

浙江伟星新型建材股份有限公司

2012年半年度财务报告

(未经审计)



披露日期：2012年8月9日

一、财务报表

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：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		814,801,585.46	804,982,951.3
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		46,509,488.63	64,820,397.7
应收账款		163,488,600.89	157,724,545.47
预付款项		59,236,256.9	99,580,557.53
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		14,081,951.22	11,546,192.62
买入返售金融资产		0	0
存货		341,217,968.1	285,615,028.05
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,439,335,851.2	1,424,269,672.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		516,126,973.01	504,749,822.61
在建工程		44,696,179.96	32,595,720.47
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		161,804,192.81	161,602,671.42
开发支出		0	0
商誉		50,400.17	50,400.17
长期待摊费用		3,101,696.05	2,984,098.18

递延所得税资产		8,977,428.73	6,111,060.86
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		734,756,870.73	708,093,773.71
资产总计		2,174,092,721.93	2,132,363,446.38
流动负债：			
短期借款		264,416,913.71	62,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		84,990,352.01	114,906,015.11
预收款项		147,449,263.79	120,846,823.66
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		6,530,093.69	22,624,962.24
应交税费		8,950,853.87	15,628,882.81
应付利息		462,798.88	218,247.22
应付股利		0	0
其他应付款		16,243,559.45	14,587,783.35
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	54,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		529,043,835.4	404,812,714.39
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		9,730,000	9,730,000
非流动负债合计		9,730,000	9,730,000
负债合计		538,773,835.4	414,542,714.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		253,400,000	253,400,000
资本公积		1,056,474,261.42	1,045,446,261.42
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		57,960,426.47	57,960,426.47

一般风险准备		0	0
未分配利润		267,484,198.64	361,014,044.1
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,635,318,886.53	1,717,820,731.99
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,635,318,886.53	1,717,820,731.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,174,092,721.93	2,132,363,446.38

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

母公司资产负债表

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		729,020,050.36	728,880,250.42
交易性金融资产			
应收票据		32,229,108.6	31,902,912.37
应收账款		177,024,333.58	156,002,920.21
预付款项		47,213,600.98	78,528,461.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		162,768,918.16	211,977,464.22
存货		252,896,575.05	176,202,883.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,401,152,586.73	1,383,494,892.31
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		133,060,936.88	134,078,528.51
投资性房地产			
固定资产		379,413,713.64	370,110,598.93
在建工程		8,423,674.15	409,669.36
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		130,690,097.81	130,148,518.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		5,635,862.28	5,361,370.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		657,224,284.76	640,108,685.81
资产总计		2,058,376,871.49	2,023,603,578.12
流动负债：			
短期借款		189,416,913.71	5,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		188,617,821.5	160,899,537.54
预收款项		139,545,683.21	100,235,742.7
应付职工薪酬		3,686,850.89	17,091,927.98
应交税费		3,094,793.89	13,375,332.44
应付利息		332,506.66	111,191.67
应付股利			
其他应付款		27,104,890.49	27,946,089.23
一年内到期的非流动负债			54,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		551,799,460.35	378,659,821.56
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			
非流动负债合计		0	0
负债合计		551,799,460.35	378,659,821.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		253,400,000	253,400,000
资本公积		1,056,474,261.42	1,045,446,261.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,826,428.38	57,826,428.38
未分配利润		138,876,721.34	288,271,066.76
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,506,577,411.14	1,644,943,756.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,058,376,871.49	2,023,603,578.12

合并利润表

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		774,701,914.24	700,599,024.7
其中：营业收入		774,701,914.24	700,599,024.7
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		647,447,589.2	573,902,606.8
其中：营业成本		480,726,228.93	435,858,809.8
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		4,838,944.29	5,475,106.26
销售费用		103,031,880.43	97,959,759.82
管理费用		60,063,655.19	41,530,195.98
财务费用		-2,961,063.72	-9,964,262.95
资产减值损失		1,747,944.08	3,042,997.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		127,254,325.04	126,696,417.9
加：营业外收入		8,744,623.57	7,322,263.57
减：营业外支出		2,826,928.53	1,617,644.71
其中：非流动资产处置损失		56,762.98	263,128.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,172,020.08	132,401,036.76
减：所得税费用		23,981,865.54	27,576,315.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,190,154.54	104,824,721.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		109,190,154.54	104,824,721.15
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.43	0.41
（二）稀释每股收益		0.43	0.41
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		109,190,154.54	104,824,721.15

归属于母公司所有者的综合收益总额		109,190,154.54	104,824,721.15
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

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

母公司利润表

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		850,970,553.83	709,630,105.02
减：营业成本		662,970,556.4	545,895,494.49
营业税金及附加		3,157,751.02	3,336,904.4
销售费用		86,906,034.09	76,891,079.78
管理费用		38,561,305.52	29,251,452.96
财务费用		-5,049,298.54	-9,959,144.53
资产减值损失		-805,689.08	5,987,433.07
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）		784,557.43	0
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）		66,014,451.85	58,226,884.85
加：营业外收入		2,393,340.63	1,455,098.08
减：营业外支出		2,573,979.38	1,219,661.22
其中：非流动资产处置损失		56,762.98	122,482.2
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		65,833,813.1	58,462,321.71
减：所得税费用		12,508,158.52	15,642,274.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,325,654.58	42,820,047.66
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.17
（二）稀释每股收益		0.21	0.17
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		53,325,654.58	42,820,047.66

合并现金流量表

单位：（人民币）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	1,105,900,383.07	1,007,205,690.22
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	2,315,507.1	1,947,874.05
收到其他与经营活动有关的现金	8,389,802.8	13,912,712.62
经营活动现金流入小计	1,116,605,692.97	1,023,066,276.89
购买商品、接受劳务支付的现金	748,833,472	801,597,965.41
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	89,145,339.18	69,421,260.11
支付的各项税费	64,729,364.06	66,655,271.41
支付其他与经营活动有关的现金	91,003,135.92	99,369,955.4
经营活动现金流出小计	993,711,311.16	1,037,044,452.33
经营活动产生的现金流量净额	122,894,381.81	-13,978,175.44
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	287,163.97	87,315.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	10,951,960.95	13,876,282.66
投资活动现金流入小计	11,239,124.92	13,963,598.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,780,351.09	143,804,093.15
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	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	66,780,351.09	143,804,093.15
投资活动产生的现金流量净额	-55,541,226.17	-129,840,495.1
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	234,416,913.71	76,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	234,416,913.71	76,000,000

偿还债务支付的现金	86,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,984,435.19	79,362,522.83
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	315,136,899.73	79,362,522.83
筹资活动产生的现金流量净额	-80,719,986.02	-3,362,522.83
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	-13,366,830.38	-147,181,193.37
加：期初现金及现金等价物余额	802,223,951.3	968,237,899.83
六、期末现金及现金等价物余额	788,857,120.92	821,056,706.46

母公司现金流量表

单位：（人民币）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	1,072,595,530.01	997,824,769.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,300,718.02	9,594,629.33
经营活动现金流入小计	1,126,896,248.03	1,007,419,398.34
购买商品、接受劳务支付的现金	852,158,715.08	815,002,728.82
支付给职工以及为职工支付的现金	61,414,993.9	50,380,885.24
支付的各项税费	41,440,026.38	43,009,625
支付其他与经营活动有关的现金	69,188,723.85	159,319,391.78
经营活动现金流出小计	1,024,202,459.21	1,067,712,630.84
经营活动产生的现金流量净额	102,693,788.82	-60,293,232.5
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	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	853,628.37	64,018.66
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	13,421,992.77
投资活动现金流入小计	13,036,911.9	13,486,011.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,620,071	113,342,234.63
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	42,620,071	113,342,234.63
投资活动产生的现金流量净额	-29,583,159.1	-99,856,223.2
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	189,416,913.71	76,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	189,416,913.71	76,000,000
偿还债务支付的现金	59,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,420,743.49	79,026,129.12
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	285,573,208.03	79,026,129.12
筹资活动产生的现金流量净额	-96,156,294.32	-3,026,129.12
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	-23,045,664.6	-163,175,584.82
加：期初现金及现金等价物余额	726,121,250.42	914,166,342.6
六、期末现金及现金等价物余额	703,075,585.82	750,990,757.78

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：（人民币）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	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.1		1,717,820,731.99	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	253,400,000	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.1		1,717,820,731.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,028,000					-93,529,845.46		-82,501,845.46	
（一）净利润							109,190,154.54		109,190,154.54	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							109,190,154.54		109,190,154.54	
（三）所有者投入和减少资本	0	11,028,000	0	0	0	0	0	0	11,028,000	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,028,000							11,028,000	
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	202,720,000	0	202,720,000	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有（或股东）的分配							202,720,000		202,720,000	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	253,400,000	1,056,474,261.42			57,960,426.47		267,484,198.64	1,635,318,886.53

上年金额

单位：（人民币）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	1,043,608,261.42			37,979,421.98		237,762,574.95		1,572,750,258.35	
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、本年初余额	253,400,000	1,043,608,261.42			37,979,421.98		237,762,574.95		1,572,750,258.35	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,838,000			19,981,004.49		123,251,469.15		145,070,473.64	
（一）净利润							219,252,473.64		219,252,473.64	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							219,252,473.64		219,252,473.64	
（三）所有者投入和减少资本	0	1,838,000	0	0	0	0	0	0	1,838,000	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,838,000							1,838,000	
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	19,981,004.49	0	-96,001,004.49	0	-76,020,000	
1. 提取盈余公积					19,981,004.49		-19,981,004.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-76,020,000		-76,020,000	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	1,045,446,261.42		57,960,426.47		361,014,044.1	1,717,820,731.99

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：（人民币）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	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	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）		11,028,000					-149,394,345.42	-138,366,345.42
（一）净利润							53,325,654.58	53,325,654.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,325,654.58	53,325,654.58
（三）所有者投入和减少资本	0	11,028,000	0	0	0	0	0	11,028,000
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,028,000						11,028,000
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	202,720,000	202,720,000
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	202,720,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	1,056,474,261.42			57,826,428.38		138,876,721.34	1,506,577,411.14
----------	-------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：（人民币）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	1,043,608,261.42			37,845,423.89		184,462,026.38	1,519,315,711.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	253,400,000	1,043,608,261.42			37,845,423.89		184,462,026.38	1,519,315,711.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,838,000			19,981,004.49		103,809,040.38	125,628,044.87
（一）净利润							199,810,044.87	199,810,044.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							199,810,044.87	199,810,044.87
（三）所有者投入和减少资本	0	1,838,000	0	0	0	0	0	1,838,000
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,838,000						1,838,000
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	19,981,004.49	0	-96,001,004.49	-76,020,000
1. 提取盈余公积					19,981,004.49		-19,981,004.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-76,020,000	-76,020,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	1,045,446,261.42			57,826,428.38		288,271,066.76	1,644,943,756.56

二、会计报表附注

（一）公司基本情况

本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90%；临海市伟星工艺品厂出资80万元，占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。本公司现有注册资本253,400,000.00元，股份总数253,400,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股190,000,000股，无限售条件的流通股份：A股63,400,000股。

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。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

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

（1）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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

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、外币业务和外币报表折算

（1）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。

（2）外币财务报表的折算

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

不适用

(1) 金融工具的分类

不适用

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

不适用

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

不适用

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(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) 初始投资成本确定

(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，按照账面价值与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、投资性房地产

不适用

14、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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

(3) 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3-5%	4.85-4.75%
机器设备	10	3-5%	9.70-9.50%

电子设备	5	3-5%	19.40-19.00%
运输设备	5	3-5%	19.40-19.00%
其他设备	5	3-5%	19.40-19.00%

(4) 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

无

15、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

不适用

(2) 借款费用资本化期间

不适用

(3) 暂停资本化期间

不适用

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

不适用

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、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	合同规定
软件	5	预计带来未来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 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，按照账面价值与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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

不适用

(1) 预计负债的确认标准

不适用

(2) 预计负债的计量方法

不适用

23、股份支付及权益工具

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。

(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。

24、回购本公司股份

不适用

25、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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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，并按已经提供劳务占应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。

26、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。

27、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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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负债。

2. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(三) 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%；子公司浙江伟星塑材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。
消费税		
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	15%；25%
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

1. 本公司及子公司上海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。
2. 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。
3. 其他分、子公司按25%税率计缴。
4. 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。
5. 子公司浙江伟星塑材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。

6. 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2,315,507.10元。

3、其他说明

无

(四) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：（人民币）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	30,000,000	塑料管道等制造加工	30,000,000		100%	100%	是			
青岛浙伟星新型建材有限公司	全资	青岛市	批发和零售业	500,000	批发塑料管道, 卫生洁具等	500,000		100%	100%	是			
重庆伟星新型建材有限公司	全资	重庆市	制造业	20,000,000	塑料管道等制造加工	20,000,000		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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：（人民币）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
浙江伟星塑料科技有限公司	全资	临海市	制造业	12,000,000	塑料管、型材、管道配件的制造、加工等	17,378,785.72		100%	100%	是			
上海伟星新型建材有限公司	全资	上海市	制造业	35,000,000	塑料管道制造加工等	63,175,915.33		100%	100%	是			
北京中汇世纪建材有限公司	全资	北京市	批发和零售业	500,000	建材五金等的销售	898,835.14		100%	100%	是			
上海茗雄建材有限公司	全资	上海市	批发和零售业	1,000,000	塑料管道等的销售	590,221.2		100%	100%	是			
重庆市海特建筑材料有限公司	全资	重庆市	批发和零售业	500,000	销售建筑材料等	-226,178		100%	100%	是			
沈阳市恒汇达建材有限公司	全资	沈阳市	批发和零售业	500,000	建筑材料批发零售	743,357.49		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

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、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：无

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为：全资子公司上海茗旭新型建材有限公司报告期末已经完成全部的注销手续，不再纳入合并范围。

4、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

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

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：（人民币）元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海茗旭新型建材有限公司	1,802,149.06	84,362.1

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明：无

9、本报告期发生的吸收合并

无

吸收合并的其他说明:无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(五) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：(人民币)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:	--	--	5,525,265.67	--	--	9,165,891.41
人民币	--	--	5,488,376.85	--	--	9,122,035.36
USD	2,710	6.3249	17,140.48	3,250.28	6.3009	20,479.71
EUR	2,509	7.871	19,748.34	2,863.87	8.1625	23,376.34
银行存款:	--	--	802,484,319.79	--	--	793,058,059.89
人民币	--	--	764,214,269.87	--	--	784,839,339.52
USD	3,009,749.96	6.3249	19,036,367.52	1,288,766.36	6.3009	8,120,387.96
EUR	2,294,819.19	8.3813	19,233,682.4	12,046.85	8.1625	98,332.41
其他货币资金:	--	--	6,792,000	--	--	2,759,000
人民币	--	--	6,792,000	--	--	2,759,000
合计	--	--	814,801,585.46	--	--	804,982,951.3

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:

银行存款中2,284,500.57欧元系根据与中国农业银行代客掉期外汇买卖协议,以3,030,390.00美元掉成2,284,500.57欧元定期存款,作为进口押汇借款保证金,到期后按协议汇率1.3255兑换为美元偿还借款。根据此项交易实质,该欧元资产按到期协议汇率1.3255折算为美元,再以即期美元兑人民币汇率折算为人民币入账。其他货币资金系信用证保证金6,792,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：(人民币)元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,509,488.63	61,770,397.7
商业承兑汇票	1,000,000	3,050,000
合计	46,509,488.63	64,820,397.7

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：（人民币）元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中铁四局集团结算中心	2012年06月13日	2012年09月13日	3,000,000	银行承兑汇票
衢州中建物资有限公司	2012年03月16日	2012年09月16日	1,000,000	银行承兑汇票
中铁十二局集团建筑安装工程有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	1,000,000	银行承兑汇票
金海重工股份有限公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	商业承兑汇票
江苏大禹水务股份有限公司	2012年01月06日	2012年07月06日	1,000,000	银行承兑汇票
合计	--	--	7,000,000	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：（人民币）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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	172,648,428.26	99.88%	9,159,827.37	5.31%	166,745,871.5	99.88%	9,021,326.03	5.41%
组合小计	172,648,428.26	99.88%	9,159,827.37	5.31%	166,745,871.5	99.88%	9,021,326.03	5.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	198,867.35	0.12%	198,867.35	100%	198,867.35	0.12%	198,867.35	100%
合计	172,847,295.61	--	9,358,694.72	--	166,944,738.85	--	9,220,193.38	--

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：（人民币）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	170,990,168.94	99.04%	8,549,508.44	160,969,385.81	96.53%	8,048,469.29
1 年以内小计	170,990,168.94	99.04%	8,549,508.44	160,969,385.81	96.53%	8,048,469.29
1 至 2 年	570,212.95	0.33%	85,531.94	5,585,474.96	3.35%	837,821.25
2 至 3 年	938,765.64	0.54%	375,506.26	93,292.06	0.06%	37,316.82
3 年以上	149,280.73	0.09%	149,280.73	97,718.67	0.06%	97,718.67
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	172,648,428.26	--	9,159,827.37	166,745,871.5	--	9,021,326.03

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：（人民币）元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	198,867.35	198,867.35	100%	无法收回
合计	198,867.35	198,867.35	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：（人民币）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
杭州永翔建设集团有限公司第一分公司	货款	2012年01月15日	188,876.35	账龄3年以上，无法收回	否
重庆京天浅层地热开发有限公司成都分公司	货款	2012年03月30日	158,935.09	账龄3年以上，无法收回	否
陇南市华龙建筑工程有限公司	货款	2012年03月30日	143,362.68	账龄3年以上，无法收回	否
雁塔区飞达建材经营部	货款	2012年03月30日	130,000	账龄3年以上，无法收回	否
其他	货款		479,072.36	账龄3年以上，无法收回	否
合计	--	--	1,100,246.48	--	--

应收账款核销说明：其他479,072.36元系多笔小额无法收回款项。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：（人民币）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
哈尔滨市道外区申通建材经销处	非关联方	8,925,122.25	1年以内	5.16%
北京华清荣益地能科技开发有限公司	非关联方	4,946,442.1	1年以内	2.86%
兴化市自来水总公司	非关联方	3,844,795.26	1年以内	2.22%
上海诺佛尔建筑科技发展有限公司	非关联方	3,145,055.5	1年以内	1.82%

杭州萧水物资有限公司	非关联方	2,753,279.6	1年以内	1.59%
合计	--	23,614,694.71	--	13.66%

(6) 应收关联方账款情况

单位：(人民币)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	113,952.08	0.07%
浙江伟星实业发展股份有限公司	同一母公司	115,366.84	0.07%
合计	--	229,318.92	0.13%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：(人民币)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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	15,686,542.7	100%	1,604,591.48	10.23%	12,655,389.84	100%	1,109,197.22	8.76%
组合小计	15,686,542.7	100%	1,604,591.48	10.23%	12,655,389.84	100%	1,109,197.22	8.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	15,686,542.7	--	1,604,591.48	--	12,655,389.84	--	1,109,197.22	--

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：(人民币)元

账龄	期末		期初	
	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	11,186,345.77	71.31%	559,317.31	9,634,168.32	76.13%	481,708.43
1年以内小计	11,186,345.77	71.31%	559,317.31	9,634,168.32	76.13%	481,708.43
1至2年	3,944,615.03	25.15%	591,692.27	2,351,994.11	18.58%	352,799.12
2至3年	170,000	1.08%	68,000	657,562.9	5.2%	263,025.16
3年以上	385,581.9	2.46%	385,581.9	11,664.51	0.09%	11,664.51
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	15,686,542.7	--	1,604,591.48	12,655,389.84	--	1,109,197.22

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：（人民币）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		2012年03月30日	13,802	账龄3年以上，无法收回	否
合计	--	--	13,802	--	--

其他应收款核销说明：其他13,802.00元系多笔小额无法收回款项。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 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
嘉善县招投标交易中心	非关联方	640,000	1年以内	4.08%
遂川县农村人畜饮水工程建设领导小组	非关联方	600,000	1年以内	3.82%
台州市招投标中心路桥建设工程交易站	非关联方	575,568	1年以内	3.67%
安徽省水利工程招标投标服务中心	非关联方	500,000	1年以内	3.19%
三门县沿海水务投资公司	非关联方	463,000	1-2年, 2-3年	2.95%
合计	--	2,778,568	--	17.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：(人民币)元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例
1年以内	55,059,100.46	92.95%	97,427,643.84	97.84%
1至2年	2,878,477.91	4.86%	2,091,333.38	2.1%
2至3年	18,268.53	0.03%	18,268.53	0.02%
3年以上	1,280,410	2.16%	43,311.78	0.04%
合计	59,236,256.9	--	99,580,557.53	--

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：(人民币)元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
临海市耀辉电力物资有限公司	非关联方	4,117,500	1年以内	预付电力工程款
保利青岛实业有限公司	非关联方	3,595,235	1年以内	预付房款
武汉汇丰投资有限公司	非关联方	3,096,134.48	1年以内	预付房款

中国石油天然气股份有限公司	非关联方	3,107,541.32	1年以内	预付原料款
临海市城东砂石管理站	非关联方	3,000,000	1年以内	预付砂石款
合计	--	16,916,410.8	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：（人民币）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	65,534,386.86		65,534,386.86	76,975,865.32		76,975,865.32
在产品	12,347,292.38		12,347,292.38	11,663,488.89		11,663,488.89
库存商品	263,336,288.86		263,336,288.86	196,975,673.84		196,975,673.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	341,217,968.1	0	341,217,968.1	285,615,028.05	0	285,615,028.05

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：无

10、其他流动资产

无

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

可供出售金融资产的说明：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

持有至到期投资的说明：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：（人民币）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：	641,738,614.54	37,392,255.45	848,125.14	678,282,744.85
其中：房屋及建筑物	304,044,479.29	16,079,545.25		320,124,024.54
机器设备	293,832,176.55	18,205,512.88	340,921.53	311,696,767.9
运输工具	29,662,634.88	1,812,573.41	246,855.2	31,228,353.09
电子设备	12,889,321.52	799,887.51	178,590.41	13,510,618.62
其他设备	1,310,002.3	494,736.4	81,758	1,722,980.7

--	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：	136,988,791.93	0	25,669,087.55	502,107.64	162,155,771.84
其中：房屋及建筑物	19,822,977.83		7,546,614.42		27,369,592.25
机器设备	100,588,685.27		14,291,116.36	161,274.41	114,718,527.22
运输工具	9,752,502.52		2,656,231.75	238,382.5	12,170,351.77
电子设备	6,415,405.48		957,378.94	40,717.3	7,332,067.12
其他设备	409,220.83		217,746.08	61,733.43	565,233.48
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	504,749,822.61		--		516,126,973.01
其中：房屋及建筑物	284,221,501.46		--		292,754,432.29
机器设备	193,243,491.28		--		196,978,240.68
运输工具	19,910,132.36		--		19,058,001.32
电子设备	6,473,916.04		--		6,178,551.5
其他设备	900,781.47		--		1,157,747.22
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	504,749,822.61		--		516,126,973.01
其中：房屋及建筑物	284,221,501.46		--		292,754,432.29
机器设备	193,243,491.28		--		196,978,240.68
运输工具	19,910,132.36		--		19,058,001.32
电子设备	6,473,916.04		--		6,178,551.5
其他设备	900,781.47		--		1,157,747.22

本期折旧额25,669,087.55元；本期由在建工程转入固定资产原价为130,693.59元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：无

18、在建工程

(1) 明细情况

单位：（人民币）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	7,576,218		7,576,218			
天津工业园	36,272,505.81		36,272,505.81	32,055,357.52		32,055,357.52
零星工程	847,456.15		847,456.15	540,362.95		540,362.95
合计	44,696,179.96	0	44,696,179.96	32,595,720.47	0	32,595,720.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：（人民币）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	181,300,000		7,576,218			96.34%	96%				募集资金及其他来源	7,576,218
天津工业园	133,110,000	32,055,357.52	4,217,148.29			80.03%	80%				募集资金及其他来源	36,272,505.81
零星工程		540,362.95	437,786.79	130,693.59							其他来源	847,456.15
合计	314,410,000	32,595,720.47	12,231,153.08	130,693.59	0	--	--	0	0	--	--	44,696,179.96

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 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	96%	
天津工业园	80%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

工程物资的说明：无

20、固定资产清理

无

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

生产性生物资产的说明:无

22、油气资产

无

油气资产的说明: 无

23、无形资产
(1) 无形资产情况

单位: (人民币) 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	176,295,584.22	2,116,178.26	0	178,411,762.48
土地使用权	173,240,806.42	2,116,178.26		175,356,984.68
软件	3,054,777.8			3,054,777.8
二、累计摊销合计	14,692,912.8	1,914,656.87	0	16,607,569.67
土地使用权	12,552,961.35	1,748,379.17		14,301,340.52
软件	2,139,951.45	166,277.7		2,306,229.15
三、无形资产账面净值合计	161,602,671.42	2,116,178.26	1,914,656.87	161,804,192.81
土地使用权	160,687,845.07	2,116,178.26	1,748,379.17	161,055,644.16
软件	914,826.35		166,277.7	748,548.65
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	161,602,671.42	2,116,178.26	1,914,656.87	161,804,192.81
土地使用权	160,687,845.07	2,116,178.26	1,748,379.17	161,055,644.16
软件	914,826.35		166,277.7	748,548.65

本期摊销额1,914,656.87元。

(2) 公司开发项目支出

无

公司开发项目的说明, 包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的, 应披露评估机构名称、评估方法: 无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：（人民币）元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆市海特建筑材料有限公司	50,400.17			50,400.17	
合计	50,400.17	0	0	50,400.17	0

25、长期待摊费用

单位：（人民币）元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,513,897.35	586,351	292,933.93		2,807,314.42	
其他	470,200.83		175,819.2		294,381.63	
合计	2,984,098.18	586,351	468,753.13	0	3,101,696.05	--

长期待摊费用的说明：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	2,663,237.71	2,355,749.57
合并抵销未实现存货毛利	6,314,191.02	3,755,311.29
小 计	8,977,428.73	6,111,060.86
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：（人民币）元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,963,286.2	10,329,390.6
合并抵销未实现存货毛利	38,087,741.61	23,383,380.56
小计	49,051,027.81	33,712,771.16

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：（人民币）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	
一、坏账准备	10,329,390.6	1,747,944.08		1,114,048.48	10,963,286.2
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0

十四、其他					
合计	10,329,390.6	1,747,944.08	0	1,114,048.48	10,963,286.2

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

无

其他非流动资产的说明：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	89,166,913.71	20,000,000
保证借款	175,250,000	42,000,000
信用借款		
合计	264,416,913.71	62,000,000

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

无

交易性金融负债的说明：无

31、应付票据

无

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1) 明细情况

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
材料款	68,562,340.86	71,189,590.84

工程、设备款	14,915,673.69	41,074,785.04
费用款	1,512,337.46	2,641,639.23
合计	84,990,352.01	114,906,015.11

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明:无

33、预收账款

(1) 明细情况

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
货款	147,449,263.79	120,846,823.66
合计	147,449,263.79	120,846,823.66

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明:无

34、应付职工薪酬

单位：（人民币）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	22,331,571.34	61,225,727.42	77,148,094.97	6,409,203.79
二、职工福利费		3,191,062.31	3,191,062.31	
三、社会保险费	0	8,262,428.54	8,262,428.54	0
其中：医疗保险费		1,670,235.96	1,670,235.96	
基本养老保险费		5,174,562.5	5,174,562.5	
失业保险费		538,146.03	538,146.03	
工伤保险费		538,288.65	538,288.65	
生育保险费		341,195.4	341,195.4	
四、住房公积金		69,976	69,976	
五、辞退福利				
六、其他	293,390.9	301,276.36	473,777.36	120,889.9
工会经费	170,000	49,028.86	219,028.86	
职工教育经费	123,390.9	252,247.5	254,748.5	120,889.9

合计	22,624,962.24	73,050,470.63	89,145,339.18	6,530,093.69
----	---------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为0。

工会经费和职工教育经费金额120,889.9,非货币性福利金额0,因解除劳动关系给予补偿为0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排:

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴预计2012年8月30日前发放完毕。

35、应交税费

单位: (人民币) 元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,877,015.74	-19,061,002.74
消费税		
营业税		1,440
企业所得税	24,573,220.26	34,166,550.4
个人所得税	147,905.35	90,105.68
城市维护建设税	548,168.41	201,833.48
教育费附加	243,052.23	104,966.39
地方教育附加	147,676.5	42,664.33
水利建设专项资金	167,846.86	82,325.27
合计	8,950,853.87	15,628,882.81

应交税费说明,所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的,应说明税款计算过程: 无

36、应付利息

单位: (人民币) 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		98,752.5
企业债券利息		
短期借款应付利息	462,798.88	119,494.72
合计	462,798.88	218,247.22

应付利息说明: 无

37、应付股利

无

应付股利的说明：无

38、其他应付款

(1) 明细情况

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
押金保证金	12,401,681.42	11,064,324.55
应付暂收款	2,738,041.85	2,942,587.46
其他	1,103,836.18	580,871.34
合计	16,243,559.45	14,587,783.35

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

预计负债说明：无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0	54,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0	54,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	0	54,000,000
信用借款		
合计	0	54,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为0元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：（人民币）元

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行 股份有限 公司杭州 分行	2009.3 .31	2012.3 .31	人民 币			0		54,000,000
合计	--	--	--	--	--	0	--	54,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额为0元。

一年内到期的长期借款说明：无

（3）一年内到期的应付债券

无

一年内到期的应付债券说明：无

（4）一年内到期的长期应付款

无

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

无

其他流动负债说明：无

42、长期借款

（1）长期借款分类

无

长期借款分类的说明：无

（2）金额前五名的长期借款

无

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

43、应付债券

无

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

无

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

单位：（人民币）元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,730,000	9,730,000
合计	9,730,000	9,730,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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973万元，已列入递延收益，待项目建成投入运营后按所形成固定资产的预计使用年限分期计入损益。

47、股本

单位：（人民币）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					0	253,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：（人民币）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			1,043,608,261.42
其他资本公积	1,838,000	11,028,000		12,866,000
合计	1,045,446,261.42	11,028,000	0	1,056,474,261.42

资本公积说明：本期增加系公司实施股权激励，将当期取得的激励对象所提供的服务计入管理费用和资本公积所致。

51、盈余公积

单位：（人民币）元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	57,960,426.47			57,960,426.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	57,960,426.47	0	0	57,960,426.47

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：（人民币）元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	361,014,044.1	--	237,762,574.95	--
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	361,014,044.1	--	237,762,574.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,190,154.54	--	219,252,473.64	--

减：提取法定盈余公积			19,981,004.49	按母公司净利润10%计提
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	202,720,000	每 10 股派现金股利 8 元(含税)	76,020,000	每 10 股派现金股利 3 元(含税)
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	267,484,198.64	--	361,014,044.1	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	767,521,645.94	696,925,250.53
其他业务收入	7,180,268.3	3,673,774.17
营业成本	480,726,228.93	435,858,809.8

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）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	767,521,645.94	473,807,190.49	696,925,250.53	432,511,882.62
合计	767,521,645.94	473,807,190.49	696,925,250.53	432,511,882.62

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）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	311,968,500.42	159,392,961.69	294,740,707.31	153,442,596.09
PE 管材管件	290,716,324.7	198,870,965.38	254,487,835.6	174,119,825.34
PB 管材管件	34,033,734.32	19,868,108.46	29,391,691.13	17,208,795.98
HDPE 双壁波纹管	32,580,111.01	21,179,062.85	30,996,461.8	19,991,279.32
其 他	98,222,975.49	74,496,092.11	87,308,554.69	67,749,385.89
合计	767,521,645.94	473,807,190.49	696,925,250.53	432,511,882.62

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）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
华东地区	386,882,677.14	238,830,781.22	383,215,248.38	237,823,422.81
华北地区	182,924,941.8	112,923,398.58	153,694,003.87	95,382,514.71
东北地区	60,362,737.92	37,263,182.63	38,945,199.7	24,169,394.97
西部地区	62,103,217.77	38,337,617.3	43,636,645.72	27,080,906.85
中部地区	30,241,969.94	18,669,001.57	30,784,690.95	19,104,982.39
华南地区	20,411,104.67	12,600,202.5	32,979,577.62	20,467,129.28
出 口	24,594,996.7	15,183,006.69	13,669,884.29	8,483,531.61
合计	767,521,645.94	473,807,190.49	696,925,250.53	432,511,882.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：（人民币）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	10,755,285.74	1.39%
客户二	9,252,241.24	1.19%
客户三	9,238,193.76	1.19%
客户四	6,722,006.41	0.87%
客户五	6,467,763.53	0.83%
合计	42,435,490.68	5.48%

营业收入的说明:无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明: 无

56、营业税金及附加

单位: (人民币) 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	14,292.91	23,988.62	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,600,451.46	2,878,984.67	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,335,216.43	1,801,846.72	详见本财务报表附注税项之说明
资源税			
地方教育附加	888,983.49	770,286.25	详见本财务报表附注税项之说明
合计	4,838,944.29	5,475,106.26	--

营业税金及附加的说明: 无

57、公允价值变动收益

无

公允价值变动收益的说明: 无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明, 若投资收益汇回有重大限制的, 应予以说明。若不存在此类重大限制, 也应做出说明: 无

59、资产减值损失

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,747,944.08	3,042,997.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,747,944.08	3,042,997.89

60、营业外收入

(1) 明细情况

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,287.77	127,763.45
其中：固定资产处置利得	22,287.77	127,763.45
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	8,442,241.51	7,051,280.22
罚没收入	224,374	98,778.64
无法支付款项	35,388.65	18,070.57

其他	20,331.64	26,370.69
合计	8,744,623.57	7,322,263.57

(2) 政府补助明细

单位：(人民币)元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	2,315,507.1	1,394,168.26	浙国税发[2007]17号、浙政发[2009]78号
专项补助	5,289,734.41	4,653,111.96	台政发[2012]6号、浙财企[2011]349号等
科技奖励	807,000	1,004,000	临政发[2012]1号
其他	30,000		
合计	8,442,241.51	7,051,280.22	--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：(人民币)元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	56,762.98	263,128.92
其中：固定资产处置损失	56,762.98	263,128.92
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,755,500	459,000
赔罚款支出	79,989.13	32,364.15
水利建设专项资金	800,883.93	857,332.84
其他	133,792.49	5,818.8
合计	2,826,928.53	1,617,644.71

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：(人民币)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	26,848,233.43	30,303,255.79

递延所得税调整	-2,866,367.89	-2,726,940.18
合计	23,981,865.54	27,576,315.61

63、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

项 目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	109,190,154.54
非经常性损益	B	4,010,442.32
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	105,179,712.22
期初股份总数	D	253,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	253,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.42

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	109,190,154.54
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	109,190,154.54
非经常性损益	D	4,010,442.32
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	105,179,712.22
发行在外的普通股加权平均数	F	253,400,000.00
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	G	276,195.90
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	253,676,195.90
稀释每股收益	$M=C/H$	0.43
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.41

64、其他综合收益

无

其他综合收益说明：无

65、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：（人民币）元

项目	金额
与收益相关的政府补助	6,126,734.41
其他应付款增加	1,655,776.1
信用证保证金减少	341,000
其他	266,292.29
合计	8,389,802.8

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：（人民币）元

项目	金额
其他应收款增加	3,031,152.86
信用证保证金增加	4,374,000
付现费用	81,628,701.44
其他	1,969,281.62
合计	91,003,135.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：（人民币）元

项目	金额
利息收入	10,951,960.95
合计	10,951,960.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：（人民币）元

项目	金额
质押的定期存款增加	19,152,464.54
合计	19,152,464.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：（人民币）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	109,190,154.54	104,824,721.15
加：资产减值准备	1,747,944.08	3,042,997.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,669,087.55	12,274,801.48
无形资产摊销	1,914,656.87	1,547,944.7
长期待摊费用摊销	468,753.13	483,409.52
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）	34,475.21	135,365.47
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）	-3,442,974.1	-10,385,024.83
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）	-2,866,367.87	-2,726,940.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,602,940.05	-140,898,978.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,024,825.48	-22,511,819.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,756,766.99	40,235,347.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	122,894,381.81	-13,978,175.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	788,857,120.92	821,056,706.46

减：现金的期初余额	821,056,706.46	968,237,899.83
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	-13,366,830.38	-147,181,193.37

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：（人民币）元

项目	期末数	期初数
一、现金	788,857,120.92	802,223,951.3
其中：库存现金	5,525,265.67	9,165,891.41
可随时用于支付的银行存款	783,331,855.25	793,058,059.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	788,857,120.92	802,223,951.3

现金流量表补充资料的说明：现金流量表现金期初数802,223,951.30元，资产负债表中货币资金期初数804,982,951.30元，差额2,759,000.00元系不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金、保函保证金。现金流量表现金期末数788,857,120.92元，资产负债表中货币资金期末数814,801,585.46元，差额系不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金6,792,000.00元，进口押汇借款保证金19,152,464.54元。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(六) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：(人民币)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决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
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：(人民币)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
青岛浙伟星新型建材有限公司	控股子公司	销售型	青岛市	苏烈强	批发和零售业	500,000	100%	100%	67529650-8
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	朱立权	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	章卡兵	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
上海茗雄建材有限公司	控股子公司	销售型	上海市	方赛健	批发和零售业	1,000,000	100%	100%	76429861-X
重庆市海特建筑材料有限公司	控股子公司	销售型	重庆市	徐桥春	批发和零售业	500,000	100%	100%	77487246-X
沈阳市恒汇达建材有限公司	控股子公司	销售型	沈阳市	施国军	批发和零售业	500,000	100%	100%	74270609-6

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、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	同受控制	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

本企业的其他关联方情况的说明:无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：(人民币)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
临海市伟星电镀有限公司	电镀加工	市场价	1,287,814.88	100%	2,080,268.35	100%
浙江伟星管理咨询有限公司	咨询服务	市场价	388,507	29.02%		
浙江伟星文化发展有限公司	广告设计、制作、代理等	市场价	816,627	8.05%	773,630	12.53%
浙江伟星建设有限公司	绿化养护费	市场价	68,810	3.7%	113,073	4.68%

出售商品、提供劳务情况表

单位：(人民币)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
临海市伟星房地产开发有限公司	管材、管件	市场价	4,894.77		17,213.44	
浙江伟星建设有限公司	管材、管件	市场价	531,001.77	0.07%	3,031.96	
浙江伟星实业发展股份有限公司	管材、管件	市场价	208,301.56	0.03%	10,993.6	

(2) 关联托管/承包情况

无

关联托管/承包情况说明:无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

公司承租情况表

单位: (人民币) 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	租赁收益对公司影响
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	
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			2012年01月01日	2013年12月31日	市场价	482,112	
伟星集团有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权			2011年01月01日	2012年12月31日	市场价	102,000	
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			2010年07月01日	2014年12月31日	市场价	65,700	

关联租赁情况说明:无

(4) 关联担保情况

单位: (人民币) 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伟星集团有限公司	本公司	54,000,000	2012年04月01日	2013年04月01日	否
伟星集团有限公司	本公司	16,250,000	2011年02月10日	2013年01月20日	否
伟星集团有限公司	本公司	70,000,000	2011年02月22日	2012年08月22日	否
伟星集团有限公司	本公司	10,000,000	2011年02月08日	2013年02月07日	否

关联担保情况说明:无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：（人民币）元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	浙江伟星建设有限公司	113,952.08	91,421.46
应收账款	临海市伟星房地产开发有限公司		1,733.9
应收账款	浙江伟星实业发展股份有限公司	115,366.84	

公司应付关联方款项

单位：（人民币）元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	临海市伟星电镀有限公司	324,266.62	222,889.12

（八）股份支付

1、股份支付总体情况

单位：（人民币）元

公司本期授予的各项权益工具总额	42,073,800
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
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 16.59 元；合同剩余期限为 3 年 5 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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：（人民币）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	12,866,000
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,028,000

以权益结算的股份支付的说明

经中国证监会审核无异议，公司2011年第三次临时股东大会授权，于2011年12月7日召开了第二届董事会第八次临时会议审议通过，同意授予公司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。2011年度分红派息方案实施后，行权价格调整为16.59元/股，该调整尚未提请董事会审议。

3、以现金结算的股份支付情况

无

以现金结算的股份支付的说明:无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(九) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响:

截至2012年6月30日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截至2012年6月30日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

(十一) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2012年6月30日,本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十三) 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：（人民币）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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	187,084,129.07	99.89%	10,059,795.49	5.38%	164,755,057.81	99.88%	8,752,137.6	5.31%
组合小计	187,084,129.07	99.89%	10,059,795.49	5.38%	164,755,057.81	99.88%	8,752,137.6	5.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	198,867.35	0.11%	198,867.35	100%	198,867.35	0.12%	198,867.35	100%
合计	187,282,996.42	--	10,258,662.84	--	164,953,925.16	--	8,951,004.95	--

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：（人民币）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	183,644,039.05	98.16%	9,182,201.95	160,570,724.58	97.46%	8,028,536.23
1年以内小计	183,644,039.05	98.16%	9,182,201.95	160,570,724.58	97.46%	8,028,536.23
1至2年	2,352,043.65	1.26%	352,806.55	4,035,052.5	2.45%	605,257.88
2至3年	938,765.64	0.5%	375,506.26	51,562.06	0.03%	20,624.82
3年以上	149,280.73	0.08%	149,280.73	97,718.67	0.06%	97,718.67
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	187,084,129.07	--	10,059,795.49	164,755,057.81	--	8,752,137.6

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：（人民币）元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	198,867.35	198,867.35	100%	
合计	198,867.35	198,867.35	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：（人民币）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
杭州永翔建设集团有限公司第一分公司	货款	2012年01月15日	188,876.35	账龄3年以上，无法收回	否

其他	货款		77,895.76	账龄 3 年以上， 无法收回	否
合计	--	--	266,772.11	--	--

应收账款核销说明：其他 77,895.76 元系多笔小额无收回款项。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：（人民币）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	19,209,358	1 年以内	10.26%
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	9,922,458.71	1 年以内	5.3%
哈尔滨市道外区申通建材经销处	非关联方	8,925,122.25	1 年以内	4.77%
北京华清荣益地能科技开发有限公司	非关联方	4,946,442.1	1 年以内	2.64%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	4,493,319.24	1 年以内	2.4%
合计	--	47,496,700.3	--	25.36%

(7) 应收关联方账款情况

单位：（人民币）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	19,209,358	10.26%
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	9,922,458.71	5.3%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	4,493,319.24	2.4%
北京中汇世纪建材有限公司	子公司	1,983,155.45	1.06%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	892,754.59	0.48%
合计	--	36,501,045.99	19.49%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

无

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：（人民币）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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	174,832,881.1	100%	12,063,962.94	6.9%	226,421,546.26	100%	14,444,082.04	6.38%
组合小计	174,832,881.1	100%	12,063,962.94	6.9%	226,421,546.26	100%	14,444,082.04	6.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	174,832,881.1	--	12,063,962.94	--	226,421,546.26	--	14,444,082.04	--

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：（人民币）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	145,224,638.7	83.06%	7,261,231.96	196,742,953.86	86.9%	9,837,147.7
1年以内小计	145,224,638.7	83.06%	7,261,231.96	196,742,953.86	86.9%	9,837,147.7
1至2年	29,087,660.5	16.64%	4,363,149.08	29,058,010.5	12.83%	4,358,701.58
2至3年	135,000	0.08%	54,000	620,581.9	0.27%	248,232.76
3年以上	385,581.9	0.22%	385,581.9			
合计	174,832,881.1	--	12,063,962.94	226,421,546.2	--	14,444,082.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

 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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：（人民币）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	161,376,623.67	1 年以内， 1-2 年	92.3%
嘉善县招投标交易中心	非关联方	640,000	1 年以内	0.37%
遂川县农村人畜饮水工程建设领导小组	非关联方	600,000	1 年以内	0.34%
台州市招投标中心路桥建设工程交易站	非关联方	575,568	1 年以内	0.33%
安徽省水利工程招标投标服务中心	非关联方	500,000	1 年以内	0.29%
合计	--	163,692,191.67	--	93.63%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：（人民币）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	161,376,623.67	92.3%
青岛浙伟星新型建材有限公司	子公司	500,000	0.29%
合计	--	161,876,623.67	92.59%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项转移金额

无

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：（人民币）元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%				
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%				
天津市伟星新型建材有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%				
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%				
上海茗旭新型建材有限公司	成本法		1,017,591.63	-1,017,591.63							
上海茗雄建材有限公司	成本法	590,221.2	590,221.2		590,221.2	100%	100%				
沈阳市恒汇达建材有限公司	成本法	743,357.49	743,357.49		743,357.49	100%	100%				
青岛浙伟星新型建材有限公司	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				
重庆市海特建材有限公司	成本法	-226,178	-226,178		-226,178	100%	100%				
重庆伟星新型建材有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%				
合计	--	133,060,936.88	134,078,528.51	-1,017,591.63	133,060,936.88	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	739,597,499.84	597,791,468.48
其他业务收入	111,373,053.99	111,838,636.54
营业成本	662,970,556.4	545,895,494.49
合计		

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：（人民币）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	739,597,499.84	561,761,160.14	597,791,468.48	443,589,592.26
合计	739,597,499.84	561,761,160.14	597,791,468.48	443,589,592.26

(3) 主营业务（分产品）
 适用 不适用

单位：（人民币）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	319,464,385.69	212,382,674.34	271,897,825.62	175,904,537.22
PE 管材管件	264,256,147.89	211,294,893.33	209,277,391.87	167,910,875.71
PB 管材管件	30,557,508.02	25,627,265.93	19,155,062.39	16,859,881.48
HDPE 双壁波纹管	30,864,092.62	20,748,924.3	32,132,398.06	21,976,077.75
其他	94,455,365.62	91,707,402.24	65,328,790.54	60,938,220.1
合计	739,597,499.84	561,761,160.14	597,791,468.48	443,589,592.26

(4) 主营业务（分地区）
 适用 不适用

单位：（人民币）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
合计	739,597,499.84	561,761,160.14	597,791,468.48	443,589,592.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：（人民币）元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海伟星新型建材有限公司	80,816,813.12	9.5%
天津市伟星新型建材有限公司	44,035,585.58	5.17%
重庆伟星新型建材有限公司	16,938,488.99	1.99%
哈尔滨龙冶新型建材经销有限公司	10,755,285.74	1.26%
哈尔滨市道外区申通建材经销处	9,252,241.24	1.09%
合计	161,798,414.67	19.01%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：(人民币)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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	784,557.43	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	784,557.43	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：(人民币)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	53,325,654.58	42,820,047.66
加：资产减值准备	-805,689.08	5,987,433.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,113,430.38	11,026,285.66
无形资产摊销	1,574,599.37	1,207,893.2
长期待摊费用摊销		
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）	34,475.21	122,482.2
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）	-5,459,075.99	-10,266,104.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-784,557.43	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-274,492.19	-3,139,890.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,693,691.34	-150,747,121.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,597,850.12	-115,788,438.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,065,285.21	158,484,180.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,693,788.82	-60,293,232.5
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	703,075,585.82	750,990,757.78
减：现金的期初余额	726,121,250.42	914,166,342.6
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	-23,045,664.6	-163,175,584.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十四）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：（人民币）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	6.4%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.42	0.42

2、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) 预付账款期末数较期初数减少 40.51% (绝对额减少 4,034.43 万元), 主要系本期预付原料款减少所致。

(2) 在建工程期末数较期初数增加 37.12% (绝对额增加 1,210.05 万元), 主要系本期临海大洋工业园和天津工业园工程建设投入增加所致。

(3) 递延所得税资产期末数较期初数增加 46.90% (绝对额增加 286.64 万元), 主要系随着业务规模扩大, 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。

(4) 短期借款期末数较期初数增加 326.48% (绝对额增加 20,241.69 万元), 主要系本期产销规模扩大, 同时考虑到货币政策紧缩的延续性, 年初加大了备用资金额度, 增加银行借款所致。

(5) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 71.14% (绝对额减少 1,609.49 万元), 主要系公司计提的 2011 年度职工奖金在本期发放所致。

(6) 应交税费期末数较期初数减少 42.73% (绝对额减少 667.80 万元), 主要系本期缴纳 2011 年第四季度及 2011 年度汇算清缴所得税所致。

(7) 应付利息期末数较期初数增加 112.05% (绝对额增加 24.46 万元), 主要系本期短期借款增加所致。

(8) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 100.00% (绝对额减少 5400.00 万元), 主要系本期归还银行长期借款 5400 万元所致。

利润表项目

(1) 管理费用本期数较上年同期数增加 44.63% (绝对额增加 1,853.35 万元), 主要系本期新增股权激励费用摊销及研发投入、折旧费增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数增加 70.28% (绝对额增加 700.32 万元), 主要系本期短期借款增加相应利息支出增加及募集资金存款利息减少所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 42.56% (绝对额减少 129.51 万元), 主要系期末应收账款余额较期初数的增加额度小于上年同期, 相应计提的坏账准备较少所致。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数增加 74.76% (绝对额增加 120.93 万元), 主要系本期捐赠支出增加所致。

浙江伟星新型建材股份有限公司

2012 年 8 月 7 日