

浙江伟星新型建材股份有限公司
ZHEJIANG WEIXING NEW BUILDING MATERIALS CO., LTD.

2011年半年度财务报告
(未经审计)



股票简称：伟星新材
证券代码：002372

披露日期：2011年8月27日

目 录

- 一、会计报表
- 二、会计报表附注

一、会计报表
资 产 负 债 表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司 2011年6月30日 单位：人民币元

| 资 产 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 825,041,284.46 | 754,975,335.78 | 970,830,477.83 | 916,758,920.60 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 13,820,864.98 | 7,270,864.98 | 21,675,314.00 | 17,755,314.00 |
| 应收账款 | 134,818,841.25 | 139,219,700.94 | 102,779,887.26 | 127,250,726.51 |
| 预付款项 | 156,114,278.49 | 155,658,806.26 | 132,376,429.43 | 123,651,355.12 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 19,675,428.29 | 177,834,357.92 | 13,505,989.89 | 77,552,574.79 |
| 存货 | 395,362,641.20 | 260,261,512.70 | 254,463,662.43 | 109,514,391.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,544,833,338.67 | 1,495,220,578.58 | 1,495,631,760.84 | 1,372,483,282.63 |
| 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 | | 89,266,238.10 | | 89,266,238.10 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 215,706,820.46 | 178,686,017.22 | 180,238,293.01 | 145,415,910.70 |
| 在建工程 | 138,341,781.23 | 78,121,553.06 | 79,170,090.85 | 37,037,348.78 |
| 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 | 118,258,606.76 | 86,464,396.76 | 119,718,944.61 | 87,584,683.11 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 716,429.26 | | 716,429.26 | |
| 长期待摊费用 | 2,538,891.96 | | 2,458,485.81 | |
| 递延所得税资产 | 10,452,276.09 | 4,829,534.02 | 7,725,335.91 | 1,689,643.46 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 486,014,805.76 | 437,367,739.16 | 390,027,579.45 | 360,993,824.15 |
| 资产总计 | 2,030,848,144.43 | 1,932,588,317.74 | 1,885,659,340.29 | 1,733,477,106.78 |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

资 产 负 债 表 (续)

| 负债和股东权益 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 86,000,000.00 | 76,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 86,615,657.26 | 151,360,822.41 | 75,745,797.32 | 108,501,072.29 |
| 预收款项 | 170,436,258.14 | 136,218,435.46 | 118,422,522.44 | 14,531,988.58 |
| 应付职工薪酬 | 12,571,156.24 | 9,220,479.00 | 24,864,170.34 | 3,457,410.33 |
| 应交税费 | -4,902,057.80 | -4,328,521.35 | 10,576,556.51 | 14,969,871.16 |
| 应付利息 | 247,476.67 | 229,948.89 | 98,741.67 | 80,190.00 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 14,594,674.42 | 23,771,393.98 | 9,471,293.66 | 18,620,862.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 365,563,164.93 | 392,472,558.39 | 249,179,081.94 | 160,161,395.09 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 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 | 9,730,000.00 | | 9,730,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 63,730,000.00 | 54,000,000.00 | 63,730,000.00 | 54,000,000.00 |
| 负债合计 | 429,293,164.93 | 446,472,558.39 | 312,909,081.94 | 214,161,395.09 |
| 所有者权益（或股东权益） | | | | |
| 实收资本（或股本） | 253,400,000.00 | 253,400,000.00 | 253,400,000.00 | 253,400,000.00 |
| 资本公积 | 1,043,608,261.42 | 1,043,608,261.42 | 1,043,608,261.42 | 1,043,608,261.42 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 37,979,421.98 | 37,845,423.89 | 37,979,421.98 | 37,845,423.89 |
| 未分配利润 | 266,567,296.10 | 151,262,074.04 | 237,762,574.95 | 184,462,026.38 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,601,554,979.50 | 1,486,115,759.35 | 1,572,750,258.35 | 1,519,315,711.69 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 1,601,554,979.50 | 1,486,115,759.35 | 1,572,750,258.35 | 1,519,315,711.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,030,848,144.43 | 1,932,588,317.74 | 1,885,659,340.29 | 1,733,477,106.78 |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

利 润 表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司 2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 700,599,024.70 | 709,630,105.02 | 505,627,650.43 | 325,270,613.17 |
| 其中：营业收入 | 700,599,024.70 | 709,630,105.02 | 505,627,650.43 | 325,270,613.17 |
| 利息收入 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 573,902,606.80 | 651,403,220.17 | 419,590,783.64 | 284,595,323.47 |
| 其中：营业成本 | 435,858,809.80 | 545,895,494.49 | 312,369,502.60 | 240,921,409.49 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 营业税金及附加 | 5,475,106.26 | 3,336,904.40 | 3,407,957.83 | 1,711,563.47 |
| 销售费用 | 97,959,759.82 | 76,891,079.78 | 69,677,856.19 | 18,875,172.36 |
| 管理费用 | 41,530,195.98 | 29,251,452.96 | 29,597,373.65 | 18,489,900.69 |
| 财务费用 | -9,964,262.95 | -9,959,144.53 | 2,163,811.00 | 2,117,581.26 |
| 资产减值损失 | 3,042,997.89 | 5,987,433.07 | 2,374,282.37 | 2,479,696.20 |
| 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） | 126,696,417.90 | 58,226,884.85 | 86,036,866.79 | 40,675,289.70 |
| 加：营业外收入 | 7,322,263.57 | 1,455,098.08 | 5,061,289.84 | 693,681.26 |
| 减：营业外支出 | 1,617,644.71 | 1,219,661.22 | 1,281,086.34 | 798,281.10 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 263,128.92 | 122,482.20 | 13,517.66 | 5,734.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 132,401,036.76 | 58,462,321.71 | 89,817,070.29 | 40,570,689.86 |
| 减：所得税费用 | 27,576,315.61 | 15,642,274.05 | 15,328,397.10 | 4,593,336.85 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 104,824,721.15 | 42,820,047.66 | 74,488,673.19 | 35,977,353.01 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 104,824,721.15 | 42,820,047.66 | 74,488,673.19 | 35,977,353.01 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.41 | 0.17 | 0.34 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 0.41 | 0.17 | 0.34 | 0.16 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 104,824,721.15 | 42,820,047.66 | 74,488,673.19 | 35,977,353.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 104,824,721.15 | 42,820,047.66 | 74,488,673.19 | 35,977,353.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

现金流量表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司 2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 1,007,205,690.22 | 997,824,769.01 | 638,995,260.01 | 348,443,842.15 |
| 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 | 1,947,874.05 | | 1,019,468.13 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,912,712.62 | 9,594,629.33 | 7,233,199.08 | 2,887,150.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,023,066,276.89 | 1,007,419,398.34 | 647,247,927.22 | 351,330,992.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 801,597,965.41 | 815,002,728.82 | 484,550,972.69 | 278,339,923.71 |
| 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 | 69,421,260.11 | 50,380,885.24 | 48,397,289.42 | 17,457,523.44 |
| 支付的各项税费 | 66,655,271.41 | 43,009,625.00 | 30,244,372.51 | 22,216,361.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 99,369,955.40 | 159,319,391.78 | 66,022,149.37 | 45,680,407.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,037,044,452.33 | 1,067,712,630.84 | 629,214,783.99 | 363,694,215.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,978,175.44 | -60,293,232.50 | 18,033,143.23 | -12,363,223.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 87,315.39 | 64,018.66 | 16,634.72 | 415,846.16 |
| 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 | 13,876,282.66 | 13,421,992.77 | 2,405,373.17 | 2,072,251.75 |
| 投资活动现金流入小计 | 13,963,598.05 | 13,486,011.43 | 2,422,007.89 | 2,488,097.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 143,804,093.15 | 113,342,234.63 | 37,563,912.93 | 19,952,739.21 |
| 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 | 143,804,093.15 | 113,342,234.63 | 37,563,912.93 | 19,952,739.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -129,840,495.10 | -99,856,223.20 | -35,141,905.04 | -17,464,641.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,109,815,550.00 | 1,109,815,550.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 76,000,000.00 | 76,000,000.00 | 140,500,000.00 | 140,500,000.00 |
| 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 | 76,000,000.00 | 76,000,000.00 | 1,250,315,550.00 | 1,250,315,550.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 194,240,235.53 | 194,240,235.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 79,362,522.83 | 79,026,129.12 | 4,987,934.78 | 4,711,504.15 |
| 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 | | | 23,852,709.75 | 23,852,709.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 79,362,522.83 | 79,026,129.12 | 223,080,880.06 | 222,804,449.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,362,522.83 | -3,026,129.12 | 1,027,234,669.94 | 1,027,511,100.57 |
| 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 | -147,181,193.37 | -163,175,584.82 | 1,010,125,908.13 | 997,683,235.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 968,237,899.83 | 914,166,342.60 | 47,996,875.00 | 26,952,942.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 821,056,706.46 | 750,990,757.78 | 1,058,122,783.13 | 1,024,636,177.95 |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

合并所有者权益变动表

2011 半年度

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 | 本期金额 | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益合计 | 上年金额 | | | | | 少数股 东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减： 库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 实收资本 | 资本公积 | 减： 库 存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,979,421.98 | 237,762,574.95 | | 1,572,750,258.35 | 190,000,000.00 | 8,321,712.40 | | 22,227,140.09 | 83,397,220.93 | | 303,946,073.42 |
| 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 | 1,043,608,261.42 | | 37,979,421.98 | 237,762,574.95 | | 1,572,750,258.35 | 190,000,000.00 | 8,321,712.40 | | 22,227,140.09 | 83,397,220.93 | | 303,946,073.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | - | | 28,804,721.15 | | 28,804,721.15 | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | 15,752,281.89 | 154,365,354.02 | | 1,268,804,184.93 |
| （一）净利润 | | | | | 104,824,721.15 | | 104,824,721.15 | | | | | 170,117,635.91 | | 170,117,635.91 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 104,824,721.15 | | 104,824,721.15 | | | | | 170,117,635.91 | | 170,117,635.91 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | - | | | | | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | | | | 1,098,686,549.02 |
| 1. 所有者投入资本 | | | - | | | | | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | | | | 1,098,686,549.02 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | 15,752,281.89 | -15,752,281.89 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 15,752,281.89 | -15,752,281.89 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,979,421.98 | 266,567,296.10 | | 1,601,554,979.50 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,979,421.98 | 237,762,574.95 | | 1,572,750,258.35 |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

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

2011 半年度

单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | 上年金额 | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-----------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,845,423.89 | 184,462,026.38 | 1,519,315,711.69 | 190,000,000.00 | 8,321,712.40 | | 22,093,142.00 | 42,691,489.37 | 263,106,343.77 |
| 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 | 1,043,608,261.42 | | 37,845,423.89 | 184,462,026.38 | 1,519,315,711.69 | 190,000,000.00 | 8,321,712.40 | | 22,093,142.00 | 42,691,489.37 | 263,106,343.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -33,199,952.34 | -33,199,952.34 | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | 15,752,281.89 | 141,770,537.01 | 1,256,209,367.92 |
| (一) 净利润 | | | | | 42,820,047.66 | 42,820,047.66 | | | | | 157,522,818.90 | 157,522,818.90 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 42,820,047.66 | 42,820,047.66 | | | | | 157,522,818.90 | 157,522,818.90 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | | | 1,098,686,549.02 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | 63,400,000.00 | 1,035,286,549.02 | | | | 1,098,686,549.02 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | -76,020,000.00 | -76,020,000.00 | | | | 15,752,281.89 | -15,752,281.89 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 15,752,281.89 | -15,752,281.89 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | -76,020,000.00 | -76,020,000.00 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,845,423.89 | 151,262,074.04 | 1,486,115,759.35 | 253,400,000.00 | 1,043,608,261.42 | | 37,845,423.89 | 184,462,026.38 | 1,519,315,711.69 |

法定代表人：金红阳

主管会计工作的负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

二、会计报表附注

浙江伟星新型建材股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称公司或本公司）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%。根据2007年12月10日股东会决议，临海建材公司以2007年10月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，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，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。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

（一）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。

(二) 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。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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的会计处理方法

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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

| 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，以下同） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 15 | 15 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 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。 |

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十) 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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

(十一) 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方法

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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 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 |
| 电子设备 | 5 | 3-5 | 19.40-19.00 |
| 机器设备 | 10 | 3-5 | 9.70-9.50 |
| 运输工具 | 5 | 3-5 | 19.40-19.00 |
| 其他设备 | 5 | 3-5 | 19.40-19.00 |

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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. 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。

(十四) 无形资产

1. 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，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 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5 |

3. 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。

(十五) 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。

(十六) 收入

1. 销售商品

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. 提供劳务

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。

3. 让渡资产使用权

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。

(十七) 政府补助

1. 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. 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。

3. 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。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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或递延所得税负债。

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。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1. 增值税

按 17% 的税率计缴，子公司浙江伟星塑材科技有限公司为福利企业，享受按实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税的优惠。

2. 营业税

按 5% 的税率计缴。

3. 城市维护建设税

按应缴流转税额的 7% 计缴，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。

4. 房产税

从价计征的，按房产原值减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

5. 教育费附加

按应缴流转税额的 3% 计缴。

6. 地方教育附加

按应缴流转税额的 2% 计缴，本公司福州分公司按应缴流转税额的 1% 计缴，本公司北京销售分公司、太原分公司和子公司北京中汇世纪建材有限公司不收地方教育附加。

7. 水利建设专项资金

根据浙江省人民政府浙政发[1993]293 号《浙江省人民政府关于水利建设专项资金征集办法的通知》，本公司及临海分公司、台州分公司、杭州分公司、金华分公司、宁波分公司和子公司浙江伟星塑材科技有限公司、杭州通泰建筑材料有限公司、临海市联星建筑材料有限公司、临海市云星建筑材料有限公司按营业收入的 0.1% 计缴。其余分、子公司不征收水利建设专项资金。

8. 土地使用税

本公司按 9 元/平方米缴纳。子公司天津市伟星新型建材有限公司按 1.5 元/平方米缴纳。

9. 企业所得税

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。本公司深圳分公司和子公司深圳市鼎力建筑材料有限公司位于深圳特区，按 24% 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。

子公司浙江伟星塑材科技有限公司为民政部门批准的福利企业，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。

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。

(二) 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 1,394,168.26 元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 主营业务 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|-----|--------|----------|--------------|------------|
| 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 | 66305360-5 |
| 青岛浙伟星新型建材有限公司 | 全资 | 青岛市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 批发塑料管道,卫生洁具等 | 67529650-8 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|---------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 30,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 青岛浙伟星新型建材有限公司 | 500,000.00 | | 100 | 100 | 是 |

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 主营业务 | 组织机构代码 |
|--------------|-------|-----|------|----------|----------------|------------|
| 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、工艺品的制造、加工等 | 25519703-6 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 全资 | 上海市 | 制造业 | 1,000 万元 | 塑料管道制造加工 | 74762881-6 |

| | | | | | | |
|---------------|----|-----|--------|--------|-----------|------------|
| | | | | | 等 | |
| 杭州通泰建筑材料有限公司 | 全资 | 杭州市 | 批发和零售业 | 80 万元 | 建筑材料批发零售 | 71957456-6 |
| 临海市云星建筑材料有限公司 | 全资 | 临海市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 塑料管道等批发零售 | 79558552-3 |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 全资 | 临海市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 塑料管道等批发零售 | 74201379-1 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 全资 | 合肥市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 建材五金等的销售 | 79811308-9 |
| 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 | 80222479-4 |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | 全资 | 深圳市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 建筑材料批发零售 | 76638092-4 |
| 上海茗旭新型建材有限公司 | 全资 | 上海市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 塑料制品的销售 | 79568073-1 |
| 上海茗雄建材有限公司 | 全资 | 上海市 | 批发和零售业 | 100 万元 | 塑料管道等的销售 | 76429861-X |
| 重庆市海特建筑材料有限公司 | 全资 | 重庆市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 销售建筑材料等 | 77487246-X |
| 沈阳市恒汇达建材有限公司 | 全资 | 沈阳市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 建筑材料批发零售 | 74270609-6 |
| 无锡市凯威建筑材料有限公司 | 全资 | 无锡市 | 批发和零售业 | 50 万元 | 建筑材料批发零售 | 77686938-7 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|---------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 17,378,785.72 | | 100 | 100 | 是 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 38,175,915.33 | | 100 | 100 | 是 |
| 杭州通泰建筑材料有限公司 | 391,263.76 | | 100 | 100 | 是 |
| 临海市云星建筑材料有限公司 | 896,075.87 | | 100 | 100 | 是 |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | -159,065.08 | | 100 | 100 | 是 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 517,902.36 | | 100 | 100 | 是 |
| 北京中汇世纪建材有限公司 | 898,835.14 | | 100 | 100 | 是 |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | -1,437,535.58 | | 100 | 100 | 是 |
| 上海茗旭新型建材有限公司 | 1,017,591.63 | | 100 | 100 | 是 |
| 上海茗雄建材有限公司 | 590,221.20 | | 100 | 100 | 是 |

| | | | | | |
|---------------|-------------|--|-----|-----|---|
| 重庆市海特建筑材料有限公司 | -226,178.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 沈阳市恒汇达建材有限公司 | 743,357.49 | | 100 | 100 | 是 |
| 无锡市凯威建筑材料有限公司 | -20,931.74 | | 100 | 100 | 是 |

(二) 本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 7,660,114.04 | | | 3,028,646.63 |
| 美元 | 2,480.00 | 6.4716 | 16,049.56 | 2,480.00 | 6.6227 | 16,424.30 |
| 欧元 | 2,509.00 | 9.3612 | 23,487.25 | 2,509.00 | 8.8065 | 22,095.51 |
| 小 计 | | | 7,699,650.85 | | | 3,067,166.44 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 806,274,400.78 | | | 964,817,246.73 |
| 美元 | 1,055,457.02 | 6.4716 | 6,830,495.65 | 8,124.82 | 6.6227 | 53,808.25 |
| 欧元 | 26,936.63 | 9.3612 | 252,159.18 | 34,029.23 | 8.8065 | 299,678.41 |
| 小 计 | | | 813,357,055.61 | | | 965,170,733.39 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 3,984,578.00 | | | 2,592,578.00 |
| 小 计 | | | 3,984,578.00 | | | 2,592,578.00 |
| 合 计 | | | 825,041,284.46 | | | 970,830,477.83 |

(2) 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的说明

其他货币资金系信用证保证金 2,918,000.00 元，保函保证金 1,066,578.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|---------------|----|---------------|---------------|----|---------------|
| | 账面余额 | 坏账 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账 | 账面价值 |
| 银行承兑 汇票 | 13,820,864.98 | | 13,820,864.98 | 20,875,314.00 | | 20,875,314.00 |
| 商业承兑 汇票 | | | | 800,000.00 | | 800,000.00 |
| 合 计 | 13,820,864.98 | | 13,820,864.98 | 21,675,314.00 | | 21,675,314.00 |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------|------------|------------|--------------|--------|
| 浙江勤丰海运有限公司 | 2011-04-27 | 2011-10-27 | 1,660,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 衢州中建物资有限公司 | 2011-03-16 | 2011-09-16 | 1,640,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 衢州中建物资有限公司 | 2011-04-20 | 2011-10-20 | 1,200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东五征集团有限公司 | 2011-01-12 | 2011-07-12 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 瑞安市光达水暖有限公司 | 2011-03-16 | 2011-09-14 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 小 计 | | | 6,500,000.00 | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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 (%) |
| 账龄分析法组合 | 143,266,463.37 | 100.00 | 8,447,622.12 | 5.90 | 110,999,437.78 | 100.00 | 8,219,550.52 | 7.41 |
| 合计 | 143,266,463.37 | 100.00 | 8,447,622.12 | 5.90 | 110,999,437.78 | 100.00 | 8,219,550.52 | 7.41 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 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 | 136,277,546.61 | 95.12 | 6,813,877.35 | 98,322,907.11 | 88.58 | 4,916,145.35 |
| 1-2 年 | 5,602,249.75 | 3.91 | 840,337.46 | 8,315,588.55 | 7.49 | 1,247,338.27 |
| 2-3 年 | 988,766.16 | 0.69 | 395,506.46 | 3,841,458.69 | 3.46 | 1,536,583.47 |
| 3 年以上 | 397,900.85 | 0.28 | 397,900.85 | 519,483.43 | 0.47 | 519,483.43 |
| 合 计 | 143,266,463.37 | 100.00 | 8,447,622.12 | 110,999,437.78 | 100.00 | 8,219,550.52 |

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 大额明细情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|------------|------|-----------|
| 泰兴市延令市政管道安装有限公司 | 货款 | 358,477.59 | 无法收回 | 否 |
| 北京百安居装饰建材有限公司 | 货款 | 270,982.17 | 无法收回 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|----|--------------|------|---|
| 临安中屹水电安装工程有限公司 | 货款 | 212,264.10 | 无法收回 | 否 |
| 常州市聚弘化工有限公司 | 货款 | 189,141.93 | 无法收回 | 否 |
| 沧州阔扬劳务有限公司 | 货款 | 174,269.22 | 无法收回 | 否 |
| 南京苏逸物资实业有限公司 | 货款 | 134,225.04 | 无法收回 | 否 |
| 安吉县高禹镇人民政府 | 货款 | 70,808.80 | 无法收回 | 否 |
| 北京盛泰华阳新能源设备有限公司 | 货款 | 70,192.00 | 无法收回 | 否 |
| 烟台惠泉渤海建材有限公司 | 货款 | 64,875.33 | 无法收回 | 否 |
| 小计 | | 1,545,236.18 | | |

2) 本期核销应收账款合计 2,503,545.99 元,核销的应收账款账龄基本系 2 年以上,预计无法收回。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 深圳中铁二局工程有限公司 | 非关联方 | 7,871,489.71 | 1 年以内 | 5.49 |
| 沧州渤海新区广袤商贸有限公司 | 非关联方 | 2,969,209.80 | 1 年以内 | 2.07 |
| 际高建业有限公司 | 非关联方 | 2,822,628.90 | 1 年以内 | 1.97 |
| 江西中煤建设工程有限公司 | 非关联方 | 2,641,939.80 | 1 年以内 | 1.84 |
| 常州市武进天龙设备工程有限公司 | 非关联方 | 2,103,040.80 | 1 年以内 | 1.47 |
| 小计 | | 18,408,309.01 | | 12.85 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|----------------|--------|------|----------------|----------------|--------|------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 143,852,727.67 | 92.15 | | 143,852,727.67 | 119,595,503.63 | 90.35 | | 119,595,503.63 |
| 1-2 年 | 10,968,860.82 | 7.03 | | 10,968,860.82 | 11,420,178.51 | 8.63 | | 11,420,178.51 |
| 2-3 年 | 437,280.00 | 0.28 | | 437,280.00 | 505,337.29 | 0.38 | | 505,337.29 |
| 3 年以上 | 855,410.00 | 0.55 | | 855,410.00 | 855,410.00 | 0.65 | | 855,410.00 |
| 合计 | 156,114,278.49 | 100.00 | | 156,114,278.49 | 132,376,429.43 | 100.00 | | 132,376,429.43 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|-----|----|-------|
|------|--------|-----|----|-------|

| | | | | |
|------------------------|------|---------------|------|---------|
| 佛山巴顿菲尔辛辛那提塑料设备有限公司 | 非关联方 | 27,293,165.00 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 上海漕河泾开发区高新科技园发展有限公司 | 非关联方 | 19,964,490.00 | 1年以内 | 预付购房款 |
| 浙江恒盛建设有限公司 | 非关联方 | 16,296,386.69 | 1年以内 | 预付厂房建设款 |
| 中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司 | 非关联方 | 12,567,451.12 | 1年以内 | 预付货款 |
| 临海市国土资源局市区分局 | 非关联方 | 10,537,200.00 | 1-2年 | 预付土地款 |
| 小计 | | 86,658,692.81 | | |

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|--------------|---------------|-------|
| 临海市国土资源局市区分局 | 10,537,200.00 | 预付土地款 |
| 小计 | 10,537,200.00 | |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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(%) |
| 账龄分析法组合 | 21,087,640.93 | 100.00 | 1,412,212.64 | 6.70 | 14,606,822.23 | 100.00 | 1,100,832.34 | 7.54 |
| 合计 | 21,087,640.93 | 100.00 | 1,412,212.64 | 6.70 | 14,606,822.23 | 100.00 | 1,100,832.34 | 7.54 |

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 18,520,375.70 | 87.83 | 926,018.81 | 12,696,691.22 | 86.92 | 634,834.56 |
| 1-2年 | 2,162,849.03 | 10.26 | 324,427.35 | 1,281,162.50 | 8.77 | 192,174.38 |
| 2-3年 | 404,416.20 | 1.92 | 161,766.48 | 591,908.51 | 4.05 | 236,763.40 |
| 3年以上 | | | | 37,060.00 | 0.25 | 37,060.00 |
| 合计 | 21,087,640.93 | 100.00 | 1,412,212.64 | 14,606,822.23 | 100.00 | 1,100,832.34 |

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|---------|
| 宿州市埇桥区水利局 | 非关联方 | 1,120,000.00 | 1年以内 | 5.31 | 投标保证金 |
| 台州市招投标中心路桥建设工程交易所 | 非关联方 | 466,000.00 | 1年以内 | 2.35 | 履约保证金 |
| | | 30,000.00 | 2-3年 | | |
| 三门县沿海水务投资有限公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 2.20 | 履约保证金 |
| | | 63,000.00 | 1-2年 | | |
| 南京市排水管理处 | 非关联方 | 184,984.90 | 1-2年 | 2.11 | 履约保证金 |
| | | 259,690.20 | 2-3年 | | |
| 象山县城市排水有限公司 | 非关联方 | 314,100.00 | 1年以内 | 1.49 | 履约保证金 |
| 小计 | | 2,837,775.10 | | 13.46 | |

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|----|----------------|----------------|----|----------------|
| | 账面余额 | 跌价 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价 | 账面价值 |
| 原材料 | 95,758,027.92 | | 95,758,027.92 | 61,883,342.03 | | 61,883,342.03 |
| 在产品 | 17,222,425.54 | | 17,222,425.54 | 11,688,344.24 | | 11,688,344.24 |
| 库存商品 | 282,382,187.74 | | 282,382,187.74 | 180,891,976.16 | | 180,891,976.16 |
| 合计 | 395,362,641.20 | | 395,362,641.20 | 254,463,662.43 | | 254,463,662.43 |

7. 固定资产

明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 289,596,087.44 | 47,966,009.77 | 1,012,900.00 | 336,549,197.23 |
| 房屋及建筑物 | 73,553,412.16 | | | 73,553,412.16 |
| 电子设备 | 11,184,684.99 | 1,982,679.04 | 219,500.00 | 12,947,864.03 |
| 机器设备 | 186,240,230.74 | 36,048,235.47 | 793,400.00 | 221,495,066.21 |
| 运输工具 | 17,639,479.23 | 9,919,035.34 | | 27,558,514.57 |
| 其他设备 | 978,280.32 | 16,059.92 | | 994,340.26 |
| | — | 本期转入 | 本期计提 | — |
| 2) 累计折旧小计 | 109,357,794.43 | | 12,274,801.48 | 120,842,376.77 |
| 房屋及建筑物 | 10,889,557.82 | | 1,763,490.42 | 12,653,048.24 |
| 电子设备 | 5,720,140.05 | | 1,039,128.94 | 6,550,743.99 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--------------|------------|----------------|
| 机器设备 | 86,607,733.34 | | 8,077,323.35 | 581,694.14 | 94,103,362.55 |
| 运输工具 | 5,702,121.77 | | 1,324,942.89 | | 7,027,064.66 |
| 其他设备 | 438,241.45 | | 69,915.88 | 54,625.00 | 508,157.33 |
| 3) 账面价值合计 | 180,238,293.01 | | — | — | 215,706,820.46 |
| 房屋及建筑物 | 62,663,854.34 | | — | — | 60,900,363.92 |
| 电子设备 | 5,464,544.94 | | — | — | 6,397,120.04 |
| 机器设备 | 99,632,497.40 | | — | — | 127,391,703.66 |
| 运输工具 | 11,937,357.46 | | — | — | 20,531,449.91 |
| 其他设备 | 540,038.87 | | — | — | 486,182.93 |

本期折旧额为 12,274,801.48 元。

8. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|----|----------------|---------------|----|---------------|
| | 账面余额 | 减值 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |
| 临海大洋工业园 | 67,820,139.19 | | 67,820,139.19 | 32,874,424.02 | | 32,874,424.02 |
| 天津工业园 | 60,220,228.17 | | 60,220,228.17 | 42,132,742.07 | | 42,132,742.07 |
| 老厂区厂房扩建工程 | 9,692,633.77 | | 9,692,633.77 | 4,031,000.00 | | 4,031,000.00 |
| 零星工程 | 608,780.10 | | 608,780.10 | 131,924.76 | | 131,924.76 |
| 合计 | 138,341,781.23 | | 138,341,781.23 | 79,170,090.85 | | 79,170,090.85 |

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 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 (%) |
|-----------|-------------|---------------|---------------|------------|----------|-----------------------|
| 临海大洋工业园 | 15,243.00 | 32,874,424.02 | 34,945,715.17 | | | 75.70 |
| 天津工业园 | 9,235.00 | 42,132,742.07 | 18,087,486.10 | | | 65.21 |
| 老厂区厂房扩建工程 | 692.00 | 4,031,000.00 | 5,661,633.77 | | | 140.06 |
| 零星工程 | | 131,924.76 | 476,855.34 | | | |
| 合计 | | 79,170,090.85 | 59,171,690.38 | | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 本期利息资 本化金额 | 本期利息 资本化年 率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|------|-------------|---------------|---------------|-----------------------|------|-----|
|------|-------------|---------------|---------------|-----------------------|------|-----|

| | | | | | | |
|-----------|----|--|--|--|---------|----------------|
| 临海大洋工业园 | 80 | | | | 募集资金 | 67,820,139.19 |
| 天津工业园 | 70 | | | | 募集资金及其他 | 60,220,228.17 |
| 老厂区厂房扩建工程 | | | | | 其他来源 | 9,692,633.77 |
| 零星工程 | | | | | 其他来源 | 608,780.10 |
| 合计 | | | | | | 138,341,781.23 |

(2) 重大在建工程的工程进度情况

| 工程名称 | 工程进度(%) | 备注 |
|---------|---------|----|
| 临海大洋工业园 | 80 | |
| 天津工业园 | 70 | |

9. 无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 130,979,054.87 | 87,606.85 | | 131,066,661.72 |
| 土地使用权 | 128,011,883.92 | | | 128,011,883.92 |
| 软件 | 2,967,170.95 | 87,606.85 | | 3,054,777.80 |
| 2) 累计摊销小计 | 11,260,110.26 | 1,547,944.70 | | 12,808,054.96 |
| 土地使用权 | 9,583,879.78 | 1,296,083.94 | | 10,879,963.72 |
| 软件 | 1,676,230.48 | 251,860.76 | | 1,928,091.24 |
| 3) 账面价值合计 | 119,718,944.61 | 87,606.85 | 1,547,944.70 | 118,258,606.76 |
| 土地使用权 | 118,428,004.14 | | 1,296,083.94 | 117,131,920.20 |
| 软件 | 1,290,940.47 | 87,606.85 | 251,860.76 | 1,126,686.56 |

本期摊销额 1,547,944.70 元。

(2) 期末，无未办妥产权证书的无形资产的情况。

(3) 期末，无用于担保的无形资产。

10. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 期末减值准备 |
|---------------|------------|------|------|------------|--------|
| 无锡市凯威建筑材料有限公司 | 25,299.84 | | | 25,299.84 | |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 24,641.14 | | | 24,641.14 | |
| 重庆市海特建筑材料有限公司 | 50,400.17 | | | 50,400.17 | |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | 616,088.11 | | | 616,088.11 | |
| 合计 | 716,429.26 | | | 716,429.26 | |

(2) 期末经测试，未发现商誉存在减值，故未计提减值准备。

11. 长期待摊费用

明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-----|--------------|------------|------------|------|--------------|---------|
| 装修费 | 2,224,563.33 | 563,815.67 | 453,441.11 | | 2,334,937.89 | |
| 其他 | 233,922.48 | | 29,968.41 | | 203,954.07 | |
| 合 计 | 2,458,485.81 | 563,815.67 | 483,409.52 | | 2,538,891.96 | |

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|--------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 坏账准备 | 2,194,173.91 | 2,084,628.89 |
| 合并抵销未实现存货毛利 | 8,258,102.18 | 5,640,707.02 |
| 合 计 | 10,452,276.09 | 7,725,335.91 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|-------------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 9,859,834.76 |
| 合并抵销未实现存货毛利 | 42,122,112.16 |
| 小 计 | 51,981,946.92 |

13. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 9,320,382.86 | 3,042,997.89 | | 2,503,545.99 | 9,859,834.76 |
| 合 计 | 9,320,382.86 | 3,042,997.89 | | 2,503,545.99 | 9,859,834.76 |

14. 短期借款

明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 86,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 86,000,000.00 | 10,000,000.00 |

15. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 材料款 | 72,833,871.51 | 58,079,828.70 |
| 工程、设备款 | 3,362,071.00 | 3,276,520.00 |
| 费用款 | 10,419,714.75 | 14,389,448.62 |
| 合 计 | 86,615,657.26 | 75,745,797.32 |

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|------------|
| 临海伟星电镀有限公司 | 88,708.32 | 134,077.07 |
| 浙江伟星管理咨询有限公司 | | 540,000.00 |
| 小计 | 88,708.32 | 674,077.07 |

16. 预收款项

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 170,436,258.14 | 118,422,522.44 |
| 合计 | 170,436,258.14 | 118,422,522.44 |

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 24,474,107.25 | 48,416,823.39 | 60,444,435.30 | 12,446,495.34 |
| 职工福利费 | | 2,615,787.91 | 2,615,787.91 | |
| 社会保险费 | 51,429.54 | 5,822,107.19 | 5,873,536.73 | |
| 其中：医疗保险费 | | 557,752.80 | 557,752.80 | |
| 基本养老保险费 | 45,780.79 | 3,927,830.85 | 3,973,611.64 | |
| 失业保险费 | 2,671.71 | 125,333.91 | 128,005.62 | |
| 工伤保险费 | 1,908.36 | 333,650.06 | 335,558.42 | |
| 生育保险费 | 1,068.68 | 262,844.23 | 263,912.91 | |
| 住房公积金 | | 19,871.00 | 19,871.00 | |
| 工会经费 | 182,625.90 | 42,202.04 | 224,827.94 | |
| 职工教育经费 | 156,007.65 | 115,200.25 | 146,547.00 | 124,660.90 |
| 合计 | 24,864,170.34 | 57,031,991.78 | 69,325,005.88 | 12,571,156.24 |

期末无属于拖欠性质的职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中工资、奖金、津贴和补贴已于 2011 年 8 月 15 日前全部发放。

18. 应交税费

明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税 | -28,787,483.70 | -13,573,780.91 |
| 营业税 | 58.00 | 472.60 |
| 企业所得税 | 22,223,021.15 | 23,080,569.51 |
| 个人所得税 | 270,284.03 | 224,105.59 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 675,222.84 | 430,293.78 |
| 教育费附加 | 320,447.06 | 191,712.93 |
| 地方教育附加 | 175,307.28 | 92,997.26 |
| 水利建设专项资金 | 221,085.54 | 130,185.75 |
| 合计 | -4,902,057.80 | 10,576,556.51 |

19. 应付利息

明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 72,900.00 | 80,190.00 |
| 短期借款应付利息 | 174,576.67 | 18,551.67 |
| 合计 | 247,476.67 | 98,741.67 |

20. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 9,346,895.75 | 5,678,433.24 |
| 应付暂收款 | 3,253,803.04 | 3,045,032.40 |
| 其他 | 1,993,975.63 | 747,828.02 |
| 合计 | 14,594,674.42 | 9,471,293.66 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

21. 长期借款

(1) 长期借款情况

明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 合计 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|------------|------------|-----|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 华夏银行杭州分行 | 2009.03.31 | 2012.03.31 | RMB | 4.86 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 小计 | | | | | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 9,730,000.00 | 9,730,000.00 |
| 合 计 | 9,730,000.00 | 9,730,000.00 |

(2) 其他说明

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《天津市发改委、天津市经信委关于天津市伟星新型建材有限公司塑料管材、管件项目 2010 年重点产业振兴与技术改造专项资金申请报告的批复》，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，收到重点产业振兴和技术改造专项资金 973 万元，已按《企业会计准则》相关规定确认为递延收益，待项目建成投入运营后按所形成固定资产的使用年限分期计入损益。

23. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 股本 | 253,400,000.00 | | | 253,400,000.00 |

24. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,043,608,261.42 | | | 1,043,608,261.42 |
| 合 计 | 1,043,608,261.42 | | | 1,043,608,261.42 |

25. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,979,421.98 | | | 37,979,421.98 |
| 合 计 | 37,979,421.98 | | | 37,979,421.98 |

26. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 237,762,574.95 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 237,762,574.95 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 104,824,721.15 | — |
| 减：应付普通股股利 | 76,020,000.00 | 每 10 股派发现金股利 3 元 |
| 期末未分配利润 | 266,567,296.10 | — |

(2) 其他说明

根据 2011 年 4 月 12 日公司召开的 2010 年年度股东大会审议通过的 2010 年年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3 元，合计分配普通股股利 76,020,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 696,925,250.53 | 499,354,316.24 |
| 其他业务收入 | 3,673,774.17 | 6,273,334.19 |
| 营业成本 | 435,858,809.80 | 312,369,502.60 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 制造业 | 696,925,250.53 | 432,511,882.62 | 499,354,316.24 | 306,586,120.35 |
| 小 计 | 696,925,250.53 | 432,511,882.62 | 499,354,316.24 | 306,586,120.35 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| PPR 管材管件 | 294,740,707.31 | 153,442,596.09 | 238,150,483.13 | 125,266,282.62 |
| PE 管材管件 | 254,487,835.60 | 174,119,825.34 | 167,329,633.49 | 113,002,643.29 |
| PB 管材管件 | 29,391,691.13 | 17,208,795.98 | 18,220,422.48 | 11,204,983.10 |
| HDPE 双壁波纹管 | 30,996,461.80 | 19,991,279.32 | 20,669,360.44 | 14,104,982.80 |
| 其他 | 87,308,554.69 | 67,749,385.89 | 54,984,416.70 | 43,007,228.54 |
| 小 计 | 696,925,250.53 | 432,511,882.62 | 499,354,316.24 | 306,586,120.35 |

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 客户 1 | 10,337,050.09 | 1.48 |
| 客户 2 | 10,200,541.57 | 1.46 |
| 客户 3 | 8,586,228.03 | 1.23 |
| 客户 4 | 7,907,709.32 | 1.13 |
| 客户 5 | 6,326,121.24 | 0.90 |
| 小 计 | 43,357,650.25 | 6.19 |

2. 营业税金及附加

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| 营业税 | 23,988.62 | 26,794.54 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 2,878,984.67 | 2,061,929.69 | |
| 教育费附加 | 1,801,846.72 | 870,179.33 | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 770,286.25 | 449,054.27 |
| 合计 | 5,475,106.26 | 3,407,957.83 |

3. 销售费用

明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 包装运输费 | 29,054,734.97 | 18,578,178.25 |
| 市场推广宣传费 | 11,036,600.18 | 19,379,023.40 |
| 职工薪酬 | 25,725,245.13 | 11,691,617.49 |
| 销售业务费 | 18,755,135.90 | 10,842,094.92 |
| 维持经营场所费用 | 6,203,701.02 | 3,938,971.32 |
| 其他 | 7,184,342.62 | 5,247,970.81 |
| 合计 | 97,959,759.82 | 69,677,856.19 |

4. 管理费用

明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,349,209.82 | 16,750,047.19 |
| 研究开发费 | 6,115,320.69 | 2,204,605.21 |
| 办公经费 | 4,806,275.04 | 3,963,261.39 |
| 上市费用 | | 260,446.00 |
| 业务招待费 | 2,526,282.61 | 1,309,777.72 |
| 无形资产摊销 | 1,241,151.80 | 1,193,229.34 |
| 折旧费 | 1,928,278.11 | 546,820.56 |
| 税金 | 3,335,482.04 | 1,747,344.62 |
| 咨询费 | 169,080.00 | 90,870.00 |
| 其他 | 2,059,115.87 | 1,530,971.62 |
| 合计 | 41,530,195.98 | 29,597,373.65 |

5. 财务费用

明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 3,491,257.83 | 4,917,465.03 |
| 利息收入 | -13,876,282.66 | -2,405,373.17 |
| 汇兑净损益 | 88,114.17 | -525,921.31 |
| 其他 | 332,647.71 | 177,640.45 |
| 合计 | -9,964,262.95 | 2,163,811.00 |

6. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 3,042,997.89 | 2,374,282.37 |
| 合计 | 3,042,997.89 | 2,374,282.37 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 127,763.45 | 22,557.69 | 127,763.45 |
| 其中：固定资产处置利得 | 127,763.45 | 22,557.69 | 127,763.45 |
| 政府补助 | 7,051,280.22 | 4,811,856.34 | 5,657,111.96 |
| 赔罚没收入 | 98,778.64 | 101,056.52 | 98,778.64 |
| 无法支付款项 | 18,070.57 | 120,508.04 | 18,070.57 |
| 其他 | 26,370.69 | 5,311.25 | 26,370.69 |
| 合 计 | 7,322,263.57 | 5,061,289.84 | 5,928,095.31 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|------|--------------|--------------|----|
| 税收返还 | 1,394,168.26 | 849,650.58 | |
| 专项补助 | 4,653,111.96 | 3,701,705.76 | |
| 科技奖励 | 1,004,000.00 | 230,000.00 | |
| 其他 | | 30,500.00 | |
| 小 计 | 7,051,280.22 | 4,811,856.34 | |

8. 营业外支出

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 263,128.92 | 13,517.66 | 263,128.92 |
| 其中：固定资产处置损失 | 263,128.92 | 13,517.66 | 263,128.92 |
| 对外捐赠 | 459,000.00 | 398,400.00 | 459,000.00 |
| 赔罚款支出 | 32,364.15 | | 32,364.15 |
| 水利建设专项资金 | 857,332.84 | 640,704.84 | |
| 其他 | 5,818.80 | 228,463.84 | 5,818.80 |
| 合 计 | 1,617,644.71 | 1,281,086.34 | 760,311.87 |

9. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 30,303,255.79 | 17,335,109.71 |
| 递延所得税调整 | -2,726,940.18 | -2,006,712.61 |
| 合 计 | 27,576,315.61 | 15,328,397.10 |

10. 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 | 2011年1-6月 |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 104,824,721.15 |

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益 | B | 4,000,758.31 |
| 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 | 100,823,962.84 |
| 期初股份总数 | 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 | 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 |
| 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 | 0.40 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------|---------------|
| 保函、信用证保证金减少 | 2,989,000.00 |
| 其他应付款增加 | 5,123,380.76 |
| 与收益相关的政府补助 | 5,657,111.96 |
| 其他 | 143,219.90 |
| 合 计 | 13,912,712.62 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------|---------------|
| 保函、信用证保证金增加 | 4,381,000.00 |
| 其他应收款增加 | 6,480,818.70 |
| 付现费用 | 87,376,340.52 |
| 其他 | 1,131,796.18 |

| | |
|-----|---------------|
| 合 计 | 99,369,955.40 |
|-----|---------------|

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|---------------|
| 利息收入 | 13,876,282.66 |
| 合 计 | 13,876,282.66 |

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 104,824,721.15 | 74,483,822.77 |
| 加: 资产减值准备 | 3,042,997.89 | 2,374,282.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,274,801.48 | 10,767,909.08 |
| 无形资产摊销 | 1,547,944.70 | 1,500,022.23 |
| 长期待摊费用摊销 | 483,409.52 | 592,882.97 |
| 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) | 135,365.47 | -9,040.03 |
| 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) | -10,385,024.83 | 2,512,091.86 |
| 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) | -2,726,940.18 | -2,116,702.55 |
| 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) | -140,898,978.77 | -54,980,242.82 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -22,511,819.86 | -26,948,590.06 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 40,235,347.99 | 9,856,707.41 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,978,175.44 | 18,033,143.23 |
| 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 | 821,056,706.46 | 1,058,122,783.13 |
| 减: 现金的期初余额 | 968,237,899.83 | 47,996,875.00 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -147,181,193.37 | 1,010,125,908.13 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 1) 现金 | 821,056,706.46 | 1,058,122,783.13 |
| 其中：库存现金 | 7,699,650.85 | 2,866,117.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 813,357,055.61 | 1,055,256,665.41 |
| 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 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 821,056,706.46 | 1,058,122,783.13 |

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表现金期初数 968,237,899.83 元，资产负债表中货币资金期初数 970,830,477.83 元，差额 2,592,578.00 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 821,056,706.46 元，资产负债表中货币资金期末数 825,041,284.46 元，差额 3,984,578.00 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。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|----------|------|--------|-------|------|--------|
| 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 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 (万元) | 母公司对本 公司的持股 比例(%) | 母公司对本 公司的表决 权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代 码 |
|----------|--------------|-------------------------|--------------------------|----------|------------|
| 伟星集团有限公司 | 36,200.00 | 38.99 | 38.99 | 章卡鹏、张三云 | 14795174-0 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 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 |
| 临海市伟星园林绿化工程有限公司 | 同受控制 | 75491093-2 |
| 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 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|-----------------|-------------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 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 | 2,080,268.35 | 100.00 | 1,272,315.47 | 100.00 |
| 浙江伟星文化发展有限公司 | 广告设计、制作、代理等 | 市场价 | 773,630.00 | 12.53 | 167,972.00 | 9.32 |
| 浙江伟星建设有限公司 | 工程 | 市场价 | | | 82,000.00 | 0.51 |
| | 绿化护理 | 市场价 | 113,073.00 | 4.68 | | |
| 临海市伟星园林绿化工程有限公司 | 绿化护理 | 市场价 | | | 49,152.00 | 7.04 |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|----------------|--------|---------------|-----------|----------------|-------|----------------|
| | | | 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 | 17,213.44 | | | |
| 浙江伟星建设有限公司 | 管材、管件 | 市场价 | 3,031.96 | | | |
| 浙江伟星实业发展股份有限公司 | 管材、管件 | 市场价 | 10,993.60 | | | |

2. 关联租赁情况

公司承租情况

| 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 | 1-6月确认的租赁费 |
|----------------|--------------|--------------|------------|------------|---------|------------|
| 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 | 2008-01-01 | 2013-12-31 | 市场价 | 608,472.00 |
| 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 | 2011-01-01 | 2011-6-30 | 市场价 | 96,349.50 |
| 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 | 2011-01-01 | 2014-12-31 | 市场价 | 65,700.00 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 2011-01-01 | 2011-12-31 | 市场价 | 102,000.00 |

3. 关联担保情况

明细情况

| 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[注] | 本公司 | 11,000,000.00 | 2009-03-31 | 2012-03-31 | 否 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 1,000,000.00 | 2011-01-20 | 2012-01-20 | 否 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 40,000,000.00 | 2011-02-18 | 2012-02-18 | 否 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 12,000,000.00 | 2011-03.31 | 2012-03-30 | 否 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 14,000,000.00 | 2011-03-30 | 2012-03-29 | 否 |
| 伟星集团有限公司 | 本公司 | 9,000,000.00 | 2011-4-28 | 2012-4-10 | 否 |

注：在该担保合同下，本公司取得长期借款 5,400 万元，其中：伟星集团有限公司提供担保 1,100 万元；因伟星集团有限公司与升华集团控股有限公司提供互保而由升华集团控股有限公司提供担保 4,300 万元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|------|------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 临海市伟星房地产开发有限公司 | | | 145,989.05 | 7,299.45 |
| 小计 | | | | 145,989.05 | 7,299.45 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|-----------|------------|
| 应付账款 | 临海伟星电镀有限公司 | 88,708.32 | 134,077.07 |

| | | | |
|----|--------------|-----------|------------|
| | 浙江伟星管理咨询有限公司 | | 540,000.00 |
| 小计 | | 88,708.32 | 674,077.07 |

(四) 关键管理人员薪酬

2011年1-6月和2010年1-6月,公司关键管理人员报酬总额分别为95.22万元和86.12万元。

七、或有事项

截至2011年6月30日止,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至2011年6月30日止,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011年7月4日公司第二届董事会第四次临时会议审议通过了《公司首期股票期权激励计划(草案)》,拟采取定向发行股票的方式,授予董事、高级管理人员、核心技术人员、经营管理骨干等13名激励对象1,000万份股票期权,占目前公司股本总额的3.95%,行权价格为17.39元/股,该激励计划有效期为自股票期权授权日起4年。

以上股权激励计划还需经中国证监会审核无异议、公司股东大会审议通过后方可实施。目前,公司已向中国证监会递交了首期股权激励计划的备案申请文件。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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(%) |
| 账龄分析法组合 | 146,926,143.60 | 100.00 | 7,706,442.66 | 5.25 | 134,194,273.12 | 100.00 | 6,943,546.61 | 5.17 |
| 合计 | 146,926,143.60 | 100.00 | 7,706,442.66 | 5.25 | 134,194,273.12 | 100.00 | 6,943,546.61 | 5.17 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 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 | 145,731,155.64 | 99.19 | 7,286,557.79 | 133,239,067.62 | 99.29 | 6,661,953.38 |
| 1-2 年 | 740,912.85 | 0.50 | 111,136.93 | 621,866.22 | 0.46 | 93,279.93 |
| 2-3 年 | 242,211.95 | 0.16 | 96,884.78 | 241,709.97 | 0.18 | 96,683.99 |
| 3 年以上 | 211,863.16 | 0.14 | 211,863.16 | 91,629.31 | 0.07 | 91,629.31 |
| 合计 | 146,926,143.60 | 100.00 | 7,706,442.66 | 134,194,273.12 | 100.00 | 6,943,546.61 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 上海伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 23,195,610.67 | 1 年以内 | 15.79 |
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 17,041,891.90 | 1 年以内 | 11.60 |
| 深圳中铁二局工程有限公司 | 非关联方 | 7,871,489.71 | 1 年以内 | 5.36 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 子公司 | 3,732,655.97 | 1 年以内 | 2.54 |
| 沧州渤海新区广袤商贸有限公司 | 非关联方 | 2,969,209.80 | 1 年以内 | 2.02 |
| 小计 | | 54,810,858.05 | 1 年以内 | 37.31 |

(4) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|----------------|
| 上海伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 23,195,610.67 | 15.79 |
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 17,041,891.90 | 11.60 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 子公司 | 3,732,655.97 | 2.54 |
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 子公司 | 2,937,211.20 | 2.00 |
| 北京中汇世纪建材有限公司 | 子公司 | 2,833,155.45 | 1.93 |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | 子公司 | 1,707,450.47 | 1.16 |
| 沈阳市恒汇达建材有限公司 | 子公司 | 979,219.65 | 0.67 |
| 重庆海特建筑材料有限公司 | 子公司 | 97,347.38 | 0.07 |
| 小计 | | 52,524,542.64 | 35.75 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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 (%) |
| 账龄分 | 187,379,638.05 | 100.00 | 9,545,280.13 | 5.09 | 81,873,317.90 | 100.00 | 4,320,743.11 | 5.28 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
| 析法组合 | | | | | | | | |
| 合计 | 187,379,638.05 | 100.00 | 9,545,280.13 | 5.09 | 81,873,317.90 | 100.00 | 4,320,743.11 | 5.28 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 185,866,655.95 | 99.19 | 9,293,332.81 | 80,632,545.80 | 98.48 | 4,031,627.29 |
| 1-2年 | 1,412,982.10 | 0.75 | 211,947.32 | 828,772.10 | 1.01 | 124,315.82 |
| 2-3年 | 100,000.00 | 0.05 | 40,000.00 | 412,000.00 | 0.50 | 164,800.00 |
| 合计 | 187,379,638.05 | 100.00 | 9,545,280.13 | 81,873,317.90 | 100.00 | 4,320,743.11 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|-------------------|--------|----------------|------|----------------|---------|
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 149,687,899.14 | 1年以内 | 79.88 | 往来款 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 5.34 | 往来款 |
| 宿州市埇桥区水利局 | 非关联方 | 1,120,000.00 | 1年以内 | 0.60 | 投标保证金 |
| 台州市招投标中心路桥建设工程交易站 | 非关联方 | 466,000.00 | 1年以内 | 0.26 | 履约保证金 |
| | | 30,000.00 | 2-3年 | | |
| 三门县沿海水务投资有限公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 0.25 | 履约保证金 |
| | | 63,000.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | | 161,766,899.14 | | 86.33 | |

(4) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 149,687,899.14 | 79.88 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 子公司 | 10,000,000.00 | 5.34 |
| 小计 | | 159,687,899.14 | 85.22 |

3. 长期股权投资

明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-------|------|------|-----|------|-----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 成本法 | 17,378,785.72 | 17,378,785.72 | | 17,378,785.72 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 成本法 | 38,175,915.33 | 38,175,915.33 | | 38,175,915.33 |
| 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 |
| 杭州通泰建筑材料有限公司 | 成本法 | 391,263.76 | 391,263.76 | | 391,263.76 |
| 临海市云星建筑材料有限公司 | 成本法 | 896,075.87 | 896,075.87 | | 896,075.87 |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 成本法 | -159,065.08 | -159,065.08 | | -159,065.08 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 成本法 | 517,902.36 | 517,902.36 | | 517,902.36 |
| 北京中汇世纪建材有限公司 | 成本法 | 898,835.14 | 898,835.14 | | 898,835.14 |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | 成本法 | -1,437,535.58 | -1,437,535.58 | | -1,437,535.58 |
| 上海茗旭新型建材有限公司 | 成本法 | 1,017,591.63 | 1,017,591.63 | | 1,017,591.63 |
| 上海茗雄建材有限公司 | 成本法 | 590,221.20 | 590,221.20 | | 590,221.20 |
| 沈阳市恒汇达建材有限公司 | 成本法 | 743,357.49 | 743,357.49 | | 743,357.49 |
| 无锡市凯威建筑材料有限公司 | 成本法 | -20,931.74 | -20,931.74 | | -20,931.74 |
| 青岛浙伟星新型建材有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 重庆市海特建材材料有限公司 | 成本法 | -226,178.00 | -226,178.00 | | -226,178.00 |
| 合计 | | 89,266,238.10 | 89,266,238.10 | | 89,266,238.10 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 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 |
|---------------|---------|----------|------------------|------|----------|---------------|
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 100 | 100 | | | | 8,612,990.47 |
| 上海伟星新型建材有限公司 | 100 | 100 | | | | 24,747,385.79 |
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 100 | 100 | | | | 13,457,278.77 |
| 杭州通泰建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | 5,850,342.74 |

| | | | | | | |
|---------------|-----|-----|--|--|--|---------------|
| 临海市云星建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | 6,374,408.54 |
| 合肥市荣锦建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | 556,220.50 |
| 北京中汇世纪建材有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 深圳市鼎力建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 上海茗旭新型建材有限公司 | 100 | 100 | | | | 1,877,783.62 |
| 上海茗雄建材有限公司 | 100 | 100 | | | | 811,174.12 |
| 沈阳市恒汇达建材有限公司 | 100 | 100 | | | | 1,303,265.51 |
| 无锡市凯威建筑材料有限公司 | 100 | 100 | | | | 1,276,039.03 |
| 青岛浙伟星新型建材有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 重庆市海特建材材料有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 合计 | | | | | | 64,866,889.09 |

(二) 母公司利润表项目注释

营业收入/营业成本

1. 明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 597,791,468.48 | 246,352,455.28 |
| 其他业务收入 | 111,838,636.54 | 78,918,157.89 |
| 营业成本 | 545,895,494.49 | 240,921,409.49 |

2. 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 制造业 | 597,791,468.48 | 443,589,592.26 | 246,352,455.28 | 169,020,250.11 |
| 小计 | 597,791,468.48 | 443,589,592.26 | 246,352,455.28 | 169,020,250.11 |

3. 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 行业名称 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|-------|
|------|-----|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PPR 管材管件 | 271,897,825.62 | 175,904,537.22 | 147,836,571.37 | 96,027,629.32 |
| PE 管材管件 | 209,277,391.87 | 167,910,875.71 | 78,989,224.13 | 57,636,143.95 |
| PB 管材管件 | 19,155,062.39 | 16,859,881.48 | | |
| HDPE 双壁波纹管 | 32,132,398.06 | 21,976,077.75 | 19,293,327.68 | 15,155,993.50 |
| 其他 | 65,328,790.54 | 60,938,220.10 | 233,332.10 | 200,483.34 |
| 小计 | 597,791,468.48 | 443,589,592.26 | 246,352,455.28 | 169,020,250.11 |

4. 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 上海伟星新型建材有限公司 | 93,701,066.02 | 13.20 |
| 天津市伟星新型建材有限公司 | 46,078,839.28 | 6.49 |
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 12,860,783.89 | 1.81 |
| 沧州渤海新区广裘商贸有限公司 | 3,836,296.41 | 0.54 |
| 鄱阳县农村饮水安全工程项目部 | 2,024,514.27 | 0.29 |
| 小计 | 158,501,499.87 | 22.34 |

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 42,820,047.66 | 35,977,353.01 |
| 加: 资产减值准备 | 5,987,433.07 | 2,479,696.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,026,285.66 | 7,612,410.25 |
| 无形资产摊销 | 1,207,893.20 | 1,159,963.73 |
| 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) | 122,482.20 | -227,340.67 |
| 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) | -10,266,104.76 | 2,568,542.65 |
| 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) | -3,139,890.56 | -371,954.43 |
| 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) | -150,747,121.09 | -20,149,932.79 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -115,788,438.29 | -25,342,157.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 158,484,180.41 | -16,069,804.30 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -60,293,232.50 | -12,363,223.73 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 750,990,757.78 | 1,024,636,177.95 |
| 减: 现金的期初余额 | 914,166,342.60 | 26,952,942.41 |
| 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 | -163,175,584.82 | 997,683,235.54 |

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -135,365.47 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 5,657,111.96 | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -353,963.05 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 5,167,783.44 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 1,167,025.13 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |

| | | |
|--------------------|--------------|--|
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,000,758.31 | |
|--------------------|--------------|--|

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 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 | 6.50 | 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 | 6.25 | 0.40 | 0.40 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|--|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 104,824,721.15 |
| 非经常性损益 | B | 4,000,758.31 |
| 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 | 100,823,962.84 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,572,750,258.35 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 76,020,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1 |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,612,492,618.93 |
| 加权平均净资产收益率(%) | $M = A/L$ | 6.50 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%) | $N = C/L$ | 6.25 |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 应收票据期末数较期初数减少 36.24% (绝对额减少 785.44 万元), 主要系本期客户用票据结算减少所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 31.17% (绝对额增加 3,203.90 万元), 主要系本期销售额较上年同期增加, 货款尚在信用期内所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增长 45.68% (绝对额增加 616.94 万元), 主要系本期工程类客户增多, 支付的履约保证金相应增加所致。

(4) 存货期末数较期初数增长 55.37% (绝对额增加 14,089.90 万元), 主要系公司销售规模增大, 备货增加。

(5) 在建工程期末数较期初数增长 74.74% (绝对额增加 5,917.17 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。

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长 35.30% (绝对额增加 272.69 万元), 主要系随业务规模扩大, 期末因合并抵销而未确认的销售毛利增加所致。

(7) 短期借款期末数较期初数增长 760.00% (绝对额增加 7600.00 万元), 主要系报告期公司产销规模扩大, 为补充流动资金, 新增银行短期借款所致。

(8) 预收款项期末数较期初数增长 43.92% (绝对额增加 5,201.37 万元), 主要系工程项目增多, 预收的工程项目货款相应增加所致。

(9) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 49.44% (绝对额增加 1,229.30 万元), 主要系公司计提的 2010 年度职工奖金在本期发放所致。

(10) 应交税费期末数较期初数减少 146.35% (绝对额减少 1,547.86 万元), 主要系本期原材料采购增加, 进项抵扣多, 增值税减少所致。

(11) 应付利息期末数较期初数增长 150.63% (绝对额增加 14.87 万元), 主要系本期短期借款增加, 应支付的利息增加所致。

(12) 其他应付款期末数较期初数增长 54.09% (绝对额增加 512.34 万元), 主要系收取经销商保证金增加所致。

2. 利润表项目

(1) 营业总收入本期数较上年同期数增长 38.56% (绝对额增加 19,497.14 万元), 主要系本期公司不断加大市场拓展力度, 积极推进募投项目的实施, 生产和销售规模增加所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数增长 39.53%, 主要系营业收入增长所致。

(3) 营业税金及附加本期数较上年同期增长 60.66% (绝对额增加 206.71 万元), 主要系营业收入的增长导致城市维护建设税等流转税附加增加所致。

(4) 销售费用本期数较上年同期数增长 40.59% (绝对额增加 2,828.19 万元), 主要系本期公司销售规模扩大, 员工薪酬及相关费用上升、包装运输费用增加所致。

(5) 管理费用本期数较上年同期数增长 40.32% (绝对额增加 1,193.28 万元), 主要系本期公司规模扩大、人员增多、管理成本上升所致。

(6) 财务费用本期数较上年同期数减少 560.50% (绝对额减少 1,212.81 万元), 主要系本期募集资金利息收入增加所致。

(7) 营业外收入本期数较上年同期数增长 44.67% (绝对额增加 226.10 万元), 主要系本期收到政府补助增加所致。

(8) 所得税费用本期数较上年同期数增长 79.90% (绝对额增加 1,224.79 万元), 主要系本期利润总额增长, 所得税费用相应增长所致。

浙江伟星新型建材股份有限公司

2011年8月25日