

深圳市美盈森环保科技股份有限公司

Shenzhen MYS Environmental Protection & Technology Company Ltd

(地址：深圳市宝安区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋)



二〇〇九年年度报告

二〇一〇年三月

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股东变动及股东情况.....	10
第四节	董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	15
第五节	公司治理结构.....	20
第六节	股东大会情况简介.....	32
第七节	董事会报告.....	33
第八节	监事会报告.....	58
第九节	重要事项.....	60
第十节	财务报告.....	64
第十一节	备查文件目录.....	125

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、高级管理人员声明对年报内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。
- 4、大信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了大信审字（2010）第 4-0005 号标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司负责人王海鹏、主管会计工作的负责人兼会计机构负责人刘军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

英文名称：Shenzhen MYS Environmental Protection & Technology Company Ltd

中文简称：美盈森

二、公司法定代表人：王海鹏

三、公司联系人及其联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄琳	刘会丰
联系地址	深圳市宝安区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋	
电话	0755-29751877	
传真	0755-28234302	
电子邮箱	mys.stock@szmys.com	

四、公司联系方式

公司注册及办公地址：深圳市宝安区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋

邮政编码：518107

互联网网址：www.szmys.com

五、公司信息披露媒体

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部



六、公司股票上市交易所、证券简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美盈森

证券代码：002303

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 5 月 17 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 1 月 13 日

公司企业法人营业执照注册号：440306102876659

税务登记证号：440301723000100

公司组织机构代码：72300010-0

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区八卦一路五十号鹏基商务时空大厦 17F

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要利润指标情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	150,853,693.97
利润总额	155,718,362.72
归属于上市公司股东的净利润	132,638,287.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,518,445.05
经营活动产生的现金流量净额	186,396,897.46

非经常性损益项目和涉及金额如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	468,119.86
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）	4,293,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,748.89
所得税影响额	-744,826.31
合 计	4,119,842.44

二、公司近三年主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业收入	701,701,015.18	633,625,752.00	10.74	454,525,371.39
利润总额	155,718,362.72	124,043,787.83	25.53	76,786,053.20



归属于上市公司股东的净利润	132,638,287.49	101,976,290.38	30.07	70,921,836.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,518,445.05	100,221,789.22	28.23	64,939,187.77
经营活动产生的现金流量净额	186,396,897.46	135,442,370.73	37.62	72,112,349.36
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,795,058,898.35	466,480,555.66	284.81	319,599,577.52
所有者权益(或股东权益)	1,507,976,438.17	277,215,819.64	443.97	175,231,442.72
股本	178,800,000	133,800,000	33.63	133,800,000

2、主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益	0.9387	0.7622	23.16	0.5301
稀释每股收益	0.9387	0.7622	23.16	0.5301
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.9095	0.7490	21.43	0.4853
加权平均净资产收益率	25.19%	45.08%	-19.89	50.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	24.41%	44.30%	-19.89	46.46%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.04	1.01	2.97	0.54
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	8.43	2.07	307.25	1.31

计算过程

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	代码及公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	NP	132,638,287.49
非经常性损益	A	4,119,842.44
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_0=NP-A$	128,518,445.05
归属于公司普通股股东的期初净资产	E_0	277,215,819.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E_i	1,098,129,400.51
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	M_i	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E_j	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	M_j	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	E_k	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	M_k	0
报告期月份数	M_0	12
加权平均净资产收益率 (%)	$NP \div (E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0)$	25.19
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	$P_0 \div (E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0)$	24.41

2、基本每股收益的计算过程

项目	代码及公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	NP	132,638,287.49
非经常性损益	A	4,119,842.44
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_0=NP-A$	128,518,445.05
期初股份总数	S_0	138,800,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	0
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	45,000,000



增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	2
因回购等减少股份数	S_j	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	0
报告期缩股数	S_k	0
报告期月份数	M_0	12
基本每股收益	$NP \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0)$	0.9387
扣除非经常损益基本每股收益	$P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0)$	0.9095

3、稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第三节 股东变动及股东情况

一、公司股本变动情况（截至 2009 年 12 月 31 日）

1、股份变动情况表

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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,800,000	100%	9,000,000				9,000,000	142,800,000	79.87%
1、国家持股			59,984				59,984	59,984	0.03%
2、国有法人持股			1,697,376				1,697,376	1,697,376	0.95%
3、其他内资持股	45,224,400	33.80%	7,242,640				7,242,640	52,467,040	29.34%
其中：境内非国有法人持股			7,242,640				7,242,640	7,242,640	4.05%
境内自然人持股	45,224,400	33.80%						45,224,400	25.29%
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	88,575,600	66.20%						88,575,600	49.54%
二、无限售条件股份			36,000,000				36,000,000	36,000,000	20.13%
1、人民币普通股			36,000,000				36,000,000	36,000,000	20.13%
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	133,800,000	100%	45,000,000				45,000,000	178,800,000	100%

2、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
王海鹏	88,575,600	0	0	88,575,600	首发承诺	2012年11月3日
王治军	29,476,140	0	0	29,476,140	首发承诺	2012年11月3日
王丽	3,077,400	0	0	3,077,400	首发承诺	2012年11月3日
鞠成立	2,997,120	0	0	2,997,120	首发承诺	2012年11月3日
沈罕夫	1,993,620	0	0	1,993,620	首发承诺	2012年11月3日
任福华	1,003,500	0	0	1,003,500	首发承诺	2012年11月3日
王国太	1,003,500	0	0	1,003,500	首发承诺	2012年11月3日
吴永安	1,003,500	0	0	1,003,500	首发承诺	2012年11月3日
刘全兴	1,003,500	0	0	1,003,500	首发承诺	2012年11月3日
黄念	495,060	0	0	495,060	首发承诺	2012年11月3日
赵暄	495,060	0	0	495,060	首发承诺	2012年11月3日
廖汉权	495,060	0	0	495,060	首发承诺	2012年11月3日
曾晓涛	495,060	0	0	495,060	首发承诺	2012年11月3日
奚林明	401,400	0	0	401,400	首发承诺	2012年11月3日
平炫	254,220	0	0	254,220	首发承诺	2012年11月3日
吴泽生	200,700	0	0	200,700	首发承诺	2012年11月3日
张晓健	147,180	0	0	147,180	首发承诺	2012年11月3日
葛靖	147,180	0	0	147,180	首发承诺	2012年11月3日
胡基才	107,040	0	0	107,040	首发承诺	2012年11月3日
汪凤桃	107,040	0	0	107,040	首发承诺	2012年11月3日
胡梓芸	107,040	0	0	107,040	首发承诺	2012年11月3日
赵顺萍	107,040	0	0	107,040	首发承诺	2012年11月3日
费明久	53,520	0	0	53,520	首发承诺	2012年11月3日



朱仕英	53,520	0	0	53,520	首发承诺	2012年11月3日
网下配售	0	0	9,000,000	9,000,000	网下配售	2010年2月3日
合计	133,800,000	0	9,000,000	142,800,000	——	——

二、证券发行和上市情况

(一) 公司前三年历次证券发行情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市美盈森环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1013号文）核准，公司公开发行4,500万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行价格为25.36元/股。

2、经深圳证券交易所《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]141号文）批准，公司于2009年11月3日在深圳证券交易所挂牌上市，其中本次公开发行中网上定价发行的3,600万股股票自2009年11月3日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的900万股限售三个月于2010年2月3日上市交易。

(二) 股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股本由13,380万股增加到17,880万股。其中，无限售条件的股份数为3,600万股，自2009年11月3日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的20.13%；有限售条件的股份总数为14,280万股，其中向询价对象配售的900万股限售三个月，于2010年2月3日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

(三) 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况（截至2009年12月31日）

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	23,263 名股东				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王海鹏	境内自然人	49.54%	88,575,600	88,575,600	0
王治军	境内自然人	16.49%	29,476,140	29,476,140	0
王丽	境内自然人	1.72%	3,077,400	3,077,400	0
鞠成立	境内自然人	1.68%	2,997,120	2,997,120	0
沈罕夫	境内自然人	1.12%	1,993,620	1,993,620	0
任福华	境内自然人	0.56%	1,003,500	1,003,500	0
王国太	境内自然人	0.56%	1,003,500	1,003,500	0
吴永安	境内自然人	0.56%	1,003,500	1,003,500	0
刘全兴	境内自然人	0.56%	1,003,500	1,003,500	0
黄念	境内自然人	0.28%	495,060	495,060	0
赵暄	境内自然人	0.28%	495,060	495,060	0
廖汉权	境内自然人	0.28%	495,060	495,060	0
曾晓涛	境内自然人	0.28%	495,060	495,060	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
李淑华				234,151	人民币普通股
长江养老保险股份有限公司上海企业年金过渡计划-交通银行				222,798	人民币普通股
云南云电财金管理有限公司				207,193	人民币普通股
陆汉振				174,176	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行				154,245	人民币普通股
王贇				137,860	人民币普通股
王振宇				126,906	人民币普通股

中国南方电网公司企业年金计划-中国工商银行	116,540	人民币普通股
戴琦	110,000	人民币普通股
曹海庭	104,849	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中：王国太、任福华为王海鹏、王治军和王丽之父母；王海鹏为王治军、王丽之兄；王丽为王治军之姐。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

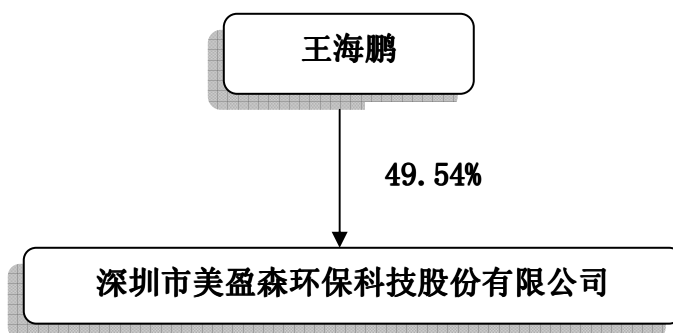
（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人

王海鹏先生为本公司的控股股东及实际控制人。

王海鹏先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1971 年出生，工商管理硕士，日内瓦全球发明专家，中国包装联合会常务理事，深圳市包装协会副会长，光明商会副会长，曾设计并获得“包装箱内卡表面覆膜的封口机”和“具有缓冲内卡的包装箱”的实用新型专利，以及“具有缓冲内卡的包装箱及其制作方法和专用封口机”的发明专利申请权。2000 年创办公司前身美盈森包装技术有限公司并历任董事长。现任股份公司董事长兼总经理，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事长兼总经理、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、深圳市佳宝隆科技有限公司董事。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图



（三）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任职终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王海鹏	董事长 总经理	男	39	2007年9月20日	2010年9月20日	88575600	88575600	无变动	60	否
王治军	董事	男	32	2007年9月20日	2010年9月20日	29476140	29476140	无变动	0.8	否
冯达昌	董事 副总经理	男	48	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	38	否
罗少敏	董事	男	43	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	8	否
何素英	董事	女	44	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	8	否
蔡少龄	监事会主席	男	68	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	15	否
陈利科	监事	男	34	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	15	否
王红婵	监事	女	30	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	8	否
黄琳	副总经理 董事会秘书	女	41	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	25	否
刘军	财务总监 财务部经理	女	54	2007年9月20日	2010年9月20日	0	0	无变动	25	否
王建	总经理助理	男	31	2007年10月15日	2010年9月20日	0	0	无变动	23	否

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事会成员

王海鹏先生，1971 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，日内瓦全球发明专家，中国包装联合会常务理事，深圳市包装协会副会长，光明商会副会长，曾设计并获得“包装箱内卡表面覆膜的封口机”和“具有缓冲内卡的包装箱”的实用新型专利，以及“具有缓冲内卡的包装箱及其制作方法和专用封口机”的发明专利申请权。2000 年创办公司前身美盈森包装技术有限公司并历任董事长。现任股份公司董事长兼总经理，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事长兼总经理、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、深圳市佳宝隆科技有限公司董事。

王治军先生，1978 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，自美盈森技术创办以来历任有限公司董事。现任股份公司董事，并兼任美盈森（香港）国际控股有限公司董事。

冯达昌先生，1962 年生，中国香港籍，工商管理硕士，具有包装权威机构美国包装专家协会认可的包装专家资格，曾协助世界 500 强企业富士康完成包装规格的修订，以及为耐克全球范围内的产品设计统一的包装材料与规格。1981 至 1983 年任香港包装器材中心有限公司营业代表，1986 至 2003 年任美福瓦通纸品（深圳）有限公司营销总监，2003 年加入公司。现任公司董事、副总经理，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、常富润企业（香港）董事长及常富润科技（深圳）有限公司执行董事和总经理。

罗少敏先生，1967 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，包装行业知名专家，1994 年起在深圳包装协会任职，1998 年起至今任深圳市包装行业协会秘书长。现任公司独立董事并兼任深圳市包装行业协会秘书长。

何素英女士，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，经济学硕士，高级会计师，1989 至 1992 年任江西财经大学讲师，1992 年起任江西宏昌房地产公司副总经理，1997 年起任蔚深证券有限公司监事与稽核部负责人。现任公司独立董事，并兼任深圳市开宝资产管理有限公司董事与财务总监。

2、监事会成员

蔡少龄先生，1942 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师，1982 至 1983 年在日本东京运输包装组合进修，获日本运输包装管理士证书，参与制定了多项国家标准与军用包装标准，并出版了《运输包装设计手册》、《包装技术手册》、《化工百科全书》之包装器材卷等专著。1978 至 1987 年任中国出口商品包装研究所工程师，1987 至 1991 年担任中国包装科研测试中心、国家运输包装质量监督检测中心技术负责人，1991 至 2001 年任美福瓦通纸品（深圳）有限公司质管部经理，2001 至 2002 年任深圳市诺恒管理策划有限公司顾问师，2002 至 2004 年任深圳职业技术学院印刷传播系教师，2004 年加入公司，现任公司监事会主席、技术部负责人，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司监事会主席。

陈利科先生，1976 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，曾为太太公司设计 30 支装口服液纸盒结构包装，为新天下集团设计家和系列、家用系列、商用系列等电脑包装，为富士康公司设计代塑 CPU 风扇微型瓦楞纸盒包装，为捷普电子公司开发代替木箱的混合材料重型环保包装，并参与了公司“具有缓冲内卡包装箱”和“包装箱内卡表面覆膜的封口机”两项专利的设计。1999 至 2000 年任职于添达玩具（深圳）有限公司，2000 至 2001 年任职于深圳旺达彩印包装有限公司，2001 至 2003 年任职于华生纸品（深圳）有限公司技术部，2003 年加入公司。现任公司监事、技术部主管，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司监事。

王红婵女士，1980 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2001 至 2002 年任凯尔德环保科技有限公司秘书，2002 至 2005 年任职于美福瓦通纸品（深圳）有限公司，2005 年加入公司，现任公司监事。

3、其他高级管理人员

王海鹏先生，任本公司总经理，详见前述董事会成员简历。

冯达昌先生，任本公司副总经理，详见前述董事会成员简历。

黄琳女士，1969 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，学士学位，工程师，具有国家注册质量体系审核员和 3C 产品认证工厂检查员资格，1996 至 2000 年任职于深圳怡宝食品公司，2001 年加入公司，现任公司副总经理兼董事会秘书，并

兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事。

刘军女士，1956 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，中国注册会计师协会非执业会员，会计师。2000 年加入公司，现任公司财务总监兼财务部经理。

王建先生，1979 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，法学、管理学双学士学位，中国注册会计师，2003 至 2005 年担任深圳市钧多立企业集团总经理助理兼人力资源部经理，2005 至 2007 年担任大信会计师事务所有限公司项目经理，2007 年入职公司，现任公司总经理助理，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事、副总经理。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬。

2、公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 8 万元/人，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘的情况。

二、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有在职员工总数为 1,420 人，没有需承担费用的退休职工。员工按教育程度、专业结构和年龄结构分布如下：

1、按员工受教育程度分类：

学历类别	人数（人）	占比（%）
大学本科以上	152	10.70
大专	301	21.19
高中、中专及以下	967	68.10
合计	1,420	100.00

2、按员工专业构成分类：

专业类别	人数（人）	占比（%）
行政管理人員	142	10.03
技術人員	245	17.27
生產人員	514	36.17
銷售服務人員	371	26.09
財務人員	65	4.59
其他	83	5.85
合 計	1,420	100.00

注：銷售服務人員包括一般銷售人員和包裝一體化服務人員。

3、按員工年齡分類：

年齡區間（歲）	人數（人）	占比（%）
30 以下	824	58.00
31-40	414	29.15
41-50	144	10.12
51 以上	38	2.67
合 計	1,420	100.00

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况综述

公司自成立以来，不断规范公司运作和完善公司内部管理制度，全面查找公司治理方面存在的问题，并对存在的问题进行整改，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规并认真学习和落实中国证监会、深圳证券交易所、深圳证监局等监管机构的相关要求，报告期内，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》、《内部审计工作制度》、《募集资金管理办法》等内部控制制度，新制订了《董事会战略委员会议事规则》、《董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《突发事件处理制度》、《投资者关系管理制度》和《会计师事务所选聘制度》等。

报告期内，公司编写了《2009年度内部控制自我评价报告》，大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字（2010）第4-0003号内部控制鉴证报告、国信证券股份有限公司出具了核查意见。

截至报告期末，公司认为，公司治理的实际情况基本符合规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、股东与股东大会

报告期内，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》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过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、控股股东与公司关系

公司控股股东为自然人王海鹏先生。王海鹏先生在公司担任董事长兼总经理职务，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、董事与董事会

报告期内，公司董事会成员5人，其中独立董事2人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规开展工作，认真出席董事会，积极参加培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

截至报告期末，公司董事会下设以下三个专门委员会，即审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并在报告期内修订了各委员会的议事规则。对于与各委员会有关的工作事项，在相关议案提交董事会前，各委员会会先行讨论，并形成意见之后，再提交董事会审议。

4、监事与监事会

报告期内，公司监事会成员3人，其中1人为职工代表，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司正逐步细化董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

6、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利

益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，证券部为信息披露事务和投资关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

公司治理是一项系统且长期的工程，需要不断持续改进，公司成功上市之后，愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系，加强各种法律法规的实践落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、董事及独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，按时参加报告期内的董事会会议，并依据自己的专业知识和能力独立、客观、公正地审议会议事项，切实维护了公司和全体股东的利益。

报告期内，公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事超越其职权范围的行为，能够积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其行使职能和发挥作用提供了有利支持，为公司持续、稳健发展提供了有力的保障。

报告期内，公司两名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表独立董事意见。定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了决策的科学性。

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

公司董事出席董事会情况表

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王海鹏	董事长兼总经理	5	5	0	0	0	否
王治军	董事	5	5	0	0	0	否
冯达昌	董事兼副总经理	5	5	0	0	0	否
罗少敏	独立董事	5	5	0	0	0	否
何素英	独立董事	5	5	0	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具有独立完整的供应、生产和销售系统。

1、资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形，本公司现有的资产独立、完整，没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总经理助理等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核

算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

4、机构独立

本公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了独立且完善的管理机构。

5、业务独立

本公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

四、公司内部控制制度的建立与健全情况

（一）公司内部控制制度的建立健全情况

1、法人治理结构情况

公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》等为主要架构的规章制度，同时，公司制定并完善了《独立董事制度》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，进一步规范了董事会各专门委员会的工作流程，并在各专门委员会的工作中得以遵照执行。公司形成了股东会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的公司经营班子为架构的决策、经营管理及监督体系，并明确了股东会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责；授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。公司治理状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。2009 年公司新制定了《资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《突发事件处理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公

司股票管理制度》等制度，进一步完善了公司内控制度。

2、财务会计的内部控制

为了规范公司财务管理及会计核算，加强财务在公司治理中的核算和监督的作用，公司财务部门根据《中华人民共和国会计法》、《新企业会计准则》、《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律、法规，结合本公司具体情况及公司对会计工作管理的要求制定了《财务管理制度》，本制度内容完整，条理清晰，包括了财务核算和监督的各个方面，主要内容有：会计核算体制、会计人员岗位责任、会计核算政策、会计核算基础工作和处理程序、财务报告编制办法、成本核算制度、投资管理制度、资金管理制度等。该制度的制订，为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，进一步提高了会计人员从业水平，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。

3、募集资金的内部控制

为规范公司募集资金的使用和管理，最大限度地保障投资者的权益，依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规的规定和要求，结合本公司实际情况，公司制订并修订了《募集资金管理制度》。该项规章制度明确规定了募集资金的存放、使用、管理程序，并对募集资金实施专户管理，以规范募集资金的使用，切实保护全体股东的利益。

4、对外投资的内部控制

公司制订了《对外投资管理制度》，对公司对外投资的决策程序作出明确规定，规范对外投资行为，以求达到降低对外投资风险。

公司对外投资除股东大会授权董事会投资限额内的投资由董事会决定外，重大投资项目在组织有关专家、专业人员进行评审并编制可行性研究报告的基础上，均经公司股东大会批准。

5、信息披露的内部控制

为了加强公司信息披露管理工作，依据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司信息披露工作的实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》，并于公司第一届董事会第十二次会议上对其进行了修订与完善，进一步规范了公司的信息披露管理。

报告期内，公司新制定了《重大信息内部报告制度》，于第一届董事会第十次会议审议通过，该制度明确了各部门和各子公司的信息收集和管理义务，通过各部门及时、准确、完整的向董事会秘书报告重大经营信息，董事会秘书对上报的内部重大信息进行分析和判断，实现相应流程的履行及对外信息披露。同时，为了进一步规范内部信息管理行为，加强公司内部信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规，制定了《内幕信息知情人报备制度》，并于公司第一届董事会第十次会议审议通过了该项制度。

6、内部审计控制

公司制订了《董事会审计委员会议事规则》及《内部审计制度》等制度，在董事会下设审计委员会，按董事会要求，负责对公司的财务、采购、销售等经营管理活动进行检查与评价，并提出合理化建议，定期或不定期向董事会反应公司内部控制的执行情况。公司审计部在审计委员会的直接领导下，独立行使审计职权，独立开展内部审计、督查工作。

7、经营业务的内部控制

(1) 生产管理

公司根据包材产品的生产特点建立了一系列生产管理制度，并按年月编制生产作业计划，明确各生产岗位职责并实施全员绩效考核。

公司通过多年的生产经营，形成了一套适合自身发展的生产模式。公司的生产与前一个环节的设计紧密相连，以尽可能与设计相吻合，从而满足客户的需要。

公司的生产管理特别注重产品质量的管理，包括产品的物理性能、环保性能，以能够适应公司高端客户的高标准要求。

(2) 采购管理

公司采购建立了供管、订单、审核分立式的管理模式，并制定了《彩纸的采购、生产和品质控制规范》、《采购管理总体规范》、《采购控制程序》等系列规范文件，规范了供应商评估引进、供应商的公开招投标；价格建立、合同签订、付款审批等流程和权限，实现了采购的优化管理。

同时公司根据下游市场的需要和原材料市场价格的波动，合理安排公司的库存并与原纸供应商签订一定期限内锁定价格的采购合同，既合理的安排了库存又能够有效规避原纸价格波动带来的风险。

(3) 销售管理

公司在销售管理方面制定了一系列的销售管理制度，对销售市场的管理实施了较为严格的事前控制、事中控制和事后控制。公司对于合同签订、销售定价、折扣政策、收款政策等均有明确的授权与规定，从而保证销售与收款的真实性、合法性。

同时公司的销售部门又是公司提供包装一体化综合服务的一个重要环节，公司非常重视这个环节，不断加强管控，向服务要效益，提升客户满意度。

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

为确保公司内部控制制度的有力执行，由董事会下设的审计委员会，全面负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。同时，审计委员会下设审计部作为日常办事机构。审计部在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

报告期内，审计部主要开展了财务常规性审计、募集资金的存放与使用情况审计、2009年年度业绩快报审计、信息披露管理事务审计、销售与收款环节\采购与付款环节\工薪与人事业务\计算机信息系统内部控制\财务内部控制等内控流程方面的检查、关联交易情况审计以及对其他有必要深入的事项实施专项审计，并出具了相应的审计报告。公司于每季度定期召开审计委员会，对审计报告及相关议案进行审议，并由审计部负责人向审计委员会报告审计工作情况。

（三）公司董事会对内部控制的自我评价

公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《2009年度公司内部控制的自我评价报告》，公司董事会认为，公司现有内部控制制度符合国家相关法律法规要求，内部控制制度完善有效，并得到了有效地贯彻执行。在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。

公司的内部控制制度能够确保公司长期稳定并实现可持续发展。

公司的内部控制制度在公司为股东创造最大利益过程中奠定了可靠的制度保证。

《董事会关于2009年度内部控制自我评价报告》刊登在2010年3月25日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

（四）公司监事会的审核意见

公司监事会对董事会关于公司 2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了审核，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规的规定，监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。该体系的建立对公司的经营管理等各个环节起到较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（五）公司独立董事的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关制度的有关规定，独立董事罗少敏、何素英就公司2009年度内部控制自我评价报告发表如下意见：

1、经了解、核查，公司已逐步建立健全并完善各类内部控制制度，公司的内部控制制度符合相关法律法规的要求，符合公司发展的需求，能够有效地防范公司运营过程中的各类风险。公司的内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并对公司进行关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等事宜进行了制度规范，并能够有效地贯彻执行。

2、公司《2009年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的

真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，同时，对下一年度内部控制工作的要求也比较明确。结合公司《内部控制自我评价报告》，公司要进一步加强内部控制监督检查，持续做好内部控制效果的监督和评价工作，及时发现并改进内部控制中的缺陷。

（六）保荐机构的核查意见

国信证券股份有限公司作为公司首次公开发行并上市的保荐机构，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》，深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《深圳市美盈森环保科技股份有限公司内部控制自我评价报告》进行了核查，并发表如下主要核查意见：

公司基本能够按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，建立健全公司内部控制制度并基本能够有效执行；公司的《内部控制自我评价报告》较为公允地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

国信证券对公司2009年度《内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2010年3月25日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

（七）会计师事务所的鉴证意见

大信会计师事务所有限公司对公司2009年度内部控制自我评价报告进行了鉴证，出具了大信专审字（2010）第4-0003号内部控制鉴证报告认为：公司管理层按照财政部颁布的《内部控制基本规范》和深圳证券交易所上市公司内部控制指引于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

（八）2009 年内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	否	公司将尽快聘用合格审计人员。
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	否	考虑到内审部门的重要性、严谨性, 目前内审部门负责人尚未确认, 现任主要负责人为专职人员。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司内部审计部门——审计部于上市以后正式设立, 审计部正式设立以后, 对公司的经营管理、财务状况、内部控制、募集资金存放与使用等进行专项审计, 对存在的问题进行认真分析, 并及时出具内部审计专项报告, 向审计委员会汇报内部审计工作情况和审计结果。同时, 审计部制定了 2010 年内部审计工作计划, 提交审计委员会。</p> <p>2009 年度公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议, 主要对公司定期财务报告、续聘会计师事务所等进行审议。在 2009 年年报编制期间, 审计委员会与公司高管、财务部门以及外部审计机构进行了沟通, 了解问题并提出意见和建议。审计委员会对公司年度财务报告的意见是: 公司编制的财务报告能够真实、准确、完整的反映公司经营状况, 符合《企业会计准则》等有关规定的要求。</p> <p>总结而言, 公司审计部和审计委员会能够较好的履行职责, 为公司规范治理起到一定的支撑</p>		



作用。同时，公司审计部还需要加强人员配备，从而更好的履行审计职能。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的收入直接与工作绩效挂钩。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会。股东大会的召集程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

1、2009 年 2 月 8 日在公司会议室召开了 2008 年年度股东大会，参加会议的全体股东经过认真审议，审议并通过了《公司董事会 2008 年度工作报告》、《公司监事会 2008 年度工作报告》、《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》、《公司 2008 年度利润分配的方案》、《关于向银行申请 2000 万元贷款用于技术改造的议案》、《独立董事述职报告》。

2、2009 年 7 月 5 日在公司会议室召开 2009 年第一次临时股东大会，参加会议的全体股东经过认真审议，审议并通过了《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司修改公司(章程)的议案》。

第七节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2009 年是公司发展历程中的一个重要里程碑,公司实现了资本市场与产品市场的有效联动,于 2009 年 11 月 3 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2009 年,挑战与机遇并存。一方面,全球金融危机继续给实体经济带来较大的挑战;另一方面,包装行业的市场需求依然旺盛。公司董事会和经营层尽心尽力,摒除一切困难:一方面,公司注重通过引进先进生产设备来提高生产效率、提高原料使用率,有效的解决了公司面临的产能瓶颈;另一方面,公司继续加大研发投入,重视提升对公司从设计、采购、生产、物流等各个环节的管控,尤其重视产品质量控制和不断提升包装一体化综合服务能力,最终实现了逆势腾飞,取得了优秀的经营业绩。

2009 年,公司实现营业收入 701,701,015.18 元,比上年同期增长 10.74%,归属于上市公司股东的净利润 132,638,287.49 元,比上年同期增长 30.07%。

2、公司主营业务及经营情况

(1) 主营业务及主要产品

公司主营业务是从事轻型包装产品与重型包装产品的生产与销售,并为客户提供包装产品设计、包装方案优化、第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理以及辅助包装作业等包装一体化服务。

主要产品与服务有:轻型包装产品、重型包装产品的生产与销售;客户包装产品设计、客户包装方案优化、客户包装材料第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理及客户现场辅助包装作业等服务。

(2) 主营业务分产品、分地区经营情况

1) 主营业务分产品情况表

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
轻型包装产品	387,327,880.14	275,119,179.86	28.97	10.04	5.96	2.73
重型包装产品	141,103,020.86	81,905,606.51	41.95	20.01	12.75	3.74
第三方采购	171,330,953.03	120,054,546.95	29.93	5.99	3.15	1.93
合计	699,761,854.03	477,079,333.32	31.82	10.86	6.33	2.90

2) 主营业务分地区情况表

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	486,063,110.62	0.89
出口销售	213,698,743.41	43.00
合计	699,761,854.03	10.86

报告期内技术改造项目部分达产,提升了公司产品生产能力,客户出口订单增加,出口销售增速明显。同时香港子公司对海外市场的开拓与维护作用日益加强,销售大幅增长。

(3) 近三年主要财务指标变动情况

单位:(人民币)元

指标名称	2009 年	2008 年	本年比上 年增减 (%)	2007 年
营业收入	701,701,015.18	633,625,752.00	10.74	454,525,371.39
利润总额	155,718,362.72	124,043,787.83	25.53	76,786,053.20
归属于上市公司股东的净利润	132,638,287.49	101,976,290.38	30.07	70,921,836.57
经营活动产生的现金流量净额	186,396,897.46	135,442,370.73	37.62	72,112,349.36

每股收益	0.9387	0.7622	23.16	0.5301
总资产	1,795,058,898.35	466,480,555.66	284.81	319,599,577.52
净资产收益率(%)	25.19	45.08	-19.89	50.74
所有者权益(或股东权益)	1,507,976,438.17	277,215,819.64	443.97	175,231,442.72

变动原因分析:

(1) 报告期内营业收入同比增长10.74%，主要是现有客户的需求增长及新客户增加所致；

(2) 报告期内净利润同比增长30.07%，收入增长和毛利率的提高是其增长的主要原因。其次，报告期内尚未使用的募集资金及公司自有资金产生的利息收入同比增长585.46%。公司获得知识产权、科技研发资金等各项政府资助429.38万元。报告期内公司获评国家级高新技术企业，所得税减按15%的税率征收，而2008年公司的所得税率是18%。

(3) 报告期内经营活动现金流量同比增长37.62%，是公司良好的盈利状况与货款回笼能力所致。

(4) 报告期内总资产和净资产同比大幅上升，是公司2009年发行新股募集资金、公司业务规模的不断扩大以及留存收益不断增加所致。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

(7) 销售毛利率变动情况（营业收入综合毛利率）

类别	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减值	2007 年度
轻型包装产品	29.31	26.59	2.72	23.06
重型包装产品	41.95	38.21	3.74	34.82
第三方采购	29.93	28.00	1.93	28.24
综合毛利率	32.01	29.11	2.90	26.47

报告期内公司营业收入增长 10.74%，规模效应摊薄了单位产品固定成本；

2009 年受金融危机的影响，轻、重型产品的售价和成本均呈下降趋势，公司通过实施技术改造设备更新、改进工艺压缩整合生产工序、调整产品结构等措施，提高生产自动化水平和生产效率，降低产品废品率，从而降低材料成本，使产品售价下降的幅度小于成本下降幅度；

香港子公司对海外市场的开拓与维护作用日益加强，其第三方采购销售大幅增长，销售毛利亦同比上升；

上述各种因素保证了公司综合毛利率的稳步增长。

(8) 主要供应商、客户情况

项目	2009 年度	2008 年度	本年同比上年增减
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例 (%)	38.79	47.59	-18.49
前五名客户销售合计占公司年度主营业务收入的比例 (%)	60.57	74.97	-14.40
前五名客户应收账款余额 (元)	134,158,986.66	126,631,868.03	5.94%
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	71.30	84.10	-12.80

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，不存在向单一供应商采购比例超过 30% 或严重依赖少数供应商的情况。公司与前五名供应商之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均无相关权益。

近年来公司在维持原有客户的基础上不断开拓新的高端客户。在新增客户数量及采购量持续上升的情况下，前五名客户集中度逐步降低，不存在向单一客户销售比例超过 30% 的情形。公司与前五名客户之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东也没有在上述客户中占有权益。

(9) 非经常性损益情况

项目	金额	占年度净利润比例 (%)	备注
----	----	--------------	----

非流动资产处置损益	468,119.86	0.35	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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)	4,293,800.00	3.24	见说明 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,748.89	0.08	
合计	4,864,668.75	3.67	
减:企业所得税影响数	744,826.31	0.56	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,119,842.44	3.11	

说明 1: 本期收到的深圳知识产权及科技研发资金资助款 122.98 万元, 民营及中小企业改制上市扶持资金 100 万元, 参与国家包装行业标准制订补贴 177.40 万元及其他奖励资助 29 万元。

(10) 公司资产构成情况分析

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减
	金额(元)	占总资产比重(%)	金额(元)	占总资产比重(%)	
货币资金	1,423,676,354.27	79.31	148,650,024.71	31.87	857.74
预付款项	264,966.11	0.01	3,420,126.66	0.73	-92.25
其他应收款	2,497,424.80	0.14	1,224,793.64	0.26	103.91
流动资产合计	1,655,809,477.73	92.24	348,770,335.92	74.77	374.76
固定资产及在建工程	81,531,360.33	4.54	58,344,302.25	12.51	39.74
资产总计	1,795,058,898.35	100	466,480,555.66	100	284.81

总金额占资产比重较大且变动幅度较大的项目说明:

- 1) 报告期内公司货币资金同比增长 8.58 倍, 主要是本期募集资金到位所致。
- 2) 预付款项期末比期初减少 92.25%, 主要是公司上市后结转了预付给中介机构的中介费所致。

- 3) 其他应收款期末比期初增加103.91%,主要是公司一体化项目的实施,新增VMI仓库租赁押金增加所致。
- 4) 固定资产及在建工程增加39.74%,主要是公司贷款启动了技改项目所致。截至报告期末,公司固定资产无抵押情形。

(11) 期间费用及所得税分析

项目	2009年		2008年		同比增减 (%)
	金额	占当年营业收入比重%	金额	占当年营业收入比重%	
销售费用	42,124,070.07	6.00	34,252,465.84	5.41	22.98
管理费用	31,552,155.88	4.50	25,249,838.50	3.98	24.96
财务费用	-4,449,313.89	-0.63	-649,099.03	-0.10	585.46
合计	69,226,912.06	9.87	58,853,205.31	9.29	17.63
所得税费用	23,080,075.23	3.29	22,067,497.45	3.48	4.59

财务费用变动较大主要是报告期内尚未使用的募集资金及公司自有资金产生的利息收入增加所致。

(12) 公司债务及偿债能力分析

1) 债务构成情况分析

项目	2009年12月31日		2008年12月31日		同比增减
	金额(元)	占总负债比重 (%)	金额(元)	占总负债比重 (%)	
短期借款			100,000.00	0.05	
应付票据	63,580,733.76	22.15	41,400,605.09	21.87	53.57
应付账款	184,943,091.17	64.42	115,633,336.91	61.10	59.94
预收款项	216,214.35	0.08	16,085,924.43	8.50	-98.66
流动负债合计	266,258,960.18	92.75	189,264,736.02	100.00	40.68

长期借款	20,823,500.00	7.25			
负债合计	287,082,460.18	100.00	189,264,736.02	100.00	51.68

报告期内公司应付票据期末比期初增加 53.57%，主要是公司积极利用财务杠杆，凭借良好的商业信誉，获得了多家银行的承兑汇票额度。为了合理的使用营运资金，提高资金使用效率，公司采用了较多的银行承兑汇票结算购货款所致。

期末应付票据中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

应付账款期末比期初增加 59.94%，主要是随着公司生产规模的扩大，采购金额逐年增加，公司获得的信用额度与信用期限相应递增，使应付账款余额增加。同时也反映了公司良好的信誉和供应商管理能力。

预收款项期末余额比期初减少了 98.66%，公司对新的业务品种如涉及特殊专用原料采购则预收部分货款；香港子公司初始经营时对客户采用预收部分货款合作方式。随着经营情况的变化及香港客户的成熟，专用原材料的数量有所下降，香港的结算方式亦有改变，以致预收款项期末余额减少。

长期借款增加了 2082.35 万元，是公司与深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行签署编号为深发中心城贷字第 20090223001 号的贷款合同，向其贷款 2000 万元，并产生了 82.35 万元的计提利息。

2) 偿债能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减值	2007 年末
流动比率	6.22	1.84	4.38	1.74
速动比率	6.03	1.57	4.46	1.32
资产负债率（母公司）	15.72%	40.15%	-24.43	45.17%

流动比率、速动比率、资产负债率等指标均保持合理水平，不存在偿债风险。

(13) 现金流量构成情况

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	186,396,897.46	135,442,370.73	37.62%

经营活动现金流入量	733,568,243.39	706,798,767.90	3.79%
经营活动现金流出量	547,171,345.93	571,356,397.17	-4.23%
二、投资活动产生的现金流量净额	-32,809,786.32	-60,382,534.87	-9.31%
投资活动现金流入量	805,000.00		
投资活动现金流出量	33,614,786.32	60,382,534.87	-7.98%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,099,598,681.54	100,000.00	1121448.68%
筹资活动现金流入量	1,159,964,000.00	100,000.00	1159864.00%
筹资活动现金流出量	60,365,318.46		
四、现金及现金等价物净增加额	1,253,076,329.56	74,309,046.21	1586.30%

报告期公司经营活动产生的现金流量净额增加37.62%，主要是因为：（1）销售规模扩大，净利润逐年上升；（2）销货款回笼情况良好。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为1,099,598,681.54元，是公司向社会公众公开发行4500万普通股股票募集资金及向银行技改贷款所致。

报告期筹资活动产生的现金流出大幅增长是因为偿还借款及支付利息所致。

（14）资产周转能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	2007 年末
应收账款周转率	4.14	4.69	-0.55	4.72
存货周转率	9.19	7.95	1.24	5.48

报告期应收账款略有下降，主要原因是公司对资信及付款条件良好的世界500强企业电子通讯企业和领先的EMS企业适当放宽信用期。应收账款周转天数为87天，与公司的信用政策相符。

3、经营环境分析

报告期内，国内外市场形势变化、汇率利率变动、自然灾害、通货膨胀或通货紧缩等对公司盈利能力基本没有影响。

全球经济逐步回暖，各行各业加速复苏。包装产业作为国民经济的基础产业，伴

随着国民经济的发展，市场需求巨大，前景广阔。尤其是致力于绿色环保、轻量化、减量化的环保包装企业备受市场青睐。一方面，绿色环保的包装产品能够一定程度上提升包装标的美誉度；另一方面，减量化、轻量化的包装产品则能够降低包装产业下游客户的包装成本，为客户创造价值。

国家系列产业政策也促进了包装这一国民经济基础产业的进一步发展。《电子信息产业振兴规划》的发布，我国第三代移动通信的启动等，尤其在我国经济形势持续向好的环境下，电子信息产业将获得快速发展。电子通讯、IT 等产业是瓦楞包装产业的重要消费产业，其发展必将带动包装产业的新一轮发展。

外在有利的经济形势、产业政策的大力支持等因素都为瓦楞包装产业的发展带来强劲的推动力。

4、优势和困难

优势：（1）宏观经济的复苏以及下游产业的加速发展推动瓦楞包装产业的可持续发展，行业未来发展可期；（2）瓦楞包装产业集中度不断提升，行业内强者将实现恒强；（3）公司包装一体化经营模式作为公司的核心竞争力使得公司在行业竞争中处于更加有利的地位；（4）公司研发实力卓著，能够不断开发新品来满足客户的需求，一定程度上使公司维持较高的毛利率水平；（5）公司已经在全国重要区域投资建厂，项目建成达产后将能大幅提升公司产能。同时，随着公司进一步加深与现有客户的合作力度以及持续开发新的高端客户，将能够实现靓丽的公司业绩；（6）公司具备的高端客户资源优势将使得公司能够更快更容易获得其他下游客户的认可，客户品牌优势助力公司市场拓展。

困难：（1）为了抓住公司现有客户扩张以及经济活跃区域潜在客户带来的市场机遇，借助于上市募集资金，公司走出了向长三角、重庆等重点地区扩张的战略一步。规模扩张必然带来公司对人力资源的需求，尤其是中高级管理人员。公司目前已经采取加速引进“高、精、尖”人才的措施，并且公司内部也通过一系列措施来培养人才。这些措施将能够有效地解决公司快速发展过程中遇到的人才配备问题；（2）包装产业作为“朝阳产业”，行业空间广阔。因此行业内优质公司不断做强做大，新企业也不断涌入，行业竞争愈演愈烈，行业平均毛利率将受到一定影响。公司作为行业内包装一体化综合服务能力最强的企业，依托自身在服务、技术、高端客户资源以及即将

产生的规模优势，将会在行业竞争中处于有利的竞争地位。

5、研发费用投入及成果

(1) 研发费用

项目	2009年度	2008年度	2007年度
研发投入（万元）	1,478.91	718.17	516.67
营业收入（万元）	70,170.10	63,362.57	45,452.54
所占比例（%）	2.11	1.13	1.14

2009 年公司的研发投入主要在以下方面：（1）加强研发队伍的建设，引进了一批专业的研发技术人员，成立了两个新的研发事业部；（2）增加对生产工艺技术改进的投入，包括高清印刷技术、低温粘合技术的研究等。

(2) 研发情况

报告期内，公司获评国家级高新技术企业，2009-2011 三年享受 15%的企业所得税优惠。

截至报告期末，公司共参与起草 11 项行业国家标准，公司另正在参与 9 项国家标准的制定和修订；截至报告期末，公司共拥有 21 项国家专利，并有 40 多项专利正在审核之中。

公司拥有专利权情况

序号	专利号	专利名称	专利类型	国别
1	ZL00260712.3	包装箱横梁	实用新型	中国
2	ZL00260711.5	可拼装包装箱	实用新型	中国
3	ZL00260713.1	支脚式可拼装包装箱	实用新型	中国
4	ZL02250489.3	层叠式组合包装箱	实用新型	中国
5	ZL200320125274.0	折叠箱合页	实用新型	中国
6	ZL200520065473.6	包装箱内卡表面覆膜的封口机	实用新型	中国
7	ZL200520065474.0	具有缓冲内卡的包装箱	实用新型	中国

序号	专利号	专利名称	专利类型	国别
8	ZL200510100198.1	具有缓冲内卡的包装箱及其制作方法和专用封口机	发明	中国
9	ZL200820092308.3	摇盖折叠应用的包装箱	实用新型	中国
10	ZL200820092307.9	一种纸板缓冲装置	实用新型	中国
11	ZL200820092923.4	利用废料制成的填充袋	实用新型	中国
12	ZL200820095014.6	全纸质瓦楞纸桌	实用新型	中国
13	ZL200820095015.0	绿色环保装饰材料	实用新型	中国
14	ZL200820095017.X	绿色环保柜	实用新型	中国
15	ZL200820095016.5	绿色环保睡床	实用新型	中国
16	ZL200820093356.4	显示器环保缓冲包装箱	实用新型	中国
17	ZL200820095013.1	瓦楞纸坐具	实用新型	中国
18	ZL200820094423.4	一种包装箱	实用新型	中国
19	ZL200820146440.8	平板显示器的纸质包装盒	实用新型	中国
20	ZL200920129085.8	LCD 显示屏全纸质缓冲包装箱	实用新型	中国
21	ZL200920131521.5	瓦楞纸箱印刷开槽装置	实用新型	中国

公司参与制定行业标准情况

序号	文件名称	标准号
1	包装容器 纸桶	GB/T14187-2008
2	包装图样要求	GB/T13385-2008
3	包装容器 木构件	GB/T18926-2008
4	托盘单元货载	GB/T16470-2008
5	使用缓冲包装材料进行的产品机械冲击脆值试验方法	GB/T8171-2008
6	包装用缓冲材料振动传递特性试验方法	GB/T8169-2008
7	机电产品包装通用技术条件	GB/T13384-2008
8	防护用内包装材料	GB/T12339-2008

9	包装用缓冲材料动态压缩试验方法	GB/T8167-2008
10	包装用缓冲材料静态压缩试验方法	GB/T8167-2009
11	运输包装用单瓦楞纸箱和双瓦楞纸箱	GB/T6543-2008
12	缓冲包装设计方法	GB/T8611
13	现场发泡包装	GB/T15719
14	包装术语 第 2 部分：机械	20069302-T-469
15	包装术语 第 3 部分：防护	20069301-T-469
16	包装术语 第 4 部分：材料与容器	20069304-T-469
17	包装术语 第 5 部分：检验与试验	20069303-T-469
18	包装术语 第 6 部分：印刷	20069305-T-469
19	聚氨酯现场发泡设备	BB/T0066
20	运输用可充气填充袋	BB/T0067

6、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2009 年度报酬 (万元)	同比增减	净利润同比增减	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
王海鹏	董事长、总经理	60	0.00%	30.07%	
王治军	董事	0.8	0.00%		
冯达昌	董事、副总经理	38	26.67%		
罗少敏	董事	8	0.00%		
何素英	董事	8	0.00%		
蔡少龄	监事会主席	15	25.00%		
陈利科	监事	15	25.00%		
王红婵	监事	8	33.33%		
黄琳	副总经理、董事会秘书	25	25.00%		
刘军	财务总监、财务部经理	25	25.00%		

王建	总经理助理	23	15.00%		
----	-------	----	--------	--	--

7、其他需要说明的事项

(1) 报告期公司不存在主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更的情形，也不存在重大前期会计差错需更正的情况。

(2) 截至报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金额资产、委托理财等财务性投资后或套期保值等业务。直至报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

二、公司未来发展规划

(一) 行业发展机遇与市场竞争格局

全球金融危机已经渐行渐远，经济开始全面回暖，IT、电子通讯等行业的市场需求反弹回升，瓦楞包装行业将面临又一个蓬勃发展的时期。

在全球发展低碳经济的新形势下，包装产业的发展与全球经济一体化和人类社会可持续发展息息相关，绿色环保的包装材料也将备受社会的青睐。瓦楞纸包装产品凭借其质轻、缓冲、减震、印刷性能好等良好物理性能以及能回收再生和循环利用、对生态环境和人体健康无害等优点，成为包装材料市场的新宠，符合国家环保、循环经济和节约型城市的要求，符合绿色包装范畴的“回收—利用—再生产”循环经济模式，正逐步实现代替金属、玻璃与塑料等包装产品。随着瓦楞包装产品创新技术的不断提升，产品使用范围越来越广，发展速度越来越快，行业整体盈利水平逐步提升。

就瓦楞包装行业而言，除少数龙头企业与外资企业外，我国多数瓦楞包装产品生产企业规模较小、技术水平较低，缺乏自主创新能力；而中高端市场则被少数技术起点高、产品设备领先、有丰富的制造和市场销售经验的行业龙头企业所占据，并通过引领瓦楞包装产品技术、品质与产品档次的提升与经营模式的革新，逐渐扩大市场份额。随着竞争的日趋激烈，行业的集中度将趋于集中——部分中高端瓦楞包装企业依靠自身优势，积极响应客户的需求实施一体化经营模式，并开始跨区域经营，未来将获利丰厚。

(二) 公司未来三年发展机遇和挑战

1、经济复苏，催生包装需求。

瓦楞包装行业是国民经济配套产业，IT、电子通讯、医疗等下游行业对包装产品存在大量需求。然而由于瓦楞包装行业市场集中度较低，目前公司在珠三角地区以及全国的市场份额仅为2.16%与0.55%左右，增长空间巨大。

随着全球经济复苏，客户对包装一体化服务以及高端瓦楞包装产品的需求不断增加，以及部分规模较小或者盈利能力较差的企业在此次经济危机变化下加速退出市场，公司凭借稳健的经营以及产品质量和客户综合服务水平的提升，通过东莞、苏州、重庆等项目的顺利实施，实现在国内重点区域的战略布局，提升国内市场占有率。

面对巨大的市场机遇，公司一方面逐步向国内重点区域拓展，并不断加强与现有客户的深度合作，同时积极开拓新的市场。另一方面，公司包装一体化经营模式的深度发展，也为公司与现有客户的战略合作以及拓展新的市场奠定良好的基础。

2、快速发展，伴随风险管控。

上市后公司规模进一步扩大，业务半径逐步延伸并将拓展至珠三角以外的优势区域，公司的统筹管理、资金和人员的调配及内部控制等方面都将面临更大的挑战，尤其是包装一体化经营模式的大力推广，需要运营、技术开发、营销、物流、信息化管理等多方面的高素质人才，以满足公司新市场和高端客户的要求。

2010年，公司将进一步完善选人、用人、留人机制，建立“高、精、尖”人才的选拔、聘用、和考核机制，继续实施“金种子”人才工程，进一步完善人才储备梯队制度。公司也将加强各类职员的招聘、培训工作：对于总部和各子公司新招聘的人才，公司采用统一的培训体系和管理模式；建立专业高校人才定向培养和优秀人员的外派学习制度。最终确保公司可持续发展具备充足的人力资源保障。

（三）2010 年的经营计划和主要目标

借助于经济复苏带来的旺盛的包装需求，公司依托自身在技术研发、客户资源、经营模式等方面的优势，正在进入持续发展的又一个快车道。

公司的募集资金投资项目“东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目”正处于积极的建设之中，预计2010年第四季度项目建成投产，并成为公司新的利润增长点。

2010年，公司力争实现销售收入约8.5亿元，实现营业收入同比增长20%以上。此经营计划仅为公司内部经营目标，并不代表公司的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

为达到以上目标，公司将做好以下几项工作：

1、加快研发，提升核心竞争力。2010年，公司将继续加大研发投入，加强技术创新，并将创新研发与公司生产以及包装一体化综合解决方案结合起来，采取“产、学、研”合作方式，有效利用国际资源，加强与国内外的行业协会、专业研究机构的交流与合作，深度挖掘客户需求，为下游客户提供性价比更高的产品，从产品的结构、材料以及加工工艺上寻找新的技术亮点。同时，公司将积极开发绿色环保的新型环保材料，为未来实现可持续发展奠定基础。

2、培养人才，保障公司发展所需的人力资源。通过内培外引相结合的方式，加强高素质人才队伍建设，为公司的高速发展提供强劲的智力支撑：一是加强基础性人才的建设，继续实施“金种子”高校应届生招聘工程，通过内外部培训，为公司组建高素质、高效率的管理团队储备人才，使其成为公司生力军；二是通过公开招聘，大力引进“高、精、尖”人才，提升公司的研发与管理综合水平；三是加强对员工的培训教育，提升现有员工的综合素质和管理能力。

3、加强成本控制，提高营运能力。2010年，公司将继续关注设计过程、采购过程、生产和服务提供过程、销售过程、物流过程、管理过程的成本控制，运用质量成本管理、目标成本法、成本预警等成本控制方法，防止资源的浪费，提高资源利用率并保持已降低的成本水平。同时，公司还将加强成本控制的制度建设，固化成本控制运行，保证成本控制质量。

4、紧抓销售，扩大市场份额。公司将利用国内外“两个市场，两种资源”，实施“引进来与走出去相结合”的销售策略，以市场需求为导向，继续深化与现有客户的合作力度，同时还凭借现有世界500强客户在其行业的影响力，向行业的其他企业拓展。

5、强化管理，持续规范经营。建立以制度管理为基础，以思想教育为先导，以先进的信息化管理为支撑，以人才管理为目标的长效管理机制，继续加强内部控制管理，规范运作，争做运作规范、持续健康发展并对广大投资者负责的优秀上市公司。

（四）2010 年公司投资计划

公司 2010 年将尽力推进募集资金投资项目以及使用部分超额募集资金新投资的项目的顺利进行。相关投资项目情况如下：

1、公司第一届董事会第十二次会议已经审议通过关于向东莞子公司增资的决议，公司已于 2010 年 1 月 23 日发布关于东莞子公司签订重大工程施工合同的公告。目前，增资事宜已完成，募集资金投资项目——东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目正在有序推进中。

2、公司第一届董事会第十二次会议审议通过使用超额募集资金 25,000 万元增资苏州子公司用于投资新建现代化环保包装生产基地项目。目前，增资事宜已完成，该项目用地即将启动招拍挂程序，公司获得土地后将立即着手进行项目建设。

3、2010 年 1 月 22 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过使用超额募集资金 20,000 万元用于设立重庆全资子公司并实施美盈森现代化环保包装物流综合基地项目。目前，重庆子公司已经设立，各项筹建工作在有序推进中。

（五）发展规划资金来源

公司正在或者计划投资的东莞、苏州、重庆三个重大项目的资金来源于首次公开发行股票募集资金。

（六）对公司投资计划和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

项目	可能的风险	应对措施
政策性风险	该行业为“绿色环保”产业，其他包装物对其暂无替代性，政策性风险较小	公司会持续关注行业动态
经营风险	人才储备是否能够跟上公司的发展	全面优化人力资源体系，加快后备人员的学习和成长，同时加强对优秀人才的引进
市场风险	下游行业瓦楞包装需求旺盛，该风险较小； 2010年东莞、苏州、重庆三个项目将有序推进，投资项目目前已充分考察各自区域市场，并应客户邀请筹	继续强化与现有客户的深度合作，同时不断开发新的客户； 关于新项目的市场风险，公司将通过开拓新客户来应对可能存在的风险

	建项目,项目投资规模设计基于客户投资考虑,如果客户不能按照计划进行投资,将影响公司产能消化	
技术风险	公司是包装行业国家标准起草单位之一,技术研发优势显著,风险较小	深化现有专利技术,继续加强技术创新力度,开发新型环保包装材料。
财务风险	风险较小	资金集中管理,对子公司的财务实行垂直管理,财务风险可控
原材料供应风险	风险较小	造纸行业产能充足,公司与原纸供应商已经建立良好的合作关系,能够保障公司的原材料供应

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1013号文《关于核准深圳市美盈森环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,深圳市美盈森环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”)采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行了普通股(A股)股票4500万股,每股发行价格为人民币25.36元。本公司共募集资金1,141,200,000元,扣除发行费用43,070,599.49元后,募集资金净额为1,098,129,400.51元。

该募集资金已于2009年10月23日全部到位,并经大信会计师事务所有限公司大信验字[2009]第4-0019号《验资报告》审验确认。

2、本年度使用金额及当前余额

2009年度,公司募集资金使用情况为:

截至2009年11月30日,公司已使用自筹资金共计人民币7,417.50万元先期投入募投项目,截至2009年12月31日,公司已完成募集资金置换。

2009年募集资金专户利息收入401.58万元。

综上,截至2009年12月31日,尚未使用募集资金余额为1,025,045,668.32元,

全部存放于募集资金专户中。

3、募集资金管理情况

(1) 为了规范募集资金的管理与使用，保护投资者利益，公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况对《募集资金管理制度》进行了修订。《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》已于 2009 年 12 月 24 日经公司第一届董事会第十二次会议审议通过。

根据《募集资金管理制度》并结合经营需求，公司从 2009 年 10 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，公司于 2009 年 11 月 20 日同开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2009 年 12 月 31 日，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

开户银行	账号	存储金额
深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行	11004606390099	645,609,312.76
中国民生银行股份有限公司深圳分行	1801014210005665	368,553,451.59
招商银行股份有限公司深圳华侨城支行	755901545910908	10,882,903.97
合计		1,025,045,668.32

4、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		109,812.94		本年度投入募集资金总额		2,058.38						
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		7,417.50						
变更用途的募集资金总额比例		0										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	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
东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目	否	42,059.37	未调整	42,059.37	-	5,359.12	-36,700.25	12.74%	2011年12月31日	-	-	否



环保轻型包装生产线技术改造项目	否	2,992.93	未调整	2,992.93	1,911.08	1,911.08	-1,081.84	63.85%	2010年12月31日	-	-	否
包装物流一体化项目	否	6,706.48	未调整	6,706.48	147.30	147.30	-6,559.18	2.20%	2011年12月31日	-	-	否
合计	-	51,758.78		51,758.78	2,058.38	7,417.50	-44,341.28	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>东莞市美盈森环保科技股份有限公司环保包装生产建设项目正在投资建设中，尚无法计算项目效益； 环保轻型包装生产线技术改造项目部分投产，但项目实现收益无法单独计算； 包装物流一体化项目正在投资建设中，尚无法计算项目效益</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票共超募资金 58,054.16 万元。公司拟使用部分超募资金 25,000 万元增资吴江美盈森环保科技有限公司（截至年报披露前，已经完成增资，吴江美盈森环保科技有限公司更名为苏州美盈森环保科技有限公司，注册资本为 25,050 万元）；公司拟使用部分超募资金 20,000 万元投资新建重庆子公司（截至年报披露前，重庆子公司已注册成立，公司名称为重庆市美盈森环保包装工程有限公司，注册资本为 20,000 万元）</p>											
募集资金投资项目实施地点变更情况	未变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>在首次公开发行股票募集资金到位前，公司根据生产经营的需要，利用自有资金先期投入募集资金项目 7,417.50 万元。募集资金到位后，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，并由保荐代表人国信证券股份有限公司出具了《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用情况的专项意见》，大信会计师事务所有限公司出具了“大信专审字[2009]第 4-0015 号”《专项审核报告》，报告期内公司以募集资金置换先期投入募集资金金额 7,417.50 万元。</p>											



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2009 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中，将用于募集资金承诺投资项目的投资和超募资金投资项目的投资。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009 年度，公司没有发生变更募集资金投资项目的资金使用情况。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

2009 年度，本公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、本公司《募集资金管理制度》的相关规定管理和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的披露了募集资金的存放和使用情况，不存在违规使用募集资金的情况。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了五次会议，具体情况如下：

1、2009年1月18日公司召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了：《公司董事会2008年度工作报告》、《总经理工作报告》、《关于公司2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》、《关于公司2008年度利润分配方案》、《关于向银行申请2000万元贷款用于技术改造的议案》、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》、《关于制定〈资金管理制度〉的议案》。

2、2009年6月20日公司召开了第一届董事会第九次会议，会议审议通过了：《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司修改公司《章程》（草案）的议案》、《关于召开公司2009年度第一次临时股东大会的议案》。

3、2009 年11月15日公司召开了第一届董事会第十次会议，本次会议的决议公告刊登于2008 年11月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、2009年12月11日公司召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于在苏州设立全资子公司的议案》。

5、2009年12月24日公司召开了第一届董事会第十二次会议，本次会议的决议公告

刊登于2009年12月26日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、公司2009年第一次临时股东大会审议，同意董事会提请股东大会审议的《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司修改公司〈章程〉（草案）的议案》。公司在报告期内已完成公司章程的修改，并办理了相关工商备案手续。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

1、审计委员会报告期召开会议的情况

报告期内公司第一届董事会审计委员会共召开了4次会议，具体情况如下：

(1) 2009年2月16日，公司董事会审计委员会召开2009年第一次会议，会议审议通过了《2008年度财务报表》、《关于公司2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》；

(2) 2009年8月7日，公司董事会审计委员会召开2009年第二次会议，会议审议通过了《2009年半年度财务报表》；

(3) 2009年11月5日，公司董事会审计委员会召开2009年第三次会议，会议审议通过了《公司2009年第三季度财务报表》；

(4) 2009年12月15日，公司董事会审计委员会召开2009年第四次会议，会议审议通过了《关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构》、《关于修订〈董事会审计委员会议事规则〉》。

2、审计委员会开展年报工作的情况

2009年公司年报审计工作期间，公司审计委员会与审计机构以及公司高管、财务部人员就年报审计事项进行了沟通，并提出了一些意见和建议。同时，审计委员会对审计部制定的《审计委员会年报工作规程》进行审议，结合公司年报审计过程中的实际情况认为《审计委员会年报工作规程》是合理的，审议通过后提交董事会审议。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、薪酬与考核委员会召开会议的情况：

报告期内公司薪酬及考核委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

(1) 2009年12月24日，薪酬及考核委员会召开了2009年第一次会议，对关于修订《董事会薪酬与考核委员会议事规则》进行了审议与讨论。

(五) 董事会提名委员会的履职情况

1、提名委员会召开会议的情况：

报告期内公司提名委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

(1) 2009年12月30日，提名委员会召开了2009年第一次会议，会议审议通过了《关于提议王海鹏先生为苏州美盈森环保科技有限公司执行董事》、《关于提议张珍义先生为苏州美盈森环保科技有限公司监事》、《关于提议冯达昌先生为重庆市美盈森环保科技有限公司执行董事》、《关于提议黄琳女士为重庆市美盈森环保科技有限公司监事》等议案。

(六) 公司选定的信息披露媒体

报告期内，公司制定信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(七) 公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，经公司第一届董事会第十次会议审议通过了《投资者关系管理制度》，公司严格遵循其相关规定，本着公平信息披露的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间相互信任，利益一致的关系。

具体来说：公司董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司自2009年11月3日上市以来，高度重视投资者关系管理工作，以热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行积极沟通，并积极关注各类媒体关于公司的相关报道。同时，证券部还积极做好投资者关系活动档案的建立和保管。

五、2009 年度利润分配方案

根据大信会计师事务所有限公司出具的大信审字(2010)第4-0005号审计报告，公司



2009年度实现净利润13,263.83万元，母公司按其净利润10%计提法定盈余公积金1,302.85万元，年度未分配利润为11,960.98万元。

因公司东莞、苏州、重庆三个新建项目均在有序推进中，资金需求量较大，为了保证公司营运资金的充足，也着眼于未来公司能够实现可持续发展，公司2009年度拟不进行现金利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

上述利润分配预案已经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，尚需公司2009年度股东大会审议通过。

公司最近三年现金分红情况表如下表所示：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年	0.00	101,976,290.38	0.00%
2007年	0.00	70,921,836.57	0.00%
2006年	0.00	33,474,260.88	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%

六、应披露的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员和重要股东变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和持股5%以上的股东未发生变更。

（二）控制权变动情况

报告期内，公司控制权或经营权未发生改变。

（三）诉讼、仲裁情况

报告期内，公司未发生重大应披露诉讼、仲裁的情况。

第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守，勤勉尽责的工作态度，依法行使职权，较好的保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开了 2 次会议，会议情况如下：

1、2009 年 1 月 18 日，公司第一届监事会第四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了：《公司监事会 2008 年度工作报告》；

2、2009 年 12 月 24 日，公司第一届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了：《关于变更营业范围并修订《公司章程》的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》、《关于公司增资东莞市美盈森环保科技有限公司用于建设“东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目”的议案》、《关于使用超额募集资金增资苏州子公司投资新建项目的议案》、《关于制定〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。本次会议的决议公告刊登在 2009 年 12 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内监事依法对公司守法守规的情况进行了监督。监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事及其他高级管理人员认真履行各项职责，不存在违背法律、法规和《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

2、对检查公司财务状况的独立意见

本着对公司及全体股东负责的态度，监事会对公司财务状况进行了监督和检查并审核了报告期内公司董事会提交的年度财务报告。监事会认为：公司财务管理规范，各项内控制度得到严格的执行并不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效保证了公司生产经营工作的顺利进行。

公司 2009 年度财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

大信会计师事务所有限公司出具的无保留意见的审计报告，公正、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

监事会对募集资金存放和使用情况进行核实，认为：公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金实际投入项目与承诺募投项目一致，没有发生募投项目变更的情况。

4、公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

5、公司关联交易情况

报告期内，公司没有发生任何关联交易行为，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

6、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司没有发生对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换、也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项

三、报告期内，公司没有收购资产及出售资产、吸收合并事项发生。

四、报告期内，公司没有重大关联交易事项发生。

五、报告期内公司未制定股权激励计划

六、重大合同及履行情况

1、报告期内公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司重大托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内或持续到报告期内，公司没有发生任何担保事项。

3、报告期内或持续到报告期本公司没有发生委托他人进行现金资产管理、委托理财的事项。

4、报告期内本公司没有签订其他重大合同。

七、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺

公司股东王海鹏、王治军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

2、避免同业竞争的承诺

控股股东兼实际控制人王海鹏承诺：目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与被承诺方集团的业务构成竞争的业务，亦不会以任何形式（包括但不限于通过控股子公司、合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与被承诺方集团有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资子公司、控股子公司、能实际控制的其他企业、参股企业所从事的业务与被承诺方集团有竞争或构成竞争的情况，承诺在被承诺方集团提出要求时转让自己在该企业中的全部出资或股份，并承诺给予被承诺方集团对该等出资或股份的优先购买权，并尽力促使有关交易的价格是公平合理且基于与独立第三者进行正常商业交易的基础确定；承诺不向其业务与被承诺方集团所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿被承诺方集团因自己违反本协议的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。

3、关于公司报告期内税收优惠如被补缴的承诺

公司股东王海鹏、王治军承诺：如公司因执行企业所得税优惠税率及享受企业所得税减免优惠而少缴的税款被要求补缴，将以连带责任形式对公司进行补偿，补偿范围包括被要求补缴的税款、滞纳金和罚款（如有）等。

截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中，无违反上述承诺的行为发生。

八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为公司提供审计服务的仍为大信会计师事务所有限公司，公司 2009 年度报告审计费用为 38 万元。自公司第一届董事会第二次会议审议通过关于聘请大信会计师事务所有限公司为公司审计机构的决议起，大信会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务 2 年。

九、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、其他重要事项

报告期内已披露的重要事项索引见下表：

公告内容	公告编号	披露日期	公告媒体	
关于签订募集资金三方监管协议的公告	2009-001	2009. 11. 17	证券时报 巨潮资讯网	
第一届董事会第十次会议决议公告	2009-002		证券时报 巨潮资讯网	
关于签订对外投资协议的公告(江苏吴江)	2009-003	2009. 12. 12	证券时报 巨潮资讯网	
关于开通投资者关系互动平台的公告	2009-004		证券时报 巨潮资讯网	
关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2009-005	2009. 12. 26	证券时报 巨潮资讯网	
关于增资东莞市美盈森环保科技有限公司用于建设东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目的公告	2009-006		证券时报 巨潮资讯网	
关于使用超募资金增资苏州子公司投资新建项目暨对外投资协议生效的公告	2009-007		证券时报 巨潮资讯网	
第一届董事会第十二次会议决议公告	2009-008		证券时报 巨潮资讯网	
第一届监事会第五次会议决议公告	2009-009		证券时报 巨潮资讯网	
2010 年第一次临时股东大会的通知	2009-010		证券时报 巨潮资讯网	
关于增加 2010 年第一次临时股东大会临时议案的公告	2009-011		2009. 12. 30	证券时报 巨潮资讯网
2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-001		2010. 1. 12	证券时报 巨潮资讯网
关于完成工商登记变更的公告	2010-002	2010. 1. 23	证券时报 巨潮资讯网	
第一届董事会第十三次会议决议公告	2010-003		证券时报 巨潮资讯网	
关于使用超募资金设立全资子公司并实施美盈森现代化环保包装物流综合基地项目的公告(重庆项目)	2010-004		证券时报 巨潮资讯网	
2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-005		证券时报 巨潮资讯网	
关于东莞美盈森签订重大建设工程施工合同的公告(一期施工合同)	2010-006		证券时报 巨潮资讯网	
关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-007		2010. 1. 29	证券时报 巨潮资讯网
2009 年度业绩快报	2010-008	2010. 2. 9	证券时报 巨潮资讯网	



关于全资子公司完成工商登记变更的公告	2010-009		证券时报 巨潮资讯网
2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010-010	2010. 2. 10	证券时报 巨潮资讯网
关于完成签订对外投资协议的公告	2010-011	2010. 2. 25	证券时报 巨潮资讯网
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2010-012		证券时报 巨潮资讯网

第十节 财务报告

审计报告

大信审字（2010）第 4-0005 号

深圳市美盈森环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市美盈森环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵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贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北 京

中国注册会计师：

2010 年 3 月 23 日



1、资产负债表

资 产	附注	2009-12-31		2008-12-31	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	五、1	1,423,676,354.27	1,399,454,239.40	148,650,024.71	141,472,609.84
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收账款	五、2	178,754,410.81	178,754,410.81	142,993,227.09	142,993,227.09
预付款项	五、3	264,966.11	264,966.11	3,420,126.66	2,761,984.98
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息		-	-	-	-
应收股利			-		-
其他应收款	五、4	2,497,424.80	9,180,430.24	1,224,793.64	1,214,043.60
买入返售金融资产					
存货	五、5	50,616,321.74	49,265,439.17	52,482,163.82	49,019,518.81
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,655,809,477.73	1,636,919,485.73	348,770,335.92	337,461,384.32
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
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			62,053,270.00		59,053,270.00
投资性房地产			-		-
固定资产	五、6	79,103,509.15	78,474,588.79	58,344,302.25	58,344,302.25
在建工程	五、7	2,427,851.18	1,664,709.50	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-



生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、8	56,214,712.62	4,848,244.59	57,596,447.39	5,214,552.39
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、9	92,128.64	92,128.64	264,278.24	264,278.24
递延所得税资产	五、10	1,411,219.03	1,411,219.03	1,505,191.86	1,505,191.86
其他非流动资产					
非流动资产合计		139,249,420.62	148,544,160.55	117,710,219.74	124,381,594.74
资产总计		1,795,058,898.35	1,785,463,646.28	466,480,555.66	461,842,979.06



2、利润表

项目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业总收入		701,701,015.18	648,665,552.53	633,625,752.00	604,141,860.65
其中：营业收入	五、24	701,701,015.18	648,665,552.53	633,625,752.00	604,141,860.65
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		550,847,321.21	500,866,942.88	511,735,648.51	483,340,271.21
其中：营业成本	五、24	477,079,333.32	435,252,776.20	449,208,700.93	423,782,365.59
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五、25	1,786,114.26	1,786,114.26	1,604,775.33	1,604,775.33
销售费用	五、26	42,124,070.07	38,084,665.52	34,252,465.84	32,765,534.75
管理费用	五、27	31,552,155.88	27,410,700.24	25,249,838.50	23,654,350.47
财务费用	五、28	-4,449,313.89	-4,422,274.91	-649,099.03	-535,721.87
资产减值损失	五、29	2,754,961.57	2,754,961.57	2,068,966.94	2,068,966.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,853,693.97	147,798,609.65	121,890,103.49	120,801,589.44
加：营业外收入	五、30	5,045,508.75	5,045,508.75	2,376,598.00	2,376,598.00
减：营业外支出	五、31	180,840.00	180,840.00	222,913.66	222,913.66
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,718,362.72	152,663,278.40	124,043,787.83	122,955,273.78
减：所得税费用	五、32	23,080,075.23	22,378,582.63	22,067,497.45	21,779,960.64



五、净利润（净亏损以“－”号填列）		132,638,287.49	130,284,695.77	101,976,290.38	101,175,313.14
归属于母公司所有者的净利润		132,638,287.49	130,284,695.77	101,976,290.38	101,175,313.14
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	五、33	0.9387	0.9220	0.7622	0.7562
（二）稀释每股收益	五、33	0.9387	0.9220	0.7622	0.7562
七、其他综合收益		-7,069.47		8,086.54	
八、综合收益总额		132,631,218.02	130,284,695.77	101,984,376.92	101,175,313.14
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		132,631,218.02	130,284,695.77	101,984,376.92	101,175,313.14
归属于少数股东的综合收益总额					

3、现金流量表

项目	注释	2009 年度		2008 年度	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
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		722,845,213.93	673,788,490.42	702,584,924.33	669,109,941.31
销售商品、提供劳务收到的现金					
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	10,723,029.46	13,328,333.69	4,213,843.57	4,084,893.08
经营活动现金流入小计		733,568,243.39	687,116,824.11	706,798,767.90	673,194,834.39
购买商品、接受劳务支付的现金		402,227,491.48	370,483,062.20	452,540,582.12	422,837,121.36
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		44,955,999.78	43,734,717.34	41,050,343.68	40,679,859.62
支付的各项税费		69,923,246.48	69,345,515.81	55,759,332.77	55,749,332.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	30,064,608.19	25,101,488.26	22,006,138.60	20,038,274.93
经营活动现金流出小计		547,171,345.93	508,664,783.61	571,356,397.17	539,304,588.68
经营活动产生的现金流量净额		186,396,897.46	178,452,040.50	135,442,370.73	133,890,245.71
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	805,000.00	1,508,754.67	-	-	-
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	805,000.00	1,508,754.67	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,574,786.32	33,390,118.34	60,382,534.87	6,902,314.19	
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-	39,053,270.00	
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	40,000.00	40,000.00	-	52,746.76	
投资活动现金流出小计	33,614,786.32	43,430,118.34	60,382,534.87	46,008,330.95	
投资活动产生的现金流量净额	-32,809,786.32	-41,921,363.67	-60,382,534.87	-46,008,330.95	
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金	1,104,964,000.00	1,104,964,000.00	-	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	55,000,000.00	55,000,000.00	100,000.00	100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-			
筹资活动现金流入小计	1,159,964,000.00	1,159,964,000.00	100,000.00	100,000.00	
偿还债务支付的现金	35,100,000.00	35,100,000.00	-	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,226.80	144,226.80	-	-	
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	25,121,091.66	25,121,091.66	-	-	
筹资活动现金流出小计	60,365,318.46	60,365,318.46	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	1,099,598,681.54	1,099,598,681.54	100,000.00	100,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,463.12	-97,728.81	-850,789.65	-850,283.42	
五、现金及现金等价物净增加额	1,253,076,329.56	1,236,031,629.56	74,309,046.21	87,131,631.34	
加：期初现金及现金等价物余额	148,650,024.71	141,472,609.84	54,340,978.50	54,340,978.50	
减：合并范围变化影响			20,000,000.00		



六、期末现金及现金等价物余额	1,401,726,354.27	1,377,504,239.40	148,650,024.71	141,472,609.84
----------------	------------------	------------------	----------------	----------------

4、合并所有者权益变动表（2009 年度）

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	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	其他		
一、上年年末余额	133,800,000 .00	68,499.89			14,253,825. 59		129,085,407. 62	8,086. 54		277,215,819. 64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	133,800,000 .00	68,499.89			14,253,825. 59		129,085,407. 62	8,086. 54		277,215,819. 64
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,000,000. 00	1,053,129,400 .51			13,028,469. 58		119,609,817. 91	-7,069 .47		1,230,760,61 8.53
(一) 净利润							132,638,287. 49			132,638,287. 49
(二) 其他综合收益								-7,069 .47		-7,069.47
上述(一)和(二)小 计							132,638,287. 49	-7,069 .47		132,631,218. 02
(三) 所有者投入和减 少资本	45,000,000. 00	1,053,129,400 .51								1,098,129,40 0.51
1. 所有者投入资本	45,000,000. 00	1,053,129,400 .51								1,098,129,40 0.51
2. 股份支付计入所有 者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					13,028,469. 58		-13,028,469. 58			



1. 提取盈余公积					13,028,469. 58		-13,028,469. 58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	178,800,000 .00	1,053,197,900 .40			27,282,295. 17		248,695,225. 53	1,017. 07		1,507,976,43 8.17

5、合并所有者权益变动表（2008 年度）

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	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	其他		
一、上年年末余额	133,800,000. 00	68,499.89			4,136,294. 28		37,226,648. 55			175,231,442. 72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	133,800,000. 00	68,499.89			4,136,294. 28		37,226,648. 55			175,231,442. 72
三、本年增减变动金 额（减少以“-”号 填列）					10,117,531 .31		91,858,759. 07	8,086.54		101,984,376. 92
（一）净利润							101,976,290 .38			101,976,290. 38
（二）其他综合收益								8,086.54		8,086.54
上述（一）和（二） 小计							101,976,290 .38	8,086.54		101,984,376. 92
（三）所有者投入和 减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,117,531 .31		-10,117,531 .31			



1. 提取盈余公积					10,117,531 .31		-10,117,531 .31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	133,800,000. 00	68,499.89			14,253,825 .59		129,085,407 .62	8,086.54		277,215,819. 64

6、母公司权益变动表

项目	本期金额								上期金额							
	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	133,800,000.00	68,499.89			14,253,825.59		128,284,430.38	276,406,755.86	133,800,000.00	68,499.89			4,136,294.28		37,226,648.55	175,231,442.72
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	133,800,000.00	68,499.89			14,253,825.59		128,284,430.38	276,406,755.86	133,800,000.00	68,499.89			4,136,294.28		37,226,648.55	175,231,442.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	1,053,129,400.51			13,028,469.58		117,256,226.19	1,228,414,096.28					10,117,531.31		91,057,781.83	101,175,313.14
(一)净利润							130,284,695.77	130,284,695.77							101,175,313.14	101,175,313.14
(二)其他综合收益																



上述(一)和(二)小计						130,284,695.77	130,284,695.77						101,175,313.14	101,175,313.14
(三)所有者投入和减少资本	45,000,000.00	1,053,129,400.51												
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	1,053,129,400.51												
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四)利润分配				13,028,469.58		-13,028,469.58					10,117,531.31		-10,117,531.31	
1. 提取盈余公积				13,028,469.58		-13,028,469.58					10,117,531.31		-10,117,531.31	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														



2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本年年末余额	178,800,000.00	1,053,197,900.40			27,282,295.17		245,540,656.57	1,504,820,852.14	133,800,000.00	68,499.89			14,253,825.59		128,284,430.38	276,406,755.86

深圳市美盈森环保科技股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

深圳市美盈森环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由深圳市美盈森环保包装技术有限公司整体变更设立的股份有限公司, 公司设立时股本为 13380 万股, 其中: 自然人股东王海鹏持有 8857.56 万股, 持股比例为 66.20%, 为公司的实际控制人; 王治军、王丽等 23 名自然人股东持有 4522.44 万股, 持股比例为 33.80%。于 2007 年 9 月 25 日取得深圳市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1013 号文核准, 2009 年 10 月 20 日公司向社会公众公开发行人民币普通股 4500 万股, 每股发行价格为 25.36 元, 每股面值为 1 元, 发行后公司股本变更为 17880 万元。2009 年 11 月 3 日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“美盈森”, 股票代码“002303”。股票发行后, 自然人股东王海鹏持有公司股票 8857.56 万股, 持股比例为 49.54%, 为公司的实际控制人。上述变更已经深圳市工商行政管理局批准, 变更后情况如下:

企业法人营业执照注册号: 440306102876659

住所: 深圳市宝安区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋

法定代表人: 王海鹏

注册资本: 人民币壹亿柒仟捌佰捌拾万元整

经营范围: 纸箱、木箱的生产及销售; 轻型环保包装制品、重型环保包装制品、包装材料、包装机械的技术开发及销售; 一体化包装方案的技术开发; 货物及技术进出口; 包装装潢印刷品、其他印刷品印刷; 从事普通货运。

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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

6、财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值

技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日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确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 应收款项坏账准备的具体提取比例为：

应收账款账龄	按其余额计提比例 (%)
1 年以内	5
1~2 年 (含 2 年)	10
2~3 年 (含 3 年)	30
3~4 年 (含 4 年)	50
4 年以上	100

公司对收回风险较小且周转较快的职工借款和单位押金不计提坏账准备，对纳入合并的应收关联方账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期三年以上未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货计价方法

原材料购进按实际成本核算，发出采用加权平均法计价；在产品 and 库存商品按实际成本核算，库存商品发出采用加权平均法核算；包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

期末公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货则按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法

进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19
办公设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者

生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，

同时满足下列条件的，确认为无形资产： a. 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； b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图； c. 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，能证明其有用性； d. 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； e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。【股份支付的种类及权益工具公允价值的确定方法；确认可行权权益工具最佳估计的依据。说明股份支付计划的相关会计处理，包括修改、终止股份支付计划的相关会计处理。】

21、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- 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；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及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。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(5) 公司各产品的具体销售方式

①、国内销售

公司产品入库后,根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点,由客户完成验收后在送货单上签收,签收后的送货单交财务部门,财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司财务部门与客户就对账单确认后,根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入。

②、出口销售

a、直接出口

公司产品入库后,根据与客户签订的合同、订单等的要求备货装车后,财务部门按送货单开具出口专用发票交公司负责报关的部门,公司负责报关的部门持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口,财务部门根据出口专用发票和报关单入账确认收入。

b、转厂出口

公司产品入库后,根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点,由客户完成验收后在送货单上签收,签收后的送货单交财务部门,财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司财务部门与客户对账确认之后,公司负责报关的部门根据双方对账确认的品名、数量、金额进行报关出口,并将报关单交与财务部门,财务部门开具出口专用发票连同报关单一起入账确认收入。

22、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值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。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本公司本期不存在会计政策变更的事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司本期不存在会计估计变更的事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司本期不存在前期会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	增值税销项税减去进项税（其中：子公司按小规模纳税人计算）	17、3
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	1、5
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15、16.5、25

2. 税收优惠及批文：

根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，以及财政部、国家税务总局有关政策规定，“自2008年1月1日起，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率的规定”，本公司2008-2012年执行的企业所得税率分别为18%、20%、22%、24%、25%。因此根据税法的相关规定，2009年应执行的企业所得税率为20%，2009年6月27日，公司被依法认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，依据企业所得税法的规定，公司2009年实际执行的企业所得税率为15%。

3. 子公司“东莞市美盈森环保科技有限公司”和“中山市美盈森环保科技有限公司”企业所得税税率为25%。

4. 根据香港特别行政区相关的税收政策规定，子公司“美盈森（香港）国际控股有限公司”只按16.50%的税率计缴利得税，无需缴纳其他税费。

5. 其他税项

公司其他税项按国家有关规定缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
东莞市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	广东东莞市	包装	5,800	包装材料生产与销售	5,800
美盈森(香港)国际控股有限公司	全资子公司	中国香港	贸易	100 (港币)	包装材料采购及进出口贸易	100 (港币)
中山市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	广东中山市	包装	300	包装材料生产与销售	300

续

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
	100	100	是			
	100	100	是			
	100	100	是			

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再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

名 称	期末净资产	本期净利润
中山市美盈森环保科技股份有限公司	2,886,665.66	-113,334.34

注：本期新增子公司“中山市美盈森环保科技股份有限公司”，于 2009 年 4 月 16 日成立。该子公司注册资本已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2009)第 4-0004 号验资报告，故从 2009 年起将其纳入合并范围。

3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司本期合并财务报表中包含一境外全资子公司美盈森（香港）国际控股有限公司，因此在对该子公司的经营财务报表进行折算前，调整该子公司的会计期间和会计政策，使之与本公司的会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

(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，采用全年交易发生的即期汇率的平均汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	101,883.28	36,077.81
银行存款	1,390,799,221.33	132,270,215.25
其他货币资金	32,775,249.66	16,343,731.65
合 计	1,423,676,354.27	148,650,024.71

注：(1) 货币资金期末余额比期初增加 857.74%，主要系公司 2009 年 10 月 20 日向社会公众公开发行 4500 万普通股股票募集资金 109,520.49 万元及营业收入增长销售回款增加所致。

(2) 其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金和银行定期存款。

(3) 期末已用于质押的银行定期存款为 21,950,000.00 元。

(4) 除上述事项外，期末无其他受冻结、质押、受限制的货币资金。

(5) 2009 年 12 月 31 日外币结算资金账户明细如下：



币 别	外币本金	折算汇率	记账币金额
港币	79,441,557.58	0.8805	69,946,702.62
美元	8,888,185.21	6.8282	60,690,253.65

2、应收账款

A、按单项金额重大程度分类列示

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的款项	176,341,438.71	93.72	8,817,071.94	142,830,940.45	94.89	7,141,547.02
风险较大的款项						
其他不重大的款项	11,821,098.99	6.28	591,054.95	7,688,245.96	5.11	384,412.30
合 计	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32

注：期末公司将单项应收账款余额为 100 万元以上的列为单项金额重大的款项。

B、按账龄结构列示

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	一般坏账准备	金额	比例 (%)	一般坏账准备
1 年以内	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32
合 计	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32
净 值	178,754,410.81			142,993,227.09		

注：(1) 期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(2) 期末前五名欠款单位欠款明细如下：

欠款单位名称	金额	欠款年限	占总额比例 (%)
群康科技(深圳)有限公司	56,236,804.75	1 年以内	29.89
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	37,483,824.34	1 年以内	19.92
乐采商贸(南京)有限公司(广州分公司)	14,543,812.54	1 年以内	7.73
艾默生网络能源有限公司	13,318,309.80	1 年以内	7.08
纬创资通(中山)有限公司	12,576,235.23	1 年以内	6.68
合 计	134,158,986.66		71.30

(3) 2008 年 12 月 23 日，公司与深圳发展银行中心城支行签订了《应收账款池融资合同》，合同规定以公司应收销售款的一定比例为公司提供融资保理业务。截止到 2009 年 12 月 31 日，该合同下以应收账款保理开具的银行承兑汇票金额为 25,668,515.88 元。

(4) 期末外币结算资金如下：

币别	外币本金	折算汇率	记账币金额
港币	10,236,710.88	0.8805	9,013,219.20
美元	2,490,042.25	6.8282	17,002,506.52

3、预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	245,187.11	92.54	2,436,126.66	71.23

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年	19,779.00	7.46	984,000.00	28.77
合计	264,966.11	100.00	3,420,126.66	100.00

注：(1) 期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预付款项期末比期初减少 92.25%，主要系公司上市后将预付给中介机构的上市费转销所致。

4、其他应收款

A、按单项金额重大程度分类列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的款项	514,446.44	20.60				
风险较大的款项						
其他不重大的款项	1,982,978.36	79.40		1,224,793.64	100.00	
合计	2,497,424.80	100.00		1,224,793.64	100.00	

注：期末公司将单项其他应收款余额为 50 万元以上的列为单项金额重大的款项。

B、按账龄结构列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	一般坏账准备	金额	比例(%)	一般坏账准备
1年以内	1,754,091.56	70.24		309,096.80	25.24	
1-2年	78,500.00	3.14		600,496.84	49.03	
2-3年	664,833.24	26.62		315,200.00	25.73	
合计	2,497,424.80	100.00		1,224,793.64	100.00	
净值	2,497,424.80			1,224,793.64		

注：(1) 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(2) 其他应收款期末比期初增加 103.91%，主要系公司增加租赁仓库数量支付押金所致。

(3) 其他应收款余额中主要为职工借款及缴纳的往来单位押金，收回风险较小，故不对其计提坏账准备。

(4) 期末前五名欠款单位欠款金额明细如下：

欠款单位名称	金额	款项性质
--------	----	------

仓库租赁押金	514,446.44	租赁押金
张珍义	240,000.00	备用金
王富琦	178,290.00	备用金
深圳市鹏联鸿贸易有限公司	180,000.00	厂租押金
林睿达	100,000.00	备用金
合 计	1,212,736.44	

5、存货

(1) 存货明细情况

存货种类	期末余额		年初余额	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
原材料	40,839,630.04		38,333,490.21	
在产品	3,202,028.98		4,038,171.21	
库存商品	6,794,312.72	219,650.00	10,362,314.00	517,404.53
包装物及低值易耗品			265,592.93	
合 计	50,835,971.74	219,650.00	52,999,568.35	517,404.53

(2) 存货跌价准备明细情况

项 目	年初余额	本年计提数	本年减少数		期末余额
			转回数	转销数	
原材料					
在产品					
库存商品	517,404.53	872,794.00		1,170,548.53	219,650.00
包装物及低值易耗品					
合 计	517,404.53	872,794.00		1,170,548.53	219,650.00

注：期末公司对部分库存商品成本高于可变现净值相应计提存货跌价准备，转销系本期销售库存商品结转相应跌价准备。

6、固定资产

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	25,886,354.42	828,958.00		26,715,312.42
机器设备	52,397,919.93	27,389,068.65	2,053,162.39	77,733,826.19
运输设备	9,161,159.00	435,000.00	452,800.00	9,143,359.00
办公设备	2,908,973.73	1,562,179.23		4,471,152.96
合 计	90,354,407.08	30,215,205.88	2,505,962.39	118,063,650.57
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	4,593,607.87	1,248,914.50		5,842,522.37

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	21,067,903.08	5,846,689.79	1,493,716.69	25,420,876.18
运输设备	5,009,021.47	1,235,095.56	430,159.99	5,813,957.04
办公设备	1,339,572.41	543,213.42		1,882,785.83
合计	32,010,104.83	8,873,913.27	1,923,876.68	38,960,141.42
(3) 固定资产净值	58,344,302.25			79,103,509.15
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	58,344,302.25			79,103,509.15

注: (1)公司的固定资产主要是瓦楞纸板生产线、印刷设备及房屋建筑物,使用情况良好,无闲置及经营出租的固定资产,各期末预计可收回价值高于其账面价值,不存在计提固定资产减值准备之情形。

(2)本期在建工程转入固定资产的原价为 10,876,878.41 元。

(3)期末无固定资产抵押情况。

7、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	本年减少数		期末余额	资金来源
				转入固定资产	其他减少		
环保轻型包装生产线技术改造	2,992.93		12,541,587.91	10,876,878.41		1,664,709.50	募集资金
环保包装生产建设项目	42,059.37	-	763,141.68			763,141.68	募集资金
合计	45,052.30		13,304,729.59	10,876,878.41		2,427,851.18	

注: (1)本期在建工程无利息资本化情况。

(2)期末在建工程无计提减值的情况。

8、无形资产

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	剩余摊销年限 (年)
一、无形资产原值					
办公软件	163,735.00			163,735.00	
土地使用权	58,784,898.00	41,467.00		58,826,365.00	见以下注释
合计	58,948,633.00	41,467.00		58,990,100.00	
二、累计摊销					
办公软件	8,186.76	32,747.04		40,933.80	
土地使用权	1,343,998.85	1,390,454.73		2,734,453.58	
合计	1,352,185.61	1,423,201.77		2,775,387.38	
三、无形资产减值准备					
办公软件					

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	剩余摊销年限(年)
土地使用权					
四、无形资产账面价值	57,596,447.39			56,214,712.62	

注：公司土地使用权包括两部分：一是母公司生产办公用地，位于深圳市宝安区光明新陂头村，原值为 5,962,819.00 元，剩余摊销年限为 14.17 年；二是子公司东莞市美盈森环保科技股份有限公司生产办公用地，位于东莞市东部工业园桥头园区，原值为 52,863,546.00 元，剩余摊销年限为 48.58 年。

9、长期待摊费用

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
厂区绿化费	62,678.75		62,678.75	
办公场所装修费等	201,599.49		109,470.85	92,128.64
合计	264,278.24		172,149.60	92,128.64

10、递延所得税资产

(1)递延所得税资产明细情况

项目	期末余额	年初余额
坏账准备之所得税资产	1,411,219.03	1,505,191.86
合计	1,411,219.03	1,505,191.86

注：公司于 2009 年 6 月 27 日被认定为国家级高新技术企业，期末按 15% 的税率计算递延所得税资产。

(2)暂时性差异明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收账款坏账准备	9,408,126.89	7,525,959.32
合计	9,408,126.89	7,525,959.32

11、短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		100,000.00
合计		100,000.00

注：上述借款系公司与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行签署的编号为侨字第 0008705093 号《授信协议》下的借款，并由公司股东王海鹏、王治军提供担保，本期已归还。

12、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	63,580,733.76	41,400,605.09
合计	63,580,733.76	41,400,605.09

- 注：(1) 期末应付票据中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
 (2) 应付票据期末比期初增加 53.57%，主要是采用了较多的银行承兑汇票结算购货款所致。
 (3) 期末上述应付票据均在 2010 年 4 月 5 日前到期。

13、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	184,943,091.17	115,633,336.91
合 计	184,943,091.17	115,633,336.91

- 注：(1) 本期末无欠付关联方单位的款项。
 (2) 应付账款期末比期初增加 59.94%，主要是随着公司生产规模的扩大以致在信用期内相应周转的应付购货款增加所致。
 (3) 期末无超过一年以上的大额应付款项。
 (4) 期末外币结算资金如下：

币 别	外币本金	折算汇率	记账币金额
港币	9,729,363.37	0.8805	8,566,509.86
美元	867,686.67	6.8282	5,924,734.38

14、预收款项

项 目	期末余额	年初余额
预收款项	216,214.35	16,085,924.43
合 计	216,214.35	16,085,924.43

- 注：(1) 期末预收款项无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
 (2) 预收款项期末余额比期初减少 98.66%，主要系本期末及时完成部分订单结转收入所致。
 (3) 期末无超过一年以上的大额预收款项。
 (4) 期末外币结算资金如下：

币 别	外币本金	折算汇率	记账币金额
港币	245,564.18	0.8805	216,214.35

15、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,632,502.19	42,825,097.33	43,557,902.44	3,899,697.08
二、应付福利费		361,984.47	361,984.47	
三、社会保险费		3,332,229.65	3,328,707.73	
1. 医疗保险费		103,381.84	103,381.84	
2. 基本养老保险费		2,810,532.18	2,807,010.26	3,521.92
3. 失业保险费		209,824.43	209,824.43	
4. 工伤保险费		199,966.29	199,966.29	
5. 生育保险费		8,524.91	8,524.91	



项 目	年初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
四、住房公积金		135,851.28	135,851.28	
五、合作医疗保险		146,617.00	146,617.00	
六、工会经费		294,169.36	294,169.36	
七、职工教育经费		88,493.70	88,493.70	
合 计	4,632,502.19	47,184,442.79	47,913,725.98	3,903,219.00

注：本期内公司无拖欠职工工资的情况，期末余额为核算的当月应付工资金额，并于下月发放。

16、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	6,406,655.69	3,253,663.21
2. 企业所得税	5,849,685.88	7,668,880.58
3. 个人所得税	112,522.00	72,903.00
4. 教育费附加	192,199.67	99,135.74
5. 城市维护建设税	64,066.56	33,045.24
6. 堤围防护费	6,815.41	3,440.75
合 计	12,631,945.21	11,131,068.52

17、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	983,756.69	281,298.88
合 计	983,756.69	281,298.88

注：(1) 本期末其他应付款中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项，

(2) 期末无超过一年以上大额的其他应付款。

18、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	20,000,000.00	
应计利息	823,500.00	
合 计	20,823,500.00	

注：上述借款系公司与深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行签署的编号为《深发中心城贷字第 20090223001 号》下的借款，并以公司存放该行的定期存单作为质押物。

19、股本

投资者名称	年初余额	本期增加(发行新股)	期末余额
-------	------	------------	------



王海鹏	88,575,600.00		88,575,600.00
王治军	29,476,140.00		29,476,140.00
王丽	3,077,400.00		3,077,400.00
王国太	1,003,500.00		1,003,500.00
任福华	1,003,500.00		1,003,500.00
鞠成立	2,997,120.00		2,997,120.00
沈罕夫	1,993,620.00		1,993,620.00
吴永安	1,003,500.00		1,003,500.00
刘全兴	1,003,500.00		1,003,500.00
黄念	495,060.00		495,060.00
赵暄	495,060.00		495,060.00
廖汉权	495,060.00		495,060.00
曾晓涛	495,060.00		495,060.00
奚林明	401,400.00		401,400.00
吴泽生	200,700.00		200,700.00
平炫	254,220.00		254,220.00
葛靖	147,180.00		147,180.00
胡基才	107,040.00		107,040.00
汪凤桃	107,040.00		107,040.00
胡梓芸	107,040.00		107,040.00
费明久	53,520.00		53,520.00
朱仕英	53,520.00		53,520.00
张晓健	147,180.00		147,180.00
赵顺萍	107,040.00		107,040.00
社会公众股东		45,000,000.00	45,000,000.00
合计	133,800,000.00	45,000,000.00	178,800,000.00

注：根据公司 2007 年第三次临时股东大会及 2008 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1013 号文核准，2009 年 10 月 20 日公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股 A 股股票 4500 万股，发行后公司股本变更为 17880 万元，已由大信会计师事务所出具大信验资(2009)第 4-0019 号验资报告。

20、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	68,499.89	1,053,129,400.51		1,053,197,900.40

注：本期增加 1,053,129,400.51 元，为公司溢价发行股票产生的溢价发行收入扣除发行费后的金额。

21、盈余公积

项 目	期末余额	年初余额
期初数	14,253,825.59	4,136,294.28
本期增加	13,028,469.58	10,117,531.31
本期减少		
期末数	27,282,295.17	14,253,825.59

注：本期增加是根据公司章程的计提数。

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
一、上年年末余额	129,085,407.62	
二、本年初余额	129,085,407.62	
三、本年增减变动金额	119,609,817.91	
(一) 本年净利润	132,638,287.49	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		
(三) 所有者投入资本		

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
(四) 本年利润分配	13,028,469.58	10%
1. 对所有者(或股东)的分配		
2. 提取盈余公积	13,028,469.58	
(五) 所有者权益内部结转		
四、未分配利润转股数		
五、本年年末余额	248,695,225.53	
其中：董事会已批准的现金股利数		

23、外币报表折算差额

项 目	期末余额	年初余额
外币报表折算差额	1,017.07	8,086.54

注：外币报表折算差额系子公司“美盈森(香港)国际控股有限公司”外币会计报表折算为人民币时的折算差额。

24、营业收入及营业成本

(1)营业收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	699,761,854.03	631,204,401.59
其他业务收入	1,939,161.15	2,421,350.41
营业收入合计	701,701,015.18	633,625,752.00

(2)营业成本明细



项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	477,079,333.32	448,683,630.73
其他业务成本		525,070.20
营业成本合计	477,079,333.32	449,208,700.93

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、轻型包装产品	387,327,880.14	275,119,179.86	351,981,016.52	259,650,173.89
二、重型包装产品	141,103,020.86	81,905,606.51	117,571,819.76	72,646,653.26
三、第三方采购	171,330,953.03	120,054,546.95	161,651,565.31	116,386,803.58
合 计	699,761,854.03	477,079,333.32	631,204,401.59	448,683,630.73

注：本期各类产品毛利率 2009 年比 2008 年均有所增长，主要原因是本期收入较上期增长 10.86%，规模效应摊薄了单位产品固定成本，产品售价下降的幅度小于成本下降幅度所致。

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内销售	486,063,110.62	329,590,377.70	481,760,728.47	334,199,836.98
二、出口销售	213,698,743.41	147,488,955.62	149,443,673.12	114,483,793.75
合 计	699,761,854.03	477,079,333.32	631,204,401.59	448,683,630.73

(5) 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比例 (%)
群康科技（深圳）有限公司	136,600,419.25	19.47
鸿富锦精密工业（深圳）有限公司	114,188,434.28	16.27
IBM International Holdings	88,987,777.68	12.68
惠州三星电子有限公司	42,812,431.55	6.10
艾默生网络能源有限公司	42,424,429.80	6.05
合 计	425,013,492.56	60.57

25、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,620.45	
城建税	446,123.45	401,193.82
教育费附加	1,338,370.36	1,203,581.51
合 计	1,786,114.26	1,604,775.33

26、销售费用



项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	42,124,070.07	34,252,465.84
合 计	42,124,070.07	34,252,465.84

注：本期销售费用增长，主要是随着公司收入的增长而导致相关运输费用及工资等费用增长所致。

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	31,552,155.88	25,249,838.50
合 计	31,552,155.88	25,249,838.50

注：本期管理费用增长，主要是随着公司收入增长导致公司规模扩大，相应的管理成本增加所致。

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,226.80	
减：利息收入	4,941,171.29	1,706,040.12
汇兑损失	212,106.92	733,976.22
减：汇兑收入	97,846.40	
手续费	233,370.08	322,964.87
其他		
合 计	-4,449,313.89	-649,099.03

注：本期财务费用变动较大主要系公司公开发行股票募集资金到位银行存款增加致使利息收入增加所致。

29、资产减值

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,525,959.32	1,882,167.57			9,408,126.89
二、存货跌价准备	517,404.53	872,794.00		1,170,548.53	219,650.00
合计	8,043,363.85	2,754,961.57		1,170,548.53	9,627,776.89

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,882,167.57	1,551,562.41
存货跌价损失	872,794.00	517,404.53
合 计	2,754,961.57	2,068,966.94

注：本期资产减值损失比上期增长 33.16%，主要为收入增长期末应收账款坏账准备计提增加以及本期多计提存货跌价准备所致。

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1、新产品财政优惠补贴		2,356,598.00
2、参与国家标准制订补贴	1,774,000.00	

3、知识产权资助补贴	29,800.00	
4、固定资产清理收入	468,119.86	
5、科技研发资金资助费	1,200,000.00	
6、上市扶持基金	1,000,000.00	
7、中小企业资助费	120,000.00	
8、节能示范企业资助	100,000.00	
9、鹏城减废和质量进步奖励	70,000.00	20,000.00
10、其他	283,588.89	
合 计	5,045,508.75	2,376,598.00

注：本期公司收到深圳知识产权资助款 29,800.00 元，深圳财政局—科信（2009）202 号科技研发资金资助费 1,200,000.00 元，深圳市民营及中小企业改制上市扶持资金 1,000,000.00 元，参与国家标准制订补贴 1,774,000.00 元。

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、对外捐赠	180,000.00	220,900.00

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 其他	840.00	2,013.66
合 计	180,840.00	222,913.66

32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期应交所得税	22,986,102.41	22,918,492.84
递延所得税费用	93,972.82	-850,995.39
合 计	23,080,075.23	22,067,497.45

33、每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	132,638,287.49	101,976,290.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	128,518,445.05	100,221,789.22
期初股份总数	S0	133,800,000.00	133,800,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	45,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	2	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	141,300,000.00	133,800,000.00
基本每股收益(I)		0.9387	0.7622
基本每股收益(II)		0.9095	0.7490
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	132,638,287.49	101,976,290.38
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	128,518,445.05	100,221,789.22
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		141,300,000.00	133,800,000.00
稀释每股收益(I)		0.9387	0.7622
稀释每股收益(II)		0.9095	0.7490

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于

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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

34、现金流量表附注

(1) 收到其他与经营活动有关的现金明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	4,293,800.00	2,356,598.00
利息收入	4,941,171.29	1,706,040.12
其他	1,488,058.17	151,205.45
合 计	10,723,029.46	4,213,843.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金流量中明细项目如下：

项 目	本期金额	上期金额
招待费差旅费办公费	4,178,630.64	5,502,889.60
汽车费用	1,422,290.28	1,936,544.89
海关费用	336,306.00	486,483.94
电话费	483,985.75	443,790.02
修理费	189,035.18	1,057,063.44
财产保险费	159,659.63	315,729.96
经营租赁及仓储管理等支出	7,305,227.23	6,101,051.80

项 目	本期金额	上期金额
咨询及会务等	1,260,397.00	620,000.00
其他(研发费等)	14,729,076.48	5,542,584.95
合 计	30,064,608.19	22,006,138.60

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
上市费用	3,171,091.66	
银行定期存款(质押)	21,950,000.00	
合 计	25,121,091.66	

(4) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		



净利润	132,638,287.49	101,976,290.38
加：计提的资产减值准备	2,754,961.57	2,068,966.94
固定资产折旧	8,873,913.27	8,363,665.49
无形资产摊销	1,423,201.77	775,647.48
长期待摊费用摊销	172,149.60	172,149.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-468,119.86	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	258,487.32	733,976.22
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	93,972.83	-850,995.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(减：增加)	1,865,842.08	7,047,483.71
经营性应收项目的减少(减：增加)	-35,787,384.00	-31,095,237.71
经营性应付项目的增加(减：减少)	74,571,585.39	46,250,424.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	186,396,897.46	135,442,370.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,401,726,354.27	148,650,024.71
减：现金的期初余额	148,650,024.71	54,340,978.50
减：合并范围期初影响数		20,000,000.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,253,076,329.56	74,309,046.21

(5) 现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,401,726,354.27	148,650,024.71
其中：库存现金	101,883.28	36,077.81
可随时用于支付的银行存款	1,390,799,221.33	132,270,215.25
可随时用于支付的其他货币资金	10,825,249.66	16,343,731.65
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,401,726,354.27	148,650,024.71
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	21,950,000.00	
五、期末货币资金余额	1,423,676,354.27	148,650,024.71

六、关联方关系及其交易的说明

(一) 关联方关系

1、存在控制关系关联方：

企业名称	注册地址	注册资本 (万元)	主营业务	与本公司 关系	经济性质	法定 代表人
王海鹏先生	不适用	不适用	不适用	实际控制人	不适用	不适用
东莞市美盈森环保科技有限公司	广东东莞市	5800 (人民币)	包装	子公司	有限公司	王海鹏
美盈森(香港)国际控股有限公司	中国香港	100(港币)	贸易	子公司	有限公司	王海鹏
中山市美盈森环保科技有限公司	广东中山市	300(人民币)	包装	子公司	有限公司	王海鹏

2、存在控制关系的关联方所持股份变化(单位：万元)

企业名称	年初余额		增加数 金额	减少数 金额	期末余额	
	金额	%			金额	%
王海鹏先生	8,857.56	66.20			8,857.56	49.54
东莞市美盈森环保科技有限公司	5,800.00	100.00			5,800.00	100.00
美盈森(香港)国际控股有限公司	100.00(港币)	100.00			100.00(港币)	100.00
中山市美盈森环保科技有限公司			300.00		300.00	100.00

注：(1) 2009年10月20日公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股A股股票4500万股，发行后公司总股本变更为17880万元，增资后王海鹏先生占股比减至49.54%。

(2) 本期新增全资子公司“中山市美盈森环保科技有限公司”，于2009年4月16日成立。该子公司注册资本已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2009)第4-0004号验资报告。

(二) 关联方交易

1、关联方交易事项

2008年6月12日，公司与深圳发展银行南头支行签订了600万美元的《综合授信额度合同》，期限为2008年7月3日至2009年7月3日，同时公司股东王海鹏和王治军先生与深圳发展银行南头支行签订《最高额保证担保合同》，为该授信合同提供担保。截止2009年12月31日，该项合同已履行完毕。

2008年10月24日，公司与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了编号为2008年侨字第0008705093号《授信协议》，授信额度为2,000万元，期限为2008年11月10日至2009年11月10日，同时公司股东王海鹏、王治军先生与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了《最高额不可撤销担保书》，为该授信协议提供担保。截止2009年12月31日，该项合同已履行完毕。

2008年12月23日，公司与深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行签订了《应

收账款池融资合同》，并在上述合同基础上签订了编号为深发中心城综字第 20081223001 号《综合授信额度合同》，综合授信金额为 8,000 万元，期限为 2008 年 12 月 26 日至 2009 年 11 月 30 日，同时公司股东王海鹏、王治军与深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行签订了《最高额保证担保合同》，为该授信合同提供担保。截止 2009 年 12 月 31 日，公司以此授信合同共开出尚未支付的票据金额为 25,668,515.88 元。

2、关联方债权、债务事项如下：

截止财务报表日，本公司无关联方债权、债务事项。

七、或有事项的说明

截止财务报表日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、承诺事项

截止财务报表日，本公司无重大对外财务承诺事项。

九、资产负债表日后事项的说明

2010 年 1 月 6 日公司出资人民币 500,000.00 元设立吴江美盈森环保科技有限公司，2010 年 1 月 28 日向吴江美盈森环保科技有限公司增资人民币 250,000,000.00 元，并将该子公司更名为苏州美盈森环保科技有限公司。

2010 年 1 月 6 日公司向全资子公司中山市美盈森环保科技有限公司增资人民币 7,000,000.00 元。

2010 年 2 月 26 日公司向全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司增资人民币 367,002,500.00 元。

2010 年 3 月 3 日公司以募集资金出资 200,000,000.00 元设立全资子公司重庆市美盈森环保包装工程有限公司。

除上述事项外，公司不存在其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

A、按单项金额重大程度分类列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的款项	176,341,438.71	93.72	8,817,071.94	142,830,940.45	94.89	7,141,547.02
风险较大的款项						
其他不重大的款项	11,821,098.99	6.28	591,054.95	7,688,245.96	5.11	384,412.30
合计	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32

注：期末公司将单项应收账款余额为 100 万元以上的列为单项金额重大的款项。

B、按账龄结构列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	一般坏账准备	金额	比例 (%)	一般坏账准备
1 年以内	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32
合计	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	150,519,186.41	100.00	7,525,959.32
净值	178,754,410.81			142,993,227.09		

注：(1) 期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应收账款期末比期初增长 25.01%，主要是公司 2009 年度收入增长以致在信用结算期内其周转金额相应增加所致。

(3) 期末前五名欠款单位欠款明细如下：

欠款单位名称	金额	欠款年限	占总额比例 (%)
群康科技 (深圳) 有限公司	56,236,804.75	1 年以内	29.89
鸿富锦精密工业 (深圳) 有限公司	37,483,824.34	1 年以内	19.92
乐采商贸 (南京) 有限公司 (广州分公司)	14,543,812.54	1 年以内	7.73
艾默生网络能源有限公司	13,318,309.80	1 年以内	7.08
纬创资通 (中山) 有限公司	12,576,235.23	1 年以内	6.68
合计	134,158,986.66	-	71.30

(4) 2008 年 12 月 23 日，公司与深圳发展银行中心城支行签订了《应收账款池融资合同》，合同规定以公司应收销售款的一定比例为公司提供融资保理业务。截止到 2009 年 12 月 31 日，该合同下以应收账款保理开具的银行承兑汇票金额为 25,668,515.88 元。。

(5) 期末外币结算资金如下：

币别	外币本金	折算汇率	记账币金额
港币	10,236,710.88	0.8805	9,013,219.20
美元	2,490,042.25	6.8282	17,002,506.52

2、其他应收款

A、按单项金额重大程度分类列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的款项	7,514,446.44	81.85				
风险较大的款项						
其他不重大的款项	1,665,983.80	18.15		1,214,043.60	100.00	
合计	9,180,430.24	100.00		1,214,043.60	100.00	

注：期末公司将单项其他应收款余额为 50 万元以上的列为单项金额重大的款项。

B、按账龄结构列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	一般坏账准备	金额	比例 (%)	一般坏账准备
1 年以内	8,437,097.00	91.90		298,346.76	24.58	
1-2 年	78,500.00	0.86		600,496.84	49.46	
2-3 年	664,833.24	7.24		315,200.00	25.96	
合计	9,180,430.24	100.00		1,214,043.60	100.00	
净值	9,180,430.24			1,214,043.60		

注：(1) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(2) 其他应收款期末比期初增长较多系本期对子公司“中山市美盈森环保科技有限公司”支付投资 7,000,000.00 元，因尚未办理验资程序在本科目列示所致。

(3) 其他应收款余额中主要系对控股子公司往来款、职工借款及缴纳的往来单位押金，收回风险较小，故不对其计提坏账准备。

(4) 期末前五名欠款单位欠款金额占其他应收款余额的 88.37%，明细如下：

欠款单位名称	金额	款项性质
中山市美盈森环保科技有限公司	7,000,000.00	投资款
仓库租赁押金	514,446.44	租赁押金
张珍义	240,000.00	备用金
王富琦	178,290.00	备用金
深圳市鹏联鸿贸易有限公司	180,000.00	厂租押金
合计	8,112,736.44	

3、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
东莞市美盈森环保科技有限公司	成本法	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00
美盈森(香港)国际控股有限公司	成本法	1,053,270.00	1,053,270.00		1,053,270.00
中山市美盈森环保科技有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
合计		62,053,270.00	59,053,270.00	3,000,000.00	62,053,270.00

续

在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				

注：本期增加的长期股权投资具体见附注“四、企业合并和合并财务报表”。

4、营业收入及营业成本

(1)营业收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	646,726,391.38	601,720,510.24
其他业务收入	1,939,161.15	2,421,350.41
营业收入合计	648,665,552.53	604,141,860.65

(2)营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	435,252,776.20	423,257,295.39
其他业务成本		525,070.20
营业成本合计	435,252,776.20	423,782,365.59

(3)主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、轻型包装产品	387,327,880.14	275,119,179.86	351,981,016.52	259,650,173.89
二、重型包装产品	141,103,020.86	81,905,606.51	117,571,819.76	72,646,653.26
三、第三方采购	118,295,490.38	78,227,989.83	132,167,673.96	90,960,468.24
合计	646,726,391.38	435,252,776.20	601,720,510.24	423,257,295.39

注：本期各类产品毛利率 2009 年比 2008 年均有所增长，主要原因是本期收入较上期增长 7.37%，规模效应摊薄了单位产品固定成本，产品售价下降的幅度小于成本下降幅度所致。

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内销售	486,063,110.62	329,590,377.70	481,760,728.47	334,199,836.98
二、出口销售	160,663,280.76	105,662,398.50	119,959,781.77	89,057,458.41
合计	646,726,391.38	435,252,776.20	601,720,510.24	423,257,295.39

(5) 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比例 (%)
群康科技(深圳)有限公司	136,600,419.25	21.06
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	114,188,434.28	17.60
IBM International Holdings	58,687,136.24	9.05
惠州三星电子有限公司	42,812,431.55	6.60
艾默生网络能源有限公司	42,424,429.80	6.54
合计	394,712,851.12	60.85

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,284,695.77	101,175,313.14
加：计提的资产减值准备	2,754,961.57	2,068,966.94
固定资产折旧	8,785,889.37	8,363,665.49
无形资产摊销	366,307.80	335,463.48
长期待摊费用摊销	172,149.60	172,149.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-468,119.86	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	263,088.37	722,049.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	93,972.83	-850,995.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(减：增加)	-245,920.36	10,510,128.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	-36,139,281.16	-30,463,305.86
经营性应付项目的增加(减：减少)	72,584,296.57	41,856,810.09
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	178,452,040.50	133,890,245.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,377,504,239.40	141,472,609.84
减：现金的期初余额	141,472,609.84	54,340,978.50
减：合并范围期初影响数		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,236,031,629.56	87,131,631.34

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

公司名称：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

明细项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益		
其中：固定资产清理收入	468,119.86	
小 计	468,119.86	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免；		
3. 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；	4,293,800.00	2,356,598.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；		
(1) 营业外收入：		
其中：罚款收入		
其他	283,588.89	20,000.00
小 计	283,588.89	20,000.00
(2) 减：营业外支出：		
其中：赞助费	180,000.00	220,900.00
其他	840.00	2,013.66
小 计	180,840.00	222,913.66
营业外收支净额	102,748.89	-202,913.66
扣除所得税前非经常性损益合计	4,864,668.75	2,153,684.34
减：所得税影响金额	744,826.31	399,183.18
扣除所得税后非经常性损益合计	4,119,842.44	1,754,501.16

减：少数股东损益影响		
归属于母公司非经常性损益合计	4,119,842.44	1,754,501.16

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1)本年度

项 目	加权平均净资产收益率(%)	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	25.19	0.9387	0.9387
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.41	0.9095	0.9095

(2)上年度

项 目	加权平均净资产收益率(%)	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	45.08	0.7622	0.7622
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.30	0.7490	0.7490

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月23日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2009 年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳市美盈森环保科技股份有限公司

法定代表人：王海鹏

2010 年 3 月 23 日