

---

松德机械股份有限公司  
SOTECHMACHINERY CO., LTD.  
2011 年年度报告  
ANNUAL REPORT 2011



二〇一二年四月

---

## 第一节 重要提示、目录及释义

### 重要提示

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。

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

3、全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会。

4、利安达会计师事务所有限责任公司对公司出具了标准无保留意见审计报告。

5、本公司负责人郭景松、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年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 目 录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录及释义.....        | 1  |
| 第二节 公司基本情况简介.....          | 4  |
| 第三节 会计数据和业务数据摘要.....       | 6  |
| 第四节 董事会报告.....             | 8  |
| 第五节 重要事项.....              | 33 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....         | 40 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 47 |
| 第八节 公司治理.....              | 56 |
| 第九节 监事会报告.....             | 65 |
| 第十节 财务报告.....              | 67 |
| 第十一节 备查文件目录.....           | 68 |

## 释 义

在本报告中，除非文意另有所指，下列词语或词组具有如下含义：

|         |   |                                 |
|---------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司  | 指 | 松德机械股份有限公司，原名“中山市松德包装机械股份有限公司”。 |
| 松德有限    | 指 | 公司前身中山市松德包装机械有限公司               |
| 松德实业    | 指 | 中山市松德实业发展有限公司                   |
| 海汇创投    | 指 | 广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）              |
| 海汇投资    | 指 | 广州海汇投资管理有限公司                    |
| 利安达、会计师 | 指 | 利安达会计师事务所有限责任公司                 |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所     | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 广东证监局   | 指 | 中国证券监督管理委员会广东监管局                |
| 浙江福欣德   | 指 | 浙江福欣德机械有限公司                     |
| 汇赢租赁    | 指 | 广东汇赢融资租赁有限公司                    |
| 深圳丽得富   | 指 | 深圳市丽得富新能源材料科技有限公司               |
| 报告期     | 指 | 2011 年度                         |
| 元       | 指 | 人民币元                            |

## 第二节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：松德机械股份有限公司

缩写：松德股份

公司法定英文名称：Sotech Machinery Co., Ltd.

缩写：Sotech

2、公司法定代表人：郭景松

3、公司联系人

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 胡炳明               | 齐文晗（曾用名齐秋月）       |
| 联系地址 | 中山市南头镇南头大道东 105 号 | 中山市南头镇南头大道东 105 号 |
| 电话   | 0760-23380388     | 0760-23380388     |
| 传真   | 0760-23380870     | 0760-23380870     |
| 电子信箱 | hubm@sotech.cn    | qiqy@sotech.cn    |

4、公司注册及办公地址：中山市南头镇南头大道东 105 号

邮政编码：528427

公司网址：www.sotech.cn www.songde.com.cn

电子信箱：sec@sotech.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告的备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：松德股份

股票代码：300173

7、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2011 年 10 月 28 日

地点：中山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：442000000036535

税务登记号码：442000617979677

组织机构代码：61797967-7

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

办公地址：深圳市福田区车公庙泰然九路盛唐商务大厦东座 702（深圳分所）

8、公司历史沿革：

公司自上市以来的历次注册变更情况：

| 序号 | 变更的内容   | 变更注册登记日期         | 地点         |
|----|---|------------------|------------|
| 1  | 注册资本变更为“6,700 万元”；公司类型变更“股份有限公司(上市)”                            | 2011 年 2 月 16 日  | 中山市工商行政管理局 |
| 2  | 注册资本变更为“8,710 万元”   | 2011 年 7 月 15 日  | 中山市工商行政管理局 |
| 3  | 公司名称变更为“松德机械股份有限公司”，经营范围增加“生产、加工、销售：光电材料及其设备；新能源材料及其设备的技术开发与研究” | 2011 年 10 月 28 日 | 中山市工商行政管理局 |

公司自上市以来企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变化。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司近三年的主要会计数据

单位：元

|                           | 2011 年         | 2010 年         | 本年比上年增<br>减 (%)   | 2009 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 营业总收入 (元)                 | 238,264,883.64 | 251,175,698.93 | -5.14%            | 201,654,639.91 |
| 营业利润 (元)                  | 41,965,426.73  | 46,022,952.69  | -8.82%            | 35,188,609.05  |
| 利润总额 (元)                  | 45,024,926.73  | 46,558,114.75  | -3.29%            | 36,057,270.65  |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)         | 39,446,619.37  | 39,364,248.53  | 0.21%             | 30,948,837.91  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 36,883,619.37  | 38,925,980.78  | -5.25%            | 30,245,084.78  |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)         | -64,475,426.67 | 13,584,635.72  | -574.62%          | 35,362,816.94  |
|                           | 2011 年末        | 2010 年末        | 本年末比上年<br>末增减 (%) | 2009 年末        |
| 资产总额 (元)                  | 792,394,310.99 | 393,451,604.57 | 101.40%           | 340,660,001.46 |
| 负债总额 (元)                  | 224,768,315.80 | 203,914,746.03 | 10.23%            | 190,487,391.45 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)       | 562,892,305.20 | 189,536,858.54 | 196.98%           | 150,172,610.01 |
| 总股本 (股)                   | 87,100,000.00  | 50,000,000.00  | 74.20%            | 50,000,000.00  |

#### 二、公司近三年的主要财务指标

单位：元/股

|                            | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增<br>减 (%) | 2009 年 |
|----------------------------|--------|--------|-----------------|--------|
| 基本每股收益 (元/股)               | 0.46   | 0.61   | -24.59%         | 0.68   |
| 稀释每股收益 (元/股)               | 0.46   | 0.61   | -24.59%         | 0.68   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股<br>收益 (元/股) | 0.43   | 0.60   | -28.33%         | 0.67   |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 7.60%  | 23.18% | -15.58%         | 26.70% |

|                          |         |         |               |         |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 7.11%   | 22.92%  | -15.81%       | 26.09%  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -0.74   | 0.27    | -374.07%      | 0.71    |
|                          | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 6.46    | 3.79    | 70.45%        | 3.00    |
| 资产负债率 (%)                | 28.37%  | 51.83%  | -23.46%       | 55.92%  |

### 三、非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额     | 2010 年金额    | 2009 年金额     |
|--|--------------|-------------|--------------|
| 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 | 3,310,000.00 | 786,019.00  | 1,254,838.00 |
| 债务重组损益   | 0.00         | 0.00        | -126,706.00  |
| 非流动资产处置损益  | 0.00         | -42,056.94  | -125,448.17  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -250,500.00  | -208,800.00 | -134,022.23  |
| 所得税影响额   | -496,500.00  | -96,894.31  | -164,908.47  |
| 合计   | 2,563,000.00 | 438,267.75  | 703,753.13   |



---

## 第四节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体经营情况分析

2011年2月1日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，通过本次公开发行股票共募集资金净额人民币34,730.88万元，公司的资产规模和经营实力得到了较大幅度提升，综合竞争力进一步增强，公司进入了一个全新的发展阶段。

公司借助上市的良好契机，继续定位于行业中高端市场，重点围绕公司管理、团队建设等方面，扎实地做好每一项工作，不断完善内控体系建设，加强自主研发，公司产品结构得到进一步改善，部分新产品投放市场并得到市场认可。面对整个行业形势与内外部环境的深刻变化，公司适时调整经营战略，推动转型升级，保持了公司经营的平稳运行。但由于受到产能不足以及宏观经济政策的影响，公司2011年业绩与上年基本持平。

报告期内，公司实现营业总收入 23,826.49 万元，较上年同期下降 5.14%；实现营业利润 4,196.54 万元，较上年同期下降 8.82%；实现利润总额 4,502.49 万元，较上年同期下降 3.29%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,944.66 万元，较上年同期增长 0.21%。

报告期内，公司主要取得了以下成绩：

##### (1) 积极布局新兴产业，产品结构明显改善。

自 2010 年度开始，公司产能即处于饱和状态，而募投项目在报告期内尚未竣工，报告期内，受生产场地限制，公司调整了销售策略，着重发展高端客户以及符合公司未来发展方向的新客户。虽然公司业绩未能实现大幅增长，但在产品结构方面出现良好转型势头：印刷设备（包括纸凹机和塑凹机）占公司主营业务的比重由上年的 72.18% 下降至 52.16%，新（能源）材料设备和光电材料设备收入较上年大幅上升，其占据公司主营业务的比重由上年的 23.97% 上升至 42.52%。

公司已于 2011 年 10 月底正式完成工商变更登记，公司名称由“中山市松德包装机械股份有限公司”变更为“松德机械股份有限公司”。同时变更经营范围，新增了“光电材料及其设备；新能源材料及其设备的技术开发与研究”。公司的定位已从过去的包装机械领域拓展开

---

来，将“光电材料设备、新能源材料设备”作为未来的利润增长点。

(2) 品牌形象进一步提升，市场开拓成效显著。

上市给公司带来巨大的品牌效应，公司的品牌形象进一步提升，给公司市场开拓带来积极成效。

经过近四年的艰难探索，公司逐渐从传统的印刷设备领域成功切入以新（能源）材料设备和光电材料设备为代表的新兴市场。报告期内，公司先后与 3M 中国、东莞新能源、斯迪克等优质客户达成合作，并取得初步的成绩，得到客户的认可。

公司的新型设备被广泛应用于太阳能 EVA 封装胶膜生产、锂电池隔膜和锂电池极片的生产、LCD 背光模组中的光学涂布、光学膜硬化膜涂布、电子粘胶带涂布等领域。

(3) 关键技术得以突破，竞争实力明显增强。

报告期内，公司通过自主研发和引进吸收等方式，先后攻克了高精度涂布设备的几项关键技术，包括微凹版涂布技术、狭缝涂布技术、多辊转移涂布以及气浮式烘箱技术。掌握上述关键技术，标志着公司已经步入“优秀的精密光学电子涂布设备厂商”的行列。

报告期内，公司取得了“印刷机的移动门幅结构”、“印刷机的可调幅宽干燥风箱”、“套印木刺效果的热转移膜凹版印制方法以及热转移膜”等三项发明专利，继续保持行业领先的技术优势。

上述关键技术的突破，使得公司的竞争实力明显增强。

(4) 领先优势继续保持，纸凹机成功进入国际市场。

折叠纸盒纸凹机继续保持国内行业领先地位。在国内折叠纸盒纸凹机市场整体调整，客户持观望态度等不利情况下，公司继续保持了国内折叠纸盒纸凹机最大份额的市场地位，技术水平达到国际先进水平。报告期内，纸凹机成功进入国际市场，全年新增两台纸凹机出口订单，实现纸凹机出口零的突破。

(5) 募投项目建设进展顺利，产能瓶颈得到解决。

报告期内，公司集中精力抓好募投项目的建设，克服了设计修改多、基础结构工程复杂、用工紧张、工期短等诸多困难，按期完成了“高速多色印刷成套设备项目”的总装车间及机加工车间项目，并于 2012 年 2 月 1 日正式投入使用，标志着公司的产能不足问题得到了根本解决。

## 2、公司主营业务及其经营状况分析

### (1) 主营业务分行业、分产品情况介绍

单位：元

| 分行业                | 主营营业收入         | 主营营业成本         | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
|--------------------|----------------|----------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 机械制造行业             | 231,176,953.56 | 147,037,424.58 | 36.40%   | -6.56%       | -6.99%       | 0.30%         |
| 分产品                | 主营营业收入         | 主营营业成本         | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
| 纸凹机系列              | 85,891,025.63  | 43,359,439.34  | 49.52%   | -35.45%      | -39.30%      | 3.20%         |
| 塑凹机系列              | 34,679,634.02  | 23,001,342.01  | 33.67%   | -23.81%      | -29.46%      | 5.32%         |
| 光电材料系列<br>(涂布机系列)  | 46,700,854.70  | 32,830,396.29  | 29.70%   | 16.30%       | 2.77%        | 9.25%         |
| 新(能源)材料<br>系列(复合机) | 51,598,573.76  | 38,219,172.18  | 25.93%   | 169.58%      | 157.66%      | 3.43%         |
| 其他                 | 12,306,865.45  | 9,627,074.76   | 21.77%   | 29.27%       | 32.36%       | -1.82%        |
| 合计                 | 231,176,953.56 | 147,037,424.58 | 36.40%   | -6.56%       | -6.99%       | 0.30%         |

## (2) 主营业务分地区情况介绍

单位：元

| 地区   | 2011年营业收入      | 2010年营业收入      | 营业收入比上年增减(%) |
|------|----------------|----------------|--------------|
| 华东地区 | 65,669,316.24  | 55,032,478.63  | 19.33%       |
| 华南地区 | 102,941,025.63 | 74,658,119.66  | 37.88%       |
| 西南地区 | 19,697,948.72  | 36,905,982.89  | -46.63%      |
| 华中地区 | 7,666,666.67   | 3,803,418.80   | 101.57%      |
| 华北地区 | 6,286,324.79   | 43,353,675.21  | -85.50%      |
| 东北地区 | 1,581,196.58   | 5,179,487.17   | -69.47%      |
| 西北地区 | 0.00           | 10,000,000.00  | -100.00%     |
| 国外   | 27,334,474.93  | 18,464,916.20  | 48.03%       |
| 合计   | 231,176,953.56 | 247,398,078.56 | -6.56%       |

## (3) 前5名供应商情况

| 项目          | 采购金额(万元) | 占年度采购总额的比例 | 应付账款余额(万元) | 占公司应付账款总余额的比重 |
|-------------|----------|------------|------------|---------------|
| 向前5名供应商采购合计 | 2,918.02 | 16.62%     | 594.07     | 9.49%         |

## (4) 前5名客户情况

| 项目           | 销售金额（万元） | 占公司销售总额的比例 | 应收账款的余额（万元） | 占公司应收账款总余额的比重 |
|--------------|----------|------------|-------------|---------------|
| 前 5 名客户销售额合计 | 6,683.76 | 28.05%     | 3,098.27    | 24.19%        |

### 3、报告期公司资产构成及费用变动情况分析

#### (1) 报告期公司资产构成情况及其说明

| 资产项目    | 报告期末           |        | 上年期末          |        | 比重增减   |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|--------|
|         | 金额             | 占总资产比重 | 金额            | 占总资产比重 |        |
| 货币资金    | 310,101,007.69 | 39.13% | 81,522,311.33 | 20.72% | 18.41% |
| 应收票据    | 2,213,500.00   | 0.28%  | 4,670,000.00  | 1.19%  | -0.91% |
| 应收账款    | 111,920,784.22 | 14.12% | 88,588,153.00 | 22.52% | -8.40% |
| 预付款项    | 16,884,765.22  | 2.13%  | 20,595,498.88 | 5.23%  | -3.10% |
| 其他应收款   | 4,215,277.62   | 0.53%  | 2,323,747.10  | 0.59%  | -0.06% |
| 存货      | 140,850,691.43 | 17.78% | 81,657,563.62 | 20.75% | -2.97% |
| 长期股权投资  | 15,742,308.56  | 1.99%  | 2,410,995.17  | 0.61%  | 1.38%  |
| 固定资产    | 56,028,254.33  | 7.07%  | 41,542,875.72 | 10.56% | -3.49% |
| 在建工程    | 62,649,544.87  | 7.91%  | 17,040,209.93 | 4.33%  | 3.58%  |
| 无形资产    | 49,938,758.70  | 6.30%  | 50,571,879.61 | 12.85% | -6.55% |
| 递延所得税资产 | 3,382,195.04   | 0.43%  | 2,528,370.21  | 0.64%  | -0.21% |

变动原因分析：

报告期末公司资产总额较 2010 年末增加 39,894.27 万元，增长 101.40%。本期结构比变动较大的项目为：

1) 货币资金较 2010 年期末增加 22,857.87 万元，同比增长 280.39%。主要系 2011 年 1 月首次公开发行股票 1,700 万股，募集资金到账所致。

2) 长期股权投资增加 13,331,313.39 元，同比增长 552.94%，主要系 2011 年本公司对广东汇赢融资租赁有限公司、深圳市丽得富新能源材料科技有限公司投资款全部支付完毕所致。

3) 应收账款变动情况分析：A、报告期内，公司应收账款余额 11,192.08 万元，较 2010 年末增加 2,333.26 万元，增长 26.34%，增长的主要原因是受 2011 年央行持续收拢资金流动性、紧缩银根政策的影响，客户下半年流动资金尤其是年末资金较为紧张，鉴于此本公司对部分优质客户实施了优惠的信用政策，导致 2011 年末应收账款余额较 2010 年末上升；B、2011 年度客户当年回款比例为 75.22%，比上年当年回款比例 79.21%，微降 3.99 个百分点，具体统计如下表：

2011 年度销售收入回款统计表（含税）

单位：元

| 项目             | 金额             | 比例      |
|----------------|----------------|---------|
| 预收款            | 69,334,124.88  | 26.08%  |
| 提机款及 2010 年度收款 | 130,618,589.18 | 49.14%  |
| 余额（合同总额-已收款）   | 65,877,460.87  | 24.78%  |
| 合计             | 265,830,174.93 | 100.00% |

4) 存货较期初增加 59,193,127.81 元，主要为公司在产品及库存商品增加所致。

5) 在建工程增加 45,609,334.94 元，同比增长 267.66%，主要是建设募投项目所致。

## (2) 资产、负债项目变化情况表

| 项目      | 报告期末           | 上年期末          | 增减变动      | 原因说明                              |
|---------|----------------|---------------|-----------|-----------------------------------|
| 货币资金    | 310,101,007.69 | 81,522,311.33 | 280.39%   | 系募投项目尚未完工，募集资金尚未使用完毕所致。           |
| 应收账款    | 111,920,784.22 | 88,588,153.00 | 26.34%    | 系宏观经济影响客户资金紧张、尾款催收延迟所致。           |
| 应收票据    | 2,213,500.00   | 4,670,000.00  | -52.60%   | 系期末公司将收到的票据背书所致。                  |
| 长期股权投资  | 15,742,308.56  | 2,410,995.17  | 552.94%   | 系本年公司对联营企业增加投资所致。                 |
| 存货      | 140,850,691.43 | 81,657,563.62 | 72.49%    | 系宏观经济影响客户期末资金紧张未付清提机款导致期末产成品增加所致。 |
| 固定资产    | 56,028,254.33  | 41,542,875.72 | 34.87%    | 系为构建三厂装配车间购买行车等设备及二厂工程决算尾款。       |
| 在建工程    | 62,649,544.87  | 17,040,209.93 | 267.66%   | 系本年募投项目开工建设所致。                    |
| 短期借款    | 110,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1000.00%  | 系本期流动资金借款增加所致。                    |
| 应付票据    | 14,914,771.60  | 10,815,511.31 | 37.90%    | 系为三厂装配车间备货、采购增加所致。                |
| 应付职工薪酬  | 2,853,979.01   | 1,646,268.00  | 73.36%    | 系本期工资上涨、期末计提年终奖所致。                |
| 应付利息    | 200,443.00     | 111,150.00    | 80.34%    | 系本期借款本金增加所致。                      |
| 股本      | 87,100,000.00  | 50,000,000.00 | 74.20%    | 系首次公开发行股票及资本公积金转增股本所致。            |
| 应交税费    | 1,352,373.93   | 9,971,480.66  | -86.44%   | 系期末采购增加、进项税增加所致。                  |
| 长期借款    |                | 67,000,000.00 | -100.00%  | 系归还全部银行长期贷款所致。                    |
| 资本公积    | 341,083,827.29 | 30,875,000.00 | 1,004.72% | 系本期收到募集资金所致。                      |
| 递延所得税资产 | 3,382,195.04   | 2,528,370.21  | 33.77%    | 系应收账款坏账准备增加产生暂时性差异增加所致。           |

## (3) 报告期公司费用变动情况及其说明

| 利润表项目 | 报告期            | 上年同期           | 增减变动   | 原因说明       |
|-------|----------------|----------------|--------|------------|
| 营业总收入 | 238,264,883.64 | 251,175,698.93 | -5.14% | 系本期产能受限所致。 |

|       |                |                |         |  |
|-------|----------------|----------------|---------|--|
| 营业成本  | 148,630,363.03 | 161,512,017.47 | -7.98%  | 系本期产能受限及产品结构变化所致。                              |
| 销售费用  | 13,882,319.09  | 13,198,771.70  | 5.18%   | 公司加大了市场开发投入，增设销售机构、引进人才以及运费、包装费增加，相应的销售费用增加较多。 |
| 管理费用  | 25,147,849.40  | 23,097,477.96  | 8.88%   | 主要是由于公司发行股票上市过程增加的费用和公司适当调整员工薪酬所致。             |
| 财务费用  | 2,696,201.20   | 4,220,228.38   | -36.11% | 系本期募集资金定期存款利息增加所致。                             |
| 所得税费用 | 5,744,617.37   | 7,193,866.22   | -20.15% | 系营业收入略微下降，加大研发费用支出所致。                          |

#### 4、报告期内公司无形资产的情况

报告期末公司账面无形资产余额为49,938,758.70元，其中土地使用权期末账面余额为49,237,869.25元。



截止报告期末，公司共拥有4处土地使用权，土地面积合计为120,800.50平方米，均已取得土地使用权证，公司拥有的土地使用权具体情况如下：

| 序号 | 证书编号                | 面积(m <sup>2</sup> ) | 2011年12月31日账面价值 | 用途 | 重要程度 |
|----|---------------------|---------------------|-----------------|----|------|
| 1  | 中府国用(2008)第020908号  | 22,007.50           | 2,362,948.20    | 工业 | 重要   |
| 2  | 中府国用(2008)第021249号  | 8,330.40            | 1,178,647.47    | 工业 | 重要   |
| 3  | 中府国用(2009)第易020812号 | 61,401.60           | 27,315,384.09   | 工业 | 重要   |
| 4  | 中府国用(2009)第易021199号 | 29,061.00           | 18,380,889.49   | 工业 | 重要   |

除上述无形资产外，公司还拥有以下商标、专利、著作权及非专利技术未作为无形资产入账：

##### (1) 注册商标

截至本报告披露日，公司拥有的注册商标如下：

| 商标注册证号  | 注册商标  | 核定使用商品   |
|---------|---|--|
| 1554915 |  | 包装机、捆扎机、打包机、胶带分配器(机器)、工业用封口机、装瓶机、烫号机、印刷机、食品包装机、装填机 |
| 4829236 |  | 印刷机器；印刷机；裁纸机；烫金机；涂刷机；贴标机；烟草加工机；包装机；注塑机；压花机。        |

## (2) 专利

### ①拥有的专利权

截至本报告披露日，公司拥有已授权的有效专利25项，其中发明专利3项，实用新型21项，外观设计1项，情况如下：

| 编号 | 专利名称                 | 专利号               | 专利类型 | 有效期限 | 重要程度 |
|----|----------------------|-------------------|------|------|------|
| 1  | 一种全息膜复合材料定长拉伸和复合的装置  | ZL200520058397.6  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 2  | 一种实现定位套印的印刷机         | ZL200620064937.6  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 3  | 一种封闭式供墨机构            | ZL200620053410.3  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 4  | 一种分条机膜料压紧装置          | ZL200620053413.7  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 5  | 一种接料展平辊              | ZL200620053591.X  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 6  | 走台装饰板                | ZL200630049979.8  | 外观设计 | 10年  | 重要   |
| 7  | 流延膜机的电晕处理装置          | ZL200820047698.2  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 8  | 流延膜机的主冷辊             | ZL200820047700.6  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 9  | 流延膜机收卷机构的浮动辊装置       | ZL200820047701.0  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 10 | 一种流延膜机组清理胶辊装置        | ZL200820047699.7  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 11 | 多色组定位冷烫转移印刷机         | ZL200820042991.X  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 12 | 一种张力控制机构             | ZL200820044047.8  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 13 | 一种流延膜机的次冷辊组件         | ZL200820048254.0  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 14 | 一种气胀轴自动充放气装置         | ZL200620053414.1  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 15 | 卫星式柔版印刷机的套筒式装版机构     | ZL200920263477.3  | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 16 | 一种新型印刷机压辊长度可调节压印结构   | ZL 201020001432.1 | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 17 | 用于印刷机的能对承印材料正反面加热的风箱 | ZL 201020223578.0 | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 18 | 用于印刷机的分段式风箱          | ZL 201020223582.7 | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 19 | 用于印刷机风干风箱的涡流式风嘴结构    | ZL 201020223587.X | 实用新型 | 10年  | 重要   |
| 20 | 一种模块组合式智能印刷机         | ZL 201120179310.6 | 实用   | 10年  | 重要   |

|    |                                |                  |         |      |    |
|----|--------------------------------|------------------|---------|------|----|
|    |                                |                  | 新 型     |      |    |
| 21 | 实现凹版印刷联机冷烫转移的印刷机               | ZL201120042321.X | 实 用 新 型 | 10 年 | 重要 |
| 22 | 一种实现凹版印刷联机 C <sup>2</sup> 的印刷机 | ZL201120046200.2 | 实 用 新 型 | 10 年 | 重要 |
| 23 | 印刷机的移动门幅结构                     | ZL201010003669.8 | 发 明 专 利 | 20 年 | 重要 |
| 24 | 印刷机的可调幅宽干燥风箱                   | ZL201010005325.0 | 发 明 专 利 | 20 年 | 重要 |
| 25 | 套印木刺效果的热转移膜凹版印制方法以及热转移膜*       | ZL200910194092.0 | 发 明 专 利 | 20 年 | 重要 |

注 1：以上全部专利公司均按时缴纳年费，所有专利均处于有效状态；

注 2：第 25 项发明专利为本公司与浙江永成印务有限公司共同所有。

除第 25 项外，以上专利均由公司自行研发设计。专利权未估值入账。

## ②正在申请的专利

截止报告披露日，公司已向国家知识产权局申报，但尚未授权的专利 6 项，全部为发明专利。具体情况如下：

| 编号 | 名称                                    | 申请号            | 专利类型 | 取得方式 |
|----|---------------------------------------|----------------|------|------|
| 1  | 一种组合式智能印刷机                            | 201110143812.8 | 发明   | 自主研发 |
| 2  | 直接驱动卫星式柔版印刷机                          | 200910194199.5 | 发明   | 自主研发 |
| 3  | 印刷机压辊长度可调节的压印结构                       | 201010003107.3 | 发明   | 自主研发 |
| 4  | 实现凹版印刷联机冷烫转移的新工艺                      | 201010231830.7 | 发明   | 自主研发 |
| 5  | 实现凹版印刷联机 C <sup>2</sup> 的新工艺          | 201010230745.9 | 发明   | 自主研发 |
| 6  | 实现凹版印刷联机定位冷烫及定位 C <sup>2</sup> 转移的新工艺 | 201010231778.5 | 发明   | 自主研发 |

## 5、公司的核心竞争能力

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，核心技术人员保持稳定并增长。公司的核心竞争优势主要体现在以下几个方面：

### （1）技术、研发及品牌优势



公司 2011 年通过了广东省关于“高新技术企业”的复审，有限期三年。截至目前，公司拥有 25 项技术专利，另有 6 项专利申请已被受理，此外公司拥有多项非专利技术。公司非常注重自主创新，公司产品主要性能指标代表了国内领先水平，部分已达到国际先进水平。凹版印刷机及其成套设备代表国内先进水平；2011 年，公司通过自主研发和引进吸收等方式，先后攻克了高精度涂布设备的几项关键技术，包括微凹版涂布技术、狭缝涂布技术、多辊转



---

移涂布以及气浮式烘箱技术。公司一直紧密跟踪国际印刷设备前沿技术以及近年来高速发展的光电材料、新材料、新能源材料相关装备技术，严格把握环保、节能、减耗、人性化、模块化等国际相关设备发展方向，不断提升我国印刷设备、光电材料设备以及新材料设备在国际市场的竞争力，打破国外供应商长期占据我国高端市场领域的局面。

### （2）品牌竞争力、产品性价比及客户资源优势

公司“ 松德 SONGDE”品牌已成为国内印刷机械行业的知名品牌，“ 松德 SONGDE”凹版印刷机及其成套设备代表国内先进水平，光电材料设备、新（能源）材料设备处于国内领先地位。公司产品性价比较高，为国内少数几家具备向中高端纸包装、软包装印刷企业提供印刷设备能力的供应商，以及向生产中高端光电材料、新（能源）材料的规模型企业提供相关成套设备的供应商，尤其是在纸包装印刷高端设备方面，公司具备跟国外供应商竞争的實力。相对国外供应商，公司产品技术、机器性能已接近国外先进水平，而产品价格仅相当于国外同类产品价格的1/3-1/2，能满足国内高端印刷企业对设备的要求。公司经过多年的发展，已向超过400家下游知名包装印刷企业提供凹版印刷机及其成套设备，客户范围涉及烟包、酒盒、药盒、牛奶包、化妆品等纸包装印刷，方便面、奶粉、饮料、休闲小食品、食用盐、种子包装等软包装印刷；报告期内，公司先后与3M中国、东莞新能源、斯迪克等优质客户达成合作，并取得初步的成绩，得到客户的认可。

### （3）成套设备及售后服务优势

公司为国内少数能提供凹版印刷成套设备的供应商，目前主要连线工艺技术有：凹版印刷+涂布、凹版印刷+复合、凹版印刷+横切、凹版印刷+分切、凹版印刷+涂布+复合+横切、凹版印刷+冷烫金+热烫金+C 平方+连线切大张+连线圆压圆模切等，同时，公司推出的用于生产印刷材料薄膜的宽幅流延膜机组，具备向印刷企业提供材料生产、印刷、印后加工等成套设备供应能力。关于售后服务方面，公司始终以“服务高于生产”作为准则。为提升售后服务质量，公司注重服务队伍建设，专门设立售后服务部，通过不定期的客户走访、设立服务热线、提供技术咨询等服务项目，保证公司售后服务质量。为提高服务反应速度，公司所有售后服务人员保持24小时手机开机状态，如有客户遇到问题亟须现场解决时，客服人员必须采取就近、就快原则，在最短的时间内奔赴现场。公司高质量、快速的售后服务在下游客户中建立起了良好的口碑，提升了公司品牌影响力。

2011年2月，公司成功上市，公司的行业知名度进一步得到提升，2012年2月初，募投项目建设的主体工程已完工，公司的产能不足问题得到根本解决，公司的市场竞争能力将不断

增强。

## 6、公司研发支出投入情况

### (1) 研发支出及其占营业收入的比例

单位：元

| 明细项目       | 2011 年度        | 2010 年度        | 2009 年度        |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发支出总额     | 13,515,585.26  | 12,327,573.25  | 9,804,649.05   |
| 资本化研发支出的比重 | 0%             | 0%             | 0%             |
| 营业收入       | 238,264,883.64 | 251,175,698.93 | 201,654,639.91 |
| 研发费用/营业收入  | 5.67%          | 4.91%          | 4.86%          |

### (2) 正在从事项目的进展情况及拟达到的目标

| 项目                                    | 拟达到的目标  | 目前进展情况                   |
|---------------------------------------|---|--------------------------|
| 环保型油墨凹版印刷机                            | 达到环保、节能、健康目标，在生产速度方面不降低生产效率，为不同客户群提供更全面的服务，适应国家环保要求 | 试生产中                     |
| 一种组合式智能印刷机                            | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>201110143812.8 |
| 直接驱动卫星式柔版印刷机                          | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>200910194199.5 |
| 印刷机压辊长度可调节的压印结构                       | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>201010003107.3 |
| 实现凹版印刷联机冷烫转移的新工艺                      | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>201010231830.7 |
| 实现凹版印刷联机 C <sup>2</sup> 的新工艺          | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>201010230745.9 |
| 实现凹版印刷联机定位冷烫及定位 C <sup>2</sup> 转移的新工艺 | 取得发明专利  | 专利申请号：<br>201010231778.5 |

## 7、报告期现金流量分析

| 项目        | 报告期            | 上年同期           | 增减变动      |
|-----------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流净额 | -64,475,426.67 | 13,584,635.72  | -574.62%  |
| 投资活动现金流净额 | -81,642,131.27 | -10,767,871.11 | 658.20%   |
| 筹资活动现金流净额 | 367,891,653.53 | 6,095,822.74   | 5,935.14% |

变动原因分析：

#### (1) 经营性现金流量变动分析

报告期内，本公司经营性现金流入为24,652.49万元，较2010年负增长7.39%，但同期经营性支出

31,100.03万元，较2010年度增长23.11%，支出的增幅超过经营性收入的增长，导致经营性净现金流量较2010年年度下降7,806.01万元，为-6,447.54万元，同期相比下降574.62%，下降的主要原因是：1)受2011年央行持续收拢资金流动性、紧缩银根政策的影响，客户流动资金紧张，鉴于此本公司对部分优质客户实施了优惠的信用政策，导致2011年末应收账款余额较2010年末增加2,828.80万元；2)本公司2011年度支付的各项税金总额比2010年度新增114.55万元；3)为进一步架构适应企业发展的薪酬体系，本公司在2011年度为员工新增薪金类支出总额397.85万元。

#### (2) 投资活动现金流量变动分析

报告期内，本公司投资性现金净流出为8,164.21万元，用于募投项目、自建厂房、购置设备等资产，用于扩大生产规模。本年投资性净流量比2010年同期增加7,087.43万元，增加幅度为658.20%，主要原因是2011年本公司为募投项目建设及购买设备投入5,270.10万元。

#### (3) 筹资活动现金流量变动分析

报告期内，公司筹资性净现金流量为36,789.17万元，较2010年增加36,179.58万元，增加幅度为5,935.14%，主要原因是2011年度公司公开发行1,700万股募集资金到位，造成筹资性现金流量大幅增加。

### 8、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### (1) 报告期内，公司控股子公司的经营情况及业绩分析。

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 企业名称  | 浙江福欣德机械有限公司            |
| 注册资本  | 1,000 万元               |
| 实收资本  | 1,000 万元               |
| 住 所   | 绍兴袍江越王路以东              |
| 经营范围  | 研发、生产、销售：印刷机械设备及配件。    |
| 法定代表人 | 郭景松                    |
| 股东    | 松德机械股份有限公司 51%；谢亚军 49% |
| 成立日期  | 2011 年 5 月 11 日        |

2011年末，浙江福欣德总资产为987.18万元，负债总额为21.12万元，期末净资产966.06万元；2011年度营业收入59.35万元，净利润-33.94万元。

#### (2) 报告期内，公司参股公司的经营情况及业绩分析。

##### ①汇赢租赁

|      |              |
|------|--------------|
| 企业名称 | 广东汇赢融资租赁有限公司 |
| 注册资本 | 1,000 万美元    |

|       |   |
|-------|---|
| 实收资本  | 1,000 万美元   |
| 住 所   | 佛山市南海区桂城南海大道北 61 号之一经委大厦副楼二层 01 室   |
| 经营范围  | 从事融资租赁、租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和相关的担保业务（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。机械设备及相关技术、零配件、原辅材料的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理）。 |
| 法定代表人 | 苏劲  |
| 股东    | 迪思比(香港)有限公司 30%；佛山市顺德德致投资有限公司 30%；松德机械股份有限公司 18%；深圳嘉贸气动器材有限公司 12%；佛山市顺德区致尚家具有限公司 10%  |
| 成立日期  | 2010 年 4 月 14 日   |

2011 年末，汇赢租赁经审计的总资产为 11,255.59 万元，净资产为 7,023.36 万元；2011 年度营业收入为 842.51 万元，净利润为 304.70 万元。

本公司按权益法核算投资收益为 54.85 万元。

## ②深圳丽得富

|       |  |
|-------|--|
| 企业名称  | 深圳市丽得富新能源材料科技有限公司                          |
| 注册资本  | 1,000 万元                                   |
| 实收资本  | 1,000 万元                                   |
| 住 所   | 深圳市龙岗区坪地街道坪西社区深惠路(坪地段)1001 号 2#厂房四楼        |
| 经营范围  | 新能源及电子信息材料的研发、生产加工及购销（不含易燃、易爆、剧毒及其它危险化学品）。 |
| 法定代表人 | 彭晓华  |
| 股东    | 深圳市通产丽星股份有限公司 40%；松德机械股份有限公司 30%；沈道付 30%。  |
| 成立日期  | 2011 年 12 月 23 日                           |

截止 2011 年 12 月 31 日，深圳丽得富总资产为 1000 万元，所有者权益合计 1000 万元。2011 年度未开展具体的业务。

(3) 除上述情况外，报告期内，公司无其他取得或处置子公司的情况。

## 9、公司无控制的特殊目的主体

---

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、与公司业务相关的外部环境状况及其对公司经营的影响

#### （1）印刷设备

2011 年是“十二五”开局之年，未来中国印刷业发展走向问题也成为业界关注的焦点。在年初出台的印刷业“十二五”规划中，目标鲜明、目的明确，指出到“十二五”期末，我国印刷业总产值增长速度与国民经济发展基本保持同步，印刷业总产值预计超过 11,000 亿元人民币，成为全球第二印刷大国、使我国成为世界印刷中心、从印刷大国向印刷强国的转变取得重大进展，一场全新的印刷业转型升级的战役正式打响。

据统计，到 2010 年，我国共有印刷装备制造企业 600 余家，从业人员约 10 万人，年产值达 175 亿元人民币，比“十一五”初期(2006 年)的 130 亿元累计增长 34.6%。

在年中颁布的印机行业“十二五”规划中，也明确提出，到“十二五”末，实现印刷机械工业总产值 400 亿元；国产印刷机械国内市场占有率达到 70%以上；印刷机械出口额达 20 亿美元，增长 100%以上；为提升我国印机行业整体水平，推进产业结构调整，大力发展节能降耗、低碳环保印刷装备等指明了方向。

多色凹印机在我国包装印刷中是仅次于胶印机的第二大印刷方式。经过多年发展，我国已经形成了高、中、低档配套较为完整的凹印机生产体系，部分高档凹印机的综合技术指标已经达到或接近国际先进水平。

当前，与公司息息相关的包装工业正处于处于高速发展阶段。“十二五”期间，国内包装工业将会不断加强自主创新能力，继续保持健康稳定的发展态势，产业结构进一步优化，可持续发展能力显著提高。到 2015 年，纸包装制品有望达到 3600 万吨、塑料包装制品 946 万吨。到 2015 年包装工业信息化总体水平有望达到或超过中等发达国家。

在折叠纸盒纸凹机的烟包印刷领域，凹印工艺因能够全面满足烟包印刷所需要的材料、生产工艺、产量、质量、成本等方面的要求，已成为烟包印刷发展的方向。随着烟包印刷竞争激烈、烟草结构高端化，烟包设计和印刷工艺越来越复杂，所用材料也越来越讲究。对于速度、精度、工艺的要求不断提高，导致高端凹印机的需求不断增加。烟包印刷企业将采用越来越高级的设备，并将为烟包印刷设备的采购和维护投入更多资金。

包装工业等下游产业的发展必将带动对印刷设备的旺盛需求，直接推动包装印刷装备制造的发展。同时，随着我国装备制造业技术水平的不断进步，国产凹版印刷机及其相关设备性能、质量已能满足国内外中高端用户的需求且具有明显的性价比优势，未来随着技术水平的进一步提高，国际市场将为凹印机制造商提供广阔的市场空间。

## （2）新（能源）材料及光电材料设备

材料工业是国民经济的基础产业，新材料是材料工业发展的先导，是重要的战略性新兴产业。“十二五”时期，是我国材料工业由大变强的关键时期。加快培育和发展新材料产业，对于引领材料工业升级换代，支撑战略性新兴产业发展，保障国家重大工程建设，促进传统产业转型升级，构建国际竞争新优势具有重要的战略意义。

新材料产业规模不断壮大，新材料产业发展迅速，2010 年我国新材料产业规模超过 6500 亿元，与 2005 年相比年均增长约 20%。

随着下游信息技术、新能源技术、新材料产业近年来的高速发展，各种新型材料和功能薄膜层出不穷。功能薄膜在战略新兴产业的中扮演重要的角色，以光学薄膜、光伏薄膜、锂电池隔膜、水处理渗透膜、高阻隔包装膜为代表的功能薄膜，广泛应用于液晶显示、太阳能光伏、锂电池、水处理等应用领域，市场前景广阔。

但由于技术壁垒较高，目前高端功能薄膜的原料、配方及工艺、设备主要被国外企业所控制，进口替代空间大，未来发展空间良好。

就制造设备而言，精密涂布、挤出流延设备成为许多重要功能性材料不可或缺的关键设备，市场前景广阔。公司经过多年对相关领域的研发，在新材料设备和光电材料设备领域，拥有较好的行业基础和技术储备，掌握了部分关键、核心的技术，并取得了部分高端客户的认可。随着公司研发以及市场开拓的进一步深入，新（能源）材料及光电材料设备必将成为公司新的成长动力。

## 2、公司存在的主要优势、困难和风险

### （1）公司存在的主要优势

公司是中国包装行业内的龙头企业，被认定为“高新技术企业”，凹版印刷机及其成套设备制造技术在国内处于领先地位，具有技术、研发及自主创新、品牌、客户资源等多方面的优势，在产能得到改善的情况下，必将持续增加产品销售，提高市场占有率，保证公司的持续发展和业绩增长。

### （2）公司存在的主要困难和风险

#### ①市场竞争风险

尽管公司经过多年艰难探索，在新材料设备和光电材料设备领域，拥有较好的行业基础和技术储备，掌握了部分关键的技术，并取得了部分高端客户的认可。但国内同行也看到这

---

一新兴市场的巨大市场前景，在加紧技术研发、市场开拓的同时，纷纷与国外著名厂家合资或合作。

此外，国外生产商也可能通过新设、并购等方式在国内设立生产企业，进一步加剧市场竞争，公司存在因市场竞争加剧导致产品毛利率下降而影响盈利能力的风险。公司作为这一行业的新进入者，在新业务立足未稳之际，将面临着巨大的市场竞争压力。

#### ②订单不足的风险

公司募投项目“高速多色凹版印刷机项目”达产后每年将新增加纸凹机产能 21 台，其中折叠纸盒凹版印刷机 12 台、装饰装潢凹版印刷机 9 台；新增加塑凹机 48 台。项目建成后第一年达产率为 66%、第二年即可达产。公司产能将大幅度增加。

公司 2011 年结转订单金额为 1.48 亿元，2012 年度新签定的订单金额为 1.08 亿元，上述两项合计金额为 2.56 亿元。公司的目前订单情况较好，但是，若宏观经济形势恶化或者公司的市场开拓不能同步跟进，将存在后续订单不足的风险。

#### ③应收账款回收风险

2011 年末，公司应收账款净额为 11,192.08 万元，占总资产比例为 14.12%，比例较高，公司存在应收账款的回收风险。

#### ④流动资金短缺风险

公司主要产品价值较高，生产周期较长，纸凹机的生产周期一般为 5-7 个月，塑凹机生产周期一般为 3-4 个月，生产周期较长导致存货资产占用比例较高，随着募投项目的投产，公司生产经营规模扩大，公司存货占用的流动资金将进一步增加，公司存在流动资金短缺的风险。

#### ⑤人才流失的风险

公司地处经济发达的珠三角地区，择业机会较多，加上公司绝大部分员工尤其是骨干技术人员为外来人员，尽管公司已经形成了 100 余人的研发团队和生产经验丰富的技术人员队伍，报告期内公司核心技术人员也保持稳定，尽管目前还保持稳定，但在未来的发展中，公司仍然存在人才流失的风险，可能影响公司持续保持创新和技术领先的地位。公司一方面将通过待遇、培训不断提供个人发展空间来留住人才。同时要积极创造条件培养人才和吸引外部人才，以保持人才队伍满足企业发展的需要。

#### ⑥超募资金闲置风险

本次公开发行普通股（A 股）股票募集资金净额为 34,730.88 万元，超出原募集计划的金额为 189,455,827.29 元。出于审慎决策的考虑，截止本报告日，公司的超募资金除用于补

---

充流动资金外，尚未确定投资项目。为提高资金的使用效率，公司采用了定期存款、通知存款等方式存放超募资金。

如果超募资金存在长期闲置的情况，将会大大降低资金的使用效率。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，合理使用超募资金，在保证超募资金使用安全和提高超募资金使用效率的基础上，充分保证其可行性和投资效益。

#### ⑦管理风险

经过多年的发展，公司已从一个注册资本 210 万元、员工人数只有几十人的小公司，发展成为注册资本 8,710 万元、技术先进、能够生产中高档包装印刷机械、产品能与国际进口设备同台竞争、员工人数达 500 余人的股份制企业。随着公司的不断发展，公司规模、业务量和人员数量持续增长，随着募投项目建成投产，公司的经营规模将进一步扩大，内部组织结构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出挑战。尽管公司已积累了丰富的企业管理经验，建立了较为完善的法人治理结构、质量管理体系，生产经营能保持有序运行，但如果未能及时调整经营观念、管理手段，公司将可能面临企业规模迅速扩张带来的管理风险。

### 3、公司的发展战略及 2012 年经营计划

#### (1) 公司整体发展战略

2012 年，国内外的经济环境都将面临严峻考验，全球经济复苏放缓，下行风险加大。以中国为代表的新兴市场和发展中国家增速回落，宏观调控的局面更加复杂，中国经济还面临转型升级和通货膨胀的压力。伴随着市场竞争将进一步加剧，整个行业将加快步入整合、洗牌的阶段。迫于金融危机后的复苏压力，在国外一些印刷企业的经营处境困难，并购、合作、重组成为在当前形势下成为企业保持持续发展或进一步壮大的必要选择。公司上市之后的优势更加突出，但同时也面临巨大的压力。2012 年，公司将以“转型发展”为主题，在继续保持并扩大纸凹机尤其是折叠纸盒纸凹机的优势地位的同时，用标准配置、批量生产、精心制造争取塑凹机市场份额最大化；在新（能源）材料和光电材料设备领域，紧紧围绕“高端、空白、替代”的市场机会，同时会关注相关产业、相关技术的动态以寻求合适的发展合作机会，以松德十几年来积累的创新经验、能力和胆略，迅速占领制高点，在新兴产业非标装备行业，体现中国制造的优势，缩短在这一市场中国与国外先进水平的差距，在为行业节约投资和运营成本的同时，为公司持续获得经济效益和社会效益。

#### (2) 2012 年经营计划



---

2012 年将主要抓以下几个方面的工作：

①对各事业部进行周密的资源配置，明确各事业部的发展方向。对市场的重要性、客户的重要性和产品的重要性进行排序，资源向符合公司转型发展方向的市场、客户、产品倾斜。通过进一步放权，分解落实各事业部的考核指标，充分调动各事业部全员的积极因素，形成四个事业部齐头并进，均衡发展的局面。

②积极主动进行公司发展思路和发展方向的转型。在保证凹印机总量、市场份额增长的前提下，降低对凹印机产品的依赖度，降低其在公司销售总量的比重，快速增加非凹印机产品的比重。加大新兴产业产品的研发力度，投入主要人力、物力，迅速形成公司新的优势，同时兼顾目前优势产品和老产品的优化设计。

③利用灵活多样的管理模式。各事业部根据产品和市场的特点，推行多样化的管理方式。纸包装事业部继续采用“订单化”运作模式；软包装事业部采用定型产品、标准配置、批量生产的运作模式；新材料和光电材料事业部要更加灵活、高效、有针对性，对重点客户、重点项目采用项目经理的管理模式，非重点客户仍采用“订单式”的运作模式。

④加强对子公司及参股公司的管理及战略指导，2010 年公司参股汇赢租赁，2011 年公司分别投资控股子公司浙江福欣德，参股深圳丽得富，2012 年公司将积极做好对子公司及参股公司的经营策略及日常经营方面的指导与管理，确保其可以顺利正常的进行经营与生产，力争产生可观的经济效益。

⑤加快对外合作意向的调研、考察、布局，合理利用资本市场，加强与国际上处于领先水平的同行的合作，加大对相关产业、相关技术的关注力度，寻求有利于公司发展壮大的机会，快速提升公司在一些市场的潜力大而公司自身技术底子薄、社会上人才缺乏等方面处于较薄弱水平的领域，要快速提升公司的竞争力，大胆运用灵活多样的合作方式和体制、机制。

⑥加快规划公司剩余超募资金的使用方向，在 2012 年将公司剩余超募资金进行合理的使用，严格按照募集资金使用管理办法的要求，履行相应的审批程序，提高超募资金的使用效率，以利于公司的整体持续发展及不断壮大。

⑦抓好员工待遇、个人成长、生活福利、企业文化建设，加快改善生产环境和生活环境。公司的募投项目“高速多色凹版印刷机项目”主体工程车间已经完工，并已于 2 月 1 日正式投入使用，公司生产环境得到极大改善。与项目配套的办公、研发和生活楼会在本年度完成。届时，公司的办公条件、员工住宿条件、文体活动环境将会得到极大改善。与此同时，结合公司的企业文化建设，抓好党建、共青团、妇女和工会工作，树风气、展朝气、扬正气，进一步提升公司的企业文化软实力。

---

⑧加快国际市场的拓展力度，秉承“国际品质，中国成本”的经营理念，并将其切实转化为松德的全球竞争力，加快松德的国际化步伐，让全球的包装业和新材料行业了解并认可松德。

⑨加强人才工作。随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，公司将继续遵循“以人为本”的原则，把提高员工素质和引进适合企业发展需要的复合型人才作为公司发展的重要战略任务。通过完善现有的人才激励和约束机制，加强人力资源管理、吸收高水平的专用设备人才，加大对高级管理、专业技术人才的引进力度，以不断充实和壮大公司的管理能力和业务拓展能力。

公司还将进一步加强对现有员工的教育和培训，提升员工自身素质，提高公司整体业务水平。通过完善激励、约束机制，优化人力资源配置，逐步形成一个凝聚人才、培养人才、激励人才的企业软环境，营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境。

#### 4、资金需求及使用计划

公司于2011年2月登陆创业板，首次公开发行公开发行普通股（A股）股票，募集资金总额为人民币380,630,000.00元，扣除承销保荐费用人民币24,837,800.00元，扣除其他发行费用人民币8,483,372.71元，募集资金净额为人民币347,308,827.29元，超出原募集计划的金额为189,455,827.29元。

2012年，公司将剩余超募资金（本年度期末余额：116,290,396.19元）进行合理的使用，加大对相关产业、相关技术的关注力度，寻求有利于公司发展壮大的机会，严格按照募集资金使用管理办法的要求，履行相应的审批程序，提高超募资金的使用效率，以利于公司的整体持续发展及不断壮大。

与此同时，公司拟向银行申请综合授信额度并予以相应授权，公司拟在2011年年度股东大会召开日后的一年内向银行申请总额不超过3.9亿的综合授信及办理相应的银行贷款业务。

公司发展计划与募集资金使用计划紧密结合，公司募投项目建设的主体工程已于2012年2月初完工，公司在资金方面对确保募投项目可以按时、保质的竣工有充分的信心。且公司与银行信贷信誉良好，能够及时得到银行的有力支持，保证公司的非募集资金项目顺利实施。由于公司主要产品价值较高，生产周期较长，导致存货资产占用比例较高，随着生产经营规模的扩大，公司存货占用的流动资金将进一步增加，公司面临一定的流动资金短缺的压力，公司将结合自身的发展情况及发展战略，在保证募集资金项目顺利完成的前提下，合理利用

各种筹资渠道筹集公司发展所需资金，提高资金使用效率和资金运作水平，在保证生产和建设需要的同时，努力降低资金使用成本。

## 二、报告期内公司的投资情况

### (一) 报告期内，公司募集资金使用的情况。

| 募集资金总额                    |   | 34,730.88  |            | 本年度投入募集资金总额             |               | 9,062.84      |             |          |               |   |
|---------------------------|---|------------|------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------|----------|---------------|---|
| 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             |               | 9,062.84      |             |          |               |   |
| 累计变更用途的募集资金总额             |   | 0.00       |            | 项目达到预定可使用状态日期           |               | 本年度实现的效益      |             |          |               |   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例           |   | 0.00%      |            | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) |               | 是否达到预计效益      |             |          |               |   |
| 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) | 本年度投入金额                 | 截至期末累计投入金额(2) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益    | 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                    |   |            |            |                         |               |               |             |          |               |   |
| 高速多色印刷成套设备                | 否   | 12,855.30  | 12,855.30  | 7,591.03                | 7,591.03      | 59.05%        | 2012年01月31日 | 0.00     | 不适用           | 否 |
| 研发中心项目                    | 否   | 2,930.00   | 2,930.00   | 1,471.81                | 1,471.81      | 50.23%        | 2012年06月30日 | 0.00     | 不适用           | 否 |
| 承诺投资项目小计                  | -   | 15,785.30  | 15,785.30  | 9,062.84                | 9,062.84      | -             | -           | 0.00     | -             | - |
| 超募资金投向                    |   |            |            |                         |               |               |             |          |               |   |
| 永久补充流动资金                  | 否   | 3,700.00   | 3,700.00   | 3,700.00                | 3,700.00      | 100.00%       | 2011年03月31日 | 0.00     | 不适用           | 否 |
| 暂时补充流动资金                  | 否   | 3,700.00   | 3,700.00   | 3,700.00                | 3,700.00      | 100.00%       | 2011年04月28日 | 0.00     | 不适用           | 否 |
| 归还银行贷款(如有)                | -   |            |            |                         |               |               | -           | -        | -             | - |
| 补充流动资金(如有)                | -   |            |            |                         |               |               | -           | -        | -             | - |
| 超募资金投向小计                  | -   | 7,400.00   | 7,400.00   | 7,400.00                | 7,400.00      | -             | -           | 0.00     | -             | - |
| 合计                        | -   | 23,185.30  | 23,185.30  | 16,462.84               | 16,462.84     | -             | -           | 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) | 报告期内无此种情况。  |            |            |                         |               |               |             |          |               |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 项目可行性未发生重大变化。   |            |            |                         |               |               |             |          |               |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的3,700万元永久补充公司日常经营所需流动资金。 |            |            |                         |               |               |             |          |               |   |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | <p>2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金8,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过6个月。公司于2011年10月25日已将用于暂时补充流动资金的8,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2011年12月26日，公司第二届董事会第十二次会议《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司短期使用募集资金3,700万元补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过6个月。</p> <p>截止2011年12月31日，上述项目已实际使用超募资金7,400万元，剩余超募资金11,545.58万元。</p> |
| 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    | <p>适用</p> <p>2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过的《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》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金4,351.90万元。利安达会计师事务所有限责任公司出具了利安达专字[2011]第1322号《关于中山市松德包装机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>2011年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金8,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过6个月。公司于2011年10月25日已将用于暂时补充流动资金的8,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2011年12月26日，公司第二届董事会第十二次会议《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司短期使用募集资金3,700万元补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过6个月。</p>  |
| 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       | 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。   |

## （二）报告期内，非募集资金投资的重大项目。

### 1、投资汇赢租赁

2010年3月12日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于投资设立广东汇赢融资租赁有限公司的议案》：公司决定投资180万美元与迪思比（香港）有限公司、佛山市顺德德致投资有限公司、深圳嘉贸气动器材有限公司、佛山市顺德区致尚家具有限公司共同投资设立广东汇赢融资租赁有限公司，主要从事融资租赁业务。投资各方的出资金额与股权比例如下：

| 序号 | 股东名称           | 出资额(万美元) | 出资比例 |
|----|----------------|----------|------|
| 1  | 迪思比(香港)有限公司    | 300      | 30%  |
| 2  | 佛山市顺德德致投资有限公司  | 300      | 30%  |
| 3  | 松德机械股份有限公司     | 180      | 18%  |
| 4  | 深圳嘉贸气动器材有限公司   | 120      | 12%  |
| 5  | 佛山市顺德区致尚家具有限公司 | 100      | 10%  |
| 合计 |                | 1000     | 100% |

2010年7月5日,公司按照《合资协议》支付首期投资款,共计人民币245万元,折合361,346.27美元。

2011年3月17日,公司按照《合资协议》支付余下投资款人民币9,782,845.36元,折合1,438,653.73美元;2011年3月29日经佛山市南海区工商行政管理局核准变更,完成相关工商登记。

上述两次出资共计180万美元,本次出资完成后,公司对汇赢租赁的出资已全部到位。

## 2、投资浙江福欣德

2011年3月21日,公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于投资设立浙江福欣德机械有限公司的议案》:同意公司与自然人谢亚军共同发起设立浙江福欣德机械有限公司。浙江福欣德注册资本为人民币1000万元,其中公司以货币出资510万元,占其注册资本的51%,谢亚军以货币出资490万元,占注册资本的49%。双方于2011年4月30日之前一次性出资到位。

2011年5月11日,控股子公司浙江福欣德机械有限公司取得了绍兴市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,完成了工商设立登记手续。

## 3、投资深圳丽得富

2011年5月13日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于投资设立深圳市丽得富新能源材料有限公司的议案》:同意公司与深圳市通产丽星股份有限公司、自然人沈道付共同发起设立深圳市丽得富新能源材料有限责任公司(以下简称“深圳丽得富”,暂定名,最终以工商核准为准)。深圳丽得富注册资本为人民币1000万元,通产丽星、本公司、沈道付三方比例分别为40%、30%、30%。

2011年12月23日,深圳市丽得富新能源材料科技有限公司取得了深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》,完成了工商设立登记手续。

---

(三) 报告期内, 公司未持有其他上市公司股权, 未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权, 也不存在参股拟上市公司等投资情况。

(四) 报告期内, 公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、报告期末, 公司无发行在外的可转换为股份的金融工具、以公允价值计量的负债。

#### 四、董事会对相关事项的说明

(一) 会计师出具了标准无保留意见的审计报告;

(二) 报告期内无会计估计变更事项。

#### 五、利润分配政策及近三年来的利润分配情况

##### (一) 利润分配政策

公司利润分配政策为: “公司利润分配应重视对投资者的合理回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性, 公司在赢利年度应当分配股利。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。利润分配中最近三年现金分红累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见, 公司将结合实际情况和投资者意愿, 不断完善公司利润分配政策, 保持利润分配政策的稳定性和持续性, 使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期, 切实提升对公司投资者的回报。

##### (二) 近三年来的利润分配情况

###### 1、2008 年利润分配方案

鉴于公司上市及发展的需要, 本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

###### 2、2009 年利润分配方案

根据 2009 年第三次临时股东大会通过的《关于公司首次公开公司人民币普通股 (A 股) 前滚存利润的分配方案的议案》, 本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

### 3、2010 年利润分配方案

以首次公开发行后总股本 67,000,000 股为基数,以未分配利润每 10 股派发现金 2 元(含税),合计分配现金 13,400,000 元;同时,以首次公开发行后总股本 67,000,000 股为基数,以资本公积金每 10 股转增 3 股,共计 20,100,000 股。以上方案实施后,公司总股本由股 67,000,000 股增至 87,100,000 股,公司剩余未分配利润 84,188,188.48 元结转以后年度分配。

该方案已于 2011 年 5 月 12 日实施完毕。

| 分红年度                               | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表<br>中归属于上市公司<br>股东的净利润 | 当年实现的可分配<br>利润 | 现金分红金额<br>占当年实现的<br>可分配利润的<br>比例 |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------------------------|
| 2010 年                             | 13,400,000.00  | 39,364,248.53                  | 35,427,823.68  | 37.82%                           |
| 2009 年                             |                | 30,948,837.91                  | 27,853,954.12  |                                  |
| 2008 年                             |                | 25,388,257.11                  | 22,849,431.40  |                                  |
| 最近三年累计现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的比例 (%) |                |                                |                | 46.67%                           |

### (三) 2011 年利润分配预案

根据利安达会计师事务所有限责任公司利安达审字 [2012]第【1232】号审计报告,公司 2011 年度实现净利润 39,619,717.54 元,根据《公司章程》的有关规定,提取 10%的法定公积金 3,961,971.75 元,加上年初未分配利润 97,588,188.48 元,扣除 2011 年度已分配利润 13,400,000.00 元,实际可分配利润 119,845,934.27 元。

经董事会决议,本年度利润分配及资本公积转增股本预案为:拟以总股本 87,100,000 股为基数,以未分配利润每 10 股派发现金 2 元(含税),合计分配现金 17,420,000.00 元;同时,拟以总股本 87,100,000 股为基数,以资本公积金每 10 股转增 3 股,共计 26,130,000.00 股。以上方案实施后,公司总股本由股 87,100,000 股增至 113,230,000.00 股,公司剩余未分配利润 102,425,934.27 元结转以后年度分配。

本次利润分配预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

六、报告期内,公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单,不存在重大环保或其他重大社会安全问题,未受到行政处罚。

---

## 七、内幕知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

报告期内，公司进一步完善了内幕信息知情人管理制度，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，加上《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理办法》等多项制度，从制度层面加强内幕信息的管理。以上制度的制定与落实为公司内部防控内幕交易提供了保障，同时提高了公司相关人员内幕信息保密意识。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和广东证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照规定向深交所报备。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议（承诺书），以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情



---

人管理制度，公司未发现有利用内幕信息进行违规股票交易的行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

---

## 第五节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司没有发生破产重整相关事项。

三、公司不持有其他上市公司股权，亦不持有任何金融企业股权。

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内，公司重大关联交易。

1、报告期内，公司与汇赢租赁的关联交易情况。

A、公司与汇赢租赁开展的在融资租赁业务模式下的销售包装印刷设备的关联交易，其定价原则及方式为：

(1) 公司与汇赢租赁及承租方开展包装印刷设备（以下简称“标的物”）销售业务时，其标的物的定价主要由公司和承租方根据标的物的规格、型号、性能、质量、技术标准及服务内容等指标参照市场价格协商确定，汇赢租赁并不参与标的物价格的确定，而是在公司与承租方就标的物价格确定后对承租方、标的物等情况等进行综合评估后，再由公司、汇赢租赁、承租方签订具体的购销合同；双方知悉，根据相关法律法规规定，标的物价格不应当低于公司向独立第三方销售的价格。

(2) 购销合同所规定的汇赢租赁对公司的付款期限、预付款额度等条款需按一般商业条款及不低于公司自独立第三方取得或提供之条款进行。

---

(3) 购销合同所规定的公司为承租方提供维修、资讯、委托设计及信息系统维护服务，以行业同类服务市场价为基础，根据公平合理的原则经公司和承租方协商确定价格，由公司、汇赢租赁及承租方在具体购销合同中确定。

B、该等交易按以下方式进行交付及结算：

(1) 在公司和汇赢租赁方及承租方签订购销合同后，汇赢租赁或者受汇赢租赁委托的第三方（非本公司关联方）须支付合同总额 30%的预付款；

(2) 在收到汇赢租赁或者受汇赢租赁委托的第三方所支付的购销合同款余额时，由汇赢租赁通知公司与承租方对标的物进行公司厂内出厂验收，验收合格并由承租方签署“出厂验收报告”及“标的物收据”后，即视为标的物的权属、风险与收益已经转移至汇赢租赁，本公司对标的物已经失去控制并不再承担其毁损灭失的任何责任与风险（除依据购销合同确定的维修等义务外）。

C、关联交易目的和对上市公司的影响

(1) 公司主要从事大宗机器设备的制造，产品价值及价格均较高，很多客户在购买此类大宗机器设备时，往往有融资租赁方面的需求。

为扩大公司的销售规模，提高公司的应收账款的回收效率，同时帮助客户解决资金需求的难题，公司将采取融资租赁的销售模式，按照客户的意愿引入包括但不限于汇赢租赁在内的第三方融资租赁公司开展此类业务。

汇赢租赁作为公司参股公司，与公司在业务合作方面具有更好的适应性，更能适应公司不同客户的个性化融资需求。

(2) 购销合同所规定的汇赢租赁对本公司的付款期限、预付款额度等条款需按一般商业条款及不低于本公司自独立第三方取得或提供之条款进行，故该等关联交易不会损害上市公司的利益。

(3) 该等关联交易为持续性日常关联交易。公司在采取融资租赁的销售模式时，将按照客户的意愿引入包括但不限于汇赢租赁在内的第三方融资租赁公司开展此类业务，汇赢租赁作为向公司客户提供融资租赁服务的第三方公司之一，在公司的融资租赁销售模式中的地位并非不可替代，故公司主要业务不会因此而对关联人汇赢租赁形成依赖，不会对公司的独立性构成影响。

D、报告期内，关联交易的执行情况：

单位：元

| 关联方          | 向关联方销售产品和提供劳务 |            | 向关联方采购产品和接受劳务 |            |
|--------------|---------------|------------|---------------|------------|
|              | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 |
| 广东汇赢融资租赁有限公司 | 26,000,000.00 | 100%       | 0             | 0          |
| 合计           | 26,000,000.00 | 100%       | 0             | 0          |

报告期内，与汇赢租赁发生的日常关联交易，产生的收入占公司主营业务收入的比例为 9.61%，产生的毛利占公司毛利的比例为 9%。

2、2011 年 8 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于提供对外担保的议案》。具体情况请见本节“七、重大合同及其履行情况”之“(二)公司的重大担保事项”。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 公司不存在在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

(二) 报告期内，公司重大担保事项

2011 年 8 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于提供对外担保的议案》。公司拟向汇赢租赁提供最高额不可撤销连带保证责任担保，担保范围为招商银行股份有限公司广州金穗支行根据《授信协议》在授信额度内向汇赢租赁提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币 5,000 万元），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。本次担保期限 2 年，额度专项用于向本公司购买印刷机械作为租赁资产，额度内单笔贷款期限不超过 2 年。放款时须提供汇赢租赁与本公司的采购合同及汇赢租赁与承租人签订的融资租赁合同。公司独立董事、保荐机构均发表了同意意见。2011 年 8 月 31 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了上述《关于提供对外担保的议案》。汇赢租赁的其他股东向本公司提供了反担保。

汇赢租赁已用额度 1,198 万元。截止 2012 年 3 月 31 日止，汇赢租赁已还本金 2,699,906.94 元，尚欠银行贷款本金余额为 9,280,093.06 元。

(三) 报告期内，公司不存在委托他人进行现金资产管理事项；

(四) 其他重大合同

---

公司于 2011 年 7 月 30 日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。

报告期内，公司与斯迪克及其关联公司签订销售合同，总数量为 18 台，合同金额共为人民币 8,666 万元。报告期内，公司已经交付 6 台，确认收入 2,216.24 万元。2012 年 1 至 3 月公司已经交付 3 台，确认收入 1,392.31 万元。

## 八、承诺事项

### 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”。

(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。”

(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。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况及支付会计师事务所报酬情况

公司拟续聘利安达会计师事务所有限责任公司为本公司 2012 年财政年度公司审计机构，目前该审计机构已连续五年为公司提供审计服务。本公司为利安达 2011 所提供的审计服务而支付的报酬为人民币 40 万元，相关住宿及交通费用由公司承担。

## 十、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人报告期内没有犯罪或违法违规的情形

## 十一、公司选定的信息披露媒体

2012 年，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网。

## 十二、其他重大事项

公司于 2010 年 8 月、9 月期间，先后收到国家知识产权局关于本公司所拥有的四项实用新型专利被自然人徐震、张春华向国家知识产权局提出无效宣告请求的受理通知书。

涉及的四项专利情况如下表所示：

| 序号 | 专利名称           | 专利号              | 专利类型   | 无效宣告请求人   | 无效宣告请求日                  |
|----|----------------|------------------|--------|-----------|--------------------------|
| 1  | 流延膜机的主冷辊       | ZL200820047700.6 | 实用新型专利 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.01 |
| 2  | 流延膜机收卷机构的浮动辊装置 | ZL200820047701.0 | 实用新型专利 | 徐震        | 2010.07.21               |
| 3  | 一种流延膜机组清理胶辊装置  | ZL200820047699.7 | 实用新型专利 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.02 |
| 4  | 一种流延膜机的次冷辊组件   | ZL200820048254.0 | 实用新型专利 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.02 |

公司收到国家知识产权局的受理通知书后，按照通知的规定，分别于2010年9月25日和2010年11月5日及时向国家知识产权局专利复审委员会提交了公司针对上述专利被申请无效宣告请求的陈述答辩意见。

2011年1月20日，国家知识产权局专利复审委员会对上述两人合计7项无效宣告请求进行了合案开庭审理。

上述事项已经在公司《招股说明书》第四节“风险因素”和公司《2010年年度报告全文》第五节“重要事项”中详细披露。

2011年4月20日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会的无效宣告请求审查决定书，审查结果为公司上述四项专利均维持专利权有效。

具体情况如下：

| 序号 | 专利名称           | 专利号              | 无效宣告请求人   | 无效宣告请求日                  | 国家知识产权局专利复审委员会无效宣告请求审查决定书 | 国家知识产权局专利复审委员会无效宣告请求审查结果 |
|----|----------------|------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1  | 流延膜机的主冷辊       | ZL200820047700.6 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.01 | 第16330号                   | 维持专利权有效                  |
| 2  | 流延膜机收卷机构的浮动辊装置 | ZL200820047701.0 | 徐震        | 2010.07.21               | 第16329号                   | 维持专利权有效                  |
| 3  | 一种流延膜机组清理胶辊装置  | ZL200820047699.7 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.02 | 第16332号                   | 维持专利权有效                  |
| 4  | 一种流延膜机的次冷辊组件   | ZL200820048254.0 | 徐震<br>张春华 | 2010.07.21<br>2010.09.02 | 第16331号                   | 维持专利权有效                  |



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

(一) 报告期内公司股份变动情况如下表：

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         | 公积金转股      | 其他 | 小计         | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 50,000,000 | 100.00% |              | 15,000,000 |    | 15,000,000 | 65,000,000 | 74.63%  |
| 1、国家持股       |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 2、国有法人持股     |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 3、其他内资持股     | 50,000,000 | 100.00% |              | 15,000,000 |    | 15,000,000 | 65,000,000 | 74.63%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 19,100,000 | 38.20%  |              | 5,730,000  |    | 5,730,000  | 24,830,000 | 28.51%  |
| 境内自然人持股      | 30,900,000 | 61.80%  |              | 9,270,000  |    | 9,270,000  | 40,170,000 | 46.12%  |
| 4、外资持股       |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 其中：境外法人持股    |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 境外自然人持股      |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 5、高管股份       |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 二、无限售条件股份    |            |         | 17,000,000   | 5,100,000  |    | 22,100,000 | 22,100,000 | 25.37%  |
| 1、人民币普通股     |            |         | 17,000,000   | 5,100,000  |    | 22,100,000 | 22,100,000 | 25.37%  |
| 2、境内上市的外资股   |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 3、境外上市的外资股   |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 4、其他         |            |         |              |            |    |            |            |         |
| 三、股份总数       | 50,000,000 | 100.00% | 17,000,000   | 20,100,000 |    | 37,100,000 | 87,100,000 | 100.00% |

(二) 报告期内限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数     | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数  | 年末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期      |
|------|------------|----------|-----------|------------|------|-------------|
| 郭景松  | 11,500,000 | 0        | 3,450,000 | 14,950,000 | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 松德实业 | 11,100,000 | 0        | 3,330,000 | 14,430,000 | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 张晓玲  | 10,300,000 | 0        | 3,090,000 | 13,390,000 | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 海汇创投 | 3,660,000  | 0        | 1,098,000 | 4,758,000  | 首发限售 | 2012年7月3日   |
| 海汇创投 | 3,660,000  | 0        | 1,098,000 | 4,758,000  | 首发限售 | 2013年2月1日   |
| 雷远大  | 1,250,000  | 0        | 375,000   | 1,625,000  | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 刘志和  | 1,000,000  | 0        | 300,000   | 1,300,000  | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 张纯光  | 995,000    | 0        | 298,500   | 1,293,500  | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 郭晓春  | 950,000    | 0        | 285,000   | 1,235,000  | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 海汇投资 | 340,000    | 0        | 102,000   | 442,000    | 首发限售 | 2012年7月3日   |
| 海汇投资 | 340,000    | 0        | 102,000   | 442,000    | 首发限售 | 2013年2月1日   |
| 赵吉庆  | 250,000    | 0        | 75,000    | 325,000    | 首发限售 | 2012年7月3日   |
| 赵吉庆  | 250,000    | 0        | 75,000    | 325,000    | 首发限售 | 2013年2月1日   |
| 贺志磐  | 500,000    | 0        | 150,000   | 650,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 谢雄飞  | 500,000    | 0        | 150,000   | 650,000    | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 龚炯流  | 400,000    | 0        | 120,000   | 520,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 梁炳辉  | 300,000    | 0        | 90,000    | 390,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 高原亮  | 300,000    | 0        | 90,000    | 390,000    | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 申春丽  | 250,000    | 0        | 75,000    | 325,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 唐显仕  | 250,000    | 0        | 75,000    | 325,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 姜文   | 125,000    | 0        | 37,500    | 162,500    | 首发限售 | 2012年7月3日   |
| 姜文   | 125,000    | 0        | 37,500    | 162,500    | 首发限售 | 2013年2月1日   |
| 贺平   | 242,000    | 0        | 72,600    | 314,600    | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 李永承  | 200,000    | 0        | 60,000    | 260,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 贺莉   | 200,000    | 0        | 60,000    | 260,000    | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 马庆忠  | 100,000    | 0        | 30,000    | 130,000    | 首发限售 | 2012年9月28日  |
| 张幸彬  | 100,000    | 0        | 30,000    | 130,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 冯燕芳  | 100,000    | 0        | 30,000    | 130,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 曹伟   | 100,000    | 0        | 30,000    | 130,000    | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 张衡鲁  | 70,000     | 0        | 21,000    | 91,000     | 首发限售 | 2012年12月20日 |
| 赵智民  | 70,000     | 0        | 21,000    | 91,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 彭运忠  | 70,000     | 0        | 21,000    | 91,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 张昊   | 65,000     | 0        | 19,500    | 84,500     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 孙明亚  | 50,000     | 0        | 15,000    | 65,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 周建军  | 45,000     | 0        | 13,500    | 58,500     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 徐洪玉  | 40,000     | 0        | 12,000    | 52,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 徐华平  | 38,000     | 0        | 11,400    | 49,400     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 郭玉琼  | 35,000     | 0        | 10,500    | 45,500     | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 陈新平  | 25,000     | 0        | 7,500     | 32,500     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 郭晓东  | 20,000     | 0        | 6,000     | 26,000     | 首发限售 | 2014年2月1日   |
| 郑进   | 20,000     | 0        | 6,000     | 26,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 徐鹏   | 15,000     | 0        | 4,500     | 19,500     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 魏洪波  | 10,000     | 0        | 3,000     | 13,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |
| 郭巨华  | 10,000     | 0        | 3,000     | 13,000     | 首发限售 | 2012年2月1日   |

|        |            |           |            |            |              |           |
|--------|------------|-----------|------------|------------|--------------|-----------|
| 高通城    | 10,000     | 0         | 3,000      | 13,000     | 首发限售         | 2012年2月1日 |
| 岳志峰    | 10,000     | 0         | 3,000      | 13,000     | 首发限售         | 2012年2月1日 |
| 喻薛刚    | 10,000     | 0         | 3,000      | 13,000     | 首发限售         | 2012年2月1日 |
| 网下配售股份 | 0          | 3,400,000 | 3,400,000  | 0          | 网下配售<br>股份限售 | 2011年5月1日 |
| 合计     | 50,000,000 | 3,400,000 | 18,400,000 | 65,000,000 | —            | —         |

2012年2月1日，公司解除限售股份数量为6,419,400股，占总股本的7.37%；实际可上市流通限售股份数量为4,420,650股，占总股本的5.08%。详情请见公司于2012年1月19日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

## 二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内，公司证券发行的情况。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1874号”文核准，本公司公开发行不超过1,700万股人民币普通股。根据初步询价结果，确定本次发行数量为1,700万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售340万股，网上定价发行1,360万股，发行价格为22.39元/股。

经深圳证券交易所《关于中山市松德包装机械股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]41号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“松德股份”，股票代码“300173”；其中本次公开发行中网上定价发行的1,360万股股票已于2011年2月1日起上市交易。

该次发行完成后（截止2011年2月28日），公司的股份总数及结构变动如下：

单位：股

|              | 本次变动前      |        | 变动增减（+，-）  |    |            | 本次变动后      |        |
|--------------|------------|--------|------------|----|------------|------------|--------|
|              | 数量         | 比例     | 变更股本       | 其他 | 小计         | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份    | 50,000,000 | 100%   | 3,400,000  | -  | 3,400,000  | 53,400,000 | 79.70% |
| 1、国家持股       | -          | -      | -          | -  | -          | -          | -      |
| 2、国有法人持股     | -          | -      | 2,040,000  | -  | 2,040,000  | 2,040,000  | 3.04%  |
| 3、其他内资持股     | 50,000,000 | 100%   | -          | -  | -          | 50,000,000 | 74.63% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 19,100,000 | 38.20% | 680,000    | -  | 680,000    | 19,780,000 | 29.52% |
| 境内自然人持股      | 30,900,000 | 61.80% | -          | -  | -          | 30,900,000 | 46.12% |
| 基金、产品及其他     | -          | -      | 680,000    | -  | 680,000    | 680,000    | 1.01%  |
| 4、外资持股       | -          | -      | -          | -  | -          | -          | -      |
| 其中：境外法人持股    | -          | -      | -          | -  | -          | -          | -      |
| 境外自然人持股      | -          | -      | -          | -  | -          | -          | -      |
| 二、无限售条件股份    | -          | -      | 13,600,000 | -  | 13,600,000 | 13,600,000 | 20.30% |

|            |            |      |            |   |            |            |        |
|------------|------------|------|------------|---|------------|------------|--------|
| 1、人民币普通股   | -          | -    | 13,600,000 | - | 13,600,000 | 13,600,000 | 20.30% |
| 2、境内上市的外资股 | -          | -    | -          | - | -          | -          | -      |
| 3、境外上市的外资股 | -          | -    | -          | - | -          | -          | -      |
| 4、其他       | -          | -    | -          | - | -          | -          | -      |
| 三、股份总数     | 50,000,000 | 100% | 17,000,000 | - | 17,000,000 | 67,000,000 | 100%   |

(二) 报告期内,公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构变动情况

1、2011年5月3日,公司340万股网下配售的股票开始上市流通。

该次网下配售发行的340万股股票上市流通后,公司股本结构变动如下:

单位:股

| 股份性质         | 股份变动前      | 本次变动      |           | 股份变动后      |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
|              |            | 增加        | 减少        |            |
| 一、有限售条件流通股   | 53,400,000 | -         | 3,400,000 | 50,000,000 |
| 1、网下配售股份     | 3,400,000  | -         | 3,400,000 | 0          |
| 2、IPO发行前限售股份 | 50,000,000 | -         | -         | 50,000,000 |
| 二、无限售条件流通股   | 13,600,000 | 3,400,000 | -         | 17,000,000 |
| 三、股份总数       | 67,000,000 | -         | -         | 67,000,000 |

2、2011年5月12日,公司实施2010年度权益分派方案:以公司总股本67,000,000股为基数,向全体股东每10股派2元人民币现金(含税,扣税后,个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.8元);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为67,000,000股,分红后总股本增至87,100,000股。

单位:股

|             | 本次变动前      | 本次变动       |    | 本次变动后      |
|-------------|------------|------------|----|------------|
|             | 数量         | 增加         | 减少 | 数量         |
| 一、有限售条件股份   | 50,000,000 | 15,000,000 |    | 65,000,000 |
| 1、国家持股      |            |            |    |            |
| 2、国有法人持股    |            |            |    |            |
| 3、境内非国有法人持股 | 19,100,000 | 5,730,000  |    | 24,830,000 |
| 4、境内自然人持股   | 30,900,000 | 9,270,000  |    | 40,170,000 |
| 二、无限售条件股份   | 17,000,000 | 5,100,000  |    | 22,100,000 |
| 1、人民币普通股    | 17,000,000 | 5,100,000  |    | 22,100,000 |
| 2、境内上市的外资股  |            |            |    |            |
| 3、境外上市的外资股  |            |            |    |            |
| 4、其他        |            |            |    |            |
| 三、股份总数      | 67,000,000 | 20,100,000 |    | 87,100,000 |

### 三、公司股东和实际控制人情况

(一)公司的股东总数及前 10 名股东情况

1、截止 2011 年 12 月 31 日，公司的股东总数及前 10 名股东如下：

单位：股

| 2011 年末股东总数                    | 5,570   | 本年度报告公布日前一个月末<br>股东总数 | 5,681      |                 |                |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------|-----------------|----------------|
| 前 10 名股东持股情况                   |   |                       |            |                 |                |
| 股东名称                           | 股东性质  | 持股比例<br>(%)           | 持股总数       | 持有有限售条件<br>股份数量 | 质押或冻结的股<br>份数量 |
| 郭景松                            | 境内自然人   | 17.16%                | 14,950,000 | 14,950,000      | 0              |
| 中山市松德实业发展有<br>限公司              | 境内非国有<br>法人   | 16.57%                | 14,430,000 | 14,430,000      | 0              |
| 张晓玲                            | 境内自然人   | 15.37%                | 13,390,000 | 13,390,000      | 0              |
| 广州海汇成长创业投资<br>中心（有限合伙）         | 境内非国有<br>法人   | 10.93%                | 9,516,000  | 9,516,000       | 0              |
| 中国工商银行一诺安灵<br>活配置混合型证券投资<br>基金 | 境内非国有<br>法人   | 2.01%                 | 1,754,991  | 0               | 0              |
| 雷远大                            | 境内自然人   | 1.87%                 | 1,625,000  | 1,625,000       | 0              |
| 刘志和                            | 境内自然人   | 1.49%                 | 1,300,000  | 1,300,000       | 0              |
| 张纯光                            | 境内自然人   | 1.49%                 | 1,293,500  | 1,293,500       | 0              |
| 郭晓春                            | 境内自然人   | 1.42%                 | 1,235,000  | 1,235,000       | 0              |
| 中国对外经济贸易信托<br>有限公司一鸿道 3 期      | 境内非国有<br>法人   | 1.19%                 | 1,038,188  | 0               | 0              |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况              |   |                       |            |                 |                |
| 股东名称                           | 持有无限售条件股份数量   |                       | 股份种类       |                 |                |
| 中国工商银行一诺安灵活配置混合型<br>证券投资基金     | 1,754,991   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 中国对外经济贸易信托有限公司一鸿<br>道 3 期      | 1,038,188   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 国都证券有限责任公司*                    | 800,000   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 华夏成长证券投资基金                     | 721,025   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 山东省国际信托有限公司一鸿道 1 期<br>集合资金信托   | 699,129   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 周晨                             | 494,400   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 王丹峰                            | 392,702   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 中国工商银行一诺安股票证券投资基<br>金          | 195,134   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 山东省国际信托有限公司一鸿道 2 期<br>集合资金信托   | 173,469   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 赵忆红                            | 150,000   |                       | 人民币普通股     |                 |                |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明           | 郭景松与张晓玲为夫妻关系，夫妇二人各持有松德实业 50% 的股份，郭晓春为郭景松的侄子，张纯光为张晓玲的弟弟，除上述情况外，公司概不知悉其他上述股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |                       |            |                 |                |

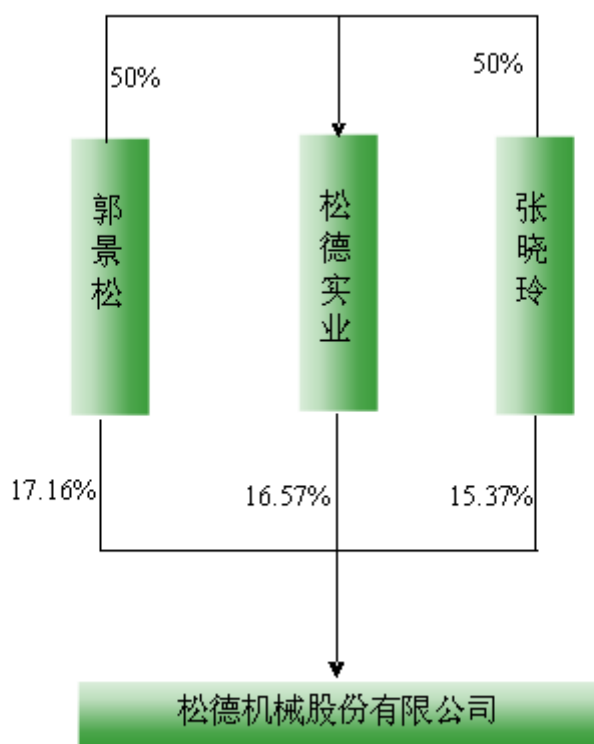
\*注：国都证券有限责任公司为公司首次公开发行时，因配售新股而成为前10名股东。该股东锁定期为3个月，自2011年2月1日至2011年5月1日。其所持股份已于2011年5月3日开始上市流通。

## （二）公司控股股东简介

1、本公司的控股股东及实际控制人为郭景松、张晓玲夫妇。除持有本公司的股份之外，郭景松先生和张晓玲女士还分别持有松德实业 50%的股份。

郭景松先生、张晓玲女士简历请见本报告“第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“（三）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况”。

### 2、截止 2011 年 12 月 31 日，公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4、报告期内本公司控股股东未发生变化。

5、公司其他持股在 10%（含 10%）以上的股东：

（1）松德实业成立于2004年4月1日，注册资本和实收资本均为300万元，郭景松、张晓玲夫妇各持其50%股权，法定代表人为郭景松，松德实业注册地为中山市南头镇将军村东福北路6号明日豪庭B3幢104房，经营范围为企业管理咨询。

（2）海汇创投为成立于2008年8月12日的有限合伙企业，执行事务合伙人为李明智。海汇创投的出资总额为2.7373亿元。海汇创投注册地和生产经营地为广州高新技术产业开发区

---

科学城揽月路80号，广州科技创新基地服务楼第七层706室，经营范围和主营业务为创业投资（不得从事担保业务和房地产业务），创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务（证券、期货咨询及涉及行政许可项目除外）。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员的基本情况及其持股变动情况

| 姓名  | 现任职务    | 性别 | 年龄 | 任期起止日期             | 年初持股数      | 年末持股数      | 变动原因    | 2011年度领取的报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|--------------------|------------|------------|---------|-------------------|--------------------|
| 郭景松 | 董事长     | 男  | 50 | 2010.9.5-2013.9.4  | 11,500,000 | 14,950,000 | 资本公积金转股 | 60.65             | 否                  |
| 张晓玲 | 副董事长    | 女  | 52 | 2010.9.5-2013.9.4  | 11,100,000 | 14,430,000 | 资本公积金转股 | 36.65             | 否                  |
| 贺志磐 | 董事、副总经理 | 男  | 47 | 2010.9.5-2013.9.4  | 500,000    | 650,000    | 资本公积金转股 | 36.65             | 否                  |
| 雷远大 | 董事      | 男  | 50 | 2010.9.5-2013.9.4  | 1,250,000  | 1,625,000  | 资本公积金转股 | 0                 | 是                  |
| 张幸彬 | 董事      | 男  | 36 | 2010.9.5-2013.9.4  | 100,000    | 130,000    | 资本公积金转股 | 18.24             | 否                  |
| 阎希平 | 董事      | 女  | 34 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 0                 | 是                  |
| 张红  | 独立董事    | 女  | 46 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 3.66              | 否                  |
| 李克天 | 独立董事    | 男  | 55 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 3.66              | 否                  |
| 程禹斌 | 独立董事    | 男  | 44 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 3.66              | 否                  |
| 郭晓春 | 监事会主席   | 男  | 29 | 2010.9.5-2013.9.4  | 950,000    | 1,235,000  | 资本公积金转股 | 5.13              | 是                  |
| 刘国琴 | 监事      | 女  | 54 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 3.90              | 否                  |
| 王小良 | 监事      | 男  | 45 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 0                 | 是                  |
| 余小兰 | 监事      | 女  | 31 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 4.09              | 否                  |
| 张平平 | 监事      | 男  | 28 | 2011.8.31-2013.9.4 | 0          | 0          | -       | 4.96              | 否                  |
| 李永承 | 总经理     | 男  | 49 | 2010.9.5-2013.9.4  | 200,000    | 260,000    | 资本公积金转股 | 27.76             | 否                  |
| 刘硕  | 副总经理    | 男  | 50 | 2010.9.5-2013.9.4  | 0          | 0          | -       | 23.92             | 否                  |



|            |   |   |    |                        |                   |                   |                 |               |   |
|------------|---|---|----|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|---|
| 黄艳玲        | 总会计师<br>(财务负责人)                         | 女 | 46 | 2011.6.21-<br>2013.9.4 | 0                 | 0                 | -               | 9.28          | 否 |
| 赵德宾        | 总工程师                                    | 男 | 42 | 2011.8.11-<br>2013.9.4 | 0                 | 0                 | -               | 23.15         | 否 |
| 胡炳明        | 副总经理、<br>董事会秘书                          | 男 | 31 | 2011.8.11-<br>2013.9.4 | 0                 | 0                 | -               | 10.03         | 否 |
| 马庆忠<br>(注) | 原副总经理                                   | 男 | 40 | 2010.9.5-<br>2011.3.26 | 100,000           | 130,000           | 资本公<br>积金转<br>股 | 0             | 否 |
| 钟亮<br>(注)  | 原副<br>总经<br>理、<br>董<br>事<br>会<br>秘<br>书 | 男 | 34 | 2010.9.5-<br>2011.8.11 | 0                 | 0                 | -               | 10.69         | 否 |
| 武凌越<br>(注) | 原副<br>总<br>经<br>理                       | 男 | 39 | 2010.9.5-<br>2011.6.18 | 0                 | 0                 | -               | 9.79          | 否 |
| 张衡鲁<br>(注) | 原监<br>事<br>会<br>主<br>席                  | 男 | 47 | 2010.9.5-<br>2011.6.17 | 70,000            | 91,000            | 资本公<br>积金转<br>股 | 9.61          | 否 |
| <b>合计</b>  | —                                       | — | —  | —                      | <b>25,770,000</b> | <b>33,501,000</b> |                 | <b>305.48</b> | - |

注：报告期内，公司监事、高管变动情况请见本节“二、董事、监事、高级管理人员变动情况”

## (二) 报告期内，公司未实施股权激励

## (三) 公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于调整部分高管人员薪酬的议案》，公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于调整独立董事津贴标准的议案》。

## (四) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况

### 董事：

1、郭景松先生：中国籍，1962年出生，无境外永久居留权，本科学历，工程师职称，现任本公司董事长、中国包装联合会副会长、中国包装机械专业委员会执行主任委员、中国印刷技术协会凹版印刷分会副理事长、广东省包装技术协会副会长、第十一届中山市政协委员。同时兼任松德实业执行董事、汇赢租赁董事、浙江福欣德董事、深圳丽得富董事。

---

郭景松先生1983年8月-1992年10月于地质矿产部衡阳探矿机械厂任工程师，1992年10月-1997年4月在顺德德堡包装机械厂担任副厂长，1997年4月创办中山市德堡包装机械有限公司并担任董事、总经理，1998年12月-2000年8月担任中山市德堡包装机械有限公司董事长，2000年8月-2007年9月担任松德有限董事长，2007年9月起任本公司董事长。郭景松先生曾荣获广东省科学技术奖励个人二等奖，并因在装备制造业的杰出贡献被中山市人民政府评为中山市优秀专家拔尖人才。

**2、张晓玲女士：**中国籍，1960年出生，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司副董事长、公司党支部书记。

张晓玲女士1977年8月-1992年10月任地质矿产部衡阳探矿机械厂子弟小学教师，1992年10月至1997年5月任顺德德堡包装机械厂工程师，1997年6月至2000年8月担任中山市德堡包装机械有限公司董事，2000年8月至2007年9月任松德有限董事，2007年9月至今任本公司副董事长。张晓玲女士为中山市第十至第十三届党代表、广东省第十届党代表。

**3、贺志磐先生：**中国籍，1965年出生，无境外永久居留权，本科学历，工程师职称，现任本公司董事、副总经理。

贺志磐先生1987年7月至1997年3月任湖南长沙轴承厂工程师，1997年4月至2000年8月担任中山市德堡包装机械有限公司总工程师，2000年8月至2007年9月任松德有限总工程师，2007年9月起任本公司董事、副总经理、总工程师。2011年8月起任本公司董事、副总经理。

**4、雷远大先生：**中国籍，1962年出生，四川宣汉县人，无境外永久居留权，高中学历。

现任四川远大聚华实业有限公司董事长、四川省远大铁合金有限公司董事长、宣汉县郡琳大酒店有限公司总经理、四川省远大聚华房地产开发有限公司总经理、四川聚华贸易有限公司总经理。2008年被评选为四川省达州市改革开放三十年十大杰出经济人物。2009年1月起任本公司董事。雷远大先生是四川省宣汉县第十六届人大代表、宣汉县工商联合会副会长。

**5、张幸彬先生：**中国籍，1976年出生，无境外永久居留权，本科学历。现任本公司董事、工程师。

张幸彬先生1997年7月至1999年12月在郑州宏达造纸实业总公司从事机修工作，2000年3月至2001年1月担任广东汤浅新力蓄电池有限公司测绘工程师，2001年3月至2007年9月担任松德有限工程师，2007年9月起担任本公司工程师。2009年8月起任公司董事。

---

**6、阎希平女士：**中国籍，1978年出生，无境外永久居留权，研究生学历。

阎希平女士2003年4月至2005年1月任中国电子科技集团广州第七研究所硬件工程师，2005年2月至2006年12月任广州优泰通讯技术有限公司高级软件工程师，2007年1月至2007年8月任广州科技创业投资有限公司项目经理，2007年8月起任广州海汇投资管理有限公司投资部项目经理。2009年8月至2010年9月任本公司第一届监事会监事，2010年9月至今任本公司第二届董事会董事。

**7、张红女士：**中国籍，1966年出生，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师、司法会计鉴定人、中山市政府招标采购专家库评审专家、中山市现代服务业协会咨询专家。

张红女士1989年至1992年先后任广东省中山美怡乐食品公司出纳、成本会计、会计主管等工作。1992年9月至今，在中山市成诺会计师事务所有限公司（原中山市审计事务所）、中山成诺税务师事务所有限公司从事审计、财务税务顾问、培训等专业工作，现任中山成诺税务师事务所有限公司所长，中山市成诺会计师事务所有限公司副所长。2007年9月至今任本公司独立董事。

**8、李克天先生：**中国籍，1957年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授职称。

李克天先生1992年起在广东工业大学工作，现任广东工业大学机电工程学院包装工程系主任、广东省CIMS重点实验室副主任。2007年9月至今任本公司独立董事。除担任本公司独立董事外，李克天先生还担任广东东方精工科技股份有限公司独立董事。

李克天先生发表文章50多篇，获发明专利5项，实用新型专利6项，合作出版专著二本。主持过“高速高精度芯片贴片机的关键技术研究”、“基于IC封装的并联机构研究”、“精密变加速行程压力可调的液压冲床的研究与产业化”等省市级科研项目，曾获广东省2007年度科学技术一等奖。广东省2010年度科技技术三等奖。

**9、程禹斌先生：**中国籍，1968年出生，无境外永久居留权，本科学历，高级律师。

程禹斌先生1990至1991年任南海对外经济律师事务所律师，1992至1994年任中山对外经济律师事务所律师，1995至2001年任广东中元律师事务所合伙人，2002年至今任广东保信律师事务所合伙人，2007年9月起担任本公司独立董事，除担任本公司独立董事外，程禹斌先生曾担任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（证券代码：600872）的独立董事。

---

## 监事：

1、**郭晓春先生**：中国籍，1983年出生，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师职称，2007年9月起担任本公司监事、技术员，2011年9月起任浙江福欣德技术部负责人。

2、**刘国琴女士**：中国籍，1958年出生，无境外永久居留权，中专。

刘国琴女士1979年至2007年历任衡阳铁路客运段列车员、管库员、工会干事、劳资员、劳资主任等工作，2007年起担任本公司综合办主任、职工监事职务。

3、**王小良先生**：中国籍，1967年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历。

王小良先生1992年至1997年任广州迪生通信有限公司工程师、广州迪生卫星通信有限公司技术部经理，1997年至2000年任广州迪生数据网络有限公司总经理，2000年至2003年任中国吉通通信有限公司广东省公司副总经理，2003年至2007年任铁通南方通信有限公司副总裁，2008年至今任广州海汇投资管理有限公司投资总监，2010年9月起任本公司监事。

4、**余小兰女士**：中国籍，1981年出生，无境外永久居留权，本科学历。

余小兰女士2005年7月至2006年6月任职于格兰仕家用电器有限公司，从事海外销售工作，2006年6月—2007年9月任松德有限国际业务部区域业务经理，2007年10月起担任本公司国际业务部业务经理，2009年8月起任本公司监事。

5、**张平平先生**：中国籍，1984年出生，无境外永久居留权，大学本科学历。2008年6月至今在本公司从事法律事务、内部审计工作。2011年8月31日起任本公司监事。

## 高级管理人员：

1、**李永承先生**：中国籍，1963年出生，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师职称。

李永承先生1987年至1991年11月担任国营809厂副处长，1991年11月至1994年11月担任日本住友电器公司事业部主任，1994年11月至1997年11月担任通用文具集团公司副总经理，1997年11月至2007年3月担任奥港科技公司总经理，2007年3月至2007年9月担任松德有限总经理，2007年9月起担任本公司总经理。

2、**贺志磐先生**：简历参见本节“（三）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况”之“董事”部分相关内容。

3、刘 硕先生：中国籍，1962年生，无境外永久居留权，本科学历。

刘硕先生1984年9月至1986年12月担任中共中央党校教师，1986年12月至1988年7月担任中国金融学院教师，1988年7月至2003年2月担任中贸发集团公司华通公司总经理，2003年2月至2007年5月任深圳中意斯达富公司总经理，2008年4月起担任本公司副总经理。

4、黄晓玲女士：中国籍，1966年生，大专学历，无境外永久居留权，会计学专业。

黄晓玲女士2001年至2011年6月任公司财务部经理，2011年6月起任公司总会计师，2011年8月至今任公司财务负责人。2011年12月起兼任深圳丽得富监事。

5、赵德宾先生：中国籍，1970年生，无境外永久居留权，本科学历。

赵德宾先生1994年8月至1999年8月担任湘潭合成化工厂工程师、车间主任，1999年8月至2000年4月担任龙岗上海视厂工程师，2000年5月至2000年8月担任中山市德堡包装机械有限公司工程师，2000年8月至2007年9月担任松德有限工程师，2007年9月起担任本公司副总工程师，2011年8月起任本公司总工程师。

6、胡炳明先生：1981年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务管理专业。

胡炳明先生2005年9月至2008年1月任海信科龙电器股份有限公司证券部证券事务主办，2008年2月到2008年8月任广东雪莱特光电科技股份有限公司证券事务主管，2008年9月至2011年8月任本公司证券事务代表。2011年8月起任本公司副总经理、董事会秘书。

#### （五）董事、监事、高级管理人员兼职情况

| 姓名  | 公司职务 | 兼职单位              | 兼职职务   | 兼职单位与公司关系 |
|-----|------|-------------------|--------|-----------|
| 郭景松 | 董事长  | 松德实业              | 执行董事   | 公司股东      |
|     |      | 广东汇赢融资租赁有限公司      | 董事     | 公司参股公司    |
|     |      | 浙江福欣德机械有限公司       | 董事     | 公司控股子公司   |
|     |      | 深圳市丽得富新能源材料科技有限公司 | 董事     | 公司参股公司    |
|     |      | 中国印刷技术协会凹版印刷分会    | 副理事长   | 无         |
|     |      | 中国包装机械专业委员会       | 执行主任委员 | 无         |
|     |      | 中国包装联合会           | 副会长    | 无         |
|     |      | 广东省包装技术协会         | 副会长    | 无         |

|     |      |                    |       |      |
|-----|------|--------------------|-------|------|
|     |      | 政协第十一届中山市委员会       | 委员    | 无    |
| 雷远大 | 董事   | 四川省远大铁合金有限公司       | 董事长   | 无    |
|     |      | 四川远大聚华实业有限公司       | 总经理   | 无    |
|     |      | 宣汉县郡琳大酒店有限公司       | 总经理   | 无    |
|     |      | 四川省远大聚华房地产开发有限公司   | 总经理   | 无    |
|     |      | 四川聚华贸易有限公司         | 总经理   | 无    |
|     |      | 宣汉县工商联联合会          | 副会长   | 无    |
| 阎希平 | 董事   | 广州市科密汽车制动技术开发有限公司  | 监事    | 无    |
|     |      | 广州海汇投资管理有限公司       | 投资副总监 | 公司股东 |
| 程禹斌 | 独立董事 | 广东保信律师事务所          | 合伙人   | 无    |
|     |      | 广东省律师协会公司法委员会      | 委员    | 无    |
|     |      | 广州市仲裁委员会           | 仲裁员   | 无    |
|     |      | 珠海市仲裁委员会           | 仲裁员   | 无    |
|     |      | 中山市律师协会公司法委员会      | 主任    | 无    |
|     |      | 中山市青年企业家协会         | 副会长   | 无    |
|     |      | 电子科技大学中山学院         | 客座教授  | 无    |
|     |      | 中山市政协              | 常委    | 无    |
| 李克天 | 独立董事 | 广东工业大学机电工程学院包装工程系  | 系主任   | 无    |
|     |      | 广东省 CIMS 重点实验室     | 副主任   | 无    |
|     |      | 中国包装联合会包装教育委员会     | 委员    | 无    |
|     |      | 广东省包装协会            | 理事    | 无    |
|     |      | 广东省机械工程学会          | 高级会员  | 无    |
|     |      | 广东食品与包装机械行业协会      | 常务理事  | 无    |
|     |      | 广东东方精工科技股份有限公司     | 独立董事  | 无    |
|     |      | 教育部印刷包装教学指导委员会     | 委员    | 无    |
|     |      | 中国振动工程学会包装动力学专业委员会 | 理事    | 无    |
| 张红  | 独立董事 | 中山市成诺会计师事务所有限公司    | 副所长   | 无    |
|     |      | 中山成诺税务师事务所有限公司     | 所长    | 无    |

|     |       |                   |      |        |
|-----|-------|-------------------|------|--------|
| 王小良 | 监事    | 广东灏翰科技有限公司        | 董事   | 无      |
|     |       | 广东易美图数码影像科技有限公司   | 监事   | 无      |
|     |       | 广州海汇投资管理有限公司      | 投资总监 | 公司股东   |
| 黄艳玲 | 财务负责人 | 深圳市丽得富新能源材料科技有限公司 | 监事   | 公司参股公司 |

除上表所披露的兼职情况外，公司董事、监事、高级管理人员没有在本公司以外的其他单位兼职。

## 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

### 1、监事变动情况

2011年6月17日，公司监事会收到张衡鲁先生提交的书面辞职报告，张衡鲁先生因私人原因决定辞去其公司监事会主席的职务，辞职后仍担任公司人事行政部部长的职务，上述辞职报告自2011年6月17日送达公司监事会时生效。

2011年6月20日，公司召开第二届监事会第四次会议，会议经投票表决，审议通过选举郭晓春先生担任公司监事会主席。

2011年8月31日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举张平平为公司监事的议案》，同意选举张平平为公司监事，任期自2011年8月31日至本届监事会届满之日。

### 2、高级管理人员变动情况

(1) 2011年3月26日，公司董事会收到副总经理马庆忠先生提交的书面辞职报告，马庆忠先生因私人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务，上述辞职报告自2011年3月26日送达公司董事会时生效。

(2) 2011年6月18日，公司董事会收到武凌越先生提交的书面辞职报告，武凌越先生因私人原因决定辞去其公司副总经理（会计机构负责人）的职务，辞职后不再担任公司职务，上述辞职报告自2011年6月18日送达公司董事会时生效。

(3) 2011年6月21日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议经投票表决，审议通过了《关于公司聘任高级管理人员的议案》，同意聘任黄艳玲女士担任公司总会计师（会计机构负责人）。

2011年8月11日召开第二届董事会第九次会议，会议经投票表决，审议通过了《关于聘任财务负责人的议案》，同意聘任黄艳玲女士为公司财务负责人，任期自2011年8月11日至本届董事会届满之日。李永承先生不再兼任公司财务负责人，黄艳玲女士不再兼任会计机构负责人。

(4) 2011年8月11日，公司董事会收到钟亮先生提交的书面辞职报告，钟亮先生因个人原因决定辞去其公司副总经理、董事会秘书的职务，辞职后不再担任公司职务，上述辞职报告自2011年8月11日送达公司董事会时生效。

(5) 2011年8月11日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议经投票表决，审议通过了《关于聘任董事会秘书、副总经理的议案》，同意聘任胡炳明先生担任董事会秘书、副总经理，任期自2011年8月11日至本届董事会届满之日。

(6) 2011年8月11日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议经投票表决，审议通过了《关于聘任总工程师的议案》，同意聘任赵德宾先生为公司总工程师，为公司的高级管理人员，任期自2011年8月11日至本届董事会届满之日。贺志磐先生不再兼任公司总工程师。

### 三、公司其他核心人员发生变动的情况。

1、报告期内，公司其他核心人员没有发生变动。

2、2012年4月18日，徐洪玉先生因个人原因离职，辞职后不再担任公司职务。徐洪玉先生所负责的工作已进行了良好交接，其辞职不会影响公司相关工作的正常进行。

### 四、公司员工情况（截止2011年12月31日）

| 职工总人数 | 专业构成 |      |      |      |      | 教育程度  |    |     |      | 公司需承担费用的离退休职工人员 |
|-------|------|------|------|------|------|-------|----|-----|------|-----------------|
|       | 技术人员 | 销售人员 | 管理人员 | 生产人员 | 其他人员 | 硕士及以上 | 本科 | 大专  | 大专以下 |                 |
| 503   | 113  | 13   | 42   | 282  | 53   | 4     | 63 | 116 | 320  | 0               |



---

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，为加强和规范企业内部控制，完善公司治理结构，提高企业经营管理水平，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所创业板股票上市规则》、《深交所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，强化对内控制度的检查，防范及控制经营决策及管理风险，不断完善公司法人治理结构，建立和健全了内部管理和控制制度，以保证公司长期健康发展。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等地对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议，提案审议符合程序，出席股东大会会议人员的资格合法有效。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，公司管理层对于股东的提问、质询也尽量予以解答，以确保中小股东的话语权。同时，公司聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

公司控股股东、实际控制人为郭景松、张晓玲夫妇。郭景松先生是公司法定代表人。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利和承担相应的义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、董事与董事会

公司第二届董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，各董事的任职资格、任免情况符合法定程序。各董事能够依据《公

---

司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会会议的召集、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》等相关规定。董事会会议记录完整真实，会议形成的决议能够充分及时披露。董事会各专门委员会委员均能认真履行职责，充分发挥积极作用。公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### 4、监事和监事会

公司第二届监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名。监事会的人数及构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定，各监事的任职资格、任免情况符合法定程序。公司监事会各成员能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，以及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求开展工作，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。公司严格按照相关法律法规的规定，以及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，规范地召集、召开监事会。监事会会议记录完整、保存安全，会议形成的决议能够充分及时披露。

#### 5、经理层

公司制定并执行了《总经理工作细则》，明确了总经理的权利和义务。公司能够根据《公司章程》的规定，对公司经理层特别是总经理人选的产生、招聘形成合理的选聘机制。公司经理层在任期内能保持稳定，并对公司日常生产经营实施有效控制。公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会和监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。公司经理层等高级管理人员均能忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益，严格遵守《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，以公司和股东利益最大化为行为原则，没有发生受到惩处的情形。

#### 6、绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司继续推行对经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。通过经营绩效等综合指标考评经理人员，将经理人员薪酬与经营业绩挂钩。公司经理人员的聘任公开、透明，符合公司内部各项规章的规定。

#### 7、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人等利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、健康地发展。

## 8、信息披露与透明度

公司基本能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、及时、准确、完整地披露公司的信息，维护广大投资者合法的权益。并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 9、报告期内公司治理专项活动开展情况

公司于2011年7月正式启动公司治理专项活动，在公司内部成立了治理专项活动领导小组和工作小组，董事长作为领导小组组长，董事会秘书作为工作小组组长。领导小组和工作组全体成员高度重视此项工作，认真研究，积极推进治理专项活动各项工作顺利按计划实施。

工作组成员严格对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找了公司在治理结构、内部控制等方面存在的问题和不足，并分析了产生问题的原因，经充分讨论研究后提出了切实可行的整改计划，明确了整改措施、整改责任人和整改期限。

2011年8月15日，公司在中国证监会指定信息披露网站上披露了《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》和《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》。为了便于公众了解公司治理存在的问题，公司设置了专门的电话、传真、电子邮箱和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议，加强与投资者沟通。

## 二、独立董事履行职责情况

### （一）报告期内本公司独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
|--------|------------|---------|---------|-------|
| 张红     | 11         | 11      | 0       | 0     |
| 程禹斌    | 11         | 10      | 1       | 0     |
| 李克天    | 11         | 11      | 0       | 0     |

### （二）本公司独立董事对公司有关事项没有提出异议的情况。

## 三、报告期内召开的年度股东大会、临时股东大会、董事会情况

### （一）报告期内召开的年度股东大会、临时股东大会情况

2011年度公司召开了3次股东大会：

---

1、2011年4月28日，公司现场表决和网络投票方式召开了2010年年度股东大会，审议通过了《关于〈2010年年度报告〉及其〈摘要〉的议案》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《关于2010年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请综合授信额度并给予相应授权的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2、2011年6月16日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈融资租赁框架协议〉及其项下拟进行的关联交易的议案》、《关于〈累计投票实施细则〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

3、2011年8月31日，公司召开了2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》、《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提供对外担保的议案》、《关于选举张平平为公司监事的议案》、《关于制订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于制订〈防范控股股东及关联方资金占用管理办法〉的议案》。

## （二）报告期内，公司召开的董事会情况

报告期内，本公司共召开了 11 次董事会会议：

1、2011年2月24日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户用于存放募集资金的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》；

2、2011年3月21日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资设立浙江福欣德机械有限公司的议案》；

3、2011年3月31日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《2010年年度报告》及摘要、《2010年董事会工作报告》、《2010年总经理工作报告》、《2010年财务决算报告》、《2010年利润分配预案》、《2010年内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《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》、《关于〈年度信息披露重大差错责任制度〉的议案》、《关于向银行申请综合授信额度并予以相应授权的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于提请召开2010年年度股东大会的议案》；

4、2011年4月15日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《2011年度第一季度报告全文》及其正文；

5、2011年5月13日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整部

---

分高管人员薪酬的议案》、《关于变更募集资金部分专项账户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《〈融资租赁框架协议〉及其项下拟进行的关联交易的议案》、《关于投资设立新能源材料有限公司的议案》；

6、2011年5月30日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《董事会审计委员会年度财务报告工作制度》、《外部信息使用人管理制度》、《突发事件管理制度》、《子公司管理制度》、《累计投票实施细则》、《反舞弊与举报制度》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》；

7、2011年6月21日，公司召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司聘请高级管理人员》的议案；

8、2011年8月11日，公司召开了第二届董事会第九次会议。审议通过了《2011年半年度报告》及其摘要、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《关于调整独立董事津贴标准的议案》、《关于变更公司名称和经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提供对外担保的议案》、《关于签订〈募集资金三方监管协议之补充协议〉的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于聘任总工程师的议案》、《关于聘任董事会秘书、副总经理的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于制定〈防范控股股东及关联方资金占用管理办法〉的议案》、《关于召开2011年度第二次临时股东大会的议案》；

9、2011年9月20日，公司召开了公司第二届董事会第十次会议。审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并予以相应授权的议案》；

10、2011年10月17日，召开了公司第二届董事会第十一次会议。审议通过了《2011年度第三季度报告全文》及其正文；

11、2011年12月26日，公司召开了公司第二届董事会第十二次会议。审议通过了《关于制定〈松德机械股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于再次使用超募资金暂时补充流动资金的议案》。

### （三）披露网站链接

公司年度股东大会、临时股东大会、董事会召开的有关情况的相关公告请见中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

---

## 四、董事会下设委员会工作总结情况

### （一）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

#### 1、本年度会议召开情况

报告期内，公司共召开审计委员会会议四次，会议审议了公司 2010 年的年度报告、2011 年第一季度财务报告、2011 年中期财务报告和 2011 年第三季度财务报告，并对利安达会计师事务所有限责任公司 2011 年年报审计总体安排进行了讨论。

#### 2、对公司 2011 年度财务报告的审计的工作情况

##### （1）确定总体审计计划

2011 年 12 月 23 日，审计委员会、财务部与会计师事务所经过沟通协商，确定了公司 2011 年度审计工作安排。会计师事务所于 2012 年 1 月 29 日至 2 月 18 日进场进行现场审计。

##### （2）对公司财务报告的审议意见

2012 年 4 月 5 日，会计师事务所通知审计委员会，已初步完成审计工作，形成审计意见，拟出具标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。审计委员会在接到会计师事务所通知后，认真审阅了拟出具初步审计意见的财务会计报表，并与会计师事务所进行了会议讨论，初步认可了并拟召开审计委员会会议审议。2011 年 4 月 10 日，审计委员会经审议后认为：公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意了会计师事务所拟发表的标准无保留审计意见的 2011 年度财务报告，并提请董事会审议。同时，会计师事务所按照计划如期完成了相关专项审核报告。

#### 3、对公司内部控制制度进行检查和评估后发表的专项意见

审计委员会在对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：公司现有的内部控制制度已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性金额及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。上市公司治理是一项长期而复杂的系统工程，作为一家新上市的公司，更需要不断完善和提高公司治理工作，不断完善和提高公司经营管理水平，持续提升公司诚信度和透明度，从而切实提高公司治理水平，提高公司的盈利能力和持续发展能力。

---

4、会计师事务所从事 2011 年公司审计工作的总结报告及下年度续聘会计师事务所的情况

审计委员会认为：利安达会计师事务所有限责任公司具有证券审计从业资格，签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业胜任能力，在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2011 年报审计工作。

鉴于前述情况，审计委员会认为聘任利安达会计师事务所有限责任公司作为财务审计机构，能够为我公司提供高质量的审计服务。因此审计委员会提议董事会提请股东大会续聘利安达会计师事务所有限责任公司担任公司审计机构。

## （二）董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

### 1、薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬与考核委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司所建立绩效考核体系，薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

### 2、本公司未实施股权激励

## 五、公司年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2011 年，制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 六、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立和健全了内部管理和控制制度：

### 1、制度建设：

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业会计制

---

度》、《企业会计准则》等法律法规，在对控股子公司控制、关联交易控制、对外担保控制、重大投资控制、信息披露控制等方面完善了公司内部控制制度，先后制订了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》等一系列的内部管理制度，进一步完善了内部控制体系。

公司的内部控制制度，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求正在逐步健全和完善，现已制订的制度均得到了有效贯彻和执行。

2、机构设置：设立了董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，设立了审计部。

公司将进一步严格按照法律、法规及中国证监会、深交所的要求，根据自身的实际情况，不断改进、健全和完善，及时修订内部控制制度、完善内部控制体系、不断提高公司的治理水平，维护全体股东的合法权益。

### 3、董事会对内部控制制度有关工作的安排

公司于2011年7月正式启动公司治理专项活动，在公司内部成立了治理专项活动领导小组和工作小组，董事长作为领导小组组长，董事会全体成员作为领导小组成员，董事会秘书作为工作小组组长。领导小组和工作组全体成员高度重视此项工作，认真研究，积极推进治理专项活动各项工作顺利按计划实施。

工作组成员严格对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找了公司在治理结构、内部控制等方面存在的问题和不足，并分析了产生问题的原因，经充分讨论研究后提出了切实可行的整改计划，明确了整改措施、整改责任人和整改期限。

2011年8月15日，公司在中国证监会指定信息披露网站上披露了《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》和《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》。为了便于公众了解公司治理存在的问题，公司设置了专门的电话、传真、电子邮箱和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议，加强与投资者沟通。通过本次自查，公司在以下方面还需要改善和加强：

(1) 内部控制制度需要进一步健全和完善 公司虽已建立了相关内部控制管理制度，但随着公司治理的深入以及公司业务的发展，公司需要进一步健全和完善公司的内部控制制度体系，如《会计师事务所选聘制度》、《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》等。同时，随着国内证券市场的变化，资本市场新的法规政策的出台，在新的政策和商业环境下，公司的内控体系还需进一步补充、修订和完善，并强化内控制度程序和各项内控制度的执行。



---

## （2）信息披露和投资者关系管理工作需进一步加强

公司非常重视信息披露和投资者关系管理工作，已制订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。但因公司上市时间尚短，很多投资者对公司不甚了解，仅仅通过电话、网络等方式不能使投资者全面及时地了解公司。公司在今后将借鉴其他上市公司的成功经验，采取更多的沟通方式来保持公司与投资者之间信息交流的顺畅，逐步提高和完善投资者关系管理工作。在信息披露管理工作方面，随着监管体系的不断完善，公司信息披露涉及的内容不断增多，流程日益复杂，遇到的新情况、新问题不断涌现，相关人员对于法律、法规、政策、制度的把握还需进一步学习、领会和熟悉。因此，公司的信息披露工作仍需在实践中不断探索，不断提高信息披露的及时性和准确性。

## （3）公司内部审计队伍和制度的建设工作有待进一步加强

公司建立了《内部审计制度》，设立了独立的内部审计部门，配备专职审计人员，审计部向审计委员会负责并报告工作，确保内部审计的独立、客观。但审计队伍尚需增加专职人员，内部审计制度也需要在实践中不断优化和完善。

## （4）对董事、监事和高级管理人员的培训需持续加强

随着国内证券市场不断发展完善，监管部门对相关的法律、法规进行补充修订，并出台了许多新的政策规定。这对上市公司董事、监事以及高级管理人员的持续学习提出了更高的要求，公司需进一步开展对董事、监事、高级管理人员及相关人员持续培训工作，进一步提高董事、监事和高级管理人员的自律意识和工作的规范性，不断促进公司董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉、尽责地履行职责。

针对上述问题，公司治理专项活动查和整改工作领导小组给出了具体的整改措施、整改时间及责任人。

---

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内，公司监事会的工作情况

报告期内，公司监事会召开了6次会议。

1、2011年3月31日，公司召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《2010年年度报告全文》及其摘要、《关于〈2010年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2010年度财务决算报告〉的议案》、《关于2010年度利润分配预案的议案》、《关于〈2010年度内部自我评价报告〉的议案》、《关于募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金预案》、《关于使用闲置资金永久补充流动资金的议案》；

2、2011年4月15日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《2011年第一季度全文》及正文；

3、2011年6月20日，公司召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《选举郭晓春为监事会主席的议案》；

4、2011年8月11日，公司召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《2011年半年度报告》及其摘要、《关于提名张平平为公司监事候选人的议案》；

5、2011年10月17日，公司召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了公司《2011年第三季度报告全文》；

6、2011年12月26日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。

### 二、报告期内，公司监事会发表的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司内部控制制度的要求规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

---

## （二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会对财务状况和经营成果进行了检查，认为公司财务制度健全、内控机制完善、财务状况良好。2011 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

## （三）公司募集资金使用情况

监事会认为，报告期内公司严格按照各项法律法规管理和使用募集资金，公司董事会编制的《2011 年募集资金存放与使用情况的专项报告》及利安达会计师事务所出具的鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投资项目的情况。本公司募集资金使用和监管情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

## （四）对公司收购、出售资产的情况发表的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

## （五）对关联交易情况的独立意见

公司报告期内发生的关联交易决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，交易客观、公正、公平，符合公司实际生产需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

## （六）利安达会计师事务所有限责任公司对公司出具了标准无保留意见审计报告。

## （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

报告期内，监事会对建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了监督。按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司进一步完善了内幕信息知情人管理制度，分别于 5 月份、12 月份制定了《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。加强了内幕信息管理、信息披露工作的管理，做好内幕信息保密工作和外部信息使用人管理事务，确保公平信息披露，提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人的法制、自律意识，杜绝内幕交易、股价操纵等违法违规行为，并对信息知情人做了登记备案工作。经核查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为亦未发生被监管部门查处和要求整改情形。

---

## 第十节 财务报告

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 会计报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

---

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

---

# 审 计 报 告

利安达审字[2012]第 1232 号

## 松德机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的松德机械股份有限公司（以下简称松德股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### （一）管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是松德股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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）审计意见

---

我们认为，松德股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了松德股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 潘新华

中国注册会计师 张莉萍

二〇一二年四月十八日

(一) 资产负债表

编制单位：松德机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

| 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        | 310,101,007.69 | 307,046,301.83 | 81,522,311.33  | 81,522,311.33  |
| 应收票据        | 2,213,500.00   | 2,153,500.00   | 4,670,000.00   | 4,670,000.00   |
| 应收账款        | 111,920,784.22 | 111,900,784.22 | 88,588,153.00  | 88,588,153.00  |
| 预付款项        | 16,884,765.22  | 15,696,549.41  | 20,595,498.88  | 20,595,498.88  |
| 应收利息        | 34,620.68      | 34,620.68      |                |                |
| 应收股利        |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 4,215,277.62   | 4,098,565.82   | 2,323,747.10   | 2,323,747.10   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 140,850,691.43 | 138,550,734.02 | 81,657,563.62  | 81,657,563.62  |
| 一年内到期的非流动资产 | 219,310.34     |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 586,439,957.20 | 579,481,055.98 | 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      | 15,742,308.56  | 20,842,308.56  | 2,410,995.17   | 2,410,995.17   |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 56,028,254.33  | 54,207,166.55  | 41,542,875.72  | 41,542,875.72  |
| 在建工程        | 62,649,544.87  | 62,649,544.87  | 17,040,209.93  | 17,040,209.93  |
| 工程物资        | 2,052,063.53   | 2,052,063.53   |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 无形资产        | 49,938,758.70  | 49,917,341.54  | 50,571,879.61  | 50,571,879.61  |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          |                |                |                |                |
| 长期待摊费用      | 292,413.80     |                |                |                |
| 递延所得税资产     | 3,382,195.04   | 3,279,094.09   | 2,528,370.21   | 2,528,370.21   |
| 其他非流动资产     | 15,868,814.96  | 15,193,914.96  |                |                |
| 非流动资产合计     | 205,954,353.79 | 208,141,434.10 | 114,094,330.64 | 114,094,330.64 |
| 资产总计        | 792,394,310.99 | 787,622,490.08 | 393,451,604.57 | 393,451,604.57 |
| 流动负债：       |                |                |                |                |
| 短期借款        | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 交易性金融负债     |                |                |                |                |
| 应付票据        | 14,914,771.60  | 14,914,771.60  | 10,815,511.31  | 10,815,511.31  |
| 应付账款        | 62,618,342.57  | 62,427,873.66  | 64,801,772.88  | 64,801,772.88  |
| 预收款项        | 26,785,292.78  | 26,705,292.78  | 33,027,948.05  | 33,027,948.05  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬      | 2,853,979.01   | 2,720,353.75   | 1,646,268.00   | 1,646,268.00   |
| 应交税费        | 1,352,373.93   | 1,577,452.08   | 9,971,480.66   | 9,971,480.66   |
| 应付利息        | 200,443.00     | 200,443.00     | 111,150.00     | 111,150.00     |
| 应付股利        |                |                |                |                |



|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款         | 343,112.91     | 310,899.84     | 940,615.13     | 940,615.13     |
| 应付分保账款        |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |                |                |
| 流动负债合计        | 219,068,315.80 | 218,857,086.71 | 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          | 100,000.00     | 100,000.00     |                |                |
| 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       | 5,700,000.00   | 5,700,000.00   | 72,600,000.00  | 72,600,000.00  |
| 负债合计          | 224,768,315.80 | 224,557,086.71 | 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          | 15,035,641.81  | 15,035,641.81  | 11,073,670.06  | 11,073,670.06  |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 119,672,836.10 | 119,845,934.27 | 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 | 562,892,305.20 | 563,065,403.37 | 189,536,858.54 | 189,536,858.54 |
| 少数股东权益        | 4,733,689.99   |                |                |                |
| 所有者权益合计       | 567,625,995.19 | 563,065,403.37 | 189,536,858.54 | 189,536,858.54 |
| 负债和所有者权益总计    | 792,394,310.99 | 787,622,490.08 | 393,451,604.57 | 393,451,604.57 |

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：张雯

## (二) 利润表

编制单位：松德机械股份有限公司

2011年1-12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                   | 238,264,883.64 | 237,671,348.74 | 251,175,698.93 | 251,175,698.93 |
| 其中：营业收入                   | 238,264,883.64 | 237,671,348.74 | 251,175,698.93 | 251,175,698.93 |
| 利息收入                      |                |                |                |                |
| 二、营业总成本                   | 196,847,924.94 | 195,811,880.91 | 205,113,741.41 | 205,113,741.41 |
| 其中：营业成本                   | 148,630,363.03 | 148,271,040.23 | 161,512,017.47 | 161,512,017.47 |
| 利息支出                      |                |                |                |                |
| 营业税金及附加                   | 1,486,366.40   | 1,483,836.07   | 1,451,881.64   | 1,451,881.64   |
| 销售费用                      | 13,882,319.09  | 13,812,160.47  | 13,198,771.70  | 13,198,771.70  |
| 管理费用                      | 25,147,849.40  | 24,512,680.60  | 23,097,477.96  | 23,097,477.96  |
| 财务费用                      | 2,696,201.20   | 2,727,337.72   | 4,220,228.38   | 4,220,228.38   |
| 资产减值损失                    | 5,004,825.82   | 5,004,825.82   | 1,633,364.26   | 1,633,364.26   |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列) |                |                |                |                |
| 投资收益(损失以“-”<br>号填列)       | 548,468.03     | 548,468.03     | -39,004.83     | -39,004.83     |
| 其中：对联营企业<br>和合营企业的投资收益    | 548,468.03     | 548,468.03     | -39,004.83     | -39,004.83     |
| 汇兑收益(损失以“-”<br>号填列)       |                |                |                |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”<br>号填列)     | 41,965,426.73  | 42,407,935.86  | 46,022,952.69  | 46,022,952.69  |
| 加：营业外收入                   | 3,310,000.00   | 3,310,000.00   | 786,019.00     | 786,019.00     |
| 减：营业外支出                   | 250,500.00     | 250,500.00     | 250,856.94     | 250,856.94     |
| 其中：非流动资产处置<br>损失          |                |                | 42,056.94      | 42,056.94      |
| 四、利润总额(亏损总额以<br>“-”号填列)   | 45,024,926.73  | 45,467,435.86  | 46,558,114.75  | 46,558,114.75  |
| 减：所得税费用                   | 5,744,617.37   | 5,847,718.32   | 7,193,866.22   | 7,193,866.22   |
| 五、净利润(净亏损以“-”<br>号填列)     | 39,280,309.36  | 39,619,717.54  | 39,364,248.53  | 39,364,248.53  |
| 归属于母公司所有者<br>的净利润         | 39,446,619.37  | 39,619,717.54  | 39,364,248.53  | 39,364,248.53  |
| 少数股东损益                    | -166,310.01    |                |                |                |
| 六、每股收益：                   |                |                |                |                |
| (一) 基本每股收益                | 0.46           | 0.46           | 0.61           | 0.61           |
| (二) 稀释每股收益                | 0.46           | 0.46           | 0.61           | 0.61           |
| 七、其他综合收益                  |                |                |                |                |
| 八、综合收益总额                  | 39,280,309.36  | 39,619,717.54  | 39,364,248.53  | 39,364,248.53  |
| 归属于母公司所有者<br>的综合收益总额      | 39,446,619.37  | 39,619,717.54  | 39,364,248.53  | 39,364,248.53  |
| 归属于少数股东的综<br>合收益总额        | -166,310.01    |                |                |                |

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：张雯

(三) 现金流量表

编制单位：松德机械股份有限公司

2011年1-12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            | 241,483,667.59 | 240,789,231.73 | 259,098,121.63 | 259,098,121.63 |
| 收到的税费返还                   | 180,362.65     | 180,362.65     | 532,210.94     | 532,210.94     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,860,843.51   | 4,827,943.49   | 6,580,663.42   | 6,580,663.42   |
| 经营活动现金流入小计                | 246,524,873.75 | 245,797,537.87 | 266,210,995.99 | 266,210,995.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 229,888,878.01 | 226,458,917.18 | 192,014,720.45 | 192,014,720.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 24,153,307.14  | 23,565,642.42  | 20,174,767.62  | 20,174,767.62  |
| 支付的各项税费                   | 26,257,913.59  | 26,235,805.44  | 25,112,424.24  | 25,112,424.24  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 30,700,201.68  | 30,332,665.32  | 15,324,447.96  | 15,324,447.96  |
| 经营活动现金流出小计                | 311,000,300.42 | 306,593,030.36 | 252,626,360.27 | 252,626,360.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -64,475,426.67 | -60,795,492.49 | 13,584,635.72  | 13,584,635.72  |
| 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   | 68,859,285.91  | 65,593,925.95  | 8,317,871.11   | 8,317,871.11   |
| 投资支付的现金                   | 12,782,845.36  | 17,882,845.36  | 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                | 81,642,131.27  | 83,476,771.31  | 10,767,871.11  | 10,767,871.11  |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -81,642,131.27 | -83,476,771.31 | -10,767,871.11 | -10,767,871.11 |
| 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           | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 470,692,200.00 | 465,792,200.00 | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  |
| 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   | 16,529,973.76  | 16,529,973.76  | 3,904,177.26   | 3,904,177.26   |
| 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      | 9,270,572.71   | 9,270,572.71   |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 102,800,546.47 | 102,800,546.47 | 32,904,177.26  | 32,904,177.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 367,891,653.53 | 362,991,653.53 | 6,095,822.74   | 6,095,822.74   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -246,728.36    | -246,728.36    | 10,261.74      | 10,261.74      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 221,527,367.23 | 218,472,661.37 | 8,922,849.09   | 8,922,849.09   |
| 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      | 302,090,775.36 | 299,036,069.50 | 80,563,408.13  | 80,563,408.13  |

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：张雯

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：松德机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目                        | 本期金额                  |                |           |          |               |                |               |    |                |                     | 上年金额                  |          |           |              |          |                |               |                |                |                     |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|-----------------------|----------|-----------|--------------|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益           |                |           |          |               |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益           |          |           |              |          |                |               |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                           | 实收<br>资本<br>(或<br>股本) | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                     | 实收<br>资本<br>(或<br>股本) | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他             |                |                     |
| 一、上年年末余额                  | 50,000,000.00         | 30,875,000.00  |           |          | 11,073,670.06 |                | 97,588,188.48 |    | 189,536,858.54 | 50,000,000.00       | 30,875,000.00         |          |           | 7,137,245.21 |          | 62,160,364.80  |               | 150,172,610.01 |                |                     |
| 加：会计政策变更                  |                       |                |           |          |               |                |               |    |                |                     |                       |          |           |              |          |                |               |                |                |                     |
| 前期差错更正                    |                       |                |           |          |               |                |               |    |                |                     |                       |          |           |              |          |                |               |                |                |                     |
| 其他                        |                       |                |           |          |               |                |               |    |                |                     |                       |          |           |              |          |                |               |                |                |                     |
| 二、本年年初余额                  | 50,000,000.00         | 30,875,000.00  |           |          | 11,073,670.06 |                | 97,588,188.48 |    | 189,536,858.54 | 50,000,000.00       | 30,875,000.00         |          |           | 7,137,245.21 |          | 62,160,364.80  |               | 150,172,610.01 |                |                     |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 37,100,000.00         | 310,208,827.29 |           |          | 3,961,971.75  |                | 22,084,647.62 |    | 4,733,689.99   |                     |                       |          |           | 3,936,424.85 |          | 35,427,823.68  |               | 39,364,248.53  |                |                     |
| (一) 净利润                   |                       |                |           |          |               |                | 39,446,619.37 |    | -166,310.01    |                     |                       |          |           |              |          | 39,364,248.53  |               | 39,364,248.53  |                |                     |

|                       |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|--|--|----------------------|------------------------|--|-----------------|------------------------|--|--|--|----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| (二) 其他综合收益            |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 上述(一)和(二)<br>小计       |                       |                        |  |  |                      | 39,44<br>6,619.<br>37  |  | -166,3<br>10.01 | 39,28<br>0,309.<br>36  |  |  |  |                      |                       |  | 39,36<br>4,248.<br>53 |  | 39,36<br>4,248.<br>53 |
| (三) 所有者投入和<br>减少资本    | 17,00<br>0,000.<br>00 | 330,3<br>08,82<br>7.29 |  |  |                      |                        |  |                 | 347,3<br>08,82<br>7.29 |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 1. 所有者投入资本            | 17,00<br>0,000.<br>00 | 330,3<br>08,82<br>7.29 |  |  |                      |                        |  |                 | 347,3<br>08,82<br>7.29 |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 2. 股份支付计入所<br>有者权益的金额 |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 3. 其他                 |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| (四) 利润分配              |                       |                        |  |  | 3,961,<br>971.7<br>5 | -17,36<br>1,971.<br>75 |  |                 | -13,40<br>0,000.<br>00 |  |  |  | 3,936,<br>424.8<br>5 | -3,936<br>,424.8<br>5 |  |                       |  |                       |
| 1. 提取盈余公积             |                       |                        |  |  | 3,961,<br>971.7<br>5 | -3,961<br>,971.7<br>5  |  |                 |                        |  |  |  | 3,936,<br>424.8<br>5 | -3,936<br>,424.8<br>5 |  |                       |  |                       |
| 2. 提取一般风险准<br>备       |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 3. 对所有者(或股<br>东)的分配   |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 | -13,40<br>0,000.<br>00 |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| 4. 其他                 |                       |                        |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |
| (五) 所有者权益内            | 20,10                 | -20,10                 |  |  |                      |                        |  |                 |                        |  |  |  |                      |                       |  |                       |  |                       |

|                   |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
|-------------------|-------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|-----------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|--|--|----------------|
| 部结转               | 0,000.      | 0,000.         |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
|                   | 00          | 00             |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | 20,100,000. | -20,100,000.   |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 4. 其他             |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| (六) 专项储备          |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 1. 本期提取           |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 2. 本期使用           |             |                |  |  |               |  |                |              |                |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| (七) 其他            |             |                |  |  |               |  |                | 4,900,000.00 | 4,900,000.00   |           |               |  |  |               |  |               |  |  |                |
| 四、本期期末余额          | 87,100,000. | 341,083,827.29 |  |  | 15,035,641.81 |  | 119,672,836.10 | 4,733,689.99 | 567,625,995.19 | 50,000.00 | 30,875,000.00 |  |  | 11,073,670.06 |  | 97,588,188.48 |  |  | 189,536,858.54 |

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：张雯

母公司所有者权益变动表

编制单位：松德机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |                |       |      |               |        |               |                | 上年金额          |               |       |      |              |        |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        | 实收资本（或股本）     | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 | 30,875,000.00  |       |      | 11,073,670.06 |        | 97,588,188.48 | 189,536,858.54 | 50,000,000.00 | 30,875,000.00 |       |      | 7,137,245.21 |        | 62,160,364.80 | 150,172,610.01 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |               |                |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |               |                |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 其他                    |               |                |       |      |               |        |               |                |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 | 30,875,000.00  |       |      | 11,073,670.06 |        | 97,588,188.48 | 189,536,858.54 | 50,000,000.00 | 30,875,000.00 |       |      | 7,137,245.21 |        | 62,160,364.80 | 150,172,610.01 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 37,100,000.00 | 310,208,827.29 |       |      | 3,961,971.75  |        | 22,257,745.79 | 373,528,544.83 |               |               |       |      | 3,936,424.85 |        | 35,427,823.68 | 39,364,248.53  |
| （一）净利润                |               |                |       |      |               |        | 39,619,717.54 | 39,619,717.54  |               |               |       |      |              |        | 39,364,248.53 | 39,364,248.53  |
| （二）其他综合收益             |               |                |       |      |               |        |               |                |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |       |      |               |        | 39,619,717.54 | 39,619,717.54  |               |               |       |      |              |        | 39,364,248.53 | 39,364,248.53  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 17,000,000.00 | 330,308,827.29 |       |      |               |        |               | 347,308,827.29 |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 1. 所有者投入资本            | 17,000,000.00 | 330,308,827.29 |       |      |               |        |               | 347,308,827.29 |               |               |       |      |              |        |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |                |       |      |               |        |               |                |               |               |       |      |              |        |               |                |



|                  |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
|------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 3. 其他            |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (四) 利润分配         |               |                |  |  | 3,961,971.75  | -17,361,971.75 | -13,400,000.00 |                |               |  |  | 3,936,424.85  |  | -3,936,424.85 |                |
| 1. 提取盈余公积        |               |                |  |  | 3,961,971.75  | -3,961,971.75  |                |                |               |  |  | 3,936,424.85  |  | -3,936,424.85 |                |
| 2. 提取一般风险准备      |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |               |                |  |  |               |                | -13,400,000.00 | -13,400,000.00 |               |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转    | 20,100,000.00 | -20,100,000.00 |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 20,100,000.00 | -20,100,000.00 |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备         |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取          |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用          |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他           |               |                |  |  |               |                |                |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 87,100,000.00 | 341,083,827.29 |  |  | 15,035,641.81 | 119,845,934.27 | 563,065,403.37 | 50,000,000.00  | 30,875,000.00 |  |  | 11,073,670.06 |  | 97,588,188.48 | 189,536,858.54 |

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲

会计机构负责人：张雯

---

# 松德机械股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

---

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

松德机械股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为中山市德堡包装机械有限公司(以下简称“德堡机械”),系由自然人郭景松和林建东共同出资设立的有限责任公司,法定代表人为林建东,注册资本为人民币 210 万元,两名股东各出资人民币 105 万元,出资比例各 50%,于 1997 年 4 月 18 日取得中山市工商行政管理局核发 4420002002066 号《企业法人营业执照》。

1998 年 12 月 18 日,经德堡机械股东会审议通过,股东林建东将其持有的 50% 股权全部转让,其中 30% 的股权转让给股东郭景松,20% 的股权转让给自然人张晓玲。本次股权转让后,郭景松持有德堡机械 80% 的股权,张晓玲持有德堡机械 20% 的股权,公司法定代表人变更为郭景松。

1999 年 4 月 1 日,经德堡机械股东会审议通过,股东郭景松将其持有的 30% 股权转让给张晓玲。本次股权转让后,郭景松、张晓玲各持有德堡机械 50% 的股权。

2000 年 8 月 8 日,经德堡机械股东会审议通过,并经中山市工商行政管理局中工商个核字[2000]第 1923 号企业名称预先核准通知书批准决定,德堡机械更名为中山市松德包装机械有限公司(以下简称“松德有限”)。2000 年 8 月 14 日,松德有限在中山市工商行政管理局完成工商变更登记,并领取变更后的企业法人营业执照。

2002 年 1 月 8 日,经松德有限股东会审议通过,公司增加注册资本人民币 290 万元,变更后的累计注册资本为人民币 500 万元,其中郭景松出资人民币 250 万元,占注册资本的 50%;张晓玲出资人民币 250 万元,占注册资本的 50%。该次增资业经中山市信诚合伙会计师事务所中信会验字[2002]第 B002 号验资报告验证确认。

2006 年 8 月 20 日,经松德有限股东会审议通过,股东郭景松和张晓玲分别将其持有的松德有限 15% 股权转让给中山市松德实业发展有限公司。9 月 12 日,松德有限在中山市工商行政管理局完成工商变更登记。

---

2007年6月16日，经松德有限股东会审议通过，股东郭景松和张晓玲将其持有的松德有限合计8.92%的股权分别转让给郭晓春、贺志磐等8名自然人，同时增加注册资本人民币50万元，由刘志和等28名自然人缴足。变更后的注册资本为人民币550万元，股东结构变更为中山市松德实业发展有限公司和郭景松等38名自然人。该次增资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2007]第B-1027号验资报告验证确认。

2007年8月28日，经松德有限股东会审议通过，松德有限以截止2007年7月31日经审计的净资产人民币42,269,703.93元为基数，按1:0.96286的比例折合股份4,070万股，整体变更为中山市松德包装机械股份有限公司，注册资本变更为人民币4,070万元，松德有限股东按原出资比例持有股份公司股份。该次变更注册资本业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2007]第B-1036号验资报告验证确认。9月20日，本公司在中山市工商行政管理局完成工商变更登记，取得股份公司企业法人营业执照，注册号为442000000036535号。

2008年10月8日，经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，公司减少注册资本人民币70万元，变更后的注册资本为人民币4,000万元，股东结构变更为中山市松德实业发展有限公司和郭景松等37名自然人。该次减资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达验字[2008]第B-1040号验资报告验证确认。

2008年12月5日，股东张晓玲与自然人谢雄飞、高原亮签订股份转让协议，张晓玲将其持有的50万股股份转让给谢雄飞、30万股股份转让给高原亮；同日，股东常正明、郑巍与股东张纯光签订股份转让协议，常正明将其持有的1.5万股股份转让给张纯光，郑巍将其持有的3万股股份转让给张纯光。2009年1月19日，经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，增加注册资本人民币125万元，由自然人雷远大认缴，变更后的注册资本为人民币4,125万元，股东结构变更为中山市松德实业发展有限公司和郭景松等38名自然人。该次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2009]第B-1004号验资报告验证。

2009年6月22日，经公司2008年年度股东大会审议通过，公司增加注册资本人民币875万元，变更后的注册资本为人民币5,000万元，由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、自然人赵吉庆和自然人姜文认缴，其中广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）出资732万元；广州海汇投资管理有限公司出资68万元；赵吉庆出资50万元；姜文出资25万元。股东结构变更为中山市松德实业发展有限公司、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和郭景松等40名自然人。该次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2009]第H1109号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1874号文核准，公司于2011年1月24日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，增加注册资本1,700万元，增加后的注册资本为人民币6,700万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所A股交易代码：300173，A股简称：松德股份。发行后公司注册资本6,700万元，股份总数6,700万股（每股面值1元），已于2011年2月16日完成工商变更登记手续。

2011年4月28日，公司2010年度股东大会审议通过了《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，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利2元（含税），合计派发现金股利人民币1,340万元，同时，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，共计2010万股，并于2011年5月12日实施完毕，实施后公司总股本由6,700万股增至8,710万股，已于2011年7月18日完成工商变更登记手续。

2011年8月31日，公司2011年第二次临时股东大会通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》，公司名称变更为松德机械股份有限公司，经营范围变更为生产、加工、销售：包装机械及材料、印刷机械；光电材料及其设备；新能源材料及其设备的技术开发与研究；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、辅助材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。2011年10月31日，公司取得了中山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

截止2011年12月31日，公司股权结构为：

| <u>股东名称</u>        | <u>投资额</u>    | <u>股权比例%</u> |
|--------------------|---------------|--------------|
| 中山市松德实业发展有限公司      | 14,430,000.00 | 16.567       |
| 郭景松                | 14,950,000.00 | 17.164       |
| 张晓玲                | 13,390,000.00 | 15.373       |
| 广州海汇成长创业投资中心（有限合伙） | 9,516,000.00  | 10.925       |
| 雷远大                | 1,625,000.00  | 1.866        |
| 刘志和                | 1,300,000.00  | 1.493        |
| 张纯光                | 1,293,500.00  | 1.485        |
| 郭晓春                | 1,235,000.00  | 1.418        |
| 广州海汇投资管理有限公司       | 884,000.00    | 1.015        |
| 赵吉庆                | 650,000.00    | 0.746        |
| 贺志磐                | 650,000.00    | 0.746        |
| 谢雄飞                | 650,000.00    | 0.746        |
| 龚炯流                | 520,000.00    | 0.597        |
| 梁炳辉                | 390,000.00    | 0.448        |
| 高原亮                | 390,000.00    | 0.448        |

| <u>股东名称</u> | <u>投资额</u>           | <u>股权比例%</u>   |
|-------------|----------------------|----------------|
| 申春丽         | 325,000.00           | 0.373          |
| 唐显仕         | 325,000.00           | 0.373          |
| 姜文          | 325,000.00           | 0.373          |
| 贺平          | 314,600.00           | 0.361          |
| 李永承         | 260,000.00           | 0.299          |
| 贺莉          | 260,000.00           | 0.299          |
| 马庆忠         | 130,000.00           | 0.149          |
| 张幸彬         | 130,000.00           | 0.149          |
| 冯燕芳         | 130,000.00           | 0.149          |
| 曹伟          | 130,000.00           | 0.149          |
| 张衡鲁         | 91,000.00            | 0.105          |
| 赵智民         | 91,000.00            | 0.105          |
| 彭运忠         | 91,000.00            | 0.105          |
| 张昊          | 84,500.00            | 0.097          |
| 孙明亚         | 65,000.00            | 0.075          |
| 周建军         | 58,500.00            | 0.067          |
| 徐洪玉         | 52,000.00            | 0.060          |
| 徐华平         | 49,400.00            | 0.057          |
| 郭玉琼         | 45,500.00            | 0.052          |
| 陈新平         | 32,500.00            | 0.037          |
| 郭晓东         | 26,000.00            | 0.030          |
| 郑进          | 26,000.00            | 0.030          |
| 徐鹏          | 19,500.00            | 0.022          |
| 魏洪波         | 13,000.00            | 0.015          |
| 郭巨华         | 13,000.00            | 0.015          |
| 高通城         | 13,000.00            | 0.015          |
| 岳志峰         | 13,000.00            | 0.015          |
| 喻薛刚         | 13,000.00            | 0.015          |
| 社会公众 A 股股东  | <u>22,100,000.00</u> | <u>25.372</u>  |
| 合 计         | <u>87,100,000.00</u> | <u>100.000</u> |

本公司最终控制方是：郭景松、张晓玲夫妇。

## 2、所处行业

公司所属行业为机械制造行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产、加工、销售：包装机械及材料、印刷机械；光电材料及

---

其设备；新能源材料及其设备的技术开发与研究；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、辅助材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

#### **4、主要产品**

公司主要产品：印刷机械、光电材料设备、新（能源）材料设备。

#### **5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明**

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1874号文核准，公司于2011年1月24日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，增加注册资本1,700万元，增加后的注册资本为人民币6,700万元。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所A股交易代码：300173，A股简称：松德股份。发行后公司注册资本6,700万元，股份总数6,700万股（每股面值1元），已于2011年2月16日完成工商变更登记手续。

2011年4月28日，公司2010年度股东大会审议通过了《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，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利2元（含税），合计派发现金股利人民币1,340万元，同时，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，共计2010万股，并于2011年5月12日实施完毕，实施后公司总股本由6,700万股增至8,710万股，已于2011年7月18日完成工商变更登记手续。

公司在报告期内主营业务未发生变更、未发生重大并购及重组。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

---

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

##### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股东权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收

益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司现金等价物指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算方法

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期



损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，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计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

---

c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定

该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司于资产负债表日，将单笔应收款余额大于或等于 200 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见附注二、10、(2)。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| <u>组合类型</u> | <u>确定组合的依据</u> | <u>按组合计提坏账准备的计提方法</u> |
|-------------|----------------|-----------------------|
| 账龄组合        | 账龄状态           | 账龄分析法                 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| <u>账龄</u>    | <u>应收账款计提比例%</u> | <u>其他应收款计提比例%</u> |
|--------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） |                  |                   |
| 其中：6 个月以内    | 0.00             | 0.00              |
| 6 个月至 1 年    | 5.00             | 5.00              |
| 1 至 2 年      | 10.00            | 10.00             |
| 2 至 3 年      | 30.00            | 30.00             |
| 3 至 4 年      | 50.00            | 50.00             |
| 4 至 5 年      | 80.00            | 80.00             |
| 5 年以上        | 100.00           | 100.00            |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

坏账准备的计提方法：对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

---

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司各类原材料取得时按实际成本计价，通用件、标准件发出时采用先进先出法计价；对于不能替代使用的机加工件、定制件以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本；库存品成本按实际成本核算，发出时按个别认定法结转成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：库存品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### ② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一摊销法；包装物采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

## （1）投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公

---

允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的

---

公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c.与被投资单位之间发生重要交易。d.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。



(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| <u>投资性房地产类别</u> | <u>预计残值率%</u> | <u>预计使用寿命（年）</u> | <u>年折旧（摊销）率%</u> |
|-----------------|---------------|------------------|------------------|
| 房屋、建筑物          | 5.00          | 10-30            | 3.17-9.50        |
| 土地使用权           | 0.00          | 50               | 2.00             |

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

#### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| <u>固定资产类别</u> | <u>使用年限（年）</u> | <u>净残值率%</u> | <u>年折旧率%</u> |
|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物        | 10-30          | 5.00         | 3.17-9.50    |
| 机器设备          | 10             | 5.00         | 9.50         |
| 运输设备          | 8              | 5.00         | 11.88        |
| 其他设备          | 5              | 5.00         | 19.00        |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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；  
企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大

---

变化，从而对企业产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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；

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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（或者损失）远远低于预计金额等；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

② 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

#### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

① 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

② 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

③ 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。内部研究开发项目开发阶段的支出,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存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,可证明其有用性;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。

### **18、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

### **19、附回购条件的资产转让**

本公司售后回购是指在销售商品时同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。在这种方式下,本公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如果商品所有权上的主要风险和报酬没有转移,公司不确认收入;回购价格大于原售价的差额,公司在回购期间按期计提利息费用,计入财务费用。

---

## 20、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

- 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公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### （2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### （3）最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- 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。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司的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。

#### ① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。

---

存在等待期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情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期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成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

## 22、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 23、收入

收入确认原则和计量方法：

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；  
② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；  
④ 相关的经济利益很可能流入企业；  
⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；  
b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；  
c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；  
d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

---

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

### (3) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

### (4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。



---

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

## **24、政府补助**

### **(1) 政府补助的确认条件**

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### **(2) 政府补助的类型及会计处理方法**

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### **(3) 政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：**

- ① 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。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **25、递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### **(1) 递延所得税资产的确认依据**

① 本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：

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

---

② 本公司对与子公司、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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本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。

## (2) 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：
  - a、该项交易不是企业合并；
  - b、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 本公司对与子公司、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：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

## 26、经营租赁和融资租赁

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始

---

直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## （2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 27、持有待售资产

### （1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### （2）会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，

公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本公司报告期主要会计政策无变更事项。

### （2）会计估计变更

本公司报告期主要会计估计无变更事项。

## 29、前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

| <u>税（费）种</u> | <u>计税（费）依据</u> | <u>税（费）率%</u> |
|--------------|----------------|---------------|
| 增值税          | 产品、原材料销售收入     | 17            |
| 企业所得税        | 应纳税所得额         | 15            |
| 城市维护建设税      | 应缴纳流转税额        | 5、7           |
| 教育费附加        | 应缴纳流转税额        | 5             |

注：子公司浙江福欣德机械有限公司（以下简称福欣德）城市维护建设税税率为7%。

### 2、税收优惠及批文

2011年10月13日，本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2011年度企业所得税率为15%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| <u>子公司全称</u> | <u>子公司类型</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u>     |
|--------------|--------------|------------|-------------|-------------|-----------------|
| 福欣德          | 有限责任公司       | 浙江绍兴       | 工业生产        | 人民币1000万    | 生产、销售：印刷机械设备及配件 |

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

| <u>子公司名称</u> | <u>期末实际投资金额</u> | <u>实质上构成对子公司净投资的<br/>其他项目余额</u> | <u>持股比例%</u> | <u>表决权比例%</u> |
|--------------|-----------------|---------------------------------|--------------|---------------|
|--------------|-----------------|---------------------------------|--------------|---------------|

|                     |               |               |                             |  |
|---------------------|---------------|---------------|-----------------------------|--|
| 福欣德                 | 5,100,000.00  | 0.00          | 51                          | 51   |
| 通过设立或投资等方式取得的子公司（续） |               |               |                             |  |
| <u>子公司名称</u>        | <u>是否合并报表</u> | <u>少数股东权益</u> | <u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u> | <u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u> |
| 福欣德                 | 是             | 4,733,689.99  | 0.00                        | 0.00   |

## 2、合并范围发生变更的说明

合并范围变更及理由

2011年3月21日，公司与自然人谢亚军签署《投资合同》，共同发起设立浙江福欣德机械有限公司，浙江福欣德注册资本为人民币1000万元，其中本公司以货币出资510万元，占其注册资本的51%，谢亚军以货币出资490万元，占注册资本的49%。2011年5月11日，福欣德经绍兴市工商行政管理局批准成立，自2011年5月起纳入合并范围。

## 5、本期纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| <u>名称</u> | <u>期末净资产</u> | <u>本期净利润</u> |
|-----------|--------------|--------------|
| 福欣德       | 9,660,591.82 | -339,408.18  |

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

(1) 货币资金明细：

| <u>项 目</u> | <u>年末数</u>     |            |                       | <u>年初数</u>    |            |                      |
|------------|----------------|------------|-----------------------|---------------|------------|----------------------|
|            | <u>原币金额</u>    | <u>折算率</u> | <u>人民币金额</u>          | <u>原币金额</u>   | <u>折算率</u> | <u>人民币金额</u>         |
| 库存现金       |                |            |                       |               |            |                      |
| 人民币        | 850,986.46     | 1.0000     | 850,986.46            | 404,186.58    | 1.0000     | 404,186.58           |
| 小 计        |                |            | <u>850,986.46</u>     |               |            | <u>404,186.58</u>    |
| 银行存款       |                |            |                       |               |            |                      |
| 人民币        | 294,788,923.96 | 1.0000     | 294,788,923.96        | 76,914,442.30 | 1.0000     | 76,914,442.30        |
| 美元         | 1,002,169.68   | 6.3009     | 6,314,570.94          | 421,952.06    | 6.6227     | 2,794,461.91         |
| 欧元         | 16,697.58      | 8.1625     | 136,294.00            |               |            |                      |
| 小 计        |                |            | <u>301,239,788.90</u> |               |            | <u>79,708,904.21</u> |
| 其他货币资金     |                |            |                       |               |            |                      |
| 人民币        |                |            | 8,010,232.33          | 1,409,220.54  | 1.0000     | 1,409,220.54         |
| 小 计        |                |            | <u>8,010,232.33</u>   |               |            | <u>1,409,220.54</u>  |

| 项 目 | 年末数  |     |                       | 年初数  |     |                      |
|-----|------|-----|-----------------------|------|-----|----------------------|
|     | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额                 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额                |
| 合 计 |      |     | <u>310,101,007.69</u> |      |     | <u>81,522,311.33</u> |

(2) 其他货币资金主要为工程保证金、保函保证金和银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

| 项 目    | 年末数                 | 年初数                 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>2,213,500.00</u> | <u>4,670,000.00</u> |
| 合 计    | <u>2,213,500.00</u> | <u>4,670,000.00</u> |

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

(3) 年末公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

(4) 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 32,029,650.31 元，前五名列示如下：

| 出票单位            | 出票日期       | 到期日        | 金 额                 |
|-----------------|------------|------------|---------------------|
| 温岭鑫泰工艺有限公司      | 2011.07.01 | 2012.01.01 | 2,000,000.00        |
| 斯迪克新型材料（江苏）有限公司 | 2011.07.11 | 2012.01.11 | 1,629,000.00        |
| 厦门蒙特实业有限公司      | 2011.08.04 | 2012.02.04 | 1,100,000.00        |
| 义乌飞浪塑胶有限公司      | 2011.08.02 | 2012.02.01 | 1,000,000.00        |
| 斯迪克新型材料（江苏）有限公司 | 2011.11.25 | 2012.05.23 | <u>1,000,000.00</u> |
| 合 计             |            |            | <u>6,729,000.00</u> |

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

| 项 目                    | 年末数                   |               |                      |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|                        | 金额                    | 比例%           | 金额                   | 比例%          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00                  | 0.00          | 0.00                 | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                      |              |
| 账龄组合                   | 128,067,967.16        | 100.00        | 16,147,182.94        | 12.61        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>  |
| 合 计                    | <u>128,067,967.16</u> | <u>100.00</u> | <u>16,147,182.94</u> | <u>12.61</u> |

续表：

| 项 目                  | 年初数  |      |      |      |
|----------------------|------|------|------|------|
|                      | 账面余额 |      | 坏账准备 |      |
|                      | 金额   | 比例%  | 金额   | 比例%  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项 目                    | 年初数                  |               |                      |              |
|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |              |
|                        | 金额                   | 比例%           | 金额                   | 比例%          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                      |               |                      |              |
| 账龄组合                   | 99,779,982.34        | 100.00        | 11,191,829.34        | 11.22        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00                 | 0.00          | 0.00                 | 0.00         |
| 合 计                    | <u>99,779,982.34</u> | <u>100.00</u> | <u>11,191,829.34</u> | <u>11.22</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄      | 年末数                   |               |                      | 年初数                  |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例%           |                      | 金额                   | 比例%           |                      |
| 1年以内     | <u>69,426,008.65</u>  | <u>54.21</u>  | <u>690,269.44</u>    | <u>60,789,160.91</u> | <u>60.92</u>  | <u>1,097,513.95</u>  |
| 其中：6个月以内 | 55,620,619.82         | 43.43         | 0.00                 | 38,838,881.91        | 38.92         | 0.00                 |
| 6个月至1年   | 13,805,388.83         | 10.78         | 690,269.44           | 21,950,279.00        | 22.00         | 1,097,513.95         |
| 1至2年     | 32,954,052.61         | 25.73         | 3,295,405.26         | 21,778,909.73        | 21.83         | 2,177,890.97         |
| 2至3年     | 12,841,245.69         | 10.03         | 3,852,373.71         | 10,107,424.71        | 10.13         | 3,032,227.41         |
| 3至4年     | 7,747,585.57          | 6.05          | 3,873,792.79         | 4,285,875.96         | 4.30          | 2,142,937.98         |
| 4至5年     | 3,318,664.50          | 2.59          | 2,654,931.60         | 386,760.00           | 0.38          | 309,408.00           |
| 5年以上     | <u>1,780,410.14</u>   | <u>1.39</u>   | <u>1,780,410.14</u>  | <u>2,431,851.03</u>  | <u>2.44</u>   | <u>2,431,851.03</u>  |
| 合 计      | <u>128,067,967.16</u> | <u>100.00</u> | <u>16,147,182.94</u> | <u>99,779,982.34</u> | <u>100.00</u> | <u>11,191,829.34</u> |

(3) 本报告期无核销应收账款情况。

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

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄    | 占应收账款总额比例%   |
|----------------|--------|----------------------|-------|--------------|
| 云南中云力奥包装印刷有限公司 | 非关联方   | 12,179,999.99        | 6个月以内 | 9.51         |
| 深圳新宏泽包装有限公司    | 非关联方   | 6,440,000.00         | 6个月以内 | 5.03         |
| ITC.LTD        | 非关联方   | 5,103,729.00         | 6个月以内 | 3.99         |
| 哈尔滨和鑫彩色印刷有限公司  | 非关联方   | 3,859,000.00         | 1-3年  | 3.01         |
| 安阳市红旗渠集团       | 非关联方   | <u>3,400,000.00</u>  | 1-2年  | <u>2.65</u>  |
| 合 计            |        | <u>30,982,728.99</u> |       | <u>24.19</u> |

(6) 本报告期应收账款中无应收关联方的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

| 账 龄  | 年末数                  |               | 年初数                  |               |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      | 金额                   | 比例%           | 金额                   | 比例%           |
| 1年以内 | 16,884,765.22        | 100.00        | 16,694,978.69        | 81.06         |
| 1-2年 | 0.00                 | 0.00          | 3,900,520.19         | 18.94         |
| 合 计  | <u>16,884,765.22</u> | <u>100.00</u> | <u>20,595,498.88</u> | <u>100.00</u> |

(2) 年末预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称                          | 与本公司关系 | 金额                  | 账龄   | 未结算原因 |
|-------------------------------|--------|---------------------|------|-------|
| EXTRUSION DIES INDUSTRIES,LLC | 非关联方   | 2,158,217.96        | 1年以内 | 未到交货期 |
| 西门子工厂自动化工程有限公司                | 非关联方   | 1,678,581.94        | 1年以内 | 未到交货期 |
| Cloeren Incorporated (美国)     | 非关联方   | 1,115,460.68        | 1年以内 | 未到交货期 |
| 高德柯(上海)贸易有限公司                 | 非关联方   | 1,076,636.15        | 1年以内 | 未到交货期 |
| 北京金彩精机科技发展有限责任公司              | 非关联方   | <u>792,000.00</u>   | 1年以内 | 未到交货期 |
| 合 计                           |        | <u>6,820,896.73</u> |      |       |

(3) 本报告期预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期预付款项中无预付关联方的款项。

## 5、应收利息

| 项 目  | 年末数              | 年初数         |
|------|------------------|-------------|
| 定期存款 | <u>34,620.68</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计  | <u>34,620.68</u> | <u>0.00</u> |

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 项 目                     | 年末数                 |               |                   |             |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                         | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00                | 0.00          | 0.00              | 0.00        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                   |             |
| 账龄组合                    | 4,328,721.93        | 100.00        | 113,444.31        | 2.62        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>       | <u>0.00</u> |
| 合 计                     | <u>4,328,721.93</u> | <u>100.00</u> | <u>113,444.31</u> | <u>2.62</u> |

续表:

| 项 目 | 年初数 |
|-----|-----|
|-----|-----|



|                         | 账面余额                |               | 坏账准备             |             |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|
|                         | 金额                  | 比例%           | 金额               | 比例%         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00                | 0.00          | 0.00             | 0.00        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                  |             |
| 账龄组合                    | 2,387,719.19        | 100.00        | 63,972.09        | 2.68        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00                | 0.00          | 0.00             | 0.00        |
| 合 计                     | <u>2,387,719.19</u> | <u>100.00</u> | <u>63,972.09</u> | <u>2.68</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄       | 年末数                 |               |                   | 年初数                 |               |                  |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|
|           | 账面余额                |               | 坏账准备              | 账面余额                |               | 坏账准备             |
|           | 金额                  | 比例%           |                   | 金额                  | 比例%           |                  |
| 1 年以内     | <u>3,586,799.46</u> | <u>82.86</u>  | <u>36,125.72</u>  | <u>2,158,656.65</u> | <u>90.41</u>  | <u>58.00</u>     |
| 其中：6 个月以内 | 2,864,285.09        | 66.17         | 0.00              | 2,157,496.65        | 90.36         | 0.00             |
| 6 个月至 1 年 | 722,514.37          | 16.69         | 36,125.72         | 1,160.00            | 0.05          | 58.00            |
| 1 至 2 年   | 726,290.78          | 16.78         | 72,629.08         | 24,023.35           | 1.00          | 2,402.33         |
| 2 至 3 年   | <u>15,631.69</u>    | <u>0.36</u>   | <u>4,689.51</u>   | <u>205,039.19</u>   | <u>8.59</u>   | <u>61,511.76</u> |
| 合 计       | <u>4,328,721.93</u> | <u>100.00</u> | <u>113,444.31</u> | <u>2,387,719.19</u> | <u>100.00</u> | <u>63,972.09</u> |

(3) 本报告期无核销其他应收款情况。

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

(5) 年末其他应收款金额前五名单位情况：

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额                | 账龄       | 占其他应收款总额比例%  |
|-------------|--------|-------------------|----------|--------------|
| 中华人民共和国中山海关 | 非关联方   | 361,303.81        | 6 个月以内   | 8.35         |
| 中山市财政局      | 非关联方   | 213,879.00        | 6 个月-1 年 | 4.94         |
| 余凤兰         | 非关联方   | 120,000.00        | 6 个月-1 年 | 2.77         |
| 林栋材         | 非关联方   | 113,334.60        | 6 个月以内   | 2.62         |
| 张军          | 非关联方   | 80,885.00         | 6 个月-2 年 | <u>1.87</u>  |
| 合 计         |        | <u>889,402.41</u> |          | <u>20.55</u> |

(6) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

## 7、存货

(1) 存货分类

| 项 目  | 年末数                   |             |                       | 年初数                  |             |                      |
|------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
|      | 账面余额                  | 跌价准备        | 账面价值                  | 账面余额                 | 跌价准备        | 账面价值                 |
| 原材料  | 28,489,372.84         | 0.00        | 28,489,372.84         | 22,803,337.55        | 0.00        | 22,803,337.55        |
| 在产品  | 55,476,987.21         | 0.00        | 55,476,987.21         | 31,664,186.42        | 0.00        | 31,664,186.42        |
| 库存商品 | <u>56,884,331.38</u>  | <u>0.00</u> | <u>56,884,331.38</u>  | <u>27,190,039.65</u> | <u>0.00</u> | <u>27,190,039.65</u> |
| 合 计  | <u>140,850,691.43</u> | <u>0.00</u> | <u>140,850,691.43</u> | <u>81,657,563.62</u> | <u>0.00</u> | <u>81,657,563.62</u> |

## 8、一年内到期的非流动资产

| 项 目           | 年末数               | 年初数         |
|---------------|-------------------|-------------|
| 办公楼、厂房租赁费及装修费 | <u>219,310.34</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计           | <u>219,310.34</u> | <u>0.00</u> |

一年内到期的非流动资产核算将于下一年摊销的长期待摊费用。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

| 被投资单位名称                        | 年初余额                | 本年增减变动               | 年末余额                 | 减值准备        | 本年计提减值准备    |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资                   |                     |                      |                      |             |             |
| 广东汇赢融资租赁有限公司<br>(以下简称汇赢租赁)     | 2,410,995.17        | 10,331,313.39        | 12,742,308.56        | 0.00        | 0.00        |
| 深圳市丽得富新能源材料科技有<br>限公司(以下简称丽得富) | <u>0.00</u>         | <u>3,000,000.00</u>  | <u>3,000,000.00</u>  | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计                            | <u>2,410,995.17</u> | <u>13,331,313.39</u> | <u>15,742,308.56</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

续表:

| 被投资单位名称      | 投资成本          | 在被投资单<br>位持股比例% | 在被投资单位<br>表决权比例% | 在被投资单位持股比例与<br>表决权比例不一致的说明 | 本年现<br>金红利 |
|--------------|---------------|-----------------|------------------|----------------------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资 |               |                 |                  |                            |            |
| 汇赢租赁         | 12,232,845.36 | 18              | 18               |                            | 0.00       |
| 丽得富          | 3,000,000.00  | 30              | 30               |                            | 0.00       |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目      | 年初账面余额               | 本年增加                 | 本年减少        | 年末账面余额               |
|----------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | <u>52,038,546.30</u> | <u>17,321,456.03</u> | <u>0.00</u> | <u>69,360,002.33</u> |
| 房屋建筑物    | 40,582,017.42        | 4,857,667.94         | 0.00        | 45,439,685.36        |

| 项 目      | 年初账面余额               |             | 本年增加                | 本年减少        | 年末账面余额               |
|----------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 机器设备     | 6,861,968.50         |             | 8,769,596.29        | 0.00        | 15,631,564.79        |
| 运输工具     | 3,970,898.71         |             | 3,237,974.84        | 0.00        | 7,208,873.55         |
| 其他设备     | 623,661.67           |             | 456,216.96          | 0.00        | 1,079,878.63         |
|          |                      | 本年新增        | 本年计提                |             |                      |
| 二、累计折旧合计 | <u>10,495,670.58</u> | <u>0.00</u> | <u>2,836,077.42</u> | <u>0.00</u> | <u>13,331,748.00</u> |
| 房屋建筑物    | 4,585,913.40         | 0.00        | 1,419,596.94        | 0.00        | 6,005,510.34         |
| 机器设备     | 2,989,502.21         | 0.00        | 807,053.40          | 0.00        | 3,796,555.61         |
| 运输工具     | 2,547,611.14         | 0.00        | 485,184.82          | 0.00        | 3,032,795.96         |
| 其他设备     | 372,643.83           | 0.00        | 124,242.26          | 0.00        | 496,886.09           |
| 三、账面净值合计 | <u>41,542,875.72</u> |             |                     |             | <u>56,028,254.33</u> |
| 房屋建筑物    | 35,996,104.02        |             |                     |             | 39,434,175.02        |
| 机器设备     | 3,872,466.29         |             |                     |             | 11,835,009.18        |
| 运输工具     | 1,423,287.57         |             |                     |             | 4,176,077.59         |
| 其他设备     | 251,017.84           |             |                     |             | 582,992.54           |
| 四、减值准备合计 | <u>0.00</u>          |             | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u> | <u>0.00</u>          |
| 房屋建筑物    | 0.00                 |             | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 机器设备     | 0.00                 |             | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 运输工具     | 0.00                 |             | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 其他设备     | 0.00                 |             | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 五、账面价值合计 | <u>41,542,875.72</u> |             |                     |             | <u>56,028,254.33</u> |
| 房屋建筑物    | 35,996,104.02        |             |                     |             | 39,434,175.02        |
| 机器设备     | 3,872,466.29         |             |                     |             | 11,835,009.18        |
| 运输工具     | 1,423,287.57         |             |                     |             | 4,176,077.59         |
| 其他设备     | 251,017.84           |             |                     |             | 582,992.54           |

(2) 固定资产累计折旧增加额中，本年计提 2,836,077.42 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产金额为 2,372,000.00 元。

(4) 年末本公司用于抵押的固定资产账面原值为 16,940,975.63 元，均为房屋及建筑物，

明细如下：

| 项 目      | 账面原值                 | 累计折旧                | 减值准备        | 账面价值                 |
|----------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 三厂办公楼    | 2,143,058.41         | 169,658.96          | 0.00        | 1,973,399.45         |
| 二厂厂房及办公楼 | <u>16,940,975.63</u> | <u>939,682.98</u>   | <u>0.00</u> | <u>16,001,292.65</u> |
| 合 计      | <u>19,084,034.04</u> | <u>1,109,341.94</u> | <u>0.00</u> | <u>17,974,692.1</u>  |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| 项 目  | 账面原值       | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值       |
|------|------------|-----------|------|------------|
| 三厂食堂 | 263,168.04 | 20,834.11 | 0.00 | 242,333.93 |
| 合 计  | 263,168.04 | 20,834.11 | 0.00 | 242,333.93 |

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细

| 项 目       | 年末数           |      |               | 年初数           |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 厂房及附属设施整修 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 募集资金投资项目  | 62,649,544.87 | 0.00 | 62,649,544.87 | 17,040,209.93 | 0.00 | 17,040,209.93 |
| 合 计       | 62,649,544.87 | 0.00 | 62,649,544.87 | 17,040,209.93 | 0.00 | 17,040,209.93 |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称      | 预算数            | 年初余额          | 本年增加          | 转入固定资产       | 其他减少 | 年末余额          |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 厂房及附属设施整修 | 2,465,525.62   | 0.00          | 2,372,000.00  | 2,372,000.00 | 0.00 | 0.00          |
| 募集资金投资项目  | 133,783,000.00 | 17,040,209.93 | 45,609,334.94 | 0.00         | 0.00 | 62,649,544.87 |
| 合 计       | 136,248,525.62 | 17,040,209.93 | 47,981,334.94 | 2,372,000.00 | 0.00 | 62,649,544.87 |

续表：

| 项目名称      | 工程投入占 | 工程进度%  | 利息资本化 | 其中：本年利息 | 本年利息资 | 资金来源 |
|-----------|-------|--------|-------|---------|-------|------|
|           | 预算比例% |        | 累计金额  | 资本化金额   | 本化率%  |      |
| 厂房及附属设施整修 | 96.21 | 100.00 | 0.00  | 0.00    | 0.00  | 自有资金 |
| 募集资金投资项目  | 57.41 | 46.83  | 0.00  | 0.00    | 0.00  | 募集资金 |
| 合 计       |       |        | 0.00  | 0.00    | 0.00  |      |

(3) 年末公司用于长期借款抵押的在建工程原值为 4,227,890.52 元，净值为 4,227,890.52 元。

## 12、工程物资

| 项 目     | 年末数          | 年初数  |
|---------|--------------|------|
| 工程设备、材料 | 2,052,063.53 | 0.00 |
| 小 计     | 2,052,063.53 | 0.00 |

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目      | 年初账面余额        | 本年增加       | 本年减少 | 年末账面余额        |
|----------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原价合计 | 53,491,045.15 | 769,604.58 | 0.00 | 54,260,649.73 |

| 项 目      | 年初账面余额               | 本年增加                | 本年减少        | 年末账面余额               |
|----------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 1. 土地使用权 | 53,344,114.15        | 0.00                | 0.00        | 53,344,114.15        |
| 2. 其他    | 146,931.00           | 769,604.58          | 0.00        | 916,535.58           |
| 二、累计摊销合计 | <u>2,919,165.54</u>  | <u>1,402,725.49</u> | <u>0.00</u> | <u>4,321,891.03</u>  |
| 1. 土地使用权 | 2,820,955.14         | 1,285,289.76        | 0.00        | 4,106,244.90         |
| 2. 其他    | 98,210.40            | 117,435.73          | 0.00        | 215,646.13           |
| 三、账面净值合计 | <u>50,571,879.61</u> |                     |             | <u>49,938,758.70</u> |
| 1. 土地使用权 | 50,523,159.01        |                     |             | 49,237,869.25        |
| 2. 其他    | 48,720.60            |                     |             | 700,889.45           |
| 四、减值准备合计 | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u> | <u>0.00</u>          |
| 1. 土地使用权 | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 2. 其他    | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                 |
| 五、账面价值合计 | <u>50,571,879.61</u> |                     |             | <u>49,938,758.70</u> |
| 1. 土地使用权 | 50,523,159.01        |                     |             | 49,237,869.25        |
| 2. 其他    | 48,720.60            |                     |             | 700,889.45           |

(2) 本年无形资产的摊销额为 1,402,725.49 元。

(3) 年末公司用于银行借款抵押的土地使用权原值为 48,552,776.25 元，净值为 45,696,273.65 元。

#### 14、长期待摊费用

| 项 目           | 年末数               | 年初数         |
|---------------|-------------------|-------------|
| 办公楼、厂房租赁费及装修费 | <u>292,413.80</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计           | <u>292,413.80</u> | <u>0.00</u> |

#### 15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目   | 年末数                 | 年初数                 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 递延收益  | 840,000.00          | 840,000.00          |
| 坏账准备  | 2,439,094.09        | 1,688,370.21        |
| 可抵扣亏损 | <u>103,100.95</u>   | <u>0.00</u>         |
| 小 计   | <u>3,382,195.04</u> | <u>2,528,370.21</u> |

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

| 项 目  | 年末数           | 年初数           |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 5,600,000.00  | 5,600,000.00  |
| 坏账准备 | 16,260,627.25 | 11,255,801.43 |

|       |                      |                      |
|-------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损 | 412,403.80           | 0.00                 |
| 合 计   | <u>22,273,031.05</u> | <u>16,855,801.43</u> |

## 16、其他非流动资产

|          |                      |             |
|----------|----------------------|-------------|
| 项 目      | 年末数                  | 年初数         |
| 预付工程款    | 4,115,357.48         | 0.00        |
| 预付设备及软件款 | <u>11,753,457.48</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计      | <u>15,868,814.96</u> | <u>0.00</u> |

## 17、资产减值准备

| 项 目  | 年初账面余额               | 本年增加                | 本年减少        |             | 年末账面余额               |
|------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|
|      |                      |                     | 转回          | 转销          |                      |
| 坏账准备 | <u>11,255,801.43</u> | <u>5,004,825.82</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>16,260,627.25</u> |
| 合 计  | <u>11,255,801.43</u> | <u>5,004,825.82</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>16,260,627.25</u> |

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

|      |                       |                      |
|------|-----------------------|----------------------|
| 类 别  | 年末数                   | 年初数                  |
| 信用借款 | 30,000,000.00         | 0.00                 |
| 抵押借款 | <u>80,000,000.00</u>  | <u>10,000,000.00</u> |
| 合 计  | <u>110,000,000.00</u> | <u>10,000,000.00</u> |

(2) 短期借款抵押物情况详见本附注五、10 (4)、11 (3)、13 (3) 所述。

(3) 年末公司无逾期借款。

## 19、应付票据

|        |                      |                      |
|--------|----------------------|----------------------|
| 项 目    | 年末数                  | 年初数                  |
| 银行承兑汇票 | <u>14,914,771.60</u> | <u>10,815,511.31</u> |
| 合 计    | <u>14,914,771.60</u> | <u>10,815,511.31</u> |

下一会计期间将到期的金额为 14,914,771.60 元。

## 20、应付账款

### (1) 账龄分析

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 账 龄   | 年末数           | 年初数           |
| 1 年以内 | 58,374,410.78 | 57,257,691.69 |

| 账 龄   | 年末数           | 年初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以上 | 4,243,931.79  | 7,544,081.19  |
| 合 计   | 62,618,342.57 | 64,801,772.88 |

(2) 年末应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(3) 年末账龄超过 1 年的大额应付账款情况

| 单位名称            | 金额           | 账龄    | 未偿还原因 | 资产负债表日后<br>偿还金额 |
|-----------------|--------------|-------|-------|-----------------|
| 高要市莲八铸造五金制品厂    | 342,000.44   | 1-2 年 | 尾款未结算 | 60,000.00       |
| 中山市德城电器有限公司     | 307,328.21   | 1-2 年 | 尾款未结算 | 129,673.40      |
| 广州市海珠取新帝豪嘉包装经营部 | 219,808.02   | 2-3 年 | 尾款未结算 | 0.00            |
| 中山正浩电器有限公司      | 206,760.00   | 1-2 年 | 尾款未结算 | 0.00            |
| 中山市中轴轴承有限公司     | 147,598.50   | 1-2 年 | 尾款未结算 | 107,598.50      |
| 合 计             | 1,223,495.17 |       |       | 297,271.90      |

## 21、预收款项

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 年末数           | 年初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 24,990,427.75 | 32,854,914.42 |
| 1 年以上 | 1,794,865.03  | 173,033.63    |
| 合 计   | 26,785,292.78 | 33,027,948.05 |

(2) 年末预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

## 22、应付职工薪酬

| 项 目           | 年初账面余额       | 本年增加          | 本年减少          | 年末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,415,558.00 | 22,274,999.59 | 21,309,150.26 | 2,381,407.33 |
| 二、职工福利费       | 0.00         | 1,800,185.13  | 1,800,185.13  | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 44,300.00    | 1,176,607.05  | 1,121,945.37  | 98,961.68    |
| 其中：①医疗保险费     | 1,006.02     | 267,959.42    | 259,188.36    | 9,777.08     |
| ②基本养老保险费      | 40,459.56    | 807,743.54    | 769,348.31    | 78,854.79    |
| ③年金缴费         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00         |

| 项 目            | 年初账面余额              | 本年增加                 | 本年减少                 | 年末账面余额              |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ④失业保险费         | 1,417.21            | 93,715.55            | 86,277.75            | 8,855.01            |
| ⑤工伤保险费         | 1,417.21            | 3,993.63             | 4,591.51             | 819.33              |
| ⑥生育保险费         | 0.00                | 3,194.91             | 2,539.44             | 655.47              |
| 四、住房公积金        | 186,410.00          | 187,200.00           | 0.00                 | 373,610.00          |
| 五、辞退福利         | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 六、工会经费和职工教育经费  | 0.00                | 7,100.00             | 7,100.00             | 0.00                |
| 七、非货币性福利       | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 九、其他           | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 其中：以现金结算的股份支付  | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>         |
| 合 计            | <u>1,646,268.00</u> | <u>25,446,091.77</u> | <u>24,238,380.76</u> | <u>2,853,979.01</u> |

注：应付职工薪酬期末余额主要为 2011 年 12 月份工资及奖金，已于 2012 年 1 月发放。

### 23、应交税费

| 税 种     | 年末数                 | 年初数                 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 增值税     | -1,100,919.52       | 5,272,740.30        |
| 企业所得税   | 1,132,423.35        | 3,665,894.77        |
| 城市维护建设税 | -52,290.91          | 198,967.18          |
| 个人所得税   | 120,137.63          | 30,322.72           |
| 印花税     | 7,968.82            | 24,730.74           |
| 土地使用税   | 301,995.15          | 372,015.73          |
| 房产税     | 829,635.02          | 264,700.29          |
| 教育费附加   | -48,202.31          | 112,245.52          |
| 堤围防护费   | -7,838.15           | 29,863.41           |
| 营业税     | <u>169,464.85</u>   | <u>0.00</u>         |
| 合 计     | <u>1,352,373.93</u> | <u>9,971,480.66</u> |

### 24、应付利息

| 项 目      | 年末数               | 年初数               |
|----------|-------------------|-------------------|
| 银行借款应付利息 | <u>200,443.00</u> | <u>111,150.00</u> |
| 合 计      | <u>200,443.00</u> | <u>111,150.00</u> |

### 25、其他应付款

#### (1) 账龄分析



| 账 龄   | 年末数               | 年初数               |
|-------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 215,534.56        | 826,930.22        |
| 1 年以上 | <u>127,578.35</u> | <u>113,684.91</u> |
| 合 计   | <u>343,112.91</u> | <u>940,615.13</u> |

(2) 年末其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 项 目  | 年末数         | 年初数                  |
|------|-------------|----------------------|
| 抵押借款 | <u>0.00</u> | <u>67,000,000.00</u> |
| 合 计  | <u>0.00</u> | <u>67,000,000.00</u> |

## 27、预计负债

| 项 目  | 年初数         | 本年增加              | 本年减少        | 年末数               |
|------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 未决诉讼 | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> |
| 合 计  | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> |

预计负债说明：详见附注九、资产负债表日后事项。

## 28、其他非流动负债

### (1) 按类别列示

| 项 目  | 年初余额                | 本年增加        | 本年减少        | 年末余额                |
|------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 政府补助 | <u>5,600,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>5,600,000.00</u> |
| 合 计  | <u>5,600,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>5,600,000.00</u> |

### (2) 按类别分类

| 政府补助的种类            | 年初余额                | 本年增加        | 本年减少        |             | 年末余额                |
|--------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
|                    |                     |             | 计入损益        | 返还          |                     |
| 与资产相关的政府补助         |                     |             |             |             |                     |
| 纸张凹版印刷机生产技术改造      | 2,100,000.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 2,100,000.00        |
| 高速电子轴传动纸张凹版印刷机技术改造 | <u>3,500,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>3,500,000.00</u> |
| 合 计                | <u>5,600,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>5,600,000.00</u> |

## 29、股本

| 项 目 | 年初数 | 本年变动增减（+、-） |    |       |    |     | 年末数 |
|-----|-----|-------------|----|-------|----|-----|-----|
|     |     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小 计 |     |

| 项 目               | 年初数           | 本年变动增减 (+、-)  |      |               |      |               | 年末数           |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|---------------|
|                   |               | 发行新股          | 送股   | 公积金转股         | 其他   | 小 计           |               |
| <b>一、有限售条件股份</b>  |               |               |      |               |      |               |               |
| 1.国家持股            | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 2.国有法人持股          | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 3.其他内资持股          | 50,000,000.00 | 0.00          | 0.00 | 15,000,000.00 | 0.00 | 15,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 其中：境内法人持股         | 19,100,000.00 | 0.00          | 0.00 | 5,730,000.00  | 0.00 | 5,730,000.00  | 24,830,000.00 |
| 境内自然人持股           | 30,900,000.00 | 0.00          | 0.00 | 9,270,000.00  | 0.00 | 9,270,000.00  | 40,170,000.00 |
| 4. 外资持股           | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 其中：境外法人持股         | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 境外自然人持股           | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 有限售条件股份合计         | 50,000,000.00 | 0.00          | 0.00 | 15,000,000.00 | 0.00 | 15,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| <b>二、无限售条件流通股</b> |               |               |      |               |      |               |               |
| 1.人民币普通股          | 0.00          | 17,000,000.00 | 0.00 | 5,100,000.00  | 0.00 | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 2.境内上市的外资股        | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 3.境外上市的外资股        | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 4.其他              | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 无限售条件流通股合计        | 0.00          | 17,000,000.00 | 0.00 | 5,100,000.00  | 0.00 | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 股份总数              | 50,000,000.00 | 17,000,000.00 | 0.00 | 20,100,000.00 | 0.00 | 37,100,000.00 | 87,100,000.00 |

### 30、资本公积

| 类 别  | 年初数           | 本年增加           | 本年减少          | 年末数            |
|------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 股本溢价 | 30,875,000.00 | 330,308,827.29 | 20,100,000.00 | 341,083,827.29 |
| 合 计  | 30,875,000.00 | 330,308,827.29 | 20,100,000.00 | 341,083,827.29 |

### 31、盈余公积

| 类 别    | 年初数           | 本年增加         | 本年减少 | 年末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,073,670.06 | 3,961,971.75 | 0.00 | 15,035,641.81 |
| 合 计    | 11,073,670.06 | 3,961,971.75 | 0.00 | 15,035,641.81 |

### 32、未分配利润

| 项 目          | 本年数           | 上年数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润  | 97,588,188.48 | 62,160,364.80 |
| 调整年初未分配利润合计数 | 0.00          | 0.00          |

| 项 目               | 本年数                   | 上年数                  |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 调整后年初未分配利润        | 97,588,188.48         | 62,160,364.80        |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 39,446,619.37         | 39,364,248.53        |
| 减：提取法定盈余公积        | 3,961,971.75          | 3,936,424.85         |
| 提取任意盈余公积          | 0.00                  | 0.00                 |
| 提取一般风险准备          | 0.00                  | 0.00                 |
| 应付普通股股利           | 13,400,000.00         | 0.00                 |
| 转作股本的普通股股利        | 0.00                  | 0.00                 |
| 年末未分配利润           | <u>119,672,836.10</u> | <u>97,588,188.48</u> |

### 33、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

| 项 目    | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 231,176,953.56        | 247,398,078.56        |
| 其他业务收入 | <u>7,087,930.08</u>   | <u>3,777,620.37</u>   |
| 营业收入合计 | <u>238,264,883.64</u> | <u>251,175,698.93</u> |
| 主营业务成本 | 147,037,424.58        | 158,091,695.10        |
| 其他业务成本 | <u>1,592,938.45</u>   | <u>3,420,322.37</u>   |
| 营业成本合计 | <u>148,630,363.03</u> | <u>161,512,017.47</u> |

#### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称           | 本年发生额                 |                       | 上年发生额                 |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 纸凹机系列          | 85,891,025.63         | 43,359,439.34         | 133,068,376.04        | 71,433,087.92         |
| 塑凹机系列          | 34,679,634.02         | 23,001,342.01         | 45,514,751.95         | 32,607,837.03         |
| 光电材料系列（涂布机系列）  | 46,700,854.70         | 32,830,396.29         | 40,154,637.23         | 31,944,214.81         |
| 新（能源）材料系列（复合机） | 51,598,573.76         | 38,219,172.18         | 19,140,395.23         | 14,833,055.83         |
| 其他             | <u>12,306,865.45</u>  | <u>9,627,074.76</u>   | <u>9,519,918.11</u>   | <u>7,273,499.51</u>   |
| 合 计            | <u>231,176,953.56</u> | <u>147,037,424.58</u> | <u>247,398,078.56</u> | <u>158,091,695.10</u> |

#### (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年发生额          |               | 上年发生额         |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 华东地区 | 65,669,316.24  | 41,753,424.59 | 55,032,478.63 | 38,700,251.91 |
| 华南地区 | 102,941,025.63 | 63,445,346.98 | 74,658,119.66 | 44,713,481.97 |

|      |                       |                       |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 西南地区 | 19,697,948.72         | 12,234,414.93         | 36,905,982.89         | 21,373,125.66         |
| 华中地区 | 7,666,666.67          | 5,700,101.01          | 3,803,418.80          | 3,173,528.41          |
| 华北地区 | 6,286,324.79          | 5,246,784.25          | 43,353,675.21         | 28,954,912.40         |
| 东北地区 | 1,581,196.58          | 1,113,019.77          | 5,179,487.17          | 2,904,126.50          |
| 西北地区 | 0.00                  | 0.00                  | 10,000,000.00         | 6,135,182.98          |
| 国外   | <u>27,334,474.93</u>  | <u>17,544,333.05</u>  | <u>18,464,916.20</u>  | <u>12,137,085.27</u>  |
| 合 计  | <u>231,176,953.56</u> | <u>147,037,424.58</u> | <u>247,398,078.56</u> | <u>158,091,695.10</u> |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 营业收入                 | 占公司全部营业收入的例% |
|----------------|----------------------|--------------|
| 广东汇赢融资租赁有限公司   | 22,222,222.22        | 9.61         |
| 云南中云力奥包装印刷有限公司 | 12,230,769.23        | 5.29         |
| 深圳市冠为印务有限公司    | 11,034,188.03        | 4.77         |
| 深圳新宏泽包装有限公司    | 11,008,547.01        | 4.76         |
| 远东国际租赁有限公司     | <u>10,341,880.34</u> | <u>4.47</u>  |
| 合 计            | <u>66,837,606.83</u> | <u>28.90</u> |

**34、营业税金及附加**

| 项 目     | 本年发生额               | 上年发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 营业税     | 172,004.85          | 0.00                |
| 城市维护建设税 | 542,388.02          | 753,901.08          |
| 教育费附加   | 542,209.57          | 452,340.65          |
| 堤围费     | <u>229,763.96</u>   | <u>245,639.91</u>   |
| 合 计     | <u>1,486,366.40</u> | <u>1,451,881.64</u> |

注：计缴标准详见本附注三、税项 1。

**35、销售费用**

| 项 目      | 本年发生额                | 上年发生额                |
|----------|----------------------|----------------------|
| 办公费      | 323,131.98           | 157,945.39           |
| 差旅费      | 1,121,523.06         | 863,413.53           |
| 售后服务费    | 4,755,871.81         | 4,754,458.99         |
| 业务招待费    | 677,186.00           | 380,150.00           |
| 运费       | 2,860,166.73         | 2,950,582.09         |
| 展销及广告宣传费 | 1,471,667.00         | 2,057,651.03         |
| 职工薪酬     | 1,769,892.25         | 1,823,069.95         |
| 佣金       | 813,804.59           | 0.00                 |
| 其他       | <u>89,075.67</u>     | <u>211,500.72</u>    |
| 合 计      | <u>13,882,319.09</u> | <u>13,198,771.70</u> |

**36、管理费用**

| 项 目      | 本年发生额                | 上年发生额                |
|----------|----------------------|----------------------|
| 办公费      | 1,512,263.08         | 1,142,137.13         |
| 职工薪酬     | 6,458,465.43         | 5,481,556.32         |
| 无形资产摊销   | 1,336,898.10         | 1,313,824.68         |
| 差旅费      | 724,546.96           | 1,129,544.14         |
| 业务招待费    | 519,233.52           | 362,712.90           |
| 技术研究费    | 9,220,948.17         | 10,752,269.07        |
| 折旧       | 926,160.21           | 740,550.13           |
| 税金       | 1,723,271.30         | 669,540.32           |
| 咨询费等中介费  | 1,237,706.95         | 419,500.00           |
| 住宿及会务费   | 405,748.00           | 444,154.00           |
| 长期待摊费用摊销 | 9,137.93             | 0.00                 |
| 专利费      | 701,500.00           | 214,250.00           |
| 其他       | <u>371,969.75</u>    | <u>427,439.27</u>    |
| 合 计      | <u>25,147,849.40</u> | <u>23,097,477.96</u> |

### 37、财务费用

| 项 目       | 本年发生额               | 上年发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 3,219,266.76        | 4,015,327.26        |
| 减：利息收入    | 1,585,464.19        | 194,644.42          |
| 汇兑损益      | 54,481.11           | 235,116.99          |
| 银行手续费     | 220,717.52          | 164,428.55          |
| 其他（银行顾问费） | <u>787,200.00</u>   | <u>0.00</u>         |
| 合 计       | <u>2,696,201.20</u> | <u>4,220,228.38</u> |

### 38、资产减值损失

| 项 目  | 本年发生额               | 上年发生额               |
|------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备 | <u>5,004,825.82</u> | <u>1,633,364.26</u> |
| 合 计  | <u>5,004,825.82</u> | <u>1,633,364.26</u> |

### 39、投资收益

#### （1）投资收益明细

| 项 目            | 本年发生额             | 上年发生额             |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |
| 合 计            | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |

#### （2）按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本年发生额             | 上年发生额             | 本年比上年增减变动的原因 |
|-------|-------------------|-------------------|--------------|
| 汇赢租赁  | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> | 联营企业盈利所致     |

|     |                   |                   |
|-----|-------------------|-------------------|
| 合 计 | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |
|-----|-------------------|-------------------|

#### 40、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

| 项 目  | 本年发生额               | 上年发生额             | 计入当期非经常性损益的金额       |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 政府补助 | <u>3,310,000.00</u> | <u>786,019.00</u> | <u>3,310,000.00</u> |
| 合 计  | <u>3,310,000.00</u> | <u>786,019.00</u> | <u>3,310,000.00</u> |

##### (2) 政府补助明细

| 项 目                  | 本年发生额               | 上年发生额             | 说 明 |
|----------------------|---------------------|-------------------|-----|
| 财政贴息                 | 0.00                | 100,000.00        |     |
| 出口退税征退差              | 0.00                | 16,019.00         |     |
| 科学技术奖                | 0.00                | 100,000.00        |     |
| 2010 年度中山市第三批科技计划项目  | 0.00                | 520,000.00        |     |
| 创新型企业及自主创新产品配套资金     | 0.00                | 50,000.00         |     |
| 中山市企业上市奖励资金          | 3,000,000.00        | 0.00              |     |
| 中山市重点中小企业融资扶持的利息补贴资金 | 200,000.00          | 0.00              |     |
| 2011 年度技术标准战略转向资金    | 60,000.00           | 0.00              |     |
| 中山市企业参加境外展览会补助       | <u>50,000.00</u>    | <u>0.00</u>       |     |
| 合 计                  | <u>3,310,000.00</u> | <u>786,019.00</u> |     |

#### 41、营业外支出

| 项 目         | 本年发生额             | 上年发生额             | 计入当期非经常性损益的金额     |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失   | 0.00              | 42,056.94         | 0.00              |
| 其中:固定资产处置损失 | 0.00              | 42,056.94         | 0.00              |
| 捐赠支出        | 100,000.00        | 98,000.00         | 100,000.00        |
| 赞助支出        | 50,000.00         | 110,000.00        | 50,000.00         |
| 交通罚款        | 500.00            | 800.00            | 500.00            |
| 赔偿支出        | <u>100,000.00</u> | <u>0.00</u>       | <u>100,000.00</u> |
| 合 计         | <u>250,500.00</u> | <u>250,856.94</u> | <u>250,500.00</u> |

#### 42、所得税费用

| 项 目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,598,442.20 | 8,278,870.85 |

|         |                     |                     |
|---------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税费用 | -853,824.83         | -1,085,004.63       |
| 合 计     | <u>5,744,617.37</u> | <u>7,193,866.22</u> |

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 报告期利润                   | 本年金额   |        | 上年金额   |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.46   | 0.46   | 0.61   | 0.61   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.43   | 0.43   | 0.60   | 0.60   |

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

#### 44、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本年金额                | 上年金额                |
|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助       | 3,310,000.00        | 6,386,019.00        |
| 银行活期存款利息收入 | <u>1,550,843.51</u> | <u>194,644.42</u>   |
| 合 计        | <u>4,860,843.51</u> | <u>6,580,663.42</u> |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目             | 本年金额          | 上年金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 管理费用、销售费用中支付的现金 | 22,705,156.43 | 12,131,994.76 |
| 财务费用中支付的现金      | 220,717.52    | 164,428.55    |
| 营业外支出中支付的现金     | 150,500.00    | 208,800.00    |

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 支付的票据保证金  | 7,051,329.13         | 958,903.20           |
| 其他往来支付的现金 | <u>572,498.60</u>    | <u>1,860,321.45</u>  |
| 合 计       | <u>30,700,201.68</u> | <u>15,324,447.96</u> |

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 本年金额                | 上年金额        |
|---------|---------------------|-------------|
| 发行费用等支出 | 8,483,372.71        | 0.00        |
| 银行顾问费   | <u>787,200.00</u>   | <u>0.00</u> |
| 合 计     | <u>9,270,572.71</u> | <u>0.00</u> |

## 45、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额                  | 上年金额                 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                       |                      |
| 净利润                              | 39,280,309.36         | 39,364,248.53        |
| 加: 资产减值准备                        | 5,004,825.82          | 1,633,364.26         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,836,077.42          | 2,228,358.68         |
| 无形资产摊销                           | 1,402,725.49          | 1,313,824.68         |
| 长期待摊费用摊销                         | 18,275.86             | 0.00                 |
| 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) | 0.00                  | 0.00                 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 0.00                  | 42,056.94            |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 0.00                  | 0.00                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 4,253,195.12          | 4,005,065.52         |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -548,468.03           | 39,004.83            |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -853,824.83           | -1,085,004.63        |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 0.00                  | 0.00                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -59,193,127.81        | -12,897,026.42       |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -30,847,703.71        | -21,980,563.25       |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -25,827,711.36        | -4,678,693.42        |
| 其他(递延收益)                         | <u>0.00</u>           | <u>5,600,000.00</u>  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <u>-64,475,426.67</u> | <u>13,584,635.72</u> |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                       |                      |
| 债务转为资本                           | 0.00                  | 0.00                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 0.00                  | 0.00                 |
| 融资租入固定资产                         | 0.00                  | 0.00                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:                |                       |                      |
| 现金的年末余额                          | 302,090,775.36        | 80,563,408.13        |
| 减: 现金的期初余额                       | 80,563,408.13         | 71,640,559.04        |
| 加: 现金等价物的年末余额                    | 0.00                  | 0.00                 |



| 补充资料         | 本年金额                  | 上年金额                |
|--------------|-----------------------|---------------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00                  | 0.00                |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>221,527,367.23</u> | <u>8,922,849.09</u> |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 本年金额                  | 上年金额                 |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| 一、现金           | <u>302,090,775.36</u> | <u>80,563,408.13</u> |
| 其中：库存现金        | 850,986.46            | 404,186.58           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 301,239,788.90        | 79,708,904.21        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00                  | 450,317.34           |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00                  | 0.00                 |
| 存放同业款项         | 0.00                  | 0.00                 |
| 拆放同业款项         | 0.00                  | 0.00                 |
| 二、现金等价物        | 0.00                  | 0.00                 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00                  | 0.00                 |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | <u>302,090,775.36</u> | <u>80,563,408.13</u> |

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 单位名称          | 关联关系 | 企业类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本  |
|---------------|------|------|--------|------|------|-------|
| 郭景松、张晓玲夫妇     | 控股股东 | 自然人  |        |      |      |       |
| 中山市松德实业发展有限公司 | 股东   | 有限公司 | 中山市南头镇 | 郭景松  | 管理咨询 | 300 万 |

续表：

| 单位名称          | 对本企业的<br>控股比例% | 对本企业的<br>表决权比例% | 本企业最终控制方  | 组织机构代码     |
|---------------|----------------|-----------------|-----------|------------|
| 郭景松、张晓玲夫妇     | 32.53          | 32.53           | 郭景松、张晓玲夫妇 |            |
| 中山市松德实业发展有限公司 | 16.57          | 16.57           | 郭景松、张晓玲夫妇 | 76062192-6 |

本企业的母公司的情况说明：本公司的最终控制方是郭景松、张晓玲夫妇。股东中山市松德实业发展有限公司系由郭景松、张晓玲各出资 50% 成立的有限责任公司。

### 2、本企业的联营企业情况

| 被投资单<br>位名称 | 企业<br>类型 | 注册地 | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本 | 本企业持<br>股比例% | 本企业在被<br>投资单位表 | 关联关系 | 组织机<br>构代<br>码 |
|-------------|----------|-----|----------|----------|----------|--------------|----------------|------|----------------|
|-------------|----------|-----|----------|----------|----------|--------------|----------------|------|----------------|

|      |      |     |     |               | <u>决权比例%</u> |    |      |            |
|------|------|-----|-----|---------------|--------------|----|------|------------|
| 汇赢租赁 | 有限公司 | 广州市 | 苏劲  | 融资租赁 1000 万美元 | 18           | 18 | 联营企业 | 55360001-4 |
| 丽得富  | 有限公司 | 深圳市 | 彭晓华 | 制造业 1000 万人民币 | 30           | 30 | 联营企业 | 58794566-X |

续表:

单位: 人民币万元

| <u>被投资单位名称</u> | <u>年末资产总额</u> | <u>年末负债总额</u> | <u>年末净资产总额</u> | <u>本年营业收入总额</u> | <u>本年净利润</u> | <u>关联关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|--------------|-------------|---------------|
| 汇赢租赁           | 11,255.59     | 4,232.23      | 7,023.36       | 842.51          | 304.70       | 联营企业        | 55360001-4    |
| 丽得富            | 1,000.00      | 0.00          | 1,000.00       | 0.00            | 0.00         | 联营企业        | 58794566-X    |

### 3、关联交易情况

#### (1) 出售商品情况表

| <u>关联方</u> | <u>关联交易内容</u> | <u>关联交易定价方式及决策程序</u> | <u>金额</u>     | <u>本年发生额</u>          | <u>上年发生额</u>          |
|------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
|            |               |                      |               | <u>占同类交易金额的比例 (%)</u> | <u>占同类交易金额的比例 (%)</u> |
| 汇赢租赁       | 融资租赁          | 市场价格                 | 22,222,222.22 | 9.61                  | 0.00                  |

#### (2) 关联担保情况

2011年8月1日,经公司第二届董事会第九次会议同意,公司向联营企业汇赢租赁提供最高额不可撤销连带保证责任担保,担保范围为招商银行股份有限公司广州金穗支行根据《授信协议》在授信额度内向汇赢租赁提供的贷款及其他授信本金余额之和(最高限额为人民币5000万元),以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。本次担保期限2年,额度专项用于向本公司购买机械设备作为租赁资产,额度内单笔贷款期限不超过2年。汇赢租赁的其他股东将以连带责任保证的方式向公司提供反担保。

### 七、或有事项

截至资产负债表日止,本公司无需披露的或有事项。

### 八、承诺事项

截至资产负债表日止,本公司无需披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

2011年5月20日公司与沈阳富士包装材料有限公司（以下简称沈阳富士）签订了定做三台设备的合同，但在合同履行过程中，公司发现合同履行成本将远高于合同价，公司与沈阳富士协商变更合同价款至合理数额被拒绝。故公司与2011年9月5日向中山市第二人民法院提起诉讼，请求判令撤销双方于2011年5月20日所签订的定做三台设备的《合同》。2012年3月8日，在中山市第二人民法院调解下，公司与沈阳富士达成和解协议，解除2011年5月20日签订的定做三台设备的《合同》，公司于2012年3月15日前返回沈阳富士预付款359,627.60元并一次性支付沈阳富士解约补偿金10.00万元。截止报告日，公司已退回沈阳富士预付款并已支付补偿金10.00万元。

根据本公司2012年4月18日第二届董事会第13次会议通过的利润分配预案，以2011年末总股本8,710万股为基数，以未分配利润每10股派2元（含税）的现金股利，合计派发现金股利人民币1,742万元，同时，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，共计2,613万股。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

截至本报告日止，除上述事项外，无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 外币金融资产和金融负债

| 项 目  | 年初金额                | 本年公允价<br>值变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本年计提的减值           | 年末金额                 |
|--|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 金融资产   |                     |                |                   |                   |                      |
| 1.以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金<br>融资产（不含衍生金融<br>资产） |                     |                |                   |                   |                      |
| 2.衍生金融资产                                       |                     |                |                   |                   |                      |
| 3.贷款和应收款                                       | 5,111,148.60        |                |                   | 209,980.92        | 16,006,777.37        |
| 4.可供出售金融资产                                     |                     |                |                   |                   |                      |
| 5.持有至到期投资                                      |                     |                |                   |                   |                      |
| 金融资产小计   | <u>5,111,148.60</u> |                |                   | <u>209,980.92</u> | <u>16,006,777.37</u> |
| 金融负债   | 1,627,984.69        |                |                   |                   | 5,189,253.46         |

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1） 应收账款按种类披露

| 项 目 | 年末数  |     |      |     |
|-----|------|-----|------|-----|
|     | 账面余额 |     | 坏账准备 |     |
|     | 金额   | 比例% | 金额   | 比例% |

| 项 目                    | 年末数                   |               |                      |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              |
|                        | 金额                    | 比例%           | 金额                   | 比例%          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00                  | 0.00          | 0.00                 | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                      |              |
| 账龄组合                   | 128,047,967.16        | 100.00        | 16,147,182.94        | 12.61        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>  |
| 合 计                    | <u>128,047,967.16</u> | <u>100.00</u> | <u>16,147,182.94</u> | <u>12.61</u> |

续表：

| 项 目                    | 年初数                  |               |                      |              |
|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |              |
|                        | 金额                   | 比例%           | 金额                   | 比例%          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00                 | 0.00          | 0.00                 | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                      |               |                      |              |
| 账龄组合                   | 99,779,982.34        | 100.00        | 11,191,829.34        | 11.22        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>  |
| 合 计                    | <u>99,779,982.34</u> | <u>100.00</u> | <u>11,191,829.34</u> | <u>11.22</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄      | 年末数                   |               |                      | 年初数                  |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例%           |                      | 金额                   | 比例%           |                      |
| 1年以内     | 69,406,008.65         | 54.20         | 690,269.44           | 60,789,160.91        | 60.92         | 1,097,513.95         |
| 其中：6个月以内 | 55,600,619.82         | 43.42         | 0.00                 | 38,838,881.91        | 38.92         | 0.00                 |
| 6个月至1年   | 13,805,388.83         | 10.78         | 690,269.44           | 21,950,279.00        | 22.00         | 1,097,513.95         |
| 1至2年     | 32,954,052.61         | 25.74         | 3,295,405.26         | 21,778,909.73        | 21.83         | 2,177,890.97         |
| 2至3年     | 12,841,245.69         | 10.03         | 3,852,373.71         | 10,107,424.71        | 10.13         | 3,032,227.41         |
| 3至4年     | 7,747,585.57          | 6.05          | 3,873,792.79         | 4,285,875.96         | 4.30          | 2,142,937.98         |
| 4至5年     | 3,318,664.50          | 2.59          | 2,654,931.60         | 386,760.00           | 0.38          | 309,408.00           |
| 5年以上     | <u>1,780,410.14</u>   | <u>1.39</u>   | <u>1,780,410.14</u>  | <u>2,431,851.03</u>  | <u>2.44</u>   | <u>2,431,851.03</u>  |
| 合 计      | <u>128,047,967.16</u> | <u>100.00</u> | <u>16,147,182.94</u> | <u>99,779,982.34</u> | <u>100.00</u> | <u>11,191,829.34</u> |

(3) 本报告期无核销应收账款情况。

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

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄     | 占应收账款总额比例%   |
|----------------|--------|----------------------|--------|--------------|
| 云南中云力奥包装印刷有限公司 | 非关联方   | 12,179,999.99        | 6个月以内  | 9.51         |
| 深圳新宏泽包装有限公司    | 非关联方   | 6,440,000.00         | 6个月-1年 | 5.03         |
| ITCLTD         | 非关联方   | 5,103,729.00         | 6个月以内  | 3.99         |
| 哈尔滨和鑫彩色印刷有限公司  | 非关联方   | 3,859,000.00         | 1-3年   | 3.01         |
| 安阳市红旗渠集团       | 非关联方   | 3,400,000.00         | 1-2年   | 2.66         |
| 合计             |        | <u>30,982,728.99</u> |        | <u>24.20</u> |

(6) 本报告期应收账款中无应收关联方的款项。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 项 目                     | 年末数                 |               |                   |             |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                         | 金额                  | 比例%           | 金额                | 比例%         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00                | 0.00          | 0.00              | 0.00        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                   |             |
| 账龄组合                    | 4,212,010.13        | 100.00        | 113,444.31        | 2.69        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>       | <u>0.00</u> |
| 合 计                     | <u>4,212,010.13</u> | <u>100.00</u> | <u>113,444.31</u> | <u>2.69</u> |

续表：

| 项 目                     | 年初数                 |               |                  |             |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备             |             |
|                         | 金额                  | 比例%           | 金额               | 比例%         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00                | 0.00          | 0.00             | 0.00        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                  |             |
| 账龄组合                    | 2,387,719.19        | 100.00        | 63,972.09        | 2.68        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>      | <u>0.00</u> |
| 合 计                     | <u>2,387,719.19</u> | <u>100.00</u> | <u>63,972.09</u> | <u>2.68</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 年末数 | 年初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|          | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|----------|--------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
|          | 金额           | 比例%    |            | 金额           | 比例%    |           |
| 1年以内     | 3,470,087.66 | 82.39  | 36,125.72  | 2,158,656.65 | 90.41  | 58.00     |
| 其中：6个月以内 | 2,747,573.29 | 65.24  | 0.00       | 2,157,496.65 | 90.36  | 0.00      |
| 6个月至1年   | 722,514.37   | 17.15  | 36,125.72  | 1,160.00     | 0.05   | 58.00     |
| 1至2年     | 726,290.78   | 17.24  | 72,629.08  | 24,023.35    | 1.00   | 2,402.33  |
| 2至3年     | 15,631.69    | 0.37   | 4,689.51   | 205,039.19   | 8.59   | 61,511.76 |
| 合 计      | 4,212,010.13 | 100.00 | 113,444.31 | 2,387,719.19 | 100.00 | 63,972.09 |

(3) 本报告期无核销其他应收款情况。

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

(5) 年末其他应收款金额前五名单位情况：

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额         | 账龄     | 占其他应收款总额比例% |
|-------------|--------|------------|--------|-------------|
| 中华人民共和国中山海关 | 非关联方   | 361,303.81 | 6个月以内  | 8.58        |
| 中山市财政局      | 非关联方   | 213,879.00 | 6个月-1年 | 5.08        |
| 余凤兰         | 非关联方   | 120,000.00 | 6个月-1年 | 2.85        |
| 林栋材         | 非关联方   | 113,334.60 | 6个月以内  | 2.69        |
| 张军          | 非关联方   | 80,885.00  | 6个月-2年 | 1.92        |
| 合 计         |        | 889,402.41 |        | 21.12       |

(6) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本          | 在被投资单位<br>持股比例% | 在被投资单位<br>表决权比例% | 在被投资单位持股<br>比例与表决权比例<br>不一致的说明 |
|---------|------|---------------|-----------------|------------------|--------------------------------|
| 汇赢租赁    | 权益法  | 12,742,308.56 | 18.00           | 18.00            |                                |
| 丽得富     | 权益法  | 3,000,000.00  | 30.00           | 30.00            |                                |
| 福欣德     | 成本法  | 5,100,000.00  | 51.00           | 51.00            |                                |
| 合 计     |      | 20,842,308.56 |                 |                  |                                |

续表：

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金股利 |
|---------|------|------|------|------|----------|------|
|---------|------|------|------|------|----------|------|

| 被投资单位名称 | 期初余额                | 增减变动                 | 期末余额                 | 减值准备        | 本期计提减值准备    | 现金股利        |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 汇赢租赁    | 2,410,995.17        | 10,331,313.39        | 12,742,308.56        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 丽得富     | 0.00                | <u>3,000,000.00</u>  | <u>3,000,000.00</u>  | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 福欣德     | <u>0.00</u>         | <u>5,100,000.00</u>  | <u>5,100,000.00</u>  | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合计      | <u>2,410,995.17</u> | <u>18,431,313.39</u> | <u>20,842,308.56</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

#### 4、营业收入和成本

##### (1) 营业收入

| 项 目    | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 230,625,671.53        | 247,398,078.56        |
| 其他业务收入 | <u>7,045,677.21</u>   | <u>3,777,620.37</u>   |
| 营业收入合计 | <u>237,671,348.74</u> | <u>251,175,698.93</u> |
| 主营业务成本 | 146,698,263.64        | 158,091,695.10        |
| 其他业务成本 | <u>1,572,776.59</u>   | <u>3,420,322.37</u>   |
| 营业成本合计 | <u>148,271,040.23</u> | <u>161,512,017.47</u> |

##### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称           | 本年发生额                 |                       | 上年发生额                 |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 纸凹机系列          | 85,891,025.63         | 43,359,439.34         | 133,068,376.04        | 71,433,087.92         |
| 塑凹机系列          | 34,128,351.97         | 22,662,181.07         | 45,514,751.95         | 32,607,837.03         |
| 光电材料系列（涂布机系列）  | 46,700,854.72         | 32,830,396.29         | 40,154,637.23         | 31,944,214.81         |
| 新（能源）材料系列（复合机） | 51,598,573.76         | 38,219,172.18         | 19,140,395.23         | 14,833,055.83         |
| 其他             | <u>12,306,865.45</u>  | <u>9,627,074.76</u>   | <u>9,519,918.11</u>   | <u>7,273,499.51</u>   |
| 合计             | <u>230,625,671.53</u> | <u>146,698,263.64</u> | <u>247,398,078.56</u> | <u>158,091,695.10</u> |

##### (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年发生额                 |                       | 上年发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 华东地区 | 65,118,034.19         | 41,414,263.65         | 55,032,478.63         | 38,700,251.91         |
| 华南地区 | 102,941,025.63        | 63,445,346.98         | 74,658,119.66         | 44,713,481.97         |
| 西南地区 | 19,697,948.74         | 12,234,414.93         | 36,905,982.89         | 21,373,125.66         |
| 华中地区 | 7,666,666.67          | 5,700,101.01          | 3,803,418.80          | 3,173,528.41          |
| 华北地区 | 6,286,324.79          | 5,246,784.25          | 43,353,675.21         | 28,954,912.40         |
| 东北地区 | 1,581,196.58          | 1,113,019.77          | 5,179,487.17          | 2,904,126.50          |
| 西北地区 | 0.00                  | 0.00                  | 10,000,000.00         | 6,135,182.98          |
| 国外   | <u>27,334,474.93</u>  | <u>17,544,333.05</u>  | <u>18,464,916.20</u>  | <u>12,137,085.27</u>  |
| 合计   | <u>230,625,671.53</u> | <u>146,698,263.64</u> | <u>247,398,078.56</u> | <u>158,091,695.10</u> |

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 营业收入                 | 占公司全部营业收入的例% |
|----------------|----------------------|--------------|
| 广东汇赢融资租赁有限公司   | 22,222,222.22        | 9.61         |
| 云南中云力奥包装印刷有限公司 | 12,230,769.23        | 5.29         |
| 深圳市冠为印务有限公司    | 11,034,188.03        | 4.77         |
| 深圳新宏泽包装有限公司    | 11,008,547.01        | 4.76         |
| 远东国际租赁有限公司     | <u>10,341,880.34</u> | <u>4.47</u>  |
| 合 计            | <u>66,837,606.83</u> | <u>28.90</u> |

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

| 项 目            | 本年发生额             | 上年发生额             |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |
| 合 计            | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年发生额             | 上年发生额             | 本年比上年增减变动的原因 |
|-------|-------------------|-------------------|--------------|
| 汇赢租赁  | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> | 联营企业盈利所致     |
| 合 计   | <u>548,468.03</u> | <u>-39,004.83</u> |              |

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额           | 上年金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                |                |
| 净利润                              | 39,619,717.54  | 39,364,248.53  |
| 加: 资产减值准备                        | 5,004,825.82   | 1,633,364.26   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,799,120.05   | 2,228,358.68   |
| 无形资产摊销                           | 1,401,424.36   | 1,313,824.68   |
| 长期待摊费用摊销                         | 0.00           | 0.00           |
| 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) | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 0.00           | 42,056.94      |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 0.00           | 0.00           |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 4,253,195.12   | 4,005,065.52   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | - 548,468.03   | 39,004.83      |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -750,723.88    | -1,085,004.63  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 0.00           | 0.00           |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -56,893,170.40 | -12,897,026.42 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -29,462,776.10 | -21,980,563.25 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -26,218,636.97 | -4,678,693.42  |



| <u>补充资料</u>                 | <u>本年金额</u>           | <u>上年金额</u>          |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|
| 其他                          | 0.00                  | 5,600,000.00         |
| 经营活动产生的现金流量净额               | <u>-60,795,492.49</u> | <u>13,584,635.72</u> |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                       |                      |
| 债务转为资本                      | 0.00                  | 0.00                 |
| 一年内到期的可转换公司债券               | 0.00                  | 0.00                 |
| 融资租入固定资产                    | 0.00                  | 0.00                 |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                       |                      |
| 现金的年末余额                     | 299,036,069.50        | 80,563,408.13        |
| 减: 现金的期初余额                  | 80,563,408.13         | 71,640,559.04        |
| 加: 现金等价物的年末余额               | 0.00                  | 0.00                 |
| 减: 现金等价物的期初余额               | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>          |
| 现金及现金等价物净增加额                | <u>218,472,661.37</u> | <u>8,922,849.09</u>  |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| <u>项 目</u>   | <u>金 额</u>   | <u>说 明</u> |
|--|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益  | 0.00         |            |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | 0.00         |            |
| 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）        | 3,310,000.00 |            |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 0.00         |            |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00         |            |
| 非货币性资产交换损益   | 0.00         |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 0.00         |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          | 0.00         |            |
| 债务重组损益   | 0.00         |            |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                | 0.00         |            |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            | 0.00         |            |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 0.00         |            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                | 0.00         |            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易                          | 0.00         |            |

| 项 目  | 金 额                 | 说 明 |
|--|---------------------|-----|
| 性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                     |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 0.00                |     |
| 对外委托贷款取得的损益  | 0.00                |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                             | 0.00                |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                         | 0.00                |     |
| 受托经营取得的托管费收入   | 0.00                |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -250,500.00         |     |
| 其他符合非经营性损益定义的损益项目  | 0.00                |     |
| 小 计  | <u>3,059,500.00</u> |     |
| 减：所得税影响额   | 496,500.00          |     |
| 少数股东权益影响额（税后）  | <u>0.00</u>         |     |
| 合 计  | <u>2,563,000.00</u> |     |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 报告期间    | 加权平均净<br>资产收益率% | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------|-----------------|-----------|--------|
|                         |         |                 | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2011 年度 | 7.60            | 0.46      | 0.46   |
|                         | 2010 年度 | 23.18           | 0.61      | 0.61   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2011 年度 | 7.11            | 0.43      | 0.43   |
|                         | 2010 年度 | 22.92           | 0.60      | 0.60   |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 年末数            | 年初数           | 变动额            | 变动率%   | 原因说明                              |
|---------|----------------|---------------|----------------|--------|-----------------------------------|
| 货币资金    | 310,101,007.69 | 81,522,311.33 | 228,578,696.36 | 280.39 | 系募投项目尚未完工，募集资金尚未使用完毕所致            |
| 应收票据    | 2,213,500.00   | 4,670,000.00  | -2,456,500.00  | -52.60 | 系期末公司将收到的票据背书所致                   |
| 应收账款    | 111,920,784.22 | 88,588,153.00 | 23,332,631.22  | 26.34  | 系宏观经济影响客户资金紧张、尾款催收延迟所致。           |
| 存货      | 140,850,691.43 | 81,657,563.62 | 59,193,127.81  | 72.49  | 系宏观经济影响客户期末资金紧张未付清提机款导致期末产成品增加所致。 |
| 长期股权投资  | 15,742,308.56  | 2,410,995.17  | 13,331,313.39  | 552.94 | 系本年公司对联营企业增加投资所致                  |
| 固定资产    | 56,028,254.33  | 41,542,875.72 | 14,485,378.61  | 34.87  | 系为构建三厂装配车间购                       |

|              |                |                |                |             |                                   |
|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-----------------------------------|
| 在建工程         | 62,649,544.87  | 17,040,209.93  | 45,609,334.94  | 267.66      | 买行车等设备及二厂工程决算尾款。<br>系本年募投项目开工建设所致 |
| 递延所得税资产      | 3,382,195.04   | 2,528,370.21   | 853,824.83     | 33.77       | 系应收账款坏账准备增加产生暂时性差异增加所致            |
| 短期借款         | 110,000,000.00 | 10,000,000.00  | 100,000,000.00 | 1,000.00    | 系本期流动资金借款增加所致                     |
| 应付票据         | 14,914,771.60  | 10,815,511.31  | 4,099,260.29   | 37.90       | 系为三厂装配车间备货、采购增加所致                 |
| 应付职工薪酬       | 2,853,979.01   | 1,646,268.00   | 1,207,711.01   | 73.36       | 系本期工资上涨、期末计提年终奖所致                 |
| 应交税费         | 1,352,373.93   | 9,971,480.66   | -8,619,106.73  | -86.44      | 系期末采购增加、进项税增加所致                   |
| 应付利息         | 200,443.00     | 111,150.00     | 89,293.00      | 80.34       | 系本期借款本金增加所致                       |
| 股本           | 87,100,000.00  | 50,000,000.00  | 37,100,000.00  | 74.20       | 系本期收到募集资金所致                       |
| 资本公积         | 341,083,827.29 | 30,875,000.00  | 310,208,827.29 | 1,004.72    | 系本期收到募集资金所致                       |
| <u>利润表项目</u> | <u>本年发生额</u>   | <u>上年发生额</u>   | <u>变动额</u>     | <u>变动率%</u> | <u>原因说明</u>                       |
| 营业收入         | 238,264,883.64 | 251,175,698.93 | -12,910,815.29 | -5.14       | 系本期产能受限所致                         |
| 营业成本         | 148,630,363.03 | 161,512,017.47 | -12,881,654.44 | -7.98       | 系本期产能受限及产品结构变化所致                  |
| 财务费用         | 2,696,201.20   | 4,220,228.38   | -1,524,027.18  | -36.11      | 系本期募集资金定期存款利息增加所致                 |
| 资产减值损失       | 5,004,825.82   | 1,633,364.26   | 3,371,461.56   | 67.36       | 系本期应收账款尾款账龄延长所致                   |
| 投资收益         | 548,468.03     | -39,004.83     | 587,472.86     | -1,506.15   | 系本期联营企业盈利所致                       |
| 营业外收入        | 3,310,000.00   | 786,019.00     | 2,523,981.00   | 321.11      | 系本期收到政府补助增加所致                     |

#### 4、 财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 18 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：松德机械股份有限公司

---

法定代表人：郭景松

主管会计工作负责人：黄艳玲 会计机构负责人：张雯

日期：2012年4月18日

日期：2012年4月18日

日期：2012年4月18日