

证券代码：002372

证券简称：伟星新材

公告编号：2013-027

# 浙江伟星新型建材股份有限公司

## 二〇一三年半年度报告



二〇一三年八月

## 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙维林	独立董事	因公出差	郑丽君

公司不派发现金红利，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。

## 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.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节	财务报告.....	23
第九节	备查文件目录.....	84

## 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
天津建材	指	天津市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	中国证券登记结算公司深圳分公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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，公司办公地址及邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 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 2012 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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)	896,537,314.31	774,701,914.24	15.73%
归属于上市公司股东的净利润(元)	135,056,529.23	109,190,154.54	23.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	128,199,285.88	105,179,712.22	21.89%
经营活动产生的现金流量净额(元)	199,943,490.92	122,894,381.81	62.70%
基本每股收益(元/股)	0.41	0.33	24.24%
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.33	24.24%
加权平均净资产收益率 (%)	7.33%	6.40%	0.93%
	本报告期	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产(元)	2,172,781,929.21	2,092,292,242.44	3.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,711,248,692.53	1,772,349,363.30	-3.45%

注：1、基本每股收益、加权平均净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》（2010年修订）的相关规定计算。

2、上述数据以合并报表数据填列。

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	36,045.16	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,322,398.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,644.26	
减: 所得税影响额	1,061,555.63	
合计	6,857,243.35	—

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年上半年，全球经济形势基本稳定，总体好于去年；但国内经济增速下滑明显，内生增长动力不足。由于经济复苏乏力，我国企业效益、财政收入的增速出现了不同程度下滑，建筑业、市政工程等投资性领域发展有所放缓，这直接影响了塑料管道行业的市场需求，也给公司的业务拓展带来了挑战。

面对复杂的经济环境，报告期内公司坚持以“可持续发展”为核心，深化转型升级，加大结构性调整与创新，全力推进零售商业模式，不断完善市场服务体系，优化发展模式，提高综合竞争力，实现稳健发展。2013年上半年公司实现营业收入89,653.73万元，比上年同期增长15.73%；利润总额16,301.78万元，比上年同期增长22.41%；归属于上市公司股东的净利润13,505.65万元，比上年同期增长23.69%。

### 二、主营业务分析

公司主营业务为各类中高档塑料管道制造与销售。报告期，公司主营业务主要指标如下：

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	896,537,314.31	774,701,914.24	15.73%	
营业成本	546,841,099.56	480,726,228.93	13.75%	
销售费用	118,966,024.89	103,031,880.43	15.47%	
管理费用	70,993,211.72	60,063,655.19	18.20%	
财务费用	-6,227,942.58	-2,961,063.72	-110.33%	主要系本期利息支出减少所致
所得税费用	27,961,286.65	23,981,865.54	16.59%	
研发投入	23,713,161.00	23,047,100.00	2.89%	
经营活动产生的现金流量净额	199,943,490.92	122,894,381.81	62.70%	主要系本期销售收入增长的同时，保持了较高的收现比及应付原料款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-82,329,686.98	-55,541,226.17	-48.23%	主要系工业园建设投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-129,936,010.53	-80,719,986.02	-60.97%	主要系本期银行借款减少较多所致
现金及现金等价物净增加额	-12,322,206.59	-13,366,830.38	7.82%	

### 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

2013 年，公司制定的营业收入目标为 21.5 亿元，成本、费用控制目标为 18 亿元。报告期内公司实现营业收入 89,653.73 万元，完成计划的 41.70%；成本、费用为 74,129.41 万元，占计划的 41.18%。

报告期公司重点工作开展情况如下：

1、营销模式的优化方面：公司坚持“渠道为王、零售为先”的经营思路，不断强化营销渠道建设，完善以“星管家”为代表的服务体系，大力推进“零售商业模式”，取得了较好的成效。报告期内公司以零售为主的PPR管材管件同比增长36.71%。

2、品牌建设方面：一方面利用聘请张国立为新的品牌代言人的契机，树立“高端管道典范”的新形象，同时通过多种品牌传播渠道以及电子商务等方式加大品牌宣传力度，不断深化“伟星管”的高端形象，“伟星”品牌的终端影响力进一步提升。

3、技术研发方面：坚持自主创新与合作开发并举，在做好现有产品性能改进、升级提质的同时，重抓“高技术含量”、“高附加值”的新产品和新项目的研发，取得初步成果。报告期申报专利30多项，申报新项目10多项，其中3项通过省级工业新产品鉴定。

4、生产管理方面：以投入产出分析为主线，加强产品线的数据管理，不断提高精益生产水平；同时充分利用先进技术和工具，加快设备的自动化和流程的优化改造，提高劳动生产效率和水平。

5、团队建设方面：继续推行“星班组·新引擎”等专项运作，加快培养骨干人才，同时以伟星新材学院为平台，展开全方位的营销、管理等实战培训，不仅强化了公司内部各层次人才梯队建设，而且惠及经销商队伍，团队战斗力得到提高。

## 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	888,500,353.54	538,965,000.24	39.34%	15.76%	13.75%	1.07%
分产品						
PPR 管材管件	426,487,968.81	210,285,519.69	50.69%	36.71%	31.93%	1.79%
PE 管材管件	295,409,075.25	203,814,753.09	31.01%	1.61%	2.49%	-0.58%
PB 管材管件	29,316,762.46	18,087,405.33	38.30%	-13.86%	-8.96%	-3.32%
HDPE 双壁波纹管	34,655,790.20	24,629,627.02	28.93%	6.37%	16.29%	-6.06%
其他	102,630,756.82	82,147,695.11	19.96%	4.49%	10.27%	-4.20%
分地区						
东北地区	64,840,139.05	39,013,133.53	39.83%	7.42%	5.96%	0.83%
华北地区	198,028,298.72	119,150,029.18	39.83%	8.26%	6.79%	0.83%
华东地区	465,131,431.86	279,861,131.16	39.83%	20.23%	18.60%	0.83%
华南地区	23,702,891.30	14,261,599.01	39.83%	16.13%	14.55%	0.83%
华中地区	33,063,152.24	19,893,497.95	39.83%	9.33%	7.85%	0.83%
西部地区	84,466,321.65	50,821,850.99	39.83%	36.01%	34.17%	0.83%
出口	19,268,118.72	15,963,758.42	17.15%	-21.66%	-22.74%	1.16%

注：

1、PPR管材管件营业收入比上年同期增长36.71%，营业成本较上年同期增长31.93%，主要系本期深化营销渠道建设，大力推进零售商业模式，产销规模有较大提升所致。

2、西部地区营业收入比上年同期增长36.01%，营业成本较上年同期增长34.17%，主要系依托重庆工业园区区位优势，加大市场开拓力度，使销售增长较快所致。

#### 四、核心竞争力分析

经过十多年的发展，公司目前已成为国内塑料管道行业产品配套齐全、生产规模化、经营品牌化的实力企业之一，也是国内 PPR 管道行业的技术先驱，中国塑料加工工业协会副理事长单位、中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会副理事长单位。公司在技术研发、品牌影响力、营销实力、企业文化和团队等方面积淀了较强的综合竞争优势，具体如下：

技术研发优势。公司是高新技术企业，拥有国家级实验室和省级技术研发中心、博士后工作站和一支经验丰富、有较强自主创新能力的研发团队。公司在技术开发、产品配套、系统设计、应用技术等方面具有较强的实力。截止目前，公司主编或参编了 30 多项国家和行业标准，拥有 160 多项专利，先后开发投产和储备了 40 多项新产品新技术，多项技术填补

国内空白。

**品牌优势。**经过多年的培育和发展，目前“伟星”已经成为国内塑料管道行业的一线品牌，成功打造了“品质上乘、服务优质、信誉卓越”的品牌形象。公司产品被授予“中国名牌”，“伟星”商标被认定为“中国驰名商标”，部分新品成功应用于鸟巢、水立方等奥运工程及世博会场馆建设。

**营销优势。**公司不断强化营销渠道建设，构建了高效的营销网络和服务体系，形成了具有伟星特色的扁平化的营销模式，兼具销售、管理、物流、培训及服务一体化职能，具有较强的市场掌控力和竞争力。截止目前，公司设立了 20 多家销售分公司、10 多家销售办事处，营销网点覆盖全国各地。

**团队与企业文化优势。**公司坚持以“团结、拼搏、求实、创新”的企业精神和“以伟星文化培育人、以伟星事业凝聚人、以业绩考核人、以学习提高人”的人本管理理念为导向，形成了“诚信”、“规范”、“积极进取、团结协作”的企业文化氛围和“德才兼备”的人才培养机制，从而使公司管理层团队以及各层级骨干梯队长期稳定而充满活力，保障企业稳健快速发展。

## 五、投资状况分

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	109,868.65
报告期投入募集资金总额	6,217.73
已累计投入募集资金总额	95,284.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
报告期，公司使用募集资金 6,217.73 万元，收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 382.78 万元。截至报告期末，公司累计已使用募集资金 95,284.38 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等净额为 3,494.39 万元，募集资金余额为人民币 18,078.66 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3.2 万吨节能环保型 PPR 系列管材、管件扩建项目	否	26,577.60	26,577.60	—	26,577.60	100.00	2012 年 7 月	4,819.68	是	否
年产 2.5 万吨节能节水型 PE 系列管材、管件扩建项目	否	14,486.37	14,486.37	—	14,486.37	100.00	2012 年 7 月	1,645.96	是	否
年产 1.5 万吨环保型排水、排污用聚烯烃系列双壁波纹管扩建项目	否	7,536.03	7,536.03	—	7,535.95	100.00	2012 年 7 月	-120.21	否	否
承诺投资项目小计	—	48,600.00	48,600.00	—	48,599.92	—	—	6,345.43	—	—
超募资金投向										
年产 1.5 万吨节能节水型 PE 系列管材、管件项目	否	11,715.11	11,715.11	—	11,715.31	100.00	2012 年 7 月	658.10	否	否
重庆工业园一期建设项目	否	17,821.14	17,821.14	5,414.92	5,414.92	30.38	2015 年 1 月	—	—	否
公司营销网络建设项目	否	11,371.50	11,371.50	802.81	6,088.89	53.55	2013 年 12 月	—	—	否
归还银行贷款	—	8,500.00	8,500.00	—	8,500.00	100.00	—	—	—	—
永久性补充流动资金	—	14,965.34	14,965.34	—	14,965.34	100.00	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	64,373.09	64,373.09	6,217.73	46,684.46	—	—	658.10	—	—
合计	—	112,973.09	112,973.09	6,217.73	95,284.38	—	—	7,003.53	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司“年产 1.5 万吨环保型排水、排污用聚烯烃系列双壁波纹管扩建项目”因受宏观经济增速减缓、市场竞争激烈等因素的影响,未达到预计效益;“年产 1.5 万吨节能节水型 PE 系列管材、管件项目”因受宏观经济增速减缓以及相关产品北方市场拓展周期较长等因素的影响,未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司共超募资金 61,268.65 万元。 经公司 2010 年第一届董事会第十九次临时会议批准使用 8,500.00 万元归还银行贷款,使用 6,000.00 万元永久性补充流动资金。经公司 2010 年第一次临时股东大会批准使用 11,715.11 万元在天津建材实施“年产 1.5 万吨节能节水型 PE 系列管材、管件项目”,项目建设期两年。经公司 2011 年第一次临时股东大会批准使用 11,371.50 万元投资营销网络建设项目,建设期三年。经 2012 年公司第二届董事会第四次会议批准,使用 6,000.00 万元永久性补充流动资金。经 2012 年公司第二届董事会第十二次临时会议批准,使用 17,821.14 万元投资重庆工业园一期建设项目,使用 2,965.34 万元永久性补充流动资金。 截至 2013 年 6 月 30 日,公司已实际使用上述超募资金 8,500.00 万元归还银行贷款,14,965.34 万元永久性补充流动资金,11,715.31 万元投入天津工业园“年产 1.5 万吨节能节水型 PE 系列管材、管件项目”,6,088.89 万元投入营销网络建设项目,5,414.92 万元投入重庆工业园一期建设项目。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生									

	经公司 2010 年第一次临时股东大会批准, 年产 1.5 万吨环保型排水、排污用聚烯烃系列双壁波纹管扩建项目实施地点变更为“临海经济开发区公司大洋工业园”和“天津市北辰区大张庄镇”两地, 实施主体变更为公司和天津建材共同实施, 其中公司投资 4, 229. 21 万元, 天津建材投资 3, 306. 82 万元。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经 2010 年 4 月 9 日公司第一届董事会第十五次临时会议批准, 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 13, 678. 30 万元。对此, 保荐机构东北证券股份有限公司出具了《专项意见报告》, 天健会计师事务所有限公司出具了《专项鉴证报告》(天健审(2010)第 2176 号)予以确认, 公司独立董事和监事会发表了明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金存放于募集资金专户, 公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年 1-6 月份募集资金的使用情况	2013 年 8 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《董事会关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(2013-028)

## 2、主要子公司、参股公司分析

### 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
浙江伟星塑料科技有限公司	子公司	制造业	新型塑料管道等制造	12, 000, 000	60, 591, 491. 18	30, 024, 441. 40	100, 827, 809. 69	14, 177, 982. 63	11, 557, 647. 40
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	223, 389, 037. 13	70, 493, 733. 47	196, 855, 107. 86	22, 884, 126. 34	22, 295, 613. 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	341, 505, 427. 12	59, 800, 434. 73	189, 814, 726. 25	17, 396, 715. 78	20, 850, 888. 33
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	157, 375, 153. 16	42, 489, 174. 82	137, 597, 186. 55	25, 084, 793. 74	21, 801, 409. 59

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计



2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	18,478.46	至	24,022.00
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	18,478.46		
业绩变动的说明	预计产销规模较去年同期有一定幅度的增长。		

## 七、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

2013 年 5 月 10 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《公司 2012 年度利润分配预案》:以公司总股本 253,400,000 股为基数,向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 3 股,派发现金红利 8 元(含税)。上述方案于 2013 年 6 月 19 日实施完毕,公司总股本增至 329,420,000 股。具体详见公司于 2013 年 6 月 8 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 2012 年度权益分派实施公告》。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013 年 1 月	公司	实地调研	机构	长江证券、招商证券等 11 家	公司经营情况、行业情况等,未提供资料。
2013 年 3 月	公司	实地调研	机构	中投证券、民族证券等 2 家	公司产销情况、募投项目建设情况及宏观经济形势对公司的影响,未提供资料。
2013 年 4 月	新华侨大酒店	实地调研	机构	上投摩根、申银万国等 12 家	公司生产经营情况、市场拓展情况、战略规划以及行业形势等,未提供资料。
2013 年 6 月	公司	实地调研	机构	广发证券、博时基金等 9 家	公司经营情况、市场情况、战略规划情况等,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、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。

### 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、公司股权激励的实施情况及其影响

经中国证监会审核无异议，公司2011年第三次临时股东大会审议通过，公司决定采取定向发行股票的方式，授予董事、高级管理人员、核心技术人员、经营管理骨干等13名激励对象1,000万份股票期权，行权价格为17.39元/股。根据股东大会的授权，2011年12月7日公司第二届董事会第八次临时会议决定授予13名激励对象1,000万份股票期权。

因公司实施了“每10股派8元（含税）”的2011年度利润分配方案，经2012年10月26日公司第二届董事会第十一次临时会议审议通过，公司股权激励计划的行权价格由17.39元/股调整为16.59元/股。

2012年12月18日公司第二届董事会第十三次临时会议同意13名激励对象自2012年12月19日起至2013年12月6日止可行权300万份股票期权。

因公司实施了“每10股以资本公积金转增3股，派发现金红利8元（含税）”的2012年度资本公积转增股本和利润分配方案，经2013年6月19日公司第二届董事会第十五次临时会议审议通过，公司股票期权总数由1,000万股调整为1,300万股（第一个行权期的股票期权由300万份调整为390万份），行权价格由16.59元/股调整为12.15元/股。

以上内容及实施股权激励计划对财务状况和经营成果的影响详见公司登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 担保情况



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(是或否)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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(是或否)
上海伟星新型建材有限公司	2012年10月27日	3,500	2013年1月7日	2,749.50	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,749.50	
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）			853.68	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			2,749.50	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			853.68	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.50%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
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

## 六、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**

承诺事项	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	伟星集团、慧星发展、章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生、徐有智先生	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。	2008 年 5 月 26 日	上市之日起三十六个月	报告期内严格遵守承诺，截止 2013 年 3 月 18 日该承诺已履行完毕。
	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司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。	2008 年 5 月 26 日	—	严格遵守承诺
	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	—	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
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）	无				

**七、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

**八、处罚及整改情况**

整改情况说明

 适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	190,000,000	74.98%			+8,550,000	-161,500,000	-152,950,000	37,050,000	11.25%
1、其他内资持股	190,000,000	74.98%			0	-190,000,000	-190,000,000	0	0
其中：境内法人持股	159,600,000	62.98%			0	-159,600,000	-159,600,000	0	0
境内自然人持股	30,400,000	12.00%			0	-30,400,000	-30,400,000	0	0
2、高管股份					+8,550,000	+28,500,000	+37,050,000	37,050,000	11.25%
二、无限售条件股份	63,400,000	25.02%			+67,470,000	+161,500,000	+228,970,000	292,370,000	88.75%
人民币普通股	63,400,000	25.02%			+67,470,000	+161,500,000	+228,970,000	292,370,000	88.75%
三、股份总数	253,400,000	100%			+76,020,000	0	+76,020,000	329,420,000	100%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013 年 3 月 18 日，公司发起人股东伟星集团、慧星发展、章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生、徐有智先生持有的 190,000,000 股发起人股份因限售期满解除限售，股份性质变为无限售条件股份。由于章卡鹏先生、张三云先生及谢瑾琨先生担任公司董事职务，根据相关规定在任职期间每年可转让不超过所持公司股份总数的 25% 的股份，其余 75% 的股份按高管股份锁定；但因三位董事所持有的合计 28,500,000 股全部处于质押状态，目前仍按限售股份锁定。

2013 年 6 月 19 日公司实施了“每 10 股以资本公积金转增 3 股，派发现金红利 8 元（含税）”的 2012 年度利润分配方案，公司总股本由 253,400,000 股增至 329,420,000 股。

以上内容详见公司于 2013 年 3 月 15 日、2013 年 6 月 8 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。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

经深交所和中登公司审核同意，公司 190,000,000 股股份解除限售，并于 2013 年 3 月 18 日上市流通。

“每 10 股转增 3 股”的公积金转增股本方案经 2013 年 5 月 10 日公司 2012 年度股东大会审议通过，于 2013 年 6 月 19 日实施完毕。

**股份变动的过户情况**

适用  不适用

实施了“每 10 股以资本公积金转增 3 股”的方案后，公司 76,020,000 股转增股份于 2013 年 6 月 19 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

单位：元

财务指标	2013年半年度			2012年度		
	基本每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东每股净资产	基本每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东每股净资产
股份变动后	0.41	0.41	5.19	0.72	0.72	5.38
股份变动前	0.53	0.53	6.75	0.93	0.93	6.99

**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

2013 年 6 月 19 日公司实施“每 10 股以资本公积金转增 3 股”的方案后，总股本由 253,400,000 股增至 329,420,000 股，公司股东结构、资产和负债结构未发生变动。

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期股东总数		18,607 户						
<b>持股 5%以上的股东持股情况</b>								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

							态	
伟星集团有限公司	境内非国有法人	38.99	128,440,000	+29,640,000	0	128,440,000	质押	64,272,000
临海慧星投资发展有限公司	境内非国有法人	23.99	79,040,000	+18,240,000	0	79,040,000	质押	72,800,000
章卡鹏	境内自然人	5.62	18,525,000	+4,275,000	18,525,000	0	质押	18,525,000
张三云	境内自然人	3.75	12,350,000	+2,850,000	12,350,000	0	质押	12,350,000
谢瑾琨	境内自然人	1.87	6,175,000	+1,425,000	6,175,000	0	质押	6,175,000
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.24	4,072,456	+1,878,075	0	4,072,456	-	0
徐有智	境内自然人	0.75	2,470,000	+570,000	0	2,470,000	-	0
上海国际信托有限公司	国有法人	0.39	1,298,361	+590,863	0	1,298,361	-	0
张娇	境内自然人	0.33	1,089,230	+756,330	0	1,089,230	-	0
海通资产管理(香港)有限公司-客户资金	境外法人	0.19	620,480	-	0	620,480	-	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(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。  
2、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。  
3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

#### 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
伟星集团有限公司	128,440,000	人民币普通股	128,440,000
临海慧星投资发展有限公司	79,040,000	人民币普通股	79,040,000
全国社保基金一零二组合	4,072,456	人民币普通股	4,072,456
徐有智	2,470,000	人民币普通股	2,470,000
上海国际信托有限公司	1,298,361	人民币普通股	1,298,361
张娇	1,089,230	人民币普通股	1,089,230
海通资产管理(香港)有限公司	620,480	人民币普通股	620,480
张卫文	593,462	人民币普通股	593,462

韩建珍	510,220	人民币普通股	510,220
南京证券股份有限公司	485,356	人民币普通股	485,356
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件的股东之间以及其与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
章卡鹏	董事	现任	14,250,000	4,275,000	0	18,525,000	0	0	0
张三云	董事	现任	9,500,000	2,850,000	0	12,350,000	0	0	0
谢瑾琨	董事	现任	4,750,000	1,425,000	0	6,175,000	0	0	0
合计	-	-	28,500,000	8,550,000	0	37,050,000	0	0	0

注：1、公司董事章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生本期所持股份增加，系公司于2013年6月19日实施了“每10股以资本公积金转增3股”的方案所致。

2、除公司董事章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生持有公司股份外，其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

## 第八节 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	627,181,904.54	660,353,268.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	45,481,947.10	79,141,335.82
应收账款	178,763,465.62	147,605,897.35
预付款项	61,669,616.34	78,260,314.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,227,596.48	9,890,270.42
买入返售金融资产		
存货	372,864,532.02	293,223,017.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,299,189,062.10</b>	<b>1,268,474,104.15</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	530,215,493.23	546,062,800.89
在建工程	67,645,651.38	45,023,600.85



工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	260,823,526.63	222,455,960.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,951,734.72	2,627,382.79
递延所得税资产	10,956,461.15	7,648,393.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	873,592,867.11	823,818,138.29
资产总计	2,172,781,929.21	2,092,292,242.44
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	20,047,516.34
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	103,694,051.12	71,999,374.38
预收款项	185,496,998.55	112,040,973.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,696,670.58	34,273,089.26
应交税费	21,402,912.80	17,955,941.02
应付利息	151,250.00	2,019.11
应付股利		
其他应付款	21,071,353.63	14,603,965.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	442,513,236.68	300,922,879.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,020,000.00	19,020,000.00
非流动负债合计	19,020,000.00	19,020,000.00
负债合计	461,533,236.68	319,942,879.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	329,420,000.00	253,400,000.00
资本公积	997,301,361.42	1,066,758,561.42
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	76,818,710.40	76,818,710.40
一般风险准备		
未分配利润	307,708,620.71	375,372,091.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,711,248,692.53	1,772,349,363.30
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,711,248,692.53	1,772,349,363.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,172,781,929.21	2,092,292,242.44

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	541,437,119.48	592,138,992.77
交易性金融资产		
应收票据	24,746,220.45	56,362,853.83
应收账款	249,762,580.32	162,666,523.63
预付款项	50,912,295.22	64,866,136.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	319,348,164.30	251,361,158.52
存货	239,733,622.05	198,280,891.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,425,940,001.82	1,325,676,556.76
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,453,536.19	132,196,893.68
投资性房地产		
固定资产	367,320,865.54	382,672,130.60
在建工程	36,685,960.73	28,659,316.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,763,017.79	136,299,758.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	665,104.88	
递延所得税资产	10,092,266.36	8,557,382.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,980,751.49	688,385,481.80

资产总计	2, 106, 920, 753. 31	2, 014, 062, 038. 56
流动负债:		
短期借款	60, 000, 000. 00	20, 047, 516. 34
交易性金融负债		
应付票据		30, 000, 000. 00
应付账款	182, 796, 842. 76	157, 264, 677. 99
预收款项	170, 860, 999. 10	101, 386, 544. 04
应付职工薪酬	11, 706, 471. 12	23, 653, 596. 11
应交税费	13, 445, 573. 77	6, 953, 615. 94
应付利息	90, 000. 00	2, 019. 11
应付股利		
其他应付款	16, 934, 208. 83	13, 345, 173. 22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	455, 834, 095. 58	352, 653, 142. 75
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9, 290, 000. 00	9, 290, 000. 00
非流动负债合计	9, 290, 000. 00	9, 290, 000. 00
负债合计	465, 124, 095. 58	361, 943, 142. 75
所有者权益 (或股东权益):		
实收资本 (或股本)	329, 420, 000. 00	253, 400, 000. 00
资本公积	997, 301, 361. 42	1, 066, 758, 561. 42
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	76, 684, 712. 31	76, 684, 712. 31
一般风险准备		
未分配利润	238, 390, 584. 00	255, 275, 622. 08
外币报表折算差额		
所有者权益 (或股东权益) 合计	1, 641, 796, 657. 73	1, 652, 118, 895. 81
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	2, 106, 920, 753. 31	2, 014, 062, 038. 56

法定代表人: 金红阳

主管会计工作负责人: 陈安门

会计机构负责人: 王卫芳

### 3、合并利润表

编制单位: 浙江伟星新型建材股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	896, 537, 314. 31	774, 701, 914. 24
其中: 营业收入	896, 537, 314. 31	774, 701, 914. 24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	741,294,097.20	647,447,589.20
其中：营业成本	546,841,099.56	480,726,228.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,618,844.49	4,838,944.29
销售费用	118,966,024.89	103,031,880.43
管理费用	70,993,211.72	60,063,655.19
财务费用	-6,227,942.58	-2,961,063.72
资产减值损失	3,102,859.12	1,747,944.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	155,243,217.11	127,254,325.04
加：营业外收入	9,618,957.13	8,744,623.57
减：营业外支出	1,844,358.36	2,826,928.53
其中：非流动资产处置损失	202,808.48	56,762.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,017,815.88	133,172,020.08
减：所得税费用	27,961,286.65	23,981,865.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,056,529.23	109,190,154.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	135,056,529.23	109,190,154.54
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.33
（二）稀释每股收益	0.41	0.33
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	135,056,529.23	109,190,154.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,056,529.23	109,190,154.54
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：金红阳      主管会计工作负责人：陈安门      会计机构负责人：王卫芳

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,039,002,176.62	850,970,553.83
减：营业成本	799,341,308.78	662,970,556.40
营业税金及附加	5,578,608.55	3,157,751.02
销售费用	97,657,581.61	86,906,034.09
管理费用	43,061,265.90	38,561,305.52
财务费用	-5,237,412.05	-5,049,298.54

资产减值损失	6,269,167.71	-805,689.08
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	110,323,507.58	784,557.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	202,655,163.70	66,014,451.85
加：营业外收入	3,031,015.41	2,393,340.63
减：营业外支出	1,655,323.06	2,573,979.38
其中：非流动资产处置损失	197,462.94	56,762.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	204,030,856.05	65,833,813.10
减：所得税费用	18,195,894.13	12,508,158.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	185,834,961.92	53,325,654.58
五、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.56	0.16
(二)稀释每股收益	0.56	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	185,834,961.92	53,325,654.58

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,297,859,272.81	1,105,900,383.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,183,513.36	2,315,507.10
收到其他与经营活动有关的现金	55,451,631.25	8,389,802.80
经营活动现金流入小计	1,354,494,417.42	1,116,605,692.97
购买商品、接受劳务支付的现金	854,695,675.71	748,833,472.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	100,064,162.24	89,145,339.18
支付的各项税费	82,844,185.26	64,729,364.06
支付其他与经营活动有关的现金	116,946,903.29	91,003,135.92
经营活动现金流出小计	1,154,550,926.50	993,711,311.16

经营活动产生的现金流量净额	199,943,490.92	122,894,381.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,984,768.68	287,163.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,951,960.95
投资活动现金流入小计	1,984,768.68	11,239,124.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,314,455.66	66,780,351.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,314,455.66	66,780,351.09
投资活动产生的现金流量净额	-82,329,686.98	-55,541,226.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	234,416,913.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	234,416,913.71
偿还债务支付的现金	20,047,516.34	86,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,888,494.19	209,984,435.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		19,152,464.54
筹资活动现金流出小计	224,936,010.53	315,136,899.73
筹资活动产生的现金流量净额	-129,936,010.53	-80,719,986.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,322,206.59	-13,366,830.38
加：期初现金及现金等价物余额	636,867,111.13	802,223,951.30
六、期末现金及现金等价物余额	624,544,904.54	788,857,120.92

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,264,106,277.98	1,072,595,530.01
收到的税费返还	375,595.77	
收到其他与经营活动有关的现金	38,732,558.25	54,300,718.02
经营活动现金流入小计	1,303,214,432.00	1,126,896,248.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,000,128,817.09	852,158,715.08
支付给职工以及为职工支付的现金	63,684,179.91	61,414,993.90
支付的各项税费	51,154,925.02	41,440,026.38
支付其他与经营活动有关的现金	148,116,961.61	69,188,723.85

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

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48			1,772,349,363.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48			1,772,349,363.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,020,000.00	-69,457,200.00					-67,663,470.77			-61,100,670.77
（一）净利润							135,056,529.23			135,056,529.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							135,056,529.23			135,056,529.23
（三）所有者投入和减少资本		6,562,800.00								6,562,800.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,562,800.00								6,562,800.00
3. 其他										
（四）利润分配							-202,720,000.00			-202,720,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-202,720,000.00			-202,720,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	76,020,000.00	-76,020,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,020,000.00	-76,020,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										



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

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	253,400,000.00	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.10		1,717,820,731.99	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	253,400,000.00	1,045,446,261.42			57,960,426.47		361,014,044.10		1,717,820,731.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		21,312,300.00			18,858,283.93		14,358,047.38		54,528,631.31	
（一）净利润							235,936,331.31		235,936,331.31	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							235,936,331.31		235,936,331.31	
（三）所有者投入和减少资本		21,312,300.00							21,312,300.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,312,300.00							21,312,300.00	
3. 其他										
（四）利润分配					18,858,283.93		-221,578,283.93		-202,720,000.00	
1. 提取盈余公积					18,858,283.93		-18,858,283.93			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-202,720,000.00		-202,720,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	253,400,000.00	1,066,758,561.42			76,818,710.40		375,372,091.48		1,772,349,363.30

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

### 本期金额

单位：元

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

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							185,834,961.92	185,834,961.92
(三) 所有者投入和减少资本		6,562,800.00						6,562,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,562,800.00						6,562,800.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-202,720,000.00	-202,720,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-202,720,000.00	-202,720,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	76,020,000.00	-76,020,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,020,000.00	-76,020,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	329,420,000.00	997,301,361.42			76,684,712.31		238,390,584.00	1,641,796,657.73

上年金额

单位：元

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

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

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

### 三、公司基本情况

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

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

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

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

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务

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

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

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

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

其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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



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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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



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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
 适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

	值的差额计提坏账准备。
--	-------------

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认: 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

### (3) 无形资产减值准备的计提

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

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

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 17、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

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

### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 18、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

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



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

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 21、经营租赁

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

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司企业所得税均由本公司汇总计算，不存在异地独立缴纳。

### 2、税收优惠及批文



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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市伟星新型建材有限公司	全资	天津市	制造业	3,000万元	塑料管道等制造加工	30,000,000.00		100%	100%	是			
重庆伟星新型建材有限公司	全资	重庆市	制造业	2,000万元	塑料管道等制造加工	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江伟星塑材科技有限公司	全资	临海市	制造业	1,200万元	塑料管、型材、管道配件的制造、加工等	17,378,785.72		100%	100%	是			
上海伟星新型建材	全资	上海市	制造业	3,500万元	塑料管道制造加工	63,175,915.33		100%	100%	是			

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：无

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：无。

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

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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

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

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

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

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

### (2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

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

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

### (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

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

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

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

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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

其他应收款种类的说明：无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	644,220.00	1 年以内	3.90%
客户二	非关联方	569,548.32	1 年以内	3.45%
客户三	非关联方	520,000.00	1 年以内	3.15%
客户四	非关联方	519,029.00	1 年以内	3.15%
客户五	非关联方	337,505.00	1 年以内, 1-2 年	2.05%
合计	—	2,590,302.32	—	15.70%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

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

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

预付款项账龄的说明：无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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

预付款项主要单位的说明：无

## 6、存货

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,238,324.81		108,238,324.81	105,227,546.95		105,227,546.95
在产品	9,001,067.63		9,001,067.63	5,735,038.66		5,735,038.66
库存商品	255,625,139.58		255,625,139.58	182,260,431.86		182,260,431.86
合计	372,864,532.02		372,864,532.02	293,223,017.47		293,223,017.47

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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



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

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

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明: 无

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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

在建工程项目变动情况的说明：无

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

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

## 9、无形资产

单位：元

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

本期摊销额 2,854,593.44 元。

## 10、长期待摊费用

单位：元

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

长期待摊费用的说明：无

## 11、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

单位：元

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

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

## 可抵扣差异项目明细

单位：元

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

## 12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	11,910,750.44	3,102,859.12		836,131.25	14,177,478.31
合计	11,910,750.44	3,102,859.12		836,131.25	14,177,478.31

资产减值明细情况的说明：无

## 13、短期借款

单位：元

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

短期借款分类的说明：无

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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

应付票据的说明：无

### 15、应付账款

单位：元

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

### 16、预收账款

单位：元

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

### 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,155,772.36	67,826,938.48	86,400,669.16	15,582,041.68
二、职工福利费		3,612,542.59	3,612,542.59	
三、社会保险费		9,420,724.53	9,420,724.53	
医疗保险费		1,933,233.13	1,933,233.13	
基本养老保险费		6,060,939.32	6,060,939.32	
失业保险费		831,640.68	831,640.68	
工伤保险费		407,110.01	407,110.01	
生育保险费		187,801.39	187,801.39	
四、住房公积金		293,468.20	293,468.20	
五、辞退福利				
六、其他	117,316.90	329,007.61	331,695.61	114,628.90
工会经费		69,274.21	69,274.21	

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

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

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

### 18、应交税费

单位：元

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

应交税费说明：无。

### 19、应付利息

单位：元

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

应付利息说明：无

### 20、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

## 21、其他非流动负债

单位：元

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

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

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

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

## 22、股本

单位：元

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

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

## 23、资本公积

单位：元

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

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

## 24、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明：无

## 25、未分配利润

单位：元

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

未分配利润说明：详见股本之说明。

## 26、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

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



(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49
合计	888,500,353.54	538,965,000.24	767,521,645.94	473,807,190.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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

营业收入的说明：无

27、营业税金及附加

单位：元

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

营业税金及附加的说明：无

28、销售费用

单位：元

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

29、管理费用

单位：元

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

### 30、财务费用

单位：元

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

### 31、资产减值损失

单位：元

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

### 32、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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

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

## (2) 政府补助明细

单位：元

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

营业外收入说明：无

## 33、营业外支出

单位：元

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

营业外支出说明：无

## 34、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,204,009.29	26,848,233.43

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

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

单位：元

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

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

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

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

### 36、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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

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

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

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

现金流量表补充资料的说明：

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

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

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表	本企业最终控制方	组织机构代码

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

本企业的母公司情况的说明：无

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

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

## 3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明：无

## 4、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元



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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

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

关联租赁情况说明：无

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

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

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

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

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

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

以权益结算的股份支付的说明：

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

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

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

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

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

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

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

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

## 其他应收款核销说明

本期核销其他应收款合计 12,123.00 元,系多笔小额无法收回款项。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	185,329,141.47	1年以内,1-2年,2-3年	52.36%
上海伟星新型建材有限公司	子公司	96,825,317.35	1年内	27.36%
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	51,625,112.98	1年内	14.59%
浙江伟星塑材科技有限公司	子公司	4,163,465.50	1年内	1.18%
客户一	非关联方	569,548.32	1年内	0.16%
合计	—	338,512,585.62	—	95.65%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

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

## 3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市伟星新型建材有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				25,899,858.24

司										
浙江伟星 塑材科技 有限公司	成 本 法	17,378,785.72	17,378,785.72		17,378,785.72	100%	100%			38,236,837.16
沈阳市恒 汇达建材 有限公司	成 本 法		743,357.49	-743,357.49						
上海伟星 新型建材 有限公司	成 本 法	63,175,915.33	63,175,915.33		63,175,915.33	100%	100%			38,234,682.65
北京中汇 世纪建材 有限公司	成 本 法	898,835.14	898,835.14		898,835.14	100%	100%			
重庆伟星 新型建材 有限公司	成 本 法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%			6,189,887.02
合计	—	131,453,536.19	132,196,893.68	-743,357.49	131,453,536.19	—	—	—		108,561,265.07

长期股权投资的说明：无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

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

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	993,647,038.35	758,427,855.15	739,597,499.84	561,761,160.14
合计	993,647,038.35	758,427,855.15	739,597,499.84	561,761,160.14

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额



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

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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

营业收入的说明：无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

合计	108,561,265.07		—
----	----------------	--	---

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,045.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补	8,322,398.08	

助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,644.26	
减: 所得税影响额	1,061,555.63	
合计	6,857,243.35	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.39	0.39

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 资产负债表项目

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 利润表项目

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

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

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

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

## 第九节 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

2013 年 8 月 22 日