

# 深圳市美盈森环保科技股份有限公司

Shenzhen MYS Environmental Protection & Technology Company Ltd



## 二〇一〇年半年度报告

二〇一〇年八月

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	主要财务数据和指标 .....	6
第三节	股东变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	11
第五节	董事会报告 .....	12
第六节	重要事项 .....	25
第七节	财务报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	105

## 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半年报内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司董事王治军先生因公出差未出席本次董事会会议，委托董事冯达昌先生代其行使表决权。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 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：保证半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	深圳市光明新区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](http://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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：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 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	1,904,980,315.92	1,795,058,898.35	6.12%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,583,113,121.43	1,507,976,438.17	4.98%
股本	178,800,000	178,800,000	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.85	8.43	4.98%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	375,060,775.03	339,826,773.10	10.37%
营业利润	88,598,188.43	69,581,142.40	27.33%
利润总额	88,327,988.43	71,267,700.98	23.94%
归属于上市公司股东的净利润	75,226,341.43	56,579,322.49	32.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,458,011.43	55,246,075.63	36.59%
基本每股收益（元/股）	0.4207	0.4229	-0.52%
稀释每股收益（元/股）	0.4207	0.4229	-0.52%
净资产收益率（%）	4.87	18.52	-13.65%
经营活动产生的现金流量净额	70,982,385.96	62,596,230.82	13.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.40	0.47	-14.89%

注：1、上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益和稀释每股收益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的数据填列。

2、净资产收益率按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——每股收益》第三条，净资产收益率按加权平均法计算。

## 二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	说明
营业外支出	270,200.00	云南旱灾、青海地震捐赠、赞助费
其中：赞助费	110,000.00	光明新区慈善会捐款、孤寡老人资助
其他	200.00	
营业外收支净额	-270,200.00	
扣除所得税前非经常性损益合计	-270,200.00	
减：所得税影响金额	-38,530.00	
扣除所得税后非经常性损益合计	-231,670.00	
减：少数股东损益影响		
归属于母公司非经常性损益合计	-231,670.00	



### 第三节 股东变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况（截至 2010 年 6 月 30 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
<b>一、有限售条件股份</b>	142,800,000	79.87%				-9,000,000	-9,000,000	133,800,000	74.83%
1、国家持股	59,984	0.03%				-59,984	-59,984	0	0
2、国有法人持股	1,697,376	0.95%				-1,697,376	-1,697,376	0	0
3、其他内资持股	52,467,040	29.34%				-7,242,640	-7,242,640	45,224,400	25.29%
其中：境内非国有法人持股	7,242,640	4.05%				-7,242,640	-7,242,640	0	0
境内自然人持股	45,224,400	25.29%						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	49.54%						88,575,600	49.54%
<b>二、无限售条件股份</b>	36,000,000	20.13%				9,000,000	9,000,000	45,000,000	25.17%
1、人民币普通股	36,000,000	20.13%				9,000,000	9,000,000	45,000,000	25.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	178,800,000	100%						178,800,000	100%



## 2、股东变动情况说明

报告期内，公司的股本结构情况发生变动，主要是基于 2010 年 2 月 3 日公司首次公开发行网下向询价对象询价配售的 900 万股股票解禁，因此公司的限售条件股份和非限售条件股份比例发生变化。

## 三、股东和实际控制人情况（截至 2010 年 6 月 30 日）

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	8,701 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
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,199,856	0	0
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,199,777	0	0
沈罕夫	境内自然人	1.12%	1,993,620	1,993,620	0
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	1,503,814	0	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	1,379,917	0	0
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	1,180,749	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称				持有无限售条件股份数量	股份种类



中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	2,199,856	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	2,199,777	人民币普通股
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金	1,503,814	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	1,379,917	人民币普通股
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	1,180,749	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,143,034	人民币普通股
丰和价值证券投资基金	951,040	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	849,939	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	829,722	人民币普通股
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	800,000	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司前十大股东中：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

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股份未发生变动

(二) 本公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

1、公司董事会于 2010 年 6 月 25 日收到公司总经理助理王建先生的辞职报告，王建先生因个人发展原因，申请辞去公司及下属子公司所有职务。根据《中华人民共和国公司法》及《深圳市美盈森环保科技股份有限公司章程》的相关规定，董事会接受王建先生的辞职申请，并对王建先生在职期间为公司做出的贡献表示感谢。王建先生辞职后不在公司及公司子公司担任任何职务。

2、2010 年 6 月 25 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任杜季芳先生为公司副总经理，主要负责管理公司生产运营中心。

除此上述变更情况之外，公司没有其他被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

## 第五节 董事会报告

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、公司总体经营情况

2010 年上半年，公司继续致力于包装一体化综合服务能力的提升，通过深化产品技术创新、优化包装方案等提升公司的核心竞争能力；继续拓展下游市场，为新建项目建成后的产能释放奠定坚实基础；公司的募集资金项目和使用超募资金新建的项目均在有序推进中。

报告期内，公司各主要财务指标良好，实现营业收入 37,506.08 万元，同比增长 10.37%，营业收入增长主要是由引进先进生产设备带来生产效率、原料使用率的提升以及公司第三方采购业务量的增加所致；公司实现营业利润 8,859.82 万元，同比增长 27.33%。

报告期公司实现归属于母公司所有者的净利润 7,522.63 万元，同比增长 32.96%，净利润增长主要原因为：（1）公司主营业务稳定增长；（2）公司通过技术研发，开发新产品，优化产品结构，改进生产制造工艺技术等，不断提升产品价值；（3）公司“环保轻型包装生产线技术改造项目”以及“包装一体化项目”的进一步实施，提高生产运营效率。

#### 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	210,266,732.12	148,572,209.31	29.34	11.60	11.01	0.38
重型包装产品	72,210,388.85	40,053,804.59	44.53	10.10	0.70	5.18
第三方采购	90,964,701.88	58,423,072.91	35.77	6.78	-4.39	7.50
合计	373,441,822.85	247,049,086.81	33.85	10.10	5.26	3.04

本期各类产品毛利率比上年同期均有所增长，主要是客户需求增长致本期主营业务收入较上期同比增长了 10.10%，规模效应摊薄了单位产品固定成本；同时公司不断地调整产品结构，开发更多的高端包装产品和提供更优良的包装服务，以保证公司产品毛利率的稳步上升。

### 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	249,729,216.12	13.22
出口销售	123,712,606.73	4.30
合计	373,441,822.85	10.10

## 3、报告期公司主要会计项目发生重大变化的原因说明

### (1) 资产负债表项目变动的原因分析

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因
预付账款	23,455,662.00	264,966.11	8752.33%	主要原因是重庆子公司预付土地款 2142.10 万元；SAP 软件系统首期付款 203.47 万元所致。
其他应收款	4,334,435.73	2,497,424.80	73.56%	主要原因是各子公司按当地政府要求缴纳的用电押金及欠薪保证金所致。

在建工程	72,563,301.22	2,427,851.18	2888.79%	主要原因是公司几个募投项目开工增加待安装设备和基建工程所致。
其他应付款	2,183,529.79	983,756.69	121.96%	主要原因是东莞子公司收取的工程施工方押金 200 万元所致。

### (2) 利润表项目变动的原因分析

利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因
销售费用	26,280,346.02	19,070,416.38	37.81%	主要原因是销售规模扩大，市场开拓力度不断加强，相应地人工成本、仓储、运费等营销成本较去年同期增加所致。
财务费用	-7,517,831.81	-238,947.92	3046.22%	主要原因是暂未使用的募集资金和自有资金产生的利息收入增加所致。
资产减值损失	1,850,153.63	840,214.68	120.20%	主要原因是应收账款增长导致计提的坏账准备增加所致。
营业外支出	270,200.00	80,840.00	234.24%	主要原因是地震、旱灾，公司的对外捐赠增加所致。
净利润	75,226,341.43	56,579,322.49	32.96%	主要原因是销售规模扩大，利润额增加且规模效应摊薄了单位产品固定成本，各产品毛利率均有上升所致。

### (3) 现金流量表项目变动的原因分析

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	10,995,761.93	2,134,729.07	415.09%	主要是暂未使用的募集资金和自有资金产生的利息收入所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	31,176,125.10	20,834,530.35	49.64%	主要是公司引进技术及管理人才，工资总额增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	17,699,235.01	13,353,342.45	32.55%	主要是销售规模扩大，各项费用支出增加所致。
购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金	95,195,170.83	26,445,814.96	259.96%	主要是募集资金项目开工，设备购置费及开办费用支出大幅增加所致。
投资支付的现金	500,000,000.00	0.00		主要是为提高资金收益，将暂未

				使用的募集资金和自有资金以定期存款形式存放所致。
--	--	--	--	--------------------------

#### 4、优势和困难

优势：（1）下游产业的加速发展以及国家对高端制造业的支持等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）公司研发实力强，通过深化产品技术创新和优化包装方案等来满足客户的需求，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，随着公司进一步加强与现有客户的合作深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）随着公司东莞、苏州和重庆项目的建成投产，公司人力资源需要较大，尤其是中高级管理人员。因此，公司需要加快人才的培养和引进，以满足项目逐步投产后的需求；（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，行业竞争愈演愈烈，行业平均毛利率将受到一定影响。因此，公司需要进一步强化公司的包装一体化综合服务能力、继续提升研发设计水平，以维持良好的毛利率水平。

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、报告期内未有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

7、报告期内不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

## 二、报告期内投资情况

### （一）募集资金使用情况

1、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。

募集资金具体使用情况如下表：



## 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		报告期内投入募集资金总额				3822.56				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				11,240.06				
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否变更项目（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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	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	注 1	3296.98	8,656.10 注 2	-	-	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	注 1	109.12	2,020.20 注 2	-	-	2010 年 12 月 31 日	-	-	否



包装物流一体化项目	否	6,706.48	未调整	注 1	416.46	563.76 注 2	-	-	2011 年 12 月 31 日	-	-	否
合计	-	51,758.78		-	3822.56	11,240.06	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1：考虑公司项目建设、设备采购付款方式等的情况，公司未对各报告期内投入金额进行承诺；</p> <p>注 2：累计投入金额按照账户实际支出计算，按照工程建设进度确认的在建工程与按照账户实际支出计算的累计投入金额有一定差别；</p> <p>（1）东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目建设进度顺利，主要设备已采购并支付定金；</p> <p>（2）环保轻型包装生产线技术改造项目与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	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
实际募集资金净额超过计划募集资金金	适用											



额部分的使用情况	公司首次公开发行股票共超募资金 58,054.16 万元。使用情况如下：(1) 25,000 万元以苏州美盈森环保科技股份有限公司为实施主体用于实施“现代化环保包装生产基地项目”，截至报告期，已实际投入 1,938.74 万元；(2) 20,000 万元以重庆市美盈森环保包装工程有限公司为实施主体用于实施“现代化环保包装物流综合基地项目”，截至报告期，已实际投入 2,631.25 万元；(3) 公司第一届董事会第十九次（临时）会议审议通过《关于新建低碳环保包装研发总部基地项目的议案》，该项目总投资 2.3 亿元，其中计划使用超募资金 2,500 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2010 年 06 月 30 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	不适用

## 2、募集资金存储和使用情况

公司严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金存储和使用的相关规定和要求存储和使用募集资金。公司募集资金实行专户存储，并与银行及保荐机构签订了募集资金三方监管协议。募集资金使用过程中严格履行相应的申请和审批程序，充分接受保荐机构、独立董事以及公司监事会的监督。

## 3、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至报告期末，公司未发生变更募集资金投资项目的资金使用情况。

### (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。

三、董事会未对 2009 年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。

## 四、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	97,260,789.20
业绩变动的的原因说明	预计随收入增长。	

## 五、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

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权。董事会结合公司经营及发展的需要，共召开了六次董事会，会议的内容以及召集、召开的方式、程序均符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。会议具体情况如下：

1、2010年1月22日公司召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于任命公司全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司执行董事的议案》
- (2) 《关于任命公司全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司监事的议案》
- (3) 《关于使用超额募集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”的议案》
- (4) 《关于签订<美盈森现代化环保包装物流综合基地项目入驻重庆西部现代物流产业园区协议书>的议案》
- (5) 《关于授权重庆市美盈森环保科技有限公司签订募集资金三方监管协议的议案》
- (6) 《关于任命公司全资子公司重庆市美盈森环保科技有限公司执行董事的议案》
- (7) 《关于任命公司全资子公司重庆市美盈森环保科技有限公司监事的议案》
- (8) 《关于向招商银行股份有限公司申请5,000万元人民币综合授信额度的议案》
- (9) 《关于向深圳发展银行股份有限公司申请15,000万元人民币综合授信额度的议案》
- (10) 《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》
- (11) 《关于设立董事会战略委员会的议案》
- (12) 《关于制定<董事会战略委员会议事规则>的议案》
- (13) 《关于公司全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司签订重大建设工程施工合同的议案》
- (14) 《关于聘任证券事务代表的议案》
- (15) 《关于提议召开2010年度第二次临时股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年1月23日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

2、2010年3月23日公司召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2009 年度董事会工作报告》
- (2) 《2009 年度总经理工作报告》
- (3) 《2009 年度报告及其摘要》
- (4) 《2009 年度内部控制自我评价报告》
- (5) 《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- (6) 《2009 年度财务决算报告》
- (7) 《2009 年度利润分配预案》
- (8) 《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》
- (9) 《关于制定<审计委员会年报工作规程>的议案》
- (10) 《关于提议召开 2009 年度股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年3月25日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

3、2010年4月14日公司召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于制定<远期结售汇交易内部控制制度>的议案》
- (2) 《关于修订<公司章程>的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年4月16日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

4、2010年4月27日公司召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010年第一季度报告》

《2010年第一季度报告全文及正文》刊登在2010年4月29日《证券时报》以及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

5、2010年5月31日公司召开了第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司<开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告>的议案》
- (2) 《关于向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请10,000万元人民币综合授信额度的议案》
- (3) 《关于公司全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司向中国工商银行股份有限公司东莞市分行申请20,000万元人民币综合授信额度的议案》
- (4) 《关于公司全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司向中国工商银行股份有限公司苏州市分行申请10,000万元人民币综合授信额度的议案》
- (5) 《关于公司全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司签订一期建设工程施工合同的议案》
- (6) 《关于公司全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司变更募集资金存储银行的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年6月2日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

5、2010年6月25日公司召开了第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于聘任公司副总经理的议案》
- (2) 《关于公司向中国民生银行股份有限公司深圳市分行申请30,000万元人民币综合授信额度的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年6月29日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

## (二) 报告期内董事出席董事会会议情况

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	6	6	0	0	0	否
王治军	董事	6	6	0	0	0	否

冯达昌	董事兼副总经理	6	5	1	0	0	否
罗少敏	独立董事	6	6	0	0	0	否
何素英	独立董事	6	6	0	0	0	否

## 六、公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》的相关要求，认真作好投资者关系管理工作。公司通过《证券时报》、巨潮资讯网等，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司应披露的信息，指定董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，要求投资者签订调研承诺书、认真做好投资者来访沟通记录并存档。

报告期内，公司借助深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台召开2009年度报告业绩说明会，就公司的未来发展战略、行业发展前景、公司经营情况以及财务状况等与投资者进行充分沟通。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，以更多的方式和途径，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的建议和意见。报告期内，公司通过深圳证券交易所中小企业板业务专区的互动平台、专线电话、电子信箱等多种方式与投资者加强沟通，在不违反信息披露原则情况下尽可能解答投资者的疑问，切实加强和巩固公司与投资者的联系，增进相互间的信任 and 了解。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，规范公司运作，完善内部控制，做好信息披露，不断提高公司治理水平。公司按照有关要求对《公司章程》部分条款进行了修订，制定了《董事会战略委员会议事规则》、《会计师事务所选聘制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《远期结售汇交易内部控制制度》，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

二、本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，未参股拟上市公司。

五、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、报告期内，公司的重大关联交易事项。

- 1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。
- 2、报告期内，公司未发生因资产收购及出售发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司未发生与关联方的非经营性债权债务往来及担保事项。
- 4、报告期内，公司无其他重大关联交易。

### 七、重大合同及履行情况

1、报告期内公司未发生重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

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公司未发生委托他人进行现金资产管理、委托理财

的事项。

4、报告期内本公司未签订其他重大合同。

## 八、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。

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、通报批评、认定为不适当人选或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（部分已在年报中披露）索引见下表：

公告名称	公告编号	披露日期	公告媒体
关于重庆子公司完成工商登记的公告	2010-013	2010年3月9日	巨潮资讯网 证券时报
关于2009年度内部控制自我评价报告		2010年3月25日	巨潮资讯网
内部控制审核报告		2010年3月25日	
关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2010年3月25日	
募集资金年度使用情况的专项鉴证报告		2010年3月25日	
独立董事关于第一届董事会第十四次会议相关事项的独立意见		2010年3月25日	
独立董事2009年度述职报告		2010年3月25日	
审计委员会年报工作规程		2010年3月25日	
年报信息披露重大差错责任追究制度		2010年3月25日	
2009年度财务决算报告		2010年3月25日	
第一届董事会第十四次会议决议公告	2010-014	2010年3月25日	
第一届监事会第六次会议决议公告	2010-015	2010年3月25日	
2009年度股东大会的通知	2010-016	2010年3月25日	
关于举行2009年度网上说明会的公告	2010-017	2010年3月25日	
2009年年度报告摘要	2010-018	2010年3月25日	
关于重庆子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2010-019	2010年4月8日	
关于东莞子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2010-020		



远期结售汇交易内部控制制度			巨潮资讯网
《公司章程》			
第一届董事会第十五次会议决议公告	2010-021	2010 年 4 月 16 日	巨潮资讯网
关于增加 2009 年度股东大会临时议案的公告	2010-022		证券时报
2009 年度股东大会的通知(补充通知)	2010-023		
2009 年年度股东大会决议公告	2010-024		巨潮资讯网
		2010 年 4 月 28 日	证券时报
北京市中伦律师事务所关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司二〇〇九年度股东大会的法律意见书			巨潮资讯网
2010 年第一季度报告正文	2010-025		巨潮资讯网
		2010 年 4 月 29 日	证券时报
2010 年第一季度报告全文			巨潮资讯网
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	2010-026	2010 年 5 月 18 日	
第一届董事会第十七次会议决议公告	2010-027	2010 年 6 月 2 日	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	2010-028	2010 年 6 月 26 日	证券时报
关于总经理助理辞职的公告	2010-029		
第一届董事会第十八次会议决议公告	2010-030		
独立董事关于公司聘任和解聘高级管理人员的独立意见		2010 年 6 月 29 日	巨潮资讯网

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

本公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表



## 合并资产负债表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数	年初数	负债和股东权益	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	1,399,280,903.72	1,423,676,354.27	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	七、2	281,649.95		交易性金融负债			
应收账款	七、3	213,878,878.74	178,754,410.81	应付票据	七、13	75,435,455.69	63,580,733.76
预付款项	七、5	23,455,662.00	264,966.11	应付账款	七、14	203,153,845.84	184,943,091.17
应收保费				预收款项			216,214.35
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	七、15	4,029,195.32	3,903,219.00
应收股利				应交税费	七、16	15,755,667.85	12,631,945.21



其他应收款	七、4	4,334,435.73	2,497,424.80	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	七、6	54,633,640.67	50,616,321.74	其他应付款	七、17	2,183,529.79	983,756.69
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		<b>1,695,865,170.81</b>	<b>1,655,809,477.73</b>	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		<b>300,557,694.49</b>	<b>266,258,960.18</b>
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资				长期借款	七、18	21,309,500.00	20,823,500.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产	七、7	79,331,253.05	79,103,509.15	长期应付款			
在建工程	七、8	72,563,301.22	2,427,851.18	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			



油气资产				非流动负债合计		<b>21,309,500.00</b>	<b>20,823,500.00</b>
无形资产	七、9	55,503,178.26	56,214,712.62	负债合计		<b>321,867,194.49</b>	<b>287,082,460.18</b>
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)	七、19	178,800,000.00	178,800,000.00
长期待摊费用	七、10	6,541.73	92,128.64	资本公积	七、20	1,053,197,900.40	1,053,197,900.40
递延所得税资产	七、11	1,710,870.85	1,411,219.03	减: 库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		<b>209,115,145.11</b>	<b>139,249,420.62</b>	盈余公积	七、21	27,282,295.17	27,282,295.17
				一般风险准备			
				未分配利润	七、22	323,921,566.96	248,695,225.53
				外币报表折算差额		-88,641.10	1,017.07
				归属于母公司所有者权益合计		<b>1,583,113,121.43</b>	<b>1,507,976,438.17</b>
				少数股东权益			
				股东权益合计		<b>1,583,113,121.43</b>	<b>1,507,976,438.17</b>
资产总计		<b>1,904,980,315.92</b>	<b>1,795,058,898.35</b>	负债和股东权益合计		<b>1,904,980,315.92</b>	<b>1,795,058,898.35</b>

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 母公司资产负债表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数	年初数	负债和股东权益	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		626,082,012.70	1,399,454,239.40	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据		281,649.95		交易性金融负债			
应收账款	十一、1	209,799,425.50	178,754,410.81	应付票据		75,435,455.69	63,580,733.76
预付款项		2,034,662.00	264,966.11	应付账款		186,074,633.46	176,046,857.21
应收保费				预收款项			
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		3,905,281.48	3,772,027.48
应收股利				应交税费		14,331,950.70	12,218,333.28
其他应收款	十一、2	9,353,106.87	9,180,430.24	应付利息			



买入返售金融资产				应付股利			
存货		52,805,655.56	49,265,439.17	其他应付款		158,534.13	4,201,342.41
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>900,356,512.58</b>	<b>1,636,919,485.73</b>	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>279,905,855.46</b>	<b>259,819,294.14</b>
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	十一、3	886,555,770.00	62,053,270.00	长期借款		21,309,500.00	20,823,500.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产		78,365,929.90	78,474,588.79	长期应付款			
在建工程		3,360,409.64	1,664,709.50	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>21,309,500.00</b>	<b>20,823,500.00</b>



无形资产		4,665,090.69	4,848,244.59	负债合计		301,215,355.46	280,642,794.14
开发支出				所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）		178,800,000.00	178,800,000.00
长期待摊费用		6,053.84	92,128.64	资本公积		1,053,197,900.40	1,053,197,900.40
递延所得税资产		1,656,311.25	1,411,219.03	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>974,609,565.32</b>	<b>148,544,160.55</b>	盈余公积		27,282,295.17	27,282,295.17
				一般风险准备			
				未分配利润		314,470,526.87	245,540,656.57
				外币报表折算差额			
				<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,573,750,722.44</b>	<b>1,504,820,852.14</b>
				少数股东权益			
				<b>所有者权益合计</b>		<b>1,573,750,722.44</b>	<b>1,504,820,852.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,874,966,077.90</b>	<b>1,785,463,646.28</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,874,966,077.90</b>	<b>1,785,463,646.28</b>

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 合并利润表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>375,060,775.03</b>	<b>339,826,773.10</b>
其中：营业收入	七、23	375,060,775.03	339,826,773.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>286,462,586.60</b>	<b>270,245,630.70</b>
其中：营业成本	七、23	247,049,086.81	234,708,042.10
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	七、24	878,887.41	905,031.35
销售费用		26,280,346.02	19,070,416.38
管理费用		17,921,944.54	14,960,874.11
财务费用		-7,517,831.81	-238,947.92
资产减值损失	七、25	1,850,153.63	840,214.68
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>88,598,188.43</b>	<b>69,581,142.40</b>
加：营业外收入	七、26		1,767,398.58



减：营业外支出	七、27	270,200.00	80,840.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>88,327,988.43</b>	<b>71,267,700.98</b>
减：所得税费用	七、28	13,101,647.00	14,688,378.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>75,226,341.43</b>	<b>56,579,322.49</b>
归属于母公司所有者的净利润		75,226,341.43	56,579,322.49
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	七、29	0.4207	0.4229
（二）稀释每股收益	七、29	0.4207	0.4229
<b>七、其他综合收益</b>	七、30	-89,658.17	-7,069.47
<b>八、综合收益总额</b>		<b>75,136,683.26</b>	<b>56,572,253.02</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>75,136,683.26</b>	<b>56,572,253.02</b>
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 母公司利润表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业总收入		346,715,189.66	311,971,106.56
其中：营业收入	十一、四	346,715,189.66	311,971,106.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		265,344,906.46	243,597,346.61
其中：营业成本	十一、四	229,068,183.48	211,557,024.72
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		875,003.14	905,031.35
销售费用		23,717,306.35	17,206,891.37
管理费用		14,922,410.87	13,315,091.76
财务费用		-4,871,945.52	-226,907.27
资产减值损失		1,633,948.14	840,214.68
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）		81,370,283.20	68,373,759.95



加：营业外收入			1,767,398.58
减：营业外支出		250,200.00	80,840.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		81,120,083.20	70,060,318.53
减：所得税费用		12,190,212.90	14,397,045.71
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		68,929,870.30	55,663,272.82
归属于母公司所有者的净利润		68,929,870.30	55,663,272.82
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.3855	0.4160
（二）稀释每股收益		0.3855	0.4160
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		68,929,870.30	55,663,272.82
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		68,929,870.30	55,663,272.82
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 合并现金流量表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		371,637,964.12	357,025,242.34
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	七、31(1)	10,995,761.93	2,134,729.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>382,633,726.05</b>	<b>359,159,971.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		229,007,080.33	224,038,295.04
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		31,176,125.10	20,834,530.35
支付的各项税费		33,768,899.65	38,337,572.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、31(3)	17,699,235.01	13,353,342.45





经营活动现金流出小计		311,651,340.09	296,563,740.59
经营活动产生的现金流量净额		70,982,385.96	62,596,230.82
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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			750,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、31(4)	811,178.25	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>811,178.25</b>	<b>750,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,195,170.83	26,445,814.96
投资支付的现金		500,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>595,195,170.83</b>	<b>26,445,814.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-594,383,992.58</b>	<b>-25,695,814.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
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
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>55,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			35,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			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	七、31(5)	484,311.34	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>484,311.34</b>	<b>35,244,226.80</b>



筹资活动产生的现金流量净额		<b>-484,311.34</b>	<b>19,755,773.20</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-509,532.59	-4,237.68
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-524,395,450.55</b>	<b>56,651,951.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,401,726,354.27	148,650,024.71
六、期末现金及现金等价物余额		<b>877,330,903.72</b>	<b>205,301,976.09</b>

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 母公司现金流量表

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		344,727,425.03	332,745,409.98
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		6,165,102.30	2,177,915.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>350,892,527.33</b>	<b>334,923,325.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		208,810,585.55	205,521,505.01
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		29,148,797.73	20,496,882.47
支付的各项税费		33,579,396.35	38,336,072.75
支付其他与经营活动有关的现金		18,684,838.46	12,635,459.83



经营活动现金流出小计		290,223,618.09	276,989,920.06
经营活动产生的现金流量净额		60,668,909.24	57,933,405.39
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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			1,453,754.67
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>1,453,754.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,639,226.57	26,429,847.96
投资支付的现金		1,067,502,500.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,083,141,726.57</b>	<b>29,429,847.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,083,141,726.57</b>	<b>-27,976,093.29</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
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
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>55,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			35,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			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		484,311.34	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>484,311.34</b>	<b>35,244,226.80</b>



筹资活动产生的现金流量净额		<b>-484,311.34</b>	<b>19,755,773.20</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-415,098.03	-3,610.44
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-1,023,372,226.70</b>	<b>49,709,474.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,377,504,239.40	141,472,609.84
六、期末现金及现金等价物余额		<b>354,132,012.70</b>	<b>191,182,084.70</b>

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 合并所有者权益变动表（2010 年 1-6 月）

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年 1-6 月									
	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	178,800,000.00	1,053,197,900.40			27,282,295.17		248,695,225.53	1,017.07		1,507,976,438.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	178,800,000.00	1,053,197,900.40			27,282,295.17		248,695,225.53	1,017.07		1,507,976,438.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							75,226,341.43	-89,658.17		75,136,683.26
（一）净利润							75,226,341.43			75,226,341.43
（二）其他综合收益								-89,658.17		-89,658.17
上述（一）和（二）小计							75,226,341.43	-89,658.17		75,136,683.26
（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										
1. 提取盈余公积										



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		323,921,566.96	-88,641.10	1,583,113,121.43

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 合并所有者权益变动表（2009 年度）

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度									
	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		1,230,760,618.53
(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								1,098,129,400.51
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	1,053,129,400.51								1,098,129,400.51
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			
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	1,507,976,438.17

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 母公司所有者权益变动表（2010 年 1-6 月）

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月							
	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	178,800,000.00	1,053,197,900.40			27,282,295.17		245,540,656.57	1,504,820,852.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	178,800,000.00	1,053,197,900.40			27,282,295.17		245,540,656.57	1,504,820,852.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							68,929,870.30	68,929,870.30
（一）净利润							68,929,870.30	68,929,870.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,929,870.30	68,929,870.30



(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								
1. 提取盈余公积								
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		314,470,526.87	1,573,750,722.44

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军



## 母公司所有者权益变动表（2009 年度）

编制单位：深圳市美盈森环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年							
	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
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
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
（一）净利润							130,284,695.77	130,284,695.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							130,284,695.77	130,284,695.77



(三) 所有者投入和减少资本	45,000,000.00	1,053,129,400.51						1,098,129,400.51
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	1,053,129,400.51						1,098,129,400.51
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	
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		245,540,656.57	1,504,820,852.14

公司法定代表人：王海鹏

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 深圳市美盈森环保科技股份有限公司

## 2010 年半年度财务报表附注

(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 2010 年半年度财务报表符合《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；同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》（2010 年修订）和《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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、合并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、外币业务和外币报表折算

### (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

本公司在资产负债表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) 本公司将单项应收款余额 $\geq 100$  万的视为单项金额重大的应收款项，对此应当单独进行减值测试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、周转材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

### (2) 发出存货的计价方法

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。

## **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。

### **(3) 减值测试方法及简直准备计提方法**

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) 各类固定资产的折旧方法

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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	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可使用。

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）股份支付的种类

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。

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。

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。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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。

## 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/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、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本期不存在会计政策变更的事项。

### (2) 会计估计变更

本公司本期不存在会计估计变更的事项。

## 26、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：东莞子公司按小规模纳税人计算）	17%、3%
营业税	以当期应税收入为税基计算	5%
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%。

子公司“重庆市美盈森环保包装工程有限公司”享受国家西部开发政策，企业所得税税率为15%。

#### 3、其他说明

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

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。

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

#### 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	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
东莞市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	东莞市	包装	42,500.25	包装材料生产与销售	42,500.25		100	100	是			
美盈森（香港）国际控股有限公司	全资子公司	香港	贸易	100（港币）	包装材料采购及进出口贸易	100（港币）		100	100	是			
中山市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	中山市	包装	1000	包装材料生产与销售	1000		100	100	是			
苏州美盈森环保科技有限公司	全资子公司	吴江市	包装	20050	包装材料生产与销售	20050		100	100	是			
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	全资子公司	重庆市	包装	20000	包装材料生产与销售	20000		100	100	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

本期新增子公司“苏州美盈森环保科技有限公司”、“重庆市美盈森环保包装工程有限公司”，分别于 2010 年 2 月 4 日和 2010 年 3 月 4 日完成工商登记。苏州美盈森公司注册资本 20050 万元已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2010)第 4-0002 号验资报告；重庆美盈森公司注册资本 20000 万元已经重庆康华会计师事务所有限责任公司出具重康会验字(2010)第 6 号验资报告；故从 2010 年起将该两子公司纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
苏州美盈森环保科技有限公司	250,485,983.09	-14,016.91
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	200,000,000.00	0

## 4、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、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			270,347.13			94,533.59
港币	8,347.37	0.87239	7,282.16	8,347.37	0.88048	7,349.69



小计			277,629.29			101,883.28
银行存款：						
人民币			816,731,094.79			1,260,162,265.06
港币	32,597,865.33	0.87239	28,438,051.74	79,441,557.58	0.88048	69,946,702.62
美元	4,658,325.52	6.7909	31,634,222.78	8,888,185.21	6.82819	60,690,253.65
小计			876,803,369.31			1,390,799,221.33
其他货币资金：						
人民币			521,950,000.00			32,770,535.88
美元	36,800.00	6.7909	249,905.12	690.34	6.82819	4,713.78
小计			522,199,905.12			32,775,249.66
合计			1,399,280,903.72			1,423,676,354.27

(1) 本公司其他货币资金余额含信用证保证金 249,905.12 元及存期大于三个月的银行定期存款 521,950,000.00 元。

(2) 期末已用于质押的银行定期存单为 21,950,000.00 元。

(3) 除上述事项外，期末无其他受冻结、质押、受限制的货币资金。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	281,649.95	0.00
合计	281,649.95	0.00

(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) 期末上述应收票据到期日：2010.12.25。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重 (余额≥100 万元)	213,466,320.53	94.82	10,673,316.02	5.00	176,341,438.71	93.72	8,817,071.94	5.00
单项金额不 重大								
其他不重大	1,166,9341.30	5.18	583,467.07	5.00	11,821,098.99	6.28	591,054.95	5.00
合计	225,135,661.83	100.00	11,256,783.09	5.00	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	5.00

## (2) 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	225,135,661.83	100.00	11,256,783.09	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89
合 计	225,135,661.83	100.00	11,256,783.09	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89
净 值	213,878,878.74			178,754,410.81		

(3) 单项金额重大的应收款项是指应收账款期末余额在 100 万元以上的款项。

(4) 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(5) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款。

(7) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款及应收关联方款项。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
群康科技（深圳）有限公司	非关联方	57,506,060.04	1 年以内	25.54

鸿富锦精密工业（深圳）有限公司	非关联方	43,850,564.63	1 年以内	19.48
纬创资通(中山)有限公司	非关联方	16,083,212.96	1 年以内	7.14
广碁科技（中山）有限公司	非关联方	14,222,473.39	1 年以内	6.32
艾默生网络能源有限公司	非关联方	12,638,535.59	1 年以内	5.61
合计	--	144,300,846.61	--	64.09

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	800,000.00	18.46			514,446.44	20.60		
单项金额不重大								
其他不重大	3,534,435.73	81.54			1,982,978.36	79.40		
合计	4,334,435.73	100.00		--	2,497,424.80	100.00		--

(2) 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	3,320,796.93	76.61		1,754,091.56	70.24	
1-2 年	948,938.80	21.89		78,500.00	3.14	
2-3 年	64,700.00	1.49		664,833.24	26.62	
合计	4,334,435.73	100.00		2,497,424.80	100.00	
净值	4,334,435.73			2,497,424.80		

(3) 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。

(4) 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。

(5) 其他应收款期末比年初增加 73.56%, 主要系各子公司按当地政府要求缴纳的用电押金及欠薪保证金所致。

(6) 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。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
吴江市建筑安装管理处	非关联方	800,000.00	1 年以内	18.46
仓库租赁押金	非关联方	453,900.00	1-2 年	10.47
王富琦	员工	305,000.00	1 年以内	7.04
张珍义	员工	290,000.00	1 年以内	6.69
中山市中山港出口加工区物业发展有限公司	非关联方	253,600.00	1-2 年	5.85
合计		2,102,500.00		48.51

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,455,662.00	100	245,187.11	92.54
1-2 年			19,779.00	7.46
合计	23,455,662.00	100	264,966.11	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	非关联方	21,421,000.00	2010 年 4 月	土地使用权尚在办理中
深圳市论衡信息技	非关联方	2,034,662.00	2010 年 3 月	SAP 软件系统 (首期

术有限公司				付金额 40%)
合计		23,455,662.00		

(3) 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。

(4) 预付款项期末比期初增加了 8752.33%, 主要是重庆子公司预付土地款所致。

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,595,850.30		43,595,850.30	40,839,630.04		40,839,630.04
在产品	4,858,916.46		4,858,916.46	3,202,028.98		3,202,028.98
库存商品	6,280,906.26	219,650.00	6,061,256.26	6,794,312.72	219,650.00	6,574,662.72
周转材料及低值易耗品	117,617.65		117,617.65			
合计	54,853,290.67	219,650.00	54,633,640.67	50,835,971.74	219,650.00	50,616,321.74

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	219,650.00				219,650.00
周转材料					
合计	219,650.00				219,650.00

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	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	26,715,312.42			26,715,312.42
机器设备	77,733,826.19	2,865,057.63		80,598,883.82
运输设备	9,143,359.00	1,738,369.20		10,881,728.20
办公设备	4,471,152.96	1,051,297.43		5,522,450.39
合 计	118,063,650.57	5,654,724.26		123,718,374.83
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	5,842,522.37	634,488.72		6,477,011.09
机器设备	25,420,876.18	3,725,251.59		29,146,127.77
运输设备	5,813,957.04	681,191.35		6,495,148.39
办公设备	1,882,785.83	386,048.70		2,268,834.53
合 计	38,960,141.42	5,426,980.36		44,387,121.78
三、固定资产账面净值合计	79,103,509.15			79,331,253.05
其中：房屋及建筑物	20,872,790.05			20,872,790.05
机器设备	52,312,950.01			52,312,950.01
运输工具	3,329,401.96			3,329,401.96
办公设备	2,588,367.13			2,588,367.13
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	79,103,509.15			79,331,253.05
其中：房屋及建筑物	20,872,790.05			20,238,301.33
机器设备	52,312,950.01			51,452,756.05
运输工具	3,329,401.96			4,386,579.81
办公设备	2,588,367.13			3,253,615.86

(2) 本期折旧额 5,426,980.36 元。



(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,560,085.47 元。

(4) 公司的固定资产主要是瓦楞纸板生产线、印刷设备、运输车辆及房屋建筑物,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。

(5) 期末无固定资产抵押情况。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
环保轻型包装生产线技术改造	3,360,409.64		3,360,409.64	1,664,709.50		1,664,709.50
东莞环保包装生产建设项目	43,197,894.30		43,197,894.30	763,141.68		763,141.68
苏州环保包装生产建设项目	21,113,797.28		21,113,797.28			
重庆环保包装生产建设项目	4,891,200.00		4,891,200.00			
合计	72,563,301.22		72,563,301.22	2,427,851.18		2,427,851.18

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
环保轻型包装生产线技术改造	29,929,300.00	1,664,709.5	4,255,785.61	2,560,085.47		募集资金	3,360,409.64
东莞环保包装生产建设项目	420,593,700.00	763,141.68	42,434,752.62			募集资金	43,197,894.30
苏州环保包装生产建设项目			21,113,797.28			募集资金	21,113,797.28



重庆环保包装 生产建设项目			4,891,200.00			募集 资金	4,891,200.00
合计		2,427,851.18	72,695,535.51	2,560,085.47			72,563,301.22

(3) 本期在建工程增加 2888.79%，主要系公司几个募投项目开工增加待安装设备和基建工程所致。

(4) 本期在建工程无利息资本化情况。

(5) 期末在建工程无计提减值的情况。

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、无形资产原值				
办公软件	163,735.00			163,735.00
土地使用权	58,826,365.00			58,826,365.00
合 计	58,990,100.00			58,990,100.00
二、累计摊销				
办公软件	40,933.80	16,373.52		57,307.32
土地使用权	2,734,453.58	695,160.84		3,429,614.42
合 计	2,775,387.38	711,534.36		3,486,921.74
三、无形资产减值准备				
办公软件				
土地使用权				
四、无形资产账面价值	56,214,712.62	-711,534.36		55,503,178.26

(2) 无形资产本期摊销额 711,534.36 元。

(3) 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 13.67 年；二是子公司东莞市美盈森环保科技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 48.08 年。

(4) 公司的无形资产主要是土地使用权构成,资产负债表日不存在减值之迹象。

**10、长期待摊费用**

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公场所装修费等	92,128.64	487.89	86,074.80		6,541.73	
合计	92,128.64	487.89	86,074.80		6,541.73	

**11、递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备-坏账	1,710,870.85	1,411,219.03
小 计	1,710,870.85	1,411,219.03

(2) 无未确认递延所得税资产明细的情况。

(3) 引起暂时性差异的资产

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	11,256,783.09
合计	11,256,783.09

(4) 母公司期末按 15% 的税率计算递延所得税资产；中山子公司按 25% 的税率计算递延所得税资产；香港子公司按 16.5% 的税率计算递延所得税资产。

**12、资产减值准备明细**

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	9,408,126.89	1,848,656.20			11,256,783.09
二、存货跌价准备	219,650.00				219,650.00
合计	9,627,776.89	1,848,656.20			11,476,433.09

**13、应付票据**

种类	期末数	期初数

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,435,455.69	63,580,733.76
合计	75,435,455.69	63,580,733.76

- (1) 截止 2010 年 6 月 30 日本公司无到期未承兑的应付票据。
- (2) 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。
- (3) 期末上述应付票据均在 2010 年 10 月 5 日前到期。

#### 14、应付账款

- (1) 应付账款按账龄列示如下

项目	期末数	期初数
1 年以内	202,645,194.24	184,648,120.17
1-2 年	494,431.60	14,343.00
2-3 年	14,220.00	280,628.00
合计	203,153,845.84	184,943,091.17

- (2) 本期末应付账款中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项。
- (3) 期末无超过一年以上的大额应付款。

#### 15、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,899,697.08	29,996,998.48	29,870,989.80	4,025,705.76
二、职工福利费		713,990.16	713,990.16	
三、社会保险费	3,521.92	1,985,909.89	1,985,942.25	3,489.56
1. 医疗保险费		61,076.82	61,076.82	
2. 基本养老保险费	3,521.92	1,720,219.59	1,720,251.95	3,489.56
3. 失业保险费		132,276.80	132,276.80	
4. 工伤保险费		66,738.20	66,738.20	
5. 生育保险费		5,598.48	5,598.48	

四、住房公积金		80,425.80	80,425.80	
五、合作医疗保险		88,335.00	88,335.00	
六、工会经费		137,128.45	137,128.45	
七、职工教育经费		238,789.60	238,789.60	
合计	3,903,219.00	33,241,577.38	33,115,601.06	4,029,195.32

(1) 工会经费和职工教育经费金额 375,918.05 元。

(2) 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

项目	期末数	期初数
增值税	6,336,031.36	6,406,655.69
企业所得税	9,031,259.61	5,849,685.88
个人所得税	122,118.00	112,522.00
城市维护建设税	65,302.45	64,066.56
教育费附加	190,080.94	192,199.67
堤围防护费	10,875.49	6,815.41
合计	15,755,667.85	12,631,945.21

#### 17、其他应付款

(1) 其他应付账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,000,000.00	848,992.81
1-2 年	83,529.79	100,000.00
2-3 年	100,000.00	34,763.88
合计	2,183,529.79	983,756.69

(2) 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。

(3) 其他应付款期末余额比期初增长 121.96% 是东莞子公司收取的工程施工方押金 200 万元所致。

(4) 期末无超过一年以上的大额其他应付款。

**18、长期借款**

## (1) 长期借款明细

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应计利息	1,309,500.00	823,500.00
合计	21,309,500.00	20,823,500.00

## (2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳发展银行中心城支行	2009.02.24	2011.02.24	RMB	4.86%		21,309,500.00		20,823,500.00
合计	--			--	--	21,309,500.00	--	20,823,500.00

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**

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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
股份总 数	178,800,000.00						178,800,000.00

**20、资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,053,197,900.40			1,053,197,900.40
合计	1,053,197,900.40			1,053,197,900.40

**21、盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



法定盈余公积	27,282,295.17			27,282,295.17
合计	27,282,295.17			27,282,295.17

**22、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	248,695,225.53	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	248,695,225.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,226,341.43	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	323,921,566.96	

**23、营业收入、营业成本****(1) 营业收入**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	373,441,822.85	339,182,243.18
其他业务收入	1,618,952.18	644,529.92
<b>营业收入合计</b>	<b>375,060,775.03</b>	<b>339,826,773.10</b>
主营业务成本	247,049,086.81	234,708,042.10
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>247,049,086.81</b>	<b>234,708,042.10</b>

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、轻型包装产品	210,266,732.12	148,572,209.31	188,404,207.14	133,831,177.60
二、重型包装产品	72,210,388.85	40,053,804.59	65,585,273.58	39,773,819.25
三、第三方采购	90,964,701.88	58,423,072.91	85,192,762.46	61,103,045.25



合计	373,441,822.85	247,049,086.81	339,182,243.18	234,708,042.10
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内销售	249,729,216.12	167,432,376.77	220,564,358.09	150,251,907.92
二、出口销售	123,712,606.73	79,616,710.04	118,617,885.09	84,456,134.18
合计	373,441,822.85	247,049,086.81	339,182,243.18	234,708,042.10

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
群康科技（深圳）有限公司	74,734,332.12	19.93
鸿富锦精密工业（深圳）有限公司	59,901,363.39	15.97
IBM International Holdings	30,949,399.20	8.25
惠州三星电子有限公司	21,534,265.37	5.74
纬创资通(中山)有限公司	21,450,990.49	5.72
合计	208,570,350.57	55.61

### 24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	545.90		应税收入的 5%
城市维护建设税	221,041.98	226,257.83	应纳流转税的 1%、5%
教育费附加	657,299.53	678,773.52	应纳流转税的 3%
合计	878,887.41	905,031.35	--

### 25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,850,153.63	187,070.68

二、存货跌价损失		653,144.00
合计	1,850,153.63	840,214.68

本期资产减值损失比上期增长 120.2%，主要为收入增长且子公司销售新增应收账款，期末应收账款坏账准备计提增加所致。

## 26、营业外收入

(1)

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		463,716.69
政府补助		1,303,681.89
合计		1,767,398.58

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
参与国家标准制订补贴		1,250,000.00	参与包装行业国家级标准制订补贴
知识产权资助补贴		29,800.00	知识产权资助补贴
其他		23,881.89	手续费返还
合计		1,303,681.89	-

## 27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	270,000.00	80,000.00
其他	200.00	840.00
合计	270,200.00	80,840.00

## 28、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,401,545.90	14,725,792.63

递延所得税调整	-299,898.90	-37,414.14
合计	13,101,647.00	14,688,378.49

## 29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	序号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润(I) P <sub>0</sub>	1	75,226,341.43	56,579,322.49
非经常性损益	2	-231,670.00	1,333,246.86
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) P <sub>0</sub>	3=1-2	75,458,011.43	55,246,075.63
期初股份总数 S <sub>0</sub>	4	178,800,000.00	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 S <sub>1</sub>	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数 S <sub>i</sub>	6		
报告期因回购等减少股份数 S <sub>j</sub>	7		
报告期缩股数 S <sub>k</sub>	8		
报告期月份数 M <sub>0</sub>	9	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 M <sub>i</sub>	10		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数 M <sub>j</sub>	11		
发行在外的普通股加权平均数 S	12	178,800,000.00	133,800,000.00
基本每股收益(I)	13=1÷12	0.4207	0.4229
基本每股收益(II)	14=3÷12	0.4220	0.4129

### (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

### (2) 稀释每股收益

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

本公司不存在稀释性潜在普通股。

### 30、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.外币财务报表折算差额	-89,658.17	-7,069.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-89,658.17	-7,069.47
合计	-89,658.17	-7,069.47

### 31、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	8,747,931.42
往来款	2,000,000.00
其他	247,830.51
合计	10,995,761.93

(2) 往来款系东莞子公司收取建筑商的工程施工押金。

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付各项费用	16,927,139.80
公司内部职工借支	772,095.21
合计	17,699,235.01

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
处于开办期的子公司利息收入	811,178.25
合计	811,178.25



## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
IPO 费用(上年余额)	484,311.34
合计	484,311.34

## 32、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	75,226,341.43	56,579,322.49
加: 资产减值准备	1,848,656.20	322,810.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,426,980.36	4,094,149.09
无形资产摊销	711,534.36	711,667.41
长期待摊费用摊销	176,095.20	86,074.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-	-463,716.69
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)	1,140,013.06	160,820.99
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)	-299,898.90	-37,414.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,942,392.82	-81,975.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-35,687,950.77	-2,814,651.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	26,383,007.84	4,039,143.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,982,385.96	62,596,230.82

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	877,330,903.72	205,301,976.09
减: 现金的期初余额	1,401,726,354.27	148,650,024.71
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	-524,395,450.55	56,651,951.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	877,330,903.72	1,401,726,354.27
其中: 库存现金	277,629.29	101,883.28
可随时用于支付的银行存款	816,803,369.31	1,390,799,221.33
可随时用于支付的其他货币资金	60,249,905.12	10,825,249.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	877,330,903.72	1,401,726,354.27

(3) 现金和现金等价物不含存期大于三个月的银行定期存款和使用受限制的现金。

## 六、关联方及关联交易

### 1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2、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	42,500.25 (人民币)	包装	全资子公司	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	全资子公司	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	1,000 (人民币)	包装	全资子公司	有限公司	王海鹏
苏州美盈森环保科技股份有限公司	苏州吴江市	20,050	包装	全资子公司	有限公司	王海鹏
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	重庆市	20,000	包装	全资子公司	有限公司	冯达昌

## 3、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	36,700.25		42,500.25	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	100.00	700.00		1,000.00	100.00
苏州美盈森环保科技股份有限公司			20,050		20,050	100.00
重庆市美盈森环保包装			20,000		20,000	100.00



工程有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

本期新增子公司“苏州美盈森环保科技有限公司”、“重庆市美盈森环保包装工程有限公司”，分别于 2010 年 2 月 4 日和 2010 年 3 月 4 日完成工商登记。苏州美盈森公司注册资本 20050 万元已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2010)第 4-0002 号验资报告；重庆美盈森公司注册资本 20000 万元已经重庆康华会计师事务所有限责任公司出具重康会验字(2010)第 6 号验资报告。

4、关联方债权、债务事项

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

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

本公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	209,466,914.35	94.85	10,473,345.72	5.00	176,341,438.71	93.72	8,817,071.94	5.00
单项金额不重大								
其他不重大	113,74,586.18	5.15	568,729.31	5.00	11,821,098.99	6.28	591,054.95	5.00





合计	220,841,500.53	100.00	11,042,075.03	5.00	188,162,537.70	100.00	9,408,126.89	5.00
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	--------------	------

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
群康科技(深圳)有限公司	非关联方	57,506,060.04	1 年以内	26.04
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	非关联方	43,850,564.63	1 年以内	19.86
纬创资通(中山)有限公司	非关联方	14,307,593.37	1 年以内	6.48
广碁科技(中山)有限公司	非关联方	14,222,473.39	1 年以内	6.44
艾默生网络能源有限公司	非关联方	12,638,535.59	1 年以内	5.72
合计	--	142,525,227.02	--	64.54

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	6,324,542.62	67.62			7,514,446.44	81.85		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	3,028,564.25	32.38			1,665,983.80	18.15		
合计	9,353,106.87	100.00		--	9,180,430.24	100.00		--

(2) 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。

(3) 本报告期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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州美盈森环保科技有限公司	全资子公司	3,979,181.26	1 年以内	42.54%
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	全资子公司	2,345,361.36	1 年以内	25.08%
仓库租赁押金	非关联方	453,900.00	2-3 年	4.85%
王富琦	员工	305,000.00	1 年以内	3.26%
张珍义	员工	290,000.00	1 年以内	3.10%
合计	--	7,373,442.62	--	78.83%

### 3、长期股权投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	现金红利
东莞市美盈森环保科技有限公司	成本法	42,500.25	5800	36700.25	42,500.25	100	100				
美盈森(香港)国际控股有限公司	成本法	100(港币)	100(港币)		100(港币)	100	100				
中山市美盈森环保科技有限公司	成本法	1000	300	700	1000	100	100				
苏州美盈森环保科技有限公司	成本法	20050		20050	20050	100	100				
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	成本法	20000		20000	20000	100	100				



合计		88655.58	6205.33	82450.25	88655.58						
----	--	----------	---------	----------	----------	--	--	--	--	--	--

期末长期股权投资，无因经营状况恶化等原因导致可收回投资金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	345,096,237.48	311,326,576.64
其他业务收入	1,618,952.18	644,529.92
<b>营业收入合计</b>	<b>346,715,189.66</b>	<b>311,971,106.56</b>
营业成本	229,068,183.48	211,557,024.72
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>247,049,086.81</b>	<b>211,557,024.72</b>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、轻型包装产品	209,949,459.42	148,764,365.05	188,404,207.14	133,831,177.60
二、重型包装产品	72,210,388.85	40,053,804.59	65,585,273.58	39,773,819.25
三、第三方采购	62,936,389.21	40,250,013.84	57,337,095.92	37,952,027.87
<b>合计</b>	<b>345,096,237.48</b>	<b>229,068,183.48</b>	<b>311,326,576.64</b>	<b>211,557,024.72</b>

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内销售	249,411,943.42	167,624,532.51	220,564,358.09	150,251,907.92
二、出口销售	95,684,294.06	61,443,650.97	90,762,218.55	61,305,116.80
<b>合计</b>	<b>345,096,237.48</b>	<b>229,068,183.48</b>	<b>311,326,576.64</b>	<b>211,557,024.72</b>

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况



客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
群康科技（深圳）有限公司	74,734,332.12	21.55%
鸿富锦精密工业（深圳）有限公司	59,901,363.39	17.28%
IBM International Holdings	30,949,399.20	8.93%
惠州三星电子有限公司	21,534,265.37	6.21%
艾默生网络能源有限公司	20,660,219.29	5.96%
合计	207,779,579.37	59.93%

## 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	68,929,870.30	55,663,272.82
加：资产减值准备	1,633,948.14	-739,788.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,324,395.39	1,988,101.01
无形资产摊销	183,153.90	91,576.95
长期待摊费用摊销	86,074.80	43,037.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	1,154,206.17	146,447.71
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）	-245,092.22	147,957.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,474,997.03	2,821,624.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,269,037.16	14,586,773.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,346,386.95	3,612,466.47



其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,668,909.24	78,361,469.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	354,132,012.70	205,962,856.75
减: 现金的期初余额	1,377,504,239.40	141,472,609.84
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	-1,023,372,226.70	64,490,246.91

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1.非流动资产处置损益		
其中: 固定资产清理收入		
小 计		
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.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		

小 计		
(2)减：营业外支出：	270,200.00	云南旱灾、青海地震捐赠、 赞助费
其中：赞助费	110,000.00	光明新区慈善会捐款、孤寡 老人资助
其他	200.00	
小 计	270,200.00	
营业外收支净额	-270,200.00	
扣除所得税前非经常性损益合计	-270,200.00	
减：所得税影响金额	-38,530.00	
扣除所得税后非经常性损益合计	-231,670.00	
减：少数股东损益影响		
归属于母公司非经常性损益合计	-231,670.00	

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

本公司对境外全资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，无需按境外会计准则编制财务报表。

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	4.87	0.4207	0.4207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.4220	0.4220

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 预付账款

报告期末预付账款余额较上年期末增加 2,319.07 万元，增长比例 8,752.33%，主要系报告期内重庆子公司预付了土地款 2142.10 万元；以及公司新上 SAP 软件系统首期付款 203.47 万元所致。

### (2) 其他应收款

报告期末其他应收款余额较上年期末增加 183.70 万元，增长比例 73.56%，主要系报告期内各子公司按当地政府要求缴纳的用电押金及欠薪保证金所致。

(3) 在建工程

报告期末在建工程余额较上年期末增加 7,013.55 万元，增长比例 2,888.79%，主要系报告期内公司几个募投项目开工增加待安装设备和基建工程所致。

(4) 其他应付款

报告期末其他应付款余额较上年期末增加 119.98 万元，增长比例 121.96%，主要系报告期内东莞子公司收取的工程施工方押金 200 万元所致。

(5) 销售费用

报告期销售费用较上年同期增加了 720.99 万元，增长比例 37.81%，主要系报告期内销售规模扩大，市场开拓力度不断加强，相应地人工成本、仓储、运费等营销成本较去年同期增加所致。

(6) 财务费用

报告期财务费用较上年同期减少了 727.89 万元，减少比例 3,046.22%，主要系报告期内暂未使用的募集资金和自有资金产生的利息收入增加所致。

(7) 资产减值损失

报告期资产减值损失较上年同期增加了 100.99 万元，增长比例 120.20%，主要系报告期末应收账款增长导致计提的坏账准备增加所致。

(8) 报告期营业外支出较上年同期增加了 18.94 万元，增长比例 234.24%，主要系报告期内地震、旱灾，公司的对外捐赠增加所致。

(9) 报告期净利润额比上年同期增加了 1,864.70 万元，增长比例 32.96%，主要系报告期内销售规模扩大，利润额增加且规模效应摊薄了单位产品固定成本，各产品毛利率均有上升所致。

(10) 收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 886.10 万元，增长比例 415.09%，主要是暂未使用的募集资金和自有资金产生的利息收入所致。

(11) 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 1,034.16 万元，增长比例 49.64%，主要是公司引进技术及管理人才，工资总额增加所致。

(12) 购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 6874.94 万元，增长比例 259.96%，主要是募集资金项目开工，设备购置费及开办费用支出大幅增加所致。

(13) 支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 434.59 万元，增长比例 32.55%，主要是销售规模扩大，各项费用支出增加所致。

(14) 投资支付的现金较去年同期增加50,000.00万元，主要是为提高资金收益，将暂未使用的募集资金和自有资金以定期存款形式存放所致。



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2010 年半年度报告文本。
- 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、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 8 月 23 日