

浙江伟星新型建材股份有限公司

2013年半年度财务报告

(未经审计)



披露日期：2013年8月

浙江伟星新型建材股份有限公司

2013年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	627,181,904.54	660,353,268.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	45,481,947.10	79,141,335.82
应收账款	178,763,465.62	147,605,897.35
预付款项	61,669,616.34	78,260,314.78
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	13,227,596.48	9,890,270.42
买入返售金融资产		
存货	372,864,532.02	293,223,017.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,299,189,062.10	1,268,474,104.15
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	530,215,493.23	546,062,800.89
在建工程	67,645,651.38	45,023,600.85
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	260,823,526.63	222,455,960.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,951,734.72	2,627,382.79
递延所得税资产	10,956,461.15	7,648,393.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	873,592,867.11	823,818,138.29
资产总计	2,172,781,929.21	2,092,292,242.44
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	20,047,516.34
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		30,000,000.00
应付账款	103,694,051.12	71,999,374.38
预收款项	185,496,998.55	112,040,973.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,696,670.58	34,273,089.26
应交税费	21,402,912.80	17,955,941.02
应付利息	151,250.00	2,019.11
应付股利		
其他应付款	21,071,353.63	14,603,965.21
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		
其他流动负债		
流动负债合计	442,513,236.68	300,922,879.14
非流动负债：		
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	19,020,000.00	19,020,000.00
非流动负债合计	19,020,000.00	19,020,000.00
负债合计	461,533,236.68	319,942,879.14

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	329,420,000.00	253,400,000.00
资本公积	997,301,361.42	1,066,758,561.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,818,710.40	76,818,710.40
一般风险准备		
未分配利润	307,708,620.71	375,372,091.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,711,248,692.53	1,772,349,363.30
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,711,248,692.53	1,772,349,363.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,172,781,929.21	2,092,292,242.44

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	541,437,119.48	592,138,992.77
交易性金融资产		
应收票据	24,746,220.45	56,362,853.83
应收账款	249,762,580.32	162,666,523.63
预付款项	50,912,295.22	64,866,136.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	319,348,164.30	251,361,158.52
存货	239,733,622.05	198,280,891.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,425,940,001.82	1,325,676,556.76
非流动资产：		
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	131,453,536.19	132,196,893.68
投资性房地产		
固定资产	367,320,865.54	382,672,130.60
在建工程	36,685,960.73	28,659,316.32
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	134,763,017.79	136,299,758.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	665,104.88	
递延所得税资产	10,092,266.36	8,557,382.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,980,751.49	688,385,481.80
资产总计	2,106,920,753.31	2,014,062,038.56
流动负债:		
短期借款	60,000,000.00	20,047,516.34
交易性金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	182,796,842.76	157,264,677.99
预收款项	170,860,999.10	101,386,544.04
应付职工薪酬	11,706,471.12	23,653,596.11
应交税费	13,445,573.77	6,953,615.94
应付利息	90,000.00	2,019.11
应付股利		
其他应付款	16,934,208.83	13,345,173.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	455,834,095.58	352,653,142.75
非流动负债:		
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	9,290,000.00	9,290,000.00
非流动负债合计	9,290,000.00	9,290,000.00
负债合计	465,124,095.58	361,943,142.75
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	329,420,000.00	253,400,000.00
资本公积	997,301,361.42	1,066,758,561.42
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	76,684,712.31	76,684,712.31
一般风险准备		
未分配利润	238,390,584.00	255,275,622.08
外币报表折算差额		
所有者权益(或股东权益)合计	1,641,796,657.73	1,652,118,895.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,106,920,753.31	2,014,062,038.56

法定代表人: 金红阳

主管会计工作负责人: 陈安门

会计机构负责人: 王卫芳

3、合并利润表

编制单位: 浙江伟星新型建材股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	896,537,314.31	774,701,914.24

其中：营业收入	896,537,314.31	774,701,914.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	741,294,097.20	647,447,589.20
其中：营业成本	546,841,099.56	480,726,228.93
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	7,618,844.49	4,838,944.29
销售费用	118,966,024.89	103,031,880.43
管理费用	70,993,211.72	60,063,655.19
财务费用	-6,227,942.58	-2,961,063.72
资产减值损失	3,102,859.12	1,747,944.08
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）	155,243,217.11	127,254,325.04
加：营业外收入	9,618,957.13	8,744,623.57
减：营业外支出	1,844,358.36	2,826,928.53
其中：非流动资产处置损失	202,808.48	56,762.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,017,815.88	133,172,020.08
减：所得税费用	27,961,286.65	23,981,865.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,056,529.23	109,190,154.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	135,056,529.23	109,190,154.54
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.33
（二）稀释每股收益	0.41	0.33
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	135,056,529.23	109,190,154.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,056,529.23	109,190,154.54
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

4、母公司利润表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,039,002,176.62	850,970,553.83
减：营业成本	799,341,308.78	662,970,556.40

营业税金及附加	5,578,608.55	3,157,751.02
销售费用	97,657,581.61	86,906,034.09
管理费用	43,061,265.90	38,561,305.52
财务费用	-5,237,412.05	-5,049,298.54
资产减值损失	6,269,167.71	-805,689.08
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）	110,323,507.58	784,557.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	202,655,163.70	66,014,451.85
加：营业外收入	3,031,015.41	2,393,340.63
减：营业外支出	1,655,323.06	2,573,979.38
其中：非流动资产处置损失	197,462.94	56,762.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	204,030,856.05	65,833,813.10
减：所得税费用	18,195,894.13	12,508,158.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,834,961.92	53,325,654.58
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.56	0.16
（二）稀释每股收益	0.56	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	185,834,961.92	53,325,654.58

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

5、合并现金流量表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,297,859,272.81	1,105,900,383.07
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	1,183,513.36	2,315,507.10
收到其他与经营活动有关的现金	55,451,631.25	8,389,802.80
经营活动现金流入小计	1,354,494,417.42	1,116,605,692.97
购买商品、接受劳务支付的现金	854,695,675.71	748,833,472.00
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	100,064,162.24	89,145,339.18
支付的各项税费	82,844,185.26	64,729,364.06
支付其他与经营活动有关的现金	116,946,903.29	91,003,135.92
经营活动现金流出小计	1,154,550,926.50	993,711,311.16
经营活动产生的现金流量净额	199,943,490.92	122,894,381.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,984,768.68	287,163.97
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		10,951,960.95
投资活动现金流入小计	1,984,768.68	11,239,124.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,314,455.66	66,780,351.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,314,455.66	66,780,351.09
投资活动产生的现金流量净额	-82,329,686.98	-55,541,226.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	95,000,000.00	234,416,913.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	234,416,913.71
偿还债务支付的现金	20,047,516.34	86,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,888,494.19	209,984,435.19
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		19,152,464.54
筹资活动现金流出小计	224,936,010.53	315,136,899.73
筹资活动产生的现金流量净额	-129,936,010.53	-80,719,986.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,322,206.59	-13,366,830.38
加：期初现金及现金等价物余额	636,867,111.13	802,223,951.30
六、期末现金及现金等价物余额	624,544,904.54	788,857,120.92

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,264,106,277.98	1,072,595,530.01
收到的税费返还	375,595.77	
收到其他与经营活动有关的现金	38,732,558.25	54,300,718.02
经营活动现金流入小计	1,303,214,432.00	1,126,896,248.03

购买商品、接受劳务支付的现金	1,000,128,817.09	852,158,715.08
支付给职工以及为职工支付的现金	63,684,179.91	61,414,993.90
支付的各项税费	51,154,925.02	41,440,026.38
支付其他与经营活动有关的现金	148,116,961.61	69,188,723.85
经营活动现金流出小计	1,263,084,883.63	1,024,202,459.21
经营活动产生的现金流量净额	40,129,548.37	102,693,788.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	743,357.49	
取得投资收益所收到的现金	110,323,507.58	1,802,149.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,926,091.91	853,628.37
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		10,381,134.47
投资活动现金流入小计	112,992,956.98	13,036,911.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,470,585.93	42,620,071.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,470,585.93	42,620,071.00
投资活动产生的现金流量净额	95,522,371.05	-29,583,159.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	189,416,913.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	189,416,913.71
偿还债务支付的现金	20,047,516.34	59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,527,119.19	207,420,743.49
支付其他与筹资活动有关的现金		19,152,464.54
筹资活动现金流出小计	224,574,635.53	285,573,208.03
筹资活动产生的现金流量净额	-164,574,635.53	-96,156,294.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,922,716.11	-23,045,664.60
加：期初现金及现金等价物余额	568,652,835.59	726,121,250.42
六、期末现金及现金等价物余额	539,730,119.48	703,075,585.82

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

本期金额

单位：元

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	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48			1,772,349,363.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48			1,772,349,363.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,020,000.00	-69,457,200.00					-67,663,470.77			-61,100,670.77
（一）净利润							135,056,529.23			135,056,529.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							135,056,529.23			135,056,529.23
（三）所有者投入和减少资本		6,562,800.00								6,562,800.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,562,800.00								6,562,800.00
3. 其他										
（四）利润分配							-202,720,000.00			-202,720,000.00
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							-202,720,000.00			-202,720,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	76,020,000.00	-76,020,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,020,000.00	-76,020,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	329,420,000.00	997,301,361.42			76,818,710.40		307,708,620.71		1,711,248,692.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	253,400,000.00	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.10		1,717,820,731.99	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	253,400,000.00	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.10		1,717,820,731.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		21,312,300.00			18,858,283.93		14,358,047.38		54,528,631.31	
（一）净利润							235,936,331.31		235,936,331.31	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							235,936,331.31		235,936,331.31	
（三）所有者投入和减少资本		21,312,300.00							21,312,300.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,312,300.00							21,312,300.00	
3. 其他										
（四）利润分配					18,858,283.93		-221,578,283.93		-202,720,000.00	
1. 提取盈余公积					18,858,283.93		-18,858,283.93			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-202,720,000.00		-202,720,000.00
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48		1,772,349,363.30

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,684,712.31		255,275,622.08	1,652,118,895.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,684,712.31		255,275,622.08	1,652,118,895.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,020,000.00	-69,457,200.00					-16,885,038.08	-10,322,238.08
（一）净利润							185,834,961.92	185,834,961.92

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							185,834,961.92	185,834,961.92
(三) 所有者投入和减少资本		6,562,800.00						6,562,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,562,800.00						6,562,800.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-202,720,000.00	-202,720,000.00
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							-202,720,000.00	-202,720,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	76,020,000.00	-76,020,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,020,000.00	-76,020,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	329,420,000.00	997,301,361.42			76,684,712.31		238,390,584.00	1,641,796,657.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	253,400,000.00	1,045,446,261.42			57,826,428.38		288,271,066.76	1,644,943,756.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他							
二、本年初余额	253,400,000.00	1,045,446,261.42		57,826,428.38	288,271,066.76	1,644,943,756.56	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		21,312,300.00		18,858,283.93	-32,995,444.68	7,175,139.25	
（一）净利润					188,582,839.25	188,582,839.25	
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					188,582,839.25	188,582,839.25	
（三）所有者投入和减少资本		21,312,300.00				21,312,300.00	
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,312,300.00				21,312,300.00	
3. 其他							
（四）利润分配				18,858,283.93	-221,578,283.93	-202,720,000.00	
1. 提取盈余公积				18,858,283.93	-18,858,283.93		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-202,720,000.00	-202,720,000.00	
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							
（七）其他							
四、本期期末余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42		76,684,712.31	255,275,622.08	1,652,118,895.81	

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

三、公司基本情况

浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身系临海市伟星新型建材有限公司（以下简称“临海建材公司”）。该公司系由浙江伟星集团有限公司（后更名为“伟星集团有限公司”）和临海市伟星工艺品厂（后更名为“浙江伟星塑材科技有限公司”）共同出资组建，于1999年10月12日在浙江省临海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3310821006636的《企业法人营业执照》，成立时注册资本800万元，其中：浙江伟星集团有限公司出资720万元，占注册资本的90%；临海市伟星工艺品厂出资80万元，占注册资本的10%。临海建材公司以2007年10月31日为基准日，整体变更设立成本公司，于2007年12月20日在浙江省工商行政管理局取得注册号为331082000006575的《企业法人营业执照》。注册资本为190,000,000.00元，股份总数190,000,000股（每股面值1元）。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕219号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）63,400,000股（每股面值1元），并于2010年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易。因本公司于2013年6月19日实施了“每10股以资本公积金转增3股”的资本公积转增股本方案，截止2013年6月30日本公司股份总数为329,420,000股（每股面值1元）。

本公司属制造行业。经营范围：塑料管道制造、加工，塑料管道、新型建筑材料及原辅料、卫生洁具、水表、阀门的批发、零售等；普通货运。

四、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编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本财务报告所载财务信息的会计期间为公历2013年1月1日起至2013年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、

其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融

资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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，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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

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%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
 适用 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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 在编制合并财务报表时按照权益法进行调整; 对不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的, 认定为共同控制; 对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的, 认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备; 对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认: 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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定
软件	5 年	预计带来未来经济利益的期限

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于

可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

16、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

17、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

2) 确认递延所得税资产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。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

21、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；子公司浙江伟星塑料科技有限公司为福利企业，增值税按实际安置残疾人的人数限额即征即退。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%；子公司上海伟星新型建材有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司上海伟星新型建材有限公司、天津市伟星新型建材有限公司作为高新技术企业，按 15% 的税率计缴。子公司重庆伟星新型建材有限公司作为西部大开发企业，按 15% 的税率计缴。其他分、子公司按 25% 税率计缴。本公司符合促进残疾人就业的税收优惠条件，支付给残疾人的实际工资在计算应纳税所得额时按 100% 加计扣除。子公司浙江伟星塑料科技有限公司为福利企业，支付给残疾人的实际工资在计算应纳税所得额时按 100% 加计扣除。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%；12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%；本公司福州分公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，本公司北京分公司和子公司北京中汇世纪建材有限公司无地方教育附加。

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司企业所得税均由本公司汇总计算，不存在异地独立缴纳。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2007]92号、国税[2007]67号文及浙国税发[2007]17号文的规定，经临海市国家税务局批准，子公司浙江伟星塑材科技有限公司本期收到增值税退税807,917.59元。根据浙政发[2009]78号文规定，经临海市地方税务局批准，子公司浙江伟星塑材科技有限公司本期减免地方水利建设基金47,789.28元。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

企业合并及合并财务报表的总体说明：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市伟星新型建材有限公司	全资	天津市	制造业	3,000万元	塑料管道等制造加工	30,000,000.00		100%	100%	是			
重庆伟星新型建材有限公司	全资	重庆市	制造业	2,000万元	塑料管道等制造加工	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江伟星塑材科技有限公司	全资	临海市	制造业	1,200万元	塑料管、型材、管道配件的制造、加工等	17,378,785.72		100%	100%	是			
上海伟星新型建材	全资	上海市	制造业	3,500万元	塑料管道制造加工	63,175,915.33		100%	100%	是			

有限公司					等							
北京中汇世纪建材有限公司	全资	北京市	批发和零售业	50 万元	建材五金等的销售	898,835.14		100%	100%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：无

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：无。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：全资子公司沈阳市恒汇达建材有限公司于 2013 年 6 月 7 日办理完成全部注销手续，不再纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
沈阳市恒汇达建材有限公司	1,730,956.40	89,533.64

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	—	—	6,687,428.76	—	—	1,789,949.25
人民币	—	—	6,605,111.65	—	—	1,774,498.11
美元	12,398.58	6.1787	76,607.11	1,520.00	6.2855	9,553.96
欧元	709.00	8.0536	5,710.00	709.00	8.3176	5,897.18
银行存款：	—	—	617,796,696.68	—	—	635,077,161.88
人民币	—	—	579,129,701.29	—	—	602,962,756.81
美元	6,046,207.83	6.1787	37,357,704.32	2,081,528.49	6.2855	13,083,447.32
欧元	162,572.15	8.0536	1,309,291.07	2,288,034.74	8.3176	19,030,957.75

其他货币资金：	—	—	2,697,779.10	—	—	23,486,157.18
人民币	—	—	2,697,779.10	—	—	23,486,157.18
合计	—	—	627,181,904.54	—	—	660,353,268.31

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：其他货币资金中信用证保证金 2,637,000.00 元已冻结使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,481,947.10	79,141,335.82
合计	45,481,947.10	79,141,335.82

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
衢州华圣建材有限公司	2013 年 4 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	1,500,000.00	银行承兑汇票
天津市惠利恒祥机电设备科技发展有限公司	2013 年 4 月 28 日	2013 年 10 月 17 日	760,000.00	银行承兑汇票
衢州中建物资有限公司	2013 年 2 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	500,000.00	银行承兑汇票
宿迁市湖滨新城市政工程有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 28 日	500,000.00	银行承兑汇票
冀中能源集团金牛贸易有限公司	2013 年 1 月 15 日	2013 年 7 月 14 日	400,000.00	银行承兑汇票
合计	—	—	3,660,000.00	—

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	191,585,048.70	99.92%	12,821,583.08	6.69%	157,578,054.93	99.60%	9,972,157.58	6.33%
组合小计	191,585,048.70	99.92%	12,821,583.08	6.69%	157,578,054.93	99.60%	9,972,157.58	6.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,783.84	0.08%	153,783.84	100%	629,495.54	0.40%	629,495.54	100%
合计	191,738,832.54	—	12,975,366.92	—	158,207,550.47	—	10,601,653.12	—

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	171,845,526.06	89.70%	8,592,276.31	138,504,672.41	87.89%	6,925,233.62
1 年以内小计	171,845,526.06	89.70%	8,592,276.31	138,504,672.41	87.89%	6,925,233.62
1 至 2 年	14,903,673.73	7.78%	2,235,551.06	18,579,369.51	11.79%	2,786,905.42
2 至 3 年	4,736,822.00	2.47%	1,894,728.80	389,990.79	0.25%	155,996.32
3 年以上	99,026.91	0.05%	99,026.91	104,022.22	0.07%	104,022.22
合计	191,585,048.70	—	12,821,583.08	157,578,054.93	—	9,972,157.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津华勘华清新能源开发有限公司	103,613.61	103,613.61	100%	无法收回
青岛山耐斯自动化有限公司	50,170.23	50,170.23	100%	无法收回
合计	153,783.84	153,783.84	—	—

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖北羽鑫商贸有限公司	货款	2013年1月31日	308,051.68	无法收回	否
重庆天古装饰艺术设计工程有限公司	货款	2013年3月31日	98,368.00	无法收回	否
湖北美迪森商贸有限公司	货款	2013年1月31日	89,220.09	无法收回	否
天津日泰永利新型管材有限公司	货款	2013年3月31日	54,094.20	无法收回	否
倪国增	货款	2013年3月31日	33,525.09	无法收回	否
其他小额汇总	货款	—	240,749.19	无法收回	否
合计	—	—	824,008.25	—	—

应收账款核销说明：本期公司核销应收账款合计 824,008.25 元，均系无法收回款项。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	4,945,298.16	1年以内	2.58%
客户二	非关联方	4,274,072.50	1年以内	2.23%
客户三	非关联方	3,387,443.38	1年以内	1.77%
客户四	非关联方	3,157,834.68	1年以内	1.65%
客户五	非关联方	2,781,890.98	1年以内	1.45%
合计	—	18,546,539.70	—	9.68%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

浙江伟星建设有限公司	同一母公司	56,419.15	0.03%
合计	—	56,419.15	0.03%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,429,707.87	100%	1,202,111.39	8.33%	11,199,367.74	100%	1,309,097.32	11.69%
组合小计	14,429,707.87	100%	1,202,111.39	8.33%	11,199,367.74	100%	1,309,097.32	11.69%
合计	14,429,707.87	—	1,202,111.39	—	11,199,367.74	—	1,309,097.32	—

其他应收款种类的说明：无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	11,403,009.03	79.02%	570,150.49	6,772,954.37	60.48%	338,647.73
1 年以内小计	11,403,009.03	79.02%	570,150.49	6,772,954.37	60.48%	338,647.73
1 至 2 年	2,520,343.35	17.47%	378,051.50	3,411,667.88	30.46%	511,750.19
2 至 3 年	420,743.49	2.92%	168,297.40	926,743.49	8.27%	370,697.40
3 年以上	85,612.00	0.59%	85,612.00	88,002.00	0.79%	88,002.00
合计	14,429,707.87	—	1,202,111.39	11,199,367.74	—	1,309,097.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他小额汇总	押金保证金	—	12,123.00	账龄3年以上,无法收回	否
合计	—	—	12,123.00	—	—

其他应收款核销说明：本期核销其他应收款合计 12,123.00 元，系多笔小额无法收回款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
客户一	非关联方	644,220.00	1年以内	3.90%
客户二	非关联方	569,548.32	1年以内	3.45%
客户三	非关联方	520,000.00	1年以内	3.15%
客户四	非关联方	519,029.00	1年以内	3.15%
客户五	非关联方	337,505.00	1年以内, 1-2年	2.05%
合计	—	2,590,302.32	—	15.70%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	57,448,556.29	93.16%	75,753,519.65	96.80%
1至2年	2,981,002.45	4.83%	2,284,023.35	2.92%
2至3年	1,021,907.60	1.66%	168,210.00	0.21%
3年以上	218,150.00	0.35%	54,561.78	0.07%

合计	61,669,616.34	—	78,260,314.78	—
----	---------------	---	---------------	---

预付款项账龄的说明：无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	16,570,520.29	1 年以内	预付原料款
供应商二	非关联方	6,660,465.85	1 年以内	预付原料款
供应商三	非关联方	5,040,456.96	1 年以内	预付原料款
供应商四	非关联方	3,497,240.00	1 年以内	预付广告款
供应商五	非关联方	2,880,272.96	1 年以内	预付原料款
合计	—	34,648,956.06	—	—

预付款项主要单位的说明：无

6、存货

单位：元

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	108,238,324.81		108,238,324.81	105,227,546.95		105,227,546.95
在产品	9,001,067.63		9,001,067.63	5,735,038.66		5,735,038.66
库存商品	255,625,139.58		255,625,139.58	182,260,431.86		182,260,431.86
合计	372,864,532.02		372,864,532.02	293,223,017.47		293,223,017.47

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	731,482,983.75	13,456,450.93	3,530,710.95	741,408,723.73
其中：房屋及建筑物	355,752,301.94			355,752,301.94
机器设备	317,931,199.34	9,690,858.69	1,127,057.66	326,495,000.37
运输工具	31,818,989.61	1,932,487.52	2,345,481.00	31,405,996.13
电子设备	14,465,159.14	469,895.93	36,405.95	14,898,649.12

其他设备	11,515,333.72		1,363,208.79	21,766.34	12,856,776.17
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	185,420,182.86		27,355,035.07	1,581,987.43	211,193,230.50
其中:房屋及建筑物	35,978,224.54		8,473,453.43		44,451,677.97
机器设备	121,371,716.04		14,251,292.52	178,562.40	135,444,446.16
运输工具	13,748,248.92		2,651,029.02	1,363,228.15	15,036,049.79
电子设备	8,472,044.07		911,956.95	20,842.22	9,363,158.80
其他设备	5,849,949.29		1,067,303.15	19,354.66	6,897,897.78
—	期初账面余额		—		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	546,062,800.89		—		530,215,493.23
其中:房屋及建筑物	319,774,077.40		—		311,300,623.97
机器设备	196,559,483.30		—		191,050,554.21
运输工具	18,070,740.69		—		16,369,946.34
电子设备	5,993,115.07		—		5,535,490.32
其他设备	5,665,384.43		—		5,958,878.39
四、固定资产账面价值合计	546,062,800.89		—		530,215,493.23
其中:房屋及建筑物	319,774,077.40		—		311,300,623.97
机器设备	196,559,483.30		—		191,050,554.21
运输工具	18,070,740.69		—		16,369,946.34
电子设备	5,993,115.07		—		5,535,490.32
其他设备	5,665,384.43		—		5,958,878.39

本期折旧额 27,355,035.07 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
临海大洋工业园厂房	尚未完成验收	2014 年
天津工业园厂房	尚未完成验收	2014 年
天津市东丽软件园房屋	正在办理	2014 年
武汉汇丰企业天地房屋	正在办理	2014 年
青岛保利里院里房屋	正在办理	2013 年

固定资产说明: 无

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临海大洋工业园 3-4 号厂房	35,062,224.37		35,062,224.37	27,130,316.32		27,130,316.32
天津工业园	20,951,950.65		20,951,950.65	16,170,230.53		16,170,230.53
重庆工业园	8,982,638.00		8,982,638.00			
上海工业园	831,048.00		831,048.00			
零星工程	1,817,790.36		1,817,790.36	1,723,054.00		1,723,054.00
合计	67,645,651.38		67,645,651.38	45,023,600.85		45,023,600.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	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	期末数
临海大洋工业园 3-4 号厂房	49,800,000.00	27,130,316.32	7,931,908.05			70.41%	75%				自有资金	35,062,224.37
天津工业园	133,110,000.00	16,170,230.53	4,781,720.12			86.62%	90%				募集资金、 自有资金	20,951,950.65
重庆工业园	97,000,000.00		8,982,638.00			9.26%	10%				募集资金	8,982,638.00
上海工业园			831,048.00								自有资金	831,048.00
零星工程		1,723,054.00	94,736.36								自有资金	1,817,790.36
合计	279,910,000.00	45,023,600.85	22,622,050.53			—	—			—	—	67,645,651.38

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
临海大洋工业园 3-4 号厂房	75%	
天津工业园	90%	
重庆工业园	10%	

9、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	241,154,744.74	41,222,160.00		282,376,904.74
土地使用权	237,858,556.68	41,222,160.00		279,080,716.68
软件	3,296,188.06			3,296,188.06
二、累计摊销合计	18,698,784.67	2,854,593.44		21,553,378.11
土地使用权	16,234,944.34	2,716,174.70		18,951,119.04
软件	2,463,840.33	138,418.74		2,602,259.07
三、无形资产账面净值合计	222,455,960.07	38,367,566.56		260,823,526.63
土地使用权	221,623,612.34	38,505,985.30		260,129,597.64
软件	832,347.73	-138,418.74		693,928.99
无形资产账面价值合计	222,455,960.07	38,367,566.56		260,823,526.63
土地使用权	221,623,612.34	38,505,985.30		260,129,597.64
软件	832,347.73	-138,418.74		693,928.99

本期摊销额 2,854,593.44 元。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,398,418.65	1,763,631.90	577,933.30		3,584,117.25	
模具费		220,441.03	16,369.34		204,071.69	
其他	228,964.14		65,418.36		163,545.78	
合计	2,627,382.79	1,984,072.93	659,721.00		3,951,734.72	—

长期待摊费用的说明：无

11、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	2,801,555.11	2,570,851.61

合并抵销未实现存货毛利	8,154,906.04	5,077,542.08
小计	10,956,461.15	7,648,393.69

可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
坏账准备	14,177,478.31	11,910,750.44
合并抵销未实现存货毛利	44,416,462.56	27,435,413.22
小计	58,593,940.87	39,346,163.66

12、资产减值准备明细

单位：元

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	
坏账准备	11,910,750.44	3,102,859.12		836,131.25	14,177,478.31
合计	11,910,750.44	3,102,859.12		836,131.25	14,177,478.31

资产减值明细情况的说明：无

13、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		19,047,516.34
抵押借款	95,000,000.00	
保证借款		1,000,000.00
合计	95,000,000.00	20,047,516.34

短期借款分类的说明：无

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

应付票据的说明：无

15、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
工程、设备款	4,251,808.24	5,946,897.82
费用款	13,132,736.77	6,709,795.93
材料款	86,309,506.11	59,342,680.63
合计	103,694,051.12	71,999,374.38

16、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	185,496,998.55	112,040,973.82
合计	185,496,998.55	112,040,973.82

17、应付职工薪酬

单位：元

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	34,155,772.36	67,826,938.48	86,400,669.16	15,582,041.68
二、职工福利费		3,612,542.59	3,612,542.59	
三、社会保险费		9,420,724.53	9,420,724.53	
医疗保险费		1,933,233.13	1,933,233.13	
基本养老保险费		6,060,939.32	6,060,939.32	
失业保险费		831,640.68	831,640.68	
工伤保险费		407,110.01	407,110.01	
生育保险费		187,801.39	187,801.39	
四、住房公积金		293,468.20	293,468.20	
五、辞退福利				
六、其他	117,316.90	329,007.61	331,695.61	114,628.90
工会经费		69,274.21	69,274.21	

职工教育经费	117,316.90	259,733.40	262,421.40	114,628.90
合计	34,273,089.26	81,482,681.41	100,059,100.09	15,696,670.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 114,628.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴预计 2013 年 8 月 30 日前发放完毕。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,129,987.62	-6,032,641.95
营业税	176.50	
企业所得税	27,258,812.72	22,869,985.08
个人所得税	156,429.22	161,607.61
城市维护建设税	1,114,046.83	456,340.07
教育费附加	477,448.66	250,625.79
地方教育附加	291,124.00	136,417.14
水利建设专项资金	234,862.49	113,607.28
合计	21,402,912.80	17,955,941.02

应交税费说明：无。

19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	151,250.00	2,019.11
合计	151,250.00	2,019.11

应付利息说明：无

20、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

押金保证金	16,481,009.15	10,387,133.77
应付暂收款	3,062,632.10	3,086,161.72
其他	1,527,712.38	1,130,669.72
合计	21,071,353.63	14,603,965.21

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,020,000.00	19,020,000.00
合计	19,020,000.00	19,020,000.00

其他非流动负债说明：根据天津市发改委、天津市经信委联合下发的津发改工业[2010]812号文批复，公司全资子公司天津市伟星新型建材有限公司的塑料管材、管件项目获准申报国家产业振兴与技术改造项目资金，于2010年收到重点产业振兴和技术改造专项资金973.00万元。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部办公厅联合下发《关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函》（发改办产业[2012]1642号），本公司“新型高性能自交联聚乙烯树脂项目”被列入中央预算内投资项目，于2012年收到专项资金929.00万元。

上述两项专项资金确认为递延收益合计为1,902.00万元，将在项目建成并投入运营后按照所形成固定资产的使用年限分期转入损益。

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	253,400,000.00			76,020,000.00		76,020,000.00	329,420,000.00

股本变动情况说明：公司2012年度股东大会审议通过了以总股本253,400,000股为基数，向全体股东每10股以资本公积转增3股，派发现金红利8元（含税）的公积金转增股本方案和权益派息方案，并于2013年6月19日实施完毕。

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,043,608,261.42		76,020,000.00	967,588,261.42
其他资本公积	23,150,300.00	6,562,800.00		29,713,100.00
合计	1,066,758,561.42	6,562,800.00	76,020,000.00	997,301,361.42

资本公积说明：本期增加系因公司实施股权激励，按当期激励对象所提供的服务确认的股权激励费用；本期减少系报告期公司实施了每 10 股转增 3 股的资本公积转增股本方案。

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	76,818,710.40			76,818,710.40
合计	76,818,710.40			76,818,710.40

盈余公积说明：无

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	375,372,091.48	—
调整后年初未分配利润	375,372,091.48	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,056,529.23	—
应付普通股股利	202,720,000.00	每 10 股派发现金红利 8 元（含税）
期末未分配利润	307,708,620.71	—

未分配利润说明：详见股本之说明。

26、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	888,500,353.54	767,521,645.94
其他业务收入	8,036,960.77	7,180,268.30
营业成本	546,841,099.56	480,726,228.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
制造业	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49
合计	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
PPR 管材管件	426,487,968.81	210,285,519.69	311,968,500.42	159,392,961.69
PE 管材管件	295,409,075.25	203,814,753.09	290,716,324.70	198,870,965.38
PB 管材管件	29,316,762.46	18,087,405.33	34,033,734.32	19,868,108.46
HDPE 双壁波纹管	34,655,790.20	24,629,627.02	32,580,111.01	21,179,062.85
其他	102,630,756.82	82,147,695.11	98,222,975.49	74,496,092.11
合计	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
东北地区	64,840,139.05	39,013,133.53	60,362,737.92	36,817,969.37
华北地区	198,028,298.72	119,150,029.18	182,924,941.80	111,574,211.77
华东地区	465,131,431.86	279,861,131.16	386,882,677.14	235,977,277.49
华南地区	23,702,891.30	14,261,599.01	20,411,104.67	12,449,657.73
华中地区	33,063,152.24	19,893,497.95	30,241,969.94	18,445,947.97
西部地区	84,466,321.65	50,821,850.99	62,103,217.77	37,879,566.90
出口	19,268,118.72	15,963,758.42	24,594,996.70	20,662,559.26
合计	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	10,555,639.70	1.18%
客户二	10,171,801.06	1.13%
客户三	8,339,982.06	0.93%
客户四	8,132,947.02	0.91%
客户五	7,203,386.83	0.80%
合计	44,403,756.67	4.95%

营业收入的说明：无

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	440,828.45	14,292.91	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,112,962.19	2,600,451.46	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,844,851.93	1,335,216.43	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	1,220,201.92	888,983.49	详见本财务报表附注税项之说明
合计	7,618,844.49	4,838,944.29	—

营业税金及附加的说明：无

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装运输费	35,131,805.32	30,995,229.45
职工薪酬	32,204,354.73	28,521,832.49
市场推广宣传费	20,460,632.12	11,282,159.10
销售业务费	18,229,706.50	18,179,883.25
维持经营场所费用	6,418,676.50	8,054,925.45
其他	6,520,849.72	5,997,850.69
合计	118,966,024.89	103,031,880.43

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,538,522.66	25,564,399.69
办公、差旅、招待费	11,734,514.52	8,871,096.84
折旧摊销费	11,688,214.63	8,131,434.88
税金	7,626,608.27	3,740,900.42
股权激励费	6,562,800.00	9,190,000.00
其他	6,842,551.64	4,565,823.36
合计	70,993,211.72	60,063,655.19

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,317,725.08	7,508,986.85
利息收入	-9,167,489.08	-10,951,960.95
汇兑净损益	-171,457.50	39,274.44
其他	793,278.92	442,635.94
合计	-6,227,942.58	-2,961,063.72

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,102,859.12	1,747,944.08
合计	3,102,859.12	1,747,944.08

32、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	238,853.64	22,287.77	238,853.64
其中：固定资产处置利得	238,853.64	22,287.77	238,853.64
政府补助	9,130,315.67	8,442,241.51	8,322,398.08

罚没收入	226,833.59	224,374.00	226,833.59
无法支付款项	1,488.34	35,388.65	1,488.34
其他	21,465.89	20,331.64	21,465.89
合计	9,618,957.13	8,744,623.57	8,811,039.54

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	8,292,898.08	2,315,507.10	南府(2012)2号,临市委发(2010)53号,临财建(2013)8号等。
税收返还	807,917.59	5,289,734.41	
科技奖励	19,500.00	807,000.00	
其他	10,000.00	30,000.00	
合计	9,130,315.67	8,442,241.51	—

营业外收入说明：无

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	202,808.48	56,762.98	202,808.48
其中：固定资产处置损失	202,808.48	56,762.98	202,808.48
无形资产处置损失			
对外捐赠	538,000.00	1,755,500.00	538,000.00
罚款支出	151,200.53	79,989.13	151,200.53
水利建设专项资金	952,117.80	800,883.93	
其他	231.55	133,792.49	231.55
合计	1,844,358.36	2,826,928.53	892,240.56

营业外支出说明：无

34、所得税费用

单位：元

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	31,204,009.29	26,848,233.43

递延所得税调整	-3,242,722.64	-2,866,367.89
合计	27,961,286.65	23,981,865.54

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	135,056,529.23
非经常性损益	B	6,857,243.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	128,199,285.88
期初股份总数(股)	D	253,400,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(股)	E	76,020,000
发行新股或债转股等增加股份数(股)	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数(股)	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	329,420,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.39

(2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	135,056,529.23
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	135,056,529.23
非经常性损益	D	6,857,243.35
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	128,199,285.88
发行在外的普通股加权平均数(股)	F	329,420,000
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(股)	G	

稀释后发行在外的普通股加权平均数(股)	H=F+G	329,420,000
稀释每股收益	M=C/H	0.41
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.39

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	9,167,489.08
与收益相关的政府补助	8,322,398.08
保证金减少	31,256,690.85
其他	6,705,053.24
合计	55,451,631.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	102,148,283.45
保证金增加	10,407,533.67
其他	4,391,086.17
合计	116,946,903.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	135,056,529.23	109,190,154.54
加：资产减值准备	3,102,859.12	1,747,944.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,355,035.07	25,669,087.55
无形资产摊销	2,854,593.44	1,914,656.87

长期待摊费用摊销	659,721.00	468,753.13
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）	-36,045.16	34,475.21
财务费用（收益以“-”号填列）	2,317,725.08	-3,442,974.10
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）	-3,308,067.46	-2,866,367.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,641,514.55	-55,602,940.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,836,122.58	33,024,825.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,183,732.57	12,756,766.99
其他	6,562,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	199,943,490.92	122,894,381.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	624,544,904.54	788,857,120.92
减：现金的期初余额	636,867,111.13	802,223,951.30
现金及现金等价物净增加额	-12,322,206.59	-13,366,830.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	624,544,904.54	636,867,111.13
其中：库存现金	6,687,428.76	1,789,949.25
可随时用于支付的银行存款	617,857,475.78	635,077,161.88
二、期末现金及现金等价物余额	624,544,904.54	636,867,111.13

现金流量表补充资料的说明：

现金流量表现金期初数 636,867,111.13 元，资产负债表中货币资金期初数 660,353,268.31 元，差额 23,486,157.18 元系不符合现金及现金等价物标准的保证金。

现金流量表现金期末数 624,544,904.54 元，资产负债表中货币资金期末数 627,181,904.54 元，差额 2,637,000.00 元系不符合现金及现金等价物标准的保证金。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	决权比例 (%)		
伟星集团有限公司	控股股东	有限责任公司	临海市尤溪	章卡鹏	投资控股管理	362,000,000	38.99	38.99	章卡鹏、张三元	14795174-0

本企业的母公司情况的说明：无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津市伟星新型建材有限公司	控股子公司	生产型	天津市	金红阳	制造业	30,000,000	100%	100%	66305360-5
重庆伟星新型建材有限公司	控股子公司	生产型	重庆市	金红阳	制造业	20,000,000	100%	100%	58149024-6
浙江伟星塑料科技有限公司	控股子公司	生产型	临海市	洪义华	制造业	12,000,000	100%	100%	25519703-6
上海伟星新型建材有限公司	控股子公司	生产型	上海市	戚锦秀	制造业	35,000,000	100%	100%	74762881-6
北京中汇世纪建材有限公司	控股子公司	销售型	北京市	李斌	批发和零售业	500,000	100%	100%	80222479-4

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
临海市伟星电镀有限公司	同受控制	70474019-7
浙江伟星管理咨询有限公司	同一母公司	68787444-0
浙江伟星文化发展有限公司	同一母公司	73993939-0
浙江伟星建设有限公司	同一母公司	14795830-1
临海市伟星房地产开发有限公司	同受控制	14799116-0
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司	70345006-7
浙江伟星实业发展股份有限公司	同一母公司	72276576-9
杭州伟星实业发展有限公司	同一母公司	71610816-4
上海伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业	74493509-5

本企业的其他关联方情况的说明：无

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
临海伟星电镀有限公司	电镀加工	市场价	1,639,313.64	100%	1,287,814.88	100%
浙江伟星建设有限公司	绿化养护费	市场价	78,810.00	7.80%	68,810.00	3.70%
	市政工程	市场价	2,807,505.00	12.41%		
浙江伟星文化发展有限公司	咨询服务	市场价	240,000.00	20.65%		
	广告设计、制作、代理等	市场价	125,140.00	0.71%	816,627.00	8.05%
浙江伟星实业发展股份有限公司	电费	市场价	2,140,043.56	11.09%		
浙江伟星管理咨询有限公司	咨询服务	市场价	240,820.00	20.72%	388,507.00	29.02%
上海伟星光学有限公司	镜片	市场价	52,846.15	0.30%		
	电费	市场价	575,737.65	2.98%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江伟星建设有限公司	管材、管件	市场价	48,221.50	0.01%	531,001.77	0.07%
浙江伟星实业发展股份有限公司	管材、管件	市场价	254,677.98	0.03%	208,301.56	0.03%
临海市伟星房地产开发有限公司	管材、管件	市场价			4,894.77	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
本公司	浙江伟星实业发展股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	36,288.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

			日	价依据	认的租赁费	
伟星集团上海实业发展有限公司	上海伟星新型建材有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2008年01月01日	2013年12月31日	市场价	608,472.00
			2012年01月01日	2013年12月31日	市场价	482,112.00
			2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	107,838.00
伟星集团有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	163,200.00
杭州伟星实业发展有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	82,125.00
浙江伟星实业发展股份有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权	2013年06月01日	2013年12月31日	市场价	19,200.00

关联租赁情况说明：无

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江伟星实业发展股份有限公司			4,747.45	237.37
应收账款	浙江伟星建设有限公司	56,419.15	2,820.96	2,892.28	144.61

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	临海伟星电镀有限公司	505,266.05	226,954.65

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 12.15 元/股；合同剩余期限为 29 个月
-----------------------------	-------------------------------

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
------------------	-------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计激励对象在等待期内均不会离职，行权业绩条件可以实现
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	29,713,100.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,713,100.00

以权益结算的股份支付的说明：

2011年12月7日，公司召开了第二届董事会第八次临时会议，决定授予公司13名激励对象合计1,000万份股票期权，授权日为2011年12月7日，行权价格为17.39元/股。2012年10月26日，公司第二届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于调整首期股权激励计划行权价格的议案》。该次调整后，公司股权激励计划的行权价格由17.39元/股调整为16.59元/股。2012年12月18日，公司第二届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，13名激励对象自2012年12月19日起至2013年12月6日止可行权300万份股票期权，行权价格为16.59元/股。2013年6月19日，公司第二届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于调整首期股权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》。该次调整后，公司股权激励计划股票期权数量由1,000万股调整为1,300万股，行权价格由16.59元/股调整为12.15元/股。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	265,070,721.29	99.94%	15,308,140.97	5.78%	172,687,091.23	99.67%	10,020,567.60	5.80%
组合小计	265,070,721.29	99.94%	15,308,140.97	5.78%	172,687,091.23	99.67%	10,020,567.60	5.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,783.84	0.06%	153,783.84	100%	575,401.34	0.33%	575,401.34	100%
合计	265,224,505.13	—	15,461,924.81	—	173,262,492.57	—	10,595,968.94	—

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	251,798,791.77	94.99%	12,589,939.59	159,842,911.92	92.56%	7,992,145.60
1 年以内小计	251,798,791.77	94.99%	12,589,939.59	159,842,911.92	92.56%	7,992,145.60
1 至 2 年	10,599,946.32	4.00%	1,589,991.95	12,674,663.46	7.34%	1,901,199.51
2 至 3 年	2,572,956.29	0.97%	1,029,182.52	70,488.94	0.04%	28,195.58
3 年以上	99,026.91	0.04%	99,026.91	99,026.91	0.06%	99,026.91
合计	265,070,721.29	—	15,308,140.97	172,687,091.23	—	10,020,567.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津华勘华清新能源开发有限公司	103,613.61	103,613.61	100%	无法收回
青岛山耐斯自动化有限公司	50,170.23	50,170.23	100%	无法收回
合计	153,783.84	153,783.84	—	—

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖北羽鑫商贸有限公司	货款	2013 年 1 月 31 日	308,051.68	无法收回	否
重庆天古装饰艺术设计工程有限公司	货款	2013 年 3 月 31 日	98,368.00	无法收回	否

湖北美迪森商贸有限公司	货款	2013 年 1 月 31 日	89,220.09	无法收回	否
倪国增	货款	2013 年 3 月 31 日	33,525.09	无法收回	否
其他小额汇总	货款	—	175,092.32	无法收回	否
合计	—	—	704,257.18	—	—

应收账款核销说明：本期公司核销应收账款合计 704,257.18 元，均系无法收回款项。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	36,470,547.60	1 年以内	13.75%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	27,598,178.68	1 年以内	10.41%
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	23,641,745.46	1 年以内	8.91%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	3,572,026.46	1 年以内	1.35%
客户一	非关联方	2,088,221.59	1 年以内	0.79%
合计	—	93,370,719.79	—	35.21%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	36,470,547.60	13.75%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	27,598,178.68	10.41%
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	23,641,745.46	8.91%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	3,572,026.46	1.35%
北京中汇世纪建材有限公司	子公司	1,233,155.45	0.46%
浙江伟星建设有限公司	同一母公司	56,419.15	0.02%
合计	—	92,572,072.80	34.90%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	353,928,705.48	100%	34,580,541.18	9.77%	285,254,868.04	100%	33,893,709.52	11.88%
组合小计	353,928,705.48	100%	34,580,541.18	9.77%	285,254,868.04	100%	33,893,709.52	11.88%
合计	353,928,705.48	—	34,580,541.18	—	285,254,868.04	—	33,893,709.52	—

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	256,732,848.66	72.54%	12,836,642.46	161,855,409.12	56.74%	8,092,770.47
1 年以内小计	256,732,848.66	72.54%	12,836,642.46	161,855,409.12	56.74%	8,092,770.47
1 至 2 年	68,743,244.82	19.42%	10,311,486.72	94,440,846.92	33.11%	14,166,127.05
2 至 3 年	28,367,000.00	8.01%	11,346,800.00	28,873,000.00	10.12%	11,549,200.00
3 年以上	85,612.00	0.02%	85,612.00	85,612.00	0.03%	85,612.00
合计	353,928,705.48	—	34,580,541.18	285,254,868.04	—	33,893,709.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他小额汇总	押金保证金	—	12,123.00	账龄3年以上,无法收回	否
合计	—	—	12,123.00	—	—

其他应收款核销说明

本期核销其他应收款合计 12,123.00 元,系多笔小额无法收回款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	185,329,141.47	1年以内,1-2年,2-3年	52.36%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	96,825,317.35	1年内	27.36%
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	51,625,112.98	1年内	14.59%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	4,163,465.50	1年内	1.18%
客户一	非关联方	569,548.32	1年内	0.16%
合计	—	338,512,585.62	—	95.65%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	185,329,141.47	52.36%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	96,825,317.35	27.36%
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	51,625,112.98	14.59%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	4,163,465.50	1.18%
合计	—	337,943,037.30	95.49%

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	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	本期现金红利
天津市伟星新型建材有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				25,899,858.24

浙江伟星塑料科技有限公司	成本法	17,378,785.72	17,378,785.72		17,378,785.72	100%	100%				38,236,837.16
沈阳市恒汇达建材有限公司	成本法		743,357.49	-743,357.49							
上海伟星新型建材有限公司	成本法	63,175,915.33	63,175,915.33		63,175,915.33	100%	100%				38,234,682.65
北京中汇世纪建材有限公司	成本法	898,835.14	898,835.14		898,835.14	100%	100%				
重庆伟星新型建材有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				6,189,887.02
合计	—	131,453,536.19	132,196,893.68	-743,357.49	131,453,536.19	—	—	—			108,561,265.07

长期股权投资的说明：无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	993,647,038.35	739,597,499.84
其他业务收入	45,355,138.27	111,373,053.99
合计	1,039,002,176.62	850,970,553.83
营业成本	799,341,308.78	662,970,556.40

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
制造业	993,647,038.35	758,427,855.15	739,597,499.84	561,761,160.14
合计	993,647,038.35	758,427,855.15	739,597,499.84	561,761,160.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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

PPR 管材管件	518,823,102.34	352,196,791.49	319,464,385.69	212,382,674.34
PE 管材管件	318,451,968.67	260,764,696.50	264,256,147.89	211,294,893.33
PB 管材管件	24,694,153.22	21,124,480.00	30,557,508.02	25,627,265.93
HDPE 双壁波纹管	32,570,618.92	23,359,376.19	30,864,092.62	20,748,924.30
其它	99,107,195.20	100,982,510.97	94,455,365.62	91,707,402.24
合计	993,647,038.35	758,427,855.15	739,597,499.84	561,761,160.14

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市伟星新型建材有限公司	93,236,831.49	8.97%
上海伟星新型建材有限公司	86,052,262.66	8.28%
重庆伟星新型建材有限公司	30,261,700.94	2.91%
浙江伟星塑材科技有限公司	19,167,607.16	1.84%
客户一	8,132,947.02	0.78%
合计	236,851,349.27	22.78%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,561,265.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,762,242.51	784,557.43
合计	110,323,507.58	784,557.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江伟星塑材科技有限公司	38,236,837.16		
上海伟星新型建材有限公司	38,234,682.65		
天津市伟星新型建材有限公司	25,899,858.24		
重庆伟星新型建材有限公司	6,189,887.02		
合计	108,561,265.07		—

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	185,834,961.92	53,325,654.58
加：资产减值准备	6,269,167.71	-805,689.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,153,280.26	19,113,430.38
无形资产摊销	1,546,740.42	1,574,599.37
长期待摊费用摊销	34,508.62	
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）	-34,187.77	34,475.21
财务费用（收益以“-”号填列）	1,895,100.08	-5,459,075.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,323,507.58	-784,557.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,534,883.37	-274,492.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,452,730.06	-76,693,691.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,051,274.88	40,597,850.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,229,573.02	72,065,285.21
其他	6,562,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	40,129,548.37	102,693,788.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	539,730,119.48	703,075,585.82
减：现金的期初余额	568,652,835.59	726,121,250.42
现金及现金等价物净增加额	-28,922,716.11	-23,045,664.60

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,045.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,322,398.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,644.26	

减：所得税影响额	1,061,555.63	
合计	6,857,243.35	---

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.33%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.39	0.39

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

(1) 应收票据期末数较期初数减少 42.53% (绝对额减少 3,365.94 万元)，主要系期初大部分应收票据在本期到期兑现所致。

(2) 其他应收款期末数较期初数增加 33.74% (绝对额增加 333.73 万元)，主要系本期投标保证金及职工差旅借款增加所致。

(3) 在建工程期末数较期初数增加 50.24% (绝对额增加 2,262.21 万元)，主要系本期临海大洋工业园 3-4 号厂房、重庆工业园土建投入所致。

(4) 长期待摊费用期末数较期初数增加 50.41% (绝对额增加 132.44 万元)，主要系销售分公司办公装修费增加所致。

(5) 递延所得税资产期末数较期初数增加 43.25% (绝对额增加 330.81 万元)，主要系期末因合并抵销而未确认的销售毛利增加，递延所得税资产相应增加所致。

(6) 短期借款期末数较期初数增加 373.87% (绝对额增加 7,495.25 万元)，主要系本期产销规模扩大，增加银行借款所致。

(7) 应付票据期末数较期初数减少 100.00% (绝对额减少 3,000.00 万元)，主要系本期兑付到期票据所致。

(8) 应付账款期末数较期初数增加 44.02% (绝对额增加 3,169.47 万元), 主要系本期公司生产规模扩大, 原材料采购增加, 应付款相应增加所致。

(9) 预收款项期末数较期初数增加 65.56% (绝对额增加 7,345.60 万元), 主要系本期预收客户货款增加所致。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 54.20% (绝对额减少 1,857.64 万元), 主要系公司 2012 年度职工奖金在本期发放所致。

(11) 其他应付款期末数较期初数增加 44.29% (绝对额增加 646.74 万元), 主要系本期收到经销商保证金增加所致。

(12) 实收资本期末数较期初数增加 30.00% (绝对额增加 7,602.00 万元), 主要系本期实施每 10 股转增 3 股的资本公积转增股本方案所致。

利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 57.45% (绝对额增加 277.99 万元), 主要系本期作为计税基础的应交增值税增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少 110.33% (绝对额减少 326.69 万元), 主要系本期利息支出减少所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 77.51% (绝对额增加 135.49 万元), 主要系期末应收款项余额较期初数的增加额度多于上年同期, 相应计提的坏账准备增加所致。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数减少 34.76% (绝对额减少 98.26 万元), 主要系本期对外捐赠减少所致。

浙江伟星新型建材股份有限公司
2013 年 8 月 22 日