

证券代码：002372

证券简称：伟星新材

公告编号：2016-036

浙江伟星新型建材股份有限公司

2016年半年度报告



2016年8月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人金红阳先生、主管会计工作负责人陈安门先生及会计机构负责人王卫芳女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	97

释 义

释义项	指	释义内容
伟星新材/公司/本公司	指	浙江伟星新型建材股份有限公司
控股股东/伟星集团	指	伟星集团有限公司
慧星发展	指	临海慧星投资发展有限公司
上海建材	指	上海伟星新型建材有限公司
陕西建材	指	陕西伟星新型建材有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
第二期股权激励计划	指	公司第二期推出的，以限制性股票为标的，对激励对象进行的长期性激励计划、《〈公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要》
第二期股权激励对象	指	按照第二期股权激励计划规定可获得限制性股票的 57 名公司董事、高级管理人员、主要中层管理骨干以及核心技术和业务骨干
高管	指	公司高级管理人员
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
董秘	指	董事会秘书
报告期/本报告期/本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	伟星新材	股票代码	002372
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江伟星新型建材股份有限公司		
公司的中文简称	伟星新材		
公司的外文名称	Zhejiang Weixing New Building Materials Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	WEIXING NBM		
公司的法定代表人	金红阳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭梅	李晓明
联系地址	浙江省临海经济开发区	浙江省临海经济开发区
电话	0576-85225086	0576-85225086
传真	0576-85305080	0576-85305080
电子信箱	wxxc@china-pipes.com	wxxc@china-pipes.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 7 月 2 日	浙江省工商行政管理局	331082000006575	331082719525019	71952501-9
报告期末注册	2016 年 1 月 26 日	浙江省工商行政管理局	91330000719525019T	91330000719525019T	91330000719525019T
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 1 月 30 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《公司关于营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》（2016-002）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,322,941,225.77	1,116,145,992.35	18.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	246,520,722.78	190,432,495.86	29.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	239,441,283.33	178,971,315.55	33.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	334,800,140.80	114,085,625.33	193.46%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.25	24.00%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.25	24.00%
加权平均净资产收益率	9.78%	8.59%	1.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,010,732,599.34	2,900,948,773.29	3.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,299,809,243.81	2,393,308,664.22	-3.91%

注：1、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》（2010年修订）等相关规定，本报告期基本每股收益按总股本752,296,740（578,689,800*1.3）股计算，上年同期基本每股收益按调整后总股本750,832,073（577,563,133*1.3）股计算。

2、上述数据以合并报表数据填列。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-379,490.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,418,029.48	
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	3,078,246.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,262.78	
减：所得税影响额	1,309,608.96	
合计	7,079,439.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016 上半年国际环境复杂严峻，全球经济处在徘徊动荡的调整状态，发达经济体货币政策分化，大宗商品价格低位波动，地缘政治摩擦升级，全球经济的不确定性持续增大。国内经济处于调结构、促转型的关键阶段，长期积累的深层次矛盾凸显，外需对增长的拉动力减弱，民间投资和制造业投资乏力，经济在持续探底后出现企稳迹象。受此影响，国内塑料管道总体需求趋于平稳，整个行业在稳步发展中调整产业结构，行业竞争进一步加剧，企业发展面临的机遇与挑战并存。

面对错综复杂的国内外宏观经济形势和行业环境，报告期内公司切实贯彻年度经营思路和市场策略，创变思维，强化执行，实现了经营业绩的稳健增长。2016 年上半年度公司实现营业收入 132,294.12 万元，比上年同期增长 18.53%；利润总额 29,412.38 万元，比上年同期增长 31.17%；归属于上市公司股东的净利润 24,652.07 万元，比上年同期增长 29.45%；综合毛利率提高了 3.23 个百分点。

二、主营业务分析

概述

公司专业从事 PPR、PE 等新型塑料管道的制造与销售。2016 年上半年，公司经营情况见本节“一、概述”的相关内容。本期公司主营业务相关指标如下：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,322,941,225.77	1,116,145,992.35	18.53%	
营业成本	718,627,325.62	639,707,042.59	12.34%	
销售费用	199,053,835.39	166,457,154.55	19.58%	
管理费用	106,934,978.36	88,111,706.33	21.36%	
财务费用	-2,658,654.82	-1,612,865.81	-64.84%	主要系本期利息收入增加所致

所得税费用	47,603,095.53	33,791,875.09	40.87%	主要系本期利润增加所致
研发投入	37,018,205.21	31,060,752.86	19.18%	
经营活动产生的现金流量净额	334,800,140.80	114,085,625.33	193.46%	主要系本期销售增长的同时货款回笼较好以及应付款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-63,805,384.72	-83,299,217.97	23.40%	
筹资活动产生的现金流量净额	-217,073,880.00	-208,072,800.00	-4.33%	
现金及现金等价物净增加额	53,920,876.08	-177,286,392.64	130.41%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致
投资收益	3,078,246.57	6,909,452.06	-55.45%	主要系本期收到理财产品到期收益减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016 年公司营业收入目标为 31.80 亿元，成本及费用力争控制在 25 亿元左右。报告期公司实现营业收入 132,294.12 万元，完成计划的 41.60%；成本、费用为 103,788.11 万元，占计划的 41.52%。

报告期公司重点工作开展情况如下：

(1) 完善产业布局，强化渠道管理与配置功能。一是稳步推进西安生产基地的筹建工作；二是进一步完善全国营销渠道的建设，根据不同区域市场有针对性地提升网点的质与量；三是做好同渠道产品的延伸，积极发挥渠道的放大功能。

(2) 优化营销模式，实现业绩稳步增长。公司坚持“零售为先，工程并举”的经营策略，积极把握消费升级的主线和原材料采购价格下降的机遇，不断优化营销模式，完善星管

家服务体系；同时不断创新求变，通过多种方式强化市场拓展，提升管理水平，使各项业务稳健发展，经营质量进一步提升。

(3) 坚持研发为先锋，提升产品核心竞争力。公司坚持前瞻性的眼光和国际领先的视野，遵循以市场为导向、以转化为核心的开发思路，不断拓展研发领域，加大研发投入，采购先进的研发设备，积极引进博士等高端人才，完善博士后工作站、省级企业技术中心等研发平台的建设，不仅明显提升现有产品的性能和集成供应能力，而且开发和储备了一大批新产品、新项目和新技术，形成了滚动式可持续的项目开发格局。

(4) 精益智造，实现制造升级。紧扣“高端管道典范”的品牌定位，立足制造现场，大力推进标准化、自动化、信息化“三化”融合，加快“机器换人、智能制造”的步伐，不断提升产品质量和生产效率，全力促进经营上规模、生产上水平。

(5) 加强队伍建设，打造优秀团队。紧扣公司发展规划与经营重点，积极开展多层次、多项目培训以及实战锻炼，在工作中学习，在学习中提升，不断优化梯队建设，打造一支骁勇善战的优秀骨干团队；同时积极践行“伟星人”的新内涵，经销商对伟星文化的认可度进一步提高。

(6) 适时推出股权激励，有效完善激励机制。报告期内公司审慎决策，快速推出第二期股权激励计划，向 57 名公司董事、高管、主要中层管理骨干以及核心技术和业务骨干授予了 1,800 万股限制性股票，较好地完善了公司的激励机制，有效调动了团队的积极性和战斗力，有效促进了报告期各项经营业务的良性发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,302,606,520.67	700,319,343.03	46.24%	17.65%	10.99%	3.23%
其他业务	20,334,705.10	18,307,982.59	9.97%	126.02%	109.32%	7.19%
分产品						
PPR 管材管件	730,125,844.55	300,396,588.90	58.86%	19.46%	6.26%	5.11%
PE 管材管件	372,620,761.62	252,285,729.53	32.29%	11.97%	12.18%	-0.13%
其他产品	199,859,914.50	147,637,024.60	26.13%	22.46%	19.67%	1.72%

其他业务	20,334,705.10	18,307,982.59	9.97%	126.02%	109.32%	7.19%
分地区						
东北地区	61,208,764.78	32,390,330.03	47.08%	3.76%	-1.56%	2.86%
华北地区	257,044,352.53	136,022,209.24	47.08%	14.42%	8.55%	2.86%
华东地区	706,285,402.29	373,750,676.99	47.08%	20.20%	14.03%	2.86%
华南地区	38,242,977.59	20,237,341.33	47.08%	13.08%	7.28%	2.86%
华中地区	61,603,192.89	32,599,052.70	47.08%	23.16%	16.84%	2.86%
西部地区	140,938,411.61	74,581,502.86	47.08%	35.46%	28.51%	2.86%
出口	57,618,124.08	49,046,212.47	14.88%	1.06%	0.24%	0.70%

注：1、因 HDPE 双壁波纹管业务占比较小，本期将其归入 PE 管材管件。

2、西部地区的营业收入比上年同期增长 35.46%，主要系报告期公司加大了西部市场的拓展力度，西南及西北区域部分市场销售增长较快所致。

四、核心竞争力分析

2016 年上半年度，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见公司 2015 年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海伟星新型建材有限公司	子公司	制造业	新型塑料管道等制造	35,000,000.00	378,352,986.14	146,029,663.79	326,118,349.15	106,381,178.20	93,524,392.79
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	制造业	新型塑料管道等制造	30,000,000.00	383,225,419.09	103,449,129.71	299,337,381.04	68,109,771.98	58,449,129.71
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	制造业	新型塑料管道等制造	20,000,000.00	287,313,194.14	110,009,336.92	301,754,341.68	83,621,581.57	80,009,336.92

注：上海伟星新型建材有限公司营业利润、净利润比上年同期分别增长 86.57%、83.43%，天津市伟星新型建材有限公司营业利润、净利润比上年同期分别增长 85.83%、72.21%，重

庆伟星新型建材有限公司营业利润、净利润比上年同期分别增长 46.24%、59.36%，主要系本报告期三家子公司所处的华东、华北和西部市场的销售稳步增长，同时原材料采购价格较上年同期有所下降，毛利率增长所致。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	40%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	36,251.28	至	46,137.99
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	32,955.71		
业绩变动的的原因说明	预计产销规模较去年同期有所增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016 年 4 月 29 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派

发现金红利 6 元(含税),并以资本公积金每 10 股转增 3 股。上述方案已于 2016 年 6 月 20 日实施完毕,公司总股本由 596,689,800 股增至 775,696,740 股。具体详见公司于 2016 年 6 月 14 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《公司 2015 年度权益分派实施公告》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 1 月 5 日	公司	实地调研	机构	广发证券、汇丰晋信基金	公司经营情况、市场拓展情况、核心竞争优势、战略规划等,未提供资料。
2016 年 1 月 11 日	公司	实地调研	机构	中信证券	公司生产经营情况、未来发展规划等,未提供资料。
2016 年 3 月 1 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券、Matthews International 等 8 家	公司生产经营情况、营销网络和生产基地建设情况、地下管廊等政策影响、第二期股权激励计划等,未提供资料。
2016 年 4 月 11 日	公司	电话沟通	机构	海通证券、兴业资管等 6 家	公司 2015 年度经营分析及 2016 年计划目标、业务拓展情况、生产基地建设、原材料价格走势等,未提供资料。
2016 年 4 月 15 日	华侨大	实地调研	机构	中信证券、国泰	公司经营情况、行业发展情况、

	酒店			君安证券、广发证券、海通证券、华夏基金、信诚基金、光大保德信基金等 28 家	市场拓展情况、未来成长战略、星管家服务、股权激励等，未提供资料。
2016 年 4 月 28 日	公司	实地调研	机构	银河基金	公司业务拓展情况、分红政策、未来发展规划等，未提供资料。
2016 年 6 月 3 日	公司	实地调研	机构	广发证券、禾其投资	公司经营情况、产品类型、生产基地建设情况等，未提供资料。
2016 年 6 月 24 日	公司	实地调研	机构	华泰证券、汇添富基金等 3 家	公司业务拓展情况、研发情况、行业情况、未来发展战略等，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
沈阳伟星管业有限公司、江西伟星管业有限公司等 4 起侵犯本公司商标权及不正当竞争	92	否	结案	1 起和解、1 起调解,共赔偿公司 2.2 万元; 2 起判决被告停止侵权行为,并赔偿公司 18 万元	因部分被执行人无能力全部执行,最终获赔 15.2 万元	-	-
安徽省伟星管业有限责任公司、浙江艺诺建材有限公司侵犯本公司商标权及不正当竞争	100	否	一审结案、二审审判中	一审判决被告停止侵权行为,并赔偿公司 70 万元	未执行一审判决	-	-
其他 2 起侵犯本公司商标权	90	否	已立案未开庭	-	-	-	-
3 起拖欠本公司货款纠纷	203.9	否	已开庭	1 起调解,赔偿公司 8 万元; 2 起审判中	调解已执行到位	-	-

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2016 年 4 月 29 日公司 2015 年度股东大会审议通过了第二期股权激励计划，决定向 57 名激励对象定向发行 1,800 万股限制性股票，授予价格为 7.23 元/股，满足解锁条件后分三期解锁。

根据股东大会的授权，公司第三届董事会第二十一（临时）次会议审议确定第二期股权激励计划的授予日为 2016 年 5 月 13 日，并经深交所、中登公司审核登记，公司于 2016 年 6 月 7 日完成了 1,800 万股限制性股票的授予登记工作。

因公司于 2016 年 6 月 20 日实施了“每 10 股派发现金红利 6 元”的利润分配方案以及“每 10 股转增 3 股”的资本公积金转增股本方案，上述限制性股票增加到 2,340 万股。

根据限制性股票的会计处理方法，期末公司总资产、所有者权益增加 1,080 万元，本期摊销股权激励费用 469.25 万元，上述股权激励计划对公司财务状况和经营成果没有重大影响。

以上内容及实施第二期股权激励计划的具体情况详见公司登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易，公司报告期日常关联交易具体情况详见本报告“第九节财务报告”之“十、关联方及关联交易”。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海建材	2014年10月28日	5,000	2015年2月9日	4,209.32	一般保证	两年	是	否
				772.47			否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,981.79		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		772.47		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,981.79		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		772.47		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.34%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	以上担保是对全资子公司上海建材提供的担保, 被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生	任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%, 离职半年内不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公	2008 年 5 月 26 日	任职期间及离任后 18 个月内	严格遵守承诺

		司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过50%。			
	伟星集团、章卡鹏先生、张三云先生	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《减少及规范关联交易承诺函》。	2008年1月1日	长期有效	严格遵守承诺
	伟星集团	伟星集团及关联方不以任何非经营形式占用公司及其全资或控股子公司的资金。	2009年8月30日	长期有效	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	伟星集团、慧星发展、公司董监高	自2015年7月8日起六个月内不通过二级市场减持公司股票，切实维护全体股东的利益。	2015年7月8日	截止2016年1月7日	履行完毕
	伟星集团、章卡鹏先生、张三云先生	自2016年1月14日起六个月内不减持公司股份。	2016年1月14日	截止2016年7月13日	严格遵守承诺
	公司	公司不为激励对象依第二期股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年2月26日	截止第二期股权激励计划实施完毕	严格遵守承诺
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）		不适用			

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期末，公司控股股东伟星集团合计所持公司 36.46% 的股份被质押，第二大股东

慧星发展合计所持公司 22.39%的股份被质押，实际控制人章卡鹏先生合计所持公司 5.25%的股份被质押。具体内容详见公司于 2016 年 5 月 14 日、6 月 17 日刊载在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

2、公司第三届董事会第九次（临时）会议审核同意公司使用不超过 28,000 万元自有资金购买理财产品，有效期为 2014 年 10 月 15 日-2016 年 12 月 31 日。根据上述董事会决议，报告期发生或以前发生延续到报告期的理财产品的总金额为 69,000 万元，其中已经到期收回本金的合计为 41,000 万元，实现收益为 307.82 万元；尚未到期的金额合计为 28,000 万元，占公司最近一期经审计的净资产的 11.70%。高峰时点数未超过董事会授权额度。报告期公司购买理财产品的情况详见 2016 年 5 月 6 日登载于巨潮资讯网的《公司关于购买保本型银行理财产品的公告》。

3、报告期内，公司全资子公司陕西建材以自有资金 3,370 万元竞得位于西咸新区沣西新城内净地面积约 91 亩的 FX-2016-05-2 号宗地的国有建设用地使用权，并计划于 2016 年下半年使用自有资金进行园区工程建设，预计建设周期需要 1-2 年。

4、因公司于 2016 年 6 月 7 日完成了第二期股权激励计划 1,800 万股限制性股票的授予登记，并于 2016 年 6 月 20 日实施了“每 10 股转增 3 股”的 2015 年度资本公积金转增股本方案，公司总股本变更为 775,696,740 股。公司于 2016 年 7 月在浙江省工商行政管理局办理了注册资本变更、《公司章程》修改备案等相关变更登记手续并取得新的营业执照。具体内容详见公司于 2016 年 7 月 16 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

5、为了利用资本市场促进产业升级，提升综合竞争力，公司与乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业（有限合伙）、新疆 TCL 股权投资有限公司等共同设立股权投资基金。该基金投资总规模为 11.02 亿元，其中首期出资比例为 20%，公司作为有限合伙人首期将使用自有资金出资 1 亿元参与投资。具体内容详见公司刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,529,176	9.60%	+18,000,000	-	+22,058,750	-	40,058,750	95,587,926	12.32%
其他内资持股	55,529,176	9.60%	+18,000,000	-	+22,058,750	-	40,058,750	95,587,926	12.32%
其中：境内自然人持股	55,529,176	9.60%	+18,000,000	-	+22,058,750	-	40,058,750	95,587,926	12.32%
二、无限售条件股份	523,160,624	90.40%	0	-	+156,948,190	-	156,948,190	680,108,814	87.68%
人民币普通股	523,160,624	90.40%	0	-	+156,948,190	-	156,948,190	680,108,814	87.68%
三、股份总数	578,689,800	100%	+18,000,000	-	+179,006,940	-	197,006,940	775,696,740	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年6月7日公司完成了第二期股权激励计划1,800万股限制性股票的授予登记工作，公司总股本由578,689,800股增至596,689,800股。

2、2016年6月20日公司实施了“每10股转增3股”的2015年度资本公积金转增股本方案，公司总股本由596,689,800股增至775,696,740股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据股东大会的授权，经公司第三届董事会第二十一次（临时）会议审议通过，并经深交所、中登公司审核登记，2016年6月7日公司完成了第二期股权激励计划1,800万股限制性股票的授予登记工作。

2、经2016年4月29日公司2015年度股东大会审议通过，2016年6月20日公司实施了“每10股转增3股”的资本公积金转增股本方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2016 年 6 月 7 日公司完成了 1,800 万股限制性股票的授予登记手续，分别记入 57 名激励对象证券账户。

2、公司实施了“每 10 股转增 3 股”的资本公积金转增股本方案，公司 179,006,940 股转增股份于 2016 年 6 月 20 日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

项目	2015 年度		2016 年 1-6 月	
	变动前	变动后	变动前	变动后
股本（股）	578,689,800	775,696,740	578,689,800	775,696,740
基本每股收益（元/股）	0.84	0.62	0.43	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.62	0.43	0.31
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	4.14	3.09	3.97	2.96

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，因公司向第二期股权激励对象授予了 1,800 万股限制性股票以及公司实施了“每 10 股派发现金红利 6 元”的利润分配方案以及“每 10 股转增 3 股”的资本公积金转增股本方案，公司总股本由 578,689,800 股增至 775,696,740 股，其中有限售条件股份变为 95,587,926 股，无限售条件股份变为 680,108,814 股；公司总资产、所有者权益增加 1,080 万元。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
章卡鹏	23,480,438	0	7,044,130	30,524,568	高管锁定股	按照高管

张三云	15,653,625	0	4,696,088	20,349,713	高管锁定股	股份管理 的相关规定
谢瑾琨	7,826,813	0	2,348,043	10,174,856	高管锁定股	
金红阳	2,636,400	0	3,845,920	6,482,320	高管锁定股/股 权激励限售股	按照高管 股份管理 及股权激 励的相关 规定
屈三炉	1,977,300	0	1,373,190	3,350,490	高管锁定股/股 权激励限售股	
施国军	1,482,975	0	2,524,892	4,007,867	高管锁定股/股 权激励限售股	
谭梅	1,318,200	0	1,955,460	3,273,660	高管锁定股/股 权激励限售股	
戚锦秀	0	0	1,950,000	1,950,000	股权激励限售股	
陈安门	1,153,425	0	1,906,027	3,059,452	高管锁定股/股 权激励限售股	
51 名非高管第二 期股权激励对象	0	0	12,415,000	12,415,000	股权激励限售股	
合计	55,529,176	0	40,058,750	95,587,926	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,467 户		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
伟星集团有限 公司	境内非国有 法人	36.46%	282,840,022	+65,270,774	0	282,840,022	质押	282,828,221
临海慧星投资 发展有限公司	境内非国有 法人	22.39%	173,650,880	+40,073,280	0	173,650,880	质押	173,650,880
章卡鹏	境内自然人	5.25%	40,699,425	+9,392,175	30,524,568	10,174,857	质押	40,690,000
张三云	境内自然人	3.50%	27,132,951	+6,261,451	20,349,713	6,783,238	质押	27,131,000
谢瑾琨	境内自然人	1.75%	13,566,475	+3,130,725	10,174,856	3,391,619	质押	13,559,000
金红阳	境内自然人	0.98%	7,624,760	+4,109,560	6,482,320	1,142,440		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.93%	7,211,360	+1,664,160	0	7,211,360		

银丰证券投资基金	其他	0.92%	7,149,968	+7,149,968	0	7,149,968		
马云根	境内自然人	0.76%	5,908,559	+1,363,514	0	5,908,559		
施国军	境内自然人	0.60%	4,650,490	+2,673,190	4,007,867	642,623		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中章卡鹏先生、张三云先生分别持有伟星集团 15.97%、10.88%的股权，并分别担任伟星集团董事长兼总裁、副董事长；同时，两人分别持有慧星发展 18.25%、12.63%的股权；两人与伟星集团和慧星发展均存在关联关系。章卡鹏先生和张三云先生于 2011 年 3 月 10 日签署了《一致行动协议》，为一致行动人。 2、上述股东中金红阳先生担任伟星集团董事，与伟星集团存在关联关系；同时，金红阳先生持有慧星发展 6.38%的股权，与慧星发展存在关联关系。 3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伟星集团有限公司	282,840,022	人民币普通股	282,840,022					
临海慧星投资发展有限公司	173,650,880	人民币普通股	173,650,880					
章卡鹏	10,174,857	人民币普通股	10,174,857					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,211,360	人民币普通股	7,211,360					
银丰证券投资基金	7,149,968	人民币普通股	7,149,968					
张三云	6,783,238	人民币普通股	6,783,238					
马云根	5,908,559	人民币普通股	5,908,559					
谢瑾琨	3,391,619	人民币普通股	3,391,619					
全国社保基金四一二组合	2,703,850	人民币普通股	2,703,850					
徐马生	2,379,278	人民币普通股	2,379,278					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除伟星集团、慧星发展、章卡鹏、张三云之外，未知公司其他前 10 名无限售条件普通股股东之间以及与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名普通股股东中马云根通过普通证券账户持有公司 1,300 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,907,259 股，合计持有公司 5,908,559 股，占公司总股本的 0.76%。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购

回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况**控股股东报告期内变更**

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
金红阳	董事长、总经理	现任	3,515,200	4,109,560	0	7,624,760	0	3,055,000	3,055,000
章卡鹏	董事	现任	31,307,250	9,392,175	0	40,699,425	0	0	0
张三云	董事	现任	20,871,500	6,261,451	0	27,132,951	0	0	0
谢瑾琨	董事	现任	10,435,750	3,130,725	0	13,566,475	0	0	0
屈三炉	副总经理	现任	2,636,400	1,570,920	0	4,207,320	0	780,000	780,000
施国军	副总经理	现任	1,977,300	2,673,190	0	4,650,490	0	2,080,000	2,080,000
谭梅	董秘、副总经理	现任	1,757,600	2,087,280	0	3,844,880	0	1,560,000	1,560,000
戚锦秀	副总经理	现任	0	1,950,000	0	1,950,000	0	1,950,000	1,950,000
陈安门	财务总监	现任	1,537,900	2,021,370	0	3,559,270	0	1,560,000	1,560,000
合计	---	---	74,038,900	33,196,671	0	107,235,571	0	10,985,000	10,985,000

注：1、金红阳先生、屈三炉先生、施国军先生、谭梅女士、戚锦秀先生、陈安门先生本期所持股份增加，系其作为第二期股权激励对象获授限制性股票及公司实施了“每 10 股转增 3 股”的 2015 年度资本公积金转增股本方案所致。

2、章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生本期所持股份增加，系公司实施了“每 10 股转增 3 股”的 2015 年度资本公积金转增股本方案所致。

3、除上述人员之外，公司其他董事、监事未持有公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2016 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	776,456,476.48	741,123,363.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	74,021,384.73	81,556,779.28
应收账款	208,269,115.67	174,799,966.45
预付款项	110,277,587.90	68,426,569.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,069,562.84	18,267,034.10
买入返售金融资产		
存货	361,170,973.04	404,363,087.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	304,085,409.85	295,994,803.94
流动资产合计	1,858,350,510.51	1,784,531,604.37

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	20,825,088.06	22,383,820.81
固定资产	691,184,130.11	701,796,957.19
在建工程	135,279,849.11	111,293,387.36
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	274,977,648.30	243,906,995.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,024,322.60	10,432,936.26
递延所得税资产	19,091,050.65	13,603,071.45
其他非流动资产		13,000,000.00
非流动资产合计	1,152,382,088.83	1,116,417,168.92
资产总计	3,010,732,599.34	2,900,948,773.29
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	181,349,628.45	116,353,743.81
预收款项	251,469,096.04	184,411,779.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,653,740.11	97,002,608.71
应交税费	41,019,609.30	31,154,305.42
应付利息		
应付股利	10,800,000.00	
其他应付款	150,834,659.29	27,103,840.05

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	690,126,733.19	486,026,277.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,796,622.34	21,613,831.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,796,622.34	21,613,831.82
负债合计	710,923,355.53	507,640,109.07
所有者权益：		
股本	775,696,740.00	578,689,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	854,503,858.23	914,177,061.42
减：库存股	119,340,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,598,442.71	174,598,442.71
一般风险准备		
未分配利润	614,350,202.87	725,843,360.09
归属于母公司所有者权益合计	2,299,809,243.81	2,393,308,664.22
少数股东权益		
所有者权益合计	2,299,809,243.81	2,393,308,664.22
负债和所有者权益总计	3,010,732,599.34	2,900,948,773.29

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	674,746,757.49	639,990,186.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,724,181.27	64,710,919.08
应收账款	286,014,790.39	195,797,775.41
预付款项	68,960,654.35	61,072,969.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	393,908,848.14	324,408,970.69
存货	278,421,095.79	264,623,415.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	304,085,409.85	292,373,913.48
流动资产合计	2,063,861,737.28	1,842,978,150.28
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	150,554,701.05	150,554,701.05
投资性房地产	20,825,088.06	22,383,820.81
固定资产	394,893,931.33	402,094,273.44
在建工程	22,585,002.06	13,197,619.47
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	122,728,746.14	124,175,653.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,269,628.77	1,329,750.00
递延所得税资产	14,451,841.42	11,089,451.85
其他非流动资产		

非流动资产合计	727,308,938.83	724,825,270.13
资产总计	2,791,170,676.11	2,567,803,420.41
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	204,030,366.19	201,107,686.36
预收款项	214,609,298.05	164,092,421.66
应付职工薪酬	35,969,903.56	70,387,975.32
应交税费	23,201,078.86	7,895,404.34
应付利息		
应付股利	10,800,000.00	
其他应付款	151,260,472.92	23,406,831.63
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	639,871,119.58	496,890,319.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,635,879.18	7,872,182.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,635,879.18	7,872,182.16
负债合计	647,506,998.76	504,762,501.47
所有者权益：		
股本	775,696,740.00	578,689,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	854,503,858.23	914,177,061.42

减：库存股	119,340,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,464,444.62	174,464,444.62
未分配利润	458,338,634.50	395,709,612.90
所有者权益合计	2,143,663,677.35	2,063,040,918.94
负债和所有者权益总计	2,791,170,676.11	2,567,803,420.41

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,322,941,225.77	1,116,145,992.35
其中：营业收入	1,322,941,225.77	1,116,145,992.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,037,881,052.93	906,268,870.23
其中：营业成本	718,627,325.62	639,707,042.59
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	11,560,237.92	9,006,550.35
销售费用	199,053,835.39	166,457,154.55
管理费用	106,934,978.36	88,111,706.33
财务费用	-2,658,654.82	-1,612,865.81
资产减值损失	4,363,330.46	4,599,282.22
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）	3,078,246.57	6,909,452.06
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）	288,138,419.41	216,786,574.18
加：营业外收入	8,488,055.16	9,456,699.45
其中：非流动资产处置利得	170,954.13	42,265.55

减：营业外支出	2,502,656.26	2,018,902.68
其中：非流动资产处置损失	550,444.55	319,487.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	294,123,818.31	224,224,370.95
减：所得税费用	47,603,095.53	33,791,875.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	246,520,722.78	190,432,495.86
归属于母公司所有者的净利润	246,520,722.78	190,432,495.86
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	246,520,722.78	190,432,495.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	246,520,722.78	190,432,495.86
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.25
（二）稀释每股收益	0.31	0.25

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,394,589,202.97	1,144,773,857.61
减：营业成本	1,041,388,396.39	866,986,010.19
营业税金及附加	6,533,722.03	5,193,665.82
销售费用	169,000,334.70	136,443,445.62

管理费用	61,191,048.27	46,996,936.55
财务费用	-1,842,101.53	-1,530,765.19
资产减值损失	-1,883,103.19	-9,205,316.18
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)	317,863,883.30	6,909,452.06
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)	438,064,789.60	106,799,332.86
加：营业外收入	3,510,472.41	593,807.85
其中：非流动资产处置利得	147,976.32	14,641.26
减：营业外支出	2,131,562.04	1,630,769.48
其中：非流动资产处置损失	392,054.69	58,648.80
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	439,443,699.97	105,762,371.23
减：所得税费用	18,800,798.37	13,427,242.93
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	420,642,901.60	92,335,128.30
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	420,642,901.60	92,335,128.30
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,596,492,256.24	1,299,159,009.58
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,779,168.70	1,779,168.70
收到其他与经营活动有关的现金	89,413,229.76	22,363,061.68
经营活动现金流入小计	1,687,684,654.70	1,323,301,239.96
购买商品、接受劳务支付的现金	786,646,612.19	760,649,892.97
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	197,850,055.46	155,240,194.74
支付的各项税费	150,108,515.63	121,803,788.69
支付其他与经营活动有关的现金	218,279,330.62	171,521,738.23
经营活动现金流出小计	1,352,884,513.90	1,209,215,614.63
经营活动产生的现金流量净额	334,800,140.80	114,085,625.33
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	3,078,246.57	6,909,452.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	495,166.24	284,454.92
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	410,000,000.00	450,000,000.00
投资活动现金流入小计	413,573,412.81	457,193,906.98

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,378,797.53	80,493,124.95
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	410,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	477,378,797.53	540,493,124.95
投资活动产生的现金流量净额	-63,805,384.72	-83,299,217.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,140,000.00	59,014,800.00
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		
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	130,140,000.00	59,014,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	347,213,880.00	267,087,600.00
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		
筹资活动现金流出小计	347,213,880.00	267,087,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-217,073,880.00	-208,072,800.00
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	53,920,876.08	-177,286,392.64
加：期初现金及现金等价物余额	703,494,886.98	540,986,982.82
六、期末现金及现金等价物余额	757,415,763.06	363,700,590.18

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,607,356,749.11	1,316,627,829.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,535,873.09	68,200,865.04
经营活动现金流入小计	1,693,892,622.20	1,384,828,694.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,279,437,972.94	1,008,553,652.17
支付给职工以及为职工支付的现金	140,139,574.64	103,635,738.58
支付的各项税费	81,534,679.98	63,935,066.66

支付其他与经营活动有关的现金	226,967,479.36	108,307,595.81
经营活动现金流出小计	1,728,079,706.92	1,284,432,053.22
经营活动产生的现金流量净额	-34,187,084.72	100,396,641.71
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	317,863,883.30	6,909,452.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	361,067.69	284,454.92
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	410,000,000.00	450,000,000.00
投资活动现金流入小计	728,224,950.99	457,193,906.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,631,333.89	14,157,628.64
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	410,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	421,631,333.89	474,157,628.64
投资活动产生的现金流量净额	306,593,617.10	-16,963,721.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,140,000.00	59,014,800.00
取得借款收到的现金		
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	130,140,000.00	59,014,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	347,213,880.00	267,087,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	347,213,880.00	267,087,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-217,073,880.00	-208,072,800.00
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	55,332,652.38	-124,639,879.95
加：期初现金及现金等价物余额	603,215,467.63	406,532,914.30
六、期末现金及现金等价物余额	658,548,120.01	281,893,034.35

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	578,689,800.00				914,177,061.42				174,598,442.71		725,843,360.09		2,393,308,664.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	578,689,800.00				914,177,061.42				174,598,442.71		725,843,360.09		2,393,308,664.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	197,006,940.00				-59,673,203.19	119,340,000.00					-111,493,157.22		-93,499,420.41
(一) 综合收益总额											246,520,722.78		246,520,722.78
(二) 所有者投入和减少资本	18,000,000.00				119,333,736.81	119,340,000.00							17,993,736.81
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00				112,140,000.00	119,340,000.00							10,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,692,500.00								4,692,500.00
4. 其他					2,501,236.81								2,501,236.81
(三) 利润分配											-358,013,880.00		-358,013,880.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-358,013,880.00		-358,013,880.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	179,006,940.00				-179,006,940.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,006,940.00				-179,006,940.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	775,696,740.00				854,503,858.23	119,340,000.00				174,598,442.71	614,350,202.87		2,299,809,243.81

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

上期金额

单位：元

项目	上年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,421,692.34		549,697,684.39		2,116,971,438.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,421,692.34		549,697,684.39		2,116,971,438.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	140,303,800.00				-81,289,000.00				41,176,750.37		176,145,675.70		276,337,226.07
(一)综合收益总额											484,410,026.07		484,410,026.07
(二)所有者投入和减少资本	6,760,000.00				52,254,800.00								59,014,800.00
1. 股东投入的普通股	6,760,000.00				52,254,800.00								59,014,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									41,176,750.37		-308,264,350.37		-267,087,600.00
1. 提取盈余公积									41,176,750.37		-41,176,750.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-267,087,600.00		-267,087,600.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	133,543,800.00				-133,543,800.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,543,800.00				-133,543,800.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	578,689,800.00				914,177,061.42				174,598,442.71		725,843,360.09		2,393,308,664.22

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	578,689,800.00				914,177,061.42				174,464,444.62	395,709,612.90	2,063,040,918.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	578,689,800.00				914,177,061.42				174,464,444.62	395,709,612.90	2,063,040,918.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,006,940.00				-59,673,203.19	119,340,000.00				62,629,021.60	80,622,758.41
（一）综合收益总额										420,642,901.60	420,642,901.60
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00				119,333,736.81	119,340,000.00					17,993,736.81
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00				112,140,000.00	119,340,000.00					10,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,692,500.00						4,692,500.00
4. 其他					2,501,236.81						2,501,236.81
（三）利润分配										-358,013,880.00	-358,013,880.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-358,013,880.00	-358,013,880.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	179,006,940.00				-179,006,940.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	179,006,940.00				-179,006,940.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	775,696,740.00				854,503,858.23	119,340,000.00			174,464,444.62	458,338,634.50	2,143,663,677.35

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

上期金额

单位：元

项目	上年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,287,694.25	292,206,459.55	1,859,346,215.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,287,694.25	292,206,459.55	1,859,346,215.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	140,303,800.00				-81,289,000.00				41,176,750.37	103,503,153.35	203,694,703.72
（一）综合收益总额										411,767,503.72	411,767,503.72
（二）所有者投入和减少资本	6,760,000.00				52,254,800.00						59,014,800.00
1. 股东投入的普通股	6,760,000.00				52,254,800.00						59,014,800.00

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								41,176,750.37	-308,264,350.37	-267,087,600.00	
1. 提取盈余公积								41,176,750.37	-41,176,750.37		
2. 对所有者(或股东)的分配									-267,087,600.00	-267,087,600.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	133,543,800.00									-133,543,800.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,543,800.00									-133,543,800.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	578,689,800.00					914,177,061.42			174,464,444.62	395,709,612.90	2,063,040,918.94

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

三、公司基本情况

浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身系临海市伟星新型建材有限公司。该公司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，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000719525019T 的营业执照。截至 2016 年 6 月 30 日，公司股份总数 775,696,740 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 95,587,926 股，无限售条件的流通股份为 680,108,814 股。公司股票已于 2010 年 3 月 18 日在深圳证券交易所上市。

本公司属制造行业。经营范围：普通货运。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、阀门批发、零售。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 8 日第三届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将浙江伟星塑材科技有限公司、上海伟星新型建材有限公司、天津市伟星新型建材有限公司和重庆伟星新型建材有限公司、陕西伟星新型建材有限公司 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围。详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独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。
-----------	---------------------------------------

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

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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

(2) 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期

股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

15、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。

16、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

(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

17、长期资产减值

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、股份支付

(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) 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。

21、收入

（1）收入确认原则

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。

（2）收入确认的具体方法

公司主要生产销售塑料管道。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关

的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关完成，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

23、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。

24、租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

实际发生时计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
地方水利建设基金	营业收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海伟星新型建材有限公司	15%
天津市伟星新型建材有限公司	15%
重庆伟星新型建材有限公司	15%
浙江伟星塑材科技有限公司	25%
陕西伟星新型建材有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司及子公司上海伟星新型建材有限公司、天津市伟星新型建材有限公司作为高新技术企业，企业所得税按 15% 的税率计缴。子公司重庆伟星新型建材有限公司作为西部大开发企业，企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）的规定，本公司及子公司浙江伟星塑材科技有限公司因安置残疾人员而在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号）及《浙江省国家税务局、地方税务局、民政厅、残疾人联合会关于转发国家税务总局民政部中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税发〔2007〕17 号）的规定，子公司浙江伟星塑材科技有限公司作为安置残疾人的单位享受按

实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的优惠政策。本期经临海市国家税务局批准收到增值税退税 1,779,168.70 元。

根据《浙江省关于进一步支持福利企业发展促进残疾人就业的若干意见》(浙政发(2009)78号)的规定，经临海市地方税务局批准，子公司浙江伟星塑材科技有限公司本期获减免地方水利建设基金 120,000.00 元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,440,597.39	4,525,690.86
银行存款	754,896,258.37	698,629,670.48
其他货币资金	19,119,620.72	37,968,001.80
合计	776,456,476.48	741,123,363.14

其他说明

期末其他货币资金中各类保证金共 19,040,713.42 元，包括票据保证金 13,687,969.60 元，信用证保证金 4,402,075.94 元，履约保函保证金 887,667.88 元，支付宝保证金 63,000.00 元，均使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,021,384.73	81,106,779.28
商业承兑票据		450,000.00
合计	74,021,384.73	81,556,779.28

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,285,788.70
合计	4,285,788.70

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,371,416.20	
合计	23,371,416.20	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,987,739.13	96.81%	17,718,623.46	7.84%	208,269,115.67	188,251,183.99	95.67%	13,451,217.54	7.15%	174,799,966.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,438,036.78	3.19%	7,438,036.78	100.00%		8,528,273.30	4.33%	8,528,273.30	100.00%	
合计	233,425,775.91	100.00%	25,156,660.24	10.78%	208,269,115.67	196,779,457.29	100.00%	21,979,490.84	11.17%	174,799,966.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含,下同)	188,790,684.54	9,439,534.23	5.00%
1 年以内小计	188,790,684.54	9,439,534.23	5.00%
1 至 2 年	30,192,279.70	4,528,841.96	15.00%
2 至 3 年	5,424,212.70	2,169,685.08	40.00%
3 年以上	1,580,562.19	1,580,562.19	100.00%
合计	225,987,739.13	17,718,623.46	7.84%

确定该组合依据的说明：无

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
陕西明得顺工贸有限公司	981,142.84	981,142.84	100.00	预计无法收回
深圳中铁二局工程有限公司	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
宁夏伟星商贸有限公司	641,399.57	641,399.57	100.00	预计无法收回
天洋置地有限公司	576,091.94	576,091.94	100.00	预计无法收回
天津市源胜隆市政工程有限公司	396,548.04	396,548.04	100.00	预计无法收回
深圳市建业建筑工程有限公司	366,281.95	366,281.95	100.00	预计无法收回
保定泰格管业销售有限公司	240,150.94	240,150.94	100.00	预计无法收回
江门市菲达斯电器有限公司	194,378.70	194,378.70	100.00	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	165,281.20	165,281.20	100.00	预计无法收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	163,304.88	163,304.88	100.00	预计无法收回
北京中粮万科房地产开发有限公司	161,551.67	161,551.67	100.00	预计无法收回
北京中粮万科假日风景房地产开发有限公司	155,537.16	155,537.16	100.00	预计无法收回
吉林市鸿塑物资经销有限公司	148,898.92	148,898.92	100.00	预计无法收回
海南华城建设有限公司	136,951.10	136,951.10	100.00	预计无法收回
山东赫宇建设工程有限公司	129,222.21	129,222.21	100.00	预计无法收回
北京盛达兴业房地产开发有限公司	106,579.63	106,579.63	100.00	预计无法收回
深圳市第一建筑工程有限公司	100,993.63	100,993.63	100.00	预计无法收回
付南民	100,398.54	100,398.54	100.00	预计无法收回
其他	1,826,244.75	1,826,244.75	100.00	预计无法收回
合计	7,438,036.78	7,438,036.78		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,749,083.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	571,913.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南通新概念能源环境投资有限公司	货款	187,538.71	无法收回	审批	否
其他	货款	384,374.95	无法收回	审批	否
合计	--	571,913.66	--	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	5,277,284.74	2.26	263,864.24
客户二	4,149,319.02	1.78	207,465.95
客户三	2,916,476.12	1.25	145,823.81
客户四	2,906,565.31	1.25	145,328.27
客户五	2,849,718.68	1.22	142,485.93
小计	18,099,363.87	7.76	904,968.20

4、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	109,889,175.44	99.65%	67,775,466.15	99.04%
1 至 2 年	265,214.58	0.24%	558,015.54	0.82%
2 至 3 年	119,046.06	0.11%	87,788.00	0.13%
3 年以上	4,151.82	0.00%	5,300.00	0.01%
合计	110,277,587.90	--	68,426,569.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	58,633,048.95	53.17
供应商二	14,508,000.00	13.16
供应商三	8,769,918.06	7.95
供应商四	2,116,434.31	1.92
供应商五	1,961,722.65	1.78
小计	85,989,123.97	77.98

其他说明：无

5、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款	28,949,811.59	100.00%	4,880,248.75	16.86%	24,069,562.84	22,533,035.45	100.00%	4,266,001.35	18.93%	18,267,034.10
合计	28,949,811.59	100.00%	4,880,248.75	16.86%	24,069,562.84	22,533,035.45	100.00%	4,266,001.35	18.93%	18,267,034.10

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含,下同)	17,325,721.80	866,286.10	5.00%
1 年以内小计	17,325,721.80	866,286.10	5.00%
1 至 2 年	7,800,750.49	1,170,112.58	15.00%
2 至 3 年	1,632,482.00	652,992.80	40.00%
3 年以上	2,190,857.30	2,190,857.30	100.00%
合计	28,949,811.59	4,880,248.78	16.86%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 614,247.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	25,223,594.65	21,280,702.48
应收暂付款	1,104,094.22	468,745.46
其他	2,622,122.72	783,587.51
合计	28,949,811.59	22,533,035.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	履约保证金	1,685,000.00	1 年以内	5.82%	84,250.00
客户二	施工保证金	1,544,368.50	3 年以上	5.33%	1,544,368.50
客户三	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.45%	50,000.00
客户四	投标保证金	880,000.00	1 年以内	3.04%	44,000.00
客户五	投标保证金	800,000.00	1-2 年	2.76%	120,000.00
合计	--	5,909,368.50	--	20.40%	1,842,618.50

6、存货

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	113,726,664.37		113,726,664.37	89,381,816.52		89,381,816.52
在产品	12,125,369.44		12,125,369.44	9,830,487.97		9,830,487.97
库存商品	235,318,939.23		235,318,939.23	305,150,783.28		305,150,783.28
合计	361,170,973.04		361,170,973.04	404,363,087.77		404,363,087.77

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	280,000,000.00	280,000,000.00
预缴税费	24,085,409.85	15,994,803.94
合计	304,085,409.85	295,994,803.94

期末理财产品明细如下：

单位：元

产品名称	期末数	类型
交通银行蕴通财富·日增利92天	50,000,000.00	保证收益型
工行华安资产-- 华盈2号	100,000,000.00	保证收益型
工行华安资产-- 华盈3号	130,000,000.00	保本浮动收益型
合计	280,000,000.00	

8、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,745,383.10	6,255,409.36		27,000,792.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,207,582.84			1,207,582.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,207,582.84			1,207,582.84
4. 期末余额	19,537,800.26	6,255,409.36		25,793,209.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,626,531.83	990,439.82		4,616,971.65
2. 本期增加金额	464,022.77	62,554.09		526,576.86
计提或摊销	464,022.77	62,554.09		526,576.86
3. 本期减少金额	175,426.95			175,426.95
(1) 处置				
(2) 其他转出	175,426.95			175,426.95
4. 期末余额	3,915,127.65	1,052,993.91		4,968,121.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,622,672.61	5,202,415.45		20,825,088.06
2. 期初账面价值	17,118,851.27	5,264,969.54		22,383,820.81

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	600,639,943.28	16,357,041.23	348,388,481.98	33,604,827.70	24,877,526.07	1,023,867,820.26
2. 本期增加金额	7,600,972.79	1,525,973.14	14,085,376.59	898,305.37	967,114.51	25,077,742.40
(1) 购置		1,525,973.14	7,727,129.99	898,305.37	967,114.51	11,118,523.01
(2) 在建工程转入	6,393,389.95		6,358,246.60			12,751,636.55
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	1,207,582.84					1,207,582.84
3. 本期减少金额		21,923.30	3,208,077.42	553,685.99	1,649,187.01	5,432,873.72
处置或报废		21,923.30	3,208,077.42	553,685.99	1,649,187.01	5,432,873.72
4. 期末余额	608,240,916.07	17,861,091.07	359,265,781.15	33,949,447.08	24,195,453.57	1,043,512,688.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	103,267,148.99	10,220,084.18	170,760,854.00	24,761,806.49	13,060,969.41	322,070,863.07
2. 本期增加金额	15,581,501.28	983,415.49	14,914,279.40	1,591,423.27	1,745,293.38	34,815,912.82
(1) 计提	15,406,074.33	983,415.49	14,914,279.40	1,591,423.27	1,745,293.38	34,640,485.87
(2) 其他转入	175,426.95					175,426.95
3. 本期减少金额		20,482.02	2,468,464.92	522,186.44	1,547,083.68	4,558,217.06
处置或报废		20,482.02	2,468,464.92	522,186.44	1,547,083.68	4,558,217.06
4. 期末余额	118,848,650.27	11,183,017.65	183,206,668.48	25,831,043.32	13,259,179.11	352,328,558.83
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	489,392,265.80	6,678,073.42	176,059,112.67	8,118,403.76	10,936,274.46	691,184,130.11
2. 期初账面价值	497,372,794.29	6,136,957.05	177,627,627.98	8,843,021.21	11,816,556.66	701,796,957.19

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津工业园厂房	117,046,084.19	正在办理
重庆工业园一期	97,314,158.50	正在办理

临海大洋工业园厂房	185,592,808.21	待整个园区建成一并办理
天津市东丽软件园房屋	12,715,470.37	正在办理
沈阳新地中心房屋	4,284,297.72	正在办理
西安联晟中心房屋	4,521,339.83	正在办理
小计	421,474,158.82	

其他说明：无

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临海大洋工业园三期	20,059,940.85		20,059,940.85	5,662,799.32		5,662,799.32
上海工业园	110,697,127.60		110,697,127.60	96,236,093.23		96,236,093.23
零星工程	4,522,780.66		4,522,780.66	9,394,494.81		9,394,494.81
合计	135,279,849.11		135,279,849.11	111,293,387.36		111,293,387.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
临海大洋工业园三期	125,000,000.00	5,662,799.32	14,397,141.53			20,059,940.85
上海工业园	120,000,000.00	96,236,093.23	14,461,034.37			110,697,127.60
零星工程		9,394,494.81	7,879,922.40	12,751,636.55		4,522,780.66
合计	245,000,000.00	111,293,387.36	36,738,098.30	12,751,636.55		135,279,849.11

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例	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
临海大洋工业园三期	63.36%	65%				自有资金
上海工业园	92.25%	95%				自有资金
零星工程						自有资金
合计	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	273,825,786.32			6,147,438.70	279,973,225.02
2. 本期增加金额	33,868,400.00			286,764.59	34,155,164.59
(1) 购置	33,868,400.00			286,764.59	34,155,164.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	307,694,186.32			6,434,203.29	314,128,389.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,068,223.07			3,998,006.10	36,066,229.17
2. 本期增加金额	2,758,491.48			326,020.66	3,084,512.14
计提	2,758,491.48			326,020.66	3,084,512.14
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	34,826,714.55			4,324,026.76	39,150,741.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	272,867,471.77			2,110,176.53	274,977,648.30
2. 期初账面价值	241,757,563.25			2,149,432.60	243,906,995.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临海西新地块	104,209,628.72	待整个园区建成一并办理

其他说明：无

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,026,569.34	1,850,740.55	939,541.19		3,937,768.70
模具费	7,406,366.92	2,039,067.05	2,358,880.07		7,086,553.90
合计	10,432,936.26	3,889,807.60	3,298,421.26		11,024,322.60

其他说明:无

13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,036,908.99	5,740,205.62	26,245,492.19	5,746,036.98
内部交易未实现利润	66,625,765.25	10,145,733.22	50,168,080.80	7,857,034.47
限制性股票激励费用	21,367,412.05	3,205,111.81		
合计	118,030,086.29	19,091,050.65	76,413,572.99	13,603,071.45

14、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预付土地诚意金		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

其他说明:

无

15、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
工程、设备款	19,883,401.97	15,245,367.60
费用款	15,319,083.17	8,159,148.54
材料款	146,147,143.31	92,949,227.67
合计	181,349,628.45	116,353,743.81

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	251,469,096.04	184,411,779.26
合计	251,469,096.04	184,411,779.26

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	97,002,608.71	144,574,498.41	186,923,367.01	54,653,740.11
二、离职后福利-设定提存计划		10,674,173.24	10,674,173.24	
合计	97,002,608.71	155,248,671.65	197,597,540.25	54,653,740.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	97,002,608.71	134,223,481.84	176,667,006.44	54,559,084.11
2、职工福利费		3,650,690.70	3,650,690.70	
3、社会保险费		4,551,143.00	4,551,143.00	
其中：医疗保险费		3,675,676.37	3,675,676.37	
工伤保险费		671,409.13	671,409.13	
生育保险费		204,057.50	204,057.50	
4、住房公积金		970,240.80	875,584.80	94,656.00
5、工会经费和职工教育经费		1,178,942.07	1,178,942.07	
合计	97,002,608.71	144,574,498.41	186,923,367.01	54,653,740.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,947,168.11	9,947,168.11	
2、失业保险费		727,005.13	727,005.13	
合计		10,674,173.24	10,674,173.24	

其他说明：无

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,439,568.60	4,786,214.08

营业税		7,456.57
企业所得税	29,080,908.42	22,310,331.87
个人所得税	860,510.10	1,819,009.02
城市维护建设税	1,141,362.05	954,073.89
房产税	180,212.56	168,632.12
教育费附加	507,635.12	403,889.71
地方教育附加	329,991.35	275,316.56
地方水利建设基金	289,229.47	333,925.07
其他税费	190,191.63	95,456.53
合计	41,019,609.30	31,154,305.42

其他说明：无

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	10,800,000.00	
合计	10,800,000.00	

其他说明：无

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	119,340,000.00	
押金保证金	23,157,875.28	17,152,618.72
应付暂收款	2,870,653.74	5,529,414.43
其他	5,466,130.27	4,421,806.90
合计	150,834,659.29	27,103,840.05

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,613,831.82		817,209.48	20,796,622.34	与资产相关的政府补助
合计	21,613,831.82		817,209.48	20,796,622.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

国家产业振兴与技术改造项目	8,435,649.66		281,906.52		8,153,743.14	与资产相关
新型高性能自交联聚乙烯树脂项目	7,872,182.16		236,302.98		7,635,879.18	与资产相关
节能环保耐高温地暖管道技改项目	2,000,000.00		124,999.98		1,875,000.02	与资产相关
耐热聚乙烯 (PE-RT) 低温地板辐射采暖管道系统	950,000.00		50,000.00		900,000.00	与资产相关
LR-PERT 低温地板辐射采暖管道扩能改造项目	456,000.00		24,000.00		432,000.00	与资产相关
特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目	1,900,000.00		100,000.00		1,800,000.00	与资产相关
合计	21,613,831.82		817,209.48		20,796,622.34	--

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）文批复，子公司天津市伟星新型建材有限公司因塑料管材、管件项目获准申报国家产业振兴与技术改造项目，于2010年收到专项资金973.00万元。

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

根据重庆市经济和信息化委员会下发的（渝经信建材〔2013〕12号）文批复，子公司重庆伟星新型建材有限公司因节能环保耐高温地暖管道技改项目，分别于2013年和2015年收到专项资金200.00万元和50.00万元。

根据与天津市科学技术委员会签订的天津市“杀手锏”产品研发项目任务合同书，子公司天津伟星新型建材有限公司因耐热聚乙烯（PE-RT）低温地板辐射采暖管道系统项目，于2015年收到专项资金100.00万元。

根据与天津市北辰区科学技术委员会签订的科技集成示范资助项目任务合同书，子公司天津伟星新型建材有限公司因特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目，于2015年收到专项资金200.00万元。

根据与天津市北辰区科学技术委员会签订的科技集成示范资助项目任务合同书，子公司天津伟星新型建材有限公司因LR-PERT低温地板辐射采暖管道扩能改造项目，于2015年收

到专项资金 48.00 万元。

上述专项资金均计入递延收益，合计 2,500.00 万元。项目因已建成并运营而按照所形成固定资产的使用年限分期转入损益，本期转入营业外收入合计 81.72 万元。

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	578,689,800.00	18,000,000.00		179,006,940.00		197,006,940.00	775,696,740.00

股本变动说明：

1) 根据公司 2015 年度股东大会审议通过的《公司第二期股权激励计划（草案）》及其摘要，公司向 57 名股权激励对象定向发行限制性股票 1,800 万股，授予价格为 7.23 元/股。截至 2016 年 5 月 23 日，公司收到 57 名激励对象缴纳的限制性股票认购款合计 130,140,000.00 元，其中计入股本 18,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）112,140,000.00 元，相应增加公司股本 18,000,000.00 元。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（天健验〔2016〕171 号）。

2) 根据 2015 年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配预案》，公司以股本 596,689,800 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 179,006,940.00 元。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（天健验〔2016〕260 号）。

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	914,177,061.42	112,140,000.00	179,006,940.00	847,310,121.42
其他资本公积		7,193,736.81		7,193,736.81
合计	914,177,061.42	119,333,736.81	179,006,940.00	854,503,858.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价变动说明

本期增减变动详见本财务报表附注七 23 之说明。

(2) 其他资本公积变动说明

本期增加系因确认股份支付费用而相应增加资本公积 4,692,500.00 元，详见本财务报表附注十一 2 之说明；以及根据期末股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制

性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产, 该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积, 共计 2,501,236.81 元。

25、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		130,140,000.00	10,800,000.00	119,340,000.00
合计		130,140,000.00	10,800,000.00	119,340,000.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 本期增加系根据限制性股票激励计划, 对于无法满足解锁条件的股份, 公司应予以回购。公司将已授予但尚未解锁的限制性股票 18,000,000 股对应的认购款计 130,140,000.00 元确认为库存股, 相应计入其他应付款。

2) 本期减少系根据限制性股票激励计划, 对于无法满足解锁条件的股份其在等待期内应收的现金股利可撤销。公司将已授予但尚未解锁的限制性股票现金股利 10,800,000.00 元减少库存股, 相应减少其他应付款。

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,598,442.71			174,598,442.71
合计	174,598,442.71			174,598,442.71

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 无

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年
调整前上期末未分配利润	725,843,360.09	549,697,684.39
调整后期初未分配利润	725,843,360.09	549,697,684.39
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	246,520,722.78	484,410,026.07
减: 提取法定盈余公积		41,176,750.37
转作股本的普通股股利	358,013,880.00	267,087,600.00
期末未分配利润	614,350,202.87	725,843,360.09

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,302,606,520.67	700,319,343.03	1,107,149,091.90	630,960,591.65
其他业务	20,334,705.10	18,307,982.59	8,996,900.45	8,746,450.94
合计	1,322,941,225.77	718,627,325.62	1,116,145,992.35	639,707,042.59

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,456.53	372,440.50
城市维护建设税	6,154,493.65	4,718,642.38
教育费附加	3,232,232.51	2,349,279.40
地方教育附加	2,157,055.23	1,566,188.07
合计	11,560,237.92	9,006,550.35

其他说明：税费的计缴标准详见本财务报表附注税项之说明。

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装运输费	52,413,638.97	47,145,339.73
职工薪酬	68,969,550.95	51,178,236.56
市场推广宣传费	31,735,298.51	26,881,275.25
销售业务费	26,638,720.69	23,299,372.32
维持经营场所费用	8,880,401.22	8,597,921.42
其他	10,416,225.05	9,355,009.27
合计	199,053,835.39	166,457,154.55

其他说明：无

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,508,110.86	41,375,153.87
办公、差旅、招待费	18,405,192.81	16,358,188.63
折旧摊销费	15,672,776.11	14,785,390.12

税金	5,413,347.88	6,361,539.31
股权激励费	4,692,500.00	
其他	12,243,050.70	9,231,434.40
合计	106,934,978.36	88,111,706.33

其他说明：无

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,533,224.92	-3,487,565.91
汇兑净损益	1,785,060.94	985,275.41
其他	1,089,509.16	889,424.69
合计	-2,658,654.82	-1,612,865.81

其他说明：无

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,363,330.46	4,599,282.22
合计	4,363,330.46	4,599,282.22

其他说明：无

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,078,246.57	6,909,452.06
合计	3,078,246.57	6,909,452.06

其他说明：无

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	170,954.13	42,265.55	170,954.13
其中：固定资产处置利得	170,954.13	42,265.55	170,954.13
政府补助	6,197,198.18	9,059,273.56	4,418,029.48
罚没收入	2,112,620.16	271,282.05	2,112,620.16
无法支付款项	1,118.26	6,189.76	1,118.26
其他	6,164.43	77,688.53	6,164.43
合计	8,488,055.16	9,456,699.45	6,708,886.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	上海市经济和信息化委员会、上海市财政局、上海市经济和信息化局等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,762,600.00	2,770,631.49	与收益相关
企业发展基金	重庆市江津区珧璜工业园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,552,068.00	与收益相关
税收减免	临海市税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	120,000.00	127,000.00	与收益相关
增值税退税	临海市税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,779,168.70	1,779,168.70	与收益相关
科技奖励	青岛市市北财政局科学等	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	691,960.00	2,000,920.00	与收益相关
递延收益	重庆市经济和信息化委员会、临海市财政局、天津市北辰区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	817,209.48	818,209.50	与资产相关
其他		补助		否	否	26,260.00	11,275.87	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,197,198.18	9,059,273.56	--

其他说明：无

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	550,444.55	319,487.54	550,444.55
其中：固定资产处置损失	550,444.55	319,487.54	550,444.55

对外捐赠	628,800.00	452,000.00	628,800.00
赔罚款支出	196,196.11	233,277.04	196,196.11
地方水利建设基金	1,104,571.64	981,519.36	
其他	22,643.96	32,618.74	22,643.96
合计	2,502,656.26	2,018,902.68	1,398,084.62

其他说明：无

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,651,145.18	39,577,418.15
递延所得税费用	-3,048,049.65	-5,785,543.06
合计	47,603,095.53	33,791,875.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	294,123,818.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,118,572.75
子公司适用不同税率的影响	1,592,758.28
调整以前期间所得税的影响	-4,304,686.15
非应税收入的影响	-444,792.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,536,658.92
残疾人工资加计扣除的影响	-895,416.10
所得税费用	47,603,095.53

其他说明：无

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,533,224.92	3,487,565.91
与收益相关的政府补助	3,600,820.00	6,817,055.70
保证金的减少	73,768,462.75	12,058,440.07
其他应付款的净增加	4,390,819.24	
其他	2,119,902.85	
合计	89,413,229.76	22,363,061.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	152,959,644.30	133,660,264.31
保证金的增加	55,180,700.01	17,448,716.00
其他应收款的净增加	6,416,776.14	
其他	3,722,210.17	20,412,757.92
合计	218,279,330.62	171,521,738.23

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：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	410,000,000.00	450,000,000.00
合计	410,000,000.00	450,000,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	410,000,000.00	460,000,000.00
合计	410,000,000.00	460,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	246,520,722.78	190,432,495.86
加：资产减值准备	4,363,330.46	4,599,282.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,104,508.63	32,565,725.62
无形资产摊销	3,147,066.24	3,186,688.46
长期待摊费用摊销	3,298,421.26	2,257,694.61
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）	379,490.42	-12,689.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,078,246.57	-6,909,452.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,487,979.20	-5,785,543.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,192,114.73	-64,477,433.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,952,238.44	-119,597,939.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,620,450.49	77,826,796.05

其他	4,692,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	334,800,140.80	114,085,625.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:	---	---
现金的期末余额	757,415,763.06	363,700,590.18
减: 现金的期初余额	703,494,886.98	540,986,982.82
现金及现金等价物净增加额	53,920,876.08	-177,286,392.64

其他说明: 无

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	757,415,763.06	703,494,886.98
其中: 库存现金	2,440,597.39	4,525,690.86
可随时用于支付的银行存款	754,896,258.37	698,629,670.48
可随时用于支付的其他货币资金	78,907.30	339,525.64
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	757,415,763.06	703,494,886.98

其他说明: 无。

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中信用证保证金 4,402,075.94 元、履约保函保证金 887,667.88 元、支付宝保证金 63,000.00 元及票据池保证金 13,687,969.60 元, 合计 19,040,713.42 元, 均使用受限, 不作为现金及现金等价物。

期初货币资金中信用证保证金 2,381,357.69 元、履约保函保证金 5,340,623.88 元、支付宝保证金 63,000.00 元及票据池保证金 29,843,494.59 元, 合计 37,628,476.16 元, 均使用受限, 不作为现金及现金等价物。

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,040,713.42	各类保证金质押, 不能随时支取
合计	19,040,713.42	---

其他说明: 无

41、外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,788,477.45
其中：美元	2,373,205.69	6.6312	15,737,201.58
欧元	6,952.66	7.3750	51,275.87
应收账款	--	--	5,107,652.62
其中：美元	770,245.60	6.6312	5,107,652.62

其他说明：无

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津市伟星新型建材有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立
重庆伟星新型建材有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
浙江伟星塑材科技有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
上海伟星新型建材有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
陕西伟星新型建材有限公司	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 7.76% (2015 年 12 月 31 日：12.98%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	74,021,384.73				74,021,384.73
小 计	74,021,384.73				74,021,384.73

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	81,556,779.28				81,556,779.28
小 计	81,556,779.28				81,556,779.28

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司资金状况良好，不存在该项风险。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据					
应付账款	181,349,628.45	181,349,628.45	181,349,628.45		
其他应付款	150,834,659.29	150,834,659.29	150,834,659.29		
小 计	332,184,287.74	332,184,287.74	332,184,287.74		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付账款	116,353,743.81	116,353,743.81	116,353,743.81		
其他应付款	27,103,840.05	27,103,840.05	27,103,840.05		
小 计	173,457,583.86	173,457,583.86	173,457,583.86		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司不存在上述风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

伟星集团有限公司	临海市尤溪	投资控股管理	36,200 万元	36.46%	36.46%
----------	-------	--------	-----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是章卡鹏、张多云。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江伟星建设有限公司	同一母公司
浙江伟星实业发展股份有限公司	同一母公司
浙江伟星文化发展有限公司	同一母公司
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司
杭州伟星实业发展有限公司	同一母公司
临海市伟星电镀有限公司	同受控制
深圳联达钮扣有限公司	同受控制
深圳市联星服装辅料有限公司	同受控制
上海伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业

其他说明：无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江伟星实业发展股份有限公司	电费结算	4,056,613.18	12,000,000.00	否	4,731,273.44
临海市伟星电镀有限公司	电镀加工	2,620,563.15	8,000,000.00	否	2,493,404.94
上海伟星光学有限公司	电费结算	714,808.81			558,900.47
浙江伟星文化发展有限公司	广告设计、制作及代理等	213,645.80			4,088,890.50
	咨询服务	1,066,037.74			1,358,018.87
浙江伟星建设有限公司	绿化养护	150,360.00			110,611.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

浙江伟星实业发展股份有限公司	管材、管件	24,971.03	165,923.71
深圳联达钮扣有限公司	管材、管件		267.00
深圳市联星服装辅料有限公司	管材、管件	7,131.86	12,346.48
浙江伟星建设有限公司	管材、管件	53,098.79	8,819.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江伟星实业发展股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	242,003.46	268,623.84
上海伟星光学有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	229,950.00	229,950.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江伟星实业发展股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	103,783.78	115,200.00
伟星集团有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	250,650.00	163,200.00
伟星集团上海实业发展有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	1,079,659.46	1,198,422.00

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,238,590.05	1,117,556.84

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市联星服装辅料有限公司	2,285.70	114.29		
应收账款	浙江伟星建设有限公司			124,958.99	6,247.95

小 计		2,285.70	114.29	124,958.99	6,247.95
-----	--	----------	--------	------------	----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	临海伟星电镀有限公司	1,207,263.57	229,093.00
应付账款	浙江伟星文化发展有限公司		228,800.00
小 计		1,207,263.57	457,893.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

公司本期授予的各项权益工具总额	限制性股票 18,000,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票 18,000,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、35%、35%。

其他说明：

详见本财务报表附注七 23 之说明。

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,692,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,692,500.00

其他说明

根据授予日权益工具公允价值的确认方法，向 57 名激励对象授予的权益工具公允价值总额为 47,586,000.00 元；公司根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，该等公允价值总额作为本次股权激励计划的总费用进行分期摊销，本期摊销 4,692,500.00 元，计入管理费用，相应增加资本公积 4,692,500.00 元。

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、其他重要事项

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，披露主营业务收入与主营业务成本。因存在产品分部之间共同使用资产、负债的情况，不披露各报告分部的资产总额和负债总额。

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	PPR 管材管件	PE 管材管件	其他产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	730,125,844.55	372,620,761.62	199,859,914.50		1,302,606,520.67
主营业务成本	300,396,588.90	252,285,729.53	147,637,024.60		700,319,343.03

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,205,428.97	97.90%	21,190,638.58	6.90%	286,014,790.39	209,775,917.70	96.56%	13,978,142.29	6.66%	195,797,775.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应	6,574,639.05	2.10%	6,574,639.05	100.00%		7,464,875.57	3.44%	7,464,875.57	100.00%	

收账款										
合计	313,780,068.02	100.00%	27,765,277.63	8.85%	286,014,790.39	217,240,793.27	100.00%	21,443,017.86	9.87%	195,797,775.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内(含,下同)	273,746,670.58	13,687,333.53	5.00%
1年以内小计	273,746,670.58	13,687,333.53	5.00%
1至2年	26,895,390.97	4,034,308.65	15.00%
2至3年	5,157,285.04	2,062,914.02	40.00%
3年以上	1,406,082.38	1,406,082.38	100.00%
合计	307,205,428.97	21,190,638.58	6.90%

确定该组合依据的说明：无

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
陕西明得顺工贸有限公司	981,142.84	981,142.84	100.00	预计无法收回
深圳中铁二局工程有限公司	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
宁夏伟星商贸有限公司	641,399.57	641,399.57	100.00	预计无法收回
天洋置地有限公司	576,091.94	576,091.94	100.00	预计无法收回
深圳市建业建筑工程有限公司	366,281.95	366,281.95	100.00	预计无法收回
江门市菲达斯电器有限公司	194,378.70	194,378.70	100.00	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	165,281.20	165,281.20	100.00	预计无法收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	163,304.88	163,304.88	100.00	预计无法收回
北京中粮万科房地产开发有限公司	161,551.67	161,551.67	100.00	预计无法收回

北京中粮万科假日风景房地产开发有限公司	155,537.16	155,537.16	100.00	预计无法收回
吉林市鸿塑物资经销有限公司	148,898.92	148,898.92	100.00	预计无法收回
海南华城建设有限公司	136,951.10	136,951.10	100.00	预计无法收回
山东赫宇建设工程有限公司	129,222.21	129,222.21	100.00	预计无法收回
北京盛达兴业房地产开发有限公司	106,579.63	106,579.63	100.00	预计无法收回
深圳市第一建筑工程有限公司	100,993.63	100,993.63	100.00	预计无法收回
付南民	100,398.54	100,398.54	100.00	预计无法收回
其他	1,599,543.00	1,599,543.00	100.00	预计无法收回
小 计	6,574,636.05	6,574,636.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,894,173.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	571,913.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南通新概念能源环境投资有限公司	货款	187,538.71	无法收回	审批	否
其他	货款	384,374.95	无法收回	审批	否
合计	—	571,913.66	—	—	—

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
天津市伟星新型建材有限公司	89,889,599.14	28.65	4,494,479.96
重庆伟星新型建材有限公司	15,891,783.49	5.06	794,589.17
客户一	5,277,284.74	1.68	263,864.24
浙江伟星塑材科技有限公司	4,719,026.34	1.50	235,951.32

客户二	4,149,319.02	1.32	207,465.95
小计	119,927,012.73	38.21	5,996,350.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	416,708,322.87	100.00%	22,799,474.73	5.47%	393,908,848.14	355,985,722.04	100.00%	31,576,751.35	8.87%	324,408,970.69
合计	416,708,322.87	100.00%	22,799,474.73	5.47%	393,908,848.14	355,985,722.04	100.00%	31,576,751.35	8.87%	324,408,970.69

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含,下同)	406,342,556.64	20,317,127.83	5.00%
1 年以内小计	406,342,556.64	20,317,127.83	5.00%
1 至 2 年	8,202,035.45	1,230,305.32	15.00%
2 至 3 年	1,519,482.00	607,792.80	40.00%
3 年以上	644,248.78	644,248.78	100.00%
合计	416,708,322.87	22,799,474.73	5.47%

确定该组合依据的说明：无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,777,276.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,739,318.73	15,024,516.51
往来款	393,740,017.80	339,353,565.86
应收暂付款	1,104,094.22	462,565.46
其他	2,124,892.12	1,145,074.21
合计	416,708,322.87	355,985,722.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海伟星新型建材有限公司	往来款	149,025,317.35	1 年以内	35.76%	7,451,265.87
天津市伟星新型建材有限公司	往来款	136,729,141.41	1 年以内, 1-2 年	32.81%	7,009,371.21
重庆伟星新型建材有限公司	往来款	88,231,526.69	1 年以内	21.17%	4,411,576.33
陕西伟星新型建材有限公司	往来款	18,200,000.00	1 年以内	4.37%	910,000.00
客户一	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.24%	50,000.00
合计	--	393,185,985.45	--	94.35%	19,832,213.41

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	150,554,701.05		150,554,701.05	150,554,701.05		150,554,701.05
合计	150,554,701.05		150,554,701.05	150,554,701.05		150,554,701.05

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市伟星新型建材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

浙江伟星塑料科技有限公司	17,378,785.72			17,378,785.72		
上海伟星新型建材有限公司	63,175,915.33			63,175,915.33		
重庆伟星新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
陕西伟星新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	150,554,701.05			150,554,701.05		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,342,723,440.54	995,958,799.09	1,113,448,763.73	837,329,867.85
其他业务	51,865,762.43	45,429,597.30	31,325,093.88	29,656,142.34
合计	1,394,589,202.97	1,041,388,396.39	1,144,773,857.61	866,986,010.19

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	314,785,636.73	
理财产品收益	3,078,246.57	6,909,452.06
合计	317,863,883.30	6,909,452.06

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-379,490.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,418,029.48
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	3,078,246.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,262.78
减：所得税影响额	1,309,608.96
合计	7,079,439.45

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	9.78%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	0.30	0.30

第十节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他备查文件。

四、文件存放地点：公司证券部。

浙江伟星新型建材股份有限公司

法定代表人：金红阳

2016 年 8 月 8 日