

2019年半年度财务报告

(未经审计)



披露日期：2019年8月

浙江伟星新型建材股份有限公司

2019 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	918,634,199.41	1,009,995,116.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	152,375,013.70	
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	60,862,716.45	54,775,789.78
应收账款	305,526,395.67	280,166,334.40
应收款项融资		
预付款项	167,695,898.98	76,874,260.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,151,432.40	20,870,709.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	781,508,545.14	651,389,257.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	115,878,615.82	756,312,528.83
流动资产合计	2,528,632,817.57	2,850,383,996.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	313,664,402.99	316,592,939.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,946,799.13	16,414,430.84
固定资产	862,719,047.26	861,853,458.80
在建工程	263,139,505.75	250,853,573.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	268,449,658.50	271,874,326.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,489,214.66	10,198,874.45
递延所得税资产	13,459,374.78	35,905,192.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,746,868,003.07	1,763,692,796.81
资产总计	4,275,500,820.64	4,614,076,793.41
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付账款	259,776,051.21	270,970,668.56
预收款项	468,701,545.06	405,670,405.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	68,586,503.60	136,080,421.36
应交税费	49,854,897.86	47,720,925.37

其他应付款	41,024,643.83	69,194,628.88
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	887,943,641.56	929,637,050.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,809,351.89	26,000,339.94
递延所得税负债	1,597,676.38	1,216,332.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,407,028.27	27,216,672.92
负债合计	914,350,669.83	956,853,722.95
所有者权益：		
股本	1,573,112,988.00	1,310,927,490.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,816,084.25	421,460,865.28
减：库存股		30,466,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	396,289,182.08	396,289,182.08
一般风险准备		
未分配利润	1,202,978,311.63	1,546,000,755.55
归属于母公司所有者权益合计	3,347,196,565.96	3,644,211,492.91
少数股东权益	13,953,584.85	13,011,577.55
所有者权益合计	3,361,150,150.81	3,657,223,070.46
负债和所有者权益总计	4,275,500,820.64	4,614,076,793.41

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	715,819,445.03	821,593,829.51
交易性金融资产	114,375,013.70	
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	46,834,766.84	39,001,565.18
应收账款	324,687,961.14	288,465,936.22
应收款项融资		
预付款项	184,530,799.92	112,058,032.15
其他应收款	621,283,465.28	290,843,962.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	459,575,299.11	403,521,713.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,305,226.20	682,835,644.25
流动资产合计	2,537,411,977.22	2,638,320,683.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	556,919,104.04	554,847,640.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,946,799.13	16,414,430.84
固定资产	383,384,189.69	389,598,279.57
在建工程	153,616,445.63	129,747,233.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	123,406,548.38	125,165,335.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,584,368.88	1,796,714.93
递延所得税资产	14,021,465.95	34,394,986.42

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,248,878,921.70	1,251,964,622.39
资产总计	3,786,290,898.92	3,890,285,305.94
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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		
应付账款	239,439,122.10	268,032,866.24
预收款项	406,172,510.36	363,949,930.54
合同负债		
应付职工薪酬	52,266,063.34	104,604,175.17
应交税费	9,513,341.10	17,931,859.92
其他应付款	38,242,313.13	63,697,364.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	745,633,350.03	818,216,196.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,212,236.30	11,541,484.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,212,236.30	11,541,484.28
负债合计	756,845,586.33	829,757,680.74
所有者权益：		
股本	1,573,112,988.00	1,310,927,490.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,816,084.25	421,460,865.28
减：库存股		30,466,800.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	396,155,183.99	396,155,183.99
未分配利润	885,361,056.35	962,450,885.93
所有者权益合计	3,029,445,312.59	3,060,527,625.20
负债和所有者权益总计	3,786,290,898.92	3,890,285,305.94

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

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,105,284,069.73	1,886,855,596.18
其中：营业收入	2,105,284,069.73	1,886,855,596.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,610,776,750.03	1,454,686,710.45
其中：营业成本	1,129,266,317.90	1,017,776,482.66
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		
税金及附加	20,880,430.12	20,224,747.96
销售费用	293,741,707.88	272,227,308.29
管理费用	114,486,855.54	108,743,904.97
研发费用	64,480,458.86	46,997,887.58
财务费用	-12,079,020.27	-11,283,621.01
其中：利息费用		
利息收入	12,468,499.45	8,581,138.06
加：其他收益	28,858,445.80	27,037,478.26
投资收益（损失以“-”号填列）	3,952,698.96	5,280,343.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,928,536.84	-2,937,990.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,375,013.70	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,080,964.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,943,554.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	168,678.56	29,375.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	530,943,121.24	462,572,528.21
加：营业外收入	330,859.29	800,481.90
减：营业外支出	1,133,189.94	1,198,380.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	530,140,790.59	462,174,629.93
减：所得税费用	85,664,733.21	75,841,391.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	444,476,057.38	386,333,238.89
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	443,534,050.08	385,994,782.41
2. 少数股东损益	942,007.30	338,456.48
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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	444,476,057.38	386,333,238.89

归属于母公司所有者的综合收益总额	443,534,050.08	385,994,782.41
归属于少数股东的综合收益总额	942,007.30	338,456.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.25
（二）稀释每股收益	0.28	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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,144,786,865.72	1,927,959,752.45
减：营业成本	1,588,207,606.80	1,429,889,872.98
税金及附加	12,200,426.15	11,098,317.66
销售费用	244,413,822.08	228,854,164.25
管理费用	58,614,832.58	55,781,410.73
研发费用	44,425,689.85	33,634,053.72
财务费用	-9,581,923.71	-7,906,236.71
其中：利息费用		
利息收入	10,418,375.79	6,469,971.68
加：其他收益	7,365,584.14	1,456,096.98
投资收益（损失以“-”号填列）	556,079,339.44	486,943,732.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,928,536.84	-2,937,990.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,375,013.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,036,715.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,118,514.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	135,648.12	12,768.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	745,425,281.38	646,902,253.56
加：营业外收入	179,432.12	496,383.35
减：营业外支出	977,563.75	993,855.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	744,627,149.75	646,404,781.23
减：所得税费用	35,160,485.33	27,721,642.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	709,466,664.42	618,683,139.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	709,466,664.42	618,683,139.10
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,451,717,750.61	2,185,709,594.62
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,190,400.00	4,913,559.47

收到其他与经营活动有关的现金	46,416,169.65	39,771,467.74
经营活动现金流入小计	2,502,324,320.26	2,230,394,621.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,472,748,347.09	1,332,209,554.34
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	317,050,617.85	292,493,360.22
支付的各项税费	221,115,069.75	206,139,672.84
支付其他与经营活动有关的现金	253,986,885.21	203,442,162.75
经营活动现金流出小计	2,264,900,919.90	2,034,284,750.15
经营活动产生的现金流量净额	237,423,400.36	196,109,871.68
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	9,904,800.18	8,218,334.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	528,924.05	551,723.00
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	592,000,000.00	552,000,000.00
投资活动现金流入小计	602,433,724.23	560,770,057.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,204,950.63	69,868,074.10
投资支付的现金		245,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	76,000,000.00	562,000,000.00
投资活动现金流出小计	144,204,950.63	876,868,074.10
投资活动产生的现金流量净额	458,228,773.60	-316,098,016.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
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	786,556,494.00	605,043,457.20
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	786,556,494.00	605,043,457.20
筹资活动产生的现金流量净额	-786,556,494.00	-605,043,457.20
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	-90,904,320.04	-725,031,602.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,002,605,220.51	1,423,352,159.34
六、期末现金及现金等价物余额	911,700,900.47	698,320,556.96

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,440,619,293.33	2,247,305,723.76
收到的税费返还		482,093.92
收到其他与经营活动有关的现金	25,498,830.82	15,102,064.65
经营活动现金流入小计	2,466,118,124.15	2,262,889,882.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,944,281,819.02	1,789,244,210.96
支付给职工以及为职工支付的现金	225,942,777.23	220,304,610.47
支付的各项税费	100,491,854.17	94,097,365.04
支付其他与经营活动有关的现金	543,540,891.59	423,537,178.12
经营活动现金流出小计	2,814,257,342.01	2,527,183,364.59
经营活动产生的现金流量净额	-348,139,217.86	-264,293,482.26
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	562,031,440.66	489,881,722.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	482,322.11	210,576.62
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	516,000,000.00	514,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,078,513,762.77	1,004,092,299.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,480,437.85	35,534,923.79
投资支付的现金	5,000,000.00	245,000,000.00
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		516,000,000.00
投资活动现金流出小计	50,480,437.85	796,534,923.79
投资活动产生的现金流量净额	1,028,033,324.92	207,557,375.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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		
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	786,556,494.00	605,043,457.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	786,556,494.00	605,043,457.20
筹资活动产生的现金流量净额	-786,556,494.00	-605,043,457.20
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	-106,662,386.94	-661,779,563.81
加：期初现金及现金等价物余额	818,365,933.03	1,289,283,432.91
六、期末现金及现金等价物余额	711,703,546.09	627,503,869.10

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	2019 年半年度												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 优先股 永续债 其他	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	其他	小计			
一、上年期末余额	1,310,927,490.00		421,460,865.28	30,466,800.00			396,289,182.08		1,546,000,755.55		3,644,211,492.91	13,011,577.55	3,657,223,070.46	
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	1,310,927,490.00		421,460,865.28	30,466,800.00			396,289,182.08		1,546,000,755.55		3,644,211,492.91	13,011,577.55	3,657,223,070.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	262,185,498.00		-246,644,781.03	-30,466,800.00					-343,022,443.92		-297,014,926.95	942,007.30	-296,072,919.65	
（一）综合收益总额									443,534,050.08		443,534,050.08	942,007.30	444,476,057.38	
（二）所有者投入和减少资本			15,540,716.97	-30,466,800.00							46,007,516.97		46,007,516.97	
1.所有者投入的普通股														
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			15,540,716.97								15,540,716.97		15,540,716.97	
4.其他				-30,466,800.00							30,466,800.00		30,466,800.00	
（三）利润分配									-786,556,494.00		-786,556,494.00		-786,556,494.00	
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									-786,556,494.00		-786,556,494.00		-786,556,494.00	

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	262,185,498.00			-262,185,498.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	262,185,498.00			-262,185,498.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,573,112,988.00			174,816,084.25			396,289,182.08		1,202,978,311.63		3,347,196,565.96	13,953,584.85	3,361,150,150.81	

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	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,008,405,762.00				694,602,221.62	73,710,000.00		309,019,671.14		1,259,979,450.94		3,198,297,105.70	12,204,259.58	3,210,501,365.28	
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	1,008,405,762.00		694,602,221.62	73,710,000.00		309,019,671.14		1,259,979,450.94		3,198,297,105.70	12,204,259.58	3,210,501,365.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	302,521,728.00		-276,709,470.76	-43,243,200.00				-219,048,674.79		-149,993,217.55	338,456.48	-149,654,761.07
（一）综合收益总额								385,994,782.41		385,994,782.41	338,456.48	386,333,238.89
（二）所有者投入和减少资本			25,812,257.24	-30,466,800.00						56,279,057.24		56,279,057.24
1.所有者投入的普通股												
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			25,812,257.24							25,812,257.24		25,812,257.24
4.其他				-30,466,800.00						30,466,800.00		30,466,800.00
（三）利润分配				-12,776,400.00				-605,043,457.20		-592,267,057.20		-592,267,057.20
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				-12,776,400.00				-605,043,457.20		-592,267,057.20		-592,267,057.20
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	302,521,728.00		-302,521,728.00									
1.资本公积转增资本（或股本）	302,521,728.00		-302,521,728.00									
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	1,310,927,490.00		417,892,750.86	30,466,800.00		309,019,671.14		1,040,930,776.15		3,048,303,888.15	12,542,716.06	3,060,846,604.21

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	2019年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,310,927,490.00				421,460,865.28	30,466,800.00			396,155,183.99	962,450,885.93		3,060,527,625.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,310,927,490.00				421,460,865.28	30,466,800.00			396,155,183.99	962,450,885.93		3,060,527,625.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	262,185,498.00				-246,644,781.03	-30,466,800.00				-77,089,829.58		-31,082,312.61
（一）综合收益总额										709,466,664.42		709,466,664.42
（二）所有者投入和减少资本					15,540,716.97	-30,466,800.00						46,007,516.97
1. 所有者投入的普通股												
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					15,540,716.97							15,540,716.97
4. 其他						-30,466,800.00						30,466,800.00
（三）利润分配										-786,556,494.00		-786,556,494.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-786,556,494.00		-786,556,494.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	262,185,498.00				-262,185,498.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	262,185,498.00				-262,185,498.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,573,112,988.00			174,816,084.25			396,155,183.99	885,361,056.35		3,029,445,312.59

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	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,008,405,762.00				694,602,221.62	73,710,000.00			308,885,673.05	782,068,744.70		2,720,252,401.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,008,405,762.00				694,602,221.62	73,710,000.00			308,885,673.05	782,068,744.70		2,720,252,401.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	302,521,728.00				-276,709,470.76	-43,243,200.00				13,639,681.90		82,695,139.14
（一）综合收益总额										618,683,139.10		618,683,139.10
（二）所有者投入和减少资本					25,812,257.24	-30,466,800.00						56,279,057.24
1. 所有者投入的普通股												
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					25,812,257.24							25,812,257.24
4. 其他						-30,466,800.00						30,466,800.00
（三）利润分配						-12,776,400.00				-605,043,457.20		-592,267,057.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配						-12,776,400.00				-605,043,457.20		-592,267,057.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	302,521,728.00				-302,521,728.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	302,521,728.00				-302,521,728.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,310,927,490.00			417,892,750.86	30,466,800.00			308,885,673.05	795,708,426.60		2,802,947,540.51

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。公司股票已于2010年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为91330000719525019T的营业执照。截至2019年6月30日，公司注册资本1,573,112,988.00元，股份总数1,573,112,988股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份为158,425,301股，无限售条件的流通股份为1,414,687,687股。

本公司属制造行业。经营范围：塑料管道、复合管道、金属管道、油气管道、泵、阀门制造、加工；塑料管道、复合管道、金属管道、油气管道、新型建筑材料及原辅辅料、卫生洁具、水表、泵、阀门批发、零售，净水设备、防水材料的研究和销售；油气配套设备及油田作业的技术咨询、技术服务，普通货运，从事进出口业务。

本财务报表业经公司2019年8月6日第四届董事会第十七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、重庆伟星新型建材有限公司、陕西伟星新型建材有限公司、上海伟星新材料科技有限公司、临海市伟星网络科技有限公司、伟星新材(香港)有限公司、浙江伟星净水科技有限公司、浙江伟星商贸有限公司和临海伟星新型建材有限公司11家子公司纳入本期合并财务报表范围。详见本章节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个月内的持续经营能力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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并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：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认**① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认

部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公

司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ② 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ④ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑤ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑥ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- ⑦ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- ⑧ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- ⑨ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- ⑩ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- ⑪ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- ⑫ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变

化。

⑬ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金等组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿

该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

(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

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。

15、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存在共有的控制，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：

a、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。

b、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

a、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。

b、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。

16、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

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。

17、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%

18、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。

19、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
土地使用权	50年
软件	5年

20、长期资产减值

对长期股权投资、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(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。

25、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、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。

27、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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	公司第四届董事会第十四次会议审议通过	
公司自编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布	公司第四	

的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，此项会计政策变更采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。	届董事会第十七次会议审议通过	
--	----------------	--

1) 因执行新金融工具准则受重要影响的报表项目和金额详见本章节之“（2）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2) 财务报表格式修订对2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	334,942,124.18	应收票据	54,775,789.78
		应收账款	280,166,334.40
应付账款及应付票据	270,970,668.56	应付账款	270,970,668.56
		应付票据	

（2）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,009,995,116.99	1,009,995,116.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		669,023,564.38	669,023,564.38
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	54,775,789.78	54,775,789.78	
应收账款	280,166,334.40	280,166,334.40	
应收款项融资			
预付款项	76,874,260.28	76,874,260.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,870,709.01	20,870,709.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	651,389,257.31	651,389,257.31	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	756,312,528.83	87,288,964.45	-669,023,564.38
流动资产合计	2,850,383,996.60	2,850,383,996.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	316,592,939.83	316,592,939.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,414,430.84	16,414,430.84	
固定资产	861,853,458.80	861,853,458.80	
在建工程	250,853,573.61	250,853,573.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	271,874,326.61	271,874,326.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,198,874.45	10,198,874.45	
递延所得税资产	35,905,192.67	35,905,192.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,763,692,796.81	1,763,692,796.81	
资产总计	4,614,076,793.41	4,614,076,793.41	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	270,970,668.56	270,970,668.56	
预收款项	405,670,405.86	405,670,405.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	136,080,421.36	136,080,421.36	
应交税费	47,720,925.37	47,720,925.37	
其他应付款	69,194,628.88	69,194,628.88	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	929,637,050.03	929,637,050.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,000,339.94	26,000,339.94	
递延所得税负债	1,216,332.98	1,216,332.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,216,672.92	27,216,672.92	
负债合计	956,853,722.95	956,853,722.95	
所有者权益：			
股本	1,310,927,490.00	1,310,927,490.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	421,460,865.28	421,460,865.28	
减：库存股	30,466,800.00	30,466,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	396,289,182.08	396,289,182.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,546,000,755.55	1,546,000,755.55	
归属于母公司所有者权益合计	3,644,211,492.91	3,644,211,492.91	
少数股东权益	13,011,577.55	13,011,577.55	
所有者权益合计	3,657,223,070.46	3,657,223,070.46	
负债和所有者权益总计	4,614,076,793.41	4,614,076,793.41	

调整情况说明：公司持有的银行理财产品认定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，于2019年1月1日由其他流动资产调整至交易性金融资产项目下列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	821,593,829.51	821,593,829.51	
交易性金融资产		631,023,564.38	631,023,564.38
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	39,001,565.18	39,001,565.18	
应收账款	288,465,936.22	288,465,936.22	
应收款项融资			
预付款项	112,058,032.15	112,058,032.15	
其他应收款	290,843,962.79	290,843,962.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	403,521,713.45	403,521,713.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	682,835,644.25	51,812,079.97	-631,023,564.38
流动资产合计	2,638,320,683.55	2,638,320,683.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	554,847,640.88	554,847,640.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,414,430.84	16,414,430.84	
固定资产	389,598,279.57	389,598,279.57	
在建工程	129,747,233.91	129,747,233.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,165,335.84	125,165,335.84	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,796,714.93	1,796,714.93	
递延所得税资产	34,394,986.42	34,394,986.42	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,251,964,622.39	1,251,964,622.39	
资产总计	3,890,285,305.94	3,890,285,305.94	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款	268,032,866.24	268,032,866.24	
预收款项	363,949,930.54	363,949,930.54	
合同负债			
应付职工薪酬	104,604,175.17	104,604,175.17	
应交税费	17,931,859.92	17,931,859.92	
其他应付款	63,697,364.59	63,697,364.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	818,216,196.46	818,216,196.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,541,484.28	11,541,484.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,541,484.28	11,541,484.28	
负债合计	829,757,680.74	829,757,680.74	
所有者权益：			
股本	1,310,927,490.00	1,310,927,490.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	421,460,865.28	421,460,865.28	
减：库存股	30,466,800.00	30,466,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	396,155,183.99	396,155,183.99	
未分配利润	962,450,885.93	962,450,885.93	
所有者权益合计	3,060,527,625.20	3,060,527,625.20	
负债和所有者权益总计	3,890,285,305.94	3,890,285,305.94	

调整情况说明：公司持有的银行理财产品认定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，于2019年1月1日由其他流动资产调整至交易性金融资产项目下列报。

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	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
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%、1%
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%

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%
临海市伟星网络科技有限公司	20%
伟星新材(香港)有限公司	16.5%
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。

根据财政部税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本期临海市伟星网络科技有限公司符合上述条件。

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增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 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 4,190,400.00 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	2,361,053.90	1,575,698.73
银行存款	909,168,185.07	1,000,145,358.79
其他货币资金	7,104,960.44	8,274,059.47
合计	918,634,199.41	1,009,995,116.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中各类保证金共 7,041,960.44 元，包括信用证保证金 2,817,400.00 元，履约保函保证金 3,992,898.94 元，支付宝保证金 231,661.50 元，均使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,375,013.70	669,023,564.38
其中：		
银行理财产品	152,375,013.70	669,023,564.38
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	152,375,013.70	669,023,564.38

其他说明：无

3、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	60,762,716.45	53,515,289.78
商业承兑票据	100,000.00	1,260,500.00
合计	60,862,716.45	54,775,789.78

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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	21,666,434.52	
合计	21,666,434.52	

4、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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,885,417.17	1.16%	3,885,417.17	100.00%						
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,885,417.17	1.16%	3,885,417.17	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收	332,433,947.70	98.84%	26,907,552.03	8.09%	305,526,395.67	306,991,766.08	98.25%	26,825,431.68	8.74%	280,166,334.40

账款											
其中:											
按信用风险特征组合计提坏账准备	332,433,947.70	98.84%	26,907,552.03	8.09%	305,526,395.67	306,991,766.08	98.25%	26,825,431.68	8.74%	280,166,334.40	
合计	336,319,364.87	100.00%	30,792,969.20	9.16%	305,526,395.67	312,447,187.96	100.00%	32,280,853.56	10.33%	280,166,334.40	

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蜀通秦巴天然气有限公司	1,012,536.00	1,012,536.00	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
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
郑州煜星空调设备有限公司	218,920.14	218,920.14	100.00%	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	149,449.41	149,449.41	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
安阳九鼎花园酒店有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	448,757.36	448,757.36	100.00%	预计无法收回
合计	3,885,417.17	3,885,417.17	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	285,317,770.04	14,265,888.50	5.00%
1-2年	35,112,825.85	5,266,923.88	15.00%
2-3年	7,714,353.60	3,085,741.44	40.00%
3年以上	4,288,998.21	4,288,998.21	100.00%
合计	332,433,947.70	26,907,552.03	--

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	285,317,770.04
1至2年	35,129,393.06
2至3年	8,420,655.79

3年以上	7,451,545.98
合计	336,319,364.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	32,280,853.56		1,069,362.67	418,521.69	30,792,969.20
合计	32,280,853.56		1,069,362.67	418,521.69	30,792,969.20

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	418,521.69

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

期末余额前5名的应收账款合计数为41,550,360.79元，占应收账款期末余额合计数的比例为12.35%，计提坏账准备3,440,146.20元。

5、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	166,548,699.18	99.32%	75,762,955.70	98.55%
1至2年	960,801.50	0.57%	783,028.43	1.02%
2至3年	115,505.18	0.07%	106,360.94	0.14%
3年以上	70,893.12	0.04%	221,915.21	0.29%
合计	167,695,898.98	—	76,874,260.28	—

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

期末余额前5名的预付款项合计数为99,306,191.27元，占预付款项期末余额合计数的比例为59.22%。

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,151,432.40	20,870,709.01

合计	26,151,432.40	20,870,709.01
----	---------------	---------------

(1) 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	24,897,201.05	22,909,280.10
应收暂付款	2,079,838.19	758,523.56
其他	4,934,709.23	3,146,826.65
合计	31,911,748.47	26,814,630.31

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,943,921.30			5,943,921.30
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,694.77			6,694.77
本期核销	190,300.00			190,300.00
2019年6月30日余额	5,760,316.07			5,760,316.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	19,473,402.52
1至2年	8,040,587.43
2至3年	2,658,054.59
3年以上	1,739,703.93
合计	31,911,748.47

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	5,943,921.30	6,694.77		5,760,316.07
合计	5,943,921.30	6,694.77		5,760,316.07

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其他应收款	190,300.00
-------	------------

其他应收款核销说明：无

(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	4,143,980.00	1-2年	12.99%	621,597.00
客户二	货款	1,137,720.00	3年以上	3.56%	1,137,720.00
客户三	履约保证金	800,000.00	1年以内	2.50%	40,000.00
客户四	履约保证金	745,850.00	1年以内	2.34%	37,292.50
客户五	履约保证金	665,472.00	1年以内	2.09%	33,273.60
合计	--	7,493,022.00	--	23.48%	1,869,883.10

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	279,686,217.20		279,686,217.20	236,856,500.18		236,856,500.18
在产品	24,384,146.03		24,384,146.03	17,856,193.34		17,856,193.34
库存商品	476,270,886.12		476,270,886.12	394,994,711.78		394,994,711.78
委托代销商品	1,167,295.79		1,167,295.79	916,938.22		916,938.22
委托加工物资				764,913.79		764,913.79
合计	781,508,545.14		781,508,545.14	651,389,257.31		651,389,257.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	82,127,753.29	68,797,575.51

预缴企业所得税	33,750,862.53	18,491,388.94
合计	115,878,615.82	87,288,964.45

其他说明：无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99	
小计	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99	
二、联营企业											
合计	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99	

其他说明：无

10、投资性房地产
(1) 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	17,055,899.74	6,255,409.36		23,311,309.10
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) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	17,055,899.74	6,255,409.36		23,311,309.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,531,113.89	1,365,764.37		6,896,878.26
2. 本期增加金额	405,077.61	62,554.10		467,631.71
(1) 计提或摊销	405,077.61	62,554.10		467,631.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,936,191.50	1,428,318.47		7,364,509.97
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	11,119,708.24	4,827,090.89		15,946,799.13
2. 期初账面价值	11,524,785.85	4,889,644.99		16,414,430.84

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
临海大洋工业园4号厂房	10,225,142.65	正在办理

其他说明：无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	862,719,047.26	861,853,458.80
合计	862,719,047.26	861,853,458.80

(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	830,443,150.03	25,671,129.87	440,855,793.33	38,602,697.86	34,693,845.12	1,370,266,616.21
2. 本期增加金额	1,634,188.73	4,765,882.71	32,851,123.42	1,367,724.82	6,834,373.62	47,453,293.30
(1) 购置	1,004,687.83	4,765,882.71	20,119,557.99	1,367,724.82	6,621,103.62	33,878,956.97
(2) 在建工程转入	629,500.90		12,731,565.43		213,270.00	13,574,336.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		223,413.23	6,206.90	1,479,189.53	1,124,712.93	2,833,522.59
处置或报废		223,413.23	6,206.90	1,479,189.53	1,124,712.93	2,833,522.59
4. 期末余额	832,077,338.76	30,213,599.35	473,700,709.85	38,491,233.15	40,403,505.81	1,414,886,386.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	211,637,792.72	16,390,666.73	233,532,317.96	26,454,020.57	20,398,359.43	508,413,157.41
2. 本期增加金额	19,847,934.44	1,654,235.77	17,590,194.05	1,631,441.79	5,487,874.10	46,211,680.15
计提	19,847,934.44	1,654,235.77	17,590,194.05	1,631,441.79	5,487,874.10	46,211,680.15
3. 本期减少金额		181,927.86	442.26	1,307,379.82	967,747.96	2,457,497.90
处置或报废		181,927.86	442.26	1,307,379.82	967,747.96	2,457,497.90
4. 期末余额	231,485,727.16	17,862,974.64	251,122,069.75	26,778,082.54	24,918,485.57	552,167,339.66
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	600,591,611.60	12,350,624.71	222,578,640.10	11,713,150.61	15,485,020.24	862,719,047.26
2. 期初账面价值	618,805,357.31	9,280,463.14	207,323,475.37	12,148,677.29	14,295,485.69	861,853,458.80

(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
天津工业园房屋	111,540,742.21	正在办理
临海大洋工业园房屋	164,097,549.96	正在办理
天津市东丽软件园房屋	10,424,135.17	正在办理
合计	286,062,427.34	

其他说明：无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	263,139,505.75	250,853,573.61
合计	263,139,505.75	250,853,573.61

(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	140,513,418.79		140,513,418.79	116,644,207.07		116,644,207.07
西安工业园	91,793,896.06		91,793,896.06	91,793,896.06		91,793,896.06
零星工程	30,832,190.90		30,832,190.90	42,415,470.48		42,415,470.48
合计	263,139,505.75		263,139,505.75	250,853,573.61		250,853,573.61

(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	270,000,000.00	116,644,207.07	23,869,211.72			140,513,418.79
西安工业园	140,000,000.00	91,793,896.06				91,793,896.06
合计	410,000,000.00	208,438,103.13	23,869,211.72			232,307,314.85

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	68.42%	70%				其他
西安工业园	78.79%	80%				其他
合计	--	--				--

13、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	320,321,348.90			8,795,901.65	329,117,250.55
2. 本期增加金额	12,452.83			295,119.45	307,572.28

(1) 购置	12,452.83			295,119.45	307,572.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	320,333,801.73			9,091,021.10	329,424,822.83
二、累计摊销					
1. 期初余额	50,825,571.87			6,417,352.07	57,242,923.94
2. 本期增加金额	3,223,628.91			508,611.48	3,732,240.39
计提	3,223,628.91			508,611.48	3,732,240.39
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	54,049,200.78			6,925,963.55	60,975,164.33
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	266,284,600.95			2,165,057.55	268,449,658.50
2. 期初账面价值	269,495,777.03			2,378,549.58	271,874,326.61

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 0.00%。

(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	92,145,652.50	正在办理
临海西林地块	9,154,299.22	正在办理
合计	101,299,951.72	

其他说明：无

14、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	6,673,330.24	811,070.47	1,682,453.29		5,801,947.42
模具费	3,525,544.21	1,547,941.50	1,386,218.47		3,687,267.24
合计	10,198,874.45	2,359,011.97	3,068,671.76		9,489,214.66

其他说明:无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	36,553,285.27	6,489,221.56	38,023,949.02	7,124,446.66
内部交易未实现利润	86,381,674.12	13,843,895.76	70,228,808.52	10,951,590.41
股权激励费用			150,335,450.13	22,550,317.52
合计	122,934,959.39	20,333,117.32	258,588,207.67	40,626,354.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	54,528,686.29	8,471,418.92	37,195,840.85	5,937,494.90
合计	54,528,686.29	8,471,418.92	37,195,840.85	5,937,494.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位:元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,873,742.54	13,459,374.78	4,721,161.92	35,905,192.67
递延所得税负债	6,873,742.54	1,597,676.38	4,721,161.92	1,216,332.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位:元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	322,702.79	200,826.00
可抵扣亏损	14,195,074.55	4,527,804.59
合计	14,517,777.34	4,728,630.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位:元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年		1,666,634.16	
2023年		2,861,170.43	
2024年	14,195,074.55		

合计	14,195,074.55	4,527,804.59	--
----	---------------	--------------	----

其他说明：无

16、应付账款

应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	227,982,198.90	236,703,960.07
工程、设备款	11,510,054.04	17,118,894.97
费用款	20,283,798.27	17,147,813.52
合计	259,776,051.21	270,970,668.56

17、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	468,701,545.06	405,670,405.86
合计	468,701,545.06	405,670,405.86

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	136,080,421.36	237,054,365.18	304,548,282.94	68,586,503.60
二、离职后福利-设定提存计划		14,274,770.90	14,274,770.90	
合计	136,080,421.36	251,329,136.08	318,823,053.84	68,586,503.60

(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	135,425,968.80	220,379,606.54	287,877,429.41	67,928,145.93
2、职工福利费		4,962,154.45	4,939,154.45	23,000.00
3、社会保险费		7,556,519.32	7,556,519.32	
其中：医疗保险费		6,353,708.35	6,353,708.35	
工伤保险费		723,123.40	723,123.40	
生育保险费		479,687.57	479,687.57	
4、住房公积金		2,173,120.10	2,173,120.10	
5、工会经费和职工教育经费	654,452.56	1,982,964.77	2,002,059.66	635,357.67

合计	136,080,421.36	237,054,365.18	304,548,282.94	68,586,503.60
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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		13,594,943.93	13,594,943.93	
2、失业保险费		679,826.97	679,826.97	
合计		14,274,770.90	14,274,770.90	

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	15,149,970.67	31,460,922.47
企业所得税	28,821,015.62	10,684,013.86
个人所得税	2,118,922.02	360,366.53
城市维护建设税	1,338,102.82	2,083,462.74
房产税	1,244,894.70	1,262,894.70
教育费附加	580,956.34	894,385.07
地方教育附加	382,956.25	587,199.21
政府性基金	22,416.31	300,638.61
其他税费	195,663.13	87,042.18
合计	49,854,897.86	47,720,925.37

其他说明：无

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,024,643.83	69,194,628.88
合计	41,024,643.83	69,194,628.88

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
押金保证金	29,718,751.71	29,790,733.10
应付暂收款	1,341,109.75	1,425,604.48
其他	9,964,782.37	7,511,491.30
限制性股票回购义务		30,466,800.00
合计	41,024,643.83	69,194,628.88

21、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	26,000,339.94		1,190,988.05	24,809,351.89	与资产相关的政府补助
合计	26,000,339.94		1,190,988.05	24,809,351.89	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	6,744,210.54			281,906.52			6,462,304.02	与资产相关
新型高性能自交联聚乙烯树脂项目	6,454,364.28			236,302.98			6,218,061.30	与资产相关
节能环保耐高温地暖管道技改项目	1,250,000.12			124,999.98			1,125,000.14	与资产相关
耐热聚乙烯(PE-RT)低温地板辐射采暖管道系统	650,000.00			50,000.00			600,000.00	与资产相关
特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目	1,300,000.00			100,000.00			1,200,000.00	与资产相关
LR-PERT 低温地板辐射采暖管道扩能改造项目	780,000.00			60,000.00			720,000.00	与资产相关
塑料管材、管件生产线项目	2,121,120.00			151,508.57			1,969,611.43	与资产相关
年产 200 吨新型聚烯烃改性耐磨材料多层复合管项目	1,487,120.00			92,945.00			1,394,175.00	与资产相关
年产 2000 吨新一代β-PPR 管道项目	1,433,525.00			84,325.00			1,349,200.00	与资产相关
技术中心能力建设	180,000.00			9,000.00			171,000.00	与资产相关
国家智能制造综合标准化与新模式应用项目	3,600,000.00						3,600,000.00	与资产相关
合计	26,000,339.94			1,190,988.05			24,809,351.89	--

其他说明：无

22、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	1,310,927,490.00			262,185,498.00		262,185,498.00	1,573,112,988.00

其他说明：

经2018年度股东大会审议批准，公司以股本1,310,927,490股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增股本262,185,498.00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[2019]172号）。

23、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）	343,010,271.42	16,655,100.00	262,185,498.00	97,479,873.42
其他资本公积	78,450,593.86	15,540,716.97	16,655,100.00	77,336,210.83
合计	421,460,865.28	32,195,816.97	278,840,598.00	174,816,084.25

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

1) 本期增加系根据2019年6月18日第四届董事会第十六次（临时）会议，公司第二期股权激励计划第三个解锁期满足解锁条件解锁，符合解锁条件的激励对象共57人。公司为其持有的16,609,336股限制性股票办理了解锁。该等限制性股票摊销的成本由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价，计16,655,100.00元。

2) 本期减少系如本财务报表附注之股本所述，公司以股本1,310,927,490股为基数，以资本公积每10股转增2股，相应减少资本公积262,185,498.00元。

（2）其他资本公积变动说明

1) 本期增加系：①根据《企业会计准则第11号-股份支付》对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销1,850,600.00元，计入管理费用，相应增加资本公积1,850,600.00元。②公司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预计可以税前抵扣金额，并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过期末账面累计确认的未解锁限制性股票激励费用的所得税影响金额计入资本公积，计0元，其中20,329,627.53元于上期确认，本期确认-20,329,627.53元。③根据上述(1)、1)所述，公司本期为57名激励对象办理16,609,336股限制性股票的解锁，该部分解锁的限制性股票在税前可扣除的金额超过其前期已确认的限制性股票激励费用的所得税影响的部分共计34,019,744.50元，相应增加资本公积34,019,744.50元。

2) 本期减少系如本财务报表附注之资本公积-股本溢价变动说明所述, 本期因公司限制性股票第三个解锁期满足条件解锁而由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 16,655,100.00 元。

24、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	30,466,800.00		30,466,800.00	
合计	30,466,800.00		30,466,800.00	

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期减少系根据公司第二期股权激励计划, 本期限限制性股票第三个解锁期解锁 35%, 公司相应的限制性股票回购义务予以冲回, 相应减少库存股和其他应付款-限制性股票回购义务 30,466,800.00 元。

25、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	396,289,182.08			396,289,182.08
合计	396,289,182.08			396,289,182.08

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 无

26、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,546,000,755.55	1,259,979,450.94
调整后期初未分配利润	1,546,000,755.55	1,259,979,450.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	443,534,050.08	385,994,782.41
减: 应付普通股股利	786,556,494.00	605,043,457.20
期末未分配利润	1,202,978,311.63	1,040,930,776.15

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 元。
- 2) 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

27、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	2,059,941,214.63	1,086,094,243.32	1,860,817,041.67	992,721,664.19
其他业务	45,342,855.10	43,172,074.58	26,038,554.51	25,054,818.47
合计	2,105,284,069.73	1,129,266,317.90	1,886,855,596.18	1,017,776,482.66

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,159,781.65	7,743,251.81
教育费附加	4,548,702.46	4,536,083.40
房产税	2,555,396.43	2,536,203.10
土地使用税	707,553.49	1,223,511.29
车船使用税	19,681.84	49,455.55
印花税	1,102,156.03	1,151,845.76
地方教育附加	2,777,113.94	2,982,101.67
环境保护税	10,044.28	2,295.38
合计	20,880,430.12	20,224,747.96

其他说明：无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装运输费	73,617,555.80	68,851,080.55
职工薪酬	117,329,103.22	113,953,403.90
市场推广宣传费	36,528,826.24	29,315,081.69
销售业务费	43,615,408.18	37,020,014.52
维持经营场所费用	12,167,989.32	12,130,050.35
其他	10,482,825.12	10,957,677.28
合计	293,741,707.88	272,227,308.29

其他说明：无

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,390,376.04	59,114,619.59

办公、差旅、招待费	25,049,701.72	22,114,303.66
折旧摊销费	16,879,116.46	15,483,770.12
股权激励费	1,850,600.00	5,551,700.00
其他	7,317,061.32	6,479,511.60
合计	114,486,855.54	108,743,904.97

其他说明：无

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,471,217.97	14,112,431.12
直接投入	38,590,304.47	23,913,808.26
折旧费	6,197,960.10	5,853,572.46
其他	4,220,976.32	3,118,075.74
合计	64,480,458.86	46,997,887.58

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	-12,468,499.45	-8,581,138.06
汇兑净损益	-671,992.78	-3,837,722.25
其他	1,061,471.96	1,135,239.30
合计	-12,079,020.27	-11,283,621.01

其他说明：无

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,858,445.80	27,037,478.26

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,928,536.84	-2,937,990.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,881,235.80	
理财产品到期赎回的投资收益		8,218,334.24
合计	3,952,698.96	5,280,343.80

其他说明：无

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,375,013.70	
合计	2,375,013.70	

其他说明：无

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,694.77	
应收账款坏账损失	1,087,659.29	
合计	1,080,964.52	

其他说明：无

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,943,554.89
合计		-1,943,554.89

其他说明：无

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	168,678.56	29,375.31

39、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
政府补助		210,420.59	
固定资产毁损报废利得	30,825.21	79,147.98	30,825.21
罚没收入	238,824.67	443,386.05	238,824.67
无法支付款项	45,246.46	13,438.77	45,246.46
其他	15,962.95	54,088.51	15,962.95
合计	330,859.29	800,481.90	330,859.29

其他说明：无

40、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
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	789,057.10	831,194.96	789,057.10
固定资产处置损失	46,604.41	225,499.36	46,604.41
赔罚款支出	53,441.17	117,424.90	53,441.17
其他	244,087.26	24,260.96	244,087.26
合计	1,133,189.94	1,198,380.18	1,133,189.94

其他说明：无

41、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	83,167,199.43	72,490,408.51
递延所得税费用	2,497,533.78	3,350,982.53
合计	85,664,733.21	75,841,391.04

(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	530,140,790.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,521,118.59
子公司适用不同税率的影响	12,561,192.99
调整以前期间所得税的影响	-1,648,640.51
非应税收入的影响	-628,560.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,803,578.82
残疾人工资加计扣除	-689,905.06
研发费用加计扣除的影响	-7,254,051.62
所得税费用	85,664,733.21

其他说明：无

42、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	12,468,499.45	8,581,138.06
与收益相关的政府补助	22,195,926.80	21,670,373.85
保证金的减少	7,873,763.42	5,414,117.55
其他应付款的净增加	2,296,814.95	3,084,543.34
其他	1,581,165.03	1,021,294.94
合计	46,416,169.65	39,771,467.74

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	239,996,536.46	192,552,742.53
保证金的增加	7,417,165.88	1,642,000.00
其他应收款的净增加	5,097,118.16	8,274,539.40
其他	1,476,064.71	972,880.82
合计	253,986,885.21	203,442,162.75

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	592,000,000.00	552,000,000.00
合计	592,000,000.00	552,000,000.00

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	76,000,000.00	562,000,000.00
合计	76,000,000.00	562,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

43、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	444,476,057.38	386,333,238.89
加：资产减值准备	-1,080,964.52	1,943,554.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,616,757.77	42,316,508.46
无形资产摊销	3,794,794.49	3,780,931.19
长期待摊费用摊销	3,068,671.76	4,721,982.55
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）	-168,678.56	-29,375.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,779.20	146,351.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,375,013.70	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,952,698.96	-5,280,343.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,499.64	19,446,342.31

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	381,343.40	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-130,119,287.83	-44,359,230.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-152,114,324.39	-194,226,499.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,134,863.96	-24,235,289.33
其他	1,850,600.00	5,551,700.00
经营活动产生的现金流量净额	237,423,400.36	196,109,871.68
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	911,700,900.47	698,320,556.96
减：现金的期初余额	1,002,605,220.51	1,423,352,159.34
现金及现金等价物净增加额	-90,904,320.04	-725,031,602.38

（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	911,700,900.47	1,002,605,220.51
其中：库存现金	2,361,053.90	1,575,698.73
可随时用于支付的银行存款	909,168,185.07	1,000,145,358.79
可随时用于支付的其他货币资金	171,661.50	884,162.99
二、期末现金及现金等价物余额	911,700,900.47	1,002,605,220.51

其他说明：

期末货币资金中信用证保证金 2,817,400.00 元，履约保函保证金 3,992,898.94 元，支付宝保证金 231,661.50 元，合计 7,041,960.44 元，均使用受限，不作为现金及现金等价物。

期初货币资金中履约保证金 3,227,896.48 元、信用保证金 4,039,000.00 元、支付宝保证金 123,000.00 元，合计 7,389,896.48 元，均使用受限，不作为现金及现金等价物。

44、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	7,041,960.44	各类保证金质押，不能随时支取
固定资产	10,405,426.42	工商银行最高额抵押合同项下抵押物
无形资产	19,941,538.99	
合计	37,388,925.85	--

其他说明：无

45、外币货币性项目

（1）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	--	--	
其中：美元	4,949,412.03	6.8747	34,025,722.88
欧元	988.91	7.8170	7,730.31
应收账款	--	--	
其中：美元	2,796,171.17	6.8747	19,222,837.94

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
伟星新材（香港）有限公司	香港	港币	根据所处经济环境决定

46、政府补助

政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业发展基金	8,730,500.00	其他收益	8,730,500.00
增值税退税	4,190,400.00	其他收益	4,190,400.00
专项补助	15,937,545.80	其他收益	15,937,545.80
合计	28,858,445.80		28,858,445.80

八、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设立并纳入合并范围的子公司如下：

公司名称	设立时间	出资额	出资比例
浙江伟星净水科技有限公司	2019-2-19	500 万元	100.00%
伟星新材(香港)有限公司	2019-3-8	0	100.00%
浙江伟星商贸有限公司	2019-6-25	0	100.00%
临海伟星新型建材有限公司	2019-6-26	0	100.00%

本期末，伟星新材(香港)有限公司、浙江伟星商贸有限公司、临海伟星新型建材有限公司尚未完成出资实缴，故无实收资本。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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
浙江伟星塑料科技有限公司	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
上海伟星新材料科技有限公司	上海市	上海市	制造业	75.00%		设立
临海市伟星网络科技有限公司	临海市	临海市	电子商务	100.00%		设立
浙江伟星净水科技有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		设立
伟星新材(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
临海伟星新型建材有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		设立
浙江伟星商贸有限公司	临海市	临海市	销售	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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海伟星新材料科技有限公司	25.00%	942,007.30		13,953,584.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海伟星新材料科技有限公司	67,888,612.63	2,704,499.20	70,593,111.83	14,464,971.61	313,800.83	14,778,772.44

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海伟星新材料科技有限公司	59,396,593.01	2,787,410.74	62,184,003.75	9,778,912.33	358,781.22	10,137,693.55

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海伟星新材料科技有限公司	33,303,280.04	3,768,029.19	3,768,029.19	6,361,269.72

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海伟星新材料科技有限公司	18,375,340.87	1,353,825.91	1,353,825.91	3,761,865.97

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）	新疆	新疆	投资	47.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：因新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）是公司的合营企业。根据合伙协议约定，本公司作为其有限合伙人在其最高决策机构投资决策委员会的3人中提名1人，该合伙企业的投资决策须委员会全票通过方可作出，故将其认定为共同控制。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）	新疆东鹏合立股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	159,613,565.09	10,362,894.54
其中：现金和现金等价物	159,613,565.09	10,362,894.54
非流动资产	334,000,000.00	434,000,000.00
资产合计	493,613,565.09	444,362,894.54
流动负债		32,000.00
负债合计		32,000.00
归属于母公司股东权益	493,613,565.09	444,330,894.54
财务费用	-429,781.48	-172,273.97
净利润	-6,230,929.45	-5,883,040.53
综合收益总额	-6,230,929.45	-5,883,040.53

其他说明：无

十、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2019年6月30日，本公司应收账款的12.35%(2018年12月31日：17.29%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	5,943,921.30	6,694.77				190,300.00		5,760,316.07
合计	5,943,921.30	6,694.77				190,300.00		5,760,316.07

整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）

应收账款	32,280,853.56		18,296.62		1,087,659.29	418,521.69		30,792,969.20
合计	32,280,853.56		18,296.62		1,087,659.29	418,521.69		30,792,969.20

（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
应付账款	259,776,051.21	259,776,051.21	259,776,051.21		
其他应付款	41,024,643.83	41,024,643.83	41,024,643.83		
合计	300,800,695.04	300,800,695.04	300,800,695.04		

(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
应付账款	270,970,668.56	270,970,668.56	270,970,668.56		
其他应付款	69,194,628.88	69,194,628.88	69,194,628.88		
合计	340,165,297.44	340,165,297.44	340,165,297.44		

(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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融资产		152,375,013.70		152,375,013.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		152,375,013.70		152,375,013.70
债务工具投资		152,375,013.70		152,375,013.70

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

类别	期末公允价值	估值技术	输入值
银行理财产品	152,375,013.70	现金流折现法	理财产品收益率

十二、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	36,200.00 万元	38.35%	38.35%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是章卡鹏、张三云。

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、本公司合营企业和联营企业情况

本公司的合营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

其他说明：无

4、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
浙江伟星环境建设有限公司	同一母公司
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司
上海伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业
浙江伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业
上海伟星光学科技有限公司	关联自然人控制的企业
临海市伟星电镀有限公司	同受控制
深圳联达纽扣有限公司	同受控制
深圳市联星服装辅料有限公司	同受控制

其他说明：无

5、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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	--------	-------

				额度	
浙江伟星实业发展股份有限公司	电费结算	7,195,352.30	19,000,000.00	否	6,666,723.70
临海市伟星电镀有限公司	电镀加工	3,073,332.46	8,000,000.00	否	2,715,925.63
上海伟星光学有限公司	镜片				4,615.38
	电费结算				420,298.00
浙江伟星文化发展有限公司	广告设计、制作及代理等	293,864.15	4,500,000.00	否	599,462.25
	咨询服务	722,641.50			462,198.81
浙江伟星环境建设有限公司	绿化养护	114,934.43	6,700,000.00	否	152,830.19
	市政工程	3,568,582.08			1,874,979.87

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	180,372.73	381,035.89
临海市伟星电镀有限公司	管材、管件	5,053.92	22,891.37
深圳联达钮扣有限公司	管材、管件	3,778.44	
深圳市联星服装辅料有限公司	管材、管件	11,489.19	324.41
浙江伟星环境建设有限公司	管材、管件	208,543.30	2,760,407.91
浙江伟星光学有限公司	管材、管件		1,351.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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	310,846.88	264,018.00
上海伟星光学科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	246,363.64	246,363.64

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
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	1,098,569.67	1,089,474.55
伟星集团有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	238,714.29	238,714.29
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	105,207.68	104,727.27

关联租赁情况说明：无

(3) 关联资产转让、债务重组情况

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	受让汽车		94,763.93

(4) 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	1,237,311.42	1,446,149.13

6、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	浙江伟星实业发展股份有限公司	51,975.76	2,598.79	8,448.96	422.45
应收账款	临海市伟星电镀有限公司	5,862.55	293.13	875.84	43.79
应收账款	上海伟星光学有限公司			11,613.15	580.66
应收账款	浙江伟星环境建设有限公司	594,667.38	29,733.37	380,191.85	19,009.59
应收账款	小计	652,505.69	32,625.29	401,129.80	20,056.49

(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	临海市伟星电镀有限公司	798,803.83	1,299,815.68
应付账款	上海伟星光学有限公司	5,400.00	5,400.00
应付账款	浙江伟星环境建设有限公司	57,800.00	57,800.00
预收款项	浙江伟星环境建设有限公司		2,308.43
预收款项	深圳市联星服装辅料有限公司	1,826.48	4,011.51
预收款项	深圳联达钮扣有限公司		4,382.99
预收款项	小计	863,830.31	1,373,718.61

十三、股份支付
1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,609,305.00
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	
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	

其他说明：无

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，解锁业绩条件可以实现
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	47,586,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,850,600.00

其他说明：无

十四、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。

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	PVC 管材管件	其他产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,184,160,795.76	482,773,417.76	314,169,712.09	78,837,289.02		2,059,941,214.63
主营业	495,123,208.91	311,929,698.48	229,543,417.43	49,497,918.50		1,086,094,243.32

务成本						
-----	--	--	--	--	--	--

3、公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

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。

十五、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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,885,417.16	1.10%	3,885,417.16	100.00%		4,073,300.07	1.28%	4,073,300.07	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,885,417.16	1.10%	3,885,417.16	100.00%		4,073,300.07	1.28%	4,073,300.07	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	350,272,787.24	98.90%	25,584,826.10	7.30%	324,687,961.14	314,616,921.73	98.72%	26,150,985.51	8.31%	288,465,936.22
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备	350,272,787.24	98.90%	25,584,826.10	7.30%	324,687,961.14	314,616,921.73	98.72%	26,150,985.51	8.31%	288,465,936.22
合计	354,158,204.40	100.00%	29,470,243.26	8.32%	324,687,961.14	318,690,221.80	100.00%	30,224,285.58	9.48%	288,465,936.22

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蜀通秦巴天然气有限公司	1,012,536.00	1,012,536.00	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
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
郑州煜星空调设备有限公司	218,920.14	218,920.14	100.00%	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	149,449.41	149,449.41	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
安阳九鼎花园酒店有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	448,757.35	448,757.35	100.00%	预计无法收回
合计	3,885,417.16	3,885,417.16	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	314,770,368.85	15,738,518.44	5.00%
1-2年	25,297,265.44	3,794,589.82	15.00%
2-3年	6,922,391.85	2,768,956.74	40.00%
3年以上	3,282,761.10	3,282,761.10	100.00%
合计	350,272,787.24	25,584,826.10	--

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	314,770,368.84
1至2年	25,313,832.65

2至3年	7,628,694.04
3年以上	6,445,308.87
合计	354,158,204.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	30,224,285.58		-335,520.63	418,521.69	29,470,243.26
合计	30,224,285.58		-335,520.63	418,521.69	29,470,243.26

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	418,521.69

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

期末余额前5名的应收账款合计数为98,964,496.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为27.94%，计提坏账准备6,310,852.96元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	621,283,465.28	290,843,962.79
合计	621,283,465.28	290,843,962.79

1) 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	25,997,235.77	22,165,279.22
往来款	658,391,611.05	304,820,075.81
其他	2,347,631.64	2,111,387.70
合计	686,736,478.46	329,096,742.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发)	整个存续期预期信用损失(已)	

		生信用减值)	发生信用减值)	
2019年1月1日余额	38,252,779.94			38,252,779.94
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,390,533.24			27,390,533.24
本期核销	190,300.00			190,300.00
2019年6月30日余额	65,453,013.18			65,453,013.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	505,459,289.56
1至2年	132,805,739.40
2至3年	47,178,769.59
3年以上	1,292,679.91
合计	686,736,478.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	38,252,779.94	27,390,533.24		65,453,013.18
合计	38,252,779.94	27,390,533.24		65,453,013.18

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	190,300.00

其他应收款核销说明：无

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	170,007,635.60	1年以内	33.64	17,650,381.78
		61,000,000.00	1-2年		
陕西伟星新型建材有限公司	往来款	65,000,000.00	1年以内	25.51	31,330,000.00
		64,000,000.00	1-2年		
		46,200,000.00	2-3年		
重庆伟星新型建材有限公司	往来款	130,000,000.00	1年以内	18.93	6,500,000.00
天津伟星新型建材有限公司	往来款	100,870,842.89	1年以内	14.69	5,043,542.14

客户一	保证金	4,143,980.00	1-2年	0.60	621,597.00
小计		641,222,458.49		93.37	61,145,520.92

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	243,254,701.05		243,254,701.05	238,254,701.05		238,254,701.05
对合营企业投资	313,664,402.99		313,664,402.99	316,592,939.83		316,592,939.83
合计	556,919,104.04		556,919,104.04	554,847,640.88		554,847,640.88

(1) 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	80,000,000.00			80,000,000.00		
浙江伟星塑材科技有限公司	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		
上海伟星新材料科技有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
临海市伟星网络科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
浙江伟星净水科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	238,254,701.05	5,000,000.00		243,254,701.05		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

		投 资	投 资		调整	变动	或利润	准备		余额
一、合营企业										
新疆东鹏合 立股权投资 合伙企业(有 限合伙)	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99
小计	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99
二、联营企业										
合计	316,592,939.83			-2,928,536.84						313,664,402.99

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	2,047,792,635.73	1,499,680,911.06	1,854,908,832.19	1,364,412,634.87
其他业务	96,994,229.99	88,526,695.74	73,050,920.26	65,477,238.11
合计	2,144,786,865.72	1,588,207,606.80	1,927,959,752.45	1,429,889,872.98

是否已执行新收入准则

 是 否

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	552,776,630.14	482,337,865.29
权益法核算的长期股权投资收益	-2,928,536.84	-2,937,990.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,231,246.14	
理财产品到期赎回的投资收益		7,543,857.53
合计	556,079,339.44	486,943,732.38

十六、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	153,109.36
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）	24,668,045.80

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	8,606,259.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-786,761.45
减：所得税影响额	5,066,464.86
少数股东权益影响额	42,561.56
合计	27,531,627.13

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	12.28%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.52%	0.27	0.27

3、其他

公司所处的新型塑料管道行业市场竞争非常激烈，前五名相关客户名称属于公司商业秘密，若对外披露会对公司经营带来不利影响。鉴此，公司将前五名的相关客户改为“客户一”、“客户二”的形式进行披露。

浙江伟星新型建材股份有限公司

2019年8月6日