

浙江伟星实业发展股份有限公司

二〇〇九年年度报告



披露日期：二〇一〇年四月二十四日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

天健会计师事务所有限公司已对公司年度财务报告进行审计并出具了天健审[2010] 2188号标准无保留意见的审计报告。

公司负责人章卡鹏先生、主管会计工作负责人沈利勇先生及会计机构负责人杨令先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	15
第五节	公司治理结构	21
第六节	股东大会情况简介	29
第七节	董事会报告	30
第八节	监事会报告	55
第九节	重要事项	58
第十节	财务报告	71
第十一节	备查文件目录	138

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江伟星实业发展股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG WEIXING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.

中文简称：伟星股份

英文简称：WEIXING

二、公司法定代表人：章卡鹏

三、相关联系人和联系方式：

	董事会秘书兼投资者关系负责人	证券事务代表
姓名	谢瑾琨	项婷婷
联系地址	浙江省临海市花园工业区	浙江省临海市花园工业区
电话	0576-85125002	0576-85125002
传真	0576-85126598	0576-85126598
电子信箱	002003@weixing.cn	002003@weixing.cn

四、公司注册地址：浙江省临海市花园工业区

公司办公地址：浙江省临海市花园工业区

公司邮政编码：317025

公司互联网网址：<http://www.weixing.cn>

公司电子邮箱：002003@weixing.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：伟星股份

公司股票代码：002003

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年8月31日

公司最近变更注册登记日期：2009年1月13日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000007347

公司税务登记号码：331082722765769

公司组织机构代码：72276576-9

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	223,561,089.86
利润总额	222,708,318.63
归属于上市公司股东的净利润	172,476,197.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	172,279,570.28
经营活动产生的现金流量净额	321,120,322.39

扣除的非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金 额
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	-585,034.33
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）	3,445,529.00
其他营业外收入和支出	-2,370,577.32
企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-335,687.49
少数股东权益影响额(税后)	42,396.99
合计	196,626.85

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年

营业收入	1,395,131,534.70	1,477,643,316.45	-5.58	1,185,704,769.85
利润总额	222,708,318.63	208,400,907.15	6.87	176,750,832.27
归属于上市公司股东的净利润	172,476,197.13	156,428,476.38	10.26	115,715,753.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,279,570.28	161,483,851.78	6.69	116,850,321.65
经营活动产生的现金流量净额	321,120,322.39	231,878,460.52	38.49	78,960,021.19
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,448,918,170.23	1,379,700,186.09	5.02	1,088,453,211.67
所有者权益 (或股东权益)	955,010,480.26	970,080,314.11	-1.55	536,419,987.23
股本 (股)	204,663,100.00	201,245,920.00	1.70	140,062,154.00

(二) 主要财务指标

单位: (人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 *	0.86	0.80	7.50	0.64
稀释每股收益	0.85	0.78	8.97	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益 *	0.86	0.83	3.61	0.64
加权平均净资产收益率 (%)	18.68	18.55	增加 0.13 个百分点	23.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 * (%)	18.66	19.15	下降 0.49 个百分点	23.95
每股经营活动产生的现金流量净额	1.57	1.15	36.52	0.56
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	4.67	4.82	-3.11	3.83

*注: 根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求, 公司2009年度基本每股收益以调整后的加权平均总股本201,245,920股计算(201,245,920+3,417,180*0/12), 2008年度基本每股收益以调整后的加权平均总股本194,761,227股

(140,062,154+45,018,646+10,000,000*11/12+6,165,120*1/12) 计算, 2007年度基本每股收益以调整后的总股本182,080,800股(140,062,154*1.3)计算。

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》(2010 年修订) 规定计算的报告期内净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(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	18.68	0.86	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.66	0.86	0.85

三、报告期内股东权益变动情况

单位: (人民币)元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	201,245,920	3,417,180	-	204,663,100	实施股票期权行权
资本公积	432,457,148.74	16,011,709.02	5,729,000.00	442,739,857.76	实施股票期权行权等
盈余公积	48,459,284.79	17,143,269.55	-	65,602,554.34	按 2009 年度母公司实现的净利润计提 10%
未分配利润	287,917,960.58	172,476,197.13	218,389,189.55	242,004,968.16	本年新增利润及派发 2008 年度股息和按 2009 年母公司实现的净利润计提 10% 盈余公积
合计	970,080,314.11	209,048,355.70	224,118,189.55	955,010,480.26	

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	78,757,499	39.14	2,747,940			-1,373,970	1,373,970	80,131,469	39.15
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,614,964	22.67						45,614,964	22.29
其中:									
境内非国有法人持股	45,614,964	22.67						45,614,964	22.29
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	33,142,535	16.47	2,747,940			-1,373,970	1,373,970	34,516,505	16.86
二、无限售条件股份	122,488,421	60.86	669,240			1,373,970	2,043,210	124,531,631	60.85
1、人民币普通股	122,488,421	60.86	669,240			1,373,970	2,043,210	124,531,631	60.85
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	201,245,920	100	3,417,180			0	3,417,180	204,663,100	100

注: 1、发行新股系公司 5 名股票期权激励对象第二次行权共计 3,417,180 股所致。

2、其他变动是因为公司部分高管股权激励行权股份部分解禁可上市流通所致。

(二) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

伟星集团有限公司	45,614,964	0	0	45,614,964	追加锁定	2010.9.8
章卡鹏	13,876,153	0	0	13,876,153	股改承诺	2007.9.8
张三云	9,186,588	0	0	9,186,588	股改承诺	2007.9.8
谢瑾琨	4,583,914	0	0	4,583,914	股改承诺	2006.9.8
	740,220	185,055	740,220	1,295,385	行权股份	2009.5.27
罗仕万	740,220	185,055	0	555,165	行权股份	2009.5.27
叶立君	669,240	167,310	669,240	1,171,170	行权股份	2009.5.27
郑福华	669,240	167,310	669,240	1,171,170	行权股份	2009.5.27
施加民	669,240	167,310	669,240	1,171,170	行权股份	2009.5.27
张祖兴	669,240	167,310	0	501,930	行权股份	2009.5.27
蔡礼永	669,240	167,310	0	501,930	行权股份	2009.5.27
沈利勇	669,240	167,310	0	501,930	行权股份	2009.5.27
合计	78,757,499	1,373,970	2,747,940	80,131,469	-	-

二、股票发行与上市及股份变动情况

(一) 截止本报告期末前三年股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]488号文核准，公司于2008年1月2日采取网上、网下定价发行方式向投资者公开增发人民币普通股(A股)1000万股，每股面值1.00元，发行价格26.85元/股。经深圳证券交易所同意，该部分股份于2008年1月16日上市。以上股份发行结束后，公司股份总数为150,062,154股。

(二) 公司股票期权激励计划第二次行权情况

2009年12月30日公司5名股票期权激励对象实施第二次行权共计3,417,180份股票期权，其中公司董事、监事及高级管理人员持有的合计2,747,940股股份为有限售条件流通股，自上市之日起锁定6个月；其余股份为无限售条件流通股。行权完成后公司总股本由201,245,920股增加至204,663,100股，股份结构发生变化，其中：有限售条件股份为80,131,469股，占股份总数的39.15%，无限售条件股份为124,531,631股，占股份总数的60.85%。

(三) 公司无内部职工股。

三、公司股东和实际控制人情况

(一) 截止本报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		10,310 户					
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	本期增减股份数量 (+、-)	股份种类	质押或冻结的股份数量
伟星集团有限公司	境内非国有法人	28.87	59,090,724	45,614,964	0	人民币普通股	50,676,260
章卡鹏	境内自然人	6.78	13,876,153	13,876,153	0	人民币普通股	0
张三云	境内自然人	4.49	9,186,588	9,186,588	0	人民币普通股	0
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.03	6,206,613	0	0	人民币普通股	未知
谢瑾琨	境内自然人	2.96	6,064,354	5,879,299	740,220	人民币普通股	0
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	2.93	6,000,598	0	+6,000,598	人民币普通股	未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.79	5,710,871	0	-326,429	人民币普通股	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.74	5,605,644	0	-60,000	人民币普通股	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	2.55	5,221,935	0	+5,045,811	人民币普通股	未知
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.71	3,500,000	0	+3,500,000	人民币普通股	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称 (全称)				持有无限售条件股份数量		股份种类	
伟星集团有限公司				13,475,760		人民币普通股	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金				6,206,613		人民币普通股	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金				6,000,598		人民币普通股	

中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,710,871	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	5,605,644	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	5,221,935	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	3,500,000	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	3,090,069	人民币普通股
东方证券股份有限公司	2,826,893	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	2,820,310	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	公司前十名股东中章卡鹏、张三云、谢瑾琨分别持有伟星集团有限公司 11.80%、8.85%、2.37% 的股份，三者与伟星集团有限公司存在关联关系。未知前十名无限售条件的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》中规定的一致行动人的情况。	

（二）公司控股股东情况

公司控股股东为伟星集团有限公司。伟星集团有限公司成立于 1995 年 3 月 9 日，注册资本：168,000,000 元人民币；法定代表人：章卡鹏；企业类型：有限责任公司；法定住所：临海市尤溪。其主要业务是投资控股管理，除本公司外控股的其他企业主要从事业务包括新型建材制造和销售、房地产开发、水利资源开发和投资等。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。控股股东于 2010 年 3 月 27 日召开股东会进行了董事会和监事会换届选举，同日，董事会选举章卡鹏先生为伟星集团有限公司董事长兼总裁，选举张三云先生为副董事长，并根据其章程规定变更了法定代表人。相关事项已于 2010 年 4 月 7 日在临海市工商行政管理局办理了变更登记手续。

（三）公司实际控制人情况

公司实际控制人为章卡鹏先生和张三云先生。具体情况如下：

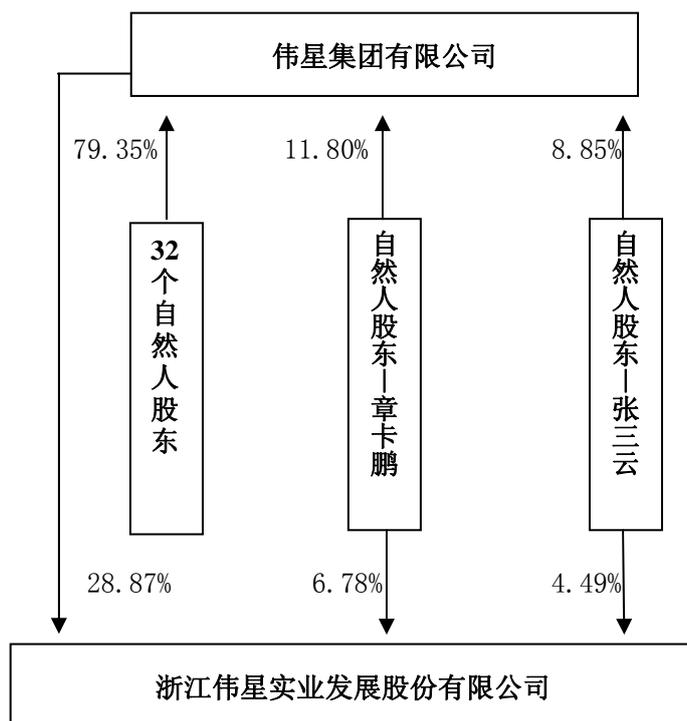
章卡鹏先生：中国国籍，1965 年 1 月出生，硕士，高级经济师。曾任伟星集团有限公司总裁、副董事长。现任本公司董事长、伟星集团有限公司董事长兼总裁。是中国服装协会服装辅料专业委员会副主任，浙江省人大代表、台州市人大

代表，临海市人大常委。

张三云先生：中国国籍，1963 年 12 月生，硕士，高级经济师。曾任伟星集团有限公司副董事长兼副总裁。现任本公司副董事长兼总经理、伟星集团有限公司副董事长。是中国服装协会服装辅料专业委员会专家组组长。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



(四) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东

(五) 有限售条件股份股东情况

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	伟星集团 有限公司	45,614,964	2010.09.08	45,614,964	承诺将2008年9月8日解禁的45,614,964股股份自2008年9月8日起继续锁定两年至2010年9月7日止,在此期间不通过深圳证券交易所证券交易系统(含大宗交易系统)挂牌交易的方式减持。
2	章卡鹏	13,876,153	2006.09.08	0	所持股份需遵守国家相关法律法规及规

			2007.09.08		范性文件有关董事、监事、高级管理人员所持股份转让及股改承诺的限制性规定
3	张三云	9,186,588	2006.09.08	0	同上
			2007.09.08		
4	谢瑾琨	4,583,914	2006.09.08	0	所持股份需遵守国家相关法律法规及规范性文件有关董事、监事、高级管理人员所持股份转让及股改承诺、股权激励的限制性规定。
		1,110,330	2010.05.27	0	

第四节 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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	增减变动原因
章卡鹏	男	45	董事长	2009.09-2012.09	13,876,153	13,876,153	无
张三云	男	47	副董事长、 总经理	2009.09-2012.09	9,186,588	9,186,588	无
谢瑾琨	男	43	董事、董秘、 副总经理	2009.09-2012.09	5,324,134	6,064,354	股票期权行权
罗仕万	男	47	董事、 副总经理	2009.09-2012.09	740,220	555,165	二级市场减持
朱立权	男	51	董事	2009.09-2012.09	0	0	无
朱美春	女	45	董事	2009.09-2012.09	0	0	无
徐金发	男	64	独立董事	2009.09-2012.09	0	0	无
罗文花	女	52	独立董事	2009.09-2012.09	0	0	无
王陆冬	女	55	独立董事	2009.09-2012.09	0	0	无
叶立君	男	41	监事会召集人	2009.09-2012.09	669,240	1,338,480	股票期权行权
郑福华	男	43	监事	2009.09-2012.09	669,240	1,338,480	股票期权行权
施加民	男	46	监事	2009.09-2012.09	669,240	1,338,480	股票期权行权
张祖兴	男	46	副总经理	2009.09-2012.09	669,240	501,930	二级市场减持
蔡礼永	男	45	副总经理	2009.09-2012.09	669,240	501,930	二级市场减持
沈利勇	男	41	财务总监	2009.09-2012.09	669,240	530,930	二级市场减持

(二) 现任董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况

1、在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

姓名	在本公司任职	在股东单位任职	任职期间
章卡鹏	董事长	任伟星集团有限公司董事长、总裁	2010.03-至今
张三云	副董事长、总经理	任伟星集团有限公司副董事长	2006.09-至今
朱立权	董事	任伟星集团有限公司董事、总裁助理	2006.09-至今
朱美春	董事	任伟星集团有限公司董事、总裁助理	2006.09-至今

2、董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司任职	近 5 年的主要工作经历	在其他单位的主要任职或兼职情况
章卡鹏	董事长	曾任伟星集团有限公司副董事长、总裁；现任本公司董事长，伟星集团有限公司董事长兼总裁	浙江伟星房地产开发有限公司法定代表人 杭州伟星实业发展有限公司法定代表人 安徽伟星置业有限公司法定代表人 伟星集团上海实业发展有限公司法定代表人 浙江伟星新型建材股份有限公司董事 云南江海投资开发有限公司董事长 云南云县亚太投资置业有限公司董事长 临海慧星投资发展有限公司法定代表人
张三云	副董事长、总经理	曾任伟星集团有限公司副董事长；现任本公司副董事长兼总经理，伟星集团有限公司副董事长	上海伟星服装辅料有限公司董事长 浙江伟星新型建材股份有限公司董事 云南江海投资开发有限公司董事 云南云县亚太投资置业有限公司副董事长
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	任本公司董事、董秘、副总经理	浙江伟星新型建材股份有限公司董事 云南江海投资开发有限公司董事 云南云县亚太投资置业有限公司董事
罗仕万	董事、副总经理	任本公司董事、副总经理	上海伟星服装辅料有限公司董事
朱立权	董事	任本公司董事、伟星集团有限公司总裁助理	浙江伟星塑材科技有限公司法定代表人 云南江海投资开发有限公司董事 云南云县亚太投资置业有限公司董事
朱美春	董事	任本公司董事、伟星集团有限公司总裁助理	无
徐金发	独立董事	任浙江大学管理学院教授，浙江大学企业成长研究中心主任，本公司独立董事	杭州市企业联合会、杭州市企业家协会副会长，中共义乌市委、市府咨询专家库专家，浙江汽车工程学院特聘教授
罗文花	独立董事	任台州学院经贸管理学院院长，本公司独立董事	无
王陆冬	独立董事	任台州市耀达商场有限公司财务部经理，本公司独立董事	无
叶立君	监事会召集人	本公司监事会召集人、深圳销售分公司负责人	深圳市联星服装辅料有限公司法定代表人
郑福华	监事	任本公司监事、临海市伟星电镀	无

		有限公司执行董事。	
施加民	监事	任本公司职工监事、杭州分公司负责人	浙江伟星物业管理有限公司法定代表人
张祖兴	副总经理	任本公司副总经理	临海慧星投资发展有限公司监事
蔡礼永	副总经理	任本公司副总经理、临海拉链分公司负责人	上海伟星服装辅料有限公司董事
沈利勇	财务总监	任本公司财务总监	无

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和确定依据

高级管理人员薪酬：公司 2008 年 8 月 10 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司高级管理人员薪酬方案的议案》，公司将高级管理人员 2008 年度以及今后年度的薪酬设计成底薪加奖金的方式，其中底薪为各高级管理人员 2007 年的年薪，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 3% 的比例。每位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根据其工作指标，对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，根据考评结果确定其奖金。

独立董事津贴：公司 2005 年 9 月 10 日召开的 2005 年第二次临时股东大会会议审议通过了《关于增加公司独立董事津贴的议案》，公司将独立董事的津贴确定为每人每年 3.75 万元（含税）。

董事和监事薪酬：在公司领取薪酬的董事、监事的年度报酬按其行政职务，以及其在实际工作中的业绩、工作能力、履职情况和责任目标完成情况并结合公司的经营业绩综合确定。

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员获得的报酬情况

姓名	职务	是否在股东单位或其他关联单位领薪	2009 年度从公司领取的报酬总额(含税/万元)	2008 年度从公司领取的报酬总额(含税/万元)
章卡鹏	董事长	是	0	0
张三云	副董事长、总经理	否	66.00	59.97
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	否	51.00	45.41
罗仕万	董事、副总经理	否	56.00	50.40
朱立权	董事	是	0	0

朱美春	董事	是	0	0
金雪军	独立董事	否	3.75	3.75
罗文花	独立董事	否	3.75	3.75
王陆冬	独立董事	否	3.75	3.75
叶立君	监事会召集人	否	40.00	32.36
郑福华	监事	否	17.00	14.09
施加民	监事	否	22.00	16.44
张祖兴	副总经理	否	46.00	42.29
蔡礼永	副总经理	否	52.00	47.69
沈利勇	财务总监	否	39.00	34.99
合计		—	400.25	354.89

2009 年公司净利润与上年同比增长 10.26%，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 400.25 万元，与上年同比增长 12.78%，与净利润的增长幅度基本一致。

3、董事、监事、高级管理人员等被授予的股权激励情况

单位：股

序号	姓名	职务	报告期初持有股票期权数量	报告期末持有股票期权数量	报告期可行权数量	报告期已行权数量	股票期权行权价格（元/股）
1	谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	740,220	1,480,440	740,220	740,220	3.25
2	罗仕万	董事、副总经理	740,220	740,220	740,220	0	3.25
3	叶立君	监事会召集人	669,240	1,338,480	669,240	669,240	3.25
4	郑福华	监事	669,240	1,338,480	669,240	669,240	3.25
5	施加民	监事	669,240	1,338,480	669,240	669,240	3.25
6	张祖兴	副总经理	669,240	669,240	669,240	0	3.25
7	蔡礼永	副总经理	669,240	669,240	669,240	0	3.25
8	沈利勇	财务总监	669,240	669,240	669,240	0	3.25
9	陈国贵	总工程师	449,549	669,240	669,240	669,240	3.25

合计	5,945,429	8,913,060	6,165,120	3,417,180	—
----	-----------	-----------	-----------	-----------	---

注：1、报告期内，公司未授予以上董事、监事和高管等人员新的股票期权或其他限制性股票。但因公司于 2009 年 3 月 27 日实施完成了每 10 股派发现金红利 10 元（含税）的 2008 年度分红派息方案，根据公司《股票期权激励计划》有关规定以及第三届董事会第七次会议决议，公司将股票期权激励计划中未行权的 616.512 万股股票期权的行权价格由 4.25 元调整为 3.25 元。

2、报告期末公司股票市价为 21.38 元/股。

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况。

1、报告期内，公司第三届董事会、第三届监事会任期届满进行了换届选举，2009年9月29日，公司2009年第一次临时股东大会选举章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生、罗仕万先生、朱立权先生、朱美春女士、徐金发先生、罗文花女士、王陆冬女士为公司董事，组成公司第四届董事会，其中徐金发先生、罗文花女士、王陆冬女士为公司独立董事；选举叶立君先生、郑福华先生为公司第四届监事会股东代表监事，与2009年9月28日公司职工代表大会选举产生的职工代表监事施加民先生共同组成公司第四届监事会。

2、2009年9月29日，公司第四届董事会第一次会议选举章卡鹏先生为公司董事长，张三云先生为公司副董事长，聘任罗仕万先生、张祖兴先生、蔡礼永先生和谢瑾琨先生为公司副总经理，谢瑾琨先生为公司董事会秘书，沈利勇先生为公司财务总监。

3、2009年9月29日，公司第四届监事会第一次会议选举叶立君先生担任公司第四届监事会召集人。

二、公司员工情况

截止2009年12月31日，公司共有在职员工6848人。

类别		人数（人）	占职工总数比例
专业构成	生产人员	4927	71.95%
	销售人员	821	11.99%
	技术人员	546	7.97%
	财务人员	127	1.85%

	行政人员	427	6.24%
教育程度	本科	300	4.38%
	大专	657	9.59%
	中专	576	8.41%
	中专以下	5315	77.61%

目前公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关公司治理的规范性文件要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制体系，提升公司规范运作水平。对照中国证监会有关上市公司治理的规范性文件，目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关制度要求，规范地召集、召开股东大会，会议表决程序符合有关规定，充分保证全体股东平等地行使股东权利，公司在重大事项上不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务及经营体系，在资产、财务、机构、人员和业务方面完全独立于控股股东，公司董事会、监事会运作独立，公司控股股东行为规范，能依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行董事会的换届选举，董事的任职资格及选任程序符合相关要求。公司董事会设九名董事，其中独立董事三名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集召开会议，执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，依法行使董事会职权；全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等要求，勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行监事会的换届选举，监事的任职资格及选任程序符合相关要求。公司监事会设监事三名，其中职工代表监事一名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规

定召开监事会会议，对董事、高管人员的履职行为进行监督，检查公司的财务，对公司日常关联交易、聘任审计机构、股权激励行权和董事会编制的定期报告发表审核意见，监事会全体成员认真、勤勉、尽责的履行职责，切实地维护了全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立完善的绩效评价体系和激励约束机制，董事、监事和高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩，形成均衡的价值分配体系；高管人员的任职资格及聘任程序符合《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司在注重企业经营的同时，也积极参与社会福利、环保等公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康、快速的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书作为信息披露、投资者关系管理的主要负责人，严格按照监管部门颁布的制度法规和《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报刊与网站；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，并保证投资者公平获取公司信息。

二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，遵守董事行为规范，忠实、勤勉地履行董事职责，审慎决策公司重大事项，并积极参加浙江证监局组织的董事培训，提高董事的履职能力，积极维护公司及全体股东的合法权益。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，主持公司股东大会和董事会会议，督促并检查董事会决议的执行情况，积极推动公司各项内控制度的建立健全，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。

3、公司独立董事严格按照《公司法》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等有关法律、法规的规定，按时出席董事会会议，忠实、勤勉、独立地履行董事职责；对公司聘任高级管理人员、对外担保以及公司股权激励行权等相关事项发表了独立、客观、公正的意见；同时深入公司现场考察，主动了解公司的经营状况和可能存在的经营风险，关注行业发展趋势与现状，提供有针对性的建议，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

4、公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
章卡鹏	董事长	10次	5次	5次	0次	0次	否
张三云	副董事长	10次	5次	5次	0次	0次	否
谢瑾琨	董事	10次	5次	5次	0次	0次	否
罗仕万	董事	10次	5次	5次	0次	0次	否
朱立权	董事	10次	5次	5次	0次	0次	否
朱美春	董事	10次	5次	5次	0次	0次	否
金雪军	独立董事	7次	3次	3次	1次	0次	否
徐金发	独立董事	3次	0次	2次	1次	0次	否
罗文花	独立董事	10次	5次	5次	0次	0次	否
王陆冬	独立董事	10次	5次	5次	0次	0次	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。

1、业务：公司主营业务为各类中高档钮扣、拉链、金属制品、人造水晶钻、光学镜片等服饰辅料，独立于控股股东及其下属企业。公司拥有独立完整的生产、

供应和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东及其他任何关联方。

2、人员：公司在劳动、人事、工资等方面完全独立于控股股东；不受控股股东或其他任何部门、单位、个人的干预和影响；公司高级管理人员未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在控股股东及其下属企业领薪。

3、资产：公司资产完整，拥有独立于控股股东的生产经营场所、辅助生产系统和配套设施，公司对工业产权以及商标、专利、土地、房屋等资产拥有完全的控制权和支配权。

4、机构：公司拥有健全的组织机构体系，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制机制建立健全的情况

（一）内部控制制度的建立

为规范内部运作管理，控制经营风险，保证经营活动的正常开展以及公司治理的规范运营，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的规定，建立了较为健全的法人治理结构和完善的内控制度体系，并得到有效执行。公司的内控制度主要包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《突发事件处理制度》、《投资者现场参观管理细则》、《年报信息披露重大差错责任追究机制》和《内幕信息知情人管理制度》，保证了各项工作规范有序运作。

（二）内部控制的自我评价

（1）公司董事会对内部控制的总体评价

经过认真核查，我们对公司内部控制的总体评价如下：公司建立了完善的法

人治理结构，内部控制体系健全，符合有关法律法规、规范性文件的要求，能够有效防范和控制公司内部经营风险，保证公司各项业务的有序开展。公司的内控管理体系在公司经营管理过程中能够得到有效执行，在对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制是有效的。

（2）独立董事关于内部控制的独立意见

公司已建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制体系，符合有关法律法规的要求及公司实际需要，公司关于内部会计控制制度有关事项的说明真实、客观地反映了公司内部会计控制制度的建设及运行情况。

（3）公司监事会关于内部控制的审核意见

公司现已建立了较为健全的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求及公司经营管理实际需要，能有效防范和控制公司内部的经营风险，公司关于内部会计控制制度有关事项的说明真实、客观地反映了公司内部会计控制制度的建设及运行情况。

（4）保荐机构核查意见

我们核查了《公司关于内部会计控制制度有关事项的说明》，我们在2009 年对浙江伟星实业发展股份有限公司的四次现场检查及列席相关董事会、股东会的过程中，也对公司内部控制制度的执行情况进行了检查。我们认为，公司已建立了完善的法人治理结构，内部控制体系健全，符合有关法律法规、规范性文件的要求，能够有效防范和控制公司内部经营风险，保证公司各项业务的有序开展。2009年度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司对2009年度内部控制的自我评价是真实、客观的。

（5）会计师事务所的核查意见

我们认为，伟星股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2009年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司已建立了完善的绩效考评体系及激励机制，公司董事会将公司高级管理

人员的薪酬设置为底薪加奖金的方式，将公司绩效和个人业绩直接挂钩，即以 2007 年的年薪为底薪，从每年增加的净利润中提取不超过 3% 的比例作为奖金，并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。

同时为进一步完善公司治理，健全公司的激励约束机制，有效调动经营管理者的工作积极性，2006 年 9 月公司制定了《公司股票期权激励计划》，并于 2008 年 11 月 24 日实施了首次行权，于 2009 年 12 月 30 日实施了第二次行权，使激励对象和公司在利益取向上达到了高度一致，产生了良好的激励效果。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否 /不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	公司董事会于 2006 年 5 月 16 日设立审计委员会，在此之前，公司内部审计部门直接对公司董事会负责。
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	

3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>报告期内，审计委员会严格按照《公司审计委员会议事规则》履行职责，报告期内共召开五次会议，每个季度听取内部审计部门的工作汇报，对公司定期报告、募集资金使用、内部控制等情况进行审查，并向董事会报告。</p> <p>(1) 审计委员会召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况</p> <p>一季度：2009年2月24日，董事会审计委员会召开2008年度会议，会上听取了内审部门关于公司2008年度的审计情况，并审议通过了《公司2008年度内部审计工作报告》、《2008年度募集资金专项审核报告》、《公司审计部关于内部控制的评价报告》、《关于审议〈公司2008年度财务报表〉的议案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》、《公司董事会审计委员会关于2008年度内部控制的自我评价报告》、《公司董事会审计委员会2008年度工作报告》。</p> <p>二季度：2009年4月20日，董事会审计委员会召开2009年第一次临时会议，会上听取了内审部门关于公司一季度的审计情况，并审议通过了《公司2009年第一季度内部审计工作报告》、《公司2009年第一季度募集资金专项审核报告》。</p> <p>三季度：2009年8月20日，董事会审计委员会召开2009年第二次临时会议，会上听取了内审部门关于公司二季度的审计情况，并审议通过了《公司2009年第二季度内部审计工作报告》、《公司2009年半年度募集资金专项审核报告》。</p> <p>四季度：2009年10月23日，董事会审计委员会召开2009年第三次临时会议，会上听取了内审部门关于公司三季度的审计情况，并审议通过了《公司2009年第三季度内部审计工作报告》、《公司2009年第三季度募集资金专项审核报告》。</p> <p>2009年12月18日，董事会审计委员会召开2009年第四次临时会议，会议审议通过了《关于提请年审会计机构对公司2009年度财务数据进行审计的议案》。</p>		

(2) 董事会审计委员会定期向董事会报告内部审计工作的具体情况

每季度会议结束之后，审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，并提交核查意见；年度结束，审计委员会及时向董事会提交了内部控制评价报告。

(3) 董事会审计委员会所做的其他工作

董事会审计委员会在年度结束时，与公司财务部门、审计部门以及年审会计师协商确定公司 2008 年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了详细的年报审计工作计划；在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，发表两次审核意见；督促会计师事务所所在约定时限内提交审计报告；对会计师事务所从事 2008 年度公司审计工作进行总结评价，并提议续聘天健会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度的审计机构。

2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效

(1) 内部审计的具体情况

报告期内，公司内部审计部门严格按照年初制定的工作计划每季度对公司以及公司下属的主要分、子公司的财务状况进行定期检查或者专项审计，并及时出具相应的审计报告，要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈。每季度向董事会报告内部审计的工作进度，提交审计工作报告。内部审计部 2009 年度共出具了 25 份内部审计报告，忠实履行了审计监督程序。

同时，内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果，提交募集资金专项审核报告。

对于其他重要的对外投资、购买出售资产、对外担保、关联交易、信息披露等事项则按计划进行定期核查，并出具相应的审计报告。就公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，向审计委员会提交了内部控制评价报告。

(2) 向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况

内部审计部门已向审计委员会提交 2010 年度内部审计工作计划和 2009 年度内部审计工作报告。

(3) 内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档情况

报告期内，公司内部审计人员根据审计内容及要求，收集审计工作底稿，并编制审计工作报告，在该审计项目完成后，及时对审计工作底稿及审计报告进行分类整理并归档，保证审计资料的完整。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。股东大会的召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

1、公司于2009年3月20日以现场方式召开了2008年年度股东大会，会议审议通过了《公司2008年年度董事会工作报告》、《公司2008年年度监事会工作报告》、《公司2008年年度财务决算方案》、《公司2008年年度利润分配预案》、《公司2008年年度报告》及其摘要、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》，浙江天册律师事务所姚毅琳律师出席2008年年度股东大会进行见证并出具法律意见书。股东大会决议公告刊载于2009年3月21日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于2009年9月29日以现场方式召开了2009年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，浙江天册律师事务所刘斌律师出席2009年第一次临时股东大会进行见证并出具法律意见书。股东大会决议公告刊载于2009年9月30日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2009 年，是国内外经济最为严峻、最为困难的一年，也是公司在逆境中砥砺奋进的一年。上半年，受国际金融危机的深层次影响，全球纺织服装行业受到了巨大冲击；下半年随着国家一系列经济政策的实施起效，国内经济虽然逐渐呈现回升向好的趋势，但对纺织服装及服饰辅料行业来说，形势并不乐观，一系列不尽人意的经济现象给企业带来了极大的考验和压力。

面对前所未有的困境，公司董事会和管理层审慎度势、沉着应战，仍然坚持“可持续发展”的战略核心，继续深化“稳中求进、好中求快”的总体思路，努力坚守“争订单、调结构、促增长”的年度目标，不断强化“逆水行舟、不进则退”的危机理念，强势突破传统思维，快速调整创变，有效推进了公司的结构性调整和产业升级，较好地完成了年初制定的各项经营计划。2009 年度，公司实现营业收入 139,513.15 万元，比上年同期减少 5.58%；利润总额 22,270.83 万元，比上年同期增长 6.87%；归属于股东的净利润 17,247.62 万元，比上年同期增长 10.26%。

公司之所以能够逆势发展，主要因为做好了如下几方面的工作：

（1）因势创变，快速调整，推动企业转型升级

2009 年初，公司董事会和经营层面对极度低迷的市场和复杂多变的经济形势，快速转变思想观念，一方面加快结构性调整，通过客户结构的优化、产品结构的调整、人才结构的完善、市场结构的二次布局，推动企业转型升级。另一方面，以创建“价值型企业”为导向，通过个性开发、深度营销、改进服务、提升品牌等途径，打造“技术领先、创新优异、管理科学、追求卓越”的价值型企业，全面提升企业价值，促进企业从传统制造向价值创造的转型升级，成功实现了逆势发展。

(2) 创新研发模式，强化集成优势，领先行业水平

公司研发工作以“整合资源、全局联动”为基本工作思路，不断创新研发模式，强化研发的核心优势和服务功能。一是整合开发资源，扩大驻地开发的区域，尝试跨区域开发管理，并完善服饰与服装设计的沟通平台，建立研发信息快速流转的通道，使研发工作更具针对性，新产品更加贴近市场。二是新产品开发体现精细化设计、系列化开发、团队化推进、个性化定制，并通过发布流行趋势，引导客户选购，进一步增强了研发的引导与服务功能。三是整合技术资源，完善技术管理体系，推动技术创新领跑国内同行。2009 年，公司主持了全国钮扣 3 项标准草案的编写工作，申请了专利 10 多项，小改小革创新成果近 200 项，并被中国合格评定国家认可委员会评为服饰辅料行业首个“国家级实验室”，研发水平一直保持领先水平。

(3) 主动出击、大胆探索，拓展市场空间

经济困境中，公司主动出击、大胆创新。一方面强化产销互动，使工厂服务市场的职能逐步由“被动跟进”向“主动出击”转变，工厂由“后方保障”延伸成为市场前期开拓的参与者和推动者，贴心服务重点顾客与市场，积极参与争订单、保增长工作。另一方面，探索外贸新模式，实施由“坐商”到“行销”的转变，积极稳定重点市场，开拓新兴市场，为新一年的外销突破奠定了坚实的基础。通过这些努力，2009 年，公司的营业收入比上年度略有下降，销售毛利率则同比增加了 1.91 个百分点。

(4) 深化“卓越绩效”模式，加大内部挖潜力度，提升管理水平

对照卓越绩效相关标准，运用成本创新、精益生产和目标管理等手段，梳理整合生产流程，优化资源配置，降成本提效益；并加强“走动式”现场管理，强化管理对经营的分析、服务与指导，提升综合管理水平。同时自我开发与借助外力相结合，高标准打造信息化平台，大大提高了管理的效率和服务水平。

(5) 深化内涵与拓展传播途径相结合，进一步提升品牌价值

公司进一步系统规划品牌，调整品牌运作推广模式，以产品推介、技术服务为载体展现专业品牌形象，扩大 SAB 的市场影响力。进一步挖掘品牌内涵，加强项目、专利和奖项的申报，获得了政府、协会以及客户的进一步认可。

(6) 优化梯队结构，全面提高队伍素质

2009 年，队伍建设紧扣“德才兼备、以德为先”的用人思路和“以人为本”的管理理念，顺应形势变化，一方面着力做好“纳才、育才、助长、引导”文章，加强后备骨干的培养和储备，不断优化梯队结构，使各级经营管理团队更加成熟。另一方面，加强企业文化建设，通过开展形式多样的活动，营造良好的文化氛围，进一步增强了员工的归属感和企业的凝聚力，为企业的逆势发展提供了强有力的保障。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司主营业务为钮扣、拉链、人造水晶钻及其他服饰辅料等。经营范围为：钮扣、拉链、塑料制品和标牌等服装辅料及原辅料、金属制品、塑胶工艺品、水晶制品、光学镜片树脂制品（不含危险品）的生产、销售、技术开发、技术转让及咨询服务。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

1) 主营业务分行业情况表

分行业	营业收入(元)	营业成本(元)	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
其他制造业	1,360,889,950.79	869,022,675.33	36.14	-4.68	-7.46	1.91
其中：关联交易	1,929,728.16	1,634,093.80	15.32	-25.28	-21.92	-3.64

2) 主营业务分产品情况表

分产品	营业收入(元)	营业成本(元)	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
钮扣	704,378,882.89	407,509,485.51	42.15	-13.89	-20.24	4.6
拉链	437,658,613.27	304,249,756.50	30.48	8.56	10.73	-1.36
电镀加工	32,440,063.29	26,716,274.81	17.64	-12.11	-10.68	-1.32
人造水晶钻	98,215,370.81	63,824,693.45	35.02	5.75	-0.09	3.8
光学镜片	41,639,339.72	28,545,378.41	31.45	21.81	16.93	2.87
其他服装辅料	46,557,680.81	38,177,086.65	18.00	9.20	8.47	0.55

关联交易的定价原则	公司与各关联企业发生的关联业务往来全部采用市场定价原则。
-----------	------------------------------

3) 主营业务分地区情况

地 区	营业收入（元）	营业收入比上年增减（%）
国内销售	1,166,614,628.52	-2.64
国外销售	194,275,322.27	-15.37
合 计	1,360,889,950.79	-4.68

(3) 近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）元

指标名称	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
营业收入	1,395,131,534.70	1,477,643,316.45	-5.58	1,185,704,769.85
营业利润	223,561,089.86	213,348,930.38	4.79	180,827,293.60
利润总额	222,708,318.63	208,400,907.15	6.87	176,750,832.27
归属于上市公司股东的净利润	172,476,197.13	156,428,476.38	10.26	115,715,753.26
经营活动产生的现金流量净额	321,120,322.39	231,878,460.52	38.49	78,960,021.19
每股收益	0.86	0.80	7.50	0.64
加权平均净资产收益率（%）	18.68	18.55	增加 0.13 个百分点	23.71
指标名称	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
总资产	1,448,918,170.23	1,379,700,186.09	5.02	1,088,453,211.67
所有者权益（或股东权益）	955,010,480.26	970,080,314.11	-1.55	536,419,987.23

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长38.49%，主要原因：一是应收账款的期末余额控制较好，报告期的营业利润大部分以现金方式实现；二是在原辅材料采购过程中充分利用了企业的商业信誉。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(6) 主要产品价格、订单情况。

公司的经营模式为以销定产，一般情况下与长期合作的客户签署框架协议，主要明确产品类别、服务事项、收款约定等内容，具体操作视实际下单情况而定；通常情况下，公司订单的交货期为3-15天，整个流程大致为公司研发供样或客户来样、工厂打样和报价、客户确认下单、生产、入库、发货；公司产品一般采用成本加成法定价，并参照市场同类产品的售价对客户报价；公司在新产品开发、产品品质、交货周期、服务等方面具有综合优势。报告期内公司产品订单执行情况良好。

(7) 销售毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
销售毛利率 (%)	36.14	34.23	1.91	32.28

一方面，公司加强市场开拓，优化客户结构，强化品牌经营；另一方面，公司着力抓好技术创新、新产品研发等工作，同时不断加强成本控制，提高生产效率，使报告期公司的销售毛利率较去年同期上升了1.91个百分点。

(8) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	25.78	23.39	上升 2.39 个百分点	32.83
前五名供应商应付账款余额(万元)	1,201.07	365.63	228.49	706.05
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	7.58	3.23	上升 4.35 个百分点	4.83
客 户	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
前五名客户销售合计占公司年度主营业务收入的比例 (%)	9.10	7.20	上升 1.90 个百分点	10.84
前五名客户应收账款余额 (万元)	1,553.68	1,406.26	10.48	921.53
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	10.87	9.72	上升 1.15 个百分点	9.87

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。公司不存在大额应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管

理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

(9) 期间费用及所得税分析

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
销售费用	115,780,760.24	109,818,087.38	5.43	76,831,024.89
管理费用	140,586,623.05	133,605,577.49	5.23	121,389,711.95
财务费用	10,991,607.72	18,931,999.86	-41.94	14,116,521.33
所得税费用	48,274,461.48	48,860,170.40	-1.20	55,402,809.58
合计	315,633,452.49	311,215,835.13	1.42	267,740,067.75

报告期财务费用本期数较上年同期数减少41.94%，主要系本期银行贷款利率较上期相比大幅下降。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减	2007 年
销售费用占比 (%)	8.30	7.43	0.87	6.48
管理费用占比 (%)	10.08	9.04	1.04	10.24
财务费用占比 (%)	0.79	1.28	-0.49	1.19
所得税费用占比 (%)	3.46	3.31	0.15	4.67
合计	22.63	21.06	1.57	22.58

(10) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

报告期，公司主要资产的盈利能力未发生变动，也未出现资产替代或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用高于生产能力的70%；核心设备资产成新率均在70%以上，目前不存在减值迹象。

(11) 主要存货分析

单位：（人民币）元

项 目	2009 年末余额	存货跌价准备的计提情况	2009 年存货净额	占 2009 年末总资产的百分比 (%)
原材料	39,748,992.61	2,871,741.46	36,877,251.15	2.55
产成品	86,735,755.57	6,958,880.37	79,776,875.20	5.51
在产品	42,353,473.99		42,353,473.99	2.92
其 他	1,261,931.67		1,261,931.67	0.09
合计	170,100,153.84	9,830,621.83	160,269,532.01	11.06

公司采取以销定产的经营模式，因此期末存货中的产成品、在产品、原材料价值相对比较稳定，对于存货中的各项资产在资产负债表日采用成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于可变现成本的计提存货跌价准备。

(12) 截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。截止报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

(13) 截止报告期末，公司没有PE投资行为。

3、主要债权债务分析

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
应收账款余额	15,271.86	15,411.53	-0.91	10,031.41
预付款项	2,022.14	8,530.71	-76.30	3,835.33
短期借款	16,800.00	12,346.98	36.07	22,150.00
应付账款余额	15,849.16	11,304.33	40.20	14,625.31
应交税费	3,923.99	5,611.03	-30.07	5,762.68
应付股利	902.47	12.48	7131.33	-
其他应付款	1,462.07	852.91	71.42	918.24

报告期末预付款项较期初数减少76.30%，主要系预付杭州市中级人民法院土地拍卖款本期已结转无形资产所致。

报告期末短期借款较期初数增加36.07%，主要系本期通过银行融资补充流动

资金及固定资产投资的资金流出。

报告期末应付账款余额较期初数增加40.20%，主要系期末应付原辅材料采购款增加所致。

报告期末应交税费较期初数减少30.07%，主要系本期预缴2009年度企业所得税较上期增加所致。

报告期末应付股利较期初数增加71.31倍（绝对额增加889.99万元），主要系本期深圳联达钮扣有限公司应向香港威事达有限公司分配的股利尚未支付所致。

报告期末其他应付款余额较期初数增加71.42%，主要系本期应付暂收款增加所致。

4、偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
流动比率	1.29	1.76	-0.47	0.98
速动比率	0.96	1.37	-0.41	0.60
资产负债率 (%)	32.72	27.42	5.30	48.07

近三年，公司的流动比率、速动比率在较小的幅度内波动。期末资产负债率为32.72%，较去年同期上升5.3个百分点，从总体来看资产负债率相对较低，公司资金状况良好，具有较强的偿债能力。

5、资产运营能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
应收账款周转率	8.87	11.22	-2.35	13.30
存货周转率	5.30	5.18	0.12	4.68
流动资产周转率	2.13	2.43	-0.30	2.47
总资产周转率	0.96	1.16	-0.20	1.22

根据上表数据，公司各项资产周转率良好。

报告期应收账款周转率比去年同期降低2.35，主要原因系公司根据长期合作

客户的资信情况，在确保资金安全的前提下，适当地延长了客户的信用期。

报告期存货周转率比去年同期上升0.12，主要原因系公司与主要原辅材料厂家建立了长期合作关系，采购渠道比较稳定，公司通过内部管理和控制，降低了原材料的备库，加快了在产品的周转速度。

6、公司财务数据和资产构成情况

项目	2009 年末占总资产的比重 (%)	2008 年末占总资产的比重 (%)	本年比上年增减	2007 年末占总资产的比重 (%)
应收账款	9.87	10.49	-0.62	8.58
存货	11.06	10.59	0.47	17.92
固定资产	42.49	37.70	4.79	45.54
在建工程	3.15	5.14	-1.99	0.26
短期借款	11.59	8.95	2.64	20.35

7、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
一、经营活动产生的现金流量净额	32,112.03	23,187.85	38.49	7,896.00
经营活动现金流入量	184,854.85	184,702.22	0.08	146,820.39
经营活动现金流出量	152,742.82	161,514.38	-5.43	138,924.39
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,767.72	-27,309.31	56.91	-21,420.20
投资活动现金流入量	364.84	537.39	-32.11	436.14
投资活动现金流出量	12,132.56	27,846.70	-56.43	21,856.34
三、筹资活动产生的现金流量净额	-15,939.87	15,005.04	-206.23	5,420.78
筹资活动产生的现金流入量	56,638.97	74,258.15	-23.73	49,700.00
筹资活动产生的现金流出量	72,578.84	59,253.11	22.49	44,279.22
四、现金及现金等价物净增加额	4,404.44	10,883.57	-59.53	-8,103.42
现金流入总计	241,858.66	259,497.76	-6.80	196,956.53

现金流出总计	237,454.22	248,614.19	-4.49	205,059.95
--------	------------	------------	-------	------------

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长38.49%，主要原因：一是应收账款的期末余额控制较好，报告期的营业利润大部分以现金方式实现；二是在原辅材料采购过程中充分利用了企业的商业信誉。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长56.91%，主要原因系2008年度募集资金项目投入金额较大，本期投入较少。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少206.23%倍，主要原因：一是去年同期完成公开增发1000万股A股募集资金2.5791亿元；二是根据公司2009年3月20日股东大会通过的2008年度利润分配方案，报告期内公司派发股利201,245,920元。

8、公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
研发费投入金额	2,858.84	2,514.43	13.70	1,811.84
营业收入	139,513.15	147,764.33	-5.58	118,570.48
占营业收入比重 (%)	2.05	1.70	上升了 0.35 个 百分点	1.53

公司自设立以来始终把研发与技术创新当作企业发展的发动机，巩固和保持技术水平在国内同行中处于领先地位。报告期内，公司更是以“整合资源、全局联动”为基本工作思路，不断创新研发模式，整合技术资源，完善技术管理体系。2009年，公司主持了全国钮扣3项标准草案的编写工作，申请了专利10多项，小改小革创新成果近200项，开发新产品6000多个，并被中国合格评定国家认可委员会评为服饰辅料行业首个“国家级实验室”。有效提升了公司产品的技术含量和附加值，强化了公司在行业中的技术研发优势。

公司 2007-2009 年已获得专利共 48 项，其中外观专利 25 项，实用新型专利 19 项，发明专利 4 项。公司取得的实用新型专利和发明专利具体情况如下：

序号	专利 类型	专利名称	专利号	授权公告日	专利权到期 日
----	----------	------	-----	-------	------------

1	实用新型	一种具有防眩目夜视功能的树脂变色镜片	200520047480.3	2007.01.24	2015.12.13
2		一种钮扣激光打标机	ZL200620100999.8	2007.02.14	2016.02.14
3		拉链选齿定寸模	ZL200620141900.9	2007.12.12	2016.12.30
4		接带机	ZL200620141904.7	2007.12.12	2016.12.30
5		自动绕带机	ZL200620141905.1	2007.12.12	2016.12.30
6		全自动注塑分开机	ZL200620141901.3	2007.12.19	2016.12.30
7		排咪机自动拼链装置	ZL200620141902.8	2007.12.19	2016.12.30
8		一种 A 形链牙成型模	ZL200720106138.5	2008.01.23	2017.01.22
9		注塑机安全装置	ZL200620141906.6	2008.01.23	2017.01.22
10		金属拉链自动拼链机	ZL200620141903.2	2008.01.23	2017.01.22
11		暗眼扣金属脚成型机	ZL200720114311.6	2008.07.16	2017.07.15
12		钮扣孔定位装置	ZL200720114310.1	2008.07.16	2017.07.15
13		钮扣孔定位装置的夹头开合时间控制机构	ZL200720114313.5	2008.07.16	2017.07.15
14		钮扣外圆自动切削机	ZL200720114312.0	2008.07.16	2017.07.15
15		手缝式撇扣	ZL200820086416.X	2009.01.28	2017.04.21
16		新型四合扣	ZL200820168925.7	2009.09.23	2017.12.03
17		色觉检测仪	200820059545.X	2009.08.05	2017.06.09
18		色盲矫正眼镜	200820059547.90	2009.08.05	2017.06.09
19		色盲矫正效果验证轮盘和色觉检测仪	200820059546.40	2009.09.09	2017.06.09
20	发明	金属拉链植齿机	ZL200710067171.6	2008.08.13	2027.08.12
21		一种珠光颜料晶体合成工艺	ZL200610024622.3	2008.08.20	2027.08.19
22		锌合金拉链电镀装置	ZL200710067114.8	2008.09.24	2027.09.23
23		一种珠光浆	ZL200610024813.X	2009.02.25	2025.03.16

9、主要子公司的经营情况及业绩分析

公司拥有临海市伟星电镀有限公司、深圳联达钮扣有限公司、上海伟星服装辅料有限公司、临海伟星优利雅钮扣有限公司四家控股子公司和上海伟星光学有限公司、深圳市联星服装辅料有限公司两家全资子公司。报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。公司各子公司经营和业绩情况如下：

(1) 临海市伟星电镀有限公司

该公司成立于 1998 年 11 月, 注册资本: 200 万元。其中本公司出资 150 万元, 持有 75% 的股权; 自然人池桂仙女士出资 50 万元, 持有 25% 的股权。该公司法定代表人: 郑福华; 公司住所: 临海市古城两水村; 经营范围: 各种材质电镀产品、五金、工艺品 (除金银首饰)、塑料制品制造、加工。

经天健会计师事务所有限公司审计, 截止 2009 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 4,021.42 万元, 净资产 798.66 万元, 2009 年实现净利润 4.92 万元。

(2) 深圳联达钮扣有限公司

该公司成立于 1990 年 11 月, 注册资本: 1000 万元。其中本公司出资 510 万元, 持有 51% 的股权; 香港威事达有限公司出资 490 万元, 持有 49% 的股权。该公司法定代表人: 詹耀良; 公司住所: 深圳市龙岗区布吉街道坂田村第一工业区 2# 厂房第 2、4、5 层及第一层部分; 经营范围: 各种钮扣、拉链、服装装饰工艺品及辅料的技术开发、生产经营。

经天健会计师事务所有限公司审计, 截止 2009 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 5,683.10 万元, 净资产 1,901.65 万元, 2009 年实现净利润 232.40 万元。

(3) 上海伟星服装辅料有限公司

该公司成立于 1994 年 10 月, 注册资本: 50 万美元。其中本公司出资 37.50 万美元, 持有 75% 的股权; 自然人詹伟忠先生出资 12.50 万美元, 持有 25% 的股权。该公司法定代表人: 张三云; 公司住所: 上海市奉贤区叶大公路 4601 号伟星工业园金汇经济园区; 经营范围: 生产经营服装辅料, 并销售公司自产产品。

经天健会计师事务所有限公司审计, 截止 2009 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 5,127.51 万元, 净资产 3,032.01 万元, 2009 年实现净利润 511.13 万元。

(4) 临海伟星优利雅钮扣有限公司

该公司成立于 1998 年 9 月, 注册资本: 1000 万元。其中本公司出资 610 万元, 持有 61% 的股权; 香港威事达有限公司出资 390 万元, 持有 39% 的股权。该公司法定代表人: 章卡鹏; 公司住所: 浙江省临海市尤溪镇; 经营范围: 生产销售尿醛树脂钮扣及其他合成材料饰品。

经台州市工商行政管理局核准该公司已于 2009 年 9 月 2 日办理注销手续。

(5) 上海伟星光学有限公司

该公司成立于2002年11月，注册资本1500万元，本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人：章卡兵；公司住所：上海市奉贤区叶大公路4601号伟星工业园；经营范围：眼镜片、眼镜架、光学制品生产、销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务等。

经天健会计师事务所有限公司审计，截止2009年12月31日，该公司总资产为4,268.08万元，净资产2,108.77万元，2009年实现净利润240.76万元。

(6) 深圳市联星服装辅料有限公司

该公司成立于2004年12月，注册资本1000万元，本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人：叶立君；公司住所：深圳市宝安区观澜街道观澜大道金盛大厦三层一部分；经营范围：钮扣、拉链、金属制品、标牌、塑胶工艺品、服装辅料及原料、树脂制品的销售，国内商业、物资供销业。

经天健会计师事务所有限公司审计，截止2009年12月31日，该公司总资产为7,468.35万元，净资产5,133.56万元，2009年度实现净利润268.63万元。

10、公司不存在其控制下的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

(一) 宏观经济环境的现状和发展趋势分析

2010年可能是最复杂的一年，国际经济形势扑朔迷离，虽然各国都采取措施力求保持经济平稳发展，经济呈现回暖向好的迹象，但金融危机的影响尚未结束，世界经济复苏仍将是一个缓慢而曲折的过程。国内发展形势总体平稳，但不确定、不稳定因素依然很多，纺织服装行业的复苏是否可持续有待观察。从国际经济环境看，人民币汇率、国际贸易争端与保护、原材料价格走势等问题，值得公司分析研究。从国内经济环境看，如何面对劳动力成本上升、如何结合国家产业结构调整与升级，进一步提升企业的核心竞争力，是摆在公司面前的重要课题。

在充满太多不确定性的经济背景下，公司的经营依然面临着巨大的压力和挑战，需要进一步增强忧患意识和机遇意识，以更加创新的思维、更加务实的作风和更加坚定的信念去克服各种困难、完成各项计划，全力推动企业的更好更快发展。

(二) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业的发展趋势

公司主要从事钮扣、拉链、人造水晶钻等服饰辅料产品的生产经营与销售，所处行业为服饰及家用纺织品辅料行业，属于弱周期性消费品子行业。钮扣、拉链、人造水晶钻等产品在服装及纺织品中是必不可少的组成部分，因此钮扣、拉链、水晶钻等相关子行业的发展与服饰品生产企业紧密相关。

总体来说，近十几年来由于国内服饰辅料生产企业技术和装备水平不断提升，产品质量优良、比较优势明显，使许多国际知名和国内一大批中高端品牌服装、箱包企业逐步加大了向国内服饰辅料生产企业的采购，国内中高端服饰辅料产品的需求量不断增加；同时随着人们生活水平的提高及消费结构的改变，对品牌服装、箱包的需求日益提高，服装、箱包企业对提高产品档次、创立自主品牌意识越来越强，这对中高档产品的钮扣、拉链等辅料的需求越来越旺盛。这种趋势对辅料企业的规模化多品种供应能力也提出了越来越高的要求，要求辅料生产企业具有较大的生产规模，能提供更高的产品质量和更多的产品种类。

从现阶段来说，国际消费品市场有回稳与复苏上行的趋势。国内市场受促进内需措施、消费者可支配收入提高等因素的影响，中高档品牌服饰面临着有利的市场前景。

2、公司面临的市场竞争格局

由于服饰辅料行业属于劳动密集型行业，且进入门槛较低，因此国内大部分辅料生产企业仍属于中小型企业，经营分散，竞争目标主要集中在中低档产品市场。2008 年全球金融危机给公司所处的行业和下游行业带来了优胜劣汰的机会，加速了国内服饰辅料行业的洗牌，产业集中度进一步提高，具有较高产品品质、较强产品开发能力、生产规模较大和营销网络健全的企业在市场上竞争优势明显。

（三）公司存在的主要竞争优势

2009年在恶劣的经济形势下，公司努力抵御不利因素的影响，实现了平稳较快发展，主要得益于公司多年来在市场营销与网络、研发与技术、规模与品牌、管理层团队等方面凝聚的核心竞争力。

营销网络优势：在国内，公司以服装集散地为中心，建立了覆盖全国各大中城市的 40 多家销售分公司和营销网点；在全球，公司建立了辐射世界五大洲的

营销网络,产品销往五十多个国家和地区。庞大的营销网络同时也是信息网络,各地的市场信息通过强大的网络系统不断返回营销中心,推动营销战略技术的不断改进,从而形成了市场与工厂互动的良好局面。

产品研发优势:公司建有国内唯一的国家级拉链、钮扣技术研究中心、国家级实验室、省级技术中心,拥有 400 多名技术研发人员,开发人员涉及化工、工艺美术、模具设计、染整、机械及电子等几十个专业,结构较为合理,年开发新产品 6000 多个。

规模与品牌优势:公司是国内服饰辅料行业的龙头企业,拥有五大生产基地,形成了完整的产品体系。公司打造的“一站式(全程)服饰辅料供应”品牌在业内享有较高的知名度和美誉度。

管理层团队优势:管理团队中多数为具有二十年行业经营经验的专家,他们对行业发展趋势的判断和把握及企业经营理念的贯彻都较为准确。勤勉务实的工作作风以及“归属、和谐”的团队氛围使公司管理团队长期稳定,有效协作。

(四) 公司的发展战略和 2010 年经营管理计划

继续坚持以“可持续发展”为核心的发展战略,遵循“以开发为先锋,以经营带动生产,以生产促进经营”的经营思路,不断强化团队建设,大胆创新,有效调整现有产业结构,优化资源配置,促进企业升级。

根据公司的发展战略和国内外宏观经济形势,2010 年公司的经营管理主要围绕以下工作展开:

- 1、运用高新技术改造传统产业,并运用新模式以及信息化等科学管理工具,降低生产成本,提升生产效率,逐步缓解劳动力密集的现状。
- 2、进一步延伸与拓宽产业链、产品线,注重新材料、新工艺的开发,实现从传统制造业向现代制造业的转变。
- 3、继续坚持深度与广度相结合市场拓展策略,按照工厂与销售分公司有效互动的原则,在深耕原有市场的同时,加大新领域的市场空间。
- 4、从生产领域、内外部资源、配套措施等各方面继续深化品牌内涵,并多途径做好品牌形象的有效宣传,进一步提升 SAB 品牌的知名度和美誉度。
- 5、调整和优化业绩考评与激励方式,更加系统地培训青年骨干、后备力量

和技能人才，同时搭建合理的人员调配通道，满足各层次人员的需求，不断提升队伍建设的层次与水平。

6、进一步做好新型拉链、高档水晶钻和高品质金属钮扣三个技改项目的后期建设工作，并进一步完善国内生产基地的布局。

7、继续以“诚信勤勉、公平与共赢”的理念为指导，不断加强内控体系建设，完善公司治理，持续树立伟星股份在证券市场的良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

（五）发展规划资金来源及使用计划

公司在维持和拓展现有业务以及完成在建投资项目会增加对流动资金的需求以及固定资产的投入，目前随着公司南方基地改扩建工作的持续推进，也需要投入充足的资金。公司将利用良好的银行资信和经营活动的现金流入的同时，通过运用多种融资渠道，来保证未来资金的需求。

（六）对发展战略可能产生影响的因素

实施发展战略可能面临的不利因素有以下几个方面：

1、国际市场的影响。公司主要生产经营服饰辅料中的钮扣、拉链、水晶钻等产品。公司产品一方面直接出口，另一方面通过供应给国内服装鞋帽等生产企业，实现间接出口。尽管近期国际消费品市场有所复苏回暖，但这种趋势是否可持续难以确定。由于国际贸易保护势力的抬头，中国服饰品出口可能面临更多的贸易保护壁垒和摩擦。

2、人民币汇率的影响。如果人民币兑美元出现大幅升值，将直接影响中国纺织服装的出口竞争能力，进而给公司带来不利的影响。

3、劳动力成本上升的影响。作为劳动密集型生产企业，公司人力成本对生产成本的影响较大。近年来，随着劳动力成本的不断上涨导致产品生产成本上升，进而影响公司产品的竞争力。

4、原材料价格上行的影响。如果原材料价格持续上行，将直接增加公司产品的成本，进而影响公司产品的盈利能力。

公司在实施发展战略过程中也有以下有利因素：

1、中国在服饰行业的国际比较优势依然存在。从服饰辅料领域及其下游行业的国际竞争情况看，中国已经形成了十分完整的产业链，业内技术、管理人才充足，而且业内很多优秀企业开始注重科技投入和自主品牌的培育，逐步走上了规模化、国际化中高档品牌经营之路。

2、国内扩大内需政策及消费升级。国家出台的有关刺激内需的政策会对服装行业发挥出正面影响，同时长期来看随着居民收入水平的提高，大众对中高档服饰的消费逐步增加，品牌类服装将更容易得到消费者的青睐，这将对公司今后的发展带来有利影响。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]488 号文核准，公司于 2008 年 1 月 2 日向社会公开增发人民币普通股 1,000 万股，募集资金总额为人民币 26,850.00 万元，扣除发行费用 1,059.00 万元后，募集资金净额为 25,791.00 万元，分别投向新型拉链、高档多彩人造水晶钻、高品质金属钮扣三个技改项目。

上述募集资金到位前，本公司利用银行贷款及自有资金已累计投入募集资金项目 5,595.22 万元，2008 年本公司使用募集资金直接投入承诺投资项目累计 15,292.21 万元，归还或弥补承诺投资项目的先期银行贷款及自有资金垫付款 5,595.22 万元；截至 2008 年 12 月 31 日，合计使用募集资金 20,887.43 万元，均系投入承诺投资项目；2009 年，本公司使用募集资金直接投入承诺项目 5,081.45 万元，该项募集资金截至 2009 年 12 月 31 日已使用完毕。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司实际情况，修订了《公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”），修订后的《管理办法》于 2008 年 6 月 23 日经本公司第三届董事会第十三次临时会议审议通过；同时，公司和宏源证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司临海支行、台州市商业银行股份有限公司于 2008 年 2 月 1 日签定了《公司公开增发股票募集资金三方监管协议》，根据该监管协议的要求并结合公司经营需要，本公司在具体项目实施所在的分公司开设了 3 个银行专户对募集资金实行专户存储；同时在公

司本部开设了 1 个银行专户对募集资金使用进行集中管理。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

1、募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金净额		25,791.00		本年度投入募集资金总额			5,081.45					
变更用途的募集资金总额		1,750.00		已累计投入募集资金总额			25,968.88[注 1]					
变更用途的募集资金总额比例		6.79%										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、新型拉链技改项目	是	10,820.80	12,570.80	12,570.80	2,827.81	12,452.67	-118.13	99.06%	2010.1 [注 2]	2,351.12	[注 3]	否
2、高档多彩人造水晶钻技改项目	否	8,280.50	8,280.50	8,280.50	1,119.82	8,080.50	-200.00	97.58%	2009.1 [注 2]	506.12	[注 3]	否
3、高品质金属钮扣技改项目	是	7,288.60	5,538.60	5,538.60	1,133.82	5,435.71	-102.89	98.14%	2009.1 [注 2]	271.79	[注 3]	否
合计		26,389.90	26,389.90	26,389.90	5,081.45	25,968.88	-421.02 [注 1]			3,129.03		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未发生变更。								
募集资金投资项目实施方式调整情况				募集资金投资项目实施方式未发生调整。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2008 年已归还再募集资金到位前以银行贷款及自有资金累计投入以上项目的 5,595.22 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				至期末募集资金已使用完毕。								
尚未使用的募集资金用途及去向				无								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				募集资金未发生其他使用情况。								

[注 1]：截至期末累计投入金额与募集资金承诺投资总额差额-421.02 万元，系扣除发行费用后实际到位募集资金净额 25,791 万元，募集资金利息净收入 177.88 万元，实际可投入募集资金共计 25,968.88 万元，较募集资金承诺投资总额少 421.02 万元，该部分资金缺口已由公司自有资金投入。

[注 2]：新型拉链技改项目承诺建设期为募集资金实际到位后两年，高档多彩人造水晶钻、高品质金属钮扣技改项目承诺建设期为募集资金实际到位后一年，因 2008 年 1 月募集资金实际收到，以上项目的达到预定可使用状态的日期分别为 2010 年 1 月、2009 年 1 月和 2009 年 1 月。

[注 3]：新型拉链技改项目、高档多彩人造水晶钻项目、高品质金属钮扣技改项目达产后预计年新增利润总额分别为 5,155 万元、3,043 万元、3,813 万元。其中新型拉链技改项目、高品质金属钮扣技改项目因 2009 年产能未达到预计水平，因此无法与项目达产时的预计效益进行比较；高档多彩人造水晶钻项目因市场竞争激烈，效益未达到预计收益。

2、募集资金项目变更情况

公司高品质金属钮扣技改项目原计划使用募集资金投入 7,089.70 万元，实际使用 5,339.70 万元，主要原因是对原有生产布局进行了流程优化和改造，节约了生产厂房及与之相配套的各项设施的建设投资；同时节约了设备采购和相关工程建设费用。导致实际投入较原计划节余募集资金 1,750.00 万元。

由于新型拉链技改项目中的产品档次高、品质好，市场需求旺盛，为了进一步扩大新型拉链的生产规模，完善公司拉链的产品结构，同时增强拉链产品的核心竞争力。2009 年 6 月 9 日，公司第三届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于拟将高品质金属钮扣技改项目节余募集资金追加投入新型拉链技改项目的议案》，决定将高品质金属钮扣技改项目节余的 1,750.00 万元募集资金追加投入到新型拉链技改项目。宏源证券股份有限公司于 2009 年 6 月 12 日对此出具了无异议的保荐意见。相关公告资料于 2009 年 6 月 13 日刊载在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健会计师事务所有限公司出具了天健审[2010]第 2189 号《浙江伟星实业发展股份有限公司年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：伟星股份公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了伟星股份公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

（二）报告期内公司非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

为扩大公司在南方生产基地的生产经营规模，完善生产基地的国内布局，进一步提升公司的综合竞争力，经第三届董事会第二十一临时会议批准，公司全资子公司深圳市联星服装辅料有限公司利用其现有土地启动观星园工业厂区的工程建设，与深圳市观澜镇景泰丰建筑工程有限公司签订总额为 8000 万元的两期工程合同，其中一期工程总额为 4500 万元，二期工程总额为 3500 万元。报告期内上述两期工程尚在建设期中。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了十次会议，具体情况如下：

1、2009 年 2 月 26 日公司召开第三届董事会第六次会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 2 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2009 年 4 月 28 日公司召开第三届董事会第十八次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 4 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2009 年 6 月 12 日公司召开第三届董事会第十九次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 6 月 13 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2009 年 6 月 16 日公司召开第三届董事会第二十次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 6 月 17 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2009 年 7 月 24 日公司召开第三届董事会第二十一次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 7 月 25 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2009 年 8 月 27 日公司召开第三届董事会第七次会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 8 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2009 年 9 月 11 日公司召开第三届董事会第二十二次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 9 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2009 年 9 月 29 日公司召开第四届董事会第一次会议，本次会议的决议公告刊登于 2009 年 9 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2009 年 10 月 26 日公司召开第四届董事会第一次临时会议，本次会议的

决议公告刊登于 2009 年 10 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2009 年 12 月 30 日公司召开第四届董事会第二次临时会议，本次会议的决议公告刊登于 2010 年 1 月 4 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，认真执行股东大会决议，具体执行情况如下：

1、2008年度分红派息方案的实施情况

2009年3月20日公司2008年年度股东大会审议通过了2008年年度分红派息方案：以公司总股本201,245,920股为基数，向全体股东每10股派发现金10元（含税）。公司于2009年3月27日刊登了《2008年度分红派息实施公告》，并于2009年4月3日实施完毕。

2、公司章程的修改情况

证监会颁布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求上市公司在《公司章程》中明确现金分红政策，实行持续、稳定的利润分配原则，公司2008年年度股东大会同意根据以上要求修改《公司章程》相应条款，报告期内已完成相关工商备案手续。

（三）董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会报告期召开会议的情况

报告期内公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

（1）2009 年 2 月 24 日董事会审计委员会召开 2008 年度会议，会议审议通过了《公司 2008 年度内部审计工作报告》、《2008 年度募集资金专项审核报告》、《公司审计部关于内部控制的评价报告》、《关于审议〈公司 2008 年度财务报告〉的议案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》、《公司董事会审计委员会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《公司董事会审计委员会 2008 年度工作报告》。

(2) 2009 年 4 月 20 日董事会审计委员会召开 2009 年第一次临时会议，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度内部审计工作报告》、《公司 2009 年第一季度募集资金专项审核报告》。

(3) 2009 年 8 月 20 日董事会审计委员会召开 2009 年第二次临时会议，会议审议通过了《公司 2009 年第二季度内部审计工作报告》、《公司 2009 年半年度募集资金专项审核报告》。

(4) 2009 年 10 月 23 日董事会审计委员会召开 2009 年第三次临时会议，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度内部审计工作报告》、《公司 2009 年第三季度募集资金专项审核报告》。

(5) 2009 年 12 月 18 日董事会审计委员会召开 2009 年第四次临时会议，会议审议通过了《关于提请年审会计机构对公司 2009 年度财务数据进行审计的议案》。

2、董事会审计委员会开展年报工作的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）以及《公司章程》、《公司董事会审计委员会议事规则》的规定，勤勉尽职地履行年报审计规程，充分发挥了董事会审计委员会的审核与监督作用：

(1) 2009 年 12 月 19 日，公司董事会审计委员会成员与公司审计部、财务部以及年审会计师就公司 2009 年年度报告审计工作的时间安排进行商讨，结合公司和审计机构工作实际，制定了 2009 年年报审计计划。

(2) 对公司财务报告的两次审议意见

在年审会计师进场前，公司董事会审计委员会审阅了公司编制的财务报表，并查阅了公司相关财务资料，认为：公司编制的财务会计报表严格按照财政部颁发的新会计准则要求编制，真实、准确地反映了公司 2009 年度的经营业绩和财务状况，科目归类、主要财务数据及指标未发现异常。

在年审会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，并与年审会计师进行充分的沟通，认为：年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

公司董事会审计委员会成员严格按照 2009 年度审计工作时间安排表对天健会计师事务所的审计工作进行督促,关注审计进度,及时与年审会计师进行沟通,确保会计师事务所在约定时限内提交公司 2009 年度审计报告。

(4) 向董事会提交的会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告情况

根据《董事会审计委员会议事规则》有关公司年报工作规程的要求,公司董事会审计委员会向董事会提交了天健会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告。总结报告认为:天健会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度的审计机构,在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职,较好地完成了 2009 年度财务报告的审计工作。公司 2009 年度审计会计师为葛徐和江娟,连续为公司审计年限不超过 5 年,符合有关制度规定。

(5) 向董事会提交对 2010 年度续聘会计师事务所决议书的情况

董事会审计委员会就公司 2010 年度续聘会计师事务所出具决议书,具体内容如下:天健会计师事务所有限公司作为公司多年来的审计服务机构,审计人员在审计过程中严格遵守职业道德规范,具备较高的执业水平,能独立、客观、公正的履行审计义务,出具的各项报告能够客观、全面地反映公司的财务状况和经营成果。建议董事会续聘天健会计师事务所有限公司作为公司 2010 年的审计机构。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、薪酬与考核委员会召开会议的情况:

报告期内公司薪酬与考核委员会共召开了 2 次会议,具体情况如下:

(1) 2009 年 2 月 20 日,公司董事会薪酬与考核委员会召开 2008 年度会议,会议审议通过了《公司董事会薪酬与考核委员会 2008 年度工作报告》、《关于高级管理人员 2008 年度奖金发放的议案》。

(2) 2009 年 12 月 25 日,公司董事会薪酬与考核委员会召开 2009 年第一次临时会议,会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二次行权的议案》。

2、对 2009 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见:

公司董事会薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度的薪酬的发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

六、2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司出具的天健会[2010] 2188号《审计报告》确认，2009年度公司实现归属于母公司股东的净利润172,476,197.13元，按2009年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金17,143,269.55元，加上年初未分配利润287,917,960.58元，扣除支付2008年度股东现金红利201,245,920.00元，实际可供股东分配的利润为242,004,968.16元。

公司拟以现有总股本204,663,100股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2元(含税)，共计派发40,932,620.00元，公司剩余未分配利润201,072,348.16元结转至下一年度。

以上预案须经公司2009年年度股东大会审议批准后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

单位：(人民币)元

年度	2006 年度	2007 年度	2008 年度
现金分红的数额（含税）	26,935,029.90	15,006,215.40	201,245,920.00
归属于上市公司股东的净利润	68,174,750.61	115,715,753.26	156,428,476.38
现金分红数额占当年归属于上市公司净利润的比率（%）	39.51	12.97	128.65

七、公司选定的信息披露媒体

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），没有发生变更。

八、公司开展投资者关系管理的具体情况

公司严格按照监管部门颁发的制度法规及《公司投资者关系管理办法》的要求，做好投资者关系管理工作，形成了以服务投资者为核心的工作意识，建立了完善的沟通机制和通畅的沟通渠道。2009 年公司在开展投资者关系管理方面做了如下工作：

1、董事会秘书作为投资者关系负责人，指定专人负责投资者的来电咨询、传真、电子邮件、投资者关系互动平台及公司网站投资者留言专栏的及时回复，听取投资者的意见和建议，以及公司网站信息的更新工作，保持与投资者良性互动。2009 年公司共回复网上留言和电子邮件 128 条，回复时间平均不超过 2 天，让投资者可以及时了解公司情况。

2、为了保证投资者关系活动的有序开展，公司建立了以《投资者关系活动行为规范》为代表的一套较为完善的管理制度，明确双方责任，签署承诺书，安排专人陪同参观，并不断健全投资者关系活动档案。2009 年公司接待投资者和分析师共计 74 人次，没有出现内幕信息提前泄露的情况。

3、为了让投资者更全面的了解公司2008年度的经营情况，公司于2009年3月5日通过全景网（www.p5w.net）举办了2008年年度业绩说明会。公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监以及独立董事和保荐代表人出席了本次说明会，投资者积极参与、踊跃提问，就公司发展战略、经营业绩、竞争优势等问题进行了深入的交流。现场共回复投资者提问125个，回复率为100%。

公司良好的投资者关系管理工作得到了社会各界的广泛认可，2009 年公司荣获“中小企业板上市公司诚信评价”第一名、“第三届中国中小板公司五十强”、“第三届中国中小板公司十佳管理团队”、浙江省上市公司“2008 年度投资者关系管理十佳公司”等荣誉称号。

第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定要求，依法独立行使职权，对公司董事、高级管理人员的日常履职以及公司财务状况、重大事项进行有效的监督，较好地维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事会 2009 年度履职情况如下：

一、监事会会议情况

报告期内监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

1、2009 年 2 月 26 日公司第三届监事会第六次会议审议通过了《公司 2008 年年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度财务决算方案》、《公司 2008 年年度利润分配预案》、《公司 2008 年年度报告》及其摘要、《公司董事会审计委员会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》七个议案。本次监事会会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2009 年 4 月 28 日公司第三届监事会第八次临时会议审议通过了《浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年第一季度报告》，本次会议的决议报深圳证券交易所备案。

3、2009 年 8 月 27 日公司第三届监事会第七次会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告》及其摘要。本次监事会会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2009 年 9 月 11 日公司第三届监事会第九次临时会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，本次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2009 年 9 月 29 日公司第四届监事会第一次会议审议通过了《关于选举

公司第四届监事会召集人的议案》，本次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2009 年 10 月 26 日公司第四届监事会第一次临时会议审议通过了《浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年第三季度报告》，本次会议的决议报深圳证券交易所备案。

7、2009 年 12 月 30 日公司第四届监事会第二次临时会议审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划〉第二次行权的议案》，本次会议决议公告刊登在 2010 年 1 月 4 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、2009 年度监事会发表的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，监事会认真履行职责，对公司权力机构的日常运作进行了监督，认为：公司已建立了较为完善的内控制度，公司股东大会、董事会履行以及经营管理层的运行，能够按照有关法律法规和内控制度规范运作，各项决策程序合法合规，公司董事、高管人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》的规定，也没有损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

2009 年度，监事会对公司财务状况进行了监督和核查，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好，天健会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

报告期内公司募集资金的存放与使用严格遵循了《公司募集资金使用管理办法》的规定，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，将“高品质金属钮扣技改项目”节余募集资金追加投入“新型拉链技改项目”的事项，已经公司第三届董事会第十九次临时会议审核同意，保荐人也发表了无异议的意见，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》

的有关规定。

4、公司收购资产情况

报告期内，公司没有发生收购、出售资产情况。

5、公司关联交易情况

对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督与核查，认为：报告期内公司发生的日常关联交易系公司生产经营中正常的业务行为，双方交易遵循了客观、公平、公允的原则，交易价格根据市场价确定，没有损害公司和其他非关联方股东的利益。

6、公司对外担保情况

通过对公司 2009 年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保，对控股子公司的担保履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定。

7、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会审计委员会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告进行了审阅，认为：公司现已建立了较为完善的内控体系，并能得到有效执行，对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范作用，公司董事会审计委员会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

本年度公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、公司收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

五、公司股权激励计划的具体实施情况

1、公司股权激励计划简况

公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过经中国证监会审核无异议的公司股票期权激励计划，公司第三届董事会第二次临时会议确定公司股票期权激励计划的授权日为 2006 年 10 月 27 日，根据《公司股票期权激励计划》，自股票期权授权日满两年后，满足行权条件的激励对象对获授的股票期权分两次行权，行权间隔至少 12 个月。第一次行权，激励对象行权不超过获授的股票期权的 50%；第二次行权，激励对象可以在第一次行权十二个月后对剩余可行权的股票期权进行行权。自 2008 年 10 月 27 日起公司激励对象进入首次可行权阶段，并于 2008 年 11 月 24 日以 4.25 元的行权价格实施首次行权共计 616.512 万股。

根据《公司股票期权激励计划》的有关规定，自 2009 年 11 月 24 日起，公司满足行权条件的激励对象进入第二次可行权阶段。

2、实施股权激励计划履行的相关程序

(1) 股票期权行权价格的调整

《公司股票期权激励计划》规定，公司若在激励对象行权前发生资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对股票期权数量以及行权价格进行相应的调整。

因公司分别于2007年6月21日实施完成了每10股派发现金红利3元（含税）、以资本公积金转增2股的分红派息及公积金转增股本方案，于2007年9月27日实施完成了每10股转增3股的公积金转增股本方案，于2008年6月13日实施完成了每10股派发现金红利1元（含税）、以资本公积金转增3股的分红派息及公积金转增股本方案，将公司股票期权激励计划的期权数量由608万股调整为1233.024万股，行权价格由9.06元调整为4.25元。

2008年11月24日，公司满足行权条件的9名激励对象首次行权共计616.512万股，剩余未行权数量为616.512万股。

2009年3月20日，公司2008年年度股东大会审议通过了《公司2008年年度利润分配预案》，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）。该分红派息方案已于2009年4月3日实施完毕。根据《公司股票期权激励计划》的有关规定，公司将股票期权激励计划中未行权的616.512万股股票期权的行权价格由4.25元调整为3.25元。

(2) 公司及薪酬与考核委员会对激励对象的考核情况

按照《公司股票期权激励计划》、《公司股票期权激励计划实施考核办法》等有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对《公司股票期权激励计划》第二次可行权的激励对象名单进行了认真核查，并对激励对象2008年度的绩效情况进行考核，认为：本次可行权的9名激励对象2008年度的绩效考核均为合格，满足公司第二次股票期权激励计划的行权条件。

(3) 公司监事会对激励对象名单进行核实

公司监事会对股权激励计划第二次可行权的激励对象名单进行了认真核查，认为：参与公司《股票期权激励计划》第二次行权的激励对象具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象条件，其作为公司《股票期权激励计划》第二次可行权的激励对象主体资格合法、有效。

(4) 独立董事对公司股票期权激励计划第二次可行权的意见

独立董事就《公司股票期权激励计划》第二次行权相关事项发表如下意见：

①经我们核查，本次可行权的激励对象已满足《公司股票期权激励计划》规定的行权条件，其作为公司股票期权激励计划第二次行权的激励对象主体资格合法、有效；

②公司承诺不向本次行权的激励对象提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助的计划或安排，本次行权没有损害公司及全体股东利益的情形；

③本次行权有利于加强公司与激励对象之间的紧密联系，强化共同持续发展的理念，激励长期价值的创造，有利于促进公司的长期稳定发展。

(5) 律师事务所关于公司股票期权激励计划第二次可行权的法律意见

北京市博金律师事务所就公司股票期权激励计划第二次行权相关事宜出具法律意见书，认为：伟星股份激励对象本次行权符合公司股票期权激励计划的各项规定；各激励对象被授予股票期权的数量、本次行权的数量以及行权价格的确定均已履行了必要的法律程序；各激励对象本次行权符合公司股票期权激励计划及《公司股票期权激励计划实施考核办法》规定的条件；且公司已根据有关法律、法规及公司章程的规定履行了相关的信息披露义务。公司各激励对象在可行权日行权符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，是合法有效的。

3、公司股票期权激励计划第二次行权情况

根据《公司股票期权激励计划》规定，公司第四届董事会第二次临时会议审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划〉第二次行权的议案》，同意公司9名激励对象实施第二次行权申请。公司5名激励对象向公司提出了行权申请，并于2009年12月30日向公司缴纳了共计11,105,835元行权资金，2009年12月31日，天健会计师事务所有限公司出具了天健验(2010)2号验资报告，5名激励对象的341.718万份股票期权予以行权，行权价格为3.25元。

4、本次行权募集资金的投向及管理

本次股票期权激励计划行权共募集资金11,105,835元，已于2009年12月30日存储于公司募集资金专用账户，用于补充公司流动资金。

5、实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司采用Black-Scholes期权定价模型确定授予日上述股票期权的公允价值，该模型考虑了如下因素：（1）股票期权的行权价格；（2）股票期权的有效期；（3）标的股票在授予日的价格；（4）股价预计波动率；（5）股票的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。公司预计所有激励对象将满足激励计划规定的行权条件。经计算，可于第一次行权的股票期权公允价值计1,079.20万元，可于第二次行权的股票期权公允价值计1,033.60万元，合计2,112.80万元，两次行权的股票期权分别在2006年10月至2008年9月和2006年10月至2009年9期间进行摊销。因此，2006年度至2009年度公司每年所摊销的期权费用如下：

单位：万元

年度	2006 年度	2007 年度	2008 年度	2009 年度	合计
摊销的费用	221.03	884.14	749.23	258.40	2,112.80

以上股票期权摊销的费用计入每年的管理费用，同时增加资本公积。

六、重大关联交易事项

- （一）报告期内公司不存在与日常经营相关的重大关联交易
- （二）报告期内公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。
- （三）报告期内公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。
- （四）报告期内公司与关联方不存在债权债务往来、担保等事项。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内公司发生的重大担保事项。

1、根据公司第三届董事会第十八次临时会议决议，2009年4月27日公司为控股子公司上海伟星服装辅料有限公司在交通银行股份有限公司上海奉贤支行的1000万元贷款提供了保证担保，并与交通银行股份有限公司上海奉贤支行签订了《保证合同》，保证期限为自2009年4月28日—2010年4月27日。同时，公司于2009年4月27日与上海伟星服装辅料有限公司就该《保证合同》签署了反担保合同。

2、根据公司第三届董事会第十八次临时会议决议，2009年5月25日公司为控股子公司深圳联达钮扣有限公司在平安银行股份有限公司深圳福华支行的2000万元贷款提供了保证担保，并与平安银行股份有限公司深圳福华支行签订了《保证合同》，保证期限为自2009年5月25日—2010年5月24日。同时，公司于2009年5月25日与深圳联达钮扣有限公司就该《保证合同》签署了反担保合同。

3、根据公司第四届董事会第一次临时会议决议，2009年11月26日公司为控股子公司上海伟星光学有限公司在交通银行股份有限公司上海奉贤支行的500万元贷款提供了保证担保，并与交通银行股份有限公司上海奉贤支行签订了《保证合同》，保证期限为自2009年11月26日-2010年11月25日。同时，公司于2009年11月26日与上海伟星光学有限公司就该《保证合同》签署了反担保合同。

报告期内除以上对子公司提供的担保之外，公司不存在其他担保事项。

报告期内除以上对子公司提供的担保之外，公司不存在其他担保事项。

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
没有发生						
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					11,500	
报告期末对子公司担保余额合计					4,000	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					4,000	
担保总额占公司净资产的比例					4.19%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					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	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(三)报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 公司其他重大合同

1、2009年2月16日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年2月16日—2009年8月16日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

2、2009年2月26日，公司与中国民生银行股份有限公司杭州分行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年2月26日-2009年11月9日。该项借款由本公司信用保证。

3、2009年2月27日，公司与兴业银行杭州支行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年2月27日-2010年2月27日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保，借款已于2009年12月1日归还。

4、2009年3月2日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为2,250万元，借款期限为：2009年3月2日—2009年9月2日。该项借款由公司定期存单质押担保。

5、2009年3月5日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年3月5日—2009年8月20日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

6、2009年3月9日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年3月9日—2009年9月4日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

7、2009年3月10日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年3月10日—2010年1月20日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保，借款已于2009年8

月 3 日归还。

8、2009 年 3 月 12 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 3 月 12 日—2010 年 2 月 25 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保，借款已于 2009 年 8 月 3 日归还。

9、2009 年 3 月 16 日，公司与兴业银行杭州支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 3 月 16 日—2010 年 3 月 16 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

10、2009 年 6 月 4 日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为 4,000 万元，借款期限为：2009 年 6 月 4 日—2009 年 12 月 4 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

11、2009 年 7 月 15 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 7 月 15 日—2010 年 1 月 10 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

12、2009 年 7 月 21 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 7 月 21 日—2010 年 5 月 15 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

13、2009 年 8 月 5 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 8 月 5 日—2009 年 12 月 15 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

14、2009 年 8 月 11 日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 8 月 11 日—2010 年 2 月 11 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保，借款已于 2009 年 12 月 2 日归还。

15、2009 年 8 月 19 日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 8 月 19 日—2010 年 2 月 19 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保，借款已于 2009 年 12 月 2 日归还。

16、2009 年 8 月 20 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，

借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 8 月 20 日—2010 年 2 月 15 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

17、2009年8月21日，公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签署了短期借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限为：2009年8月21日—2010年2月21日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

18、2009 年 10 月 12 日，公司与工商银行临海市支行签署了短期借款合同，借款金额为 2,000 万元，借款期限为：2009 年 10 月 12 日—2010 年 3 月 20 日。该项借款由公司控股股东伟星集团有限公司提供无偿担保。

八、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

1、公司控股股东自愿追加股份限售承诺

2008年6月30日，公司控股股东伟星集团有限公司承诺自愿将其持有的将于2008年9月8日解禁的45,614,964股公司股票自2008年9月8日起继续锁定两年至2010年9月7日止，并承诺该部分股票在2010年9月8日前不通过深圳证券交易所证券交易系统（含大宗交易系统）挂牌交易的方式减持。

2、公司原非流通股股东在股权分置改革中作出的相关承诺

(1) 章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生承诺，在公司担任董事及高管期间及离职后 6 个月内不出售所持有的公司股份。

(2) 全体非流通股股东承诺通过深交所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。

3、其它承诺

公司股票上市前，公司持股5%以上的发起人股东伟星集团有限公司、章卡鹏、张三云出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，公司股东均严格遵守以上所做的承诺，没有发生违反承诺的行为。

九、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金情况，也不存在通过借款、违规担保、要求公司为其支付或垫付工资、福利、保险、广告等费用

或其他支出等方式占用公司资金的情况，也没有发生过高价置入公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相或隐性占用公司资金的情形。

但公司及子公司与关联方因发生商品购销、接受或提供劳务的正常生产经营而发生小额经营性资金往来，公司均事先履行了必要的审批程序，公司独立董事发表了相关意见，交易过程遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格公允合理，不存在损害公司及股东利益的情形。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）（以下简称“证监发[2003]56号文”）、《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上[2006]5号）等有关规定，作为浙江伟星实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着实事求是的原则，对公司累计和当期对外担保情况、执行有关规定情况进行了认真的核查，现就相关情况发表独立意见如下：

1、报告期每笔担保的主要情况：

序号	担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署时间	履行的审议程序	审议批准的担保额度	实际担保金额	担保债务逾期情况
1	深圳联达钮扣有限公司	保证担保	2009.5.25-2010.5.24	2009.5.25	第三届董事会第十八次临时会议批准	5000万元	2000万元	—
2	上海伟星光学有限公司	保证担保	2008.3.7—2009.3.7	2008.3.5	第三届董事会第十一次临时会议批准	1000万元	500万元	—
3			2009.3.9-2010.3.8	2009.3.6		1000万元	500万元	—
4			2009.11.26-2010.11.25	2009.11.26	第四届董事会第一次临时会议批准	1500万元	500万元	—
5	上海伟星服装辅料有限公司	保证担保	2008.4.29—2009.4.24	2008.4.26	第三届董事会第三次临时会议批准	2000万元	1000万元	—
6			2009.4.28-	2009.4.27	第三届董事会	1000万	1000万	—

		2010.4.27		第十八次临时 会议批准	元	元	
--	--	-----------	--	----------------	---	---	--

2、截止本报告期末，公司对外担保余额为 4000 万元，全部为对控股子公司提供的担保，占公司年未经审计净资产的 4.19%。公司没有为股东、实际控制人及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保；也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。不存在与证监发[2003]56 号文相违背的担保事项。

3、被担保方经营情况良好，资产质量优良，偿债能力较强，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。目前没有明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。

4、公司建立了完善的对外担保风险控制制度，公司发生的每笔对外担保均事先履行了相应的决策审批程序，并与被担保方签订了反担保合同，较好地控制了对外担保的风险。

十一、公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况

报告期内，公司继续聘任天健会计师事务所有限公司担任公司审计机构，2009 年度支付审计费用 60 万元。截至本报告期末，天健会计师事务所有限公司已连续 9 年为公司提供审计服务。

十二、公司接受监管部门稽查情况

报告期内，公司及公司董事会、董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层人员也没有被采取司法强制措施的情况。

十三、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、其他重大事项

披露日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸及版面
2009-02-28	2009-001	浙江伟星实业发展股份有限公司2008年度报告摘要	中国证券报C075 证券时报B17 上海证券报22
	2009-002	浙江伟星实业发展股份有限公司2008年度报告	
	2009-003	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第六次会议决议公告	
	2009-004	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告	
	2009-005	浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开公司2008年年度股东大会的通知	
	2009-006	浙江伟星实业发展股份有限公司董事会关于2008年度募集资金使用情况的专项报告	
	2009-007	浙江伟星实业发展股份有限公司独立董事有关意见	
	2009-008	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年度日常关联交易公告	
	2009-009	浙江伟星实业发展股份有限公司关于举行2008年年度报告网上说明会的通知	
2009-03-03	2009-010	浙江伟星实业发展股份有限公司关于控股股东股权质押的公告	中国证券报D010 证券时报D28 上海证券报C16
2009-03-21	2009-011	浙江伟星实业发展股份有限公司2008年年度股东大会决议公告	中国证券报C007 证券时报B13 上海证券报14
	2009-012	浙江伟星实业发展股份有限公司关于控股股东追加股权质押的公告	
2009-03-27	2009-013	浙江伟星实业发展股份有限公司2008年度分红派息实施公告	中国证券报D003 证券时报A12 上海证券报C62
2009-04-30	2009-014	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年第一季度报告	中国证券报D020 证券时报D76 上海证券报C83
	2009-015	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第十八次临时会议决议公告	
	2009-016	浙江伟星实业发展股份有限公司对外担保公告	
2009-05-14	2009-017	浙江伟星实业发展股份有限公司关于控股股东股权质押的公告	中国证券报D010 证券时报B5 上海证券报C16
2009-06-03	2009-018	浙江伟星实业发展股份有限公司关于获准技术改造国产设备投资抵免企业所得税的公告	中国证券报B07 证券时报D4 上海证券报C17
2009-06-13	2009-019	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第十九次临时会议决议公告	中国证券报C006 证券时报B4 上海证券报24

2009-06-17	2009-020	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第二十次临时会议决议公告	中国证券报D002 证券时报B4 上海证券报C8
2009-06-27	2009-021	浙江伟星实业发展股份有限公司关于控股股东股权质押的公告	中国证券报C020 证券时报B9 上海证券报14
2009-07-25	2009-022	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年半年度业绩快报	中国证券报C002 证券时报A19 上海证券报14
	2009-023	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第二十一次临时会议决议公告	
2009-08-29	2009-024	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年半年度报告摘要	中国证券报C117 证券时报B52 上海证券报86
	2009-025	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年半年度报告	
	2009-026	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告	
	2009-027	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届监事会第七次会议决议公告	
2009-09-12	2009-028	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届董事会第二十二次临时会议决议公告	中国证券报C015 证券时报B5 上海证券报16
	2009-029	浙江伟星实业发展股份有限公司第三届监事会第九次临时会议决议公告	
	2009-030	浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开公司2009年第一次临时股东大会的通知	
2009-09-30	2009-031	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报D007 证券时报D9 上海证券报B32
	2009-032	浙江伟星实业发展股份有限公司关于选举职工代表监事的公告	
	2009-033	浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	
	2009-034	浙江伟星实业发展股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	
2009-10-27	2009-035	浙江伟星实业发展股份有限公司2009年第三季度报告	中国证券报D087 证券时报D21 上海证券报B11
	2009-036	浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第一次临时会议决议公告	
	2009-037	浙江伟星实业发展股份有限公司对外担保公告	
2009-11-24	2009-038	浙江伟星实业发展股份有限公司关于会计师事务所名称变更的公告	中国证券报A14 证券时报B12 上海证券报B11
2010-01-04	2009-039	浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第二次临时会议决议公告	中国证券报C006 证券时报D4 上海证券报45
	2009-040	浙江伟星实业发展股份有限公司第四届监事会第二次临时会议决议公告	

	2009-041	浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开公司 2010年第一次临时股东大会的通知	
	2009-042	浙江伟星实业发展股份有限公司股票期权激励 计划可行权公告	
	2009-043	浙江伟星实业发展股份有限公司对外担保公告	

以上内容同时刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审（2010）2188 号

浙江伟星实业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江伟星实业发展股份有限公司（以下简称伟星股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是伟星股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，伟星股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了伟星股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2010 年 4 月 22 日

二、会计报表及附表

资 产 负 债 表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	母公司		合并	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	212,072,107.01	200,456,314.13	248,483,530.73	235,278,614.80
交易性金融资产				
应收票据	34,579,127.61	44,620,902.50	36,049,127.61	47,076,429.85
应收账款	111,377,203.21	121,915,484.17	142,954,893.70	144,729,917.69
预付款项	16,305,836.81	83,245,580.16	20,221,370.44	85,307,107.41
应收利息				
应收股利				
其他应收款	53,950,240.88	32,228,245.42	5,314,848.26	6,699,158.76
存货	131,952,928.08	111,405,705.35	160,269,532.01	146,067,941.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	560,237,443.60	593,872,231.73	613,293,302.75	665,159,169.83
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	86,215,807.64	91,967,521.54		
投资性房地产				
固定资产	564,006,374.11	465,629,476.29	615,618,878.03	520,200,503.81
在建工程	15,174,363.40	61,550,420.38	45,637,797.27	70,873,871.06
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	113,595,703.74	56,058,730.16	159,505,705.76	102,715,765.84
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,707,896.53	2,045,476.49	6,832,039.43	6,740,091.91
递延所得税资产	7,543,540.82	12,176,456.38	8,030,446.99	14,010,783.64
其他非流动资产				
非流动资产合计	788,243,686.24	689,428,081.24	835,624,867.48	714,541,016.26
资产总计	1,348,481,129.84	1,283,300,312.97	1,448,918,170.23	1,379,700,186.09

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

资 产 负 债 表 (续)

负债和股东权益	母公司		合并	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	133,000,000.00	108,469,763.03	168,000,000.00	123,469,763.03
交易性金融负债				
应付票据	3,810,000.00		3,810,000.00	
应付账款	154,978,894.24	108,668,327.88	158,491,611.39	113,043,342.34
预收款项	27,598,688.28	23,280,753.66	27,290,531.67	25,196,399.76
应付职工薪酬	46,041,625.86	43,345,455.85	53,416,544.38	51,601,299.77
应交税费	38,054,849.32	55,361,696.12	39,239,879.92	56,110,255.07
应付利息	187,558.25	180,345.00	225,893.94	212,107.50
应付股利			9,024,653.85	124,800.00
其他应付款	24,310,720.81	7,371,788.81	14,620,729.41	8,529,107.45
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	427,982,336.76	346,678,130.35	474,119,844.56	378,287,074.92
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	427,982,336.76	346,678,130.35	474,119,844.56	378,287,074.92
股东权益：				
股本	204,663,100.00	201,245,920.00	204,663,100.00	201,245,920.00
资本公积	443,390,601.03	433,117,946.04	442,739,857.76	432,457,148.74
减：库存股				
盈余公积	65,602,554.34	48,459,284.79	65,602,554.34	48,459,284.79
未分配利润	206,842,537.71	253,799,031.79	242,004,968.16	287,917,960.58
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	920,498,793.08	936,622,182.62	955,010,480.26	970,080,314.11
少数股东权益			19,787,845.41	31,332,797.06
所有者权益合计	920,498,793.08	936,622,182.62	974,798,325.67	1,001,413,111.17
负债和所有者权益总计	1,348,481,129.84	1,283,300,312.97	1,448,918,170.23	1,379,700,186.09

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

利 润 表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
一、营业总收入	1,272,145,883.54	1,395,131,534.70	1,289,267,288.57	1,477,643,316.45
其中：营业收入	1,272,145,883.54	1,395,131,534.70	1,289,267,288.57	1,477,643,316.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,067,426,496.35	1,171,560,390.81	1,091,539,339.03	1,264,294,386.07
其中：营业成本	829,717,251.37	886,648,515.22	858,906,003.59	981,060,402.42
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	12,317,140.51	12,879,336.37	10,017,364.04	10,654,682.70
销售费用	101,049,288.42	115,780,760.24	95,344,613.04	109,818,087.38
管理费用	109,193,493.15	140,586,623.05	104,627,805.13	133,605,577.49
财务费用	9,926,327.16	10,991,607.72	14,336,608.26	18,931,999.86
资产减值损失	5,222,995.74	4,673,548.21	8,306,944.97	10,223,636.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	10,642,061.54	-10,054.03	163,200.00	
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）	215,361,448.73	223,561,089.86	197,891,149.54	213,348,930.38
加：营业外收入	3,526,305.57	3,881,164.97	1,810,585.27	2,048,903.98
减：营业外支出	4,485,690.81	4,733,936.20	6,643,906.78	6,996,927.21
其中：非流动资产处置损失	235,265.67	609,361.66	732,637.18	1,014,553.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	214,402,063.49	222,708,318.63	193,057,828.03	208,400,907.15
减：所得税费用	42,969,368.02	48,274,461.48	43,572,319.27	48,860,170.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,432,695.47	174,433,857.15	149,485,508.76	159,540,736.75
归属于母公司股东的净利润	171,432,695.47	172,476,197.13	149,485,508.76	156,428,476.38
少数股东损益		1,957,660.02		3,112,260.37
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.85	0.86	0.77	0.80
（二）稀释每股收益	0.82	0.85	0.75	0.78

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

现金流量表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：元

项 目	母公司		合并	
	本 期 数	上年同期数	本 期 数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,637,391,609.91	1,571,127,628.52	1,800,989,085.16	1,791,402,332.83
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			643,000.77	1,579,742.54
收到其他与经营活动有关的现金	45,176,257.71	50,002,620.86	46,916,436.88	54,040,167.67
经营活动现金流入小计	1,682,567,867.62	1,621,130,249.38	1,848,548,522.81	1,847,022,243.04
购买商品、接受劳务支付的现金	881,793,843.84	904,752,102.39	934,294,243.40	1,023,434,201.95
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	234,856,746.07	194,546,357.45	293,645,212.96	252,704,246.84
支付的各项税费	167,133,170.16	159,030,645.75	183,754,730.85	180,414,916.01
支付其他与经营活动有关的现金	113,586,279.93	114,494,604.81	115,734,013.21	158,590,417.72
经营活动现金流出小计	1,397,370,040.00	1,372,823,710.40	1,527,428,200.42	1,615,143,782.52
经营活动产生的现金流量净额	285,197,827.62	248,306,538.98	321,120,322.39	231,878,460.52
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	9,399,405.60	163,200.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	606,000.47	535,231.36	644,824.77	543,272.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,994,369.84			
收到其他与投资活动有关的现金	2,883,867.62	4,470,077.02	3,003,567.17	4,830,585.43
投资活动现金流入小计	19,883,643.53	5,168,508.38	3,648,391.94	5,373,857.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,782,101.25	212,036,954.82	121,325,597.84	229,521,178.21
投资支付的现金		40,250,000.00		18,545,271.53
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		18,300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		29,300,540.50		30,400,540.50
投资活动现金流出小计	92,782,101.25	299,887,495.32	121,325,597.84	278,466,990.24
投资活动产生的现金流量净额	-72,898,457.72	-294,718,986.94	-117,677,205.90	-273,093,132.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	11,105,835.00	284,111,760.00	11,105,835.00	284,111,760.00
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	516,700,000.00	443,469,763.03	551,700,000.00	458,469,763.03
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,583,825.00		3,583,825.00	
筹资活动现金流入小计	531,389,660.00	727,581,523.03	566,389,660.00	742,581,523.03
偿还债务支付的现金	492,169,763.03	546,500,000.00	507,169,763.03	556,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,164,008.49	31,759,661.78	214,146,821.80	36,031,146.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				32,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			4,471,810.23	
筹资活动现金流出小计	705,333,771.52	578,259,661.78	725,788,395.06	592,531,146.34
筹资活动产生的现金流量净额	-173,944,111.52	149,321,861.25	-159,398,735.06	150,050,376.69
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	38,355,258.38	102,909,413.29	44,044,381.43	108,835,704.68
加：期初现金及现金等价物余额	167,571,948.63	64,662,535.34	201,294,249.30	92,458,544.62
六、期末现金及现金等价物余额	205,927,207.01	167,571,948.63	245,338,630.73	201,294,249.30

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

现金流量表(续)

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：元

补充资料	母公司		合并	
	本期数	上年同期数	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	171,432,695.47	149,485,508.76	174,433,857.15	159,540,736.75
加：资产减值准备	5,222,995.74	8,306,944.97	4,673,548.21	10,223,636.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,117,367.35	44,161,198.74	61,426,614.76	48,279,347.53
无形资产摊销	2,506,983.46	1,244,524.08	3,526,913.70	2,560,074.70
长期待摊费用摊销	1,802,118.81	4,260,130.12	4,966,395.42	8,436,463.44
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）	427,715.67	691,467.56	574,980.30	968,513.07
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）	9,041,434.12	12,045,951.85	9,786,321.07	15,956,690.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,642,061.54	-163,200.00	10,054.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,632,915.56	-2,360,386.76	5,980,336.65	-2,067,013.64
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）	-18,952,902.79	46,959,675.98	-11,965,602.03	46,433,155.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,199,239.75	-4,098,422.56	32,323,257.24	-3,553,951.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,825,326.03	-19,719,187.08	32,799,645.90	-62,391,525.61
其他	2,583,999.99	7,492,333.32	2,583,999.99	7,492,333.32
经营活动产生的现金流量净额	285,197,827.62	248,306,538.98	321,120,322.39	231,878,460.52
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	205,927,207.01	167,571,948.63	245,338,630.73	201,294,249.30
减：现金的期初余额	167,571,948.63	64,662,535.34	201,294,249.30	92,458,544.62
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	38,355,258.38	102,909,413.29	44,044,381.43	108,835,704.68

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	2009 年度					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	201,245,920.00	432,457,148.74		48,459,284.79	287,917,960.58	31,332,797.06	1,001,413,111.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	201,245,920.00	432,457,148.74		48,459,284.79	287,917,960.58	31,332,797.06	1,001,413,111.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,417,180.00	10,282,709.02		17,143,269.55	-45,912,992.42	-11,544,951.65	-26,614,785.50
（一）净利润					172,476,197.13	1,957,660.02	174,433,857.15
（二）其他综合收益		10,054.03					10,054.03
上述（一）和（二）小计		10,054.03			172,476,197.13	1,957,660.02	174,443,911.18
（三）所有者投入和减少资本	3,417,180.00	10,272,654.99				-4,471,810.23	9,218,024.76
1. 所有者投入资本	3,417,180.00	7,688,655.00				-4,471,810.23	6,634,024.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,583,999.99					2,583,999.99
3. 其他							
（四）利润分配				17,143,269.55	-218,389,189.55	-9,030,801.44	-210,276,721.44
1. 提取盈余公积				17,143,269.55	-17,143,269.55		
2. 对所有者的分配					-201,245,920.00	-9,030,801.44	-210,276,721.44
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	204,663,100.00	442,739,857.76		65,602,554.34	242,004,968.16	19,787,845.41	974,798,325.67

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	2008 年度					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	140,062,154.00	201,402,848.84		33,510,733.91	161,444,250.48	28,792,497.95	565,212,485.18
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	140,062,154.00	201,402,848.84		33,510,733.91	161,444,250.48	28,792,497.95	565,212,485.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,183,766.00	231,054,299.90		14,948,550.88	126,473,710.10	2,540,299.11	436,200,625.99
（一）净利润					156,428,476.38	3,112,260.37	159,540,736.75
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					156,428,476.38	3,112,260.37	159,540,736.75
（三）所有者投入和减少资本	16,165,120.00	276,072,945.90				-415,161.26	291,822,904.64
1. 所有者投入资本	16,165,120.00	268,146,640.00				-415,161.26	283,896,598.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,492,333.32					7,492,333.32
3. 其他		433,972.58					433,972.58
（四）利润分配				14,948,550.88	-29,954,766.28	-156,800.00	-15,163,015.40
1. 提取盈余公积				14,948,550.88	-14,948,550.88		
2. 对所有者的分配					-15,006,215.40	-156,800.00	-15,163,015.40
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转	45,018,646.00	-45,018,646.00					
1. 资本公积转增资本	45,018,646.00	-45,018,646.00					
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	201,245,920.00	432,457,148.74		48,459,284.79	287,917,960.58	31,332,797.06	1,001,413,111.17

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	2009 年度					
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	201,245,920.00	433,117,946.04		48,459,284.79	253,799,031.79	936,622,182.62
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	201,245,920.00	433,117,946.04		48,459,284.79	253,799,031.79	936,622,182.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,417,180.00	10,272,654.99		17,143,269.55	-46,956,494.08	-16,123,389.54
(一) 净利润					171,432,695.47	171,432,695.47
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二) 小计					171,432,695.47	171,432,695.47
(三) 所有者投入和减少资本	3,417,180.00	10,272,654.99				13,689,834.99
1. 所有者投入资本	3,417,180.00	7,688,655.00				11,105,835.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,583,999.99				2,583,999.99
3. 其他						
(四) 利润分配				17,143,269.55	-218,389,189.55	-201,245,920.00
1. 提取盈余公积				17,143,269.55	-17,143,269.55	
2. 对所有者的分配					-201,245,920.00	-201,245,920.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	204,663,100.00	443,390,601.03		65,602,554.34	206,842,537.71	920,498,793.08

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	2008 年度					
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,062,154.00	202,497,618.72		33,510,733.91	134,268,289.31	510,338,795.94
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	140,062,154.00	202,497,618.72		33,510,733.91	134,268,289.31	510,338,795.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	61,183,766.00	230,620,327.32		14,948,550.88	119,530,742.48	426,283,386.68
（一）净利润					149,485,508.76	149,485,508.76
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二） 小计					149,485,508.76	149,485,508.76
（三）所有者投入和减 少资本	16,165,120.00	275,638,973.32				291,804,093.32
1. 所有者投入资本	16,165,120.00	268,146,640.00				284,311,760.00
2. 股份支付计入所有 者权益的金额		7,492,333.32				7,492,333.32
3. 其他						
（四）利润分配				14,948,550.88	-29,954,766.28	-15,006,215.40
1. 提取盈余公积				14,948,550.88	-14,948,550.88	
2. 对所有者的分配					-15,006,215.40	-15,006,215.40
3. 其他						
（五）所有者权益内部 结转	45,018,646.00	-45,018,646.00				
1. 资本公积转增资本	45,018,646.00	-45,018,646.00				
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	201,245,920.00	433,117,946.04		48,459,284.79	253,799,031.79	936,622,182.62

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作的负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

三、财务报表附注

浙江伟星实业发展股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江伟星实业发展股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]10 号文批准，在临海市伟星塑胶制品有限公司基础上整体改制变更设立的股份有限公司，于 2000 年 8 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册。取得注册号为企股浙总副字第 002355 号（1/1）的《企业法人营业执照》（原外资股东香港威事达有限公司将持有本公司的股份出售后，公司性质变更为内资股份有限公司，相应的注册号码变更为 330000000007347）。现有注册资本 204,663,100.00 元，股份总数 204,663,100 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 81,505,439 股，无限售条件的流通股份 123,157,661 股，均系 A 股。公司股票自 2004 年 6 月 25 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他制造行业。公司经营范围：钮扣、拉链、金属制品、塑料制品和标牌、塑料工艺品等服装辅料及原辅料、树脂制品（不含危险品）的生产、销售、技术开发、技术转让及咨询服务。主要产品为：钮扣、拉链及服装辅料。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（九）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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征的组合存在明显差异的应收款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征组合	
账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。

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

(十一) 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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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. 初始投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项

直接相关费用作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3	4.85

机器设备	10	3	9.70
运输工具	5	3	19.40
电子设备	5	3	19.40
其他设备	5	3	19.40

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软 件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和

其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(十八) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十) 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。

(二十一) 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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公

允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、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%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-14%
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%后余值为计税依据；从租计征的，按租金收入为计税依据	从价计征为 1.2%；从租计征为 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司及本公司桥头分公司、临海拉链分公司、临海水晶制品分公司为 5%；本公司深圳分公司、深圳销售分公司、深圳联达钮扣有限公司和上海伟星光学有限公司为 1%；本公司青岛分公司和上海伟星服装辅料有限公司免缴城市维护建设税；其余分、子公司为 7%

教育费附加	营业收入、应缴流转税税额	本公司义乌分公司按营业收入的 0.2% 计缴；本公司青岛分公司、上海伟星服装辅料有限公司免缴教育费附加；本公司及其余分、子公司按应缴流转税税额的 3% 计缴
地方教育附加	营业收入、应缴流转税税额	本公司石家庄分公司、潍坊分公司、大连分公司、成都分公司、石狮分公司和南京分公司按应缴流转税税额的 1% 计缴；武汉分公司按营业收入的 0.1% 计缴；本公司及杭州分公司、桥头分公司、温州分公司、临海拉链分公司、临海金属制品分公司和临海水晶制品分公司按应缴流转税税额的 2% 计缴；其余分、子公司不计缴地方教育附加
企业所得税	应纳税所得额	公司本部及上海伟星光学有限公司为 15%；深圳分公司、深圳销售分公司、深圳联达钮扣有限公司和深圳市联星服装辅料有限公司为 20%；其余分、子公司为 25%
水利建设基金	营业收入	公司本部及杭州分公司、桥头分公司、温州分公司、义乌分公司、临海金属制品分公司、临海拉链分公司、临海水晶制品分公司和临海市伟星电镀有限公司按营业收入的 0.1%，其余分、子公司不计缴。

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

各分公司企业所得税均由本公司汇总计算，不在异地独立缴纳。

(二) 税收优惠及批文

1. 2008 年 9 月本公司本部（不包括分支机构）被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，自 2008 年起 3 年内按 15% 的税率计缴企业所得税；本公司子公司上海伟星光学有限公司被上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，自 2008 年起 3 年内按 15% 的税率计缴企业所得税。

本公司深圳分公司、深圳销售分公司、深圳联达钮扣有限公司和深圳市联星服装辅料有限公司属深圳经济特区内企业，根据国务院国发〔2007〕39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知规定》，2009 年按 20% 的税率计缴企业所得税。

2. 经临海市地方税务局批复，本公司临海拉链分公司、临海水晶制品分公司获准以国产设备投资额抵免企业所得税共计 15,498,885.94 元，其中以前年度已累计抵免企业所得税

5,516,986.86 元，本期已抵免企业所得税 4,728,226.67 元，结余 5,253,672.41 元待以后年度抵免。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
上海伟星光学有限公司	全资子公司	上海	制造业	1,500 万元	树脂镜片、光学制品等
上海伟星光学科技有限公司	控股子公司的 控股子公司	上海	制造业	400 万元	色盲矫正眼镜等
临海市伟星电镀有限公司	控股子公司	临海	制造业	200 万元	电镀加工
上海伟星服装辅料有限公司	控股子公司	上海	制造业	50 万美元	钮扣生产销售
深圳联达钮扣有限公司	控股子公司	深圳	制造业	1,000 万元	钮扣生产销售

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
上海伟星光学有限公司	16,369,791.16		100	100	是
上海伟星光学科技有限公司	4,800,000.00		62	62	是
临海市伟星电镀有限公司	1,541,926.64	[注]16,850,858.14	75	75	是
上海伟星服装辅料有限公司	2,926,340.96		75	75	是
深圳联达钮扣有限公司	7,077,748.88		51	51	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中所享有份额后 的余额
上海伟星光学有限公 司			
上海伟星光学科技有 限公司	893,072.09		
临海市伟星电镀有限 公司	1,996,646.81		
上海伟星服装辅料有 限公司	7,580,034.24		

深圳联达钮扣有限公司	9,318,092.27		
------------	--------------	--	--

注：临海市伟星电镀有限公司因建造厂房向本公司借款 16,850,858.14 元，因该公司借款时间较长，且无明确偿还计划，已实质构成了本公司对其的投资。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市联星服装辅料有限公司	全资子公司	深圳	其他制造业	5000 万元	钮扣生产销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
深圳市联星服装辅料有限公司	58,300,000.00		100	100	是

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

临海伟星优利雅钮扣有限公司本期已注销，不再纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
临海伟星优利雅钮扣有限公司	11,339,725.77	-47,759.82

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			4,082,193.15			6,643,958.76
美元	9,375.05	6.8282	64,014.72	7,872.50	6.8346	53,805.39
港元	114,500.68	0.8805	100,817.85	75,241.29	0.8819	66,355.29
小计			4,247,025.72			6,764,119.44

银行存款：						
人民币			229,862,246.30			224,447,187.24
美元	1,465,079.47	6.8282	10,003,855.64	482,630.89	6.8346	3,298,589.08
港元	708,389.34	0.8805	623,736.81	181,395.90	0.8819	159,973.04
欧元	0.04	9.7971	0.39			
小 计			240,489,839.14			227,905,749.36
其他货币资金：						
人民币			3,746,665.87			337,905.29
美元				39,627.88	6.8346	270,840.71
小 计			3,746,665.87			608,746.00
合 计			248,483,530.73			235,278,614.80

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 1,143,000.00 元、保函保证金 1,200,000.00 元和信用证保证金 801,900.00 元均已使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	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	36,049,127.61		36,049,127.61	47,076,429.85		47,076,429.85
合 计	36,049,127.61		36,049,127.61	47,076,429.85		47,076,429.85

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
湖州市浙北大夏有限责任公司	2009.12.21	2010.3.20	1,500,000.00
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	2009.12.01	2010.3.01	1,000,000.00
连云港市欧亚服饰有限公司	2009.11.27	2010.5.27	1,000,000.00
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	2009.11.16	2010.02.16	500,000.00
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	2009.11.16	2010.02.16	500,000.00

小 计			4,500,000.00
-----	--	--	--------------

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,761,687.99	1.15	1,289,602.29	73.20				
其他不重大	150,956,922.28	98.85	8,474,114.28	5.61	154,115,269.89	100	9,385,352.20	6.09
合 计	152,718,610.27	100	9,763,716.57	6.39	154,115,269.89	100	9,385,352.20	6.09

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	146,369,944.58	95.84	7,918,623.71	150,787,778.13	97.84	7,539,388.91
1-2 年	5,596,612.83	3.66	1,327,885.73	1,581,063.75	1.03	237,159.56
2-3 年	391,409.55	0.26	156,563.82	229,373.83	0.15	91,749.55
3 年以上	360,643.31	0.24	360,643.31	1,517,054.18	0.98	1,517,054.18
合 计	152,718,610.27	100	9,763,716.57	154,115,269.89	100	9,385,352.20

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海流行饰品有限公司	1,129,975.89	1,289,602.29	73.20%	两公司受同一实际控制人控制，2009 年已破产清算。经法院判决，2010 年 3 月本公司收回 472,085.70 元，余额 1,289,602.29 元无法收回，故全额计提坏账
上海艺丽宝工艺品有限公司	631,712.10			

				准备。
小 计	1,761,687.99	1,289,602.29	73.20%	

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 大额明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中山龙胜制衣有限公司	货款	491,373.05	已破产清算，无法收回	否
小 计		491,373.05		

2) 应收账款核销说明

本期核销应收账款共计 1,177,358.67 元，其中中山龙胜制衣有限公司应收账款核销系其已破产，其余核销的应收账款均系账龄 3 年以上款项，预计无法收回。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
香港威事达有限公司	非关联方	6,915,588.31	1 年以内	4.53
绫致时装（天津）有限公司	非关联方	2,925,113.08	1 年以内	1.92
大连欣万代制衣有限公司	非关联方	2,598,047.11	1 年以内	1.70
ZICO CORPORATION	非关联方	2,495,658.35	1 年以内	1.63
辽宁东元国际商贸有限公司	非关联方	2,439,077.98	1 年以内	1.60
小 计		17,373,484.83		11.38

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江伟星塑材科技有限公司	母公司的控股子公司	91,223.87	0.06
浙江伟星新型建材股份有限公司	同一母公司	70,965.17	0.05
小 计		162,189.04	0.11

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数	期初数
-----	-----	-----

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,573,104.29	6.8282	10,741,470.71	1,159,946.69	6.8346	7,927,771.65
港币	11,904,440.61	0.8805	10,481,859.96	8,380,889.22	0.8819	7,391,106.20
小 计			21,223,330.67			15,318,877.85

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	19,607,336.24	96.96		19,607,336.24	84,420,756.19	98.96		84,420,756.19
1-2 年	398,687.56	1.97		398,687.56	725,241.56	0.85		725,241.56
2-3 年	191,230.00	0.95		191,230.00	53,889.26	0.06		53,889.26
3 年以上	24,116.64	0.12		24,116.64	107,220.40	0.13		107,220.40
合 计	20,221,370.44	100		20,221,370.44	85,307,107.41	100		85,307,107.41

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
佛山市南海区大沥国东铜材料制造有限公司	非关联方	1,784,965.75	1 年以内	货未到
中铝上海铜业有限公司	非关联方	864,255.75	1 年以内	货未到
深圳市百事达精密机械有限公司	非关联方	838,607.35	1 年以内	货未到
韩国因泰科株式会社	非关联方	693,982.28	1 年以内	货未到
CROSSBOWS OPTICAL LTD	非关联方	648,590.45	1 年以内	货未到
小 计		4,830,401.58		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算。

(5) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	18,497.29	126,303.20	8,287.35	56,640.72

港币			11,000.00	9,700.90
小计		126,303.20		66,341.62

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大	790,809.00	10.68	39,540.45	5.00				
其他不重大	6,613,370.50	89.32	2,049,790.79	30.99	8,459,456.08	100	1,760,297.32	20.81
合计	7,404,179.50	100	2,089,331.24	28.22	8,459,456.08	100	1,760,297.32	20.81

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,624,956.55	62.47	231,247.83	5,068,844.87	59.92	253,442.24
1-2 年	686,375.08	9.27	102,956.26	1,848,473.95	21.85	277,271.09
2-3 年	562,867.87	7.60	225,147.15	520,922.12	6.16	208,368.85
3 年以上	1,529,980.00	20.66	1,529,980.00	1,021,215.14	12.07	1,021,215.14
合计	7,404,179.50	100	2,089,331.24	8,459,456.08	100	1,760,297.32

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
深圳市宝安区财政局建设部门	非关联方	790,809.00	1 年以内	10.68	保证金
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	200,000.00	3 年以上	2.70	保证金
广州市瑜丰贸易有限公司	非关联方	101,770.00	3 年以上	1.37	保证金
临海市人民法院	非关联方	97,500.00	1 年以内	1.32	冻结对方账户保证金

深圳市利金城投资发展集团有限公司	非关联方	58,900.00	3 年以上	0.80	职工宿舍押金
小 计		1,248,979.00		16.87	

(4) 无其他应收关联方款项。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,200.00	6.8282	15,022.04			
小 计			15,022.04			

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,748,992.61	2,871,741.46	36,877,251.15	34,879,835.11	3,399,406.72	31,480,428.39
在产品	42,353,473.99		42,353,473.99	36,644,544.42		36,644,544.42
库存商品	86,735,755.57	6,958,880.37	79,776,875.20	85,793,987.83	8,667,203.77	77,126,784.06
委托加工物资	1,261,931.67		1,261,931.67	816,184.45		816,184.45
合 计	170,100,153.84	9,830,621.83	160,269,532.01	158,134,551.81	12,066,610.49	146,067,941.32

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,399,406.72	120,238.23		647,903.49	2,871,741.46
库存商品	8,667,203.77	2,668,553.02		4,376,876.42	6,958,880.37
小 计	12,066,610.49	2,788,791.25		5,024,779.91	9,830,621.83

2) 本期计提存货跌价准备的依据说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品	按存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		

7. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	690,753,738.93	158,064,794.05	4,916,985.97	843,901,547.01
房屋及建筑物	288,227,295.02	112,336,227.56		400,563,522.58
电子设备	19,137,508.82	3,785,353.80	462,786.37	22,460,076.25
机器设备	354,410,731.89	38,657,452.89	3,964,874.34	389,103,310.44
运输工具	23,525,010.77	2,487,292.66	440,976.00	25,571,327.43
其他设备	5,453,192.43	798,467.14	48,349.26	6,203,310.31
2) 累计折旧小计	169,681,087.28	61,426,614.76	3,697,180.90	227,410,521.14
房屋及建筑物	44,508,387.86	19,942,642.60		64,451,030.46
电子设备	9,270,739.50	3,345,580.58	380,787.58	12,235,532.50
机器设备	100,673,830.69	34,069,130.12	2,864,003.31	131,878,957.50
运输工具	13,378,971.08	3,239,568.00	416,481.26	16,202,057.82
其他设备	1,849,158.15	829,693.46	35,908.75	2,642,942.86
3) 账面净值小计	521,072,651.65	158,064,794.05	62,646,419.83	616,491,025.87
房屋及建筑物	243,718,907.16	112,336,227.56	19,942,642.60	336,112,492.12
电子设备	9,866,769.32	3,785,353.80	3,427,579.37	10,224,543.75
机器设备	253,736,901.20	38,657,452.89	35,170,001.15	257,224,352.94
运输工具	10,146,039.69	2,487,292.66	3,264,062.74	9,369,269.61
其他设备	3,604,034.28	798,467.14	842,133.97	3,560,367.45
4) 减值准备小计	872,147.84			872,147.84
房屋及建筑物				
电子设备				
机器设备	844,147.84			844,147.84
运输工具	28,000.00			28,000.00
其他设备				
5) 账面价值合计	520,200,503.81	158,064,794.05	62,646,419.83	615,618,878.03
房屋及建筑物	243,718,907.16	112,336,227.56	19,942,642.60	336,112,492.12
电子设备	9,866,769.32	3,785,353.80	3,427,579.37	10,224,543.75

机器设备	252,892,753.36	38,657,452.89	35,170,001.15	256,380,205.10
运输工具	10,118,039.69	2,487,292.66	3,264,062.74	9,341,269.61
其他设备	3,604,034.28	798,467.14	842,133.97	3,560,367.45

本期折旧额为 61,426,614.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 119,064,992.07 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	3,147,182.90
小 计	3,147,182.90

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
临海尤溪工业园 9#、10#厂房	建设规划变更	2010 年
北京汇龙森国际科技产业园 10 座办公楼	2009 年新购入，产权证尚未办妥	2010 年
临海城东工业园	尚未办理竣工决算	2010 年

(4) 其他说明

期末固定资产中已有账面原值为 32,477,260.00 元，净值为 25,126,573.44 元的房屋及建筑物用于担保。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳新工业园	30,313,567.48		30,313,567.48	9,250,000.00		9,250,000.00
拉链水晶技改项目	10,691,872.75		10,691,872.75	60,058,058.38		60,058,058.38
其他零星工程	889,002.12		889,002.12	1,316,284.05		1,316,284.05
待安装设备	3,743,354.92		3,743,354.92	249,528.63		249,528.63
合 计	45,637,797.27		45,637,797.27	70,873,871.06		70,873,871.06

(2) 在建工程增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预 算比例(%)
深圳新工业园	91,450,000.00	9,250,000.00	21,063,567.48			33.15
拉链水晶技改项目	181,544,000.00	60,058,058.38	54,635,814.75	104,002,000.38		107.62
高品质金属钮扣技改	40,060,000.00		12,576,815.93	12,576,815.93		96.59
其他零星工程		1,316,284.05	1,889,037.07	2,316,319.00		
待安装设备		249,528.63	3,663,683.05	169,856.76		
合 计		70,873,871.06	93,828,918.28	119,064,992.07		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本 化年利率 (%)	资金来源	期末数
深圳新工业园	35				自有资金	30,313,567.48
拉链水晶技改项目	98				募集资金	10,691,872.75
高品质金属钮扣技改	100				募集资金	0
其他零星工程						889,002.12
待安装设备						3,743,354.92
合 计						45,637,797.27

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	108,816,479.97	60,316,853.62	1,000,000.00	168,133,333.59
专有技术	1,704,100.00	170,000.00	1,000,000.00	874,100.00
土地使用权	107,112,379.97	60,146,853.62		167,259,233.59
2) 累计摊销小计	6,100,714.13	3,526,913.70	1,000,000.00	8,627,627.83
专有技术	1,619,261.40	48,571.85	1,000,000.00	667,833.25
土地使用权	4,481,452.73	3,478,341.85		7,959,794.58
3) 账面净值小计	102,715,765.84	60,316,853.62	3,526,913.70	159,505,705.76
专有技术	84,838.60	170,000.00	48,571.85	206,266.75

土地使用权	102,630,927.24	60,146,853.62	3,478,341.85	159,299,439.01
-------	----------------	---------------	--------------	----------------

本期摊销额 3,526,913.70 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司账面尚有原值 45,366,124.17 元, 净值 42,319,027.17 元的土地使用权, 原权证有效期已到, 尚待换证。

10. 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	3,641,589.75	1,940,067.65	1,997,390.74		3,584,266.66
房租费	294,570.93	80,668.92	252,860.70		122,379.15
模具费	2,635,003.71	2,161,275.61	2,481,685.46		2,314,593.86
其他	168,927.52	876,330.76	234,458.52		810,799.76
合 计	6,740,091.91	5,058,342.94	4,966,395.42		6,832,039.43

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	2,240,487.85	2,068,690.26
合并抵销未实现存货毛利	415,087.07	568,307.81
存货跌价准备	2,336,307.86	2,636,600.56
固定资产减值准备	133,622.18	133,622.18
应付职工薪酬暂时性差异	2,904,942.03	8,603,562.83
合 计	8,030,446.99	14,010,783.64

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	金额
可抵扣暂时性差异	
坏账准备	11,853,047.81
合并抵销未实现存货毛利	1,660,348.27

存货跌价准备	9,830,621.83
固定资产减值准备	872,147.84
应付职工薪酬暂时性差异	13,841,968.97
小计	38,058,134.72

12. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	17,000,000.00
保证借款	148,000,000.00	105,000,000.00
质押借款		1,469,763.03
合计	168,000,000.00	123,469,763.03

13. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,810,000.00	
合计	3,810,000.00	

下一会计期间将到期的金额为 3,810,000.00 元。

14. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款及设备、工程款	158,491,611.39	113,043,342.34
合计	158,491,611.39	113,043,342.34

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	期末数	期初数
浙江伟星管理咨询有限公司	448,000.00	
小计	448,000.00	

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数	期初数
----	-----	-----

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	178,536.06	6.8282	1,219,079.92	659,573.71	6.8346	4,507,922.48
小 计			1,219,079.92			4,507,922.48

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	27,290,531.67	25,196,399.76
合 计	27,290,531.67	25,196,399.76

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	923,664.89	6,306,968.60	587,883.35	4,017,947.54
港币	199,885.41	175,999.10	369,864.90	326,183.86
小 计		6,482,967.70		4,344,131.40

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	41,831,078.43	267,307,621.98	260,033,027.64	49,105,672.77
职工福利费	2,704,773.27	14,297,547.23	15,278,056.89	1,724,263.61
社会保险费	3,563,119.03	13,450,631.21	16,671,048.65	342,701.59
工会经费	1,899,507.05	98,542.23	280,102.31	1,717,946.97
职工教育经费	1,602,821.99	203,144.34	1,280,006.89	525,959.44
合 计	51,601,299.77	295,357,486.99	293,542,242.38	53,416,544.38

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付未付工资主要系 2009 年 12 月工资及 2009 年终奖金,预计将在 2010 年第一季度发放。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,269,386.31	6,524,494.62
营业税		87,212.55
企业所得税	26,414,670.12	45,411,846.44
个人所得税	310,128.24	425,800.22
城市维护建设税	544,143.10	358,421.62
房产税	1,025,636.12	1,608,119.39
土地使用税	1,926,409.40	1,371,312.92
教育费附加	333,215.16	158,798.69
地方教育附加	124,224.87	64,209.99
水利建设基金	147,838.07	29,818.69
印花税	45,114.87	8,390.81
其他	99,113.66	61,829.13
合 计	39,239,879.92	56,110,255.07

18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	225,893.94	212,107.50
合 计	225,893.94	212,107.50

19. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
香港威事达有限公司	9,024,653.85	124,800.00
合 计	9,024,653.85	124,800.00

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,810,009.72	1,934,630.70
应付暂收款	4,680,674.32	1,292,026.52
其他	7,130,045.37	5,302,450.23
合 计	14,620,729.41	8,529,107.45

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

单位名称	期末数	期初数
浙江伟星文化发展有限公司		150,642.00
小 计		150,642.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要系尤溪工业园 8,801 m²土地款 2,247,688.00 元, 账龄 2-3 年, 经临海市国土资源局批准延期缴纳, 故未支付。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
临海市国土资源局	2,247,688.00	尤溪工业园土地款
深圳市观澜镇景泰丰建筑工程有限公司	1,000,000.00	深圳新工业园工程保证金
小 计	3,247,688.00	

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股	78,757,499.00	2,747,940.00			2,747,940.00	81,505,439.00
	其中:						
	境内法人持股	45,614,965.00					45,614,965.00
	境内自然人持股	33,142,534.00	2,747,940.00			2,747,940.00	35,890,474.00
	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
境外自然人持股							

	有限售条件股份合计	78,757,499.00	2,747,940.00				2,747,940.00	81,505,439.00
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	122,488,421.00	669,240.00				669,240.00	123,157,661.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	122,488,421.00	669,240.00				669,240.00	123,157,661.00
(三) 股份总数		201,245,920.00	3,417,180.00				3,417,180.00	204,663,100.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司2006年9月9日召开的2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权激励计划,本期公司向5名股权激励对象定向发行股票合计3,417,180股,每股行权价格为3.25元,取得行权款为11,105,835.00元,其中计入股本3,417,180.00元,计入资本公积-股本溢价7,688,655.00元。此次增资已由天健会计师事务所审验,并出具了天健验(2010)2号《验资报告》。

22. 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	424,564,590.77	13,417,655.00		437,982,245.77
其他资本公积	7,892,557.97	2,594,054.02	5,729,000.00	4,757,611.99
合计	432,457,148.74	16,011,709.02	5,729,000.00	442,739,857.76

(2) 其他说明

1) 股本溢价

本期增加系股票激励行权款超过股本部分7,688,655.00元和第二次股票激励期权行权在等待期内形成的股份支付费用5,729,000.00(由其他资本公积转入),详见本财务报表附注七之说明。

2) 其他资本公积

本期增加系临海伟星优利雅纽扣有限公司本期注销,资本公积-股权投资准备-10,054.03转入投资收益;公司股票期权激励计划确认的股份支付费用2,583,999.99元,

详见本财务报表附注七之说明。

本期减少系第二次期权激励行权在等待期内的股份支付费用 5,729,000.00 元，转入资本公积-股本溢价。

23. 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	48,459,284.79	17,143,269.55		65,602,554.34
合 计	48,459,284.79	17,143,269.55		65,602,554.34

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 17,143,269.55 元。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	287,917,960.58	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,476,197.13	—
减：提取法定盈余公积	17,143,269.55	按本期母公司净利润的 10% 提取
应付普通股股利	201,245,920.00	每 10 股派发现金股利 10 元
期末未分配利润	242,004,968.16	

(2) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 10 元，合计分配普通股股利 201,245,920.00 元。

2) 根据 2010 年 4 月 22 日公司第四届董事会第二次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 17,143,269.55 元，期末未分配利润中包含拟分配现金股利 40,932,620.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,360,889,950.79	1,427,776,522.47
其他业务收入	34,241,583.91	49,866,793.98
营业成本	886,648,515.22	981,060,402.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他制造业	1,360,889,950.79	869,022,675.33	1,427,776,522.47	939,079,457.18
小 计	1,360,889,950.79	869,022,675.33	1,427,776,522.47	939,079,457.18

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钮扣	704,378,882.89	407,509,485.51	818,040,495.02	510,902,137.79
拉链	437,658,613.27	304,249,756.50	403,131,265.36	274,774,745.21
水晶钻	98,215,370.81	63,824,693.45	92,872,713.12	63,880,245.46
电镀加工	32,440,063.29	26,716,274.81	36,911,661.92	29,912,105.70
光学镜片	41,639,339.72	28,545,378.41	34,184,010.61	24,412,712.34
其他服装辅料	46,557,680.81	38,177,086.65	42,636,376.44	35,197,510.68
小 计	1,360,889,950.79	869,022,675.33	1,427,776,522.47	939,079,457.18

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,166,614,628.52	711,544,412.35	1,198,230,497.36	754,892,372.61
国外销售	194,275,322.27	157,478,262.98	229,546,025.11	184,187,084.57
小 计	1,360,889,950.79	869,022,675.33	1,427,776,522.47	939,079,457.18

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

江苏波司登服装有限公司	40,802,261.22	2.92
香港威事达有限公司	27,403,808.61	1.96
ZICO Corporation	21,223,082.40	1.52
绫致时装(天津)有限公司	18,699,252.98	1.34
浙江艾莱依羽绒制品有限公司	15,736,637.88	1.13
小 计	123,865,043.09	8.87

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税		12,761.68	
营业税	3,715.79	370,834.34	详见本财务报表附注税项之说明
土地增值税		23,647.47	
城市维护建设税	6,928,177.48	5,550,014.61	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	4,264,382.42	3,962,849.14	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,683,060.68	708,160.86	详见本财务报表附注税项之说明
资源税		26,414.60	
合 计	12,879,336.37	10,654,682.70	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,884,756.96	2,473,747.56
存货跌价损失	2,788,791.25	7,749,888.66
合 计	4,673,548.21	10,223,636.22

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,054.03	
合 计	-10,054.03	

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	34,381.36	46,040.90
其中：固定资产处置利得	34,381.36	46,040.90
政府补助	3,445,529.00	1,723,400.00
罚没收入	1,310.00	26,090.21
无法支付款项	45,484.77	7,623.50
其他	354,459.84	245,749.37
合 计	3,881,164.97	2,048,903.98

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还	540,000.00		上海市徐汇区招商中心虹梅分中心根据每年上缴的地方税中区财政返回街道实得数的 45%返回给本公司上海分公司
专项补助	430,000.00	50,000.00	临政发[2009]7 号《关于发放 2008 年度临海市先进制造业基地建设专项奖励资金的通知》；浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字[2009]135 号《关于下达 2008 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》
科技奖励	2,322,600.00	1,555,000.00	临海市工业经济局《关于办理技改项目财政贴息资金手续的通知》；浙江省财政厅、浙江省科学技术厅等浙科发改[2009]229 号《关于确定我省第三批创新型示范和试点企业的通知》；临海市科学技术局、临海市财政局临科[2009]20 号《关于下达 2009 年临海市科技计划项目的通知》；奉贤区人民政府沪奉府（2006）47 号《关于依靠科技进步增强经济发展活力的若干意见》等
其他	152,929.00	118,400.00	浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企字[2009]114 号《关于 2008 年度第二批中小企业国际市场开

			拓项目资金的通知》等
小 计	3,445,529.00	1,723,400.00	

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	609,361.66	1,014,553.97
其中：固定资产处置损失	609,361.66	1,014,553.97
对外捐赠	13,000.00	3,049,250.00
赞助费支出	1,566,704.00	952,380.00
水利建设基金	1,324,907.62	1,171,065.74
河道管理费	27,834.99	2,412.77
罚款支出	391,963.18	104,185.98
赔款支出	402,747.09	311,447.48
其他	397,417.66	391,631.27
合 计	4,733,936.20	6,996,927.21

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,294,124.83	50,927,184.04
递延所得税调整	5,980,336.65	-2,067,013.64
合 计	48,274,461.48	48,860,170.40

8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-10,054.03	
小 计	10,054.03	

合 计	10,054.03	
-----	-----------	--

(三) 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
营业外收入	3,801,298.84
其他应付款本期增加	5,091,621.96
其他应收款本期减少	1,055,276.58
本期租赁收入	192,699.00
票据保证金本期收回	36,775,540.50
合 计	46,916,436.88

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	103,436,133.69
营业外支出	2,771,831.93
本期增加的票据保证金	9,519,900.00
其他	6,147.59
合 计	115,734,013.21

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,003,567.17
合 计	3,003,567.17

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
期初定期存款质押本期收回	3,583,825.00
合 计	3,583,825.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
子公司支付少数股东本期付现减资	4,471,810.23
合 计	4,471,810.23

6. 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	174,433,857.15	159,540,736.75
加: 资产减值准备	4,673,548.21	10,223,636.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,426,614.76	48,279,347.53
无形资产摊销	3,526,913.70	2,560,074.70
长期待摊费用摊销	4,966,395.42	8,436,463.44
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)	574,980.30	968,513.07
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)	9,786,321.07	15,956,690.50
投资损失(收益以“-”号填列)	10,054.03	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,980,336.65	-2,067,013.64
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)	-11,965,602.03	46,433,155.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	32,323,257.24	-3,553,951.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	32,799,645.90	-62,391,525.61
其他	2,583,999.99	7,492,333.32
经营活动产生的现金流量净额	321,120,322.39	231,878,460.52
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	245,338,630.73	201,294,249.30
减: 现金的期初余额	201,294,249.30	92,458,544.62
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	44,044,381.43	108,835,704.68

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		18,300,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		18,300,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,728.47
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,295,271.53
④ 取得子公司的净资产		9,840,694.68
流动资产		7,451,290.57
非流动资产		41,409,267.78
流动负债		39,019,863.67
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产	11,466,180.07	
流动资产	11,466,180.07	
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	245,338,630.73	201,294,249.30
其中：库存现金	4,247,025.72	6,764,119.44
可随时用于支付的银行存款	240,489,839.14	193,921,383.86
可随时用于支付的其他货币资金	601,765.87	608,746.00
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	245,338,630.73	201,294,249.30

(2) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,143,000.00 元、银行保函保证金 1,200,000.00 元及银行信用证保证金 801,900.00 元不属于现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	11,145,649.52	1,884,756.96		1,177,358.67	11,853,047.81
存货跌价准备	12,066,610.49	2,788,791.25		5,024,779.91	9,830,621.83
固定资产减值准备	872,147.84				872,147.84
合 计	24,084,407.85	4,673,548.21		6,202,138.58	22,555,817.48

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质

伟星集团有限公司	母公司	有 限 责 任 公 司	临 海 市 尤 溪 镇	胡素文	主营塑胶制品、首 饰及房地产
----------	-----	----------------	----------------	-----	-------------------

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
伟星集团有限公司	168,000,000.00	29.36	29.36	伟星集团 有限公司	14795174-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江伟星新型建材股份有限公司	同一母公司	331082000006575
浙江伟星文化发展有限公司	同一母公司	73993939-0
伟星集团上海实业发展有限公司	同一母公司	70345006-7
杭州伟星实业发展有限公司	同一母公司	71610816-4
浙江伟星管理咨询有限公司	同一母公司	68787444-0
浙江伟星塑材科技有限公司	母公司的控股子公司	25519703-6
上海茗雄建材有限公司	母公司的控股子公司	76429861-X
临海联星建筑材料有限公司	母公司的控股子公司	74201379-1
深圳市鼎力建筑材料有限公司	母公司的控股子公司	76638092-4

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 类型	关联交易内 容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
浙江伟星新型建材 股份有限公司	采购商品	管材管件	参照市价			198,936.53	87.15
上海伟星新型建材 有限公司	采购商品	管材管件	参照市价			1,079.59	0.48
上海茗雄建材有限 公司	采购商品	管材管件	参照市价			13,678.92	5.99
临海联星建筑材料	采购商品	管材管件	参照市价	29,324.66	93.54	11,402.09	4.99

有限公司							
深圳市鼎力建筑材料有限公司	采购商品	管材管件	参照市价	973.93	3.11	3,174.44	1.39
浙江伟星文化发展有限公司	接受劳务	广告、咨询	参照市价	2,003,833.00	81.73	543,088.40	100
浙江伟星管理咨询有限公司	接受劳务	管理咨询	参照市价	448,000.00	18.27		

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江伟星塑材科技有限公司	提供劳务	电镀加工	参照市价	1,060,875.10	54.98	1,538,852.62	59.59
浙江伟星新型建材股份有限公司	提供劳务	电镀加工	参照市价	868,853.06	45.02	1,043,654.36	40.41

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	上海茗雄建材有限公司	办公用房	192,699.00	2009.1.1	2009.12.31	192,699.00	合同	无影响

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
杭州伟星实业发展有限公司	本公司杭州分公司	办公用房	132,130.00	2009.1.1	2009.12.31
伟星集团上海实业发展有限公司	上海伟星服装辅料有限公司	办公用房	293,058.00	2009.1.1	2009.12.31

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
伟星集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-3-16	2010-3-16	否
		20,000,000.00	2009-7-15	2010-1-10	否
		20,000,000.00	2009-7-21	2010-5-15	否
		13,000,000.00	2009-8-6	2010-6-15	否

		20,000,000.00	2009-8-20	2010-2-15	否
		20,000,000.00	2009-8-21	2010-2-21	否
		20,000,000.00	2009-10-12	2010-3-20	否
		700,000.00	2009-10-27	2010-1-26	否
		1,900,000.00	2009-11-12	2010-2-11	否
		410,000.00	2009-11-12	2010-5-11	否
		800,000.00	2009-12-17	2010-3-16	否
合 计		136,810,000.00			

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	浙江伟星塑材科技有限公司	91,223.87	
	浙江伟星新型建材股份有限公司	70,965.17	
小 计		162,189.04	
应付账款			
	浙江伟星管理咨询有限公司	448,000.00	
	浙江伟星新型建材股份有限公司		17,812.23
小 计		448,000.00	17,812.23
其他应付款			
	浙江伟星文化发展有限公司		150,642.00
小 计			150,642.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	16	13	452.25
上年同期数	16	13	402.59

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司期初已授予的各项权益工具总额	6,165,120 股
公司本期行权的各项权益工具总额	3,417,180 股
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份期权行权价格的范围和合同剩余期限	尚未行权的股份期权 2,747,940 股，行权价格为每股 3.25 元，可行权期限截至 2011 年 9 月 9 日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 其他说明

本公司 2006 年 9 月 9 日召开 2006 年第二次临时股东大会，通过了本公司股票期权激励计划，授予激励对象 608 万份股票期权，每份股票期权拥有在授予日起五年内的可行权日以行权价格 9.06 元购买一股本公司股票的权利。

本公司采用 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日上述股票期权的公允价值，该模型考虑了如下因素：(1) 股票期权的行权价格；(2) 股票期权的有效期；(3) 标的股票在授予日的价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股票的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。本公司预计所有激励对象将满足激励计划规定的行权条件。

由于本公司于 2006、2007、2008、2009 年度实施了分红派息并以资本公积转增股本，根据本公司股票期权激励计划有关规定对行权数量和行权价格进行调整后，本公司上述股票期权激励计划的期权数量调整为 1,233.024 万股，其中 2008 行权价格调整为 4.25 元，可行权 6,165,120 股，2009 年行权价格调整为 3.25 元，可行权 6,165,120 股，截至 2009 年 12 月 31 日，该等期权已行权 9,582,300 股。

(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	根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	所有的激励对象都足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	21,128,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,128,000.00

2. 其他说明

(1) 经计算，可于第一次行权的股票期权公允价值计 1,079.20 万元，可于第二次行权的股票期权公允价值计 1,033.60 万元，合计 2,112.80 万元，两次行权的股票期权公允价值

分别在2006年10月至2008年10月和2006年10月至2009年10月之间进行摊销。本公司本期对上述股票期权计划确认费用2,583,999.99元,计入本期管理费用,同时增加资本公积。截至期末,累计已确认的费用总额为2,112.80万元。

(2) 2008年11月和2009年12月,股权激励对象分别行权6,165,120股和3,417,180股,分别按照股票期权的公允价值1,079.20万元和572.90万元将已计入资本公积(其他资本公积)的股份支付转到资本公积(股本溢价)。截至2009年12月31日,计入资本公积(其他资本公积)中以权益结算的股份支付的余额为4,607,000.00元。

八、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

因保德保安制品有限公司拖欠子公司临海市电镀有限公司货款646,501.32元不还,子公司临海市电镀有限公司已于2009年10月向临海市人民法院提请诉讼,截至2009年12月31日,临海市人民法院已开庭审理,但尚未判决。

(二) 提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2009年12月31日,本公司财产抵押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
深圳联达钮扣有限公司	房屋	平安银行深圳福华支行	32,477,260.00	25,126,573.44	20,000,000.00	2010-6-12	最高额抵押
小计			32,477,260.00	25,126,573.44	20,000,000.00		

九、承诺事项

无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

因台州市城市规划调整需要,台州经济开发区土地储备开发中心(以下简称“台州土地储备中心”)拟收储本公司位于台州市经济开发区通化路上的两宗面积约为120亩的土地使用权。经公司2010年3月12日第四届董事会第四次临时会议审议通过,本公司与台州土地储备中心签约,由该中心收储上述土地使用权,并按每亩551,333元对本公司进行补偿,补偿金总额66,159,960元,截至本财务报告签署日,本公司已收到补偿款3,500万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,761,687.99	1.48	1,289,602.29	73.20				
其他不重大	117,587,861.67	98.52	6,682,744.16	5.68	129,996,891.04	100	8,081,406.87	6.22
合计	119,349,549.66	100	7,972,346.45	6.68	129,996,891.04	100	8,081,406.87	6.22

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	113,798,334.34	95.35	6,290,043.21	127,598,140.20	98.15	6,379,907.01
1-2 年	4,971,850.71	4.17	1,234,171.41	658,384.33	0.51	98,757.65
2-3 年	218,721.30	0.18	87,488.52	229,373.83	0.18	91,749.53
3 年以上	360,643.31	0.30	360,643.31	1,510,992.68	1.16	1,510,992.68
合计	119,349,549.66	100	7,972,346.45	129,996,891.04	100	8,081,406.87

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海流行饰品有限公司	1,129,975.89	1,289,602.29	73.20%	两公司受同一实际控制人控制，2009 年已破产清算。经法院判决，2010 年 3 月本公司收回 472,085.70 元，余额 1,289,602.29 元无法收回，故全额计提坏账
上海艺丽宝工艺品有限公司	631,712.10			

				准备。
小 计	1,761,687.99	1,289,602.29		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 大额明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中山龙胜制衣有限公司	货款	491,373.05	已进入破产程序,预计无法收回	否
小 计		491,373.05		

2) 应收账款核销说明

本期核销应收账款共计 1,177,358.67 元，其中中山龙胜制衣有限公司应收账款核销系其已破产，其余核销的应收账款均系账龄 3 年以上款项，预计无法收回。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
绫致时装（天津）有限公司	非关联方	2,925,113.08	1 年以内	2.45
大连欣万代制衣有限公司	非关联方	2,598,047.11	1 年以内	2.18
ZICO CORPORATION	非关联方	2,495,658.35	1 年以内	2.09
辽宁东元国际商贸有限公司	非关联方	2,439,077.98	1 年以内	2.04
广州易玛时装衍发有限公司	非关联方	2,043,303.73	1 年以内	1.71
小 计		12,501,200.25		10.47

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
深圳联达钮扣有限公司	子公司	258,143.00	0.22
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	281,016.22	0.24
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	57,772.48	0.05
临海市伟星电镀有限公司	子公司	3,956.10	0.00

上海伟星光学有限公司	子公司	420.00	0.00
小 计		601,307.80	0.47

(7) 其他说明

应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,506,458.88	6.8282	10,286,402.52	981,740.20	6.8346	6,709,801.57
小 计	1,506,458.88	6.8282	10,286,402.52	981,740.20	6.8346	6,709,801.57

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	42,308,560.02	72.42	2,115,428.00	5.00				
其他不重大	16,115,901.54	27.58	2,358,792.68	14.64	35,330,498.36	100	3,102,252.94	8.78
合 计	58,424,461.56	100	4,474,220.68	7.66	35,330,498.36	100	3,102,252.94	8.78

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	56,142,661.20	96.09	2,807,133.06	31,955,852.18	90.45	1,597,792.61
1-2 年	651,122.08	1.11	97,668.31	1,832,508.92	5.19	274,876.34
2-3 年	102,098.28	0.17	40,839.31	520,922.12	1.47	208,368.85
3 年以上	1,528,580.00	2.63	1,528,580.00	1,021,215.14	2.89	1,021,215.14
合 计	58,424,461.56	100	4,474,220.68	35,330,498.36	100	3,102,252.94

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	22,600,000.00	1 年以内	38.68	往来款

临海市伟星电镀有限公司	子公司	19,708,560.02	1 年以内	33.73	往来款
深圳联达钮扣有限公司	子公司	5,704,242.50	1 年以内	9.76	往来款
上海伟星光学有限公司	子公司	5,700,000.00	1 年以内	9.76	往来款
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	200,000.00	3 年以上	0.34	保证金
小 计		53,912,802.52		92.27	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	22,600,000.00	38.68
临海市伟星电镀有限公司	子公司	19,708,560.02	33.73
深圳联达钮扣有限公司	子公司	5,704,242.50	9.76
上海伟星光学有限公司	子公司	5,700,000.00	9.76
小 计		53,712,802.52	91.93

(5) 其他说明

其他应收款——外币其他应收款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	2,200.00	6.8282	15,022.04			
小 计	2,200.00	6.8282	15,022.04			

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海伟星光学有限公司	成本法	16,369,791.16	16,369,791.16		16,369,791.16
临海市伟星电镀有限公司	成本法	1,541,926.64	1,541,926.64		1,541,926.64
上海伟星服装辅料有限公司	成本法	2,926,340.96	2,926,340.96		2,926,340.96
临海伟星优利雅钮扣有限公司	成本法	5,751,713.90	5,751,713.90	-5,751,713.90	
深圳联达钮扣有限公司	成本法	7,077,748.88	7,077,748.88		7,077,748.88
深圳市联星服装辅料有限公司	成本法	58,300,000.00	58,300,000.00		58,300,000.00
合 计		91,967,521.54	91,967,521.54	-5,751,713.90	86,215,807.64

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海伟星光学有限公司	100	100				
临海市伟星电镀有限公司	75	75				
上海伟星服装辅料有限公司	75	75				
深圳联达钮扣有限公司	51	51				9,399,405.60
深圳市联星服装辅料有限公司	100	100				
合 计						9,399,405.60

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,222,317,165.71	1,245,443,060.86
其他业务收入	49,828,717.83	43,824,227.71
营业成本	829,717,251.37	858,906,003.59

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他制造业	1,222,317,165.71	797,727,820.62	1,245,443,060.86	823,835,215.65
小 计	1,222,317,165.71	797,727,820.62	1,245,443,060.86	823,835,215.65

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钮扣	681,986,692.96	417,955,038.37	709,280,535.59	447,643,574.24
拉链	401,526,183.38	282,916,399.58	362,368,143.53	248,278,716.02
水晶钻	98,215,370.81	63,824,693.45	135,172,164.62	95,981,970.00
其他服装辅料	40,588,918.56	33,031,689.22	38,622,217.12	31,930,955.39
小 计	1,222,317,165.71	797,727,820.62	1,245,443,060.86	823,835,215.65

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,108,427,888.13	703,122,785.27	1,121,165,160.34	721,993,184.86
国外销售	113,889,277.58	94,605,035.35	124,277,900.52	101,842,030.79
小 计	1,222,317,165.71	797,727,820.62	1,245,443,060.86	823,835,215.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏波司登服装有限公司	40,802,261.22	3.21
绫致时装(天津)有限公司	21,223,082.40	1.67
ZICO CORPORATION	18,699,252.98	1.47
浙江艾莱依羽绒制品有限公司	15,736,637.88	1.24
江苏千仞岗服饰有限公司	15,074,387.97	1.18
小 计	111,535,622.45	8.77

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	9,399,405.60	163,200.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,242,655.94	
合 计	10,642,061.54	163,200.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
临海伟星优利雅纽扣有限公司		163,200.00	上期分配利润
深圳联达纽扣有限公司	9,399,405.60		本期分配 2004 年-2008 年利润
小 计	9,399,405.60	163,200.00	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	171,432,695.47	149,485,508.76
加：资产减值准备	5,222,995.74	8,306,944.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,117,367.35	44,161,198.74
无形资产摊销	2,506,983.46	1,244,524.08
长期待摊费用摊销	1,802,118.81	4,260,130.12
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)	427,715.67	691,467.56
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)	9,041,434.12	12,045,951.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,642,061.54	-163,200.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,632,915.56	-2,360,386.76
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)	-18,952,902.79	46,959,675.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,199,239.75	-4,098,422.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,825,326.03	-19,719,187.08
其他	2,583,999.99	7,492,333.32
经营活动产生的现金流量净额	285,197,827.62	248,306,538.98
(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	205,927,207.01	167,571,948.63
减：现金的期初余额	167,571,948.63	64,662,535.34
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	38,355,258.38	102,909,413.29

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-585,034.33	
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）	3,445,529.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,370,577.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	489,917.35	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	335,687.49	
少数股东权益影响额(税后)	-42,396.99	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	196,626.85	

（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	18.68%	0.86	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.66%	0.86	0.85

（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	172,476,197.13
非经常性损益	B	196,626.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	172,279,570.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	970,080,314.11
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	11,105,835.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0
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	201,245,920.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	2,594,054.02
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	923,451,493.03
加权平均净资产收益率	M=A/L	18.68%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	18.66%

（3）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	172,476,197.13
非经常性损益	B	196,626.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	172,279,570.28
期初股份总数	D	201,245,920.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,417,180.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	201,245,920.00
基本每股收益	M=A/L	0.86
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.86

(4) 稀释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	172,476,197.13
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-2,583,999.99
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	175,060,197.12
非经常性损益	D	196,626.85
稀释后扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	174,863,570.27
发行在外的普通股加权平均数	F	201,245,920.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	4,958,495.98
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	206,204,415.98
稀释每股收益	M=C/H	0.85
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.85

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 预付款项项目期末数较期初数减少 76.30% (绝对额减少 6,508.57 万元), 主要系预付杭州市中级人民法院土地拍卖款本期已结转无形资产。

(2) 在建工程期末数较期初数减少 35.61% (绝对额减少 2,523.61 万元), 主要系拉链水晶技改项目主体工程已结转固定资产。

(3) 无形资产期末数较期初数增加 55.29% (绝对额增加 5,678.99 万元), 主要系台州经济开发区通化路约 120 亩土地权证本期已办妥, 结转无形资产。

(4) 递延所得税资产期末数较期初数减少 42.68% (绝对额减少 598.03 万元), 主要系本期末应付职工薪酬暂时性差异较上期减少较多。

(5) 短期借款期末数较期初数增加 36.07% (绝对额增加 4,453.02 万元), 主要系本期通过银行融资补充分配股利、固定资产投资的资金流出。

(6) 应付账款期末数较期初数增加 40.20% (绝对额增加 4,544.83 万元), 主要系期末原材料价格高于上年同期, 相应暂估的原材料采购款及加工费增加; 同时本期末工程竣工结算, 未支付的工程质保金大幅增长。

(7) 应交税费期末数较期初数减少 30.07% (绝对额减少 1,687.04 万元), 主要系本期预缴 2009 年度企业所得税较上期多 1,800 万元。

(8) 应付股利期末数较期初数增加 71.31 倍 (绝对额增加 889.99 万元), 主要系本期深圳联达钮扣有限公司应向香港威事达有限公司分配的股利尚未支付。

(9) 其他应付款期末数较期初数增加 71.42% (绝对额增加 609.16 万元), 主要系本期职工个人缴纳的社会保险费公司尚未向社保机构托收。

2. 利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数减少 41.94% (绝对额减少 794.04 万元), 主要系本期银行贷款利率较上期相比大幅下降。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 54.29% (绝对额减少 555.01 万元), 主要系本期处置残、背、冷、次存货力度较大, 存货跌价损失大幅下降。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数增加 89.43% (绝对额增加 183.23 万元), 主要系 2009 年度收到的政府补助较多。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数下降 32.34% (绝对额减少 226.30 万元), 主要系上年救灾捐赠支出较多。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

四、载有公司法定代表人签名的2009年年度报告文本原件。

五、其他备查文件。

文件存放地：公司董事会秘书办公室

浙江伟星实业发展股份有限公司

法定代表人：章卡鹏

2010 年 4 月 22 日