

证券代码：002372

证券简称：伟星新材

公告编号：2016-012

浙江伟星新型建材股份有限公司

2015年度报告



2016年4月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
章击舟	独立董事	工作在外	罗文花

本报告所涉及的年度经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	51
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
伟星新材/伟星新材公司/公司/本公司	指	浙江伟星新型建材股份有限公司
天津建材	指	天津市伟星新型建材有限公司
上海建材	指	上海伟星新型建材有限公司
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
伟星股份	指	浙江伟星实业发展股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
高管	指	公司高级管理人员
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
董秘	指	董事会秘书
报告期/本报告期/本期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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（如有）	Zhejiang Weixing New Building Materials Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIXING NBM		
公司的法定代表人	金红阳		
注册地址	浙江省临海经济开发区		
注册地址的邮政编码	317000		
办公地址	浙江省临海经济开发区		
办公地址的邮政编码	317000		
公司网址	http://www.china-pipes.com		
电子信箱	wxxc@china-pipes.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券日报》
----------------	-----------------------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	71952501-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	葛徐、王明伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增 减	2013 年
营业收入（元）	2,746,501,501.36	2,353,677,590.89	16.69%	2,158,814,375.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	484,410,026.07	387,751,586.73	24.93%	315,672,988.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	467,884,282.20	375,393,336.28	24.64%	307,143,537.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	497,477,286.53	513,259,593.16	-3.07%	419,282,645.39
基本每股收益（元/股）	0.84	0.68	23.53%	0.57

稀释每股收益（元/股）	0.84	0.68	23.53%	0.57
加权平均净资产收益率	21.46%	19.12%	2.34%	17.09%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,900,948,773.29	2,559,339,592.94	13.35%	2,301,313,258.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,393,308,664.22	2,116,971,438.15	13.05%	1,945,293,451.42

注：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》的相关规定，2015年基本每股收益按总股本578,126,467（438,386,000+133,543,800+6,760,000*11/12）股计算，2014年、2013年基本每股收益按调整后总股本569,479,300（438,061,000*1.3）、558,367,550（330,395,000*1.3*1.3）股计算。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	388,010,196.80	728,135,795.55	714,430,653.60	915,924,855.41
归属于上市公司股东的净利润	58,194,328.50	132,238,167.36	139,124,563.08	154,852,967.13

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,345,232.23	127,626,083.32	137,053,485.78	151,859,480.87
经营活动产生的现金流量净额	13,587,808.69	100,497,816.64	222,997,090.67	160,394,570.53

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-234,709.11	-127,209.88	-2,549,279.47	-
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）	8,359,250.90	12,483,819.15	12,969,596.02	-
委托他人投资或管理资产的损益	12,026,095.89	2,419,969.87		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-622,655.12	168,385.41	-253,696.98	-
减：所得税影响额	3,002,238.69	2,586,714.10	1,637,168.76	-
合计	16,525,743.87	12,358,250.45	8,529,450.81	-

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务情况

公司专业从事各类中高档新型塑料管道的制造与销售，主要产品分为三大系列：一是 PPR 系列管材管件，用于建筑内冷热给水；二是 PE 系列管材管件，主要应用于市政供水、采暖、燃气等领域；三是 HDPE 双壁波纹管，主要用于市政排水排污。

公司业务主要分为零售家装、市政工程、房产工程三大类。家装零售类业务主要依托扁平化的经销渠道进行经营；市政工程和房产工程类业务主要通过直销和经销相结合的方式经营。报告期，公司主要业务及其经营模式均未发生变化。

2、公司所处的行业情况及地位

（1）行业发展现状

“十二五”期间，我国宏观经济快速发展，建筑工程、市政工程、水利工程、农业和工业等行业市场对塑料管道的需求不断加大，拉动了我国塑料管道行业的高速发展，使中国成为最大的塑料管道生产和应用国家。近年来受宏观经济增速回落的影响，我国塑料管道行业发展增速有所放缓；但政府推出了一系列加强基础设施建设、加强农村水利建设、改造城市地下管网等政策，依然促使塑料管道整体应用有所增长。2015 年我国塑料管道生产量约为 1,380 万吨，较 2014 年增长 6.15% 左右。“十二五”期间，塑料管道行业总体保持着持续、稳定发展，主要表现在产量增长，出口增加，应用领域拓宽，产业结构优化，产品质量水平提升；与此同时，科技创新和技术进步成为行业发展的一个突出亮点，充分体现在塑料管道新产品增加，标准化水平提升，生产效率和自动化水平提高等方面。另一方面随着我国塑料管道行业的快速发展，产能过剩、产品同质化等问题加剧，整体市场环境依然不够规范。

（2）公司所处行业地位

公司设立于 1999 年，是国内民用 PPR 管道的技术先驱、国内塑料管道行业中产品系列最齐全、营销网络最庞大、品牌美誉度最高、综合实力最强的企业之一，也是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，曾荣获“中国中小板上市公司价值五十强、中国轻工业塑料行业十强、国家火炬计划重点高新技术企业、中国家装管道行业十大品牌、浙江省卓越经营奖”等多项荣誉，是行业公认的技术领

导型企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

经过十六年的稳健经营发展，公司在品质与品牌、渠道与营销、研发与技术、企业文化与管理团队等方面积淀了较强的核心竞争优势，具体如下：

1、品质和品牌优势。公司坚持质量第一原则，以“高品质生活的支持者”为使命，专业提供环保健康产品和精致服务，成功打造了“品质上乘、服务优质、信誉卓著”的品牌形象，成就“高端管道典范”。公司在行业内首创“星管家”服务，增值品牌内涵，广受市场好评。2015年，公司荣获“中国家居产业影响力品牌、消费者信赖的家装管道品牌、全国质量信得过单位、浙江制造认证”等多项荣誉。

2、渠道与营销优势。公司在全国建立了庞大的扁平化的营销渠道和高效服务体系，在全国主要大中城市建立了30多家销售分公司及办事处，拥有1100多名专业营销人员，营销网点遍布全国各地；并与众多自来水公司、燃气公司、装饰公司、知名地产公司保持了良好的长期合作关系。这种伟星特色的营销渠道和服务体系能对市场变化做出快速响应，具有强大的市场管控力和营销能力。

3、研发与技术优势。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，建有国家级实验室、省级高新技术企业研发中心、博士后工作站等研发平台，并拥有一流的专业研发技术团队，在技术开发、产品配套、系统设计、应用技术等方面具较强实力。截止2015年12月底，公司主编或参编了40多项国家和行业标准，获授近280项专利。2015年获得了“中国轻工业联

合会科学技术优秀奖、浙江省技术创新能力百强企业、浙江省化学建材行业科技创新企业”等荣誉。

4、企业文化与管理团队优势。公司以百年企业为目标，努力寻求一套促进企业长期可持续发展的保障体系，形成了以“可持续发展”为核心的企业文化：包括“稳中求进、风险控制第一”的指导方针，“诚信、共赢”的经营理念，“德才兼备、以德为先”的用人理念等保证了企业的稳健快速发展。同时，“团结、拼搏、求实、创新”的企业精神，磨砺出了一支诚信勤勉、知变善战、具有高度责任感的优秀管理团队，“积极进取、归属和谐”的团队氛围使公司管理层长期稳定，合作有效，推动公司不断向前发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年国际政治环境动荡不安，金融市场震荡加剧，大宗商品价格深度下跌，原本温和复苏的全球经济重显疲弱之势。国内方面，受制于外需疲弱、内需不振、过剩产能淘汰、房地产市场调整等压力，投资、出口、消费“三驾马车”集体降速，全年 GDP 增速创 25 年新低。受此影响，国内塑料管道行业发展增速放缓，行业竞争进一步加剧，企业转型升级的压力加大。

面对严峻的国内外经济形势以及复杂的市场环境，公司坚持以“可持续发展”为战略指南，全面深化“以研发为先锋、以经营带动生产、以生产促进经营”的经营理念，加快转型升级步伐，不断完善产业布局，纵深优化企业发展模式，较好地完成了 2015 年度经营目标，实现了业绩的稳健增长。2015 年度公司实现营业收入 27.47 亿元，比上年同期增长 16.69%；利润总额 5.78 亿元，比上年同期增长 27.06%；归属于上市公司股东的净利润 4.84 亿元，比上年同期增长 24.93%。

2015 年度公司主要经营工作情况如下：

1、进一步完善生产基地与营销网络的布局。积极把握国家“一带一路”战略机遇，以全球视野加快产业布局。一是积极谋划筹建西安生产基地，进一步完善生产基地的全国性布局；二是通过裂解与调整，加快全国性营销网络布局和建设；三是加大国际市场的拓展力度，2015 年外贸业务增长 86.29%。

2、优化营销模式，销售实现稳步增长。报告期，公司坚持“零售为先、工程并举”的经营策略，进一步明晰家装零售、市政工程、房产工程“三驾马车”的运作模式，取得了良好的成效。一是持续优化和创新零售商业模式，深耕“星管家”服务，零售业务持续增长，其中 PPR 业务同比增长 21.53%；二是调整工程业务模式，成立事业部统筹管理，以专业化团队运营，工程业务止跌回升，其中 PE 业务同比增长 10.33%。

3、深化“三好”，有效提升品牌形象。坚定“好品牌、好价格、好服务”的三好定位，不断提升伟星品牌的影响力与内在价值，强化“高端管道典范”形象。一是坚持“质量第一”原则，以高品质产品作为品牌的有力支撑；二是升级“星管家”服务体系，提升客户满意度，增值品牌内涵；三是多渠道加强品牌推广力度，提高品牌影响力。2015 年公司获得了“中

国家居产业影响力品牌、消费者信赖的家装管道品牌、质量服务信誉 AAA 企业”等荣誉。

4、优化研发模式，提高研发综合水平。不断完善“以市场为导向，以产品线为核心”的研发模式，形成了“转化一批、开发一批、储备一批”良性开发格局。一是创变研发思维，研发工作有效对接业务线与市场需求，积极推进产品项目转化，完善产品集成供应能力。二是有效利用“浙江省企业技术中心、博士后工作站”等研发平台，重点做好新材料和新技术研发，提升产品核心竞争力。三加强研发的信息化管理与知识产权管理，并量身定制项目考核机制，有效提升研发效率。2015 年公司主编或参编国家及行业标准 6 项，获授专利 50 多项，4 项新产品通过省部级新产品鉴定。

5、重抓三化融合，转型智造提升生产保障能力。工业园坚持以投入产出为主线，一方面，不断强化精细化管理意识和作风，重抓精益生产的现场管理，提升精益生产水平；另一方面大力推进标准化、自动化与信息化“三化融合”，加快“机器换人”步伐，强化信息化管理，全面提升生产效率和“智能制造”水平，提升生产效率。

6、强化梯队建设，加快人的转型。一是紧扣公司发展规划与经营重点，广纳贤才，优化人员结构；二是通过各种培训，全面促进人才转型，各层级骨干在历练中成长，在培训中提升；三是秉承“共赢”的理念，深入践行“新伟星人”内涵，全方位加快经销商队伍建设，“铁杆”经销商的队伍进一步壮大。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,746,501,501.36	100%	2,353,677,590.89	100%	16.69%
分行业					
制造业	2,722,210,864.15	99.12%	2,334,468,632.69	99.18%	16.61%

其他业务	24,290,637.21	0.88%	19,208,958.20	0.82%	26.45%
分产品					
PPR 管材管件	1,426,831,673.32	51.95%	1,174,066,812.49	49.88%	21.53%
PE 管材管件	777,994,803.19	28.33%	705,151,048.21	29.96%	10.33%
HDPE 双壁波纹管	96,637,070.75	3.52%	116,445,577.37	4.95%	-17.01%
其他产品	420,747,316.89	15.32%	338,805,194.62	14.39%	24.19%
其他业务	24,290,637.21	0.88%	19,208,958.20	0.82%	26.45%
分地区					
东北地区	168,765,949.44	6.15%	162,459,063.84	6.90%	3.88%
华北地区	531,146,296.64	19.34%	460,210,766.93	19.55%	15.41%
华东地区	1,428,535,586.86	52.01%	1,261,308,811.49	53.59%	13.26%
华南地区	83,969,349.71	3.06%	64,325,223.34	2.73%	30.54%
华中地区	122,618,683.07	4.46%	91,983,649.25	3.91%	33.30%
西部地区	284,898,394.03	10.37%	245,447,644.53	10.43%	16.07%
出口	126,567,241.61	4.61%	67,942,431.51	2.89%	86.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司华南、华中地区、出口的营业收入较去年同期分别增长 30.54%、33.30%、86.29%，主要系一是上述地区销售基数较低，二是报告期公司针对相关市场加大了市场拓展力度，取得明显成效。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,722,210,864.15	1,519,494,633.11	44.18%	16.61%	11.00%	2.82%
分产品						
PPR 管材管件	1,426,831,673.32	619,523,170.92	56.58%	21.53%	11.10%	4.08%

PE 管材管件	777,994,803.19	526,687,814.40	32.30%	10.33%	8.46%	1.17%
其他产品	420,747,316.89	305,405,734.74	27.41%	24.19%	22.27%	1.13%
分地区						
华北地区	531,146,296.64	290,428,429.41	45.32%	15.41%	8.52%	3.47%
华东地区	1,428,535,586.86	781,116,896.55	45.32%	13.26%	6.49%	3.47%
西部地区	284,898,394.03	155,781,172.99	45.32%	16.07%	9.14%	3.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

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
分产品						
其他产品	338,805,194.62	249,778,392.98	26.28%	17.73%	17.48%	0.16%

变更口径的理由

PB 管材管件销售占比较小，并入其他产品类别。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
制造业	销售量	吨	149,337	119,225	25.26%
	生产量	吨	156,846	121,864	28.71%
	库存量	吨	30,780	23,271	32.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比增加 32.27%，主要系 2015 年 12 月订单较去年同期有所增长，期末未发货产品较多所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
制造业	原材料	1,042,509,116.25	67.57%	973,560,917.18	70.18%	-2.61%
	制造费用	156,763,183.54	10.16%	142,756,407.91	10.29%	-0.13%
	人工工资	50,652,837.19	3.28%	44,917,394.53	3.24%	0.05%
	外购商品	269,569,496.13	17.47%	207,630,928.76	14.96%	2.50%
其他业务	材料成本	23,423,314.88	1.52%	18,431,669.04	1.33%	0.19%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是 否

2015 年 8 月 10 日公司设立生产型全资子公司陕西伟星新型建材有限公司，本报告期纳入公司合并报表范围。该公司营业执照号为 611100100034900；注册资本为 2,000 万元；法定代表人为戚锦秀；注册地为陕西省西咸新区沣西新城；经营范围为：塑料管道制造、加工；塑料管道、金属管道、新型建筑材料及原辅辅料、卫生洁具、水表、阀门的批发、零售。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	132,055,047.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.81%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额
----	------	--------	---------

			比例
1	客户一	39,638,007.46	1.44%
2	客户二	25,400,701.93	0.93%
3	客户三	24,007,214.56	0.88%
4	客户四	22,332,372.00	0.81%
5	客户五	20,676,751.51	0.75%
合计	--	132,055,047.46	4.81%

主要客户其他情况说明
 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	767,581,797.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.94%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	392,725,021.33	28.11%
2	供应商二	143,405,288.94	10.26%
3	供应商三	88,301,572.28	6.32%
4	供应商四	72,936,677.91	5.22%
5	供应商五	70,213,236.93	5.03%
合计	--	767,581,797.39	54.94%

主要供应商其他情况说明
 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	412,872,223.10	334,418,720.36	23.46%	-
管理费用	207,709,464.74	173,369,149.97	19.81%	-

财务费用	-5,441,983.93	-7,433,122.29	26.79%	-
------	---------------	---------------	--------	---

4、研发投入

适用 不适用

公司一直“以研发为先锋”，将研发作为企业未来长期可持续发展的源动力。报告期内，公司创变研发思维，有效对接市场需求，促进项目转化；同时充分利用两大研发平台，加大研发投入，加快新材料、新技术和新项目的研发，开发和储备了净水技术、新型建筑排水、工业管道等一大批有前瞻性的新项目，以提升未来的市场竞争力。2015 年公司主编或参编国家及行业标准 6 项，申报专利 50 多项，其中发明专利 10 多项，新产品鉴定 4 个。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	212	178	19.10%
研发人员数量占比	6.71%	6.11%	0.60%
研发投入金额（元）	86,918,306.15	79,595,255.02	9.20%
研发投入占营业收入比例	3.16%	3.38%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,221,741,838.35	2,848,643,480.12	13.10%
经营活动现金流出小计	2,724,264,551.82	2,335,383,886.96	16.65%
经营活动产生的现金流量净额	497,477,286.53	513,259,593.16	-3.07%
投资活动现金流入小计	1,086,678,966.05	293,326,056.29	270.47%

投资活动现金流出小计	1,213,575,134.65	690,055,061.65	75.87%
投资活动产生的现金流量净额	-126,896,168.60	-396,729,005.36	68.01%
筹资活动现金流入小计	60,330,570.00	47,385,000.00	27.32%
筹资活动现金流出小计	268,403,783.77	269,776,000.00	-0.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-208,073,213.77	-222,391,000.00	6.44%
现金及现金等价物净增加额	162,507,904.16	-105,860,412.20	253.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额本期数较去年同期数增加 68.01%，主要系报告期公司购买银行理财产品的净增加额减少所致。

(2) 现金及现金等价物净增加额本期数较去年同期数增加 26,836.83 万元，主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	741,123,363.14	25.55%	548,682,389.74	21.44%	4.11%	主要系报告期购买银行理财产品的净增加额减少及购建固定资产较去年减少所致。
应收账款	174,799,966.45	6.03%	150,098,643.61	5.86%	0.17%	-

存货	404,363,087.77	13.94%	383,621,003.82	14.99%	-1.05%	-
投资性房地产	22,383,820.81	0.77%	23,499,244.95	0.92%	-0.15%	-
固定资产	701,796,957.19	24.19%	670,027,419.01	26.18%	-1.99%	-
在建工程	111,293,387.36	3.84%	112,646,588.59	4.40%	-0.56%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,080,000,000.00	510,000,000.00	111.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购买银行理财产品	其他	否	理财	1,080,000,000	1,350,000,000	闲置自有资金	79.26%	14,555,575.36	12,026,095.89	未到期	2015年1月23日、5月26日、8月14日、12月31日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	1,080,000,000	1,350,000,000	--	--	14,555,575.36	12,026,095.89	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	3,500	319,714,891.40	167,741,314.23	537,686,499.70	133,362,631.30	115,236,043.23
天津市伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	3,000	346,423,777.41	130,555,428.82	576,654,799.03	99,122,628.04	85,555,428.82
重庆伟星新型建材有限公司	子公司	新型塑料管道等制造	2,000	274,930,462.53	124,785,078.76	538,828,049.50	110,357,950.19	94,785,078.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西伟星新型建材有限公司	设立	较小

主要控股参股公司情况说明

1、上海伟星新型建材有限公司营业利润、净利润较去年同期分别增长 42.24%、42.01%，主要系本期区域市场销售稳步增长，同时原材料成本下降使毛利率上升所致。

2、天津市伟星新型建材有限公司营业利润较去年同期分别增长 37.52%，主要系本期积极开拓工程业务，销售较快增长所致。

3、重庆伟星新型建材有限公司营业收入、营业利润、净利润较去年同期分别增长 36.95%、49.94%、46.02%，主要系本期继续加大市场开拓力度，销售较快增长，同时原材料成本下降使毛利率上升所致。净资产期末数较期初数增长 38.83%，主要系本期净利润增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

(1) 行业竞争格局

塑料管道行业进入壁垒不高，中小企业众多，是充分竞争的市场。但近年来，随着消费者对质量和品牌意识的提高，传统竞争格局逐步被打破，大中型企业加快全国性战略布局和异地扩张步伐，部分小企业经营困难，行业洗牌力度加大，产业集中度在稳步提升，品牌企业之间的竞争更为激烈。目前国内规模较大的塑料管道生产企业 3,000 家以上，其中年生产能力 1 万吨以上的企业约为 300 家，有 20 家以上企业的年生产能力超过 10 万吨。

随着国内经济发展进入新常态阶段，塑料管道市场需求逐步趋于平稳，行业已由“高速发展期”逐步转变为“平稳期”和“转型期”。行业竞争将进一步加剧，产业结构调整继续深化，落后产能的淘汰速度将逐步加快，有利于像伟星新材这样有品牌优势、有品质和服务保障、有社会责任感的企业发展。

(2) 行业发展趋势

塑料管道作为基础建材，具有环保、节能、低碳的属性，符合国家政策导向，以塑代钢将是长期趋势。随着技术进步不断加快，塑料管道行业中新材料、新结构品种不断涌现，各种改性、复合材料的塑料管道逐渐取代传统塑料管道，单一材料管道逐步向复合材料管道过渡，其市场需求和空间不断加大，应用领域得到进一步拓宽。未来，燃气、供暖、通讯业以及化工、电力、矿山等工业领域的应用比例将不断提高，在非开挖施工领域中的应用也将不断扩展。

“十三五”期间，塑料管道仍有较好的市场机会，海绵城市建设、城市地下管线建设、棚户区改造、水利系统工程建设、水污染防治行动计划等政府工作部署会有效促进塑料管道的推广应用。因此，今后一段时间内，市政建设用排水、给水、供热、雨水回收利用、中水循环等管道可能是塑料管道的主要应用领域。

“十三五”是塑料管道行业发展中的重要时期，整个行业将在稳步发展中调整、优化产业结构。根据《中国塑料管道行业“十三五”期间（2016-2020）发展建议（草稿）》，2020年全国塑料管道产量将超过1,670万吨，塑料管道在各类管道中市场占有率超过55%，塑料管道的质量与配套水平有显著提高，产业整体水平达到或接近国际先进水平。

2、公司发展战略

以“可持续发展”为核心，纵深优化企业发展模式。深入贯彻“零售为先、工程并举”经营策略，不断优化国内市场布局，加快海外市场拓展，完善服务体系，全面推进零售商业模式的落地生根；创新营销模式，重点突破工程业务的规模提升，积极探索“实业+互联网”的营销模式；打造以生产基地为核心的强势市场圈；同时创变研发思维，做强主业、拓展产业链，实现轻资产低成本扩张，增强企业综合实力。

3、2016 年经营计划

（1）奋斗目标

2016 年公司营业收入目标力争达到 31.8 亿元，成本及费用力争控制在 25 亿元左右。

（2）重点工作

综合国内外宏观经济形势以及公司发展战略，2016 年公司经营管理工作主要围绕以下几方面重点展开：

①立足发展规划，优化产业布局。积极融入国家“一带一路”战略，一方面做好西安工业园规划和建设；另一方面在优化国内市场布局的同时，积极拓展海外沿线市场。在产品方面，做强做大建筑民用管道，积极发展市政工程管道，有重点地拓展工业管道。

②“三驾马车”互动协作，发挥集成效应。一是进一步优化零售商业模式，并全面推进实施进度；二是创新求变，加快探索工程营销模式的转型升级；三是积极推进家装互联网化步伐，探寻智慧管网“蓝海”；四是加强工程业务与零售的互动与协作力度，实现经营上规模。

③立足现有产品，着眼前瞻领域做研发。一方面提高现有产品的品质和集成供应能力，拓宽产业链；另一方面，前瞻关注“智慧城市、智慧家居”，做好新产品、新项目的调研、开发和储备，提高企业核心竞争力。

④加快“三化”建设，实现制造升级。以先进制造业和工业 4.0 为目标，立足制造现场，一方面强化精益生产，加快流程改造，提速生产效率；另一方面充分利用最新信息技术、工具和平台，强化信息化管理，提升制造水平。

⑤内外兼修，打造优秀团队。紧扣公司发展规划与经营重点，继续强化领导班子的规范化运营和领导力建设，提高整体运作水平；同时，通过多种方式，强化对骨干队伍的实战历练与综合提升，打造结构合理、层次明晰的干部梯队。此外，以伟星新材学院为平台，进一步打造强有力的经销商队伍。

⑥以“同创共享、诚信共赢”的理念为指导，促进实业经营与资本经营良性互动。一方面充分利用资本市场资源和平台，进一步促进实业经营做强做大；另一方面，利用实业经营的优势，有力促进在资本市场更有作为。

上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2016 年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

4、可能面对的风险

（1）宏观经济政策变化及经济增长放缓的风险

公司主要产品为 PPR 系列管材管件、PE 系列管材管件等，主要应用领域集中在建筑内给水、建筑排水、城乡（室外）给水、埋地排水排污、燃气以及工业流体输送等领域，一定程度上会受到国民经济发展、宏观调控等政策因素的影响。如果国民经济增长放缓、国家对新型城镇化建设以及地下管网等基础设施建设的相关政策进行调整，将一定程度上影响到塑料管道的市场需求，从而对公司的销售产生不确定的影响。

（2）原材料价格大幅波动的风险

公司原材料成本占总成本的 70%左右，其中的主要原材料属于石化下游产品，其价格一定程度上会受到国际原油市场价格波动和自身市场供需关系的影响。如果国际原油价格大幅波动或原材料市场供需关系变化，可能会对公司的销售和定价产生不利的影响。

（3）竞争加剧的风险

随着国内塑料管道行业的不断发展与成熟，以及国际品牌的不断进入，依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业越来越多，行业内品牌企业之间的竞争将日趋激烈。如果公司不能在竞争中保持领先优势，将对公司经营产生不利影响。

（4）整体市场环境不规范的风险

目前我国塑料管道产品质量水平参差不齐，而造成该现象的主要原因之一就是市场环境

不规范。有的购买者并不是产品的最终使用者，更愿意以低价格采购相关管道产品。公司坚持做“高端管道典范”，如果整体市场环境没有进一步改善，可能会对公司的工程业务带来压力。

面对上述风险，公司将严格遵循既定的发展战略，明确目标规划，并根据市场环境变化灵活应对，重抓执行，做好各项重点工作，切实提升公司的抗风险能力和市场竞争能力，努力完成 2016 年度的经营目标。

十、接待调研、沟通、采访等活动

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 1 月 23 日	实地调研	机构	《2015 年 1 月 23 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 1 月 29 日	实地调研	机构	《2015 年 1 月 29 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 3 月 10 日	实地调研	机构	《2015 年 3 月 10 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 4 月 28 日	电话沟通	机构	《2015 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 5 月 6 日	实地调研	机构	《2015 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 5 月 22 日	实地调研	机构	《2015 年 5 月 22 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015 年 7 月 2 日	实地调研	机构	《2015 年 7 月 2 日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/com

			panyIrmes.do?stockcode=002372)
2015年8月11日	实地调研	机构、个人	《2015年8月11日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015年10月23日	实地调研	机构	《2015年10月23日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015年11月3日	实地调研	机构	《2015年11月3日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015年11月12日	实地调研	机构	《2015年11月12日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015年11月19日	电话沟通	机构	《2015年11月19日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）
2015年12月15日	实地调研	机构	《2015年12月15日投资者关系活动记录表》登载于投资者关系互动平台（ http://irms.p5w.net/irms/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002372 ）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司 2014 年度股东大会审议通过的 2014 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以公司总股本 445,146,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元（含税），并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。公司于 2015 年 5 月 20 日刊登了《2014 年度权益分派实施公告》，并于 2015 年 5 月 27 日实施完毕。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以公司总股本 337,220,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计派发 269,776,000 元，并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。

（2）2014 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以公司总股本 445,146,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发 267,087,600 元，并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。

（3）2015 年度利润分配和资本公积金转增股本预案：拟以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元（含税），并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。本预案须经公司 2015 年度股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方 式现金分 红的金额	以其他方 式现金分 红的比例
2015 年	-	484,410,026.07	-	0	0
2014 年	267,087,600.00	387,751,586.73	68.88%	0	0
2013 年	269,776,000.00	315,672,988.12	85.46%	0	0

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分
配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6
每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	-
现金分红总额 (元) (含税)	-
可分配利润 (元)	725,843,360.09
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所出具的天健审[2016]1518 号《审计报告》确认，2015 年度公司实现 归属于母公司股东的净利润 484,410,026.07 元，按 2015 年度母公司净利润的 10%提取法定盈 余公积金 41,176,750.37 元，加上年初未分配利润 549,697,684.39 元，扣除支付 2014 年度 股东现金红利 267,087,600.00 元，实际可供股东分配的利润为 725,843,360.09 元。	
拟以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红 利 6 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报

报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生	其他承诺	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	任职期间及离任后 18 个月内	严格遵守承诺
	伟星集团、章卡鹏先生、张三云先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《减少及规范关联交易承诺函》。	2008 年 1 月 1 日	长期有效	严格遵守承诺
	伟星集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	伟星集团及关联方不以任何非经营形式占用公司及其全资或控股子公司的资金。	2009 年 8 月 30 日	长期有效	严格遵守承诺
	章卡鹏先生、张三云先生	其他承诺	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 60 个月内，不转让或委托他人管理所持有的伟星集团的股权，也不由伟星集团回购该部分股权。 2、自公司首次公开发行股票并上市之日起 60 个月内，不转让或委托他人管理所持有的慧星发展的股权，也不由慧星发展回购该部分股权。	2008 年 5 月 26 日	截止 2015 年 3 月 17 日	履行完毕
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司不为激励对象依首期股票期权激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供	2011 年 7 月 19 日	截止 2015 年 1 月 20 日	履行完毕

			担保。激励对象行使股票期权的资金全部以自筹方式解决。			
其他对公司中小股东所作承诺	伟星集团、慧星发展、公司董监高	其他承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内不通过二级市场减持公司股票，切实维护全体股东的利益。	2015 年 7 月 8 日	截止 2016 年 1 月 7 日	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2015年8月10日公司设立生产型全资子公司陕西伟星新型建材有限公司，本报告期纳入公司合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	92
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9年
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛徐、王明伟

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

《公司首期股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“首期股权激励计划”）经中国证监会审核无异议后，于 2011 年 12 月 5 日经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准实施。根据股东大会的授权，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，行权价格为 17.39 元/股。

因公司实施了 2011 年度、2012 年度权益分派方案，分别经公司第二届董事会第十一次临时会议和第二届董事会第十五次临时会议审议通过，公司股票期权总数调整为 1,300 万份，行权价格调整为 12.15 元/股。

经公司第二届董事会第十三次临时会议和第三届董事会第二次（临时）会议审议批准，并经深交所、中登公司审核登记，13 名激励对象分别于 2013 年 9 月和 2014 年 1 月完成第一个和第二个行权期共 780 万份股票期权的行权。

因公司实施了 2013 年度权益分派方案，经公司第三届董事会第七次（临时）会议审议通过，公司剩余未行权的股票期权数量由 520 万份调整为 676 万份，行权价格由 12.15 元/股调整为 8.73 元/股。

经公司第三届董事会第十一次（临时）会议审议批准，并经深交所、中登公司审核登记，13 名激励对象于 2015 年 1 月完成了第三个行权期 676 万份股票期权的行权。至此，公司首期股权激励计划实施完毕。

以上内容及首期股权激励计划具体实施情况详见公司登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海建材	2013年6月20日	5,000	2013年7月8日	2,495.01	一般保证	两年	是	否
	2014年10月28日	5,000	2015年2月9日	3,476.68 323.84	一般保证	两年	是 否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				6,295.53
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)				323.84
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				0
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				6,295.53
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			5,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				323.84
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				0.14%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	以上担保是对全资子公司上海建材提供的担保,被担保方经营情况良好,偿债能力较强,担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期末,公司控股股东伟星集团合计所持公司 37.60%的股份被质押,第二大股东慧星发展合计所持公司 23.08%的股份被质押,实际控制人章卡鹏先生合计所持公司 5.41%的股份被质押。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 7 日、3 月 18 日、11 月 17 日、12 月 15 日刊载在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

2、2016 年 1 月 14 日,伟星集团、章卡鹏先生、张三云先生承诺:自 2016 年 1 月 14 日起六个月内不减持公司股份。具体内容详见公司于 2016 年 1 月 15 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

的相关公告。

3、2016 年 1 月 26 日，公司完成了对营业执照、组织机构代码证、税务登记证的“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为 91330000719525019T。具体内容详见公司于 2016 年 1 月 30 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

4、为了进一步完善公司长效激励机制，充分调动公司董事、高级管理人员以及骨干员工的积极性，2016 年 2 月 26 日公司第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过了《公司第二期股权激励计划(草案)》及其摘要等相关议案，拟向 57 名激励对象授予 1,800 万股限制性股票。具体内容详见公司于 2016 年 2 月 27 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015 年 8 月 7 日，天津建材获得由天津市科技技术委员会、财税局、国家税务局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，顺利通过高新技术企业重新认定。根据相关规定，天津建材将连续三年（2015 年至 2017 年）享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 9 日披露《公司 2015 年度社会责任报告》，报告全文登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,119,600	11.89%	-	-	+16,426,800	-13,017,224	+3,409,576	55,529,176	9.60%
其他内资持股	52,119,600	11.89%	-	-	+16,426,800	-13,017,224	+3,409,576	55,529,176	9.60%
其中：境内自然人持股	52,119,600	11.89%	-	-	+16,426,800	-13,017,224	+3,409,576	55,529,176	9.60%
二、无限售条件股份	386,266,400	88.11%	-	-	+117,117,000	+19,777,224	+136,894,224	523,160,624	90.40%
人民币普通股	386,266,400	88.11%	-	-	+117,117,000	+19,777,224	+136,894,224	523,160,624	90.40%
三、股份总数	438,386,000	100%	-	-	+133,543,800	+6,760,000	+140,303,800	578,689,800	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月19日公司13名激励对象完成了第三个行权期6,760,000份股票期权的行权登记手续，公司总股本由438,386,000股增至445,146,000股。

2、2015年5月27日公司实施了“每10股以资本公积金转增3股”的2014年度资本公积金转增股本方案，公司总股本由445,146,000股增至578,689,000股。

3、2015年8月3日，章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生所持公司股份解除质押。按照相关规定，三人所持公司股份应按75%锁定为高管股份，25%解除为无限售流通股。三人于2015年8月7日在中登公司办理了相关手续。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、经公司董事会审议通过，并经深交所、中登公司审核登记，2015年1月19日公司

13 名激励对象完成了第三个行权期 6,760,000 份股票期权的行权登记手续。

2、经 2015 年 5 月 15 日公司 2014 年度股东大会审议通过，2015 年 5 月 27 日公司实施完毕“每 10 股转增 3 股”的资本公积金转增股本方案。

3、根据相关规定，2015 年 8 月 7 日公司董事章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生合计持有的 15,653,624 股公司股份解除限售并上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2015 年 1 月 19 日公司 13 名激励对象完成了第三个行权期 6,760,000 份股票期权的行权登记手续，记入激励对象证券账户。

2、公司实施了“每 10 股以资本公积金转增 3 股”的方案，公司 133,543,800 股转增股份于 2015 年 5 月 27 日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

项目	2015 年	
	变动前	变动后
股本（股）	438,386,000	578,689,800
基本每股收益（元/股）	1.10	0.84
稀释每股收益（元/股）	1.10	0.84
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	5.46	4.14

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
章卡鹏	24,082,500	7,826,812	7,224,750	23,480,438	高管股份	2015 年 8 月 7 日
张三云	16,055,000	5,217,875	4,816,500	15,653,625	高管股份	2015 年 8 月 7 日
谢瑾琨	8,027,500	2,608,937	2,408,250	7,826,813	高管股份	2015 年 8 月 7 日

金红阳	1,216,800	0	1,419,600	2,636,400	高管股份	-
屈三炉	912,600	0	1,064,700	1,977,300	高管股份	-
施国军	684,450	0	798,525	1,482,975	高管股份	-
谭梅	608,400	0	709,800	1,318,200	高管股份	-
陈安门	532,350	0	621,075	1,153,425	高管股份	-
合计	52,119,600	15,653,624	19,063,200	55,529,176	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

(1) 报告期内，因公司 13 名激励对象完成了第三个行权期 6,760,000 份股票期权的行权登记手续以及公司实施了“每 10 股转增 3 股”的 2014 年度资本公积金转增股本方案，公司总股本由 438,386,000 股增至 578,689,800 股，其中有限售条件股份 55,529,176 股，无限售条件股份 523,160,624 股。

(2) 因公司 13 名激励对象完成第三个行权期 6,760,000 份股票期权的行权，缴纳行权资金 59,014,800 元，公司总资产、所有者权益增加 59,014,800 元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,657 户	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,466 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份	数量

					数量	数量	状态	
伟星集团有限 公司	境内非国有 法人	37.60%	217,569,248	+50,208,288	0	217,569,248	质押	217,560,170
临海慧星投资 发展有限公司	境内非国有 法人	23.08%	133,577,600	+30,825,600	0	133,577,600	质押	133,577,600
章卡鹏	境内自然人	5.41%	31,307,250	+7,224,750	23,480,438	7,826,812	质押	31,300,000
张三云	境内自然人	3.61%	20,871,500	+4,816,500	15,653,625	5,217,875	质押	20,870,000
谢瑾琨	境内自然人	1.80%	10,435,750	+2,408,250	7,826,813	2,608,937	质押	10,430,000
中央汇金资产 管理有限责任 公司	境内非国有 法人	0.96%	5,547,200	+5,547,200	0	5,547,200		
马云根	境内自然人	0.79%	4,545,045	+4,545,045	0	4,545,045		
金红阳	境内自然人	0.61%	3,515,200	+1,892,800	2,636,400	878,800		
国泰君安证券 股份有限公司	国有法人	0.55%	3,193,683	+3,193,683	0	3,193,683		
兴业证券股份 有限公司	国有法人	0.46%	2,690,000	-520,000	0	2,690,000		
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) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>							
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	217,569,248		人民币普通股	217,569,248				
临海慧星投资发展有限公司	133,577,600		人民币普通股	133,577,600				
章卡鹏	7,826,812		人民币普通股	7,826,812				
中央汇金资产管理有限责任公司	5,547,200		人民币普通股	5,547,200				
张三云	5,217,875		人民币普通股	5,217,875				
马云根	4,545,045		人民币普通股	4,545,045				

国泰君安证券股份有限公司	3,193,683	人民币普通股	3,193,683
兴业证券股份有限公司	2,690,000	人民币普通股	2,690,000
谢瑾琨	2,608,937	人民币普通股	2,608,937
中国银行股份有限公司—华夏行业精选混合型证券投资基金(LOF)	2,584,456	人民币普通股	2,584,456
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	未知公司前 10 名无限售条件的股东之间以及与前 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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中马云根通过普通证券账户持有公司 1,000 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,544,045 股，合计持有公司 4,545,045 股，占公司总股本的 0.79%。		

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

回交易

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
伟星集团有限公司	章卡鹏	1995 年 3 月 9 日	14795174-0	投资控股管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止到报告期末，持有伟星股份 30.84% 的股份，持有国泰君安证券股份有限公司 0.25% 的股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

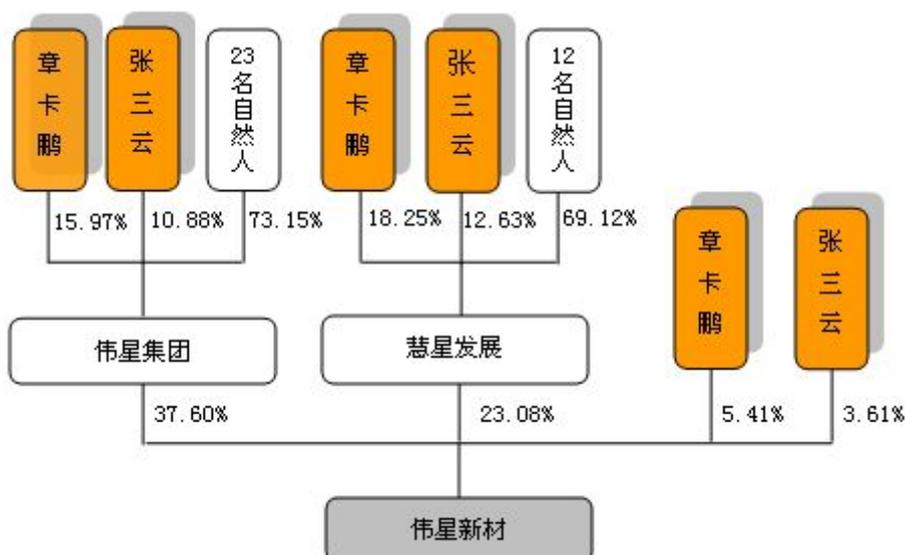
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卡鹏	中国	否

张三云	中国	否
主要职业及职务	章卡鹏先生：任公司董事，伟星集团董事长兼总裁，伟星股份董事长，并兼任中国服装协会辅料专业委员会副主任、浙江省人大代表、台州市人大常委会、临海市人大常委、临海市工商业联合会主席、临海市总商会会长。 张三云先生：任公司董事，伟星集团副董事长，伟星股份副董事长兼总经理，中国服装协会辅料专业委员会专家组组长、中国日用杂品工业协会钮扣分会会长，临海市政协委员。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止报告期末，章卡鹏先生直接持有伟星股份 6.64% 的股份，间接持有伟星股份 4.93% 的股份。张三云先生直接持有伟星股份 4.39% 的股份，间接持有伟星股份 3.36% 的股份。	

实际控制人报告期内变更
 适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
 适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东
 适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
临海慧星投资发展有限公司	章卡鹏	2007 年 11 月 1 日	8,000 万元	投资管理

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况
 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
金红阳	董事长、 总经理	现任	男	50	2007年12月16日	2016年12月3日	1,622,400	1,892,800	0	0	3,515,200
章卡鹏	董事	现任	男	51	2007年12月16日	2016年12月3日	24,082,500	7,224,750	0	0	31,307,250
张三云	董事	现任	男	53	2007年12月16日	2016年12月3日	16,055,000	4,816,500	0	0	20,871,500
谢瑾琨	董事	现任	男	49	2007年12月16日	2016年12月3日	8,027,500	2,408,250	0	0	10,435,750
冯济府	董事	现任	男	50	2007年12月16日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
徐有智	董事	现任	男	54	2013年12月4日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
罗文花	独立董事	现任	女	63	2013年12月4日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
章击舟	独立董事	现任	男	40	2013年12月4日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
王陆冬	独立董事	现任	女	61	2013年12月4日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
陈国贵	监事会主 席	现任	男	57	2011年5月9日	2016年12月3日	0	0	0	0	0
洪义华	监事	现任	男	52	2007年12月16日	2016年12月3日	0	0	0	0	0

方赛健	监事	现任	男	46	2015年5月15日	2016年12月3日	608,400	405,600	1,014,000	0	0
屈三炉	副总经理	现任	男	58	2007年12月16日	2016年12月3日	1,216,800	1,419,600	0	0	2,636,400
施国军	副总经理	现任	男	45	2007年12月16日	2016年12月3日	912,600	1,064,700	0	0	1,977,300
谭梅	董秘	现任	女	41	2007年12月16日	2016年12月3日	811,200	946,400	0	0	1,757,600
	副总经理	现任			2010年12月10日	2016年12月3日					
戚锦秀	监事	离任	男	47	2007年12月16日	2015年5月15日	0	0	0	0	0
	副总经理	现任			2015年5月27日	2016年12月3日					
陈安门	财务总监	现任	男	42	2007年12月16日	2016年12月3日	709,800	828,100	0	0	1,537,900
合计	---	---	---	---	---	---	54,046,200	21,006,700	1,014,000	0	74,038,900

注：1、金红阳先生、屈三炉先生、施国军先生、谭梅女士、陈安门先生本期所持股份增加，系其作为公司激励对象于2015年1月完成了第三个行权期的股票期权行权以及公司于2015年5月27日实施了“每10股转增3股”的2014年度资本公积金转增股本方案所致。

2、章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生本期所持股份增加，系公司于2015年5月27日实施了“每10股转增3股”的2014年度资本公积金转增股本方案所致。

3、方赛健先生任公司上海区域总经理，其作为公司激励对象于2015年1月完成了第三个行权期的股票期权行权，于2015年3月减持了其所持公司股份。

4、除上述人员外，公司其他董事、监事未持有公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戚锦秀	监事	离任	2015 年 5 月 15 日	因工作变动，辞去监事职务
方赛健	监事	任免	2015 年 5 月 15 日	增补公司监事
戚锦秀	副总经理	任免	2015 年 5 月 27 日	因工作需要，聘任为副总经理职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	本公司任职	专业背景及主要工作经历
金红阳	董事长、总经理	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策和经营管理经验，任公司董事长兼总经理，伟星集团董事
章卡鹏	董事	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策管理经验，任公司董事，伟星集团董事长兼总裁，伟星股份董事长
张三云	董事	工商管理硕士，高级经济师，具有 30 多年的企业决策管理经验，任公司董事，伟星集团副董事长，伟星股份副董事长兼总经理
谢瑾琨	董事	工商管理硕士，具有 20 多年的投资和管理经验，任公司董事，伟星股份董事、董秘、副总经理
冯济府	董事	新闻本科学历，具有丰富的企业管理和行政管理经验，任公司董事，伟星集团总裁助理，浙江伟星文化发展有限公司执行董事
徐有智	董事	政治经济学研究生学历，经济师、工程师，具有丰富的金融投资和企业管理经验，任公司董事，伟星金融投资服务产业副总经理，浙江伟星建设有限公司董事长
罗文花	独立董事	政治经济学研究生学历，教授，曾任台州学院经贸管理学院院长、伟星股份独立董事；现任公司独立董事，台州学院教授
章击舟	独立董事	会计学本科学历，注册会计师，曾任西安陕鼓动力股份有限公司独立董事、上海和山投资顾问有限公司执行董事兼总裁；现任公司独立董事，西安陕鼓动力股份有限公司董秘兼副总经理，浙江富春江环保热电股份有限公司、岭南园林股份有限公司、浙江万盛股份有限公司独立董事
王陆冬	独立董事	统计学专科学历，高级会计师，曾任伟星股份独立董事；现任公司独立董事，耀达集团有限公司财务部经理
陈国贵	监事会主席	植物病理学硕士，高级工程师，具有丰富的科研工作经验，任公司监事会主席，伟星股份总工程师
方赛健	监事	行政管理本科学历，具有丰富的营销管理经验，任公司监事、上海区域总经理、燃气事业部总经理

洪义华	监事	工商管理本科学历，高级经济师，具有丰富的生产管理经验，任公司监事，公司临海工业园总经理、浙江伟星塑材科技有限公司执行董事兼总经理
屈三炉	副总经理	中专学历，具有丰富的市场营销和管理经验，任公司副总经理
施国军	副总经理	有机化工本科学历，具有丰富的市场营销和管理经验，任公司副总经理
谭梅	董秘、副总经理	工商管理硕士研究生学历，具有丰富的投资和管理经验，任公司董秘、副总经理
戚锦秀	副总经理	工商管理本科学历，经济师，具有丰富的生产管理和项目管理经验，曾任公司监事；现任公司副总经理、上海建材执行董事兼总经理
陈安门	财务总监	审计学本科学历，会计师，具有十多年的财务管理经验，任公司财务总监

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金红阳	伟星集团	董事	2010年3月27日	-	否
章卡鹏	伟星集团	董事长、总裁	2010年3月27日	-	是
张三云	伟星集团	副董事长	2010年3月27日	-	否
冯济府	伟星集团	总裁助理	2010年3月27日	-	是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章卡鹏	浙江伟星实业发展股份有限公司	董事长	2000年8月18日	-	否
	伟星集团上海实业发展有限公司	法定代表人	2001年6月13日	-	
	浙江伟星房地产开发有限公司	法定代表人	2002年3月1日	-	
	安徽伟星置业有限公司	法定代表人	2004年12月6日	-	
	云南云县亚太投资置业有限公司	董事长	2005年3月5日	-	
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	-	
	临海慧星投资发展有限公司	法定代表人	2007年11月1日	-	

	伟星资产管理（上海）有限公司	法定代表人	2015年8月20日	-	
张三云	浙江伟星实业发展股份有限公司	副董事长兼 总经理	2000年8月18日	-	是
	云南云县亚太投资置业有限公司	副董事长	2005年3月5日	-	否
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	-	
谢瑾琨	浙江伟星实业发展股份有限公司	董事、董秘、 副总经理	2000年8月18日	-	是
	云南云县亚太投资置业有限公司	董事	2005年3月5日	-	否
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	-	
	浙江伟星创业投资有限公司	董事长	2010年11月9日	-	
	山东深川变频科技股份有限公司	董事	2014年9月13日	-	
	浙江华弘投资管理有限公司	董事	2014年12月30日	-	
冯济府	浙江伟星文化发展有限公司	执行董事	2005年4月16日	-	否
徐有智	浙江伟星建设有限公司	董事长	2001年5月18日	-	是
	伟星金融投资服务产业	副总经理	2011年3月1日	-	否
罗文花	台州学院	教授	2008年11月1日	-	是
	台州市政府咨询委员会	委员	2006年1月13日	-	否
	台州市经济发展研究院	院长	2010年9月16日	-	
章击舟	西安陕鼓动力股份有限公司	董秘、副总 经理	2013年12月20日	-	是
	岭南园林股份有限公司	独立董事	2010年9月1日	-	
	浙江富春江环保热电股份有限公司	独立董事	2011年1月19日	-	
	浙江万盛股份有限公司	独立董事	2011年11月16日	-	
王陆冬	耀达集团有限公司	财务部经理	2009年7月23日	-	是
陈国贵	浙江伟星实业发展股份有限公司	总工程师	2000年8月31日	-	是
谭梅	浙江伟星创业投资有限公司	董事	2012年4月10日	-	否
陈安门	浙江伟星创业投资有限公司	监事	2010年11月9日	-	否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员薪酬：公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案，将在公司领取薪酬的董事、监事以及高级管理人员 2011 年度及今后年度的薪酬设计成底薪加奖金的方式，即将 2010 年的年薪作为当年的底薪，每年的奖金则根据当年的业绩增长情况，从每年增加的净利润中提取不超过 5% 的比例。董事、监事、高级管理人员每年具体的奖励金额则由董事会薪酬与考核委员会综合考评确定后授权董事长执行。

独立董事津贴：公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》，将独立董事津贴从 2014 年起调整为每人每年 8 万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金红阳	董事长、总经理	男	50	现任	97.00	否
章卡鹏	董事	男	51	现任	0	是
张三云	董事	男	53	现任	0	是
谢瑾琨	董事	男	49	现任	0	是
冯济府	董事	男	50	现任	0	是
徐有智	董事	男	54	现任	0	是
罗文花	独立董事	女	63	现任	8.00	否
章击舟	独立董事	男	40	现任	8.00	否
王陆冬	独立董事	女	61	现任	8.00	否
陈国贵	监事会主席	男	57	现任	0	是
洪义华	监事	男	52	现任	37.57	否
方赛健	监事	男	46	现任	35.60	否
屈三炉	副总经理	男	58	现任	59.98	否
施国军	副总经理	男	45	现任	51.03	否
谭梅	董秘、副总经理	女	41	现任	36.94	否
戚锦秀	副总经理	男	47	现任	43.21	否

	监事			离任		
陈安门	财务总监	男	42	现任	36.27	否
合计	--	--	--	--	421.60	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
金红阳	董事长、总经理	1,081,600	1,081,600	8.73	17.88	0	0	0	0	0
屈三炉	副总经理	811,200	811,200	8.73	17.88	0	0	0	0	0
施国军	副总经理	608,400	608,400	8.73	17.88	0	0	0	0	0
谭梅	董秘、副总经理	540,800	540,800	8.73	17.88	0	0	0	0	0
陈安门	财务总监	473,200	473,200	8.73	17.88	0	0	0	0	0
合计	--	3,515,200	3,515,200	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	报告期内,上述人员通过行权共获得 351.52 万股股份,已按照相关规定 75% 锁定为高管股份,25%解除为无限售流通股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,113
主要子公司在职员工的数量(人)	1,045
在职员工的数量合计(人)	3,158
当期领取薪酬员工总人数(人)	3,158
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)

生产人员	1,165
销售人员	1,191
技术人员	401
财务人员	120
行政人员	281
合计	3,158
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	25
本科	555
专科	889
中专、高中及以下	1,689
合计	3,158

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》和有关劳动法律法规的规定，制定了《薪酬管理制度》，并建立了一套行之有效、具有伟星特色的绩效考核和薪酬管理体系。公司薪酬遵循“论功行赏”、“按劳取酬”的分配原则，以岗定酬，通过基本工资加绩效奖金、股权激励等方式，有效调动各层级员工的工作积极性和创造性。

3、培训计划

为了让每一位员工在伟星都能快速成长，公司针对不同层级的员工，不断完善培训体系，重视培训需求、培训实施、效果评估、培训改进等每一个环节的提升，有效提升员工的业务能力和综合素养。同时，公司也为员工职业生涯的发展提供了多途径晋升通道和广阔平台，以实现企业和员工的双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了有效的内部控制体系，规范运作，防范经营风险，切实维护了公司及全体股东利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规要求，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司治理结构完善，机构设置合理，内控体系健全，资产产权清晰，具有独立完整的经营体系及自主经营能力，不依赖于控股股东及其他任何关联方。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015年5月15日	2015年5月16日	《公司2014年度股东大会决议公告》(2015-023) 登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗文花	6	2	4	0	0	否
章击舟	6	0	4	2	0	否
王陆冬	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司三位独立董事严格按照相关制度规定，勤勉尽责，独立履职，并根据自身专长对公司的运营发展及内控建设等提出了许多宝贵的意见和建议。其中，公司对其在信息化建设、内控管理、人才储备和激励等方面的合理建议均予以了采纳并落实。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会严格按照《公司章程》和各委员会议事规则履行职责。具体工作如下：

1、董事会审计委员会

2015 年度，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，对公司财务状况、内控运行情况以及各项经营活动进行了有效监督；对审计部每季度提交的内部审计报告进行认真审阅，并及时向董事会报告相关情况；在年报编制过程中，积极与公司财务部、审计部和年审会计

师就相关事宜协调沟通，确保年报工作的顺利进行；对会计师事务所的审计工作予以评价，对公司聘请新一年的审计机构提出建议。

2、董事会薪酬与考核委员会

2015 年度，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，对其 2014 年度工作情况进行回顾总结；对公司高级管理人员 2014 年度履职情况进行综合考评，并拟定相应绩效评定和奖金分配方案，提交公司董事会备案。

3、董事会战略委员会

2015 年度，公司董事会战略委员会共召开了 1 次会议，总结和分析了 2014 年度工作情况，并综合公司发展现状和国内外经济形势，对公司未来规划进行了讨论并提出建议。

4、董事会提名委员会

2015 年度，公司董事会提名委员会共召开了 2 次会议，对其 2014 年度工作情况进行总结和分析，对副总经理人选资格进行审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了有效的绩效考评体系和激励机制，高级管理人员的薪酬实行底薪加奖金的方式，直接与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高管的年度目标和计划完成情况、履职情况、工作能力等进行年终综合考评，并拟定奖金分配方案。

报告期内，公司首期股票期权激励计划进入第三个行权期的可行权阶段，13 名激励对象于 2015 年 1 月完成了第三个行权期股票期权的行权手续，取得了良好的激励效果。具体详见第五节“重要事项”之“十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年4月9日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司2015年度内部控制评价报告》全文登载于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷: 内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>重要缺陷: 内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报, 虽然未达到重大缺陷认定标准, 但仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>一般缺陷: 不构成上述重大缺陷、重要缺陷的其他影响较小的内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷: 缺陷发生的可能性高, 会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷: 缺陷发生的可能性较高, 会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷: 缺陷发生的可能性较小, 会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 资产总额存在错报, 错报金额\geq资产总额2%; 营业收入存在错报, 错报金额\geq营业收入总额2%。</p> <p>重要缺陷: 资产总额存在错报, 资产总额$1\% \leq$错报金额$<$资产总额2%; 营业收入存在错报, 营业收入总额$1\% \leq$错报金额$<$营业收入总额2%。</p> <p>一般缺陷: 资产总额存在错报, 错报金额$<$资产总额1%; 营业收入存在错报, 错报金额$<$营业收入总额1%。</p>	<p>重大缺陷: 直接财产损失金额5000万元以上。</p> <p>重要缺陷: 直接财产损失金额2000-5000万元(含5000万元)。</p> <p>一般缺陷: 直接财产损失金额2000万元(含2000万元)以下。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 4 月 7 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）1518 号
注册会计师姓名	葛徐、王明伟

审计报告正文

浙江伟星新型建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称伟星新材公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是伟星新材公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，伟星新材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伟星新材公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：葛徐

中国·杭州

中国注册会计师：王明伟

二〇一六年四月七日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	741,123,363.14	548,682,389.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,556,779.28	70,653,391.43
应收账款	174,799,966.45	150,098,643.61
预付款项	68,426,569.69	37,290,263.56
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	18,267,034.10	18,196,592.56
买入返售金融资产		
存货	404,363,087.77	383,621,003.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,994,803.94	277,238,377.86
流动资产合计	1,784,531,604.37	1,485,780,662.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	22,383,820.81	23,499,244.95

固定资产	701,796,957.19	670,027,419.01
在建工程	111,293,387.36	112,646,588.59
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	243,906,995.85	249,353,885.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,432,936.26	8,272,840.58
递延所得税资产	13,603,071.45	9,758,951.70
其他非流动资产	13,000,000.00	
非流动资产合计	1,116,417,168.92	1,073,558,930.36
资产总计	2,900,948,773.29	2,559,339,592.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	116,353,743.81	126,398,075.73
预收款项	184,411,779.26	180,403,924.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	97,002,608.71	63,474,223.03
应交税费	31,154,305.42	20,010,507.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,103,840.05	32,737,173.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	486,026,277.25	423,023,903.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,613,831.82	19,344,250.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,613,831.82	19,344,250.82
负债合计	507,640,109.07	442,368,154.79
所有者权益：		
股本	578,689,800.00	438,386,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,177,061.42	995,466,061.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,598,442.71	133,421,692.34
一般风险准备		
未分配利润	725,843,360.09	549,697,684.39
归属于母公司所有者权益合计	2,393,308,664.22	2,116,971,438.15
少数股东权益		
所有者权益合计	2,393,308,664.22	2,116,971,438.15
负债和所有者权益总计	2,900,948,773.29	2,559,339,592.94

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

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

2015年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	639,990,186.10	413,696,621.22
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	64,710,919.08	53,834,876.46
应收账款	195,797,775.41	189,592,272.32
预付款项	61,072,969.77	26,198,272.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	324,408,970.69	357,203,417.07
存货	264,623,415.75	217,652,882.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	292,373,913.48	277,033,238.90
流动资产合计	1,842,978,150.28	1,535,211,580.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,554,701.05	130,554,701.05
投资性房地产	22,383,820.81	23,499,244.95
固定资产	402,094,273.44	379,706,258.62
在建工程	13,197,619.47	44,172,517.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	124,175,653.51	126,920,862.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,329,750.00	1,586,153.20
递延所得税资产	11,089,451.85	12,090,783.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	724,825,270.13	718,530,521.24
资产总计	2,567,803,420.41	2,253,742,101.98
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	201,107,686.36	144,262,923.95
预收款项	164,092,421.66	165,605,673.39
应付职工薪酬	70,387,975.32	44,998,497.15
应交税费	7,895,404.34	4,187,839.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,406,831.63	26,996,164.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	496,890,319.31	386,051,098.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,872,182.16	8,344,788.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,872,182.16	8,344,788.12
负债合计	504,762,501.47	394,395,886.76
所有者权益：		
股本	578,689,800.00	438,386,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,177,061.42	995,466,061.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,464,444.62	133,287,694.25
未分配利润	395,709,612.90	292,206,459.55

所有者权益合计	2,063,040,918.94	1,859,346,215.22
负债和所有者权益总计	2,567,803,420.41	2,253,742,101.98

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

2015 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,746,501,501.36	2,353,677,590.89
其中：营业收入	2,746,501,501.36	2,353,677,590.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,189,715,954.45	1,916,056,201.02
其中：营业成本	1,542,917,947.99	1,387,297,317.42
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	23,600,283.67	17,942,289.27
销售费用	412,872,223.10	334,418,720.36
管理费用	207,709,464.74	173,369,149.97
财务费用	-5,441,983.93	-7,433,122.29
资产减值损失	8,058,018.88	10,461,846.29
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）	12,026,095.89	2,419,969.87
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）	568,811,642.80	440,041,359.74
加：营业外收入	13,344,518.11	19,169,603.55
其中：非流动资产处置利得	134,651.25	52,846.20
减：营业外支出	4,004,855.16	4,187,242.18
其中：非流动资产处置损失	440,275.35	180,056.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	578,151,305.75	455,023,721.11
减：所得税费用	93,741,279.68	67,272,134.38

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	484,410,026.07	387,751,586.73
归属于母公司所有者的净利润	484,410,026.07	387,751,586.73
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	484,410,026.07	387,751,586.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	484,410,026.07	387,751,586.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.68
（二）稀释每股收益	0.84	0.68

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

2015 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,773,475,751.24	2,424,348,411.33
减：营业成本	2,084,523,844.27	1,841,389,019.54
营业税金及附加	13,809,186.88	11,574,898.59
销售费用	347,115,582.84	280,774,113.75
管理费用	116,133,992.85	96,835,147.43
财务费用	-4,719,521.78	-4,897,312.46
资产减值损失	-5,823,262.51	22,126,941.56

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）	231,832,714.66	147,610,385.48
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）	454,268,643.35	324,155,988.40
加：营业外收入	3,439,811.99	4,888,216.44
其中：非流动资产处置利得	134,651.25	51,863.51
减：营业外支出	3,256,286.15	3,779,883.86
其中：非流动资产处置损失	148,138.49	155,678.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	454,452,169.19	325,264,320.98
减：所得税费用	42,684,665.47	30,229,003.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	411,767,503.72	295,035,317.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	411,767,503.72	295,035,317.82
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

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2015 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,178,313,578.71	2,795,942,279.02
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,240,838.18	4,477,088.45
收到其他与经营活动有关的现金	39,187,421.46	48,224,112.65
经营活动现金流入小计	3,221,741,838.35	2,848,643,480.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,731,622,448.50	1,561,672,393.82
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	277,235,562.57	226,835,262.19
支付的各项税费	319,028,889.85	249,440,636.81
支付其他与经营活动有关的现金	396,377,650.90	297,435,594.14
经营活动现金流出小计	2,724,264,551.82	2,335,383,886.96
经营活动产生的现金流量净额	497,477,286.53	513,259,593.16
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	12,026,095.89	2,419,969.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	672,870.16	906,086.42
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	1,073,980,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,086,678,966.05	293,326,056.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,575,134.65	180,055,061.65
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	1,080,000,000.00	510,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,213,575,134.65	690,055,061.65

投资活动产生的现金流量净额	-126,896,168.60	-396,729,005.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,014,800.00	47,385,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,315,770.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,330,570.00	47,385,000.00
偿还债务支付的现金	1,315,770.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	267,088,013.77	269,776,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	268,403,783.77	269,776,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-208,073,213.77	-222,391,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	162,507,904.16	-105,860,412.20
加：期初现金及现金等价物余额	540,986,982.82	646,847,395.02
六、期末现金及现金等价物余额	703,494,886.98	540,986,982.82

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

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

2015 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,323,371,631.90	2,863,969,036.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,002,811.42	27,802,418.39
经营活动现金流入小计	3,373,374,443.32	2,891,771,455.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,521,924,641.89	2,128,631,087.06
支付给职工以及为职工支付的现金	187,945,021.22	146,408,308.92
支付的各项税费	155,743,415.01	158,547,676.66
支付其他与经营活动有关的现金	267,567,813.36	241,866,624.44
经营活动现金流出小计	3,133,180,891.48	2,675,453,697.08
经营活动产生的现金流量净额	240,193,551.84	216,317,758.07
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	231,832,714.66	151,762,539.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500,123.10	765,594.86
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	1,070,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,302,332,837.76	442,528,134.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,770,622.50	67,889,761.47
投资支付的现金	20,000,000.00	
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	1,080,000,000.00	510,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,137,770,622.50	577,889,761.47
投资活动产生的现金流量净额	164,562,215.26	-135,361,626.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,014,800.00	47,385,000.00
取得借款收到的现金	1,315,770.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,330,570.00	47,385,000.00
偿还债务支付的现金	1,315,770.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	267,088,013.77	269,776,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	268,403,783.77	269,776,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-208,073,213.77	-222,391,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	196,682,553.33	-141,434,868.87
加：期初现金及现金等价物余额	406,532,914.30	547,967,783.17
六、期末现金及现金等价物余额	603,215,467.63	406,532,914.30

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

7、合并所有者权益变动表
本期金额

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2015 年度

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,421,692.34		549,697,684.39		2,116,971,438.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,421,692.34		549,697,684.39		2,116,971,438.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,303,800.00				-81,289,000.00				41,176,750.37		176,145,675.70		276,337,226.07
（一）综合收益总额											484,410,026.07		484,410,026.07
（二）所有者投入和减少资本	6,760,000.00				52,254,800.00								59,014,800.00
1. 股东投入的普通股	6,760,000.00				52,254,800.00								59,014,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								41,176,750.37		-308,264,350.37		-267,087,600.00		
1. 提取盈余公积								41,176,750.37		-41,176,750.37				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-267,087,600.00		-267,087,600.00		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	133,543,800.00											-133,543,800.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,543,800.00											-133,543,800.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	578,689,800.00							914,177,061.42				174,598,442.71	725,843,360.09	2,393,308,664.22

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	333,320,000.00			1,046,829,661.42			103,918,160.56		461,225,629.44		1,945,293,451.42
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	333,320,000.00			1,046,829,661.42			103,918,160.56		461,225,629.44		1,945,293,451.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,066,000.00			-51,363,600.00			29,503,531.78		88,472,054.95		171,677,986.73
（一）综合收益总额									387,751,586.73		387,751,586.73
（二）所有者投入和减少资本	3,900,000.00			49,802,400.00							53,702,400.00
1. 股东投入的普通股	3,900,000.00			43,485,000.00							47,385,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,317,400.00							6,317,400.00
4. 其他											
（三）利润分配							29,503,531.78		-299,279,531.78		-269,776,000.00
1. 提取盈余公积							29,503,531.78		-29,503,531.78		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-269,776,000.00		-269,776,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	101,166,000.00			-101,166,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,166,000.00			-101,166,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他												
(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	438,386,000.00				995,466,061.42				133,421,692.34		549,697,684.39	2,116,971,438.15

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

编制单位：浙江伟星新型建材股份有限公司

2015 年度

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,287,694.25	292,206,459.55	1,859,346,215.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,386,000.00				995,466,061.42				133,287,694.25	292,206,459.55	1,859,346,215.22
三、本期增减变动金额（减少以	140,303,800.00				-81,289,000.00				41,176,750.37	103,503,153.35	203,694,703.72

“—”号填列)										
(一) 综合收益总额									411,767,503.72	411,767,503.72
(二) 所有者投入和减少资本	6,760,000.00			52,254,800.00						59,014,800.00
1. 股东投入的普通股	6,760,000.00			52,254,800.00						59,014,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								41,176,750.37	-308,264,350.37	-267,087,600.00
1. 提取盈余公积								41,176,750.37	-41,176,750.37	
2. 对所有者(或股东)的分配									-267,087,600.00	-267,087,600.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	133,543,800.00			-133,543,800.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,543,800.00			-133,543,800.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	578,689,800.00			914,177,061.42				174,464,444.62	395,709,612.90	2,063,040,918.94

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	333,320,000.00				1,046,829,661.42				103,784,162.47	296,450,673.51	1,780,384,497.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	333,320,000.00				1,046,829,661.42				103,784,162.47	296,450,673.51	1,780,384,497.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,066,000.00				-51,363,600.00				29,503,531.78	-4,244,213.96	78,961,717.82
（一）综合收益总额										295,035,317.82	295,035,317.82
（二）所有者投入和减少资本	3,900,000.00				49,802,400.00						53,702,400.00
1. 股东投入的普通股	3,900,000.00				43,485,000.00						47,385,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,317,400.00						6,317,400.00
4. 其他											
（三）利润分配									29,503,531.78	-299,279,531.78	-269,776,000.00
1. 提取盈余公积									29,503,531.78	-29,503,531.78	
2. 对所有者（或股东）的分配										-269,776,000.00	-269,776,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	101,166,000.00				-101,166,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	101,166,000.00				-101,166,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	438,386,000.00				995,466,061.42				133,287,694.25	292,206,459.55	1,859,346,215.22

法定代表人：金红阳

主管会计工作负责人：陈安门

会计机构负责人：王卫芳

浙江伟星新型建材股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身系临海市伟星新型建材有限公司。该公司由浙江伟星集团有限公司（后更名为伟星集团有限公司）和临海市伟星工艺品厂（后更名为浙江伟星塑材科技有限公司）共同出资组建，于 1999 年 10 月 12 日在浙江省临海市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000719525019T 的营业执照。截至 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本为 578,689,800.00 元，股份总数 578,689,800.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 55,529,176 股，无限售条件的流通股份为 523,160,624 股。公司股票已于 2010 年 3 月 18 日在深圳证券交易所上市。

本公司属制造行业。经营范围：普通货运（凭《道路运输经营许可证》经营，有效期至 2019 年 4 月 7 日）。塑料管道制造、加工，塑料管道、新型建筑材料及原辅辅料、卫生洁具、水表、阀门批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 7 日第三届董事会第十九次会议批准对外报出。

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务

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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6

个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特
-------------	-------------------------

	征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的

参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始

投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

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

(十四) 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. 各类固定资产的折旧方法

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

(十五) 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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

(十七) 长期资产减值

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所

形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

（二十）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。

（二十一）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(二十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
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。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
地方水利建设基金	营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

(二) 税收优惠

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

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

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号）及《浙江省国家税务局、地方税务局、民政厅、残疾人联合会关于转发国家税务总局民政部中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税发〔2007〕17号）的规定，子公司浙江伟星塑材科技有限公司作为安置残疾人的单位享受按实际安置残疾人的数量，限额即征即退增值税或减征营业税的优惠政策。本期经临海市国家税务局批准收到增值税退税4,240,838.18元。

根据《浙江省关于进一步支持福利企业发展促进残疾人就业的若干意见》（浙政发〔2009〕78号）的规定，经临海市地方税务局批准，子公司浙江伟星塑材科技有限公司本期获减免地方水利建设基金127,000.00元。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,525,690.86	1,353,271.50
银行存款	698,629,670.48	523,247,042.46
其他货币资金	37,968,001.80	24,082,075.78
合 计	741,123,363.14	548,682,389.74

（2）期末其他货币资金中各类保证金共37,628,476.16元，包括票据保证金29,843,494.59元，信用证保证金2,381,357.69元，履约保函保证金5,340,623.88元，支付宝保证金63,000.00元，均使用受限。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	81,106,779.28		81,106,779.28	70,153,391.43		70,153,391.43
商业承兑汇票	450,000.00		450,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	81,556,779.28		81,556,779.28	70,653,391.43		70,653,391.43

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,870,000.00
小 计	5,870,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	17,860,641.40	
小 计	17,860,641.40	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	188,251,183.99	95.67	13,451,217.54	7.15	174,799,966.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	8,528,273.30	4.33	8,528,273.30	100.00	
合 计	196,779,457.29	100.00	21,979,490.84	11.17	174,799,966.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏	162,024,309.28	96.22	11,925,665.67	7.36	150,098,643.61

账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,372,655.96	3.78	6,372,655.96	100.00	
合计	168,396,965.24	100.00	18,298,321.63	10.87	150,098,643.61

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	169,204,177.40	8,460,208.86	5.00
1-2 年	14,040,444.54	2,106,066.67	15.00
2-3 年	3,536,033.40	1,414,413.36	40.00
3 年以上	1,470,528.65	1,470,528.65	100.00
小 计	188,251,183.99	13,451,217.54	7.15

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西明得顺工贸有限公司	1,041,142.84	1,041,142.84	100.00	预计无法收回
深圳中铁二局工程有限公司	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
天洋置地有限公司	678,216.07	678,216.07	100.00	预计无法收回
宁夏伟星商贸有限公司	641,399.57	641,399.57	100.00	预计无法收回
天津市源胜隆市政工程有限公司	596,548.04	596,548.04	100.00	预计无法收回
深圳市建业建筑工程有限公司	366,281.95	366,281.95	100.00	预计无法收回
北京金宇通建筑工程有限公司	288,974.98	288,974.98	100.00	预计无法收回
保定泰格管业销售有限公司	240,150.94	240,150.94	100.00	预计无法收回
江门市菲达斯电器有限公司	197,843.73	197,843.73	100.00	预计无法收回
南通新概念能源环境投资有限公司	188,339.86	188,339.86	100.00	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	165,281.20	165,281.20	100.00	预计无法收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	163,304.88	163,304.88	100.00	预计无法收回
北京中粮万科房地产开发有限公司	161,551.67	161,551.67	100.00	预计无法收回
北京中粮万科假日风景房地产开发有限公司	155,537.16	155,537.16	100.00	预计无法收回
吉林市鸿塑物资经销有限公司	148,898.92	148,898.92	100.00	预计无法收回

海南华城建设有限公司	136,951.10	136,951.10	100.00	预计无法收回
山东赫宇建设工程有限公司	129,222.21	129,222.21	100.00	预计无法收回
北京盛达兴业房地产开发有限公司	106,579.63	106,579.63	100.00	预计无法收回
深圳市第一建筑工程有限公司	100,993.63	100,993.63	100.00	预计无法收回
付南民	100,398.54	100,398.54	100.00	预计无法收回
其他	2,073,577.27	2,073,577.27	100.00	预计无法收回
合计	8,528,273.30	8,528,273.30		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,974,392.35 元，收回已核销的应收账款和坏账准备金额 70,914.99 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 3,364,138.13 元，均系无法收回款项。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山市芳鑫商贸有限公司	货款	263,270.00	无法收回	审批	否
重庆隆然裕商贸有限公司	货款	204,698.65	无法收回	审批	否
天津振津工程集团有限公司	货款	188,598.80	无法收回	审批	否
天津市聚贤晟世科技发展有限公司	货款	161,587.42	无法收回	审批	否
天津二十冶建设有限公司	货款	151,058.63	无法收回	审批	否
迁安市民安管道工程有限公司	货款	145,593.98	无法收回	审批	否
天津二建水电安装工程有限公司	货款	129,992.30	无法收回	审批	否
天津市津涸管业制造有限公司 (管道第九分公司)	货款	121,399.38	无法收回	审批	否
北京华清荣益地能科技开发有限公司	货款	119,276.94	无法收回	审批	否
秦皇岛希望机械电子设备安装工程 有限公司	货款	118,937.98	无法收回	审批	否
石狮市供水管道安装工程有限 责任公司	货款	118,489.20	无法收回	审批	否
吴鹏	货款	105,378.96	无法收回	审批	否
嘉兴市中路建设工程有限公司	货款	103,631.20	无法收回	审批	否

其他	货款	1,432,224.69	无法收回	审批	否
小 计		3,364,138.13			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	7,025,975.20	3.57	351,298.76
客户二	5,609,568.50	2.85	280,478.43
客户三	4,873,153.81	2.48	243,657.69
客户四	4,790,620.00	2.43	239,531.00
客户五	3,245,875.04	1.65	162,293.75
小 计	25,545,192.55	12.98	1,277,259.63

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含,下同)	67,775,466.15	99.04		67,775,466.15	33,327,653.21	89.37		33,327,653.21
1-2 年	558,015.54	0.82		558,015.54	3,817,447.75	10.24		3,817,447.75
2-3 年	87,788.00	0.13		87,788.00	48,705.00	0.13		48,705.00
3 年以上	5,300.00	0.01		5,300.00	96,457.60	0.26		96,457.60
合 计	68,426,569.69	100.00		68,426,569.69	37,290,263.56	100.00		37,290,263.56

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	44,279,219.97	64.71
供应商二	6,744,947.55	9.86
供应商三	5,450,874.91	7.97
供应商四	3,787,500.00	5.54

供应商五	2,233,206.00	3.26
小 计	62,495,748.43	91.34

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,533,035.45	100.00	4,266,001.35	18.93	18,267,034.10
合 计	22,533,035.45	100.00	4,266,001.35	18.93	18,267,034.10

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,394,364.38	100.00	3,197,771.82	14.95	18,196,592.56
合 计	21,394,364.38	100.00	3,197,771.82	14.95	18,196,592.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含,下同)	12,002,153.68	600,107.67	5.00
1-2 年	4,246,089.26	636,913.39	15.00
2-3 年	5,426,353.71	2,170,541.49	40.00
3 年以上	858,438.80	858,438.80	100.00
小 计	22,533,035.45	4,266,001.35	18.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,083,626.53 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额 15,397.00 元, 系小额无法收回款项。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	21,280,702.48	19,155,518.54
应收暂付款	468,745.46	1,672,046.63
其他	783,587.51	566,799.21
合 计	22,533,035.45	21,394,364.38

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	工业园建设保证金	1,796,000.00	2-3 年	7.97	718,400.00
客户二	施工保证金	1,544,368.50	2-3 年	6.85	617,747.40
客户三	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.44	50,000.00
客户四	投标保证金	800,000.00	1 年以内	3.55	40,000.00
客户五	工业园建设保证金	785,500.00	2-3 年	3.49	314,200.00
小 计		5,925,868.50		26.30	1,740,347.40

6. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,381,816.52		89,381,816.52
在产品	9,830,487.97		9,830,487.97
库存商品	305,150,783.28		305,150,783.28
合 计	404,363,087.77		404,363,087.77

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,949,926.21		111,949,926.21
在产品	9,307,676.97		9,307,676.97
库存商品	262,363,400.64		262,363,400.64
合 计	383,621,003.82		383,621,003.82

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	280,000,000.00	270,000,000.00
预缴税费	15,994,803.94	7,238,377.86
合 计	295,994,803.94	277,238,377.86

(2) 其他说明

期末理财产品明细如下：

产品名称	期末数	类型
工商银行保本型法人 91 天	80,000,000.00	保本浮动收益型
工商银行华安资产—华盛 20 号	100,000,000.00	保本浮动收益型
招商银行单位结构性存款	50,000,000.00	保本浮动收益型
交通银行蕴通财富·日增利专享 32 天	50,000,000.00	保本保证收益型
合 计	280,000,000.00	

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	20,745,383.10	6,255,409.36	27,000,792.46
本期增加金额			
期末数	20,745,383.10	6,255,409.36	27,000,792.46
累计折旧和累计摊销			
期初数	2,636,215.88	865,331.63	3,501,547.51
本期增加金额	990,315.95	125,108.19	1,115,424.14
计提或摊销	990,315.95	125,108.19	1,115,424.14
期末数	3,626,531.83	990,439.82	4,616,971.65
账面价值			
期末账面价值	17,118,851.27	5,264,969.54	22,383,820.81

期初账面价值	18,109,167.22	5,390,077.73	23,499,244.95
--------	---------------	--------------	---------------

本期折旧和摊销额 1,115,424.14 元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备
账面原值			
期初数	530,081,682.92	13,964,036.29	329,111,421.41
本期增加金额	70,558,260.36	2,595,810.88	20,887,480.73
1) 购置	2,971,448.46	2,595,810.88	19,288,959.33
2) 在建工程转入	67,586,811.90		1,598,521.40
本期减少金额		202,805.94	1,610,420.16
处置或报废		202,805.94	1,610,420.16
期末数	600,639,943.28	16,357,041.23	348,388,481.98
累计折旧			
期初数	75,436,117.56	8,144,722.15	142,536,522.44
本期增加金额	27,831,031.43	2,213,874.13	29,281,476.02
计提	27,831,031.43	2,213,874.13	29,281,476.02
本期减少金额		138,512.10	1,057,144.46
处置或报废		138,512.10	1,057,144.46
期末数	103,267,148.99	10,220,084.18	170,760,854.00
账面价值			
期末账面价值	497,372,794.29	6,136,957.05	177,627,627.98
期初账面价值	454,645,565.36	5,819,314.14	186,574,898.97

(续上表)

项 目	运输工具	其他设备	合 计
账面原值			
期初数	31,510,402.72	22,474,549.36	927,142,092.70

本期增加金额	3,141,304.95	3,712,178.71	100,895,035.63
1) 购置	3,141,304.95	3,712,178.71	31,709,702.33
2) 在建工程转入			69,185,333.30
本期减少金额	1,046,879.97	1,309,202.00	4,169,308.07
处置或报废	1,046,879.97	1,309,202.00	4,169,308.07
期末数	33,604,827.70	24,877,526.07	1,023,867,820.26
累计折旧			
期初数	20,734,341.39	10,262,970.15	257,114,673.69
本期增加金额	4,893,162.25	3,927,459.36	68,147,003.19
计提	4,893,162.25	3,927,459.36	68,147,003.19
本期减少金额	865,697.15	1,129,460.10	3,190,813.81
处置或报废	865,697.15	1,129,460.10	3,190,813.81
期末数	24,761,806.49	13,060,969.41	322,070,863.07
账面价值			
期末账面价值	8,843,021.21	11,816,556.66	701,796,957.19
期初账面价值	10,776,061.33	12,211,579.21	670,027,419.01

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津工业园厂房	118,201,769.53	正在办理
重庆工业园一期	93,461,105.70	正在办理
临海大洋工业园厂房	185,529,859.44	待整个园区建成一并办理
天津市东丽软件园房屋	13,097,359.57	正在办理
沈阳新地中心房屋	4,397,723.16	正在办理
西安联晟中心房屋	4,637,454.41	正在办理
小 计	419,325,271.81	

10. 在建工程

(1) 明细情况

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
临海大洋工业园三期	5,662,799.32		5,662,799.32	43,075,970.32		43,075,970.32
天津工业园				2,569,614.05		2,569,614.05
上海工业园	96,236,093.23		96,236,093.23	63,810,403.18		63,810,403.18
零星工程	9,394,494.81		9,394,494.81	3,190,601.04		3,190,601.04
合 计	111,293,387.36		111,293,387.36	112,646,588.59		112,646,588.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
临海大洋工业园三期	125,000,000.00	43,075,970.32	15,353,429.00	52,766,600.00		5,662,799.32
天津工业园	133,110,000.00	2,569,614.05	6,140,116.20	8,709,730.25		
上海工业园	120,000,000.00	63,810,403.18	32,425,690.05			96,236,093.23
零星工程		3,190,601.04	13,912,896.82	7,709,003.05		9,394,494.81
小 计	378,110,000.00	112,646,588.59	67,832,132.07	69,185,333.30		111,293,387.36

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
临海大洋工业园三期	51.84	55				自有资金
天津工业园	105.55	100				募集资金及自有资金
上海工业园	80.20	80				自有资金
零星工程						自有资金
小 计						

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	273,825,786.32	5,384,051.34	279,209,837.66
本期增加金额		763,387.36	763,387.36

购置		763,387.36	763,387.36
期末数	273,825,786.32	6,147,438.70	279,973,225.02
累计摊销			
期初数	26,551,240.15	3,304,711.98	29,855,952.13
本期增加金额	5,516,982.92	693,294.12	6,210,277.04
计提	5,516,982.92	693,294.12	6,210,277.04
期末数	32,068,223.07	3,998,006.10	36,066,229.17
账面价值			
期末账面价值	241,757,563.25	2,149,432.60	243,906,995.85
期初账面价值	247,274,546.17	2,079,339.36	249,353,885.53

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
临海西新地块	105,415,776.31	待整个园区建成一并办理
小 计	105,415,776.31	

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	3,985,337.03	1,077,857.64	2,036,625.33		3,026,569.34
模具费	4,128,783.55	5,947,512.28	2,669,928.91		7,406,366.92
租赁费	158,720.00		158,720.00		
合 计	8,272,840.58	7,025,369.92	4,865,274.24		10,432,936.26

13. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	26,245,492.19	5,746,036.98	21,496,093.45	4,805,993.84
内部交易未实现利润	50,168,080.80	7,857,034.47	32,459,539.89	4,952,957.86
合 计	76,413,572.99	13,603,071.45	53,955,633.34	9,758,951.70

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地诚意金	13,000,000.00	
合 计	13,000,000.00	

15. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

(2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程、设备款	15,245,367.60	27,605,148.97
费用款	8,159,148.54	13,590,972.36
材料款	92,949,227.67	85,201,954.40
合 计	116,353,743.81	126,398,075.73

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	184,411,779.26	180,403,924.49
合 计	184,411,779.26	180,403,924.49

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	63,474,223.03	298,922,811.21	265,394,425.53	97,002,608.71
离职后福利—设定提存计划		13,377,103.15	13,377,103.15	
合 计	63,474,223.03	312,299,914.36	278,771,528.68	97,002,608.71

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	63,474,223.03	280,294,594.50	246,766,208.82	97,002,608.71
职工福利费		8,388,351.72	8,388,351.72	
社会保险费		7,339,287.41	7,339,287.41	
其中：医疗保险费		5,490,177.94	5,490,177.94	
工伤保险费		1,408,770.12	1,408,770.12	
生育保险费		440,339.35	440,339.35	
住房公积金		939,436.00	939,436.00	
工会经费和职工教育经费		1,961,141.58	1,961,141.58	
小 计	63,474,223.03	298,922,811.21	265,394,425.53	97,002,608.71

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		12,467,296.00	12,467,296.00	
失业保险费		909,807.15	909,807.15	
小 计		13,377,103.15	13,377,103.15	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,786,214.08	4,368,095.72
营业税	7,456.57	6,157.91

企业所得税	22,310,331.87	13,630,254.33
代扣代缴个人所得税	1,819,009.02	281,089.91
城市维护建设税	954,073.89	739,669.50
房产税	168,632.12	
教育费附加	403,889.71	328,148.94
地方教育附加	275,316.56	219,692.58
地方水利建设基金	333,925.07	373,769.17
其他税费	95,456.53	63,628.95
合 计	31,154,305.42	20,010,507.01

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	17,152,618.72	22,584,486.74
应付暂收款	5,529,414.43	7,465,161.63
其他	4,421,806.90	2,687,525.34
合 计	27,103,840.05	32,737,173.71

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	19,344,250.82	3,980,000.00	1,710,419.00	21,613,831.82	与资产相关的政府补助
合 计	19,344,250.82	3,980,000.00	1,710,419.00	21,613,831.82	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
国家产业振兴与技术 改造项目	8,999,462.70		563,813.04		8,435,649.66	与资产相关
新型高性能自交联 聚乙烯树脂项目	8,344,788.12		472,605.96		7,872,182.16	与资产相关

节能环保耐高温地暖管道技改项目	2,000,000.00	500,000.00	500,000.00		2,000,000.00	与资产相关
耐热聚乙烯 (PE-RT) 低温地板辐射采暖管道系统		1,000,000.00	50,000.00		950,000.00	与资产相关
LR-PERT 低温地板辐射采暖管道扩能改造项目		480,000.00	24,000.00		456,000.00	与资产相关
特种聚乙烯内衬油管扩能改造项目		2,000,000.00	100,000.00		1,900,000.00	与资产相关
小 计	19,344,250.82	3,980,000.00	1,710,419.00		21,613,831.82	

(3) 其他说明

根据天津市发改委、天津市经信委联合下发的（津发改工业〔2010〕812号）文批复，子公司天津市伟星新型建材有限公司因塑料管材、管件项目获准申报国家产业振兴与技术改造项目，于2010年收到专项资金973.00万元。

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

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

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

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

根据与天津市北辰区科学技术委员会签订的科技集成示范资助项目任务合同书，子公司天津伟星新型建材有限公司因LR-PERT低温地板辐射采暖管道扩能改造项目，于2015年收到专项资金48.00万元。

上述专项资金均计入递延收益，合计2,450.00万元。部分项目因已建成并运营而按照所形成固定资产的使用年限分期转入损益，本期转入营业外收入合计171.04万元。

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）			期末数
		发行新股	公积金 转股	小计	
股份总数	438,386,000.00	6,760,000.00	133,543,800.00	140,303,800.00	578,689,800.00

(2) 股本变动说明

1) 根据公司 2014 年 12 月 8 日第三届董事会第十一次（临时）会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，公司 13 名股权激励对象于 2015 年 1 月完成共 676 万份股票期权行权，相应增加公司股本 676 万元。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〔2015〕2 号）。

2) 根据 2014 年度股东大会审议通过的《2014 年度利润分配预案》，公司以股本 445,146,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 13,354.38 万元。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〔2015〕165 号）。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	974,790,861.42	72,930,000.00	133,543,800.00	914,177,061.42
其他资本公积	20,675,200.00		20,675,200.00	
合 计	995,466,061.42	72,930,000.00	154,219,000.00	914,177,061.42

(2) 股本溢价变动说明

1) 本期增加如本财务报表附注之股本所述，系公司股权激励对象完成股票期权之行权而增加资本公积-股本溢价 52,254,800.00 元。此外，因确认该等股权激励计划在等待期内的股份支付支出而由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价，计 20,675,200.00 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 445,146,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，相应减少资本公积 133,543,800.00 元。

(3) 其他资本公积变动说明

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,本期因股权激励对象行权而确认该等股权激励计划在等待期内的股份支付支出,由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价,计 20,675,200.00 元。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	133,421,692.34	41,176,750.37		174,598,442.71
合 计	133,421,692.34	41,176,750.37		174,598,442.71

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	549,697,684.39	461,225,629.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	484,410,026.07	387,751,586.73
减: 提取法定盈余公积	41,176,750.37	29,503,531.78
应付普通股股利	267,087,600.00	269,776,000.00
期末未分配利润	725,843,360.09	549,697,684.39

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,722,210,864.15	1,519,494,633.11	2,334,468,632.69	1,368,865,648.38
其他业务	24,290,637.21	23,423,314.88	19,208,958.20	18,431,669.04
合 计	2,746,501,501.36	1,542,917,947.99	2,353,677,590.89	1,387,297,317.42

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	535,091.59	324,246.32
城市维护建设税	12,671,799.44	9,796,669.10
教育费附加	6,208,370.08	4,690,711.66
地方教育附加	4,185,022.56	3,130,662.19
合 计	23,600,283.67	17,942,289.27

(2) 其他说明

税费的计缴标准详见本财务报表附注税项之说明。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
包装运输费	107,491,340.52	93,912,358.78
职工薪酬	137,246,066.59	103,102,788.58
市场推广宣传费	72,917,524.38	59,603,316.84
销售业务费	44,513,696.47	36,105,118.76
维持经营场所费用	19,483,667.08	19,036,737.99
其他	31,219,928.06	22,658,399.41
合 计	412,872,223.10	334,418,720.36

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	111,961,337.76	79,871,854.05
办公、差旅、招待费	28,790,246.89	29,414,208.86
折旧摊销费	31,781,345.81	27,781,287.09
税金	9,856,410.61	8,494,072.21
股权激励费		6,317,400.00
其他	25,320,123.67	21,490,327.76
合 计	207,709,464.74	173,369,149.97

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	413.77	
利息收入	-6,978,964.82	-8,661,391.13
汇兑净损益	83,396.75	188,937.68
其他	1,453,170.37	1,039,331.16
合 计	-5,441,983.93	-7,433,122.29

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,058,018.88	10,461,846.29
合 计	8,058,018.88	10,461,846.29

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	12,026,095.89	2,419,969.87
合 计	12,026,095.89	2,419,969.87

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	134,651.25	52,846.20	134,651.25
其中：固定资产处置利得	134,651.25	52,846.20	134,651.25
政府补助	12,600,089.08	16,960,907.60	8,359,250.90
罚没收入	506,362.67	1,639,504.52	506,362.67
无法支付款项	20,936.40	121,149.39	20,936.40
其他	82,478.71	395,195.84	82,478.71

合 计	13,344,518.11	19,169,603.55	9,103,679.93
-----	---------------	---------------	--------------

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
专项补助	4,366,981.71	3,652,470.00	与收益相关
企业发展基金	1,552,068.00	6,494,236.43	与收益相关
税收减免	127,000.00	110,640.70	与收益相关
增值税退税	4,240,838.18	4,477,088.45	与收益相关
科技奖励	168,970.00	993,000.00	与收益相关
递延收益	1,710,419.00	1,075,802.83	与资产相关
其他	433,812.19	157,669.19	与收益相关
小 计	12,600,089.08	16,960,907.60	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	440,275.35	180,056.08	440,275.35
其中：固定资产处置损失	440,275.35	180,056.08	440,275.35
对外捐赠	634,000.00	966,380.00	634,000.00
罚款支出	481,105.93	933,920.79	481,105.93
地方水利建设基金	2,332,146.91	2,019,721.76	
其他	117,326.97	87,163.55	117,326.97
合 计	4,004,855.16	4,187,242.18	1,672,708.25

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	97,585,399.43	67,780,259.21
递延所得税费用	-3,844,119.75	-508,124.83
合 计	93,741,279.68	67,272,134.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	578,151,305.75	455,023,721.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,722,695.86	68,253,558.17
子公司适用不同税率的影响	1,124,339.04	718,587.58
调整以前期间所得税的影响	-2,560,577.00	-7,818,195.06
非应税收入的影响	-1,060,209.55	-1,119,272.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,216,118.43	8,540,271.70
残疾人工资加计扣除的影响	-1,701,087.10	-1,302,815.90
所得税费用	93,741,279.68	67,272,134.38

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	6,978,964.82	8,661,391.13
与收益相关的政府补助	6,521,831.90	11,297,375.62
保证金的减少	24,949,846.96	15,206,230.42
其他应付款的净增加		10,815,537.02
其他	736,777.78	2,243,578.46
合 计	39,187,421.46	48,224,112.65

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	331,811,332.95	272,081,912.38
保证金的增加	54,882,916.20	20,610,537.34
其他应付款的净减少	5,633,333.66	
其他	4,050,068.09	4,743,144.42
合 计	396,377,650.90	297,435,594.14

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期收回	1,070,000,000.00	290,000,000.00
收到与资产相关的政府补助	3,980,000.00	
合 计	1,073,980,000.00	290,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	1,080,000,000.00	510,000,000.00
合 计	1,080,000,000.00	510,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	484,410,026.07	387,751,586.73
加: 资产减值准备	8,058,018.88	10,461,846.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,137,319.14	63,163,013.35
无形资产摊销	6,335,385.23	6,161,227.79
长期待摊费用摊销	4,865,274.24	3,094,573.73
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)	305,624.10	127,209.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	413.77	
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,026,095.89	-2,419,969.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,844,119.75	-508,124.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,742,083.95	-30,647,653.13

经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-113,558,972.56	-2,985,533.31
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	74,536,497.25	72,744,016.53
其他		6,317,400.00
经营活动产生的现金流量净额	497,477,286.53	513,259,593.16
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	703,494,886.98	540,986,982.82
减: 现金的期初余额	540,986,982.82	646,847,395.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,507,904.16	-105,860,412.20

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	703,494,886.98	540,986,982.82
其中: 库存现金	4,525,690.86	1,353,271.50
可随时用于支付的银行存款	698,629,670.48	521,647,326.49
可随时用于支付的其他货币资金	339,525.64	17,986,384.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	703,494,886.98	540,986,982.82
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中信用证保证金 2,381,357.69 元、履约保函保证金 5,340,623.88 元、支

付宝保证金 63,000.00 元及票据池保证金 29,843,494.59 元, 合计 37,628,476.16 元, 均使用受限, 不作为现金及现金等价物。

期初货币资金中信用证保证金 902,700.00 元、履约保函保证金 5,129,990.95 元、支付宝保证金 63,000.00 元及定期存单 1,599,715.97 元, 合计 7,695,406.92 元, 均使用受限, 不作为现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,628,476.16	各类保证金质押, 不能随时支取
合 计	37,628,476.16	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			18,679,640.86
其中: 美元	2,869,130.27	6.4936	18,630,984.32
欧元	6,857.67	7.0952	48,656.54
应收账款			12,153,971.96
其中: 美元	1,871,684.73	6.4936	12,153,971.96

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
陕西伟星新型建材有限公司	设立	2015-08-10	20,000,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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		设立
重庆伟星新型建材有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100		设立
浙江伟星塑材科技有限公司	临海市	临海市	制造业	100		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		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		设立

八、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 2015 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 12.98%(2014 年 12 月 31 日: 10.07%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

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

账龄分析如下：

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

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	70,653,391.43				70,653,391.43
小 计	70,653,391.43				70,653,391.43

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

(二) 流动风险

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

金融负债按剩余到期日分类

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

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据					
应付账款	126,398,075.73	126,398,075.73	126,398,075.73		

其他应付款	32,737,173.71	32,737,173.71	32,737,173.71		
小 计	159,135,249.44	159,135,249.44	159,135,249.44		

(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。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
伟星集团有限公司	临海市尤溪	投资控股管理	36,200.00	37.60	37.60

(2) 本公司最终控制方是章卡鹏、张三云。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江伟星建设有限公司	同一母公司
浙江伟星实业发展股份有限公司	同一母公司

浙江伟星文化发展有限公司	同一母公司
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司
杭州伟星实业发展有限公司	同一母公司
临海市伟星电镀有限公司	同受控制
上海伟星服装辅料有限公司	同受控制
深圳联达钮扣有限公司	同受控制
深圳市联星服装辅料有限公司	同受控制
上海伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业
浙江伟星光学有限公司	关联自然人控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江伟星实业发展股份有限公司	电费结算	8,814,384.75	6,408,492.70
	设备		129,015.87
临海市伟星电镀有限公司	电镀加工	4,569,378.52	3,801,303.34
上海伟星光学有限公司	镜片		144,450.00
	电费结算	1,296,942.35	1,231,655.18
浙江伟星文化发展有限公司	广告设计、制作及代理等	4,688,344.34	1,770,234.02
	咨询服务	3,903,553.77	3,160,377.35
浙江伟星建设有限公司	绿化养护	260,610.00	191,800.00
	市政工程	5,380,725.00	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江伟星实业发展股份有限公司	管材、管件	229,115.31	481,189.99
浙江伟星建设有限公司	管材、管件	146,546.56	7,092.92
深圳联达钮扣有限公司	管材、管件	228.80	273.85
深圳市联星服装辅料有	管材、管件	43,154.30	9,379.46

限公司			
浙江伟星光学有限公司	管材、管件	24,094.77	

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
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	537,247.68	537,247.68
上海伟星光学有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权	459,900.00	459,900.00

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
伟星集团上海实业发展有限公司	上海伟星新型建材有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2,396,844.00	2,396,844.00
伟星集团有限公司	本公司	房屋及建筑物、土地使用权	326,400.00	326,400.00
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	230,400.00	230,400.00
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		41,062.00

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数（万元）	上年同期数（万元）
关键管理人员报酬	421.60	353.85

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江伟星建设有限公司	124,958.99	6,247.95	56,419.15	8,462.87

	深圳市联星服装辅料有限公司			69.16	3.46
小 计		124,958.99	6,247.95	56,488.31	8,466.33

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	临海伟星电镀有限公司	229,093.00	337,303.03
	浙江伟星文化发展有限公司	228,800.00	350,000.00
小 计		457,893.00	687,303.03

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	6,760,000 股/ 59,014,800.00 元
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计激励对象在等待期内均不会离职，行权业绩条件可以实现
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,073,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

2. 其他说明

2011 年 12 月 7 日，公司根据第二届董事会第八次临时会议决议，授予 13 名管理人员合计 1,000 万份股票期权，行权价格为 17.39 元/股。因公司实施了 2011 年度、2012 年度

利润分配方案,上述股权激励计划之股票期权总数调整为 1,300 万股,行权价格调整为 12.15 元/股。2013 年 9 月和 2014 年 1 月,经深圳证券交易所确认和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记,13 名激励对象分两期完成了共 780 万份股票期权的行权,行权价格为 12.15 元/股。因公司实施了 2013 年度利润分配方案,剩余 520 万份未行权股票期权调整为 676 万份,行权价格调整为 8.73 元/股。2015 年 1 月,经深圳证券交易所确认和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记,13 名激励对象完成了该等 676 万份股票期权的行权,行权价格为 8.73 元/股。至此,公司首期股权激励计划实施完毕。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2016 年 4 月 7 日第三届董事会第十九次会议审议通过的《2015 年度利润分配预案》:公司拟以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元(含税),同时以资本公积金每 10 股转增 3 股。上述预案尚待公司 2015 年度股东大会审议批准。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2016 年 2 月 26 日,公司第三届董事会第十八次(临时)会议审议通过《公司第二期股权激励计划(草案)》及其摘要,计划授予 57 名激励对象 1,800 万股限制性股票,授予价格为 7.23 元/股,考核年度为 2016-2018 年三个会计年度。上述预案尚待公司股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
PPR 管材管件	1,426,831,673.32	619,523,170.92
PE 管材管件	777,994,803.19	526,687,814.40
HDPE 双壁波纹管	96,637,070.75	67,877,913.05
其他产品	420,747,316.89	305,405,734.74
合计	2,722,210,864.15	1,519,494,633.11

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	209,775,917.70	96.56	13,978,142.29	6.66	195,797,775.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,464,875.57	3.44	7,464,875.57	100.00	
合 计	217,240,793.27	100.00	21,443,017.86	9.87	195,797,775.41

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	202,389,961.47	97.09	12,797,689.15	6.32	189,592,272.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,073,329.30	2.91	6,073,329.30	100.00	
合 计	208,463,290.77	100.00	18,871,018.45	9.05	189,592,272.32

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内(含, 下同)	193,334,875.66	9,666,743.77	5.00
1-2 年	12,105,402.74	1,815,810.40	15.00
2-3 年	3,066,751.99	1,226,700.80	40.00
3 年以上	1,268,887.31	1,268,887.31	100.00
小 计	209,775,917.70	13,978,142.28	6.66

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
陕西明得顺工贸有限公司	1,041,142.84	1,041,142.84	100.00	预计无法收回
深圳中铁二局工程有限公司	847,079.11	847,079.11	100.00	预计无法收回
天洋置地有限公司	678,216.07	678,216.07	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
北京金宇通建筑工程有限公司	288,974.98	288,974.98	100.00	预计无法收回
江门市菲达斯电器有限公司	197,843.73	197,843.73	100.00	预计无法收回
南通新概念能源环境投资有限公司	188,339.86	188,339.86	100.00	预计无法收回
兰州宏源伟星商贸有限公司	165,281.20	165,281.20	100.00	预计无法收回
北京金隅万科房地产开发有限公司	163,304.88	163,304.88	100.00	预计无法收回
北京中粮万科房地产开发有限公司	161,551.67	161,551.67	100.00	预计无法收回
北京中粮万科假日风景房地产开发有限公司	155,537.16	155,537.16	100.00	预计无法收回
吉林市鸿塑物资经销有限公司	148,898.92	148,898.92	100.00	预计无法收回
海南华城建设有限公司	136,951.10	136,951.10	100.00	预计无法收回
山东赫宇建设工程有限公司	129,222.21	129,222.21	100.00	预计无法收回
北京盛达兴业房地产开发有限公司	106,579.63	106,579.63	100.00	预计无法收回
深圳市第一建筑工程有限公司	100,993.63	100,993.63	100.00	预计无法收回

付南民	100,398.54	100,398.54	100.00	预计无法收回
其他	1,846,878.52	1,846,878.52		预计无法收回
小 计	7,464,875.57	7,464,875.57		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,866,975.36 元，本期收回已核销的应收账款和坏账准备金额 70,914.99 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 1,365,890.95 元，均系无法收回款项。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆隆然裕商贸有限公司	货款	204,698.65	无法收回	审批	否
北京华清荣益地能科技开发有限公司	货款	119,276.94	无法收回	审批	否
石狮市供水管道安装工程有限责任公司	货款	118,489.20	无法收回	审批	否
吴鹏	货款	105,378.96	无法收回	审批	否
嘉兴市中路建设工程有限公司	货款	103,631.20	无法收回	审批	否
其他	货款	714,416.00	无法收回	审批	否
小 计		1,365,890.95			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
天津市伟星新型建材有限公司	42,148,278.53	19.40	2,107,413.93
客户一	7,025,975.20	3.23	351,298.76
重庆伟星新型建材有限公司	5,877,644.82	2.71	293,882.24
客户二	5,609,568.50	2.58	280,478.43
客户三	4,873,153.81	2.24	243,657.69
小 计	65,534,620.86	30.16	3,276,731.05

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	355,985,722.04	100.00	31,576,751.35	8.87	324,408,970.69
合 计	355,985,722.04	100.00	31,576,751.35	8.87	324,408,970.69

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	398,470,406.30	100.00	41,266,989.23	10.36	357,203,417.07
合 计	398,470,406.30	100.00	41,266,989.23	10.36	357,203,417.07

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含,下同)	257,396,722.17	12,869,836.11	5.00
1-2 年	84,969,615.95	12,745,442.39	15.00
2-3 年	12,763,185.12	5,105,274.05	40.00
3 年以上	856,198.80	856,198.80	100.00
小 计	355,985,722.04	31,576,751.35	8.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,674,840.88 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额 15,397.00 元, 系小额无法收回款项。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	15,024,516.51	13,723,308.54
往来款	339,353,565.86	382,715,934.17

应收暂付款	462,565.46	1,113,060.96
其他	1,145,074.21	918,102.63
合 计	355,985,722.04	398,470,406.30

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
天津市伟星新型 建材有限公司	往来款	85,027,195.00	1 年以内	38.13	14,532,138.31
		40,000,000.00	1-2 年		
		10,701,946.41	2-3 年		
重庆伟星新型建 材有限公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内	28.35	9,139,729.00
		40,931,526.69	1-2 年		
上海伟星新型建 材有限公司	往来款	89,025,317.35	1 年以内	25.01	4,451,265.87
陕西伟星新型建 材有限公司	往来款	13,200,000.00	1 年以内	3.71	660,000.00
客户一	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.28	50,000.00
小 计		339,885,985.45		95.48	28,833,133.18

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	150,554,701.05		150,554,701.05	130,554,701.05		130,554,701.05
合 计	150,554,701.05		150,554,701.05	130,554,701.05		130,554,701.05

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期 减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准 备 期末数
天津市伟星新型建材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江伟星塑材科技有限公司	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	
小 计	130,554,701.05	20,000,000.00		150,554,701.05	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,702,046,734.40	2,020,038,606.82	2,354,099,724.17	1,776,920,836.54
其他业务	71,429,016.84	64,485,237.45	70,248,687.16	64,468,183.00
合 计	2,773,475,751.24	2,084,523,844.27	2,424,348,411.33	1,841,389,019.54

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	219,806,618.77	149,342,569.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,152,154.19
理财产品收益	12,026,095.89	2,419,969.87
合 计	231,832,714.66	147,610,385.48

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-234,709.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,359,250.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生		

的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,026,095.89	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-622,655.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	19,527,982.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,002,238.69	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,525,743.87	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	21.46	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.73	0.81	0.81

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	484,410,026.07
非经常性损益	B	16,525,743.87
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	467,884,282.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,116,971,438.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	59,014,800.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	267,087,600.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	2,257,472,251.19
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	21.46%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	20.73%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	484,410,026.07
非经常性损益	B	16,525,743.87
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	467,884,282.20
期初股份总数（股）	D	438,386,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（股）	E	133,543,800
发行新股或债转股等增加股份数（股）	F	6,760,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数（股）	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（股）	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数（股）	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	578,126,466.67
基本每股收益（元/股）	$M=A/L$	0.84
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	$N=C/L$	0.81

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、其他备查文件。

文件存放地点：公司证券部。

浙江伟星新型建材股份有限公司

法定代表人：金红阳

2016 年 4 月 7 日