

证券代码：300173

证券简称：松德股份

公告编号：2015-018

松德机械股份有限公司 2014 年年度报告摘要

1、重要提示

为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。网站地址为：
chinext.cninfo.com.cn；chinext.cs.com.cn；chinext.cnstock.com；chinext.stcn.com；chinext.ccstock.cn。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留审计意见。

非标准审计意见提示

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 195,393,501.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司简介

股票简称	松德股份	股票代码	300173
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表
姓名	胡炳明	齐文晗	
电话	0760-23380388	0760-23380388	
传真	0760-23380870	0760-23380870	
电子信箱	hubm@sotech.cn	qiqy@sotech.cn	
办公地址	广东省中山市南头镇东福北路 35 号		广东省中山市南头镇东福北路 35 号

2、会计数据和财务指标摘要

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	194,797,890.81	203,129,569.32	-4.10%	244,555,575.39
营业成本（元）	145,312,797.32	149,173,392.23	-2.59%	161,515,872.63
营业利润（元）	-13,158,896.71	-26,681,919.30	50.68%	24,275,612.93
利润总额（元）	7,723,770.34	-26,380,476.37	129.28%	24,678,981.89
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,817,112.10	-21,731,693.59	135.97%	22,688,229.46
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-13,002,419.66	-21,999,268.98	40.90%	22,351,733.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,422,581.07	36,539.71	-42,307.73%	-34,032,598.24
每股经营活动产生的现金流量净	-0.0789	0.0003	-26,400.00%	-0.3006

额（元/股）				
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.19	136.84%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.19	136.84%	0.2
加权平均净资产收益率	1.45%	-3.94%	5.39%	4.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.41%	-3.99%	1.58%	3.96%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	195,393,501.00	113,230,000.00	72.56%	113,230,000.00
资产总额（元）	1,969,929,030.26	788,852,866.77	149.72%	763,332,446.05
负债总额（元）	451,588,240.59	250,514,964.32	80.26%	191,097,859.17
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,518,340,789.67	535,105,841.07	183.75%	568,160,534.66
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.7707	4.7258	64.43%	5.0178
资产负债率	22.92%	31.76%	-8.84%	25.03%

3、股本结构及股东情况

(1) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,239,255	54.97%	82,163,501			-30,505,121	51,658,380	113,897,635	58.29%
3、其他内资持股	62,239,255	54.97%	82,163,501			-30,505,121	51,658,380	113,897,635	58.29%
其中：境内法人持股	18,759,000	16.57%	16,206,976			-18,759,000	-2,552,024	16,206,976	8.29%
境内自然人持股	43,480,255	38.40%	65,956,525			-11,746,121	54,210,404	97,690,659	50.00%
二、无限售条件股份	50,990,745	45.03%				30,505,121	30,505,121	81,495,866	41.71%
1、人民币普通股	50,990,745	45.03%				30,505,121	30,505,121	81,495,866	41.71%
三、股份总数	113,230,000	100.00%	82,163,501			0	82,163,501	195,393,501	100.00%

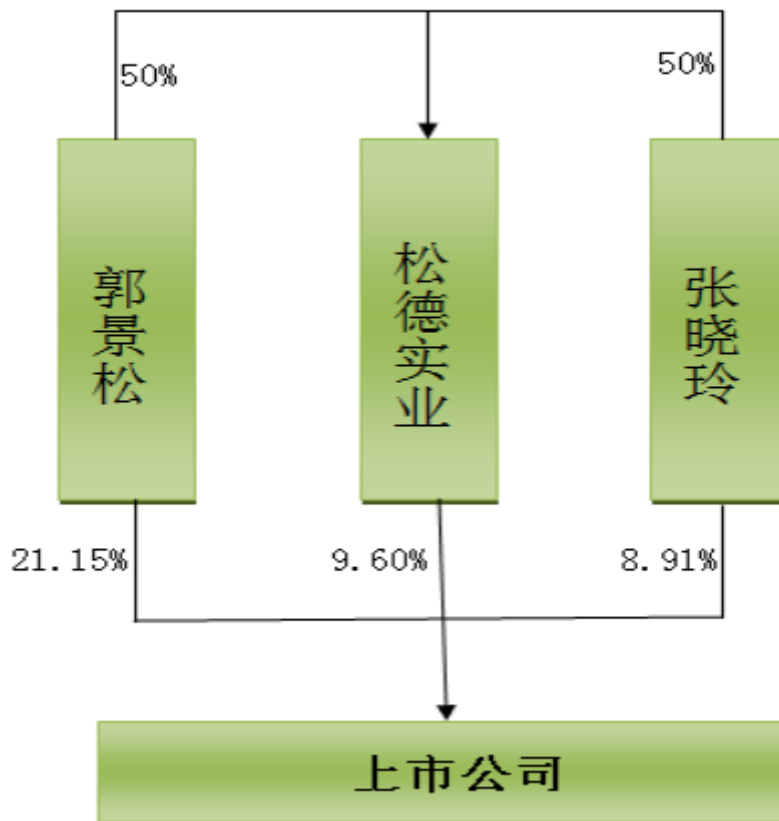
(2) 前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	4,130	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	5,384			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郭景松	境内自然人	21.15%	41,317,742	36,458,992	质押	19,435,000
雷万春	境内自然人	13.10%	25,590,578	25,590,578		
中山市松德实业发展有限公司	境内非国有法人	9.60%	18,759,000	0	质押	10,079,000
张晓玲	境内自然人	8.91%	17,407,000	13,055,250		

深圳市向日葵朝阳投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.75%	13,187,434	13,187,434		
肖代英	境内自然人	4.29%	8,391,245	8,391,245		
广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.65%	7,131,885	0		
卫伟平	境内自然人	1.93%	3,767,861	3,767,861		
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.87%	3,657,721	0		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.81%	3,529,646	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明		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；雷万春与肖代英为夫妻关系，卫伟平为向日葵朝阳执行事务合伙人的委派代表，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。				

(3) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、管理层讨论与分析

(1) 报告期经营情况简介

2014年度，公司所处的印刷装备行业的环境未出现好转，受下游印刷行业以及本行业产能严重过剩的影响，下游客户投资动力不足，对于大型设备的采购意愿更加趋于谨慎和保守，部分客户推迟或调整了设备的采购计划，订单不足导致了市场竞争愈发激烈，行业进入深度调整期，整体呈现下降趋势，形势依然不容乐观。据中国印刷及设备器材工业协会2014年度印机行业62家骨干企业运营情况显示，2014年度62家企业的八大指标中有七项指标下滑，多项指标跌入谷底。印刷装备行业普遍面临产品销售不旺、获利微薄、效率低下的窘况。

报告期内，面对严峻的经济形势、不利的市场环境和日益加剧的行业竞争，公司经历了前所未有的考验，整体业绩表现不佳。报告期内，公司实现营业总收入19,479.79万元，较上年同期下降4.10%；实现营业利润-1,315.89万元，较上年同期减亏50.68%；实现利润总额772.38万元，较上年同期上升129.28%；实现归属于上市公司股东的净利润781.71万元，较上年同期增长135.97%，实现扭亏为盈。

面对严峻的经济形势与和日益加剧的行业竞争，公司在报告期内主要完成了以下工作：

1、用好资本平台，推进外延式拓展战略。

在经历了2013年第一次重大资产重组筹划失败之后，公司继续坚定不移地推进外延式拓展战略。公司精心组织策划，严格规范运作，历经半年的时间，最终于2014年底，顺利全面完成了对深圳大宇精雕科技有限公司100%股权的并购，成功跨出了外延式拓展战略的坚实的一步。

2、重整公司内部架构，提高组织管理效率。

报告期内，为提升组织管理效率，公司对组织架构进行了大幅度调整：撤销了软包装事业部，将其业务并入纸包装事业部，同时，将该事业部更名为凹印机事业部；成立新产品事业部，负责新产品的研发、生产及销售；为方便日后的考核和处理，公司已决定将相关业务板块独立设立全资子公司；为提高内部沟通及管理效率，将技术研发及采购中心统一管理。

3、优化资产配置，提高资产利用效率。

公司根据相关业务和资产的盈利能力及未来发展前景，逐步调整对各业务板块的资源配置。

鉴于对浙江福欣德机械有限公司的投资未达预期，公司将持有的浙江福欣德机械有限公司51%的股权全部对外转让；同时将使用效率不高的老厂区对外出售，出售资产所得款项将优先考虑用于投资、发展符合公司未来战略发展方向的、更具竞争力的产业。

4、调整经营策略，聚焦优势产品。

公司根据自身在技术和市场的覆盖能力，结合相关业务的盈利能力，稳步推进公司业务在产业调整期的转型升级，适当调整经营策略。

报告期内，公司折叠纸盒纸凹机继续保持国内的优势地位，但考虑到印刷设备行业的整体情况，公司对凹版印刷机的投入采取了谨慎态度，对原有的两个事业部的资源进行了整合，以集中优势，通过技术进步和产品创新，推动行业整合的加速。与此同时，公司开始适当对内部其他产品板块的业务进行调整，根

据自身的技术基础，聚焦于部分优势产品，不盲目贪大求全。公司自2014年下半年开始实行了更严格的成本核算和控制，不盲目接单，宁缺勿滥，坚决执行“不欠不赔、有赚有收”的八字方针。

5、审时度势，推动公司战略适度转型升级。

公司以并购深圳大宇为契机，推动了公司在战略层面进行了一系列的转型升级。为适应公司的战略调整，公司将名称由“松德机械股份有限公司”变更为“松德智慧装备股份有限公司”，营业范围由卷筒材料生产加工相关装备，拓展至与“智慧装备，智能工厂”相关的各类软硬件及系统解决方案。同时，公司提出了新的经营宗旨：“智慧松德，装备工业未来。”将来，公司将更加重视工业4.0相关的产业，围绕机器人、工业自动化、智慧工厂来进行后续系列的产业运营、资本运作。

(2) 报告期公司主营业务是否存在重大变化

是 否

(3) 是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

(4) 报告期营业收入、营业成本、归属于上市公司股东的净利润总额或构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

公司本期归属于上市公司股东的净利润为781.71万元，同比增长135.97%，实现扭亏为盈。主要原因为公司出售位于中山市南头镇南头大道东 105 号的房地产及其相关资产的营业外收入计入2014年度，增加公司 2014 年度非经常性收益。公司处置资产的收益扣除预计负债、所得税影响数后，公司2014年度的非经常性损益净额约为2,082万元。

(5) 分部报告与上年同期相比是否存在重大变化

是 否

主营业务分部报告

报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
设备制造行业	185,299,710.38	46,489,810.53
分产品		
光电材料系列	23,613,931.62	4,987,653.34
新材料系列	49,627,266.82	10,244,460.99
纸凹机	71,087,753.88	20,772,387.78
塑凹系列	16,925,747.89	3,779,024.91
新产品系列	15,427,350.43	4,958,262.06
其他	8,617,659.74	1,748,021.45

分地区		
国外地区	16,081,505.25	3,857,695.84
华北地区	21,952,991.45	3,368,659.13
华东地区	30,351,111.11	9,682,520.13
华南地区	60,033,760.68	14,935,763.56
华中地区	34,367,521.37	9,991,570.49
西南地区	21,410,256.41	4,451,669.51
西北地区	1,102,564.10	201,931.87

占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
设备制造行业	185,299,710.38	138,809,899.85	25.09%	-6.07%	-3.15%	-2.26%
分产品						
光电材料系列	23,613,931.62	18,626,278.28	21.12%	39.68%	43.98%	-2.36%
新材料系列	49,627,266.82	39,382,805.83	20.64%	56.33%	60.49%	-2.06%
纸凹机系列	71,087,753.88	50,315,366.10	29.22%	-18.95%	-12.45%	-5.18%
分地区						
华北地区	21,952,991.45	18,584,332.32	15.34%	3,976.98%	2,553.88%	45.40%
华东地区	30,351,111.11	20,668,590.98	31.90%	-58.62%	-64.19%	10.59%
华南地区	60,033,760.68	45,097,997.13	24.88%	19.37%	24.37%	-3.02%
华中地区	34,367,521.37	24,375,950.88	29.07%	134.19%	176.76%	-10.91%
西南地区	21,410,256.41	16,958,586.90	20.79%	300.16%	324.12%	-4.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(6) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的说明

适用 不适用

5、涉及财务报告的相关事项

(1) 公司与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

适用 不适用

公司第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部 2014 年修订和颁布的企业会计准则，为执行新会计准则的具体要求，更为客观核算公司财务状况和经营成果，公司会计政策进行相应变更，具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更日期：2014 年 7 月 1 日

2、会计政策变更的原因：国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发

布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体的会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，并采用追溯调整法进行调整。

本公司采用的会计基本准则根据中华人民共和国财政部令[第76号]《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》进行变更，对期初数相关项目及其金额做出相应调整。

3、变更前后采用的会计政策

（1）变更前采用的会计政策：财政部于 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（2）变更后采用的会计政策：本次变更后采用的会计政策为财政部在2014年1月26日起陆续发布的企业会计准则第 2 号、9 号、30 号、33 号、39 号、40 号、41 号等七项准则和 2014年 7 月 23 日修改的《企业会计准则——基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部在2006年2月 15日颁布的相关准则及有关规定。

二、本次会计政策变更的主要内容及对公司的影响

新会计准则的实施导致的会计政策变更不会对公司2014年度及其以前年度各报告期的财务状况和经营成果产生影响。

三、董事会关于会计政策变更合理性的说明

公司董事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

四、独立董事关于本次会计政策变更的独立意见

公司独立董事认为：公司变更后的会计政策符合财政部、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果。对公司的资产负债、损益、现金流量等均不产生重大影响，不会损害公司及全体股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，同意公司本次会计政策变更。

五、监事会关于本次会计政策变更的意见

公司监事会认为：公司本次会计政策变更符合相关法律法规的规定，符合公司实际情况；变更及追溯调整有关项目和金额能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果；相关决策程序符合法律法规相关规定，不存在损害股东和公司利益的情况。

（2）公司报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共2户,本公司本年度合并范围比上年度增加1户,减少1户:

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
大字精雕	2014年12月18日	98,000万	100.00%	发行股份并支付现金	2014年12月31日	开始实施控制	0.00	0.00

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款(人民币元)	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
浙江福欣德机械有限公司	6,630,000.00	51	转让	2014年10月24日	丧失控制权	3,628,546.79

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江福欣德机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

(4) 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用