

---

# 深圳市美盈森环保科技股份有限公司

Shenzhen MYS Environmental Protection & Technology Company Ltd



## 二零一一年半年度报告

二零一一年八月

# 目 录

重要提示.....	3
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.....	26
第七节 财务报告.....	30
第八节 备查文件目录.....	89

## 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、所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。
- 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	0755-29751666-5877	
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

证券简称：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：2011 年 4 月 20 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	2,036,644,728.17	1,994,172,566.84	2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,674,462,553.82	1,650,135,262.28	1.47%
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）	9.3650	9.2289	1.47%
	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	392,678,544.17	375,060,775.03	4.70%
营业利润	81,001,006.61	88,598,188.43	-8.57%
利润总额	93,996,603.50	88,327,988.43	6.42%
归属于上市公司股东的净利润	78,586,573.82	75,226,341.43	4.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,801,135.96	75,458,011.43	-8.82%
基本每股收益（元/股）	0.4395	0.4207	4.47%
稀释每股收益（元/股）	0.4395	0.4207	4.47%
净资产收益率（%）	4.70%	4.87%	-0.17%
经营活动产生的现金流量净额	57,212,803.87	70,982,385.96	-19.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3200	0.3970	-19.40%

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
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	12,935,595.00	研发资助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,001.89	
扣除所得税前非经常性损益合计	12,995,596.89	
减：所得税影响金额	3,210,159.03	
扣除所得税后非经常性损益合计	9,785,437.86	
减：少数股东损益影响		
归属于母公司非经常性损益合计	9,785,437.86	

### 第三节 股东变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况（截至 2011 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>	<b>133,800,000</b>	<b>74.83%</b>				224,655	224,655	134,024,655	74.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,800,000	74.83%						133,800,000	74.83%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	133,800,000	74.83%						133,800,000	74.83%
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						224,655	224,655	224,655	0.13%
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>45,000,000</b>	<b>25.17%</b>				-224,655	-224,655	44,775,345	25.04%
1、人民币普通股	45,000,000	25.17%				-224,655	-224,655	44,775,345	25.04%
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>	<b>178,800,000</b>	<b>100%</b>				0	0	178,800,000	100%

注：高管股是指已解除限售，但根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定予以锁定的股份。高管持有的限售股份仍包含在“有限售条件股份——境内自然人持股”中。



## 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，主要原因有：

(1) 2011 年 1 月 11 日至 2011 年 1 月 12 日，公司独立董事陈锁军（现名陈骏德）先生因其配偶误操作发生买入卖出股份情形，截至报告期末，陈骏德持有公司股份 555 股。

本次买入卖出股份详情请见刊登在 2011 年 1 月 13 日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于独立董事违规买卖股票的公告》。

(2) 2011 年 6 月 20 日，公司董事长兼总经理王海鹏先生增持公司 298800 股股票，平均价格 34.118 元，占公司股份总额的 0.1671%。本次增持前，王海鹏先生持有公司 88,575,600 股股份，占公司股份总额的 49.54%。上述增持后，截止到 2011 年 6 月 20 日，王海鹏先生持有公司 88,874,400 股股份，占公司股份总额的 49.71%。

本次增持详情请见刊登在 2011 年 6 月 21 日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于控股股东增持公司股份的公告》。

## 二、股东和实际控制人情况（截至 2011 年 6 月 30 日）

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	6,980 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	49.71%	88,874,400	88,799,700	0
王治军	境内自然人	16.49%	29,476,140	29,476,140	0
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	3,110,665	0	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－招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.53%	2,738,158	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	1.52%	2,710,669	0	0	
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	1.18%	2,104,983	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－华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	1,920,911	0	0	
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>						
<b>股东名称</b>				<b>持有无限售条件股份数量</b>	<b>股份种类</b>	
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金				3,110,665	人民币普通股	
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金				2,738,158	人民币普通股	
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金				2,710,669	人民币普通股	
全国社保基金一零九组合				2,104,983	人民币普通股	
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金				1,920,911	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				1,305,859	人民币普通股	
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金				1,209,724	人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司－招行新股 22				1,000,000	人民币普通股	
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金				911,495	人民币普通股	
挪威中央银行				751,465	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。招商优质成长股票型证券投资基金与招商核心价值混合型证券投资基金同属招商基金管理有限公司旗下基金。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、报告期内，董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量	本期减持股 份数量	期末持股数 (股)	变动 原因
王海鹏	董事长 总经理	88,575,600	298,800	0	88,874,400	增持
王治军	董事 副总经理	29,476,140	0	0	29,476,140	无变动
冯达昌	董事 副总经理	0			0	无变动
罗少敏	独立董事	0			0	无变动
何素英	独立董事	0			0	无变动
郭万达	独立董事	0			0	无变动
陈骏德	独立董事	0	740	185	555	新买入
蔡少龄	监事会主席	0			0	无变动
陈利科	监事	0			0	无变动
王红婵	职工代表监 事	0			0	无变动
黄琳	副总经理 董事会秘书	0			0	无变动
刘军	财务总监 财务部经理	0			0	无变动
杜季芳	副总经理	0			0	无变动

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，未发生董事、监事和高级管理人员变动情况。

## 第五节 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

2011 年上半年，面对持续的宏观经济紧缩政策的调整、日本地震及次生海啸灾难对于全球电子、IT 通讯产业链的负面影响等不利因素，公司严格贯彻落实年初制定的经营计划：夯实包装一体化服务基础、确保盈利能力稳中有升；坚定不移的推行公司既定的高端客户市场战略；加快新建项目投产步伐，为新一轮增长奠定坚实的产能基础；实施股权激励计划，丰富长期激励机制的手段。报告期内，上述计划得以顺利实施并取得良好的效果。

报告期内，公司实现营业收入 39,267.85 万元，比上年同期增长 4.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,858.66 万元，比上年同期增长 4.47%。

由于公司新建项目或尚处于投产试运行期，或尚未投产，产能释放有限，因此公司经营业绩尚处于缓慢增长过程中，但 2011 年上半年公司各项工作的扎实推进，为新建项目运行稳定后公司经营业绩的释放奠定坚实基础，公司新一轮增长蓄势待发。

#### (1) 进一步夯实包装一体化服务基础、确保盈利能力稳中有升

贯彻落实“高端市场战略”、积极打造精益化生产平台、持续提升包装一体化综合服务水平作为公司最根本的经营战略，指导公司持续前行，更重要的是，使公司在发展过程中能够维持良好的盈利能力。

报告期内，面对不利的宏观经济环境以及自身产能瓶颈的不利影响，公司进一步夯实包装一体化服务基础，通过提升设计服务比率、优化包装一体化服务流程、积极获取高品质订单等多种方式提升整体毛利水平，从而确保盈利能力稳中有升，并获得业绩一定幅度的提升。同时，进一步印证了公司走包装一体化道路的正确性。

#### (2) 持续加大市场营销力度，新客户拓展工作卓有成效

报告期内，在承接 2010 年市场开拓成绩基础上，公司进一步加大市场开拓力度，一方面，推进 2010 年已达成合作意向的客户签订供应商框架协议、获授供应商代码；另一方面，继续扩大下游市场客户的拓展力度，增加达成合作意向的客户数量。

借助于众多世界知名客户的品牌示范效应，更是凭借自身在精益生产、研发设计、包装一体化综合服务能力等全方位的竞争优势，公司下游市场拓展工作顺利。众多世界级客户与公司达成合作意向，成为公司腾飞的市场引擎。

### **(3) 加快新建项目投产步伐，为新一轮增长奠定坚实的产能基础**

报告期内，针对因工程承包方的原因导致项目投产延期问题，公司已积极寻找改善措施并有效的推进新建项目建设步伐，其中苏州项目已于 2011 年 3 月投产试运行，东莞项目已于 2011 年 6 月底投产试运行，重庆项目目前已进入机器调试阶段、预计投产在即。

新建项目投产试运行期间，产能尚难以大幅释放，一方面是由于公司自身保证包装一体化服务质量从而控制接单速度的考虑；另一方面与公司新合作的客户给予公司的包材订单需要经历一个爬坡的过程。

综合考虑公司下游市场开拓情况、配套人才吸纳等因素，公司预计经历 3-6 个月的试运行期后，公司新建项目产能将逐步释放，公司即将呈现新一轮快速增长势头。

### **(4) 实施股权激励计划，丰富长期激励机制的手段。**

报告期内，公司董事会已审议通过《股权激励计划（草案）》，并已将相关材料上报中国证监会备案，目前尚处于审核过程中。股权激励计划的推出，弥补了公司长期激励机制的缺位，建立起公司核心技术、营销以及管理人员和股东之间更紧密的共享和约束机制，有利于公司吸纳和保有优秀人才，进一步完善公司治理结构，为公司实现规模化和专业化的发展路径奠定坚实的人力资源基础。

## **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研发、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

单位：（人民币）万元

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率 比上年 同期增 减(%)
轻型包装产品	17729.08	11495.63	35.16%	-15.68%	-22.63%	5.82%
重型包装产品	10479.63	6390.36	39.02%	45.13%	59.54%	-5.51%
第三方采购	10845.11	7335.25	32.36%	19.22%	25.55%	-3.41%
合计	39053.82	25221.25	35.42%	4.58%	2.09%	1.57%

### 2) 主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	26,439.08	5.87%
出口销售	12,614.74	1.97%
合计	39,053.82	4.58%

## 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
存货	139,432,799.71	62,256,207.34	123.97%	主要因报告期内已投产和即将投产的子公司置备的原材料增加所致。
固定资产	159,975,307.59	91,415,975.82	75.00%	主要因报告期内已完工项目结转所致。

在建工程	538,828,788.60	418,942,875.12	28.62%	主要因报告期内公司几个募投项目继续增加待安装设备和基建工程所致。
应交税费	-29,117,550.81	-9,315,533.49	-212.57%	主要因报告期内购买固定资产的进项税留抵所致。

### (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	34,161,689.77	26,280,346.02	29.99%	主要因在苏州、东莞、重庆等地投资兴建生产基地，相应地仓储、运费、差旅、营销人员薪酬等营销成本增加所致。
管理费用	32,494,866.77	17,921,944.54	81.31%	主要因引进技术及高级管理人才导致薪酬及费用增加所致。

### (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	21,017,152.39	10,995,761.93	91.14%	主要因子公司收到的政府补助增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	57,310,504.83	31,176,125.10	83.83%	主要因已投产和即将投产的子公司人员扩充以及引进技术和高级管理人才导致薪酬增加所致。
支付的各项税费	22,200,748.00	33,768,899.65	-34.26%	主要因本期购买固定资产的进项税留抵增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,188,958.26	95,195,170.83	181.73%	主要因报告期内公司募投项目支付的设备和基建工程款及购置土地款所致。

## 4、优势和困难

### 优势：

(1) 瓦楞包装产业集中度将不断提升，行业内优势企业将可能获得更多的市场份额，引领行业发展。

(2) 公司包装一体化经营模式得到进一步深化，能够贴心考虑客户的需求，核心竞争优势持续提升，在行业竞争中处于更加有利的地位。

(3) 公司重视研发设计, 持续提高研发实力, 并通过积极响应客户需求、挖掘客户需求、优化包装一体化流程等, 维持较高的毛利率水平。

(4) 公司苏州、东莞项目已投产试运行, 重庆项目已调试机器、投产在即, 产能的大幅增加为公司新一轮快速发展奠定坚实的产能基础。

(5) 2010 年全年以及 2011 年上半年, 公司“高端市场战略”得以有效贯彻执行, 众多世界级客户与公司签订供应商框架协议或与公司达成初步合作意向, 为公司产能释放奠定良好的市场基础。

#### **困难及风险:**

(1) 2011 年, 欧美经济形势面临严峻考验、为应对通胀的国内宏观调控措施持续偏紧, 不利的宏观经济环境可能对公司产生一定的负面影响。

(2) 国内包装行业市场空间巨大, 行业景气度较高。由此带来行业内优质公司不断成长, 竞争优势显著提升, 因此, 公司面临的竞争压力将持续增加。

(3) 随着公司新建项目的陆续投产, 新增产能规模扩大较多, 对于较多的中高级管理人员、关键岗位技术人员的引进、培训管理以及生产供应链的管理提出了更高的要求。公司能否及时引进适合公司发展的人才并通过更先进更完善的管理机制来满足快速发展的需求也存在较大的挑战。

(4) “高端市场战略”作为公司的核心发展战略, 在各子公司的市场拓展方面亦得到有效贯彻落实。各新建项目市场方面, 除了原有老客户新增产能带来的市场, 还有公司新客户市场开拓作为保证, 并且公司新开发客户的包材订单附加值较高。目前, 公司已与较多的高端客户签订供应商框架协议或达成初步合作意向, 但鉴于客户对包装产品及一体化服务要求高, 需要经过一定时间的试合作过程, 因此订单量的上升需要一个前期的磨合过程。如此则可能导致新建项目试运行期间达产率较低。

(5) 公司东莞、苏州、重庆等新建项目采用全球高端的生产制造技术, 固定资产投资较大, 投产后每年的折旧与摊销费用较高, 存在投产前期由于达产率较低而出现子公司亏损从而影响公司整体财务指标的风险。

**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。

截止本报告期末，各项目的投资、收益和进度的详细情况如下表：

## 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	21,516.38			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	70,274.04			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
承诺投资项目										
东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目	否	42,059.37	42,059.37	8,026.05	30,643.43	72.86	2011年6月	1,017.25	是	否
环保轻型包装生产线技术改造项目	否	2,992.93	2,992.93	99.78	2604.08	87.01	2010年12月	1512.77	是	否
包装物流一体化项目	否	6,706.48	6,706.48	488.08	1744.83	26.02	2011年12月	0	不适用	否
承诺投资项目小计		51,758.78	51,758.78	8,613.91	34,992.34	-	-	2530.02		
超募资金投向										
苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目	否	25,000.00	25,000.00	6113.99	22,151.66	88.61	2011年3月	1,743.48	是	否
重庆美盈森现代化环	否	20,000.00	20,000.00	6788.48	13,130.04	65.65	2011年9月	389.72	是	否

保包装物流综合基地项目								(注 1)		
低碳环保包装研发总部基地项目	否	2,500.00	2,500.00	0	0	0	2012 年 12 月	0	不适用	否
美盈森(成都)现代化环保包装生产基地项目	否	2,000.00	2,000.00	0	0	0	注 2	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计		49,500.00	49,500.00	12,902.47	35,281.70	-	-	2133.20		
合计		101,258.78	101,258.78	21,516.38	70,274.04	-	-	4663.22		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 注 1: 重庆美盈森现代化环保包装物流综合基地项目虽未投产, 但前期已进行第三方采购业务, 实现一定的收益。</p> <p>(2) 注 2: 按照公司于 2011 年 7 月 26 日与崇州市工业集中发展区管理委员会签署的《投资合作协议书》, 美盈森(成都)项目总投资约为人民币 4.2 亿元(其中使用募集资金 2000 万元, 其余资金由公司自筹解决), 其中第一期投资约 2 亿元, 在公司收到崇州市工业集中发展区管理委员会的书面开工通知后 18 个月内完成投入; 第二期投资约 2.2 亿元, 在第一期投资完成后 15 个月内完成投入(因目前公司尚未收到开工通知书, 因此项目建设尚未启动)。</p> <p>(3) 低碳环保包装研发总部基地项目、美盈森(成都)现代化环保包装生产基地项目尚处于前期筹备过程中。</p> <p>注: 上述报告期内实现的效益的填列, 公司采集的是收入指标。</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 57,761.71 万元。</p> <p>截至报告期末, 公司超募资金使用情况如下:</p> <p>(1) 公司已使用部分超募资金 25,000 万元增资吴江美盈森环保科技有限公司(已更名为苏州美盈森环保科技有限公司)用于实施苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目, 截至 2011 年 6 月 30 日, 该项目实际使用超募资金累计达到 22,151.66 万元;</p> <p>(2) 公司已使用部分超募资金 20,000 万元投资新建重庆市美盈森环保包装工程有限公司用于实施重庆美盈森现代化环保包装物流综合基地项目, 截至 2011 年 6 月 30 日, 该项目实际使用超募资金累计达到 13,130.04 万元;</p>									

	<p>(3) 公司计划使用部分超募资金 2,500 万元投资新建低碳环保包装研发总部基地项目, 截至 2011 年 6 月 30 日, 该项目实际暂未使用超募资金。</p> <p>(4) 公司计划使用部分超募资金 2,000 万元投资新建美盈森(成都)现代化环保包装生产基地项目, 截至 2011 年 6 月 30 日, 该项目实际暂未使用超募资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 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	无

## 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) 非募集资金投资项目进展情况

1、公司于 2011 年 3 月 23 日召开的第二届董事会第五次会议、于 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会，审议通过《关于同意公司实施美盈森（武汉）现代化环保包装生产基地项目暨<投资协议书>生效的议案》。按照公司与湖北省葛店经济技术开发区管理委员会于 2011 年 1 月 10 日签署的《投资协议书》，公司将于湖北葛店兴建美盈森（武汉）现代化环保包装生产基地项目，该项目总投资 3.5 亿元，将于武汉市美盈森环保科技有限公司受让项目用地后 16 个月完成第一期 1.5 亿元投资。由于尚未完成项目用地的受让，因此该项目尚未实际投入。

2、公司于 2011 年 5 月 27 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过《关于设立成都全资子公司的公告》，按照董事会决议，2011 年 6 月 22 日，公司全资子公司成都市美盈森环保科技有限公司（以下简称“成都美盈森”）已注册成立，注册资本 2000 万元。2011 年 7 月 26 日，公司与崇州市工业集中发展区管理委员会（以下简称“管委会”）签署《投资合作协议书》，按照协议约定，公司将于成都崇州市工业集中发展区兴建美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目，项目由成都美盈森具体实施。该项目总投资约为人民币 4.2 亿元（其中 2000 万元为首次公开发行股票超额募集资金，其余资金来源为自筹），其中第一期投资约 2 亿元，在公司收到崇州市工业集中发展区的书面开工通知后 18 个月内完成投入；第二期投资约 2.2 亿元，在第一期投资完成后 15 个月内完成投入（注：按照《投资合作协议书》的约定，在管委会完成项目用地“七通一平”后 3 个工作日内将以书面形式向公司发出开工通知，将项目用地交付公司建设；管委会完成“七通一平”的时间预计需要 2 个月）。

三、董事会未对 2010 年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。

#### 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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%	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	117,858,624.51
业绩变动的原因说明	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，共召开了五次董事会，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、2011年1月26日公司召开了第二届董事会第四次（临时）会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于续聘会计师事务所的议案》

(2) 《关于制定<可能接触内幕信息的关键岗位人员买卖公司股票相关规定>的议案》

(3) 《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年1月27日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2011年3月23日公司召开了第二届董事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《2010 年度董事会工作报告》

(2) 《2010 年度总经理工作报告》

(3) 《2010 年度报告及其摘要》

(4) 《2010 年度内部控制自我评价报告》

(5) 《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

(6) 《2010 年度财务决算报告》

(7) 《2010 年度利润分配预案》

(8) 《关于公司向深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行申请 30,000 万元人民币综合授信额度的议案》

(9) 《关于同意公司实施美盈森（武汉）现代化环保包装生产基地项目暨<对外投资协议生效>的议案》

(10) 《关于提议召开 2010 年度股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年3月25日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2011年4月25日公司召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《2011年第一季度报告》

(2) 《关于制定<防范控股股东及关联方资金占用管理制度>的议案》

(3) 《关于向招商银行申请10,000万元人民币综合授信额度的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年4月27日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、2011年5月27日公司召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》

(2) 《关于制定<股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》

(3) 《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》

(4) 《关于设立成都全资子公司的议案》

(5) 《关于聘任内部审计负责人的议案》

(6) 《关于全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司参加东莞市国有土地使用权出让竞买事宜的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年5月31日《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

其中，议案六，公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》及《中小企业板信息披露业务备忘录第26号：土地使用权及股权竞拍事项》的相关规定向深圳证券交易所申请暂缓披露并获得批准，深圳证券交易所同意公司成功竞买目标地块后再行公告。公司于2011年6月24日在《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）对外披露了《关于东莞全资子公司竞得土地使用权的公告》

5、2011年6月23日公司召开了第二届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司参加东莞市国有土地使用权出让竞买事宜的议案》

该议案，公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》及《中小企业板信息披露业务备忘录第26号：土地使用权及股权竞拍事项》的相关规定向深圳证券交易所申请暂缓披露并获得批准，深圳证券交易所同意公司成功竞买目标地块后再行公告。

公司于2011年7月20日在《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）对外披露了《关于全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司竞得土地使用权的公告》。

## （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	5	5	0	0	0	否
王治军	董事兼副总经理	5	2	1	2	0	否
冯达昌	董事兼副总经理	5	3	1	1	0	否
罗少敏	独立董事	5	4	1	0	0	否
何素英	独立董事	5	4	1	0	0	否



郭万达	独立董事	5	4	1	0		否
陈骏德	独立董事	5	3	1	1	0	否

## 六、公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司认真贯彻执行《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》严格履行信息披露义务，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。

同时，公司还安排专人负责“投资者关系互动平台”的维护工作，负责投资者的咨询电话、传真、邮件、留言的回复等，切实维护广大中小投资者的利益。

报告期内，公司通过深圳证券信息有限责任公司提供的网上互动平台举行了“2010 年度报告业绩说明会”，公司董事长、独立董事代表、财务总监、董事会秘书及保荐代表人就公司2010年度经营业绩，未来发展战略以及财务状况等投资者关心的问题，与投资者进行充分沟通，增进了广大投资者对公司的了解。

## 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。公司独立董事、董事会各下属委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

### 二、公司 2010 年度利润分配方案在报告期内实施的情况

经公司 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度权益分配方案为：以公司现有总股本 178,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），共计分配利润 53,640,000.00 元，剩余未分配利润 311,541,317.17 元转入下一年度。

公司于 2011 年 5 月 12 日在《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布《2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 4 月 29 日，除权除息日为 2011 年 5 月 19 日。公司于 2011 年 5 月 19 日委托中国结算深圳分公司代派的股息通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，公司首次公开发行前的 24 名自然人股东由本公司自行派发。

### 三、本年度中期，公司不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

### 四、报告期内，股权激励计划的进展情况。

公司于 2011 年 5 月 27 日召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，《关于制定〈股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等有关议案。

公司拟对包括公司高级管理人员、核心业务、技术和管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员（但不包括独立董事、监事）共计 57 人，给予 226 万股的期权激励，

占公司总股本 17880 万股的 1.26%。

截止目前，公司已将《股票期权激励计划（草案）》等相关申报材料报中国证监会备案，在取得中国证监会对此项股票期权激励计划备案材料审核无异议函后，公司将提请召开股东大会审议。

本次股权激励计划详情请见公司于 2011 年 5 月 31 日在《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《第二届董事会第七次会议决议及股票复牌公告》及相关公告。

#### **五、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。**

**六、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。**

**七、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。**

#### **八、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。

#### **九、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。

#### **十、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等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。

**十一、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。

## 十二、其他重要事项

报告期内已披露的重要事项索引见下表，相关公告均在《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

序号	披露日期	公告编号	主要内容
1	2011.1.12	2011-001	关于签订对外投资协议的公告
2	2011.1.13	2011-002	关于独立董事违规买卖股票的公告
3	2011.1.26	2011-003	2010 年度业绩快报
4	2011.1.27	2011-004	第二届董事会第四次临时会议决议公告
5	2011.1.27	2011-005	2011 年第一次临时股东大会的通知
6	2011.2.15	2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告
7	2011.3.25	2011-007	第二届董事会第五次会议决议公告
8	2011.3.25	2011-008	第二届监事会第四次会议决议公告
9	2011.3.25	2011-009	2010 年年度报告摘要
10	2011.3.25	2011-010	关于美盈森(武汉)现代化环保包装生产基地项目暨对外投资协议生效的公告
11	2011.3.25	2011-011	2010 年度股东大会的通知
12	2011.3.25	2011-012	关于举行 2010 年度网上说明会的公告
13	2011.4.27	2011-013	第二届董事会第六次会议决议公告
14	2011.4.27	2011-014	2011 年第一季度季度报告正文
15	2011.4.28	2011-015	2010 年度股东大会决议公告
16	2011.5.12	2011-016	2010 年度权益分派实施公告
17	2011.5.28	2011-017	重大事项停牌公告
18	2011.5.31	2011-018	第二届董事会第七次会议决议公告及股票复牌公告
19	2011.5.31	2011-019	关于设立成都全资子公司的公告
20	2011.5.31	2011-020	第二届监事会第六次会议决议公告
21	2011.6.22	2011-021	关于控股股东增持公司股份的公告
22	2011.6.24	2011-022	第二届董事会第七次会议决议公告
23	2011.6.24	2011-023	关于全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司竞得土地使用权的公告(2011T040 宗地)
24	2011.7.20	2011-024	关于全资子公司东莞市美盈森环保科技有限公司竞得土地使用权的公告(2011T049 宗地)
25	2011.7.28	2011-025	关于签订对外投资协议的公告

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

本公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

## 1、资产负债表

资 产	附注	2011-06-30		2010-12-31	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五.01	828,931,240.72	525,467,855.32	1,090,994,158.13	613,104,372.84
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五.02	2,153,427.44	1,375,846.72		
应收账款	五.03	218,355,502.18	189,928,765.36	193,352,405.69	186,651,119.04
预付款项	五.04	56,176,748.33	22,865,000.00	48,186,820.72	24,094,176.49
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	五.05	6,845,332.07	55,054,933.63	5,364,957.35	23,192,134.68
买入返售金融资产					
存货	五.06	139,432,799.71	61,122,513.52	62,256,207.34	56,084,147.37
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>1,251,895,050.45</b>	<b>855,814,914.55</b>	<b>1,400,154,549.23</b>	<b>903,125,950.42</b>
<b>非流动资产：</b>					
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			946,555,770.00		906,555,770.00
投资性房地产					
固定资产	五.07	159,975,307.59	108,499,263.53	91,415,975.82	83,424,584.24
在建工程	五.08	538,828,788.60	188,448.78	418,942,875.12	3,012,775.89
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	五.09	80,935,133.31	14,019,438.39	81,628,622.34	14,010,323.29
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五.10	3,176,311.20	1,016,311.15	460,257.90	308,588.90
递延所得税资产	五.11	1,834,137.02	1,499,437.63	1,570,286.43	1,473,561.47
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>784,749,677.72</b>	<b>1,071,778,669.48</b>	<b>594,018,017.61</b>	<b>1,008,785,603.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,036,644,728.17</b>	<b>1,927,593,584.03</b>	<b>1,994,172,566.84</b>	<b>1,911,911,554.21</b>
<b>流动负债：</b>					
短期借款					
向中央银行借款					

吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	五.13	96,289,100.53	77,618,373.70	85,733,951.43	85,270,621.98
应付账款	五.14	262,898,568.20	149,377,634.24	237,317,529.50	153,212,843.74
预收款项	五.15			2,450,912.12	2,450,912.12
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五.16	4,709,237.70	4,086,666.12	4,600,916.19	3,981,874.12
应交税费	五.17	-29,117,550.81	9,633,025.55	-9,315,533.49	6,810,269.78
应付利息					
应付股利		25,387,300.20	25,387,300.20		
其他应付款	五.18	2,015,518.53	8,273,157.67	1,454,028.81	634,613.00
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债	五.19			21,795,500.00	21,795,500.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>362,182,174.35</b>	<b>274,376,157.48</b>	<b>344,037,304.56</b>	<b>274,156,634.74</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>					
<b>负债合计</b>		<b>362,182,174.35</b>	<b>274,376,157.48</b>	<b>344,037,304.56</b>	<b>274,156,634.74</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>					
实收资本(或股本)	五.20	178,800,000.00	178,800,000.00	178,800,000.00	178,800,000.00
资本公积	五.21	1,053,197,900.40	1,053,197,900.40	1,053,197,900.40	1,053,197,900.40
减:库存股					
专项储备					
盈余公积	五.22	41,045,936.44	40,575,701.90	41,045,936.44	40,575,701.90
一般风险准备					
未分配利润	五.23	402,368,681.48	380,643,824.25	377,422,107.66	365,181,317.17
外币报表折算差额		-949,964.50		-330,682.22	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,674,462,553.82</b>	<b>1,653,217,426.55</b>	<b>1,650,135,262.28</b>	<b>1,637,754,919.47</b>
少数股东权益					
<b>股东权益合计</b>		<b>1,674,462,553.82</b>	<b>1,653,217,426.55</b>	<b>1,650,135,262.28</b>	<b>1,637,754,919.47</b>
<b>负债和股东权益合计</b>		<b>2,036,644,728.17</b>	<b>1,927,593,584.03</b>	<b>1,994,172,566.84</b>	<b>1,911,911,554.21</b>



## 2、利润表

项目	附注	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>一、营业总收入</b>		<b>392,678,544.17</b>	<b>339,393,208.91</b>	<b>375,060,775.03</b>	<b>346,715,189.66</b>
其中：营业收入	五.24	392,678,544.17	339,393,208.91	375,060,775.03	346,715,189.66
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>311,677,537.56</b>	<b>258,483,543.65</b>	<b>286,462,586.60</b>	<b>265,344,906.46</b>
其中：营业成本	五.24	252,212,489.70	217,553,477.29	247,049,086.81	229,068,183.48
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	743,036.55	728,695.62	878,887.41	875,003.14
销售费用		34,161,689.77	25,857,591.53	26,280,346.02	23,717,306.35
管理费用		32,494,866.77	21,031,126.87	17,921,944.54	14,922,410.87
财务费用		-8,838,973.55	-6,859,855.36	-7,517,831.81	-4,871,945.52
资产减值损失	五.26	904,428.32	172,507.70	1,850,153.63	1,633,948.14
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>81,001,006.61</b>	<b>80,909,665.26</b>	<b>88,598,188.43</b>	<b>81,370,283.20</b>
加：营业外收入	五.27	13,187,453.07	579,258.07		
减：营业外支出	五.28	191,856.18	191,856.18	270,200.00	250,200.00
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>93,996,603.50</b>	<b>81,297,067.15</b>	<b>88,327,988.43</b>	<b>81,120,083.20</b>

减：所得税费用	五.29	15,410,029.68	12,194,560.07	13,101,647.00	12,190,212.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>78,586,573.82</b>	<b>69,102,507.08</b>	<b>75,226,341.43</b>	<b>68,929,870.30</b>
归属于母公司所有者的净利润		78,586,573.82	69,102,507.08	75,226,341.43	68,929,870.30
少数股东损益					
<b>六、每股收益：</b>					
（一）基本每股收益	五.30	0.4395	0.3865	0.4207	0.3855
（二）稀释每股收益	五.30	0.4395	0.3865	0.4207	0.3855
<b>七、其他综合收益</b>		-619,282.28		-89,658.17	
<b>八、综合收益总额</b>		<b>77,967,291.54</b>	<b>69,102,507.08</b>	<b>75,136,683.26</b>	<b>68,929,870.30</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		77,967,291.54	69,102,507.08	75,136,683.26	68,929,870.30
归属于少数股东的综合收益总额					

### 3、现金流量表

项目	注释	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<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		413,257,141.76	351,170,285.72	371,637,964.12	344,727,425.03
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	五.31(1)	21,017,152.39	8,629,963.27	10,995,761.93	6,165,102.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>434,274,294.15</b>	<b>359,800,248.99</b>	<b>382,633,726.05</b>	<b>350,892,527.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		276,825,383.33	230,760,372.91	229,007,080.33	208,810,585.55
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		57,310,504.83	35,534,179.37	31,176,125.10	29,148,797.73
支付的各项税费		22,200,748.00	19,912,468.09	33,768,899.65	33,579,396.35
支付其他与经营活动有关的现金	五.31(2)	20,724,854.12	33,768,415.65	17,699,235.01	18,684,838.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>377,061,490.28</b>	<b>319,975,436.02</b>	<b>311,651,340.09</b>	<b>290,223,618.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>57,212,803.87</b>	<b>39,824,812.97</b>	<b>70,982,385.96</b>	<b>60,668,909.24</b>
<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					
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	五.31(3)			811,178.25	
<b>投资活动现金流入小计</b>				<b>811,178.25</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		268,188,958.26	36,556,443.54	95,195,170.83	15,639,226.57
投资支付的现金			40,000,000.00	500,000,000.00	1,067,502,500.00
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>268,188,958.26</b>	<b>76,556,443.54</b>	<b>595,195,170.83</b>	<b>1,083,141,726.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-268,188,958.26</b>	<b>-76,556,443.54</b>	<b>-594,383,992.58</b>	<b>-1,083,141,726.57</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					
收到其他与筹资活动有关的现金	五.31(4)	44,406.44			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>44,406.44</b>			
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,239,874.80	30,239,874.80		
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	五.31(5)	37,123.54	37,123.54	484,311.34	484,311.34
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,276,998.34</b>	<b>50,276,998.34</b>	<b>484,311.34</b>	<b>484,311.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,232,591.90</b>	<b>-50,276,998.34</b>	<b>-484,311.34</b>	<b>-484,311.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-854,171.12</b>	<b>-627,888.61</b>	<b>-509,532.59</b>	<b>-415,098.03</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-262,062,917.41</b>	<b>-87,636,517.52</b>	<b>-524,395,450.55</b>	<b>-1,023,372,226.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,090,994,158.13	613,104,372.84	1,401,726,354.27	1,377,504,239.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>828,931,240.72</b>	<b>525,467,855.32</b>	<b>877,330,903.72</b>	<b>354,132,012.70</b>

## 4、合并所有者权益变动表（2011 年 1-6 月）

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	178,800,000.00	1,053,197,900.40			41,045,936.44		377,422,107.66	-330,682.22		1,650,135,262.28
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			41,045,936.44		377,422,107.66	-330,682.22		1,650,135,262.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							24,946,573.82	-619,282.28		24,327,291.54
（一）净利润							78,586,573.82			78,586,573.82
（二）其他综合收益								-619,282.28		-619,282.28
上述（一）和（二）小计							78,586,573.82	-619,282.28		77,967,291.54
（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							-53,640,000.00			-53,640,000.00

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							-53,640,000.00		-53,640,000.00
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			41,045,936.44		402,368,681.48	-949,964.50	1,674,462,553.82

## 5、合并所有者权益变动表（2010 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	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										
其他										
二、本年年初余额	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）					13,763,641.27		128,726,882.13	-331,699.29		142,158,824.11
（一）净利润							142,490,523.40			142,490,523.40
（二）其他综合收益								-331,699.29		-331,699.29
上述（一）和（二）小计							142,490,523.40	-331,699.29		142,158,824.11
（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					13,763,641.27		-13,763,641.27			

1. 提取盈余公积					13,763,641.27		-13,763,641.27			
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			41,045,936.44		377,422,107.66	-330,682.22		1,650,135,262.28



## 6、母公司权益变动表

项目	2011年1-6月					2010年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	178,800.00 0.00	1,053,197,900.4 0	40,575,701.9 0	365,181,317.1 7	1,637,754.91 9.47	178,800.00 0.00	1,053,197,90 0.40	27,282,295.1 7	245,540,656.5 7	276,406,755. 86
加：会计政策变更 前期差错更正										
二、本年初余额	178,800.00 0.00	1,053,197,900.4 0	40,575,701.9 0	365,181,317.1 7	1,637,754.91 9.47	178,800.00 0.00	1,053,197,90 0.40	27,282,295.1 7	245,540,656.5 7	1,504,820,85 2.14
三、本年增减变动 金额（减少以“-”号 填列）				15,462,507.08	15,462,507.0 8			13,293,406.7 3	119,640,660.6 0	132,934,067. 33
（一）净利润				69,102,507.08	69,102,507.0 8				132,934,067.3 3	132,934,067. 33
（二）其他综合收 益										
上述（一）和（二） 小计				69,102,507.08	69,102,507.0 8				132,934,067.3 3	132,934,067. 33
（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				-53,640,000.00	-53,640,000. 00			13,293,406.7 3	-13,293,406.7 3	
1. 提取盈余公积								13,293,406.7 3	-13,293,406.7 3	
2. 对所有者（或股 东）的分配				-53,640,000.00	-53,640,000. 00					
3. 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	178,800.00 0.00	1,053,197,900.4 0	40,575,701.9 0	380,643,824. 26	1,653,217,4 26.55	178,800.00 0.00	1,053,197.90 0.40	40,575,701.9 0	365,181,317.1 7	1,637,754.91 9.47

# 深圳市美盈森环保科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 6 月 30 日

(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 13,380.00 万股, 其中: 自然人股东王海鹏持有 8,857.56 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 4,522.44 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 4,500.00 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 17,880.00 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 8,857.56 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 2011 年 06 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的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。

合并方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当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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，采用交易发生日的近似汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### **(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, 本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 100 万元、 其他应收款余额超过 50 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	职工借款和单位押金
.....	
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提

### 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	不适用
1~2 年 (含 2 年)	10	不适用
2~3 年 (含 3 年)	30	不适用
3~4 年 (含 4 年)	50	不适用
4 年以上	100	不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

## 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、产成品（库存商品）等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### （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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 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。

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；若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，按照市场价格减去相关税费。

## **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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

## 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。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20/35	5	4.75/2.71
机器设备	10/15	5	9.50/6.33
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。

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。

### (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

本公司在建工程在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，应符合下列情况之一：

- 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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的期限，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。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

包括车位使用费、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。若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

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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。

## 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**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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

政府补助主要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的确认：

(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。

## 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: 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	5、7
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15、16.50、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，2011 年应执行的企业所得税率为 24%，2009 年 6 月 27 日，本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，本公司 2011 年实际执行的企业所得税率为 15%。

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”、“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”和“东莞市美芯龙物联网科技有限公司”、“武汉市美盈森环保科技有限公司”、“成都市美盈森环保科技有限公司”的企业所得税税率均为 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。

### 3. 其他说明：

本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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	法人独资	广东东莞市	包装	425,002,500.00	包装制品研发、生产、销售等	425,002,500.00
中山市美盈森环保科技有限公司	法人独资	广东中山市	包装	10,000,000.00	包装制品研发、生产、销售等	10,000,000.00

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
苏州美盈森环保科技有限公司	法人独资	江苏苏州市	包装	250,500,000.00	包装制品研发、生产、销售等	250,500,000.00
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	法人独资	中国重庆市	包装	200,000,000.00	包装制品研发、生产、销售等	200,000,000.00
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	法人独资	广东东莞市	软件	20,000,000.00	软件开发及无线射频识别等	20,000,000.00
武汉市美盈森环保科技有限公司	法人独资	武汉鄂州市	包装	20,000,000.00	包装制品研发、生产、销售等	20,000,000.00
成都市美盈森环保科技有限公司	法人独资	四川崇州市	包装	20,000,000.00	包装制品研发、生产、销售等	20,000,000.00
美盈森(香港)国际控股有限公司	法人独资	中国香港	贸易	900,935.35	包装材料采购及进出口贸易	900,935.35

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
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			
无	100.00	100.00	是			

## 2. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
武汉市美盈森环保科技有限公司	20,000,000.00	
成都市美盈森环保科技有限公司	20,000,000.00	

## 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

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	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:			468,191.81			94,342.95
其中: 人民币			264,228.98			94,342.95
美 元						
港 币	245,259.65	0.83162	203,962.83			
银行存款:			828,463,048.91			1,068,949,815.18
其中: 人民币			789,494,426.49			1,042,816,386.62
美 元	5,507,137.93	6.47160	35,640,298.41	3,565,805.47	6.6227	23,602,085.65
港 币	4,002,217.38	0.83162	3,328,324.01	2,974,795.71	0.8509	2,531,342.91
其他货币资金:						21,950,000.00
其中: 人民币						21,950,000.00
美 元						
港 币						
合 计			828,931,240.72			1,090,994,158.13

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
质押存款		21,950,000.00
合 计		21,950,000.00

注: (1) 期末其他货币资金中无质押的存款。

(2) 除上述事项外,期末无其他货币资金存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

### 2. 应收票据

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,153,427.44	0.00
合计	2,153,427.44	0.00

(1) 期末应收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) 期末上述应收票据为

客户名称	金额	号码/到期日	
深圳市汇川技术股份有限公司	50,000.00	02144467/2011.06.30	已背书转让
广东美的暖通设备有限公司	100,000.00	00125687/2011.09.23	已背书转让
青岛海尔零部件采购有限公司	104,543.93	01911788/2011.12.23	

青岛海尔零部件采购有限公司	255,017.23	01197862/2011.08.23	
奇宏电子(深圳)有限公司	687,121.70	20633036/2011.12.01	已背书转让
深圳兴奇宏科技有限公司	179,163.86	20026303/2011.11.23	已背书转让
昆山市安泰顺纸业有限公司	50,000.00	20509527/2011.12.13	已背书转让
苏州博世包装材料有限公司	3,740.72	20027891/2011.10.27	
华润雪花啤酒(常州)有限公司	723,840.00	20625077/2011.09.14	
合计	<b>2,153,427.44</b>		

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	229,847,897.04	100.00	11,492,394.86	5.00
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合				
组合小计	229,847,897.04	100.00	11,492,394.86	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	229,847,897.04	100.00	11,492,394.86	5.00

续

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	203,528,212.88	100.00	10,175,807.19	5.00
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合				
组合小计	203,528,212.88	100.00	10,175,807.19	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	203,528,212.88	100.00	10,175,807.19	5.00

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 本公司按账龄计提坏账准备。

#### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	229,847,897.04	100.00	11,492,394.86	203,528,212.88	100.00	10,175,807.19
1 至 2 年						
2 至 3 年						

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3 年以上						
合计	229,847,897.04	100.00	11,492,394.86	203,528,212.88	100.00	10,175,807.19

(2) 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情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	供销关系	39,033,823.93	1 年以内	16.98
群康科技(深圳)有限公司	供销关系	26,044,721.90	1 年以内	11.33
艾默生网络能源有限公司	供销关系	22,547,470.84	1 年以内	9.81
兴英科技(深圳)有限公司	供销关系	12,743,234.09	1 年以内	5.54
南海奇美光电有限公司	供销关系	10,429,535.70	1 年以内	4.54
合计		110,798,786.46		48.20

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	5,308,807.93	0.83162	4,414,910.85	8,475,711.63	0.8509	7,212,237.29
美元	7,218,973.23	6.47160	46,719,099.45	7,458,679.58	6.6227	49,396,716.17
合计			51,134,010.30			56,608,953.46

注：应收关联方款项余额具体详见“会计报表附注、六.关联方及关联交易”。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,755,748.33	61.87	48,155,268.72	99.94
1 至 2 年	21,421,000.00	38.13	11,773.00	0.02
2 至 3 年			19,779.00	0.04
3 年以上				
合计	56,176,748.33	100	48,186,820.72	100

注：1 年以上的预付账款主要为预付土地款。

(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	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
重庆西部现代物流园区开发建设有限责任公司	政企	21,421,000.00	38.13	2010.04	土地未交付

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比 例%	预付时间	未结算原因
广东省东莞市财政局桥头分局	政 企	13,365,000.00	23.79	2010.11	土地未交付
曼罗兰印刷设备(深圳)有限公司	供应商	4,500,000.00	8.01	2010.10	设备未到
曼罗兰(中国)有限公司	供应商	4,223,874.00	7.52	2011.02	设备未到
东莞市土地交易中心	政 企	3,700,000.00	6.59	2011.06	土地交易保证金
合 计		47,209,874.00	84.04		

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币				571,987.13	0.8509	486,721.01
合 计						486,721.01

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	6,845,332.07	100		
组合小计	6,845,332.07	100		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,845,332.07	100		

续

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	5,364,957.35	100		
组合小计	5,364,957.35	100		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,364,957.35	100		

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。



**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,143,335.96	45.92		4,070,550.55	75.87	
1 至 2 年	2,828,296.11	41.32		707,500.00	13.19	
2 至 3 年	462,300.00	6.75		5,000.00	0.09	
3 年以上	411,400.00	6.01		581,906.80	10.85	
合 计	6,845,332.07	100		5,364,957.35	100	

**(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**
**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
吴江市建筑安装管理处	800,000.00	民工工资保证金
江西亚华建筑工程有限公司	685,050.00	新墙材与散装水泥专项基金保证金
马建军	550,745.82	中山厂租赁押金
合 计	2,035,795.82	

**(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(%)
吴江市建筑安装管理处	政企关系	800,000.00	1-2 年	11.69
江西亚华建筑工程有限公司	业 务	685,050.00	1-2 年	10.01
马建军	业 务	550,745.82	1 年以内	8.05
仓库租赁押金	业 务	453,900.00	2-3 年	6.63
中华人民共和国重庆海关保证金	政企关系	371,922.14	1 年内	5.43
合 计		2,861,617.96		41.81

**6、 存货**
**(1) 存货明细情况**

存货种类	年末数			年初数		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,024,010.01		90,024,010.01	37,515,770.23		37,515,770.23
在产品	12,358,701.31		12,358,701.31	2,317,415.33		2,317,415.33
库存商品	36,915,164.65		36,915,164.65	22,291,291.50		22,291,291.50
包装物及低值易耗品	134,923.74		134,923.74	131,730.28		131,730.28
合 计	139,432,799.71		139,432,799.71	62,256,207.34		62,256,207.34

注：期末本公司存货不存在借款费用资本化金额及减值情况。

## 7、 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

类 别	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	141,621,610.40	75,762,985.31			217,384,595.71
房屋及建筑物	26,715,312.42				26,715,312.42
机器设备	88,173,133.10	64,424,649.95			152,597,783.05
运输设备	17,381,613.60	4,861,003.35			22,242,616.95
其他设备	9,351,551.28	6,477,332.01			15,828,883.29
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	50,205,634.58	7,203,653.54			57,409,288.12
房屋及建筑物	7,111,499.81	634,488.72			7,745,988.53
机器设备	33,019,747.08	4,186,579.54			37,206,326.62
运输设备	7,319,439.26	1,434,784.15			8,754,223.41
其他设备	2,754,948.43	947,801.13			3,702,749.56
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	91,415,975.82				159,975,307.59
房屋及建筑物	19,603,812.61				18,969,323.89
机器设备	55,153,386.02				115,391,456.43
运输设备	10,062,174.34				13,488,393.54
其他设备	6,596,602.85				12,126,133.73
<b>四、减值准备合计</b>					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
其他设备					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	91,415,975.82				159,975,307.59
房屋及建筑物	19,603,812.61				18,969,323.89
机器设备	55,153,386.02				115,391,456.43
运输设备	10,062,174.34				13,488,393.54
其他设备	6,596,602.85				12,126,133.73

注：①、本期折旧额为 7,203,653.54 元，本期由在建工程转入固定资产原价 36,791,501.57 元。

②、期末不存在固定资产减值情况。

③、本公司的固定资产主要生产设备及房屋建筑物，使用情况良好，无经营出租的固定资产，

## 8、 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
EPE 生产线	85,808.93		85,808.93			

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保轻型包装生产线技术改造	188,448.78		188,448.78	3,012,775.89		3,012,775.89
环保包装生产建设项目	538,554,530.89		538,554,530.89	415,930,099.23		415,930,099.23
合 计	538,828,788.60		538,828,788.60	418,942,875.12		418,942,875.12

## (2) 重大在建工程变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
环保轻型包装生产线技术改造	2,992.93	3,012,775.89	131,636.00	2,955,963.11		188,448.78
环保包装生产建设项目(东莞基地)	42,059.37	192,297,802.89	37,380,227.73	10,151,216.29		219,526,814.33
环保包装生产建设项目(重庆基地)	20,000.00	65,641,088.87	72,806,933.22	175,213.68		138,272,808.41
环保包装生产建设项目(苏州基地)	25,000.00	157,991,207.47	29,723,436.21	21,033,786.26		166,680,857.42
环保包装生产建设项目(美芯龙基地)	2,000.00		16,549,372.96	2,475,322.23		14,074,050.73
合 计		418,942,875.12	156,591,606.12	36,791,501.57		53,874,979.67

续

工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
87.01	87.01				募股资金
71.52	71.52				募股资金
83.11	83.11				募股资金
91.59	91.59				募股资金
82.75	82.75				自有资金

注：期末在建工程无计提减值准备的情况

## 9、 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
<b>一、无形资产原值</b>					
办公软件	411,342.69	38,529.91		449,872.60	
土地使用权	85,584,864.80	280,887.90		85,865,752.70	
合 计	85,996,207.49	319,417.81		86,315,625.30	
<b>二、累计摊销</b>					
办公软件	77,807.63	44,743.40		122,551.03	
土地使用权	4,289,777.52	968,163.44		5,257,940.96	
合 计	4,367,585.15	1,012,906.84		5,380,491.99	
<b>三、无形资产减值准备</b>					
<b>四、无形资产账面价值</b>	81,628,622.34			80,935,133.31	

注：期末无形资产不存在减值情况。

**10、 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
开办费和装修费	460,257.90	2,772,296.54	56,243.24		3,176,311.20
合 计	460,257.90	2,772,296.54	56,243.24		3,176,311.20

**11、 递延所得税资产**
**(1) 已确认的递延所得税资产明细情况**

项 目	期末余额	年初余额
应收账款坏账准备	1,834,137.02	1,570,286.43
其他应收款坏账准备		
固定资产减值准备		
职工教育经费		
合 计	1,834,137.02	1,570,286.43

**(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	11,492,394.86	10,175,807.19
其他应收款坏账准备		
固定资产减值准备		
职工教育经费		
合 计	11,492,394.86	10,175,807.19

**12、 资产减值明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,175,807.19	1,316,587.67			11,492,394.86
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
合 计	10,175,807.19	1,316,587.67			11,492,394.86

**13、 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	96,289,100.53	85,733,951.43

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
合 计	96,289,100.53	85,733,951.43

注：(1) 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) 期末上述应付票据最迟在 2011 年 10 月 1 日前到期。

## 14、 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	223,740,359.09	85.11	182,246,235.39	76.79
1-2 年	39,105,238.11	14.87	55,018,323.11	23.18
2-3 年	14,343.00	0.01	14,343.00	0.01
3 年以上	38,628.00	0.01	38,628.00	0.02
合 计	262,898,568.20	100.00	237,317,529.50	100.00

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况。

(3) 本期末 1 年以上大额的应付账款主要系部分原材料的采购款，至本财务报告日已结算 15,913,085.00 元。

### (4) 本期末应付外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	302,914.20	0.83162	251,909.51	738,645.70	0.8509	628,535.79
美元	2,651,500.64	6.47160	17,160,326.11	1,748,813.63	6.6227	11,581,868.03

## 15、 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内		100.00	2,450,912.12	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计		100.00	2,450,912.12	100.00

(2) 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。

**(3) 期末预收外币款余额情况。**

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币				2,513,615.85	0.8509	2,138,911.14
美元				31,825.44	6.6227	210,770.35

**16、 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	4,597,512.47	55,080,177.22	54,968,451.99	4,709,237.70
二、应付福利费		1,277,246.85	1,277,246.85	
三、社会保险费	3,403.72	3,733,958.33	3,737,362.05	
1. 医疗保险费		279,787.77	279,787.77	
2. 基本养老保险费	3,403.72	2,855,566.95	2,858,970.67	
3. 失业保险费		198,748.31	198,748.31	
4. 工伤保险费		378,892.88	378,892.88	
5. 生育保险费		20,162.42	20,162.42	
6. 残疾人就业保障金		800.00	800.00	
四、工会经费和职工教育经费		259,288.30	259,288.30	
五、住房公积金		189,160.00	189,160.00	
合 计	4,600,916.19	60,539,830.70	60,431,509.19	4,709,237.70

注：本期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。

**17、 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额	备注
1. 增值税	-40,630,316.95	-15,121,846.62	
2. 企业所得税	10,885,141.18	5,172,068.01	
3. 个人所得税	401,531.00	244,850.35	
4. 教育费附加	64,622.07	136,137.77	
5. 城市维护建设税	147,492.00	231,371.05	
6. 堤围防护费	13,979.89	8,662.63	
7. 其他		13,223.32	
合 计	-29,117,550.81	-9,315,533.49	

注：期末增值税余额较期初变动较大，主要是本期购买固定资产的进项税留抵所致。

**18、 其他应付款**

**(1) 其他应付款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,015,518.53	100.00	1,454,028.81	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,015,518.53	100.00	1,454,028.81	100.00

**(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况**
**(3) 金额较大的其他应付款说明**

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
上海千惠纸业业有限公司	1,000,000.00	废纸风险押金
合 计	1,000,000.00	

**19、 一年内到期的非流动负债**
**(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下**

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		21,795,500.00
合 计		21,795,500.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		21,795,500.00
合 计		21,795,500.00

注：年初借款已于 2011 年 02 月 24 日到期。

**20、 股本**

项 目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	178,800,000.00						178,800,000.00
其中：王海鹏	88,575,600.00				298,800	298,800	88,874,400.00
王治军	29,476,140.00						29,476,140.00
王丽	3,077,400.00						3,077,400.00

项 目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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				-298,800	-298,800	44,701,200.00

## 21、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,053,197,900.40			1,053,197,900.40
其他资本公积				
合 计	1,053,197,900.40			1,053,197,900.40

## 22、 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	41,045,936.44			41,045,936.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				



其他			
合 计	41,045,936.44		41,045,936.44

## 23、 未分配利润

### 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	377,422,107.66	
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	377,422,107.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,586,573.82	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,640,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	402,368,681.48	

## 24、 营业收入及营业成本

### （1） 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	390,538,227.12	373,441,822.85
其他业务收入	2,140,317.05	1,618,952.18
营业收入合计	392,678,544.17	375,060,775.03

### （2） 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	252,212,489.70	247,049,086.81
其他业务成本		
营业成本合计	252,212,489.70	247,049,086.81

### （3） 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	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	177,290,829.17	114,956,344.52	210,266,732.12	148,572,209.31
二、重型包装产品	104,796,347.55	63,903,641.21	72,210,388.85	40,053,804.59

三、第三方采购	108,451,050.40	73,352,503.97	90,964,701.88	58,423,072.91
合 计	390,538,227.12	252,212,489.70	373,441,822.85	247,049,086.81

**(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	264,390,797.09	165,801,209.13	249,729,216.12	167,432,376.77
二、出口销售	126,147,430.03	86,411,280.57	123,712,606.73	79,616,710.04
合 计	390,538,227.12	252,212,489.70	373,441,822.85	247,049,086.81

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
IBM International Holdings	53,867,798.44	13.72
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	50,971,468.23	12.98
群康科技(深圳)有限公司	37,806,480.41	9.63
艾默生网络能源有限公司	26,589,174.98	6.77
广碁科技(中山)有限公司	16,408,025.31	4.18
合 计	185,642,947.37	47.28

**25、 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城建税	517,257.41	221,041.98
教育费附加	225,779.14	657,299.53
其他		545.90
合 计	743,036.55	878,887.41

**26、 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	904,428.32	1,850,153.63
存货跌价损失		
合 计	904,428.32	1,850,153.63

**27、 营业外收入**

**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
	金额	金额
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定资产处置利得		

项 目	本期发生额	上期发生额
	金额	金额
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助	12,935,595.00	
其他	251,858.07	
合 计	13,187,453.07	

**(2) 政府补助明细如下**

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、新产品财政优惠补贴			
2、参与国家标准制订补贴			
3、知识产权资助补贴	7,600.00		
4、研发资助	12,857,995.00		
5、上市扶持基金			
6、中小企业资助费			
7、清洁生产补助	50,000.00		
8、鹏城减废和质量进步奖励	20,000.00		
9、行业研发补贴			
10、信息化建设补贴			
合 计	12,935,595.00		

**28、 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
	金额	金额
1、非流动资产处置损失		
2、捐赠支出		270,000.00
3. 其他	191,856.18	200.00
合 计	191,856.18	270,200.00

**29、 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,601,102.75	13,401,545.90
递延所得税费用	-191,073.07	-299,898.90
合 计	15,410,029.68	13,101,647.00

### 30、 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	78,586,573.82	75,226,341.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	68,801,135.96	75,458,011.43
期初股份总数	S0	178,800,000.00	178,800,000.00
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		
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	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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	178,800,000.00	178,800,000.00
基本每股收益(I)		0.4395	0.4207
基本每股收益(II)		0.3848	0.4220

#### (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。

### 31、 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
利息收入	10,445,108.56	8,747,931.42
往来款		2,000,000.00
其他	10,572,043.83	247,830.51
合 计	21,017,152.39	10,995,761.93

#### (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	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	19,889,969.50	16,927,139.80
公司内部员工借支	834,884.62	772,095.21
合 计	20,724,854.12	17,699,235.01

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处于开办期的子公司利息收入		811,178.25
合 计		811,178.25

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
子公司验资期间利息	44,406.44	
合 计	44,406.44	

#### (5) 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		484,311.34
分红派息手续费	37,123.54	
合 计	37,123.54	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	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	78,586,573.82	75,226,341.43
加：计提的资产减值准备	904,428.32	1,848,656.20
固定资产折旧	7,201,467.38	5,426,980.36
无形资产摊销	1,012,906.84	711,534.36
长期待摊费用摊销	56,243.24	176,095.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		
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）	1,395,590.60	1,140,013.06
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）	-191,073.07	-299,898.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（减：增加）	-77,202,234.10	-3,942,392.82
经营性应收项目的减少(减：增加)	7,357,493.34	-35,687,950.77
经营性应付项目的增加(减：减少)	38,091,407.50	26,383,007.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,212,803.87	70,982,385.96
<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	828,931,240.72	877,330,903.72
减：现金的期初余额	1,090,994,158.13	1,401,726,354.27
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	-262,062,917.41	-524,395,450.55

## （2） 现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、现金</b>	828,931,240.72	1,069,044,158.13
其中：库存现金	468,191.81	94,342.95
可随时用于支付的银行存款	629,025,662.63	1,068,949,815.18
可随时用于支付的其他货币资金	199,437,386.28	
<b>二、现金等价物</b>		21,950,000.00
其中：三个月内到期的质押存款		21,950,000.00
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	828,931,240.72	1,090,994,158.13
<b>四、母公司或集团内子公司使用受限制的其他货币资金</b>		
<b>五、期末货币资金余额</b>	828,931,240.72	1,090,994,158.13

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
王海鹏	自然人股东	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	49.54	49.54	王海鹏	不适用

## 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	全资子公司	有限公司	中国重庆市	冯达昌	包装	200,000,000.00	100.00	100.00	
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国东莞市	王治军	软件及 产品标识	20,000,000.00	100.00	100.00	
东莞市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国东莞市	王海鹏	包装	425,002,500.00	100.00	100.00	
苏州美盈森环保科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国吴江市	王海鹏	包装	250,500,000.00	100.00	100.00	
美盈森(香港)国际控股有限公司	全资子公司	有限公司	中国香港	王海鹏	贸易	900,935.35	100.00	100.00	
中山市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国中山市	王海鹏	包装	10,000,000.00	100.00	100.00	
成都市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国崇州市	王海鹏	包装	20,000,000.00	100.00	100.00	
武汉市美盈森环保科技有限公司	全资子公司	有限公司	中国鄂州市	王海鹏	包装	20,000,000.00	100.00	100.00	

## 3. 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

本期无向关联方采购商品、接受劳务事项

### (2) 出售商品、提供劳务的关联交易

本期无向关联方出售商品、提供劳务事项

### (3) 关联担保情况

本期无关联方担保情况

### (4) 关联方应收应付款项

本期无关联方应收应付事项

## 七、或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日本公司不存在需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 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

截止财务报表日，除上述事项外本公司不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2011 年 06 月 30 日本公司无其他重要的事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	199,925,016.17	100.00	9,996,250.81	5.00
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合				
组合小计	199,925,016.17	100.00	9,996,250.81	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	199,925,016.17	100.00	9,996,250.81	5.00

续

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	196,474,862.15	100.00	9,823,743.11	5.00
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合				
组合小计	196,474,862.15	100.00	9,823,743.11	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	196,474,862.15	100.00	9,823,743.11	5.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，本公司按账龄计提坏账准备。

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	199,925,016.17	100.00	9,996,250.81	196,474,862.15	100.00	9,823,743.11
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						



账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
合 计	199,925,016.17	100.00	9,996,250.81	196,474,862.15	100.00	9,823,743.11

(2) 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情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	供销关系	39,033,823.93	1 年以内	19.52
群康科技(深圳)有限公司	供销关系	26,044,721.90	1 年以内	13.03
艾默生网络能源有限公司	供销关系	22,547,470.84	1 年以内	11.28
兴英科技(深圳)有限公司	供销关系	12,743,234.09	1 年以内	6.37
南海奇美光电有限公司	供销关系	10,429,535.70	1 年以内	5.22
合 计		110,798,786.46		55.42

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	5,076,838.82	0.83162	4,222,000.70	7,112,029.86	0.8509	6,051,839.56
美元	5,388,101.81	6.47160	34,869,639.66	6,842,269.27	6.6227	45,314,296.70

注：应收关联方款项余额具体详见“会计报表附注、六.关联方及关联交易”。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	55,054,933.63	100.00		
组合小计	55,054,933.63	100.00		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	55,054,933.63	100.00		

续

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	23,192,134.68	100.00		
组合小计	23,192,134.68	100.00		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	23,192,134.68	100.00		

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的客户其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。本公司对合并范围内的往来款不计提坏账准备。

### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	53,543,642.82	97.25		21,897,727.88	94.42	
1 至 2 年	637,590.81	1.16		707,500.00	3.05	
2 至 3 年	462,300.00	0.84		5,000.00	0.02	
3-4 年	411,400.00	0.75		581,906.80	2.51	
合计	55,054,933.63	100.00		23,192,134.68	100.00	

### (2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

### (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	15,030,962.72	外部往来
东莞市美盈森环保科技有限公司	14,681,767.51	外部往来
苏州美盈森环保科技有限公司	16,417,542.37	外部往来
中山市美盈森环保科技有限公司	3,948,160.27	外部往来
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	2,104,549.28	外部往来
合 计	52,182,982.15	

### (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(%)
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	母子公司	15,030,962.72	1 年以内	27.30
东莞市美盈森环保科技有限公司	母子公司	14,681,767.51	1 年以内	26.67
苏州美盈森环保科技有限公司	母子公司	16,417,542.37	1 年以内	29.82
中山市美盈森环保科技有限公司	母子公司	3,948,160.27	1 年以内	7.17
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	母子公司	2,104,549.28	1 年以内	3.82
合 计		52,182,982.15		94.78

### 3. 长期股权投资

#### 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
东莞市美盈森环保科技有限公司	成本法	425,002,500.00	425,002,500.00		425,002,500.00
苏州美盈森环保科技有限公司	成本法	250,500,000.00	250,500,000.00		250,500,000.00
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	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
成都市美盈森环保科技有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
武汉市美盈森环保科技有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合计		906,555,770.00	906,555,770.00	40,000,000.00	946,555,770.00

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				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				

### 4. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	338,102,248.25	345,096,237.48
其他业务收入	1,290,960.66	1,618,952.18
营业收入合计	339,393,208.91	346,715,189.66

#### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	217,553,477.29	229,068,183.48
其他业务成本		
营业成本合计	217,553,477.29	229,068,183.48

#### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	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	169,336,816.28	113,705,410.96	209,949,459.42	148,764,365.05
二、重型包装产品	105,490,129.30	64,597,422.96	72,210,388.85	40,053,804.59
三、第三方采购	63,275,302.67	39,250,643.37	62,936,389.21	40,250,013.84
合计	338,102,248.25	217,553,477.29	345,096,237.48	229,068,183.48

#### (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	240,884,812.57	153,185,118.97	249,411,943.42	167,624,532.51
二、出口销售	97,217,435.68	64,368,358.32	95,684,294.06	61,443,650.97
合计	338,102,248.25	217,553,477.29	345,096,237.48	229,068,183.48

#### (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	50,971,468.23	15.02
群康科技(深圳)有限公司	37,806,480.41	11.14
IBM International Holdings	33,715,774.24	9.93
艾默生网络能源有限公司	26,589,174.98	7.83
广碁科技(中山)有限公司	16,408,025.31	4.83
合计	165,490,923.17	48.75

### 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	69,102,507.08	68,929,870.30
加: 计提的资产减值准备	172,507.70	1,633,948.14
固定资产折旧	6,259,294.17	5,324,395.39
无形资产摊销	310,302.71	183,153.90
长期待摊费用摊销	56,243.24	86,074.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		
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)	1,365,705.03	1,154,206.17
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)	-25,876.16	-245,092.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(减:增加)	-5,038,366.15	-3,474,997.03
经营性应收项目的减少(减:增加)	-30,287,115.50	-33,269,037.16
经营性应付项目的增加(减:减少)	-2,090,389.15	20,346,386.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,824,812.97	60,668,909.24
<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	525,467,855.32	354,132,012.70
减: 现金的期初余额	613,104,372.84	1,377,504,239.40
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	-87,636,517.52	-1,023,372,226.70

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下:

明细项目	金额	
	本年度	上年度
1.非流动资产处置损益		
(1)处置长期资产收入		
其中: 固定资产清理收入		
长期股权投资转让收益		
小 计		
(2)处置长期资产支出		
其中: 处理固定资产净损失		
股权转让损失		
小 计		
非流动资产处置损益净额		
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;	12,935,595.00	
4.因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;		
5.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;		
6.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负		

债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
7.根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
8.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	251,424.87	
其他	433.20	
小    计	251,858.07	
(2)减：营业外支出：		270,200.00
其中：捐赠及赞助支出		110,000.00
其他	191,856.18	200.00
小    计	191,856.18	270,200.00
营业外收支净额	60,001.89	-270,200.00
扣除所得税前非经常性损益合计	12,995,596.89	-270,200.00
减：所得税影响金额	3,210,159.03	-38,530.00
扣除所得税后非经常性损益合计	9,785,437.86	-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	9,785,437.86	-231,670.00

## 2、净资产收益率及每股收益

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》（“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	4.70	0.4395	0.4395
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.3848	0.3848

### (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	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

## 3、本公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报

告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1）、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	828,931,240.72	1,090,994,158.13	-262,062,917.41	-24.02	注 1
存货	139,432,799.71	62,256,207.34	77,176,592.37	123.97	注 2
固定资产	159,975,307.59	91,415,975.82	68,559,331.77	75.00	注 3
在建工程	538,828,788.60	418,942,875.12	119,885,913.48	28.62	注 4
应交税费	-29,117,550.81	-9,315,533.49	-19,802,017.32	-212.57	注 5

注 1：货币资金期末余额比期初减少-262,062,917.41 元，减少比例 24.02%，主要系报告期募投项目的投入所致。

注 2：存货期末余额比期初增长 77,176,592.37 元，增长比例 123.97%，主要系报告期内已投产和即将投产的子公司置备的原材料增加所致。

注 3：固定资产期末余额比期初增长 68,559,331.77 元，增长比例 75.00%，主要系报告期内已完工项目结转所致。

注 4：在建工程期末余额比期初增长 119,885,913.48 元，增长比例 28.62%，主要系报告期内公司几个募投项目继续增加待安装设备和基建工程所致。

注 5：应交税费期末余额比期初减少-19,802,017.32 元，减少比例 212.57%，主要系报告期内购买固定资产的进项税留抵所致。

### （2）、利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
销售费用	34,161,689.77	26,280,346.02	7,881,343.75	29.99	注 1
管理费用	32,494,866.77	17,921,944.54	14,572,922.23	81.31	注 2

注 1：报告期销售费用较上年同期增加了 7,881,343.75 元，增长比例 29.99%，主要系在苏州、东莞、重庆等地投建生产基地，相应地仓储、运费、差旅、营销人员薪酬等营销成本增加所致。

注 2：报告期管理费用较上年同期增加了 14,572,922.23 元，增长比例 81.31%，主要系引进技术及高级管理人才导致薪酬及费用增加所致。

### （3）、现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
收到其他与经营活动有关的现金	21,017,152.39	10,995,761.93	10,021,390.46	91.14	注 1
支付给职工以及为职工支付的现金	57,310,504.83	31,176,125.10	26,134,379.73	83.83	注 2
支付的各项税费	22,200,748.00	33,768,899.65	-11,568,151.65	-34.26	注 3
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,188,958.26	95,195,170.83	172,993,787.43	181.73	注 4

注 1: 报告期收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加了 10,021,390.46 元, 增长比例 91.14%, 主要系子公司收到的政府补助增加所致。

注 2: 报告期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加了 26,134,379.73 元, 增长比例 83.83%, 主要系已投产和即将投产的子公司人员扩充以及引进技术和高级管理人才导致薪酬增加所致。

注 3: 报告期支付的各项税费较上年同期减少了 11,568,151.65 元, 减少比例 34.26%, 主要系本期购买固定资产的进项税留抵增加所致。

注 4: 报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增长 172,993,787.43 元, 增长比例 181.73%, 主要系报告期内公司募投项目支付的设备和基建工程款及购置土地款所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 23 日决议批准。



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 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

2011 年 8 月 23 日