

证券代码：002003

证券简称：伟星股份

公告编号：2012-008

浙江伟星实业发展股份有限公司
ZHEJIANG WEIXING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.

二〇一一年年度报告



披露日期：二〇一二年四月十二日

重要提示

浙江伟星实业发展股份有限公司（以下简称“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。

公司董事张三云先生因出国原因未能亲自出席会议，委托董事谢瑾琨先生出席会议并行使表决权，其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了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、准确、完整。

目 录

| | | |
|------|-------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况简介 | 4 |
| 第二节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第三节 | 股份变动及股东情况 | 11 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 16 |
| 第五节 | 公司治理 | 21 |
| 第六节 | 内部控制 | 25 |
| 第七节 | 股东大会情况简介 | 31 |
| 第八节 | 董事会报告 | 32 |
| 第九节 | 监事会报告 | 56 |
| 第十节 | 重要事项 | 59 |
| 第十一节 | 财务报告 | 70 |
| 第十二节 | 备查文件目录 | 133 |

第一节 公司基本情况

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

公司最新注册登记日期：2011年5月20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(特殊普通合伙)(2011年7月由“天健会计师事务所有限公司”更名而来，以下简称“天健会计师事务所”)

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层

签字会计师姓名：吴懿忻、江娟

公司聘请的保荐机构名称：太平洋证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：北京市西城区北展北街9号华远企业号D座

保荐代表人姓名：刘侃巍、刘宏

八、公司历史沿革

(一) 公司上市以来的历次注册变更情况如下：

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]62 号文批准，公司于2004年6月4日首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2,100万股，发行后股本总额为7,478.3433万股，并于2004年10月18日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，将公司类型由“股份有限公司”变更为“上市的合资股份有限公司”。公司营业执照注册号从330001007089变更为企股浙总字第002355号。

2、2005年9月7日，公司完成股权分置改革，并于2006年6月2日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关股权变更登记手续。

3、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]72号文核准，公司于2006年9月20日采用非公开发行股票方式向证券投资基金等十名特定投资者发行人民币普通股(A股)1,500万股，发行后股本总额增至8,978.3433万股，并于2007年4月13日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

4、2007年6月21日，公司实施完成2006年度利润分配及资本公积金转增股本方案，转增后股本总额增至10,774.0119万股，并于2007年9月11日

在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

5、2007 年 3 月 22-23 日，公司外资股股东香港威事达有限公司售出所持公司全部股份，公司已不存在外资股份情形。经国家商务部批准，于 2007 年 9 月 14 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，将公司类型由“上市的合资股份有限公司”变更为“其他股份有限公司（上市）”。公司营业执照注册号变更为 330000000007347。

6、2007 年 9 月 25 日，公司实施完成 2007 年半年度资本公积金转增股本方案，转增后股本总额增至 14,006.2154 万股，并于 2007 年 11 月 15 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

7、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(A 股) 1,000 万股，发行后股本总额增至 15,006.2154 万股，并于 2008 年 2 月 21 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

8、2008 年 6 月 13 日，公司实施完成 2007 年度分红派息及资本公积金转增股本方案，转让后股本总额增至 19,508.08 万股，并于 2008 年 9 月 3 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

9、2008 年 11 月 24 日，公司股票期权激励计划的 9 名激励对象首次行权 616.512 万股，行权后公司股本总额增至 20,124.592 万股，并于 2009 年 1 月 13 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

10、2010 年 1 月 27 日，公司 5 名股票期权激励对象实施第二次行权共计 341.718 万股，行权后股本总额增至 20,466.31 万股，并于 2010 年 6 月 13 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

11、2010 年 7 月 8 日，公司 4 名股票期权激励对象实施第二次行权共计 274.794 万股，行权后公司股本总额增至 20,741.104 万股，并于 2010 年 8 月 23 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

12、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]86 号文核准，公司于 2011 年 2 月 17 日-23 日向公司全体股东按 10:2.5 的比例配售股份，共计配售股份 5,157.6966 万股，配售完成后公司股本总额增至 25,898.8006 万股，并于 2011 年 3 月 30 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

13、自改制设立以来，公司税务登记证号码和组织机构代码均未发生变化。

（二）公司主要分支机构的设立、变更情况

1、2004 年 11 月 11 日，公司第二届董事会第五次临时会议同意受让威事达有限公司持有的深圳联达钮扣有限公司 16%的股权。股权转让后，深圳联达钮扣有限公司成为公司的控股子公司，公司持有其 51%的股权，并于 2004 年 12 月 23 日在深圳市市场监督管理局依法办理了股权等相关变更登记手续。

2、2007 年 4 月 12 日，公司第三届董事会第二次会议同意收购上海伟星光学有限公司的全部股权。股权转让后，上海伟星光学有限公司成为公司的全资子公司，并于 2007 年 6 月 1 日在上海市工商行政管理局奉贤分局依法办理了股权等相关变更登记手续。

3、2008 年 2 月 20 日，公司收购了深圳市联星服装辅料有限公司的全部股权，成为公司的全资子公司，并于 2008 年 3 月 14 日在深圳市市场监督管理局依法办理了股权等相关变更登记手续。

4、因经营期满，经董事长授权，公司总经理办公会议决定，同意注销临海伟星优利雅钮扣有限公司，并于 2009 年 9 月 2 日在台州市工商行政管理局依法办理了相关注销登记手续。

5、为了加快公司的国际化进程，更好地开拓香港及国外市场，提高公司的国际竞争力。2010 年 6 月 22 日，公司第四届董事会第七次临时会议同意在香港设立全资子公司伟星股份（香港）有限公司。该公司注册资本为 50 万港币，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、光学镜片树脂制品的销售，并于 2010 年 9 月 3 日在香港公司注册处依法办理了相关注册登记手续。

6、为降低拉链配件的采购成本，提升产品竞争力和公司的整体实力。经董事长授权，公司总经理办公会议决定，同意与台湾中传企业股份有限公司共同设立浙江伟星拉链配件有限公司。该公司注册资本为 3,200 万元，其中公司出资 1,632 万元，占注册资本的 51%，台湾中传企业股份有限公司出资 1,568 万元，占注册资本的 49%；经营范围为拉链及配件制造及相关技术的研发转让、咨询服务，并于 2011 年 9 月 1 日在台州市工商行政管理局依法办理了相关注册登记手续。

7、为进一步拓展海外市场，加强公司的进出口业务，提升公司在国际市场的占有率及竞争能力。经董事长授权，公司总经理办公会议决定，同意设立

全资子公司浙江伟星进出口有限公司。该公司注册资本为 500 万元，经营范围为钮扣、拉链、金属制品、水晶制品、光学镜片树脂制品、机械配件、模具、工艺品、塑胶制品批发、零售、货物进出口，并于 2011 年 9 月 23 日在临海市工商行政管理局依法办理了相关注册登记手续。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、公司近三年主要会计数据

单位：(人民币)元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业总收入 | 1,933,707,646.28 | 1,829,323,207.00 | 5.71 | 1,395,131,534.70 |
| 营业利润 | 260,798,718.09 | 330,880,686.25 | -21.18 | 223,561,089.86 |
| 利润总额 | 259,381,798.59 | 337,060,285.55 | -23.05 | 222,708,318.63 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | 196,170,274.63 | 256,072,449.94 | -23.39 | 172,476,197.13 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润 | 195,643,646.25 | 249,141,125.83 | -21.47 | 172,279,570.28 |
| 经营活动产生的现 金流量净额 | 224,658,370.29 | 280,105,441.30 | -19.80 | 321,120,322.39 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上 年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 2,307,767,037.43 | 1,795,809,994.76 | 28.51 | 1,448,918,170.23 |
| 负债总额 | 604,412,149.86 | 596,737,389.42 | 1.29 | 474,119,844.56 |
| 归属于上市公司股 东的所有者权益 | 1,663,218,553.66 | 1,178,531,527.20 | 41.13 | 955,010,480.26 |
| 总股本 (股) | 258,988,006 | 207,411,040 | 24.87 | 204,663,100 |

二、公司近三年主要财务指标

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------------|--------|--------|-------------------|--------|
| 基本每股收益*(元/股) | 0.78 | 1.24 | -37.10 | 0.86 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.78 | 1.24 | -37.10 | 0.85 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益*(元/股) | 0.78 | 1.21 | -35.54 | 0.86 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 12.77 | 24.07 | 减少 11.30 个 百分点 | 18.68 |
| 扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%) | 12.73 | 23.41 | 减少 10.68 个 百分点 | 18.66 |

| | | | | |
|----------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.87 | 1.35 | -35.56 | 1.57 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 6.42 | 5.68 | 13.03 | 4.67 |
| 资产负债率(%) | 26.19 | 33.23 | 减少 7.04 个百分点 | 32.72 |

*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2011年度基本每股收益按总股本250,391,845(207,411,040+51,576,966*10/12)股计算，每股净资产按总股本258,988,006股计算；2010年度基本每股收益按总股本206,266,065(204,663,100+2,747,940*7/12)股计算，每股净资产按总股本207,411,040股计算；2009年度基本每股收益按总股本201,245,920股计算，每股净资产按总股本204,663,100股计算。

三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,996,526.32 | 6,224,644.86 | -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 | | 361,383.84 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 3,848,020.00 | 4,103,769.00 | 3,445,529.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,383,914.43 | -2,279,244.99 | -2,370,577.32 |
| 少数股东权益影响额 | 118,092.46 | -64,602.18 | 42,396.99 |
| 所得税影响额 | -59,043.33 | -1,414,626.42 | -335,687.49 |
| 合计 | 526,628.38 | 6,931,324.11 | 196,626.85 |

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(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 | 29,172,305 | 14.06 | 7,121,330 | | | -686,985 | 6,434,345 | 35,606,650 | 13.75 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | 29,172,305 | 14.06 | 7,121,330 | | | -686,985 | 6,434,345 | 35,606,650 | 13.75 |
| 二、无限售条件股份 | 178,238,735 | 85.94 | 44,455,636 | | | 686,985 | 45,142,621 | 223,381,356 | 86.25 |
| 1、人民币普通股 | 178,238,735 | 85.94 | 44,455,636 | | | 686,985 | 45,142,621 | 223,381,356 | 86.25 |
| 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 | 207,411,040 | 100 | 51,576,966 | | | 0 | 51,576,966 | 258,988,006 | 100 |

注：1、发行新股系公司于 2011 年 2 月 17-23 日向截止 2011 年 2 月 16 日股权登记日下午收市后登记在册的公司全体股东按 10:2.5 的比例配售股份，共计配售股份 51,576,966 股所致；

2、其他变动系公司股票期权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 |
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|------------|---------|-----------|------------|------|---|
| 章卡鹏 | 10,407,115 | 0 | 2,601,779 | 13,008,894 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 张三云 | 6,889,940 | 0 | 1,722,485 | 8,612,425 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 谢瑾琨 | 4,548,265 | 0 | 1,137,066 | 5,685,331 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 罗仕万 | 1,156,594 | 185,055 | 242,885 | 1,214,424 | 高管股份 | 本年解除限售股份的解除限售日期为 2011 年 1 月 4 日；而本年增加限售股份的解除限售日期为配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 叶立君 | 1,003,860 | 0 | 250,965 | 1,254,825 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 郑福华 | 1,003,860 | 0 | 250,965 | 1,254,825 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 施加民 | 1,003,860 | 0 | 250,965 | 1,254,825 | 高管股份 | 配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 张祖兴 | 1,045,687 | 167,310 | 219,594 | 1,097,971 | 高管股份 | 本年解除限售股份的解除限售日期为 2011 年 1 月 4 日；而本年增加限售股份的解除限售日期为配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 蔡礼永 | 1,045,687 | 167,310 | 219,594 | 1,097,971 | 高管股份 | 本年解除限售股份的解除限售日期为 2011 年 1 月 4 日；而本年增加限售股份的解除限售日期为配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 沈利勇 | 1,067,437 | 167,310 | 225,032 | 1,125,159 | 高管股份 | 本年解除限售股份的解除限售日期为 2011 年 1 月 4 日；而本年增加限售股份的解除限售日期为配售股份上市日 2011 年 3 月 3 日 |
| 合计 | 29,172,305 | 686,985 | 7,121,330 | 35,606,650 | - | - |

二、证券发行与上市情况

(一) 截止报告期末前三年证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]86 号文核准，公司于 2011 年 2 月 17-23 日向截止 2011 年 2 月 16 日股权登记日下午收市后登记在册的公司全体股东按 10:2.5 的比例配售股份，共计配售 51,576,966 股，配售价格 7.33 元/股。经深圳证券交易所同意，该部分股份于 2011 年 3 月 3 日上市。以上股份发

行结束后，公司股份总数为 258,988,006 股。

(二) 报告期内公司无因送股、转增股本等原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

(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总数和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数 | 18,623 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 (2012 年 3 月末) | 21,500 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 | 28.52 | 73,863,405 | 0 | +14,772,681 | 人民币普通股 | 73,700,200 |
| 章卡鹏 | 境内自然人 | 6.70 | 17,345,192 | 13,008,894 | +3,469,039 | 人民币普通股 | 17,345,190 |
| 张三云 | 境内自然人 | 4.43 | 11,483,235 | 8,612,425 | +2,296,647 | 人民币普通股 | 11,483,200 |
| 谢瑾琨 | 境内自然人 | 2.93 | 7,580,442 | 5,685,331 | +1,516,088 | 人民币普通股 | 4,750,000 |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.87 | 7,428,793 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 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 | 2.24 | 5,789,412 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.86 | 4,825,616 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.54 | 4,000,705 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 中国建设银行—宝康消费品证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.35 | 3,500,075 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.28 | 3,312,683 | 0 | - | 人民币普通股 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 伟星集团有限公司 | | 73,863,405 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|-----------------------------|---|--------|
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 7,428,793 | 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 | 5,789,412 | 人民币普通股 |
| 兴业证券—兴业—兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划 | 4,825,616 | 人民币普通股 |
| 章卡鹏 | 4,336,298 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 4,000,705 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—宝康消费品证券投资基金 | 3,500,075 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 3,312,683 | 人民币普通股 |
| 中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金 | 3,288,487 | 人民币普通股 |
| 张三云 | 2,870,810 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>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（以下简称“伟星集团”）11.80%、8.85%、2.37%的股份，三者与伟星集团存在关联关系。</p> <p>公司股东章卡鹏先生和张三云先生于2011年3月10日签署了《一致行动协议》，该协议约定，双方在直接或间接履行股东权利和义务方面始终保持一致行动。</p> <p>未知公司前十名其他股东之间以及与前十名无限售条件的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p> | |

（二）公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东没有发生变化，仍为伟星集团有限公司。

伟星集团成立于 1995 年 3 月 9 日，法定代表人：章卡鹏，注册资本：36,200 万元人民币，组织机构代码：14795174-0，主要经营业务为：投资控股管理。除本公司外伟星集团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。

（三）公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人没有发生变化，仍为章卡鹏先生和张三云先生，基本情况如下：

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

团总裁、副董事长。现任公司董事长、伟星集团董事长兼总裁、浙江伟星新型建材股份有限公司董事，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、台州市人大常委会、临海市人大常委。

张三云先生：中国国籍，1963 年 12 月出生，硕士，高级经济师。现任公司副董事长兼总经理、伟星集团副董事长、浙江伟星新型建材股份有限公司董事，中国服装协会服装辅料专业委员会专家组组长，临海市政协委员。

公司与实际控制人之间的股权控制关系如下图：



(四) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东

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 | 职务 | 性别 | 年龄 | 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 | 董事长 | 男 | 47 | 2009.09-2012.09 | 13,876,153 | 17,345,192 | 实施配股 |
| 张三云 | 副董事长、 总经理 | 男 | 49 | 2009.09-2012.09 | 9,186,588 | 11,483,235 | 实施配股 |
| 谢瑾琨 | 董事、董秘、 副总经理 | 男 | 45 | 2009.09-2012.09 | 6,064,354 | 7,580,442 | 实施配股 |
| 罗仕万 | 董事、 副总经理 | 男 | 49 | 2009.09-2012.09 | 1,295,385 | 1,619,232 | 实施配股 |
| 朱立权 | 董事 | 男 | 53 | 2009.09-2012.09 | 0 | 0 | 无 |
| 朱美春 | 董事 | 女 | 47 | 2009.09-2012.09 | 0 | 0 | 无 |
| 徐金发 | 独立董事 | 男 | 66 | 2009.09-2012.09 | 0 | 0 | 无 |
| 罗文花 | 独立董事 | 女 | 59 | 2009.09-2012.09 | 0 | 0 | 无 |
| 王陆冬 | 独立董事 | 女 | 57 | 2009.09-2012.09 | 0 | 0 | 无 |
| 叶立君 | 监事会召集人 | 男 | 43 | 2009.09-2012.09 | 1,338,480 | 1,673,100 | 实施配股 |
| 郑福华 | 监事 | 男 | 45 | 2009.09-2012.09 | 1,338,480 | 1,673,100 | 实施配股 |
| 施加民 | 监事 | 男 | 48 | 2009.09-2012.09 | 1,338,480 | 1,673,100 | 实施配股 |
| 张祖兴 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009.09-2012.09 | 1,171,170 | 1,463,962 | 实施配股 |
| 蔡礼永 | 副总经理 | 男 | 47 | 2009.09-2012.09 | 1,171,170 | 1,463,962 | 实施配股 |
| 沈利勇 | 副总经理、 财务总监 | 男 | 43 | 2011.04-2012.09 | 1,200,170 | 1,500,213 | 实施配股 |

(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、董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况

| 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 | 任伟星集团董事长、总裁 | 2010 年至今 |
| 张三云 | 副董事长、总经理 | 任伟星集团副董事长 | 1998 年至今 |
| 朱立权 | 董事 | 任伟星集团董事、副总裁 | 2010 年至今 |
| 朱美春 | 董事 | 任伟星集团董事、副总裁 | 2010 年至今 |
| 罗仕万 | 董事 | 任伟星集团监事会主席 | 2010 年至今 |
| 叶立君 | 监事会召集人 | 任伟星集团监事 | 1998 年至今 |
| 张祖兴 | 副总经理 | 任伟星集团董事 | 1998 年至今 |
| 蔡礼永 | 副总经理 | 任伟星集团监事 | 2010 年至今 |

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 | 曾任伟星集团副董事长；现任公司董事长，伟星集团董事长兼总裁，浙江伟星新型建材股份有限公司董事 | 浙江伟星房地产开发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 临海慧星投资发展有限公司法定代表人 云南云县亚太投资置业有限公司董事长 云南江海投资开发有限公司董事 |
| 张三云 | 副董事长、总经理 | 任公司副董事长兼总经理，伟星集团副董事长，浙江伟星新型建材股份有限公司董事 | 上海伟星服装辅料有限公司董事长 云南云县亚太投资置业有限公司副董事长 云南江海投资开发有限公司董事 |
| 谢瑾琨 | 董事、董秘、副总经理 | 任公司董事、董秘、副总经理，浙江伟星新型建材股份有限公司董事 | 云南云县亚太投资置业有限公司董事 云南江海投资开发有限公司董事 浙江伟星创业投资有限公司董事长 浙江万盛股份有限公司董事 |
| 罗仕万 | 董事、副总经理 | 任公司董事、副总经理，浙江伟星进出口有限公司法定代表人，上海伟星服装辅料有限公司董事 | 伟星集团监事会主席 |
| 朱立权 | 董事 | 曾任伟星集团总裁助理，现任公司董事，伟星集团副总裁 | 云南江海投资开发有限公司董事 浙江伟星塑材科技有限公司法定代表人 |
| 朱美春 | 董事 | 曾任伟星集团总裁助理，现任公司董事，伟星集团副总裁 | 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，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，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，公司独立董事 | 无 |

| | | | |
|-----|-----------|---|---------------------------------|
| 叶立君 | 监事会召集人 | 任公司监事会召集人、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，伟星股份（香港）有限公司法定代表人 | 伟星集团监事 |
| 郑福华 | 监事 | 曾任临海市伟星电镀有限公司执行董事、总经理，现任公司监事 | 浙江伟星物业管理有限公司副总经理 |
| 施加民 | 监事 | 任公司职工监事、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 | 任公司副总经理 | 伟星集团董事 临海慧星投资发展有限公司监事 |
| 蔡礼永 | 副总经理 | 任公司副总经理、临海拉链分公司负责人，上海伟星服装辅料有限公司董事，浙江伟星拉链配件有限公司董事长 | 伟星集团监事 |
| 沈利勇 | 副总经理、财务总监 | 任公司副总经理、财务总监，浙江伟星拉链配件有限公司董事 | 浙江伟星进出口有限公司监事 浙江伟星创业投资有限公司董事 |

（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：公司于 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 2010 年 5 月 14 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《关于调整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 5 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、董事、监事和高级管理人员领取报酬、津贴的情况

| 姓名 | 职务 | 是否在股东单位或其他关联单位领薪 | 2011 年度从公司及关联方领取的报酬总额(含税/万元) | 2010 年度从公司及关联方领取的报酬总额(含税/万元) |
|----|----|------------------|------------------------------|------------------------------|
|----|----|------------------|------------------------------|------------------------------|

| | | | | |
|-----|------------|---|--------|--------|
| 章卡鹏 | 董事长 | 是 | 0 | 0 |
| 张三云 | 副董事长、总经理 | 否 | 81.75 | 82.83 |
| 谢瑾琨 | 董事、董秘、副总经理 | 否 | 63.56 | 64.46 |
| 罗仕万 | 董事、副总经理 | 否 | 68.55 | 69.45 |
| 朱立权 | 董事 | 是 | 0 | 0 |
| 朱美春 | 董事 | 是 | 0 | 0 |
| 徐金发 | 独立董事 | 否 | 5.00 | 5.00 |
| 罗文花 | 独立董事 | 否 | 5.00 | 5.00 |
| 王陆冬 | 独立董事 | 否 | 5.00 | 5.00 |
| 叶立君 | 监事会召集人 | 否 | 51.16 | 52.16 |
| 郑福华 | 监事 | 否 | 16.81 | 17.06 |
| 施加民 | 监事 | 否 | 22.12 | 22.23 |
| 张祖兴 | 副总经理 | 否 | 58.02 | 58.80 |
| 蔡礼永 | 副总经理 | 否 | 63.42 | 64.20 |
| 沈利勇 | 副总经理、财务总监 | 否 | 50.72 | 51.50 |
| 合计 | | — | 491.11 | 497.69 |

3、董事、监事、高级管理人员等被授予的股权激励情况

截止 2010 年 5 月 24 日，公司第一期股票期权激励计划已全部实施完毕。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有被授予新的股权激励的情况。

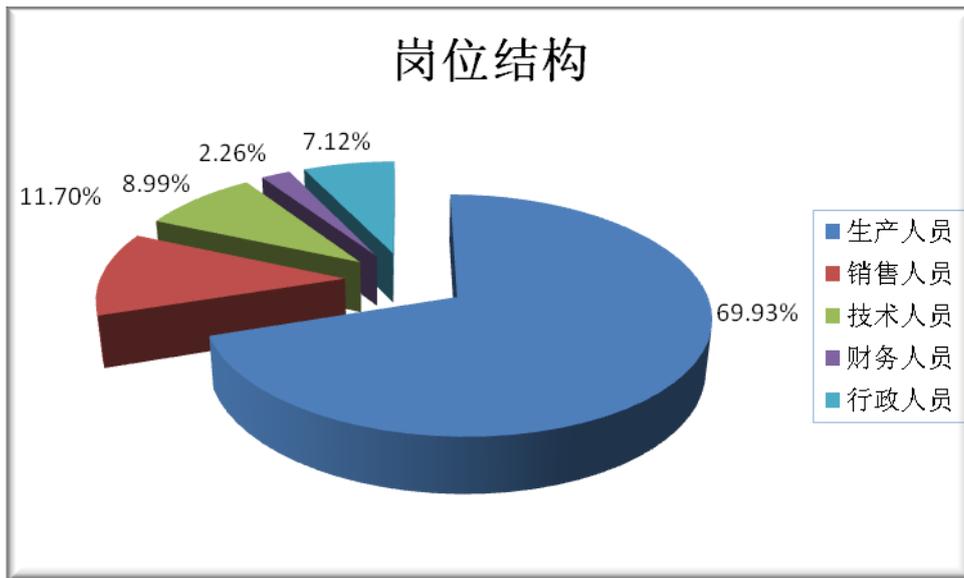
（四）董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，经董事会提名委员会推荐、总经理张三云先生提名，公司第四届董事会第四次会议审议同意聘任沈利勇先生担任公司副总经理。报告期内公司没有选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘其他高级管理人员的情形。

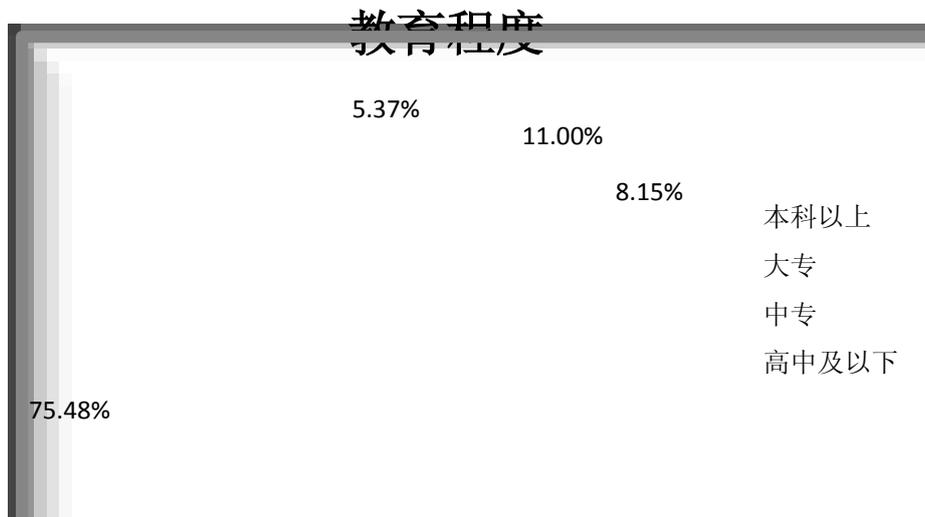
二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有在职员工 8,430 人。具体情况如下：

（一）按岗位结构划分



(二) 按教育程度划分



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

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内控制度，提高公司规范运作水平；同时，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，积极开展内控规则落实自查活动，认真核查公司内控制度的制定和运行情况。公司认为：报告期内，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

公司目前已建立的内控制度及披露情况如下：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 披露载体 |
|----|---------------------|------------|-------|
| 1 | 《公司章程》 | 2011年4月20日 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 《公司股东大会议事规则》 | 2006年4月14日 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 《公司董事会议事规则》 | 2011年2月25日 | 巨潮资讯网 |
| 4 | 《公司监事会议事规则》 | 2007年6月29日 | 巨潮资讯网 |
| 5 | 《公司独立董事工作制度》 | 2008年6月23日 | 巨潮资讯网 |
| 6 | 《公司董事会战略委员会议事规则》 | 2006年4月14日 | 巨潮资讯网 |
| 7 | 《公司董事会提名委员会议事规则》 | 2006年4月14日 | 巨潮资讯网 |
| 8 | 《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》 | 2006年4月14日 | 巨潮资讯网 |
| 9 | 《公司董事会审计委员会议事规则》 | 2008年3月29日 | 巨潮资讯网 |
| 10 | 《公司总经理工作细则》 | 2007年6月29日 | 巨潮资讯网 |
| 11 | 《公司董事会秘书工作细则》 | 2011年6月12日 | 公司网站 |
| 12 | 《公司内部审计制度》 | 2008年3月29日 | 巨潮资讯网 |
| 13 | 《公司财务管理制度》 | 2005年3月3日 | 公司网站 |
| 14 | 《公司信息披露管理制度》 | 2010年4月24日 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|----|--------------------------------|------------------|-------|
| 15 | 《公司募集资金使用管理办法》 | 2008 年 6 月 24 日 | 巨潮资讯网 |
| 16 | 《公司投资者关系管理办法》 | 2006 年 10 月 27 日 | 巨潮资讯网 |
| 17 | 《公司关联交易决策管理制度》 | 2005 年 3 月 5 日 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 《公司累积投票制实施细则》 | 2005 年 3 月 5 日 | 巨潮资讯网 |
| 19 | 《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》 | 2010 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 《公司突发事件处理制度》 | 2009 年 9 月 11 日 | 公司网站 |
| 21 | 《公司内幕信息知情人管理制度》 | 2010 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 |
| 22 | 《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》 | 2010 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 |

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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章和规范性文件要求以及《公司章程》的有关规定，积极出席公司董事会和股东大会会议，诚信、勤勉地履行董事职责，审慎决策公司重大事项；通过不断地加强学习，有效提高自身的履职能力，积极维护了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规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，勤勉履行董事长职权，依法主持公司股东大会和董事会会议，严格执行董事会集体决策机制，督促并检查公司执行股东大会、董事会决议的情况，积极推动公司各项内控制度的建立和完善，确保公司依法高效运作。

3、公司独立董事严格遵照相关制度法规以及《公司独立董事工作制度》的要求，独立、勤勉地履行独董职责，积极出席董事会、股东大会会议，对公司对外担保、募集资金置换、关联交易、关联方资金占用、续聘审计机构、聘任高级管理人员等相关事项发表独立意见。通过实地考察、电话沟通及参会介绍等方式主动了解公司的各项运营情况，密切关注国家政策导向和行业发展趋势，有机结合自身专长为公司的经营发展提出合理化建议，充分地发挥了独立董事的监督作用，有效维护公司及全体股东的利益。

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。公司独立董事的具体履职情况详见《公司独立董事2011年度述职报告》。

4、公司董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开董事会会议9次，其中现场会议4次，通讯表决会议4次，现场结合通讯的会议1次。公司董事出席会议的情况如下：

| 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 | 9次 | 4次 | 5次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 张三云 | 副董事长 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 谢瑾琨 | 董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 罗仕万 | 董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 朱立权 | 董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 朱美春 | 董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 徐金发 | 独立董事 | 9次 | 3次 | 5次 | 1次 | 0次 | 否 |
| 罗文花 | 独立董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 王陆冬 | 独立董事 | 9次 | 5次 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司主营各类中高档纽扣、拉链、金属制品、人造水晶钻等服饰辅料产品，拥有完整的生产和供销体系，具备较强的自主研发能力，独立开展经营业务，与公司控股股东及其他关联方不存在业务竞争关系，也不存在依赖于控股股东及其他任何关联方。

2、机构独立情况：公司法人治理结构健全，各级管理机构设置合理，职责明确，均独立、规范地履行各自权利和义务，与控股股东不存在从属关系，也不存在控股股东干预公司正常生产经营的情况。

3、人员分开情况：公司设有健全的人力资源管理体系和薪资福利体系，在人员的聘用、调配、职务晋升及薪资福利等方面自主管理，不受控股股东及其他关联方的干预和影响，完全独立于控股股东，公司高管人员未在控股股东及其关

联企业担任除董事、监事以外的任何行政职务，也未在控股股东及其关联企业领薪。

4、资产分开情况：公司拥有完整的生产经营系统及其他配套设施，各项经营资产产权清晰，独立于控股股东，对公司各项有形资产和无形资产拥有完全的所有权和支配权。

5、财务分开情况：公司设有独立的财务管理部门，建立了完善的财务管理制度和会计核算体系，独立开设银行账户，自主决策，依法纳税，完全独立于控股股东。

四、对高级管理人员的考评机制及激励制度的建立和实施情况

公司目前已建立了较为完善的激励机制和绩效考核体系，根据年度责任目标的完成情况，公司将高管人员的薪酬与公司当年的经营业绩和个人绩效直接挂钩，即以各高级管理人员2007年的年薪为底薪，从增加的净利润中提取不超过3%的比例作为奖金，每年具体的奖励金额则由董事会薪酬与考核委员会综合考评确定后授权董事长执行。

本年度结束后，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员2011年度的工作绩效进行综合考核，根据2011年度审计报告中净利润的增长情况拟定具体的奖励分配方案，由董事长执行。

第六节 内部控制

一、公司内部控制体系的建设、执行和监督情况

(一) 内部控制制度的建立和健全

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件的规定，进一步完善了公司法人治理结构和内控制度体系，增设了法务部门专项管理公司的法律事务工作，使公司治理结构更加健全，并对《公司章程》、《公司董事会议事规则》等相关制度进行了修订，不断地规范公司内控体系的建设，有效地控制了各项经营风险，确保各级决策机构、管理机构规范有序的运行。公司内部控制的生产经营、财务管理、信息披露等方面的实施情况如下：

1、生产经营控制

公司全面推行精益生产和卓越绩效管理等模式，对生产经营的各个环节实行标准化管理，制定了研发与创新、采购与生产、安全与质量、市场营销、能源与环境、信息与服务、绩效与考核等贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度；并通过全面推行 ERP 系统，利用信息技术管理平台对生产、供应、销售和管理等各环节的运用，在改善业务流程、提高管理效率、合理调配资源、提高公司核心竞争力等方面产生了积极的作用。

2、财务管理控制

财务管理控制：公司依据《会计法》、《企业会计准则》等法律法规和《公司章程》的有关规定设立财务部，并配备具有会计执业资格的从业人员，财务总监为财务会计工作的总负责人。财务部严格执行国家统一的会计准则制度，制订了系统有效的财务管理控制制度及相应的操作规程，不断加强会计基础工作，通过财务管理手段对公司生产经营各环节进行监督与调控，加强风险管理，改善和提高经济效益，实现财务管理的有效控制。

3、信息披露控制

公司已建立《公司信息披露管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追

究制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等有关信息披露的内控制度，对信息披露的基本原则、披露的内容及标准、管理机构的职责，重大信息的披露程序和保密措施以及责任追究做了明确的规定，同时明确了内幕信息和信息知情人范围、内幕信息知情人备案管理以及内幕信息保密措施等内容，以加强内幕信息保密工作，防范内幕交易。以上制度的贯彻执行，保证了公司信息披露控制的有效性。

（二）内部控制的检查监督体系

公司目前内部控制的监督体系较为全面，各监督机构职责明确，独立行使职能，对公司经营管理的各个层面能有效地实施检查和监督。公司监事会作为内部监督的最高管理机构，按照法定程序对公司财务运作进行检查，对董事会、董事、高级管理人员日常履职行为进行监督。公司董事会审计委员会作为董事会专设机构，负责公司内外部审计协调、监督和核查工作，指导、审查内部控制制度的健全与实施。公司独立董事通过董事会履职过程对公司经营活动进行检查与监督，对公司对外担保、关联交易、关联方资金占用、募集资金使用等重大事项进行核查与监督。审计部在董事会及审计委员会的指导下，严格按照《公司内部审计制度》的规定，对公司各部门、下属分、子公司的财务收支及经济活动进行审计监督。公司定期对各项内部控制进行评价，公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

（三）对健全内部控制的工作计划和安排

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

1、加强账实核对工作，进一步明确相关记录的处理程序，完善岗位责任制，以使存放于仓库及外地中转库存货的变动能够及时、准确地反映到会计核算系统中。

2、进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解、及时对比实际业绩和计划目标、控制成本费用差异、考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

3、加强对客户信用的调查工作，建立健全客户资信档案。加强销售合同的管理，加强货款的催收力度，保证销售款的安全与按时回笼。

4、加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

（四）内部控制的自我评价

1、公司董事会对内部控制的自我评价

综上，公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全，涵盖了公司经营管理的各个层面和环节，能够保证公司各项业务的有序开展，符合有关法律法规、规范性文件的要求。2011年，公司的内部控制体系在公司经营过程中能够得到切实有效的执行，在对外担保、关联交易、募集资金使用与管理、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

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，能有效防范各项经营风险，符合有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及公司经营实际，《公司董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告》真实地体现了公司内部控制制度的建设及运行情况，客观地反映了公司内部控制的有效性。

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，能有效防范和控制公司经营风险，《公司董事会关于2011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。

4、保荐机构核查意见

公司现有的内部控制制度符合相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制；公司出具的《浙江伟星实业发展股份有限公司董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建设和执行情况。

二、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司2011年度内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

三、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明 |
|--|---------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | — |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，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，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | — |
| 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 | — |
| 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标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所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 | | |
| 1、审计委员会的主要工作内容与工作成效 <p>报告期内，审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会议事规则》履行职责，共召开了五次会议，每个季度听取内部审计部门的工作汇报，对审计部提交的内部审计报告、募集资金使用的专项审核情况、公司内控制度的建立与实施等情况进行审查，并及时向公司董事会报告。主要工作情况如下：</p> <p>(1) 认真审议内部审计部门提交的相关报告</p> <p>2011年3月18日，公司董事会审计委员会召开2010年度会议，听取了内审部门对公司及分支机构2010年度的审计工作情况、存在的问题及整改情况的汇报，并审议通过了《公司2010年第四季度内部审计工作报告》、《公司2010年度内部审计工作报告》、《公司审计部关于内部控制的自我评价报告》、《公司2010年度财务会计报表》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公</p> | | |

司审计机构的议案》、《关于天健会计师事务所有限公司2010年度从事公司审计工作的总结报告》、《公司董事会审计委员会关于内部控制的自我评价报告》、《公司董事会审计委员会2010年度工作报告》等议案。

2011年4月12日，公司董事会审计委员会召开2011年第一次临时会议，了解内审部门关于公司一季度的审计工作情况，并审议通过了《公司2011年第一季度内部审计工作报告》、《公司2011年第一季度募集资金专项审核报告》等议案。

2011年7月25日，公司董事会审计委员会召开2011年第二次临时会议，了解内审部门关于公司二季度的审计工作情况，并审议通过了《公司2011年第二季度内部审计工作报告》、《2011年半年度募集资金专项审核报告》等议案。

2011年10月21日，公司董事会审计委员会召开2011年第三次临时会议，了解内审部门关于公司三季度的审计工作情况，并审议通过了《公司2011年第三季度内部审计工作报告》、《公司2011年第三季度募集资金专项审核报告》等议案。

2011年12月19日，公司董事会审计委员会召开2011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2011年度财务数据进行审计的议案》、《审计部关于公司2012年内部审计工作计划》等议案。

(2) 定期向董事会报告内部审计工作的具体情况

每个会计季度结束后，董事会审计委员会在深入了解内部审计工作情况基础上，就审计工作的进展、发现的问题和落实整改情况及时向董事会报告，并提交核查意见；在年度结束后，公司董事会审计委员会向董事会提交了关于2011年度内部控制的自我评价报告。

(3) 年报履职相关工作情况

本报告期结束前，公司董事会审计委员会与公司审计部、财务部相关人员以及年审会计师就公司2011年度财务报告审计工作的时间安排进行商讨，制定年报审计工作计划；在年报审计过程中，加强与会计师的沟通，积极关注年度审计工作的进程，就审计过程发现的问题及时与年审会计师协商解决，并督促年审会计师严格按照商定的计划及时完成审计工作，提交审计报告；在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，分别对经公司内审的财务会计报表和会计师的初审报表进行核查并发表审核意见；审计工作基本完成后，对年审机构2011年为公司提供的审计工作作了总体评价，提议续聘天健会计师事务所担任公司2012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，公司审计部严格按照年前制定的内部审计工作计划对公司生产经营各环节以及下属各分支机构的经营情况、财务状况、对外投资、对外担保、关联交易、关联方资金占用以及募集资金使用等情况进行定期检查或专项审计，客观出具内部审计报告，针对审计发现的问题，督促并检查相关部门具体落实整改工作；同时每季度结束后，及时向公司董事会审计委员会报告内部审计工作的进展和发现的问题，并提交内部审计工作报告。2011年，公司审计部共

出具了 23 份内部审计报告，勤勉地履行审计监督职能。此外，年度结束后，审计部还就公司内部控制制度建立和实施的有效性，向董事会审计委员会提交了关于公司内部控制的自我评价报告。

(2) 提交本年度内部审计工作报告与下一年度内部审计工作计划的情况

2011 年末，公司审计部已及时向董事会审计委员会提交了 2011 年度内部审计工作报告和 2012 年内部审计工作计划。

(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，公司审计部成员根据审计内容、要求及程序，收集审计工作底稿，客观地编制审计工作报告并发表审计意见；审计结束后，及时对审计工作底稿、审计报告及审计意见的反馈与整改情况进行分类整理并归档，确保审计资料的完整性。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

四、财务报告内部控制制定的依据

公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等有关法律、法规及规范性文件要求，在公司现有内控体系的基础上，建立了财务报告内部控制制度。2011年度公司在财务报告的内部控制方面是有效的，不存在重大缺陷。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于2010年4月22日建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照该制度做好信息披露工作，年报披露工作情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司目前在信息披露、内幕交易以及内部经营管理各环节均建立了相应的违规、差错问责机制。报告期内，公司各方面运行情况良好，不存在信息披露违规、内幕交易或发生重大责任事故等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会，分别为一次年度股东大会和二次临时股东大会，会议的召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等有关规定执行，浙江天册律师事务所有关律师出席公司股东大会进行见证并发表法律意见。具体情况如下：

1、公司于2011年3月14日在临海市国际大酒店二楼远洲厅以现场方式召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>部分条款的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年3月15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2011年5月10日在临海市临海大道1号华侨大酒店二楼会议厅以现场方式召开了2010年年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年年度财务决算方案》、《公司2010年年度利润分配预案》、《公司2010年年度董事会工作报告》、《公司2010年年度监事会工作报告》、《公司2010年年度报告》及其摘要、《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》、《关于变更公司注册资本并修改<公司章程>部分条款的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年5月11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、公司于2011年10月17日在临海市临海大道1号华侨大酒店二楼会议厅以现场方式召开了2011年第二次临时股东大会，会议审议通过了《公司关于发行短期融资券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司短期融资券发行相关事宜的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年10月18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>）。

第八节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

1、宏观经济环境的现状

2011 年国内外经济形势错综复杂，充满不确定性。从国际看，欧债危机的蔓延导致全球金融市场动荡加剧；各国宽松的货币政策导致大宗商品价格高位震荡，国际贸易保护主义趋向日益明显；国际经济呈现出新兴经济体通货膨胀增大、经济增速回落，发达经济体失业率居高不下的复杂局面。国内经济虽总体稳定向好，但为抗通胀、调结构，不断紧缩的货币政策一定程度上限制了经济的快速发展；同时劳动力等生产要素成本明显上升，给企业发展带来了严峻的挑战。

纺织服装业作为劳动密集型行业的典型代表，如何应对人民币汇率升值、国际贸易争端，如何面对劳动力、原材料等生产要素成本的上升，顺应国家产业结构调整与升级政策，不断提升企业的核心竞争力，成为全行业共同面临的难题。

2、公司总体经营情况

面对扑朔迷离的客观经济形势，报告期内，公司坚持以“可持续发展”战略为指南，以打造现代化、国际化企业为目标，着力抓好技术创新、品牌运营与服务营销、精细化管理三项核心工作，积极应对劳动力等生产要素成本持续上升、行业竞争不断加剧的不利局面，审慎决策，谋求稳健发展。2011 年度公司实现营业收入 193,370.76 万元，比上年同期增长 5.71%；利润总额 25,938.18 万元，比上年同期下降 23.05%；归属于上市公司股东的净利润 19,617.03 万元，比上年同期下降 23.39%。2011 年度公司主要经营工作情况如下：

(1) 针对生产成本持续上升这一不可逆转的局面，通过布局信息化和自动化，不断优化生产管理流程，推行精益生产体系，努力降低生产成本，提升人均效率，逐步改善劳动密集型企业的特质。

(2) 加强技术创新、工艺创新为主线的研发革新工作。通过加大研发投入、广纳各类中高级技术人才、引进重点先进装备、探索新工艺及新材料应用，寻求研发新突破。2011 年公司引领行业的工艺、项目和专利上升趋势明显，并成功

通过高新技术企业复评。

(3)以创新思维加大对重点区域、重点市场和重点客户的拓展力度，进一步深挖区域市场潜力，探索新市场、新领域，完善全方位的市场营销网络建设。

(4)以市场推广为手段，通过多种方式和途径推广“SAB”品牌，扩大品牌知名度和影响力。2011年公司“SAB”被认定为中国驰名商标，有效提升了企业的竞争力。

(5)通过拓宽引入渠道，加强人力资源建设，适应公司生产经营转型升级和未来发展需要。报告期加大了各类中高级专家、专业技术人才引进的力度，构建了校企合作关系。同时通过系统的专题培训，重点发掘、培养和任用一批青年骨干。多举措开展凝聚人心工程，进一步增强员工的归属感和企业的凝聚力。

3、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）、机械配件、模具的生产、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、分产品情况表

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 (万元) | 营业成本 (万元) | 毛利 率(%) | 营业收入比 上年增减(%) | 营业成本比 上年增减(%) | 毛利率比上 年增减 |
| 其他制造业 | 189,053.98 | 125,095.67 | 33.83 | 7.08 | 10.96 | 减少 2.31 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 钮扣 | 103,108.09 | 65,734.61 | 36.25 | 5.77 | 15.52 | 减少 5.38 个百分点 |
| 拉链 | 62,904.79 | 41,181.59 | 34.53 | 14.69 | 8.06 | 增加 4.01 个百分点 |
| 人造水晶钻 | 6,640.29 | 5,706.34 | 14.06 | -34.76 | -16.24 | 减少 19.00 个百分点 |
| 电镀加工 | 315.56 | 248.85 | 21.14 | -87.15 | -85.90 | 减少 6.99 个百分点 |

| | | | | | | |
|--------|----------|----------|-------|-------|-------|--------------|
| 光学镜片 | 8,614.35 | 6,281.07 | 27.09 | 62.66 | 72.52 | 减少 4.16 个百分点 |
| 其他服装辅料 | 7,470.90 | 5,943.21 | 20.45 | 18.80 | 7.88 | 增加 8.05 个百分点 |

变动原因：

①报告期钮扣产品毛利率比上年同期减少5.38个百分点，主要原因系报告期劳动力成本和原材料价格上行、行业竞争加剧所致。

②报告期拉链产品毛利率比上年同期增加4.01个百分点，主要原因系生产流程优化、规模效应逐渐体现所致。

③报告期人造水晶钻营业收入比上年同期减少34.76%，毛利率比上年同期减少19.00个百分点，主要原因：一是水晶钻市场无序竞争，销售价格同比下降幅度较大；二是原辅材料及劳动力成本同比上升所致。

④报告期电镀加工营业收入比上年同期减少87.15%，营业成本比上年同期减少85.90%，主要原因系报告期为了满足公司内部产品配套需要，削减了大部分外加工业务所致。

⑤报告期光学镜片营业收入比上年同期增长62.66%，主要原因系报告期转变经营思路，加大市场开拓力度所致；营业成本比上年同期增长72.52%，主要原因系营业收入增长所致。

2) 主营业务分地区情况

| 地 区 | 营业收入(万元) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|---------------|
| 国内销售 | 161,487.17 | 5.35 |
| 国外销售 | 27,566.81 | 18.49 |
| 合 计 | 189,053.98 | 7.08 |

(3) 近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）元

| 指标名称 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|-------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业总收入 | 1,933,707,646.28 | 1,829,323,207.00 | 5.71 | 1,395,131,534.70 |
| 营业利润 | 260,798,718.09 | 330,880,686.25 | -21.18 | 223,561,089.86 |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 利润总额 | 259,381,798.59 | 337,060,285.55 | -23.05 | 222,708,318.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 196,170,274.63 | 256,072,449.94 | -23.39 | 172,476,197.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 195,643,646.25 | 249,141,125.83 | -21.47 | 172,279,570.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,658,370.29 | 280,105,441.30 | -19.80 | 321,120,322.39 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.78 | 1.24 | -37.10 | 0.86 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.78 | 1.21 | -35.54 | 0.86 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.77 | 24.07 | 减少 11.30 个百分点 | 18.68 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.73 | 23.41 | 减少 10.68 个百分点 | 18.66 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.87 | 1.35 | -35.56 | 1.57 |
| 指标名称 | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 2,307,767,037.43 | 1,795,809,994.76 | 28.51 | 1,448,918,170.23 |
| 负债总额 | 604,412,149.86 | 596,737,389.42 | 1.29 | 474,119,844.56 |
| 资产负债率 (%) | 26.19 | 33.23 | 减少 7.04 个百分点 | 32.72 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,663,218,553.66 | 1,178,531,527.20 | 41.13 | 955,010,480.26 |
| 总股本(股) | 258,988,006 | 207,411,040 | 24.87 | 204,663,100 |
| 归属于上市公司股东每股净资产(元/股) | 6.42 | 5.68 | 13.03 | 4.67 |

变动原因:

①报告期公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少23.39%，主要原因系报告期劳动力成本和原材料价格上行、行业竞争加剧所致。

②归属于上市公司股东的所有者权益期末数较期初数增长41.13%，主要原因系报告期公司实施完成配股方案募集资金净额36,623.66万元所致。

(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) 经营模式及定价模式

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；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。报告期内公司产品的订单执行情况正常。

(7) 销售毛利率变动情况

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 | 2009 年 |
|-----------|--------|--------|--------------|--------|
| 销售毛利率 (%) | 33.83 | 36.14 | 减少 2.31 个百分点 | 36.14 |

(8) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

| 供应商 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|------------------------------|----------|----------|--------------|----------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%) | 22.76 | 27.59 | 减少 4.83 个百分点 | 25.78 |
| 前五名供应商应付账款余额(万元) | 64.60 | 983.64 | -93.43 | 1,201.07 |
| 前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%) | 0.46 | 5.23 | 减少 4.77 个百分点 | 7.58 |
| 客 户 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
| 向前五名客户销售合计占公司年度主营业务收入的比例 (%) | 9.61 | 8.50 | 增加 1.11 个百分点 | 9.10 |
| 前五名客户应收账款余额 (万元) | 1,194.62 | 1,613.08 | -25.94 | 1,553.68 |
| 前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%) | 7.15 | 9.68 | 减少 2.53 个百分点 | 10.87 |

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）万元

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|-------|-----------|-----------|-----------------|-----------|
| 销售费用 | 16,408.83 | 14,567.76 | 12.64 | 11,578.08 |
| 管理费用 | 20,473.26 | 17,424.97 | 17.49 | 14,058.66 |
| 财务费用 | 1,316.87 | 919.46 | 43.22 | 1,099.16 |
| 所得税费用 | 5,889.33 | 7,548.46 | -21.98 | 4,827.45 |
| 合计 | 44,088.29 | 40,460.65 | 8.97 | 31,563.35 |

报告期财务费用比上年同期增长43.22%，主要系银行借款增加及银行贷款利率上调所致。

4、公司资产、负债情况

(1) 公司资产构成变动情况

| 项目 | 2011 年末占总资 产的比重 (%) | 2010 年末占总资 产的比重 (%) | 本年比上年占 比 增减 | 2009 年末占总资 产的比重 (%) |
|------|------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| 应收账款 | 6.78 | 9.28 | 减少 2.50 个百分点 | 9.87 |
| 存货 | 10.29 | 14.29 | 减少 4.00 个百分点 | 11.06 |
| 固定资产 | 33.23 | 38.28 | 减少 5.05 个百分点 | 42.49 |
| 在建工程 | 10.69 | 8.61 | 增加 2.08 个百分点 | 3.15 |
| 无形资产 | 7.10 | 7.98 | 减少 0.88 个百分点 | 11.01 |

(2) 主要存货分析

单位：（人民币）万元

| 项 目 | 2011 年末余额 | 存货跌价准备 的计提情况 | 2011 年存货净额 | 占 2011 年末总资 产的百分比 (%) |
|------|-----------|-----------------|------------|--------------------------|
| 原材料 | 6,469.62 | 297.67 | 6,171.95 | 2.68 |
| 在产品 | 8,456.15 | | 8,456.15 | 3.66 |
| 库存商品 | 9,211.89 | 267.20 | 8,944.69 | 3.88 |
| 其 他 | 169.10 | | 169.10 | 0.07 |
| 合 计 | 24,306.76 | 564.87 | 23,741.89 | 10.29 |

公司采取以销定产的经营模式，生产交货期较短，因此在生产经营过程中须储备相应的原材料、在产品等存货，以应变市场及客户的需求，期末存货中的原

材料、在产品、库存商品价值相对比较稳定。公司存货年周转率都保持在5次以上，存货流动性相对较好，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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(3) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

报告期，公司除对临海水晶制品分公司部分闲置的生产设备计提固定资产减值准备外，其他主要设备的盈利能力未发生变动，也未出现替代设备或设备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，核心设备资产成新率均在70%左右。

(4) 金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、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。

(5) 主要债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|-------|-----------|-----------|-----------------|-----------|
| 应收账款 | 15,657.11 | 16,661.71 | -6.03 | 14,295.49 |
| 预付款项 | 5,565.74 | 3,815.61 | 45.87 | 2,022.14 |
| 短期借款 | 16,900.00 | 12,091.33 | 39.77 | 16,800.00 |
| 应付票据 | 250.00 | 1,115.00 | -77.58 | 381.00 |
| 应付账款 | 14,076.61 | 18,811.15 | -25.17 | 15,849.16 |
| 预收款项 | 3,263.60 | 3,749.78 | -12.97 | 2,729.05 |
| 应交税费 | 5,536.63 | 7,266.39 | -23.80 | 3,923.99 |
| 应付股利 | 0 | 0 | - | 902.47 |
| 其他应付款 | 1,447.89 | 1,542.55 | -6.14 | 1,462.07 |
| 长期借款 | 14,433.00 | 9,338.00 | 54.56 | 0 |

①预付款项期末数较期初数增长 45.87%，主要系本期预付办公用房购房款增加所致。

②短期借款期末数较期初数增长 39.77%，主要系公司根据生产经营的需要，

向银行借入短期借款补充流动资金所致。

③应付票据期末数较期初数减少 77.58%，主要系本期使用应收票据结算采购货款增加，导致新办应付票据减少所致。

④长期借款期末数较期初数增长 54.56%，主要系公司深圳观澜工业园建设投入，向银行融资借入专项借款所致。

5、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 | 2011 年 | 2010 年 | 同比增减(%) | 2009 年 |
|-----------------|------------|------------|----------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 22,465.84 | 28,010.54 | -19.80 | 32,112.03 |
| 经营活动现金流入量 | 220,196.10 | 209,264.28 | 5.22 | 184,854.85 |
| 经营活动现金流出量 | 197,730.26 | 181,253.74 | 9.09 | 152,742.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -31,592.01 | -23,706.97 | -33.26 | -11,767.72 |
| 投资活动现金流入量 | 662.63 | 7,959.63 | -91.68 | 364.84 |
| 投资活动现金流出量 | 32,254.64 | 31,666.60 | 1.86 | 12,132.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 38,865.43 | -1,564.42 | 2,584.33 | -15,939.87 |
| 筹资活动产生的现金流入量 | 72,888.55 | 74,617.46 | -2.32 | 56,638.97 |
| 筹资活动产生的现金流出量 | 34,023.12 | 76,181.88 | -55.34 | 72,578.84 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 29,739.26 | 2,739.15 | 985.71 | 4,404.44 |
| 现金流入总计 | 293,747.28 | 291,841.37 | 0.65 | 241,858.66 |
| 现金流出总计 | 264,008.02 | 289,102.22 | -8.68 | 237,454.22 |

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 33.26%，主要原因系上年公司位于台州市经济开发区通化路的两宗工业用地被台州经济开发区土地储备开发中心收储，收到土地使用权补偿款 66,159,960 元，而本期未有此类业务收益所致。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 2,584.33%，主要原因系报告期公司实施完成配股方案募集资金净额 36,623.66 万元所致。

6、公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|-------------|------------|------------|-----------------|------------|
| 研发投入金额 | 4,601.50 | 3,981.29 | 15.58 | 2,858.84 |
| 营业收入 | 193,370.76 | 182,932.32 | 5.71 | 139,513.15 |
| 占营业收入比重 (%) | 2.38 | 2.18 | 增加 0.20 个百分点 | 2.05 |

技术创新是公司持续增长的核心动力源，是公司保持在业内技术领先的有力保障。报告期内，公司进一步加大对技术创新的投入力度，整合现有人力和技术资源，成立博士后科研工作站，利用国家级拉链、钮扣产品研究中心和国家级实验室这个平台，引进各类专业人才；同时加大与科研院所的校企合作，在工艺创新、产品研发以及新技术推广与应用等方面实现了较大的突破。2011 年，公司主编的《树脂钮扣》、参编的《锌合金钮扣》等国家标准通过了审查，无废料高性能拉链通过国家火炬项目验收，环保型阻燃金属拉链获得国家火炬计划立项，光电科技、自动抛光等重要技改工程取得了显著成果。报告期内，公司共获得授权专利 15 项，其中发明专利 3 项，实用新型 12 项。

2009-2011 年公司共获授权专利 55 项，其中外观专利 12 项，实用新型专利 33 项，发明专利 10 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 | 手缝式撇扣 | ZL200820086416.X | 2009.1.28 | 2018.4.22 |
| 2 | | 色觉检测仪 | ZL200820059545.X | 2009.8.5 | 2018.6.10 |
| 3 | | 色盲矫正眼镜 | ZL200820059547.9 | 2009.8.5 | 2018.6.10 |
| 4 | | 色盲矫正效果验证轮盘和色觉检测仪 | ZL200820059546.4 | 2009.9.9 | 2018.6.10 |
| 5 | | 新型四合扣 | ZL200820168925.7 | 2009.9.23 | 2018.12.04 |
| 6 | | 一种抛光机 | ZL200920200589.4 | 2010.7.21 | 2019.11.19 |
| 7 | | 一种铆四点拉头组装机 | ZL200920201148.6 | 2010.8.11 | 2019.11.27 |
| 8 | | 一种拉片振动分离筛 | ZL200920200588.X | 2010.8.11 | 2019.11.19 |
| 9 | | 一种隐形拉链自动拼链装置 | ZL200920201147.1 | 2010.8.25 | 2019.11.27 |
| 10 | | 可降解四合扣 | ZL200920295051.6 | 2010.9.22 | 2019.12.25 |
| 11 | | 新型可降解四合扣 | ZL200920295050.1 | 2010.9.22 | 2019.12.25 |
| 12 | | 组合式钮扣公端扣体和母端扣体 | ZL201020056760.1 | 2010.9.29 | 2020.1.20 |

| | | | | | |
|----|----|---------------------------|------------------|------------|------------|
| 13 | | 钮扣扣面圆形拉丝机 | ZL201020056763.5 | 2010.9.29 | 2020.1.20 |
| 14 | | 塑料扣筛扣机 | ZL201020056762.0 | 2010.10.13 | 2020.1.20 |
| 15 | | 金属钮扣母端扣体 | ZL201020056761.6 | 2010.10.13 | 2020.1.20 |
| 16 | | 一种带冷却装置的烫带机 | ZL201020104932.8 | 2010.10.13 | 2020.1.26 |
| 17 | | 开窗笛自动磨锐边机 | ZL200920295049.9 | 2010.10.13 | 2019.12.25 |
| 18 | | 一种可变拉链工字码型号的加工装置 | ZL201020104929.6 | 2010.10.27 | 2020.1.26 |
| 19 | | 加强式衬衣扣组合产品 | ZL201020056759.9 | 2010.11.3 | 2020.1.20 |
| 20 | | 包钻撞钉钮扣 | ZL201020056758.4 | 2010.12.22 | 2020.1.20 |
| 21 | | 内孔孔口倒圆角机 | ZL201020170000.3 | 2010.12.29 | 2020.4.23 |
| 22 | | 树脂镜片原料全自动配料装置 | ZL201020224975.X | 2011.1.12 | 2020.6.12 |
| 23 | | 一种四合纽扣组装机 | ZL201020169990.9 | 2011.4.27 | 2020.4.23 |
| 24 | | 上平下老渐进镜片 | ZL201020524057.9 | 2011.6.8 | 2020.9.9 |
| 25 | | 智能老花眼镜 | ZL201020524037.1 | 2011.6.8 | 2020.9.9 |
| 26 | | 带柱形撞钉脚的鞋扣 | ZL201120020472.5 | 2011.8.17 | 2021.1.22 |
| 27 | | 带片形扣脚的鞋扣 | ZL201120020473.X | 2011.8.17 | 2021.1.22 |
| 28 | | 半自动包装机 | ZL201120020470.6 | 2011.9.7 | 2021.1.22 |
| 29 | | 装钉机 | ZL201120020468.9 | 2011.9.28 | 2021.1.22 |
| 30 | | 用于铜包扣圈斜面刻字的模具 | ZL201120020466.X | 2011.9.28 | 2021.1.22 |
| 31 | | 挑扣机 | ZL201120020471.0 | 2011.11.9 | 2021.1.22 |
| 32 | | 用于检测弹簧圈的三规 | ZL201120020469.3 | 2011.11.9 | 2021.1.22 |
| 33 | | 金属拉链方牙排咪机 | ZL201120079221.4 | 2011.12.21 | 2021.3.23 |
| 34 | 发明 | 一种珠光浆 | ZL200610024813.X | 2009.2.25 | 2026.3.17 |
| 35 | | 清洗机 | ZL200710075442.2 | 2010.1.13 | 2027.7.31 |
| 36 | | 纽扣侧面拉丝装置 | ZL200810216728.2 | 2010.2.17 | 2028.10.11 |
| 37 | | 一种用于制造光致变色树脂镜片的组合物 | ZL200510027102.3 | 2010.8.25 | 2025.6.23 |
| 38 | | 织带检验机 | ZL200710075570.7 | 2010.9.29 | 2027.8.7 |
| 39 | | 半自动纽扣用铆合机 | ZL200810216731.4 | 2010.9.29 | 2028.10.11 |
| 40 | | 金属钮扣的加工冲床模具及用该模具加工金属钮扣的方法 | ZL200810217836.1 | 2010.10.20 | 2028.11.21 |
| 41 | | 尖头珠胚上珠机 | ZL201010134592.8 | 2011.7.27 | 2030.3.29 |
| 42 | | 光致变色透光材料变色前和变色后透过率的检测方法 | ZL200810034482.7 | 2011.11.9 | 2028.3.11 |
| 43 | | 不易碎树脂纽扣及加工方法 | 201010042873.00 | 2011.12.14 | 2030.12.14 |

7、主要子公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司设立了一家全资子公司和一家控股子公司，分别为浙江伟星进出口有限公司和浙江伟星拉链配件有限公司，具体内容详见第一节“公司基本情况简介”之八“公司历史沿革”。截止报告期末，公司共设有深圳联达钮扣有限公司、上海伟星服装辅料有限公司、临海市伟星电镀有限公司、浙江伟星拉链配件有限公司等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、伟星股份（香港）有限公司、浙江伟星进出口有限公司等四家全资子公司。公司各子公司经营和业绩情况如下：

(1) 控股子公司的经营及业绩情况

单位：（人民币）万元

| 公司名称 | 注册资本 | 主营业务 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|--------------|--------|--------------------|----------|----------|----------|
| 深圳联达钮扣有限公司 | 1,000 | 钮扣、拉链等服装辅料产品的生产与销售 | 8,760.82 | 2,542.73 | 217.62 |
| 上海伟星服装辅料有限公司 | 50 万美元 | 生产、销售服装辅料产品 | 6,384.68 | 3,834.48 | 1,315.82 |
| 临海市伟星电镀有限公司 | 200 | 各种材质电镀产品的制造、加工 | 4,627.35 | 956.03 | 60.40 |
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 3,200 | 拉链及配件制造 | 3,205.26 | 3,199.96 | -4.13 |

(2) 全资子公司的经营及业绩情况

单位：（人民币）万元

| 公司名称 | 注册资本 | 主营业务 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|---------------|--------|-------------------------------------|-----------|----------|---------|
| 上海伟星光学有限公司 | 1,500 | 光学产品的制造与销售 | 6,207.53 | 2,706.09 | 111.04 |
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 5,000 | 钮扣、拉链等服装辅料的生产与销售 | 36,365.96 | 4,881.27 | -193.32 |
| 伟星股份（香港）有限公司 | 50 万港币 | 钮扣、拉链等服装辅料产品的销售 | 56.32 | 52.05 | 11.80 |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 500 | 钮扣、拉链、金属制品、水晶制品、光学镜片等产品的批发、零售、货物进出口 | 498.63 | 498.63 | -1.37 |

(3) 上海伟星光学科技有限公司系上海伟星光学有限公司的全资子公司，经股东协商决定，同意注销上海伟星光学科技有限公司，并于 2011 年 7 月 21 日办妥税务注销手续，相关工商注销登记手续尚在办理之中。

8、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

1、行业的发展趋势

公司主要从事钮扣、拉链等服饰辅料产品的生产与销售，为服饰行业的细分子行业，未来的市场需求受下游行业的影响较大，作为传统消费品产业，与国内外的经济景气度有较大的关联性。在复杂多变的国际经济背景下，劳动力成本持续上升、人民币汇率变动、国际贸易保护等问题的不利影响，使我国的纺织服装业国际比较优势有所削弱。就国内而言，随着人们可支配收入水平的提高，消费能力得到提升，将有利于纺织服装业尤其是中高档服饰的市场需求。因此，行业发展挑战与机遇并存，服装辅料业面临着产业转型升级的压力。

2、公司面临的市场竞争格局

公司所处的服饰辅料行业属于劳动密集型行业，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。随着人们生活水平的提高及消费结构的改变，品牌服装、中高档服装的消费增速较快，逐步形成了一批理念先进、注重品质与品牌，并具有相当规模的服装生产企业，这种趋势促进了产业集中度进一步提高。因此，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服饰辅料企业在市场上竞争优势相对明显。

（二）公司的行业地位和主要竞争优势

公司专业从事钮扣、拉链、人造水晶钻、金属制品等服装辅料的研发、制造与销售，是中国服装辅料专业委员会副主任委员、副理事长和专家组组长单位、钮扣标委会常务副主任单位，中国拉链协会副理事长单位，也是中国钮扣和拉链行业首家上市公司。公司的竞争优势主要体现在营销与网络、研发与技术、规模与品牌、管理团队等方面。

营销网络优势：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 50 多家销售分公司和营销网点，国外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。庞大的营销网络传递着各地的市场信息，推动公司营销战略和战术的不断改进，从而形成市场与生产的良性互动。

产品研发优势：公司拥有二十多年服装辅料的生产历史，在生产与研发经验方面积累了深厚的工艺诀窍。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，成立博士后工作站，主编、参编多项国家标准和行业标准，研发技术人员 700 多名，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，年开发新产品 6000 多款，拥有专利近 90 项。

规模与品牌优势：公司是世界上最大的钮扣生产企业之一，国内服饰辅料行业的龙头企业，在国内建立了五大生产基地，形成了年产钮扣近 100 亿粒、拉链 3 亿多米的生产能力，产品系列和种类齐全。公司以“传承服饰文化，提升时尚品位”为使命，以成为国际服饰辅料行业领导品牌为愿景，贴心提供一站式（全程）服饰辅料服务，使 SAB 品牌在业内享有较高的知名度和美誉度，并被认定为中国驰名商标。

管理团队优势：公司拥有一支优秀的管理团队，多数成员具有二十多年的服饰辅料行业经营管理经验，对行业发展趋势的研判与把握较为准确，对“稳健”与“创新”的企业经营理念贯彻执行到位。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，并有效协作。

（三）公司的发展战略和 2012 年经营管理计划

1、公司发展战略

继续坚持“可持续发展”战略，遵循“以开发为先锋，以经营带动生产，以生产促进经营”的指导思想，以转型升级为主线，以市场拓展、团队提升、技术革新为突破口，积极应对不断变化的市场经济环境，努力提升可持续发展水平。

2、重点工作

根据公司的发展战略和国内外宏观经济形势，2012 年公司的经营管理工作主要围绕以下重点展开：

（1）进一步完善市场布局和营销网络，并以提升“SAB”品牌影响力为着力点，争取更多优质客户资源，不断优化客户结构，努力提升赢利水平和经营质量。

（2）以客户需求为导向，以研发为先锋，加快新产品、新工艺和新材料的技术突破，不断提升产品科技含量和附加值，增强产品核心竞争力。

(3) 以专业化为目标，以数据化为标准，升级信息化管理工具，有效优化流程、降低成本，努力提高生产效率和人均创利，增强精工制造能力和集约化管理水平。

(4) 围绕“德才兼备、以德为先”的用人思路，进一步加大力度做好各类紧缺人才的引育工作，不断优化人才结构。同时，通过不断强化各层次骨干队伍的思想、素质以及能力提升工作，有效促进企业转型升级。

(5) 继续抓好配股募投项目的实施工作，并使之尽快达到预期收益，逐步完善国内生产基地的布局。

(6) 以“同创共享、诚信共赢”的理念为指导，不断完善公司治理和内控管理体系，进一步提升规范运作水平，推动公司的长期可持续发展，实现持久的全体股东利益最大化。

(四) 发展规划资金需求及使用计划

公司于 2011 年 2 月底实施完成了配股发行，所募集的资金严格按照配股说明书的要求用于钮扣、拉链等四个改扩建项目的实施。目前，公司尚有部分募集资金未使用，对此，公司将按照《公司募集资金使用管理办法》的规定继续投入各个募投项目的建设。但随着主营业务的拓展和募集资金项目的实施推进，公司对流动资金的需求会相应增加。公司将根据经营发展的实际需要，通过合理的财务规划，并运用银行融资等多种融资方式来保证公司未来发展所需的资金。

(五) 对发展战略可能产生影响的因素

2012 年公司实施发展战略可能面临的不利因素有以下几个方面：

1、公司所处行业为纺织服装的细分行业，具有劳动密集型行业的特征。2011 年下半年以来，随着通货膨胀压力进一步增大、人力成本水平的不断上涨，可能将逐步削弱中国纺织服装产品在国际市场上的比较优势。

2、人民币汇率波动及国际贸易环境的不确定性。自 2005 年 7 月汇率形成机制改革以来，人民币对美元的汇率逐年呈升值趋势。如果人民币兑美元出现持续升值，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。同时随着国际主要货币汇率剧烈波动，引发大宗商品价格大幅震荡，国际贸易投资保护主义出现强化趋势，中国服饰品出口可能面临更多的贸易保护壁垒和摩

擦，国际贸易环境具有不确定性。

针对上述不利因素的影响，公司将继续坚持“可持续发展”发展战略，不断强化研发创新，提高管理水平，在深耕国内市场的同时，坚持走国际化道路，全面做好转型升级工作，努力提升综合竞争力，在风险和竞争中不断发展壮大。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕86 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商太平洋证券股份有限公司采用网上定价发行方式，以 2011 年 2 月 16 日公司股本总额 207,411,040 股为基数，按每 10 股配售 2.5 股的比例向全体股东配售 5,157.70 万股，配售价为每股人民币 7.33 元，共计募集资金 37,805.92 万元，坐扣承销、保荐费用和配股登记手续费 955.16 万元后的募集资金为 36,850.76 万元，已由主承销商太平洋证券股份有限公司于 2011 年 2 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除法定信息披露费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 227.10 万元后，公司本次募集资金净额为 36,623.66 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验[2011]53 号）。

（2）募集资金使用和结余情况

2011 年度实际使用募集资金 25,829.22 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 136.11 万元；累计已使用募集资金 25,829.22 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 136.11 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 10,930.55 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、募集资金存放和管理情况

（1）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司按照有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。公

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，已连同保荐机构太平洋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、中国工商银行股份有限公司深圳坂田支行、浙江临海湖星村镇银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|--------------------|---------------------|----------------|------|
| 中国工商银行股份有限公司临海支行 | 1207021119200190868 | 15,130,337.77 | |
| | | 20,000,000.00 | 定期存单 |
| 中国工商银行股份有限公司深圳坂田支行 | 4000030529100624281 | 13,804,901.26 | |
| 浙江临海湖星村镇银行股份有限公司 | 800100000017000167 | 370,278.26 | |
| | | 60,000,000.00 | 定期存单 |
| 合计 | | 109,305,517.29 | |

3、募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

| 募集资金总额 | | 36,623.66 | | 本年度投入募集资金总额 | | 25,829.22 | | | | |
|------------------------|--------------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | 25,829.22 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额[注 1] | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 深圳市联星服装辅料有限公司高档拉链扩建项目 | 否 | 8,850.00 | 8,850.00 | 7,499.61 | 7,499.61 | 84.74 | 2013年2月 | [注 2] | — | 否 |
| 深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目 | 否 | 9,836.00 | 9,836.00 | 6,344.52 | 6,344.52 | 64.50 | 2012年8月 | | — | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|--|-----------|-------|---------|---|---|---|
| 公司高档拉链技改项目 | 否 | 9,451.30 | 9,451.30 | 7,409.49 | 7,409.49 | 78.40 | 2013年2月 | | — | 否 |
| 公司激光雕刻钮扣技改项目 | 否 | 7,915.00 | 7,915.00 | 4,575.60 | 4,575.60 | 57.81 | 2012年8月 | | — | 否 |
| 合计 | | 36,052.30 | 36,052.30 | 25,829.22 | 25,829.22 | — | — | — | — | — |
| 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 | | | | 无。 | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | 无。 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 无。 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 无。 | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 经 2011 年 3 月 17 日公司第四届董事会第十二次临时会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 16,675.23 万元。对此，保荐人太平洋证券股份有限公司出具了专项核查意见，天健会计师事务所有限公司已予以确认，公司独立董事和监事会发表了明确同意意见。 | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 无。 | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | 本期项目未完工。 | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | | 尚未使用募集资金存放于募集资金专户，公司将按照配股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。 | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | | | 无。 | | | | | | |

[注 1]：“本年度投入金额”包括利用募集资金置换预先投入募投项目金额和募集资金到位后本年投入金额。

[注 2]：募集资金项目均尚在建设期，实际投入的金额尚未见效。

（二）公司重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司未发生投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10%及以上的重大非募集资金投资项目情况。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开了九次会议，具体情况如下：

| 序号 | 会议时间 | 会议届次 | 决议公告编号 | 披露日期 | 信息披露载体及相关说明 |
|----|------|------|--------|------|-------------|
|----|------|------|--------|------|-------------|

| | | | | | |
|---|------------|------------------|----------|------------|---|
| 1 | 2011.02.24 | 公司第四届董事会第十一次临时会议 | 2011-012 | 2011.02.25 | 《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 | 2011.03.17 | 公司第四届董事会第十二次临时会议 | 2011-018 | 2011.03.18 | |
| 3 | 2011.04.18 | 公司第四届董事会第四次临时会议 | 2011-024 | 2011.04.20 | |
| 4 | 2011.04.21 | 公司第四届董事会第十三次临时会议 | — | — | 根据深圳证券交易所有关制度规定, 免于披露 |
| 5 | 2011.07.11 | 公司第四届董事会第十四次临时会议 | 2011-034 | 2011.07.12 | 《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 | 2011.08.15 | 公司第四届董事会第五次临时会议 | — | — | 根据深圳证券交易所有关制度规定, 免于披露 |
| 7 | 2011.09.29 | 公司第四届董事会第十五次临时会议 | 2011-042 | 2011.09.30 | 《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 | 2011.10.27 | 公司第四届董事会第十六次临时会议 | 2011-046 | 2011.10.28 | |
| 9 | 2011.11.16 | 公司第四届董事会第十七次临时会议 | 2011-048 | 2011.11.18 | |

(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, 依法履行职责, 认真执行股东大会决议, 具体情况如下:

1、公司配股方案的实施情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]86号文核准, 公司2010年第二次临时股东大会授权, 于2011年2月17-23日向截止2011年2月16日股权登记日下午收市后登记在册的公司全体股东按10:2.5的比例配售股份, 共计配售51,576,966股, 募集资金净额36,623.66万元, 于2011年2月25日到位。以上募集资金业经天健会计师事务所天健验[2011]53号《验资报告》验证, 并存储于公司三个募集资金专户进行管理。以上配售股份经深圳证券交易所同意, 已于2011年3月3日上市交易。

2、2010年度分红派息方案的实施情况

根据公司2010年年度股东大会审议通过的2010年年度利润分配方案: 以公司总股本258,988,006股为基数, 向全体股东按每10股派发现金红利3元(含税)。公

公司于2011年5月19日刊登了《2010年度分红派息实施公告》，并于2011年5月26日实施完毕。

3、《公司章程》的修订及工商变更手续的办理

根据公司2011年第一次临时股东大会和2010年年度股东大会决议，公司对《公司章程》经营范围、注册资本等相关条款进行了修订，并分别于2011年3月30日和2011年5月20日在浙江省工商行政管理局办理了相关变更手续。

4、公司短期融资券的发行情况

为进一步优化融资结构，降低融资成本，满足公司营运资金的需求，2011年10月17日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于发行短期融资券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司短期融资券发行相关事宜的议案》，根据股东大会的授权以及短期融资券发行的有关要求，公司聘请中介机构及时办理了债券的发行申报事宜。截止本报告出具日，相关短期融资券发行事宜仍在审批过程中。

（三）公司董事会审计委员会的履职情况

1、公司董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，每季度听取审计部的工作汇报，对审计部提交的内部审计工作报告、募集资金专项审核报告等情况进行审查，形成的相关意见及时向公司董事会报告。具体情况详见本报告第六节“内部控制”之三“公司内部审计制度的建立和执行情况”有关“审计委员会的主要工作内容与工作成效”。

2、开展年报工作的情况

根据有关法律法规要求及《公司章程》、《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，董事会审计委员会认真履行公司年报审计规程，充分发挥了其审核与监督职能。

（1）2011年12月21日，公司董事会审计委员会成员与审计部、财务部以及年审机构会计师就公司2011年度财务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2011年年报审计计划。

（2）对公司财务报告出具的审议意见

在公司年度审计期间，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：公司内部审计部门编制的未经会计师审计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，详实地反映了公司 2011 年度的经营情况和财务状况，会计科目归类、主要财务数据及指标不存在异常。

在年审会计师出具初步审计意见后，公司审计委员会再次审阅了经年审会计师审计的公司财务会计报表，并作了充分的沟通，认为：天健会计师事务所出具的初审财务会计报表符合新会计准则等相关制度、法规的要求，真实、准确地反映了公司 2011 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

在年报审计过程中，公司董事会审计委员会加强与会计师的沟通，积极关注年度审计工作的进程，就审计过程发现的问题及时与会计师协商解决，并督促年审会计师严格按照事先商定的计划及时完成审计工作，提交审计报告。

（4）向董事会提交审计机构从事 2011 年度公司审计工作的总结报告

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2012 年修订）、《公司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对天健会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作情况作了认真评价，并向董事会提交了总结报告。认为：天健会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，能遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成公司委托的审计工作，出具的各项报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果。公司 2011 年度审计会计师为吴懿忻和江娟，连续为公司审计年限不超过 5 年，符合有关制度规定。

（5）下年度续聘会计师事务所的情况

经公司董事会审计委员会认真核查和客观评价，认为：天健会计师事务所在业内享有较高的声誉，已连续 12 年为公司提供审计服务，具备丰富的执业经验和较强的专业服务能力，其在专业技能、职业素养、工作作风等方面都表现出了良好的综合素质和专业水平。鉴此，建议董事会续聘天健会计师事务所作为公司 2012 年度的审计机构。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、公司董事会薪酬与考核委员会会议召开情况：

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了两次会议，具体情况如下：

(1) 2011 年 4 月 7 日，公司董事会薪酬与考核委员会召开 2010 年度会议，会议审议通过了《公司董事会薪酬与考核委员会 2010 年度工作报告》、《公司 2010 年度高级管理人员奖励分配方案》。

(2) 2011 年 7 月 9 日，公司董事会薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次临时会议，会议审议通过了《公司第二期股票期权激励计划（草案）》及摘要、《公司第二期股票期权激励计划实施考核办法》。

2、对 2011 年年度报告所披露的公司董事、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董事、监事和高级管理人员 2011 年的工作绩效进行综合考核与评价，并对其奖励分配情况提出意见，认为：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度薪酬方案的制定与发放符合公司相关激励机制的要求并履行了相关审核程序，公司董监高薪酬发放情况符合有关规定。

五、公司利润分配政策的制定及执行情况

公司的股利分配政策为：根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。公司的利润分配政策符合《公司章程》及内部决策程序的规定，能充分保护中小投资者的合法权益。

(一) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

1、2009 年年度利润分配方案

经公司 2009 年年度股东大会同意，公司于 2010 年 5 月 26 日实施完成 2009 年年度利润分配方案：以公司总股本 204,663,100 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发 40,932,620.00 元。

2、公司 2010 年年度利润分配方案

经公司 2010 年年度股东大会同意，公司于 2011 年 5 月 26 日实施完成 2010 年年度利润分配方案：以公司总股本 258,988,006 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发 77,696,401.80 元。

3、公司 2011 年年度利润分配预案

经天健会计师事务所出具的天健审[2012]2578号《审计报告》确认，2011年度公司实现归属于母公司股东的净利润196,170,274.63元，按2011年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金18,606,548.87元，加上年初未分配利润431,669,817.70元，扣除支付2010年度股东现金红利77,696,401.80元，实际可供股东分配的利润为531,537,141.66元。

公司拟以现有总股本258,988,006股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利7元(含税)，共计派发181,291,604.20元。

以上预案须经公司2011年年度股东大会审议批准后实施。

(二) 公司近三年现金分红情况如下：

单位：(人民币)元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) | 年度可分配利润 |
|----------------------------|----------------|------------------------|---------------------------|----------------|
| 2010年 | 77,696,401.80 | 256,072,449.94 | 30.34 | 431,669,817.70 |
| 2009年 | 40,932,620.00 | 172,476,197.13 | 23.73 | 242,004,968.16 |
| 2008年 | 201,245,920.00 | 156,428,476.38 | 128.65 | 287,917,960.58 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | 164.04 | |

六、内幕信息知情人管理制度的执行情况

为规范内幕信息管理，防范内幕交易，维护信息披露的公开、公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、部门规章和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，公司于2010年4月制定了《公司内幕信息知情人管理制度》。

报告期内，公司严格做好内幕信息保密和管理工作。在定期报告前，用短信方式提醒公司控股股东、实际控制人以及公司董监高及其亲属，禁止在窗口期买卖公司股票，防范违规事件发生。定期报告制作期间，严格控制内幕信息知情人的范围，要求相关人员做好信息保密工作，避免向外单位提供或报送未披露的信息。在公司推出股票期权激励计划等重大事项前，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人控制在最小范围。报告期内，

公司未发生利用内幕信息违规买卖公司股票的行为，亦未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

此外，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（2011 年 10 月）等有关制度的要求，公司于 2012 年 4 月对《公司内幕信息知情人管理制度》相关内容进行修订和完善，增加了外部信息使用人管理制度的相关内容。

七、公司选定的信息披露媒体

公司选定的信息披露媒体为《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>），报告期内没有发生变动。

八、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》的有关要求，认真做好投资者关系管理工作，通过电话、网站留言、董秘邮箱、深交所互动平台以及参加行业研讨会等方式加强与投资者的互动；根据《公司投资者现场参观管理细则》要求，由专人负责接待行业研究员和投资者的实地调研。2011 年公司共回复投资者留言问题 164 个，接待投资者现场调研活动 86 人次。现场调研具体情况如下：

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|---------------------|-----------------------|
| 2011 年 3 月 | 公司 | 实地调研 | 招商证券、易方达基金等 10 家 | 公司经营情况、行业情况等 |
| 2011 年 4 月 | 公司 | 实地调研 | 中原证券、景顺长城基金等 2 家 | 公司经营情况、行业情况等 |
| 2011 年 5 月 | 公司 | 实地调研 | 湘财证券、上海申银万国等 10 家 | 经营情况、行业发展趋势及公司募投情况 |
| 2011 年 7 月 | 公司 | 实地调研 | 广发证券、上海六和投资等 3 家 | 公司经营情况、行业情况等 |
| 2011 年 8 月 | 公司 | 实地调研 | 光大证券、华夏基金、社保基金等 5 家 | 经营情况、竞争对手及行业情况 |
| 2011 年 11 月 | 公司 | 实地调研 | 中信证券、国金证券等 34 家 | 生产经营情况、行业形势及股权激励的进展情况 |
| 2011 年 12 月 | 公司 | 实地调研 | 国都证券、招商证券等 3 家 | 生产经营、募投项目等状况 |

同时为进一步加强与投资者的互动，公司在年报披露后通过深交所投资者互

动平台积极筹办 2010 年度业绩网上说明会，公司董事长、独立董事、董秘、财务总监以及保荐人出席了本次说明会，就公司经营成果、财务状况、公司治理、战略规划以及行业发展趋势等方面与投资者进行充分地交流和沟通，共交流问题 181 个，回复率 100%。

报告期内，公司投资者关系管理工作得到了各界的肯定和认可。2011 年公司被证券时报连续第五次评为“中国中小板上市公司价值五十强（前十强）”、连续第三次评为“中国中小板上市公司十佳管理团队”。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规定要求，勤勉尽责地履行职权，对公司董事会、董事、高级管理人员的日常履职以及公司经营情况、财务状况、关联交易、募集资金使用等事项进行有效监督，促进公司规范运作，较好地维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事会 2011 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六次会议，具体情况如下：

| 序号 | 会议时间 | 会议届次 | 议题 | 披露日期 | 信息披露报刊、网站及相关说明 |
|----|------------|---------------|---|------------|---|
| 1 | 2011.3.17 | 第四届监事会第六次临时会议 | 《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》 | 2011.3.18 | 《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 | 2011.4.18 | 第四届监事会第四次会议 | 1、《公司 2010 年年度监事会工作报告》 2、《公司 2010 年年度财务决算方案》 3、《公司 2010 年年度利润分配预案》 4、《公司 2010 年年度报告》及其摘要 5、《公司董事会关于内部控制的自我评价报告》 6、《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》 7、《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》 | 2011.4.20 | |
| 3 | 2011.4.21 | 第四届监事会第七次临时会议 | 《浙江伟星实业发展股份有限公司 2011 年第一季度报告》 | — | 根据深圳证券交易所所有关制度规定，免于披露 |
| 4 | 2011.7.11 | 第四届监事会第八次临时会议 | 1、《公司第二期股票期权激励计划（草案）》及摘要 2、《公司第二期股票期权激励计划实施考核办法》 | 2011.7.12 | 《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 | 2011.8.15 | 第四届监事会第五次会议 | 《公司 2011 年半年度报告》及其摘要 | — | 根据深圳证券交易所所有关制度规定，免于披露 |
| 6 | 2011.10.27 | 第四届监事会第九次临时会议 | 《公司 2011 年第三季度报告》 | 2011.10.28 | 《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、监事会监督、检查情况

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的有关规定，监事会认真履行职责，对公司经营管理进行了监督审查，认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事会、管理层运作规范，各项决策程序合法合规，公司董事、高级管理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

报告期内，监事会对公司财务状况进行了监督和核查，认为：公司财务部严格执行《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，财务运作规范，资金状况良好，并建立了较为健全的财务内控体系，能有效防范和控制经营风险。报告期内，年审机构天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，财务报告真实、客观地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

监事会对公司募集资金的使用进行了核查与监督，认为：公司配股募集资金存放于公司指定的专户，并签订了三方监管协议，募集资金的使用严格按照《公司募集资金使用管理办法》的有关规定执行。报告期内，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，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定。

4、公司收购或出售资产情况

报告期内，公司没有发生收购或出售资产的情况。

5、公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督与核查，认为：交易双方遵循了客观、公开、公正的原则，交易价格遵循市场公允价值，没有损害公司和其他非关联方股东的利益。董事会审议关联交易事项时，关联董事回避了表决，表决程序合法、有效，且符合有关法律、法规以及《公司章程》的规定。

6、对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的审核意见

公司监事会对董事会出具的《关于 2011 年度内部控制的自我评价报告》进行认真核查，认为：公司现已建立了较为健全的内部控制体系，能有效防范和控制公司经营风险，《公司董事会关于 2011 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。

7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已于 2010 年 4 月制订了《公司内幕信息知情人管理制度》，并于 2012 年 4 月对其进行了修订和完善。报告期内，公司能够严格按照该制度的要求，加强内幕信息管理，做好信息保密工作，防范内幕交易，有效地维护信息披露的公开、公平、公正原则。

第十节 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、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

本年度公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。具体详见天健会计师事务所出具的天健（2012）225 号《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、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。

五、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，亦无最近三年通过关联交易采购资产等情况。

六、公司第二期股票期权激励计划的实施情况

2011年7月11日公司第四届董事会第十四次临时会议审议通过了《浙江伟星实业发展股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及摘要，并于2011年7月19日向中国证监会上市监管部报送了第二期股票期权激励计划申请文件。

2011 年下半年以来，公司面临的宏观环境和所处的行业状况均发生了较大变化。经审慎判断，公司认为若继续实施本次股票期权激励计划，将很难真正达

到预期的激励目的和效果。为此，公司第四届董事会第十七次临时会议决定终止公司第二期股票期权激励计划，6 个月内不再提出并审议股权激励计划，并及时向中国证监会撤销了公司第二期股票期权激励计划的备案申请。

七、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。

八、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、公司为全资子公司或控股子公司提供担保的情况

| 担保对象 | 履行的决策程序 | 担保类型 | 担保期限 | 审议批准的担保额度 | 实际担保金额 |
|--------------|----------------|---------|----------------------|-----------|----------|
| 深圳联达钮扣有限公司 | 第三届董事会第十八次临时会议 | 抵押、保证担保 | 2010.6.23-2011.6.22 | 5,000 万元 | 2,000 万元 |
| | | | 2010.11.11-2011.6.30 | | 1,000 万元 |
| | | | 2011.4.14-2011.12.4 | | 2,000 万元 |
| | 第四届董事会第十四次临时会议 | | 2011.7.28-2012.7.27 | 5,000 万元 | 5,000 万元 |
| 上海伟星服装辅料有限公司 | 第三届董事会第十八次临时会议 | 保证担保 | 2010.3.22-2011.3.22 | 1,000 万元 | 700 万元 |
| | 第四届董事会第十一次临时会议 | | 2011.3.11-2012.3.10 | 1,000 万元 | 1,000 万元 |
| 上海伟星光学有限公司 | 第四届董事会第一次临时会议 | 保证担保 | 2010.3.8-2011.3.8 | 1,500 万元 | 500 万元 |
| | | | 2011.1.18-2011.10.26 | | 500 万元 |

| | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------|------------------------|-----------|-----------|
| | 第四届董事会第十一次临时会议 | 抵押、保证担保 | 2011.3.9- 2012.3.9 | 2,500 万元 | 500 万元 |
| 2011.4.6- 2012.3.30 | | | 710 万元 | | |
| 2011.10.27- 2012.10.26 | | | 500 万元 | | |
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 第四届董事会第二次临时会议 | 抵押、保证担保 | 2010.7.20- 2017.8.1 | 22,000 万元 | 14,433 万元 |

2、公司对外担保总体情况

报告期内公司除了为全资子公司或控股子公司提供担保外，公司不存在其他担保事项。具体情况如下：

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 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0.00 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0.00 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0.00 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0.00 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 2009.12.31、2009-039 | 22,000 | 2010.7.20 | 14,433 | 抵押、保证担保 | 2010.7.20 - 2017.8.1 | 否 | 否 |
| 上海伟星服装辅料有限公司 | 2011.2.25、2011-012 | 1,000 | 2011.3.11 | 1,000 | 保证担保 | 2011.3.11 - 2012.3.10 | 否 | 否 |
| 上海伟星光学有限公司 | 2011.2.25、2011-012 | 2,500 | 2011.3.9 | 500 | 抵押、保证担保 | 2011.3.9- 2012.3.9 | 否 | 否 |
| | | | 2011.4.6 | 710 | | 2011.4.6- 2012.3.30 | 否 | 否 |
| | | | 2011.10.27 | 500 | | 2011.10.27- 2012.10.26 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|-------|---|-------|---------|-------------------------|---|---|
| 深圳联达纽扣有限公司 | 2011. 7. 12、2011-034 | 5,000 | 2011. 7. 28 | 5,000 | 抵押、保证担保 | 2011. 7. 28-2012. 7. 27 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | 8,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 28,843 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 30,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 22,143 | | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | 8,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 28,843 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 30,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 22,143 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | 13.31% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | 0 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | 0 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | 0 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | 0 | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | 以上担保全部为对全资子公司和控股子公司提供的担保, 并与被担保方签署了反担保协议, 上述各被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。 | | | | | |

(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、借款合同

| 序号 | 借款人 | 贷款银行 | 贷款金额 (万元) | 签订日期 | 担保人 | 截止报告期末的执行情况 |
|----|-----|------------------|-----------|--------------|-----|-------------|
| 1 | 公司 | 中国工商银行股份有限公司临海支行 | 2,000 | 2011. 11. 09 | 无 | 执行中 |

| | | | | | | |
|---|---------------|--------------------|--------|------------|------|-----|
| 2 | 公司 | 光大银行股份有限公司宁波分行 | 4,000 | 2011.12.16 | 伟星集团 | 执行中 |
| 3 | 深圳联达钮扣有限公司 | 平安银行股份有限公司深圳分行 | 3,000 | 2011.8.25 | 公司 | 执行中 |
| 4 | 深圳联达钮扣有限公司 | 平安银行股份有限公司深圳分行 | 2,000 | 2011.12.30 | 公司 | 执行中 |
| 5 | 深圳市联星服装辅料有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳布吉支行 | 14,433 | 2010.7.20 | 公司 | 执行中 |

2、购买房产合同

| 序号 | 出售方 | 合同内容 | 总房价款(万元) | 签订日期 | 截止报告期末的执行情况 |
|----|-------------------|------------------------------|----------|------------|-------------|
| 1 | 南京新城科技园建设发展有限责任公司 | 购买南京新城科技园企业加速器项目中06栋12层南半层房屋 | 889.4958 | 2011.01.06 | 执行中 |

3、建设工程施工合同

| 序号 | 施工方 | 合同内容 | 合同金额(万元) | 签订日期 | 截止报告期末的执行情况 |
|----|---------------|------------------|----------|------------|-------------|
| 1 | 临海市大昌市政建设有限公司 | 职工宿舍楼1#2#工程 | 1,300 | 2011.08.05 | 执行中 |
| 2 | 浙江恒盛建设集团有限公司 | 大洋工业园区废水处理二期扩改工程 | 800 | 2011.6.10 | 执行中 |

九、公司或持股5%以上股东的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|---|---------------------|
| 股改承诺 | 章卡鹏先生 | 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(截至公司股权分置改革实施完毕日,章卡鹏先生持有公司股份6,842,284股)。 | 严格遵守承诺,没有发生违反承诺的行为。 |
| | 伟星集团有限公司、章卡鹏先生 | 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。 | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | 无 |

| | | | |
|-----------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 发行时所作承诺 | 伟星集团有限公司、章卡鹏先生 | 出具了《避免同业竞争的承诺函》 | 严格遵守承诺，没有发生违反承诺的行为。 |
| 其他承诺 (含追加承诺) | 无 | 无 | 无 |

十、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、证监发[2003]56号《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[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、政策法规、部门规章和规范性文件的有关规定，作为公司的独立董事，对公司控股股东及其他关联方资金往来、公司对外担保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、关联方资金往来情况

截至2011年12月31日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来为正常的经营性资金往来，不存在以前年度发生但延续到本报告期的关联方资金占用违规情况，也不存在与证监发[2003]56号文规定相违背的情形。

2、公司累计和当期对外担保情况

(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 | 是否履行完毕 | 担保债务逾期情况 |
|----|--------------|---------|----------------------|------------|----------------|-----------|---------|--------|----------|
| 1 | 深圳联达钮扣有限公司 | 抵押、保证担保 | 2010.6.23-2011.6.22 | 2010.6.23 | 第三届董事会第十八次临时会议 | 5,000万元 | 2,000万元 | 是 | 无 |
| | | | 2010.11.11-2011.6.30 | 2010.11.11 | | | 1,000万元 | 是 | 无 |
| | | | 2011.4.14-2011.12.4 | 2011.4.14 | | | 2,000万元 | 是 | 无 |
| | | | 2011.7.28-2012.7.27 | 2011.7.28 | 第四届董事会第十四次临时会议 | 5,000万元 | 5,000万元 | 否 | — |
| 2 | 上海伟星服装辅料有限公司 | 保证担保 | 2010.3.22-2011.3.22 | 2010.3.22 | 第三届董事会第十八次临时会议 | 1,000万元 | 700万元 | 是 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------|---------------------------|------------|------------------------|--------------|--------------|---|---|
| | | | 2011.3.11- 2012.3.10 | 2011.3.11 | 第四届董事 会第十一次 临时会议 | 1,000 万元 | 1,000 万元 | 否 | — |
| 3 | 上海伟星 光学有限 公司 | 保证 担保 | 2010.3.8- 2011.3.8 | 2010.3.8 | 第四届董事 会第一次临 时会议 | 1,500 万元 | 500万 元 | 是 | 无 |
| | | | 2011.1.18- 2011.10.26 | 2011.1.18 | | | 500万 元 | 是 | 无 |
| | | 抵押、 保证 担保 | 2011.3.9- 2012.3.9 | 2011.3.9 | 第四届董事 会第十一次 临时会议 | 2,500 万元 | 500万 元 | 否 | — |
| | | | 2011.4.6- 2012.3.30 | 2011.4.6 | | | 710万 元 | 否 | — |
| | | | 2011.10.27- 2012.10.26 | 2011.10.27 | | | 500万 元 | 否 | — |
| 4 | 深圳联星 服装辅料 有限公司 | 抵押、 保证 担保 | 2010.7.20- 2017.8.1 | 2010.7.20 | 第四届董事 会第二次临 时会议 | 22,000 万元 | 14,433 万元 | 否 | — |

(2) 截止本报告期末，公司对外担保余额为 22,143 万元，全部为对控股子公司和全资子公司提供的担保，占公司年未经审计净资产的 13.31%。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[2005]120 号文相违背的担保事项。

(3) 公司各被担保方经营情况良好，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) 公司发生的上述每笔对外担保严格按照有关法律、政策法规、部门规章和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，均事先履行了相应的决策审议程序，并与被担保方签订了反担保合同，能有效地控制对外担保的风险。

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

截至本报告期末，天健会计师事务所已连续 12 年为公司提供审计服务，签字会计师吴懿忻和江娟连续为公司提供审计服务未超过 5 年。2011 年度公司审计费用为 70 万元。

十二、对公司 2012 年 1-3 月经营业绩的预计

| | | | | |
|----------------------|---|--------------|----|-----|
| 2012 年 1-3 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润 | | | |
| | 净利润为负值 | | | |
| 2012 年 1-3 月净利润的预计范围 | 业绩亏损（万元）： | 400 | ~~ | 650 |
| 2011 年 1-3 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元） | 8,484,931.99 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 主要系一季度为行业淡季，同时受 2011 年下半年不利经营形势的持续影响，导致市场竞争加剧，利润下滑。 | | | |

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、报告期内公司信息披露公告索引

| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 | 信息披露报纸及版面 |
|-----------|----------|----------------------------------|---------------------------------|
| 2011-1-20 | 2011-001 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于配股事宜获得中国证监会核准的公告 | 证券时报D8 上海证券报B16 中国证券报D002 |
| 2011-2-14 | 2011-002 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2010年度配股说明书 | 证券时报D5 上海证券报16 中国证券报A18 |
| | 2011-003 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2010年度配股说明书摘要 | |
| | 2011-004 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股发行公告 | |
| | 2011-005 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股网上路演公告 | |
| 2011-2-17 | 2011-006 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股提示性公告 | 证券时报D5 上海证券报B4 中国证券报A26 |
| 2011-2-18 | 2011-007 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股提示性公告 | 证券时报D9 上海证券报B4 中国证券报A34 |
| 2011-2-21 | 2011-008 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股提示性公告 | 证券时报D4 上海证券报15 |

| | | | |
|-----------|----------|---|-----------------------------------|
| | | | 中国证券报A03 |
| 2011-2-22 | 2011-009 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股提示性公告 | 证券时报D4 上海证券报B1 中国证券报A24 |
| 2011-2-23 | 2011-010 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股提示性公告 | 证券时报D4 上海证券报B10 中国证券报A33 |
| 2011-2-25 | 2011-011 | 浙江伟星实业发展股份有限公司配股发行结果公告 | 证券时报D45 上海证券报B4 中国证券报A37 |
| | 2011-012 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十一次临时会议决议公告 | 证券时报D48 上海证券报B40 中国证券报A37 |
| | 2011-013 | 浙江伟星实业发展股份有限公司对外担保公告 | |
| | 2011-014 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开2011年第一次临时股东大会的通知 | |
| 2011-2-26 | 2011-015 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2010年度业绩快报 | 证券时报B9 上海证券报41 中国证券报036 |
| 2011-3-2 | 2011-016 | 浙江伟星实业发展股份有限公司股份变动及获配股票上市公告书 | 证券时报D9 上海证券报B4 中国证券报A23 |
| 2011-3-15 | 2011-017 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年第一次临时股东大会决议公告 | 证券时报D8 上海证券报B64 中国证券报B038 |
| 2011-3-18 | 2011-018 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十二次临时会议决议公告 | 证券时报D5 |
| | 2011-019 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届监事会第六次临时会议决议公告 | 上海证券报B40 |
| | 2011-020 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告 | 中国证券报B011 |
| 2011-3-26 | 2011-021 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告 | 证券时报B1 上海证券报131 中国证券报B227 |
| 2011-4-20 | 2011-022 | 浙江伟星实业发展股份有限公司年度报告摘要 | 证券时报D57、58 上海证券报B21、22 |
| | 2011-023 | 浙江伟星实业发展股份有限公司年度报告 | |
| | 2011-024 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告 | |
| | 2011-025 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告 | |

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| | 2011-026 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开2010年年度股东大会的通知 | 中国 证 券 报 B045、046 |
| | 2011-027 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年度日常关联交易预计公告 | |
| | 2011-028 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于举行2010年年度报告网上说明会的通知 | |
| | 2011-029 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于实际控制人签署一致行动协议的公告 | |
| 2011-4-22 | 2011-030 | 浙江伟星实业发展股份有限公司 2011 年第一季度报告 | 证券时报D80 上海证券报B176 中国证券报B137 |
| 2011-5-11 | 2011-031 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2010年年度股东大会决议公告 | 证券时报D21 上海证券报B32 中国证券报B011 |
| 2011-5-19 | 2011-032 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2010年度分红派息实施公告 | 证券时报C12 上海证券报B14 中国证券报B019 |
| 2011-7-5 | 2011-033 | 浙江伟星实业发展股份有限公司重大事项停牌公告 | 证券时报D20 上海证券报B14 中国证券报A19 |
| 2011-7-12 | 2011-034 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十四次临时会议决议公告 | 证券时报D13 |
| | 2011-035 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届监事会第八次临时会议决议公告 | |
| | 2011-036 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案） | 上海证券报B17 |
| | 2011-037 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）摘要 | 中国证券报B010 |
| | 2011-038 | 浙江伟星实业发展股份有限公司对外担保公告 | |
| 2011-7-29 | 2011-039 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年半年度业绩快报 | 证券时报D17 上海证券报B33 中国证券报B003 |
| 2011-8-17 | 2011-040 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年半年度报告摘要 | 证券时报D28 上海证券报B25 中国证券报B045 |
| | 2011-041 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年半年度报告 | |
| 2011-9-30 | 2011-042 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十五次临时会议决议公告 | 证券时报D17 上海证券报B24 中国证券报B037 |
| | 2011-043 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于召开2011年第二次临时股东大会的通知 | |
| 2011-10-18 | 2011-044 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年第二次临时股东大会决议公告 | 证券时报D8 上海证券报B9 |

| | | | |
|------------|----------|----------------------------------|---------------------|
| | 2011-045 | 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A21 |
| 2011-10-28 | 2011-046 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十六次临时会议决议公告 | 证券时报D36 上海证券报B35 |
| | 2011-047 | 浙江伟星实业发展股份有限公司2011年第三季度报告 | 中国证券报B020 |
| 2011-11-18 | 2011-048 | 浙江伟星实业发展股份有限公司第四届董事会第十七次临时会议决议公告 | 证券时报D4 上海证券报B17 |
| | 2011-049 | 浙江伟星实业发展股份有限公司关于终止第二期股票期权激励计划的公告 | 中国证券报A22 |

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审（2012）2578 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，伟星股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伟星股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师：江 娟

二〇一二年四月十日

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 2011 年 12 月 31 日 单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 570,509,235.19 | 454,389,313.44 | 274,708,117.75 | 233,089,126.68 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 77,477,826.18 | 70,130,248.16 | 44,357,077.10 | 42,349,340.43 |
| 应收账款 | 156,571,121.74 | 141,998,790.77 | 166,617,087.28 | 142,951,364.46 |
| 预付款项 | 55,657,360.55 | 40,700,991.74 | 38,156,094.85 | 30,771,086.15 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 6,765,062.06 | 184,893,341.77 | 6,724,422.07 | 86,170,193.85 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 237,418,860.51 | 185,804,781.74 | 256,669,102.77 | 209,080,466.79 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,104,399,466.23 | 1,077,917,467.62 | 787,231,901.82 | 744,411,578.36 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 417,505.38 | 107,961,733.14 | | 86,215,807.64 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 766,871,303.93 | 666,355,665.14 | 687,504,205.11 | 615,722,141.54 |
| 在建工程 | 246,726,942.24 | 32,570,990.78 | 154,689,595.31 | 24,857,277.29 |
| 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 | 163,771,200.82 | 127,049,569.22 | 143,277,110.09 | 104,703,614.89 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 22,482,542.11 | 8,942,467.58 | 17,679,844.17 | 5,585,938.47 |
| 递延所得税资产 | 3,098,076.72 | 2,296,602.51 | 5,427,338.26 | 5,445,330.78 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,203,367,571.20 | 945,177,028.37 | 1,008,578,092.94 | 842,530,110.61 |
| 资产总计 | 2,307,767,037.43 | 2,023,094,495.99 | 1,795,809,994.76 | 1,586,941,688.97 |

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)

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 169,000,000.00 | 97,000,000.00 | 120,913,307.04 | 78,913,307.04 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 2,500,000.00 | | 11,150,000.00 | 11,150,000.00 |
| 应付账款 | 140,766,120.95 | 123,752,683.82 | 188,111,503.89 | 180,538,325.68 |
| 预收款项 | 32,635,958.71 | 27,101,924.20 | 37,497,803.28 | 32,464,878.71 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 44,778,367.93 | 36,556,310.80 | 57,269,587.63 | 49,473,728.78 |
| 应交税费 | 55,366,332.86 | 55,828,735.53 | 72,663,949.65 | 70,222,331.47 |
| 应付利息 | 556,496.60 | 1,558,457.90 | 325,711.95 | 114,122.22 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 14,478,872.81 | 63,993,519.00 | 15,425,525.98 | 21,367,801.02 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 460,082,149.86 | 405,791,631.25 | 503,357,389.42 | 444,244,494.92 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 144,330,000.00 | | 93,380,000.00 | |
| 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 | 144,330,000.00 | | 93,380,000.00 | |
| 负债合计 | 604,412,149.86 | 405,791,631.25 | 596,737,389.42 | 444,244,494.92 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | |
| 实收资本(或股本) | 258,988,006.00 | 258,988,006.00 | 207,411,040.00 | 207,411,040.00 |
| 资本公积 | 763,032,752.58 | 763,683,495.85 | 448,373,134.76 | 449,023,878.03 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 109,684,083.61 | 109,684,083.61 | 91,077,534.74 | 91,077,534.74 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 531,537,141.66 | 484,947,279.28 | 431,669,817.70 | 395,184,741.28 |
| 外币报表折算差额 | -23,430.19 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,663,218,553.66 | 1,617,302,864.74 | 1,178,531,527.20 | 1,142,697,194.05 |
| 少数股东权益 | 40,136,333.91 | | 20,541,078.14 | |
| 所有者权益合计 | 1,703,354,887.57 | 1,617,302,864.74 | 1,199,072,605.34 | 1,142,697,194.05 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,307,767,037.43 | 2,023,094,495.99 | 1,795,809,994.76 | 1,586,941,688.97 |

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

2011 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,933,707,646.28 | 1,754,168,202.62 | 1,829,323,207.00 | 1,699,828,320.07 |
| 其中：营业收入 | 1,933,707,646.28 | 1,754,168,202.62 | 1,829,323,207.00 | 1,699,828,320.07 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 1,672,908,928.19 | 1,513,214,274.99 | 1,498,442,520.75 | 1,397,552,324.77 |
| 其中：营业成本 | 1,269,471,905.91 | 1,189,587,517.27 | 1,152,250,457.48 | 1,109,733,616.68 |
| 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 | 16,436,639.09 | 14,792,651.58 | 13,485,330.31 | 12,936,278.72 |
| 销售费用 | 164,088,252.27 | 136,415,173.16 | 145,677,581.22 | 126,054,163.00 |
| 管理费用 | 204,732,619.09 | 164,009,480.57 | 174,249,720.00 | 137,950,901.03 |
| 财务费用 | 13,168,706.41 | 5,204,239.30 | 9,194,603.53 | 6,438,476.72 |
| 资产减值损失 | 5,010,805.42 | 3,205,213.11 | 3,584,828.21 | 4,438,888.62 |
| 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） | | | | 14,250,000.00 |
| 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） | 260,798,718.09 | 240,953,927.63 | 330,880,686.25 | 316,525,995.30 |
| 加：营业外收入 | 4,397,492.79 | 4,256,578.68 | 12,760,578.18 | 11,615,177.88 |
| 减：营业外支出 | 5,814,412.29 | 4,453,870.23 | 6,580,978.88 | 4,142,289.47 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,008,167.49 | 1,170,790.22 | 1,983,568.11 | 139,772.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 259,381,798.59 | 240,756,636.08 | 337,060,285.55 | 323,998,883.71 |
| 减：所得税费用 | 58,893,272.19 | 54,691,147.41 | 75,484,602.88 | 69,249,079.74 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 200,488,526.40 | 186,065,488.67 | 261,575,682.67 | 254,749,803.97 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 196,170,274.63 | 186,065,488.67 | 256,072,449.94 | 254,749,803.97 |
| 少数股东损益 | 4,318,251.77 | | 5,503,232.73 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.78 | 0.74 | 1.24 | 1.24 |
| （二）稀释每股收益 | 0.78 | 0.74 | 1.24 | 1.23 |
| 七、其他综合收益 | -23,430.19 | | | |
| 八、综合收益总额 | 200,465,096.21 | 186,065,488.67 | 261,575,682.67 | 254,749,803.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 196,146,844.44 | 186,065,488.67 | 256,072,449.94 | 254,749,803.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,318,251.77 | | 5,503,232.73 | |

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 2011 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,192,246,209.09 | 1,985,328,118.71 | 2,081,975,479.30 | 1,927,562,313.27 |
| 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 | 5,571,946.00 | 1,602,183.99 | 2,871,655.18 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,142,833.60 | 47,849,632.46 | 7,795,714.71 | 11,033,626.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,201,960,988.69 | 2,034,779,935.16 | 2,092,642,849.19 | 1,938,595,939.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,160,622,206.06 | 1,134,927,876.55 | 1,120,396,060.51 | 1,106,550,550.17 |
| 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 | 430,694,043.59 | 345,562,819.20 | 371,346,648.93 | 303,397,810.02 |
| 支付的各项税费 | 218,924,308.47 | 192,802,951.54 | 176,529,081.75 | 159,240,855.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 167,062,060.28 | 240,510,561.72 | 144,265,616.70 | 156,687,414.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,977,302,618.40 | 1,913,804,209.01 | 1,812,537,407.89 | 1,725,876,630.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,658,370.29 | 120,975,726.15 | 280,105,441.30 | 212,719,309.57 |
| 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 | 306,693.76 | | | 14,250,000.00 |

| | | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,040,244.13 | 3,713,191.42 | 74,369,216.45 | 71,453,060.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,279,383.30 | 3,389,879.73 | 5,227,069.39 | 4,964,118.24 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,626,321.19 | 7,103,071.15 | 79,596,285.84 | 90,667,178.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 321,950,468.80 | 187,681,523.41 | 316,665,961.17 | 179,922,325.64 |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 21,745,925.50 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 595,930.72 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 322,546,399.52 | 209,427,448.91 | 316,665,961.17 | 179,922,325.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -315,920,078.33 | -202,324,377.76 | -237,069,675.33 | -89,255,147.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 381,957,451.82 | 366,236,583.82 | 8,381,217.00 | 8,381,217.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 15,720,868.00 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 344,950,000.00 | 202,000,000.00 | 737,793,307.04 | 569,413,307.04 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,978,000.00 | 1,978,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 728,885,451.82 | 570,214,583.82 | 746,174,524.04 | 577,794,524.04 |
| 偿还债务支付的现金 | 245,913,307.04 | 183,913,307.04 | 691,500,000.00 | 623,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 94,317,889.11 | 81,674,438.41 | 68,340,802.99 | 50,596,766.61 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 13,774,653.85 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,978,000.00 | 1,978,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 340,231,196.15 | 265,587,745.45 | 761,818,802.99 | 676,074,766.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 388,654,255.67 | 304,626,838.37 | -15,644,278.95 | -98,280,242.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -23,430.19 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 297,369,117.44 | 223,278,186.76 | 27,391,487.02 | 25,183,919.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 272,730,117.75 | 231,111,126.68 | 245,338,630.73 | 205,927,207.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 570,099,235.19 | 454,389,313.44 | 272,730,117.75 | 231,111,126.68 |

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

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|----------------|------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 一、上年年末余额 | 207,411,040.00 | 448,373,134.76 | | | 91,077,534.74 | 431,669,817.70 | | 20,541,078.14 | 1,199,072,605.34 | 204,663,100.00 | 442,739,857.76 | | | 65,602,554.34 | 242,004,968.16 | | 19,787,845.41 | 974,798,325.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 207,411,040.00 | 448,373,134.76 | | | 91,077,534.74 | 431,669,817.70 | | 20,541,078.14 | 1,199,072,605.34 | 204,663,100.00 | 442,739,857.76 | | | 65,602,554.34 | 242,004,968.16 | | 19,787,845.41 | 974,798,325.67 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | 18,606,548.87 | 99,867,323.96 | -23,430.19 | 19,595,255.77 | 504,282,282.23 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | 25,474,980.40 | 189,664,849.54 | | 753,232.73 | 224,274,279.67 |
| （一）净利润 | | | | | | 196,170,274.63 | | 4,318,251.77 | 200,488,526.40 | | | | | | 256,072,449.94 | | 5,503,232.73 | 261,575,682.67 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | -23,430.19 | | -23,430.19 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 196,170,274.63 | -23,430.19 | 4,318,251.77 | 200,465,096.21 | | | | | | 256,072,449.94 | | 5,503,232.73 | 261,575,682.67 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | | | | 15,277,004.00 | 381,513,587.82 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | | | | | 8,381,217.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | | | | 15,270,868.00 | 381,957,451.82 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | | | | | 8,381,217.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -443,864.00 | -443,864.00 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 18,606,548.87 | -96,302,950.67 | | | -77,696,401.80 | | | | 25,474,980.40 | -66,407,600.40 | | -4,750,000.00 | | -45,682,620.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,606,548.87 | -18,606,548.87 | | | | | | | 25,474,980.40 | -25,474,980.40 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 258,988,006.00 | 763,032,752.58 | | | 109,684,083.61 | 531,537,141.66 | -23,430.19 | 40,136,333.91 | 1,703,354,887.57 | 207,411,040.00 | 448,373,134.76 | | | 91,077,534.74 | 431,669,817.70 | | 20,541,078.14 | 1,199,072,605.34 |

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

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 207,411,040.00 | 449,023,878.03 | | | 91,077,534.74 | | 395,184,741.28 | 1,142,697,194.05 | 204,663,100.00 | 443,390,601.03 | | | 65,602,554.34 | | 206,842,537.71 | 920,498,793.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 207,411,040.00 | 449,023,878.03 | | | 91,077,534.74 | | 395,184,741.28 | 1,142,697,194.05 | 204,663,100.00 | 443,390,601.03 | | | 65,602,554.34 | | 206,842,537.71 | 920,498,793.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | 18,606,548.87 | | 89,762,538.00 | 474,605,670.69 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | 25,474,980.40 | | 188,342,203.57 | 222,198,400.97 |
| （一）净利润 | | | | | | | 186,065,488.67 | 186,065,488.67 | | | | | | | 254,749,803.97 | 254,749,803.97 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 186,065,488.67 | 186,065,488.67 | | | | | | | 254,749,803.97 | 254,749,803.97 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | | | | 366,236,583.82 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | | | | 8,381,217.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 51,576,966.00 | 314,659,617.82 | | | | | | 366,236,583.82 | 2,747,940.00 | 5,633,277.00 | | | | | | 8,381,217.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 18,606,548.87 | | -96,302,950.67 | -77,696,401.80 | | | | | 25,474,980.40 | | -66,407,600.40 | -40,932,620.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,606,548.87 | | -18,606,548.87 | | | | | | 25,474,980.40 | | -25,474,980.40 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -77,696,401.80 | -77,696,401.80 | | | | | | -40,932,620.00 | -40,932,620.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 258,988,006.00 | 763,683,495.85 | | | 109,684,083.61 | | 484,947,279.28 | 1,617,302,864.74 | 207,411,040.00 | 449,023,878.03 | | | 91,077,534.74 | | 395,184,741.28 | 1,142,697,194.05 |

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

2011 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。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330001007089的《企业法人营业执照》。原外资股东香港威事达有限公司将所持有的公司股份出售后，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。截至2011年12月31日公司注册资本258,988,006元，股份总数258,988,006股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份35,606,650股，无限售条件的流通股份223,381,356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、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）、机械配件、模具的生产、销售、技术开发、技术转让及咨询服务。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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

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

（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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，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) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项

目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下

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

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

（2）账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 5 | 5 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 1-2 年 | 15 | 15 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 3 | 4.85 |
| 电子设备 | 5 | 3 | 19.40 |
| 机器设备 | 10 | 3 | 9.70 |
| 运输工具 | 5 | 3 | 19.40 |
| 其他设备 | 5 | 3 | 19.40 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 专有技术 | 5 |
| 软 件 | 5 |

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。

(十七) 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。

(十八) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(十九) 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。

(二十) 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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁

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

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

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 9%-15% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 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为 5%；上海伟星光学有限公司和上海伟星服装辅料有限公司为 1%；其余分、子公司为 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 按应缴流转税税额的 3%计缴 |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 北京分公司不计缴地方教育费附加，本公司及其他分子公司按应缴流转税税额的 2%计缴 |
| 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 24%；其余分、子公司为 25% |

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. 根据浙江省科学技术厅浙科发高〔2011〕263 号文，本公司通过高新技术企业复审，自 2011 年起 3 年内，企业所得税按 15%的税率计缴。子公司上海伟星光学有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GF201131000653 号的《高新技术企业证书》，自 2011 年起 3 年内按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 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《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知规定》（国发〔2007〕39 号），2011 年按 24%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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 | 组织机构代码 |
|--------------|-------|-----|------|----------|--------------------|------------|
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 控股子公司 | 临海 | 制造业 | 3,200 万元 | 拉链及配件制造 | 58035993-2 |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 全资子公司 | 临海 | 商业 | 500 万元 | 钮扣、拉链等的批发、零售，货物进出口 | 58356788-4 |
| 伟星股份（香港）有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 商业 | 50 万港币 | 钮扣、拉链等服装辅料销售 | |

(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 |
|--------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 16,320,000.00 | | 51 | 51 | 是 |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 5,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 伟星股份（香港）有限公司 | 425,925.50 | | 100 | 100 | 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 |
|--------------|---------------|----------------------|--|
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 15,700,649.20 | | |

2. 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 | 组织机构代码 |
|--------------|-------|-----|------|----------|--------------------------|------------|
| 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、光学制品的制造、批发、零售及进出口业务 | 74493509-5 |
| 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 | 70474019-7 |
| 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 | 钮扣等服装辅料生产销售 | 60939156-6 |
| 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、拉链等服装辅料生产销售 | 61884506-4 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际 | 实质上构成对子公司 | 持股比 | 表决权 | 是否合并 |
|-------|------|-----------|-----|-----|------|
|-------|------|-----------|-----|-----|------|

| | 出资额 | 净投资的其他项目余额 | 例 (%) | 比例 (%) | 报表 |
|--------------|---------------|---------------|-------|--------|----|
| 上海伟星光学有限公司 | 16,369,791.16 | | 100 | 100 | 是 |
| 临海市伟星电镀有限公司 | 1,541,926.64 | 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 |
|--------------|---------------|----------------------|--|
| 临海市伟星电镀有限公司 | 2,390,072.49 | | |
| 上海伟星服装辅料有限公司 | 9,586,210.84 | | |
| 深圳联达钮扣有限公司 | 12,459,401.38 | | |

3. 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 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|-----|-------|---------|-----------|------------|
| 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、拉链生产销售 | 76919714-8 |

(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

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与中传企业股份有限公司共同出资设立浙江伟星拉链配件有限公司，于 2011 年 9 月 1 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 331000400007202 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,200 万元，公司出资 1,632 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立浙江伟星进出口有限公司，于 2011 年 9 月 23 日办妥工商设立登记手续，取得注册号为 331082000074873 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，

公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立伟星股份（香港）有限公司，于 2011 年 4 月 6 日取得商境外投资证第 3300201100109 号《企业境外投资证书》。该公司注册资本 50 万港币，公司出资 50 万港币，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

上海伟星光学科技有限公司已于 2011 年 7 月 21 日办妥税务注销手续，并拟办理工商注销登记手续，自 2011 年 8 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

（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

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|---------------|------------|
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 31,999,605.16 | -41,262.84 |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 4,986,344.08 | -13,655.92 |
| 伟星股份（香港）有限公司 | 520,488.85 | 117,993.54 |

2. 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 |
|--------------|------------|-------------|
| 上海伟星光学科技有限公司 | 673,395.77 | -494,667.37 |

（四）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

伟星股份（香港）有限公司采用港币作为记账本位币。资产负债表中的资产和负债项目，采用 2011 年 12 月 31 日港币对人民币汇率 0.8107 折算；所有者权益项目中实收资本采用投资日的汇率 0.8519 折算；利润表中的收入和费用项目，采用 2011 年度港币对人民币平均汇率 0.8308 折算。

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 | | | 6,517,767.49 | | | 3,943,754.07 |
| 美元 | 1,274.95 | 6.3009 | 8,033.33 | 12,396.00 | 6.6227 | 82,094.99 |
| 港元 | 59,503.49 | 0.8107 | 48,239.48 | 262,416.90 | 0.8509 | 223,290.54 |
| 新加坡元 | 120.00 | 4.8679 | 584.15 | 120.00 | 5.1191 | 614.29 |
| 马来西亚林吉特 | 53.00 | 1.9889 | 105.41 | 53.00 | 2.1437 | 113.62 |
| 小 计 | | | 6,574,729.86 | | | 4,249,867.51 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 545,673,937.82 | | | 263,495,968.23 |
| 美元 | 2,227,109.18 | 6.3009 | 14,032,792.23 | 410,785.96 | 6.6227 | 2,720,512.18 |
| 港元 | 3,592,810.26 | 0.8107 | 2,912,691.28 | 266,781.71 | 0.8509 | 227,004.56 |
| 欧元 | 36.66 | 8.1625 | 299.24 | 10,193.07 | 8.8065 | 89,765.27 |
| 小 计 | | | 562,619,720.57 | | | 266,533,250.24 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 1,314,784.76 | | | 3,925,000.00 |
| 小 计 | | | 1,314,784.76 | | | 3,925,000.00 |
| 合 计 | | | 570,509,235.19 | | | 274,708,117.75 |

(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

期末其他货币资金中 3 个月以上银行承兑汇票保证金 16 万元、保函保证金 25 万元使用均受限。

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 | 77,377,826.18 | | 77,377,826.18 | 44,357,077.10 | | 44,357,077.10 |
| 商业承兑汇票 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | |
| 合 计 | 77,477,826.18 | | 77,477,826.18 | 44,357,077.10 | | 44,357,077.10 |

(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 | 备注 |
|--------------------|--------------|--------------|-----------------|--------|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 客户一 | 2011. 12. 06 | 2012. 03. 06 | 1, 117, 105. 21 | 银行承兑汇票 |
| 客户二 | 2011. 07. 19 | 2012. 01. 19 | 1, 000, 000. 00 | 银行承兑汇票 |
| 客户三 | 2011. 11. 28 | 2012. 02. 28 | 1, 000, 000. 00 | 银行承兑汇票 |
| 客户四 | 2011. 07. 26 | 2012. 02. 26 | 1, 000, 000. 00 | 银行承兑汇票 |
| 客户五 | 2011. 07. 06 | 2012. 01. 06 | 1, 000, 000. 00 | 银行承兑汇票 |
| 小 计 | | | 5, 117, 105. 21 | |

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 (%) |
| 账龄分析法组合 | 165, 684, 885. 48 | 99. 23 | 9, 113, 763. 74 | 5. 50 | 175, 908, 360. 59 | 99. 27 | 9, 291, 273. 31 | 5. 28 |
| 小 计 | 165, 684, 885. 48 | 99. 23 | 9, 113, 763. 74 | 5. 50 | 175, 908, 360. 59 | 99. 27 | 9, 291, 273. 31 | 5. 28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1, 289, 602. 29 | 0. 77 | 1, 289, 602. 29 | 100 | 1, 289, 602. 29 | 0. 73 | 1, 289, 602. 29 | 100 |
| 合 计 | 166, 974, 487. 77 | 100 | 10, 403, 366. 03 | 6. 23 | 177, 197, 962. 88 | 100 | 10, 580, 875. 60 | 5. 97 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 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 | 162, 354, 287. 02 | 97. 99 | 8, 117, 714. 35 | 172, 384, 666. 35 | 98. 00 | 8, 619, 233. 31 |
| 1-2 年 | 2, 211, 410. 27 | 1. 33 | 331, 711. 55 | 3, 013, 574. 91 | 1. 71 | 452, 036. 24 |
| 2-3 年 | 758, 083. 92 | 0. 46 | 303, 233. 57 | 483, 525. 93 | 0. 27 | 193, 410. 36 |
| 3 年以上 | 361, 104. 27 | 0. 22 | 361, 104. 27 | 26, 593. 40 | 0. 02 | 26, 593. 40 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|-----|--------------|----------------|-----|--------------|
| 小 计 | 165,684,885.48 | 100 | 9,113,763.74 | 175,908,360.59 | 100 | 9,291,273.31 |
|-----|----------------|-----|--------------|----------------|-----|--------------|

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|-----------------------------------|
| 上海流行饰品有限公司 | 1,110,921.20 | 1,110,921.20 | 100% | 两公司受同一实际控制人控制，2009年已破产清算，故全额计提坏账。 |
| 上海艺丽宝工艺品有限公司 | 178,681.09 | 178,681.09 | 100% | |
| 小 计 | 1,289,602.29 | 1,289,602.29 | | |

(2) 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 |
|---------------|--------|------------|------------|-----------|
| 潜江市联生制衣有限责任公司 | 货款 | 251,834.98 | 公司已倒闭，无法收回 | 否 |
| 小 计 | | 251,834.98 | | |

2) 应收账款核销说明

本期核销应收账款共计 553,895.13 元，核销的应收账款账龄基本系 3 年以上，预计无法收回。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户一 | 非关联方 | 5,393,623.52 | 1 年以内 | 3.23 |
| 客户二 | 非关联方 | 3,195,855.37 | 1 年以内 | 1.91 |
| 客户三 | 非关联方 | 2,639,234.06 | 1 年以内 | 1.58 |
| 客户四 | 非关联方 | 2,341,693.57 | 1 年以内 | 1.40 |
| 客户五 | 非关联方 | 1,995,604.87 | 1 年以内 | 1.20 |
| 小 计 | | 15,566,011.39 | | 9.32 |

(5) 其他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 | 同受控制 | 142,036.40 | 0.08 |
| 浙江伟星新型建材股份有限公司 | 同一母公司 | 80,852.72 | 0.05 |

| | | | |
|-----|--|------------|------|
| 小 计 | | 222,889.12 | 0.13 |
|-----|--|------------|------|

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 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 | 53,376,347.86 | 95.90 | | 53,376,347.86 | 36,979,888.65 | 96.92 | | 36,979,888.65 |
| 1-2 年 | 1,223,498.63 | 2.20 | | 1,223,498.63 | 1,119,202.83 | 2.93 | | 1,119,202.83 |
| 2-3 年 | 1,002,910.69 | 1.80 | | 1,002,910.69 | 42,000.00 | 0.11 | | 42,000.00 |
| 3 年以上 | 54,603.37 | 0.10 | | 54,603.37 | 15,003.37 | 0.04 | | 15,003.37 |
| 合 计 | 55,657,360.55 | 100 | | 55,657,360.55 | 38,156,094.85 | 100 | | 38,156,094.85 |

(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 |
|-----------------------|--------|---------------|-------|--------|
| 南京新城科技园建设发展 有限责任公司 | 非关联方 | 5,136,974.80 | 1 年以内 | 预付购房款 |
| | | 200,000.00 | 1-2 年 | |
| 国家金库宁波市海曙区支 库（北仑） | 非关联方 | 4,753,311.26 | 1 年以内 | 预交进口税款 |
| 保利（青岛）实业有限公司 | 非关联方 | 3,685,776.00 | 1 年以内 | 预付购房款 |
| 浙江恒逸石化有限公司 | 非关联方 | 2,140,178.33 | 1 年以内 | 货未到 |
| 杭州回水科技有限公司 | 非关联方 | 2,041,600.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 小 计 | | 17,957,840.39 | | |

(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。

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 (%) |

| | | | | | | | | |
|---------|--------------|-----|--------------|-------|--------------|-----|--------------|-------|
| 账龄分析法组合 | 9,084,812.63 | 100 | 2,319,750.57 | 25.53 | 8,868,895.61 | 100 | 2,144,473.54 | 24.18 |
| 合计 | 9,084,812.63 | 100 | 2,319,750.57 | 25.53 | 8,868,895.61 | 100 | 2,144,473.54 | 24.18 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 6,145,298.59 | 67.64 | 307,264.94 | 5,706,278.12 | 64.34 | 285,313.91 |
| 1-2 年 | 371,876.65 | 4.09 | 55,781.50 | 1,495,403.00 | 16.86 | 224,310.45 |
| 2-3 年 | 1,018,222.10 | 11.21 | 407,288.84 | 53,942.18 | 0.61 | 21,576.87 |
| 3 年以上 | 1,549,415.29 | 17.06 | 1,549,415.29 | 1,613,272.31 | 18.19 | 1,613,272.31 |
| 小计 | 9,084,812.63 | 100 | 2,319,750.57 | 8,868,895.61 | 100 | 2,144,473.54 |

(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 |
|--------------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 临海市墙体材料改革办公室 | 非关联方 | 1,090,000.00 | 1 年以内 | 12.00 | 押金 |
| 深圳市宝安区财政局 | 非关联方 | 790,809.00 | 2-3 年 | 8.70 | 建设保证金 |
| 陈奕赐 | 非关联方 | 220,417.86 | 1 年以内 | 2.43 | 租房押金 |
| 张明灿 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 1.65 | 租房押金 |
| 广州市瑜丰贸易有限公司 | 非关联方 | 101,820.00 | 3 年以上 | 1.12 | 租赁保证金 |
| 小计 | | 2,353,046.86 | | 25.90 | |

(4) 无其他应收关联方款项。

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 | 64,696,200.05 | 2,976,765.81 | 61,719,434.24 | 63,318,314.19 | 3,707,483.39 | 59,610,830.80 |
| 在产品 | 84,561,507.98 | | 84,561,507.98 | 76,663,051.53 | | 76,663,051.53 |
| 库存商品 | 92,118,843.50 | 2,671,955.15 | 89,446,888.35 | 118,233,217.98 | 2,944,395.33 | 115,288,822.65 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 委托加工物资 | 1,691,029.94 | | 1,691,029.94 | 5,106,397.79 | | 5,106,397.79 |
| 合 计 | 243,067,581.47 | 5,648,720.96 | 237,418,860.51 | 263,320,981.49 | 6,651,878.72 | 256,669,102.77 |

(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 | 3,707,483.39 | | | 730,717.58 | 2,976,765.81 |
| 库存商品 | 2,944,395.33 | | | 272,440.18 | 2,671,955.15 |
| 小 计 | 6,651,878.72 | | | 1,003,157.76 | 5,648,720.96 |

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的

比例说明

| 项 目 | 计提存货跌价准备的依据 |
|------|-----------------------|
| 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. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|------------|------|--------------|-----|------------|------------|
| 上海光学科技有限公司 | 权益法 | 2,480,000.00 | | 417,505.38 | 417,505.38 |
| 合 计 | | 2,480,000.00 | | 417,505.38 | 417,505.38 |

(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 |
|------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 上海光学科技有限公司 | 62 | 62 | | | | |
| 合 计 | | | | | | |

(2) 其他说明

上海伟星光学科技有限公司自 2011 年 3 月开始注销清算,已于 2011 年 7 月 21 日已办妥税务注销手续,自 2011 年 8 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围,按权益法进行核算。

8. 固定资产

(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 | 979,195,474.40 | 169,840,914.43 | | 10,441,036.22 | 1,138,595,352.61 |
| 房屋及建筑物 | 426,393,671.52 | 39,016,095.89 | | 4,027,573.09 | 461,382,194.32 |
| 电子设备 | 28,736,463.28 | 9,828,479.92 | | 1,814,893.80 | 36,750,049.40 |
| 机器设备 | 484,382,985.06 | 111,537,844.16 | | 3,648,783.60 | 592,272,045.62 |
| 运输工具 | 33,266,955.23 | 5,287,198.02 | | 860,908.73 | 37,693,244.52 |
| 其他设备 | 6,415,399.31 | 4,171,296.44 | | 88,877.00 | 10,497,818.75 |
| | — | 本期转入 | 本期计提 | — | — |
| 2) 累计折旧小计 | 291,691,269.29 | | 81,977,902.33 | 6,404,265.77 | 367,264,905.85 |
| 房屋及建筑物 | 85,758,815.44 | | 24,151,371.43 | 1,736,687.89 | 108,173,498.98 |
| 电子设备 | 16,360,280.97 | | 5,262,089.86 | 1,435,238.88 | 20,187,131.95 |
| 机器设备 | 167,658,706.01 | | 47,292,443.00 | 2,314,359.33 | 212,636,789.68 |
| 运输工具 | 18,481,898.75 | | 4,375,428.70 | 833,886.68 | 22,023,440.77 |
| 其他设备 | 3,431,568.12 | | 896,569.34 | 84,092.99 | 4,244,044.47 |
| 3) 账面净值小计 | 687,504,205.11 | — | | — | 771,330,446.76 |
| 房屋及建筑物 | 340,634,856.08 | — | | — | 353,208,695.34 |
| 电子设备 | 12,376,182.31 | — | | — | 16,562,917.45 |
| 机器设备 | 316,724,279.05 | — | | — | 379,635,255.94 |
| 运输工具 | 14,785,056.48 | — | | — | 15,669,803.75 |
| 其他设备 | 2,983,831.19 | — | | — | 6,253,774.28 |
| 4) 减值准备小计 | | — | | — | 4,459,142.83 |
| 房屋及建筑物 | | — | | — | |
| 电子设备 | | — | | — | |
| 机器设备 | | — | | — | 4,459,142.83 |
| 运输工具 | | — | | — | |
| 其他设备 | | — | | — | |

| | | | | |
|-----------|----------------|---|---|----------------|
| 5) 账面价值合计 | 687,504,205.11 | — | — | 766,871,303.93 |
| 房屋及建筑物 | 340,634,856.08 | — | — | 353,208,695.34 |
| 电子设备 | 12,376,182.31 | — | — | 16,562,917.45 |
| 机器设备 | 316,724,279.05 | — | — | 375,176,113.11 |
| 运输工具 | 14,785,056.48 | — | — | 15,669,803.75 |
| 其他设备 | 2,983,831.19 | — | — | 6,253,774.28 |

本期折旧额为 81,977,902.33 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 41,137,917.50 元。

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 机器设备 | 70,763,257.58 | 26,171,829.33 | 4,459,142.83 | 40,132,285.42 |
| 小 计 | 70,763,257.58 | 26,171,829.33 | 4,459,142.83 | 40,132,285.42 |

(3) 经营租出固定资产

| 项 目 | 账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,477,605.21 |
| 小 计 | 1,477,605.21 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------|--------------|-----------|------------|
| 伟星花园工业区 8#厂房 | 5,050,294.05 | 尚未办理竣工决算 | 2012 年 |
| 小计 | 5,050,294.05 | | |

(5) 其他说明

期末, 已有账面价值 36,977,959.72 元的固定资产用于抵押担保。

9. 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 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 深圳观澜工业园 | 200,639,023.11 | | 200,639,023.11 | 129,756,562.07 | | 129,756,562.07 |
| 临海江南工业园 | 16,676,360.11 | | 16,676,360.11 | 18,869,500.00 | | 18,869,500.00 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 三废处理工程 | 12,104,542.63 | | 12,104,542.63 | | | |
| 江南外洋工业园 | 3,828,365.70 | | 3,828,365.70 | | | |
| 拉链电力扩容项目 | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | | | |
| 待安装设备 | 8,490,078.89 | | 8,490,078.89 | 2,582,713.39 | | 2,582,713.39 |
| 其他零星工程 | 2,188,571.80 | | 2,188,571.80 | 3,480,819.85 | | 3,480,819.85 |
| 合计 | 246,726,942.24 | | 246,726,942.24 | 154,689,595.31 | | 154,689,595.31 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 其他减少 | 工程投入占预 算比例(%) |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 深圳观澜工业 园 | 226,000,000.00 | 129,756,562.07 | 70,882,461.04 | | | 88.78 |
| 临海江南工业 园 | 80,500,000.00 | 18,869,500.00 | 31,645,077.7 | 32,006,296.09 | 1,831,921.50 | 62.75 |
| 三废处理工程 | 44,500,000.00 | | 12,104,542.63 | | | 27.20 |
| 江南外洋工业 园 | | | 3,828,365.70 | | | |
| 拉链电力扩容 项目 | 9,000,000.00 | | 2,800,000.00 | | | 31.11 |
| 待安装设备 | | 2,582,713.39 | 8,442,508.00 | 2,535,142.50 | | |
| 其他零星工程 | | 3,480,819.85 | 5,679,044.14 | 6,596,478.91 | 374,813.28 | |
| 合计 | | 154,689,595.31 | 135,381,999.21 | 41,137,917.50 | 2,206,734.78 | |

(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 | 本期利息资本 化年率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|-------------|---------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| 深圳观澜工业园 | 90 | 4,826,460.50 | 2,725,026.54 | 6.01 | 募集资金和 自筹资金 | 200,639,023.11 |
| 临海江南工业园 | 70 | | | | 自筹资金 | 16,676,360.11 |
| 三废处理工程 | 30 | | | | 自筹资金 | 12,104,542.63 |
| 江南外洋工业园 | | | | | 自筹资金 | 3,828,365.70 |
| 拉链电力扩容项目 | 30 | | | | 自筹资金 | 2,800,000.00 |
| 待安装设备 | | | | | 自筹资金 | 8,490,078.89 |
| 其他零星工程 | | | | | 自筹资金 | 2,188,571.80 |
| 合计 | | 4,826,460.50 | 2,725,026.54 | | | 246,726,942.24 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 备注 |
|---------|----------|-------------------|
| 深圳观澜工业园 | 90 | 主体工程已完成施工，并通过规划验收 |
| 临海江南工业园 | 70 | 厂房主体完成封顶 |

10. 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 | 154,134,910.63 | 24,076,158.62 | 253,600.00 | 177,957,469.25 |
| 专有技术 | 874,100.00 | | 253,600.00 | 620,500.00 |
| 土地使用权 | 152,352,007.19 | 20,224,876.67 | | 172,576,883.86 |
| 软件 | 908,803.44 | 3,851,281.95 | | 4,760,085.39 |
| 2) 累计摊销小计 | 10,857,800.54 | 3,582,067.89 | 253,600.00 | 14,186,268.43 |
| 专有技术 | 874,100.00 | | 253,600.00 | 620,500.00 |
| 土地使用权 | 9,801,939.86 | 2,949,936.85 | | 12,751,876.71 |
| 软件 | 181,760.68 | 632,131.04 | | 813,891.72 |
| 3) 账面价值合计 | 143,277,110.09 | 24,076,158.62 | 3,582,067.89 | 163,771,200.82 |
| 专有技术 | | | | |
| 土地使用权 | 142,550,067.33 | 20,224,876.67 | 2,949,936.85 | 159,825,007.15 |
| 软件 | 727,042.76 | 3,851,281.95 | 632,131.04 | 3,946,193.67 |

本期摊销额 3,582,067.89 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末，已有账面价值 34,695,760.07 元的无形资产用于抵押担保。
- 2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办理时间 |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 江南外洋土地使用权 | 18,990,176.40 | 本期新购入，权证尚在办理中 | 2012 年 |
| 小 计 | 18,990,176.40 | | |

11. 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 | 其他减少的 |
|-----|-----|------|------|------|-----|-------|
|-----|-----|------|------|------|-----|-------|

| | | | | | | 原因 |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|---------------|----|
| 装修费 | 8,780,566.80 | 6,499,930.60 | 3,382,126.34 | | 11,898,371.06 | |
| 房租费 | 201,728.20 | 179,485.39 | 142,624.84 | | 238,588.75 | |
| 模具费 | 6,075,971.71 | 10,104,324.84 | 8,498,020.52 | | 7,682,276.03 | |
| 其他 | 2,621,577.46 | 1,972,342.26 | 1,930,613.45 | | 2,663,306.27 | |
| 合计 | 17,679,844.17 | 18,756,083.09 | 13,953,385.15 | | 22,482,542.11 | |

12. 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 | | |
| 资产减值准备 | 5,001,442.80 | 4,059,281.80 |
| 应付职工薪酬暂时性差异 | -2,872,199.33 | 936,566.88 |
| 合并抵消未实现存货毛利 | 433,152.45 | 431,489.58 |
| 可抵扣亏损 | 535,680.80 | |
| 合计 | 3,098,076.72 | 5,427,338.26 |

(2) 可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|-------------|----------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 22,808,883.34 |
| 应付职工薪酬暂时性差异 | -12,917,417.98 |
| 合并抵消未实现存货毛利 | 1,732,609.80 |
| 可抵扣亏损 | 2,142,723.18 |
| 小 计 | 13,766,798.34 |

13. 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 | 12,725,349.14 | 551,662.59 | | 553,895.13 | 12,723,116.60 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 存货跌价准备 | 6,651,878.72 | | | 1,003,157.76 | 5,648,720.96 |
| 固定资产减值准备 | | 4,459,142.83 | | | 4,459,142.83 |
| 合 计 | 19,377,227.86 | 5,010,805.42 | | 1,557,052.89 | 22,830,980.39 |

14. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 1,913,307.04 |
| 抵押借款 | 67,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 55,000,000.00 | 89,000,000.00 |
| 信用借款 | 47,000,000.00 | |
| 合 计 | 169,000,000.00 | 120,913,307.04 |

15. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 2,500,000.00 | 11,150,000.00 |
| 合 计 | 2,500,000.00 | 11,150,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 2,500,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 材料款及加工费 | 110,279,391.16 | 170,149,712.00 |
| 工程设备款 | 30,486,729.79 | 17,961,791.89 |
| 合 计 | 140,766,120.95 | 188,111,503.89 |

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

主要系应付浙江恒盛建设集团有限公司工程项目质保金 1,888,722.61 元,账龄为 2-3 年。

17. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 32,635,958.71 | 37,497,803.28 |
| 合 计 | 32,635,958.71 | 37,497,803.28 |

(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。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 52,658,669.23 | 377,859,138.17 | 387,401,619.70 | 43,116,187.70 |
| 职工福利费 | 1,724,263.61 | 17,895,435.18 | 19,261,589.65 | 358,109.14 |
| 社会保险费 | 104,161.85 | 21,547,192.25 | 21,319,358.18 | 331,995.92 |
| 其中：医疗保险费 | | 3,793,196.05 | 3,793,196.05 | |
| 基本养老保险费 | 104,161.85 | 13,928,362.61 | 13,700,528.54 | 331,995.92 |
| 失业保险费 | | 586,042.58 | 586,042.58 | |
| 工伤保险费 | | 1,638,449.38 | 1,638,449.38 | |
| 生育保险费 | | 1,601,141.63 | 1,601,141.63 | |
| 住房公积金 | | 1,130,934.50 | 1,130,934.50 | |
| 其他 | 2,782,492.94 | | 1,810,417.77 | 972,075.17 |
| 合 计 | 57,269,587.63 | 418,432,700.10 | 430,923,919.80 | 44,778,367.93 |

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 972,075.17 元。

(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 2011 年 12 月工资及 2011 年年终奖金,将在 2012 年第一季度发放。

19. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,144,485.71 | 7,380,950.62 |
| 企业所得税 | 38,242,478.08 | 58,864,114.47 |
| 个人所得税 | 4,339,666.93 | 786,365.46 |
| 城市维护建设税 | 483,346.14 | 511,661.76 |
| 房产税 | 3,422,327.27 | 2,469,786.36 |
| 土地使用税 | 3,156,965.61 | 2,076,650.07 |
| 教育费附加 | 226,884.23 | 215,440.71 |
| 地方教育附加 | 146,412.69 | 174,215.36 |
| 水利建设基金 | 91,484.57 | 110,396.86 |
| 印花税 | 15,111.06 | 24,185.27 |
| 其他 | 97,170.57 | 50,182.71 |
| 合 计 | 55,366,332.86 | 72,663,949.65 |

20. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 299,185.37 | 162,150.84 |
| 短期借款应付利息 | 257,311.23 | 163,561.11 |
| 合 计 | 556,496.60 | 325,711.95 |

21. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,346,840.50 | 2,133,673.50 |
| 应付暂收款 | 6,802,443.80 | 7,215,515.04 |
| 其他 | 6,329,588.51 | 6,076,337.44 |
| 合 计 | 14,478,872.81 | 15,425,525.98 |

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要系花园工业园 8,801 m²土地款 2,247,688.00 元,账龄为 3 年以上,系经临海市国

土资源局批准延期缴纳。

(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 | 花园工业园土地款 |
| 小 计 | 2,247,688.00 | |

22. 长期借款

(1) 长期借款情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 144,330,000.00 | 93,380,000.00 |
| 合 计 | 144,330,000.00 | 93,380,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|------------|------------|-----|------------|---------------|---------------|
| 深圳市联星 服装辅料有 限公司 | 2010-09-08 | 2017-08-01 | 人民币 | 7.050 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| | 2010-09-09 | 2017-08-01 | 人民币 | 6.345 | 14,500,000.00 | 14,500,000.00 |
| | 2010-10-08 | 2017-08-01 | 人民币 | 7.050 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| | 2010-11-24 | 2017-08-01 | 人民币 | 7.050 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| | 2010-12-24 | 2017-08-01 | 人民币 | 6.345 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| | 2011-04-01 | 2017-08-01 | 人民币 | 7.260 | 10,000,000.00 | |
| 小计 | | | | | 69,500,000.00 | 59,500,000.00 |

23. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|-------------|------------|------|-------------|
| 股份总数 | 207,411,040 | 51,576,966 | | 258,988,006 |

(2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕86号文核准，公司于2011年2月17日至23日向截至2011年2月16日股权登记在册的全体股东按10:2.5的比例配售股份，实际配售股份51,576,966股，募集资金净额为366,236,583.82元，其中：计入股本

51,576,966.00 元，计入资本公积 314,659,617.82 元，变更后注册资本为 258,988,006.00 元。此次增资已由天健会计师事务所有限公司验证，并出具天健验（2011）53 号《验资报告》。

24. 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 | 448,222,522.74 | 314,659,617.82 | | 762,882,140.56 |
| 其他资本公积 | 150,612.02 | | | 150,612.02 |
| 合 计 | 448,373,134.76 | 314,659,617.82 | | 763,032,752.58 |

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五股本之说明。

25. 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 | 91,077,534.74 | 18,606,548.87 | | 109,684,083.61 |
| 合 计 | 91,077,534.74 | 18,606,548.87 | | 109,684,083.61 |

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按 2011 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|-------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 431,669,817.70 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 431,669,817.70 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 196,170,274.63 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | 18,606,548.87 | 母公司净利润的 10% |

| | | |
|------------|----------------|------------------|
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 77,696,401.80 | 每 10 股派发现金股利 3 元 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 531,537,141.66 | —— |

(2) 其他说明

根据 2011 年 5 月 10 日公司 2010 年年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，以总股本 258,988,006 股为基数，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计分配普通股股利 77,696,401.80 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 | 1,890,539,818.85 | 1,765,510,350.98 |
| 其他业务收入 | 43,167,827.43 | 63,812,856.02 |
| 营业成本 | 1,269,471,905.91 | 1,152,250,457.48 |

(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 | 1,890,539,818.85 | 1,250,956,696.93 | 1,765,510,350.98 | 1,127,415,815.30 |
| 小 计 | 1,890,539,818.85 | 1,250,956,696.93 | 1,765,510,350.98 | 1,127,415,815.30 |

(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 | 1,031,080,936.61 | 657,346,129.26 | 974,839,032.67 | 569,048,955.93 |
| 拉链 | 629,047,855.80 | 411,815,880.14 | 548,484,455.74 | 381,085,691.88 |
| 水晶钻 | 66,402,890.43 | 57,063,354.34 | 101,776,162.67 | 68,128,025.56 |
| 电镀加工 | 3,155,622.28 | 2,488,523.73 | 24,564,194.96 | 17,653,852.22 |
| 光学镜片 | 86,143,509.89 | 62,810,726.13 | 52,958,460.03 | 36,408,307.43 |
| 其他服装辅料 | 74,709,003.84 | 59,432,083.33 | 62,888,044.91 | 55,090,982.28 |
| 小 计 | 1,890,539,818.85 | 1,250,956,696.93 | 1,765,510,350.98 | 1,127,415,815.30 |

(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 | 1,614,871,692.47 | 1,042,314,048.77 | 1,532,860,234.37 | 964,126,283.82 |
| 国外销售 | 275,668,126.38 | 208,642,648.16 | 232,650,116.61 | 163,289,531.48 |
| 小 计 | 1,890,539,818.85 | 1,250,956,696.93 | 1,765,510,350.98 | 1,127,415,815.30 |

(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 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户一 | 57,947,492.53 | 3.00 |
| 客户二 | 43,445,687.53 | 2.24 |
| 客户三 | 31,697,961.96 | 1.64 |
| 客户四 | 25,706,226.01 | 1.33 |
| 客户五 | 22,811,966.35 | 1.18 |
| 小 计 | 181,609,334.38 | 9.39 |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|----------------|
| 营业税 | 34.67 | 326.79 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 9,313,415.69 | 7,593,973.89 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 教育费附加 | 4,659,015.41 | 3,913,213.44 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加 | 2,464,173.32 | 1,977,816.19 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 合 计 | 16,436,639.09 | 13,485,330.31 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 69,952,177.61 | 59,438,904.07 |
| 差旅费 | 8,587,938.37 | 6,908,232.23 |
| 运输费 | 29,141,259.72 | 27,696,713.11 |
| 包装费 | 9,341,531.09 | 10,416,784.87 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 12,672,391.96 | 10,707,367.02 |
| 房租费 | 7,823,326.55 | 6,306,887.26 |
| 汽车费 | 4,609,890.78 | 3,800,227.66 |
| 广告费 | 4,900,088.06 | 4,230,689.28 |
| 办公费 | 2,612,114.94 | 2,326,316.06 |
| 折旧费 | 2,983,881.47 | 2,766,510.51 |
| 其他 | 11,463,651.72 | 11,078,949.15 |
| 合 计 | 164,088,252.27 | 145,677,581.22 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 82,638,492.69 | 80,903,057.12 |
| 研究开发费 | 46,014,965.87 | 39,812,865.83 |
| 折旧费 | 12,533,407.85 | 8,641,903.65 |
| 业务招待费 | 10,019,868.82 | 8,399,392.42 |
| 差旅费 | 7,726,192.98 | 5,683,322.70 |
| 税金 | 7,848,023.44 | 5,211,623.01 |
| 办公费 | 4,628,378.01 | 3,886,878.80 |
| 邮电费 | 5,184,861.84 | 4,662,325.25 |
| 汽车费 | 4,013,082.21 | 2,567,832.62 |
| 房租费 | 4,797,211.91 | 1,261,828.52 |
| 中介费 | 4,538,847.09 | 1,689,837.80 |
| 无形资产摊销 | 3,426,687.73 | 2,012,840.24 |
| 其他 | 11,362,598.65 | 9,516,012.04 |
| 合 计 | 204,732,619.09 | 174,249,720.00 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 14,127,245.42 | 11,631,913.19 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -4,279,383.30 | -5,227,069.39 |
| 汇兑损失 | 1,802,720.25 | 1,572,438.39 |
| 汇兑收益 | -25,075.23 | -93,829.88 |
| 其他 | 1,543,199.27 | 1,311,151.22 |
| 合 计 | 13,168,706.41 | 9,194,603.53 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 551,662.59 | 1,326,926.00 |
| 存货跌价损失 | | 2,257,902.21 |
| 固定资产减值损失 | 4,459,142.83 | |
| 合 计 | 5,010,805.42 | 3,584,828.21 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 11,641.17 | 8,208,212.97 | 11,641.17 |
| 其中：固定资产处置利得 | 11,641.17 | 43,414.16 | 11,641.17 |
| 无形资产处置利得 | | 8,164,798.81 | |
| 政府补助 | 3,848,020.00 | 4,103,769.00 | 3,848,020.00 |
| 罚没收入 | | 29,197.90 | |
| 无法支付款项 | | 91,653.78 | |
| 其他 | 537,831.62 | 327,744.53 | 537,831.62 |
| 合 计 | 4,397,492.79 | 12,760,578.18 | 4,397,492.79 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|------|--------------|--------------|---|
| 税收返还 | 510,000.00 | 490,000.00 | 上海市徐汇区招商中心虹梅分中心返还 |
| 专项补助 | 2,318,820.00 | 1,933,269.00 | 《关于拨付 2009 年度市级外经贸发展扶持专项补助资金的通知》(临外经贸[2010]66 号)、《关 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--|
| | | | 于拨付 2010 年度市级外经贸发展扶持专项补助资金的通知》(临外经贸[2011]49 号)、《关于下拨 2010 年度临海市节能专项补助资金的通知》(临财建[2011]8 号)、《关于下达 2011 年浙江省节能财政专项资金的通知》(浙财企[2011]345 号)等 |
| 科技奖励 | 756,500.00 | 602,500.00 | 《临海市人民政府关于下达 2010 年度临海市先进制造业基地建设专项奖励资金的通知》(临政发[2011]5 号)等 |
| 其他 | 262,700.00 | 1,078,000.00 | 《于对 2010 年度先进企业和企业董事长(总经理)奖励的决定》(临大街工委[2011]47 号)等 |
| 小 计 | 3,848,020.00 | 4,103,769.00 | |

8. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,008,167.49 | 1,983,568.11 | 2,008,167.49 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,008,167.49 | 1,983,568.11 | 2,008,167.49 |
| 对外捐赠 | 300,000.00 | 45,000.00 | 300,000.00 |
| 罚款支出 | 25,186.30 | 171,091.79 | 25,186.30 |
| 赞助费支出 | 758,575.50 | 2,076,000.00 | 758,575.50 |
| 水利建设专项资金 | 1,884,498.75 | 1,869,569.57 | |
| 其他 | 837,984.25 | 435,749.41 | 837,984.25 |
| 合 计 | 5,814,412.29 | 6,580,978.88 | 3,929,913.54 |

9. 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 | 56,564,010.65 | 72,881,494.15 |
| 递延所得税调整 | 2,329,261.54 | 2,603,108.73 |
| 合 计 | 58,893,272.19 | 75,484,602.88 |

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2011 年度 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 196,170,274.63 |
| 非经常性损益 | B | 526,628.38 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 195,643,646.25 |
| 期初股份总数 | D | 207,411,040.00 |
| 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 | 51,576,966.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 10 |
| 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 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 250,391,845.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.78 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.78 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

11. 其他综合收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|------------|-------|
| 外币财务报表折算差额 | -23,430.19 | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 合 计 | -23,430.19 | |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|--------------|
| 政府补助 | 3,848,020.00 |
| 房屋出租收入 | 225,069.00 |
| 其他 | 69,744.60 |
| 合 计 | 4,142,833.60 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|----------------|
| 付现费用 | 162,083,462.09 |
| 其他 | 4,978,598.19 |
| 合 计 | 167,062,060.28 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 4,279,383.30 |
| 合 计 | 4,279,383.30 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|----------------------------------|------------|
| 因上海伟星光学科技有限公司不纳入合并范围而减少的现金及现金等价物 | 595,930.72 |
| 合 计 | 595,930.72 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------|--------------|
| 进口押汇借款保证金收回 | 1,978,000.00 |
| 合 计 | 1,978,000.00 |

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 | 200,488,526.40 | 261,575,682.67 |
| 加: 资产减值准备 | 5,010,805.42 | 3,584,828.21 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 81,977,902.33 | 69,094,900.20 |
| 无形资产摊销 | 3,582,067.89 | 2,917,086.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,953,385.15 | 5,990,205.93 |
| 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) | 1,996,526.32 | -6,224,644.86 |
| 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) | 9,847,862.12 | 6,404,843.80 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 2,329,261.54 | 2,603,108.73 |
| 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) | 13,278,765.74 | -93,220,827.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -25,805,571.16 | -40,767,767.51 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -82,001,161.46 | 68,148,025.15 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,658,370.29 | 280,105,441.30 |
| 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 | 570,099,235.19 | 272,730,117.75 |
| 减: 现金的期初余额 | 272,730,117.75 | 245,338,630.73 |
| 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 | 297,369,117.44 | 27,391,487.02 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 570,099,235.19 | 272,730,117.75 |
| 其中：库存现金 | 6,574,729.86 | 4,249,867.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 562,619,720.57 | 264,555,250.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 904,784.76 | 3,925,000.00 |
| 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 | 570,099,235.19 | 272,730,117.75 |

期末其他货币资金中 3 个月以上银行承兑汇票保证金 16 万元、保函保证金 25 万元使用均受限，不作为现金及现金等价物；期初货币资金中已质押的进口押汇借款保证金 197.80 万元因使用受限，不作为现金及现金等价物。

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 | 章卡鹏 | 投资控股管理 |

(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 | 362,000,000.00 | 28.52 | 28.52 | 章卡鹏、 张三元 | 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 | 71952501-9 |
| 浙江伟星文化发展有限公司 | 同一母公司 | 73993939-0 |
| 浙江伟星建设有限公司 | 同一母公司 | 14795830-1 |
| 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 | 同受控制 | 68787444-0 |
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 同受控制 | 25519703-6 |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 同受控制 | 74201397-1 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 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 (%) |
| 浙江伟星建设有限公司 | 绿化养护费、围墙工程款 | 参照市价 | 411,300.00 | 0.37 | | |
| 浙江伟星管理咨询有限公司 | 管理咨询 | 参照市价 | 1,862,000.00 | 41.02 | | |
| 浙江伟星文化发展有限公司 | 广告、咨询 | 参照市价 | 1,202,485.90 | 24.54 | 2,275,680.00 | 51.54 |
| 临海市联星建筑材料有限公司 | 管材、管件 | 参照市价 | 10,993.60 | 100 | | |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 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 | 电镀加工 | 参照市价 | 1,189,498.91 | 37.69 | 1,881,963.73 | 7.66 |
| 浙江伟星塑材科技有限公司 | 电镀加工 | 参照市价 | 1,966,123.37 | 62.31 | 984,904.09 | 4.01 |

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|----------------|--------|------------|------------|----------|-----------|
| 本公司 | 浙江伟星新型建材股份有限公司 | 办公用房 | 2011.01.01 | 2011.06.30 | 参照市价 | 96,349.50 |

2) 公司承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费 |
|----------------|--------------|--------|------------|------------|---------|------------|
| 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 | 2011.01.01 | 2011.12.31 | 参照市价 | 586,116.00 |
| | 上海伟星光学有限公司 | 生产用房 | 2011.01.01 | 2011.12.31 | 参照市价 | 452,952.00 |
| 杭州伟星实业发展有限公司 | 本公司杭州分公司 | 办公用房 | 2011.01.01 | 2011.12.31 | 参照市价 | 132,130.00 |

3. 关联担保情况

截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司借款提供保证担保的情况

| 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 | 40,000,000.00 | 2011.12.16 | 2012.12.15 | 否 |

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|------------|-----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 浙江伟星新型建材股份有限公司 | 80,852.72 | 4,042.64 | 134,077.07 | 6,703.85 |
| | 浙江伟星塑材科技有限公司 | 142,036.40 | 7,101.82 | | |
| 小计 | | 222,889.12 | 11,144.46 | 134,077.07 | 6,703.85 |

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 554.54 万元和 561.90 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

| | |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 经 2012 年 4 月 10 日公司第四届董事会第六次会议通过的 2011 年度利润分配预案，公司以截至 2011 年 12 月 31 日的股本总额 258,988,006 股为基数，每 10 股派发现金股利 7 元(含税)，计 181,291,604.20 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。 |
|-----------|--|

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

| 项 目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允 价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 贷款和应收款 | 20,772,009.24 | | | | 26,035,289.25 |
| 金融资产小计 | 20,772,009.24 | | | | 26,035,289.25 |
| 金融负债 | 20,766,065.83 | | | | 7,798,073.81 |

十一、母公司财务报表项目注释

(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(%) |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-------|--------------|------|----------------|-------|--------------|------|
| 账龄分析法组合 | 150,259,621.30 | 99.15 | 8,260,830.53 | 5.50 | 150,817,972.53 | 99.15 | 7,866,608.07 | 5.22 |
| 小计 | 150,259,621.30 | 99.15 | 8,260,830.53 | 5.50 | 150,817,972.53 | 99.15 | 7,866,608.07 | 5.22 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,289,602.29 | 0.85 | 1,289,602.29 | 100 | 1,289,602.29 | 0.85 | 1,289,602.29 | 100 |
| 合计 | 151,549,223.59 | 100 | 9,550,432.82 | 6.30 | 152,107,574.82 | 100 | 9,156,210.36 | 6.02 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 147,704,965.33 | 98.30 | 7,385,248.27 | 148,693,128.89 | 98.59 | 7,434,656.44 |
| 1-2 年 | 1,451,770.78 | 0.97 | 217,765.62 | 1,735,767.47 | 1.15 | 260,365.12 |
| 2-3 年 | 741,780.92 | 0.49 | 296,712.37 | 362,482.77 | 0.24 | 144,993.11 |
| 3 年以上 | 361,104.27 | 0.24 | 361,104.27 | 26,593.40 | 0.02 | 26,593.40 |
| 小计 | 150,259,621.30 | 100 | 8,260,830.53 | 150,817,972.53 | 100 | 7,866,608.07 |

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------------------------------|
| 上海流行饰品有限公司 | 1,110,921.20 | 1,110,921.20 | 100% | 两公司受同一实际控制人控制, 2009 年已破产清算, 故全额计提坏账。 |
| 上海艺丽宝工艺品有限公司 | 178,681.09 | 178,681.09 | 100% | |
| 小计 | 1,289,602.29 | 1,289,602.29 | | |

(2) 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 |
|---------------|--------|------------|-------------|-----------|
| 潜江市联生制衣有限责任公司 | 货款 | 251,834.98 | 公司已倒闭, 无法收回 | 否 |
| 小计 | | 251,834.98 | | |

2) 应收账款核销说明

本期核销应收账款共计 548,455.13 元, 核销的应收账款账龄基本系 3 年以上, 预计无法收回。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 客户一 | 子公司 | 15,985,131.90 | 1 年以内 | 10.55 |
| 客户二 | 子公司 | 4,343,326.33 | 1 年以内 | 2.87 |
| 客户三 | 非关联方 | 3,195,855.37 | 1 年以内 | 2.11 |
| 客户四 | 非关联方 | 2,639,234.06 | 1 年以内 | 1.74 |
| 客户五 | 非关联方 | 2,341,693.57 | 1 年以内 | 1.54 |
| 小 计 | | 28,505,241.23 | | 18.81 |

(5) 其他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 (%) |
|---------------|--------|---------------|----------------|
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 子公司 | 15,985,131.90 | 10.55 |
| 上海伟星服装辅料有限公司 | 子公司 | 4,343,326.33 | 2.87 |
| 深圳联达钮扣有限公司 | 子公司 | 1,989,244.49 | 1.30 |
| 临海市伟星电镀有限公司 | 子公司 | 42,023.54 | 0.03 |
| 小 计 | | 22,359,726.26 | 14.75 |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 140,860,000.00 | 74.66 | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 47,819,124.13 | 25.34 | 3,785,782.36 | 7.92 | 92,152,583.52 | 100 | 5,982,389.67 | 6.49 |
| 合 计 | 188,679,124.13 | 100 | 3,785,782.36 | 2.01 | 92,152,583.52 | 100 | 5,982,389.67 | 6.49 |

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|--|--|--|
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 140,860,000.00 | | | 系拨付深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目和高档拉链扩建项目专项资金，不计提坏账 |
| 小 计 | 140,860,000.00 | | | |

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 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 | 45,944,149.70 | 96.08 | 2,297,207.49 | 90,180,832.50 | 97.86 | 4,509,041.63 |
| 1-2 年 | 300,094.71 | 0.63 | 45,014.21 | 561,658.20 | 0.61 | 84,248.73 |
| 2-3 年 | 218,865.10 | 0.46 | 87,546.04 | 34,989.18 | 0.04 | 13,995.67 |
| 3 年以上 | 1,356,014.62 | 2.83 | 1,356,014.62 | 1,375,103.64 | 1.49 | 1,375,103.64 |
| 小 计 | 47,819,124.13 | 100 | 3,785,782.36 | 92,152,583.52 | 100 | 5,982,389.67 |

(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 | 142,156,597.27 | 1 年以内 | 75.34 | 募集资金、往来款等 |
| 临海市伟星电镀有限公司 | 子公司 | 29,747,706.35 | 1 年以内 | 15.77 | 往来款 |
| 上海伟星光学有限公司 | 子公司 | 2,883,280.32 | 1 年以内 | 1.53 | 往来款 |
| 深圳联达钮扣有限公司 | 子公司 | 1,407,294.18 | 1 年以内 | 0.74 | 往来款 |
| 临海市墙体材料改革办公室 | 非关联方 | 1,090,000.00 | 1 年以内 | 0.58 | 厂房墙体保证金 |
| 小 计 | | 177,284,878.12 | | 93.96 | |

(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 | 142,156,597.27 | 75.34 |
| 临海市伟星电镀有限公司 | 子公司 | 29,747,706.35 | 15.77 |
| 上海伟星光学有限公司 | 子公司 | 2,883,280.32 | 1.53 |
| 深圳联达钮扣有限公司 | 子公司 | 1,407,294.18 | 0.74 |

| | | | |
|-----|--|-------------------|--------|
| 小 计 | | 176, 194, 878. 12 | 93. 38 |
|-----|--|-------------------|--------|

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 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 |
| 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 |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 成本法 | 5, 000, 000. 00 | | 5, 000, 000. 00 | 5, 000, 000. 00 |
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 成本法 | 16, 320, 000. 00 | | 16, 320, 000. 00 | 16, 320, 000. 00 |
| 伟星股份(香港)有限公司 | 成本法 | 425, 925. 50 | | 425, 925. 50 | 425, 925. 50 |
| 合 计 | | 107, 961, 733. 14 | 86, 215, 807. 64 | 21, 745, 925. 50 | 107, 961, 733. 14 |

(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 | | | | |
| 深圳市联星服装辅料有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 浙江伟星进出口有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 浙江伟星拉链配件有限公司 | 51 | 51 | | | | |
| 伟星股份(香港)有限公司 | 100 | 100 | | | | |

| | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|
| 合 计 | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|

(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 | 1,681,415,611.27 | 1,614,964,987.92 |
| 其他业务收入 | 72,752,591.35 | 84,863,332.15 |
| 营业成本 | 1,189,587,517.27 | 1,109,733,616.68 |

(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 | 1,681,415,611.27 | 1,140,114,803.35 | 1,614,964,987.92 | 1,061,472,465.20 |
| 小 计 | 1,681,415,611.27 | 1,140,114,803.35 | 1,614,964,987.92 | 1,061,472,465.20 |

(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 | 950,167,835.85 | 632,504,052.46 | 902,204,491.32 | 545,538,537.81 |
| 拉链 | 602,453,439.95 | 400,555,525.23 | 557,234,957.07 | 399,771,398.57 |
| 水晶钻 | 67,091,909.10 | 57,995,687.25 | 102,154,909.49 | 68,573,843.32 |
| 其他服装辅料 | 61,702,426.37 | 49,059,538.41 | 53,370,630.04 | 47,588,685.50 |
| 小 计 | 1,681,415,611.27 | 1,140,114,803.35 | 1,614,964,987.92 | 1,061,472,465.20 |

(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 | 1,506,448,662.32 | 1,006,806,631.17 | 1,456,575,015.21 | 946,074,602.33 |
| 国外销售 | 174,966,948.95 | 133,308,172.18 | 158,389,972.71 | 115,397,862.87 |
| 小 计 | 1,681,415,611.27 | 1,140,114,803.35 | 1,614,964,987.92 | 1,061,472,465.20 |

(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 (%) |
|------|------|------------------|
| | | |

| | | |
|-----|----------------|-------|
| 客户一 | 89,464,016.42 | 5.10 |
| 客户二 | 57,947,492.53 | 3.30 |
| 客户三 | 43,445,687.53 | 2.48 |
| 客户四 | 36,792,657.33 | 2.10 |
| 客户五 | 25,706,226.01 | 1.46 |
| 小 计 | 253,356,079.82 | 14.44 |

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 | | 14,250,000.00 |
| 合 计 | | 14,250,000.00 |

(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 |
|--------------|-----|---------------|--------------|
| 上海伟星服装辅料有限公司 | | 14,250,000.00 | 本年未分配股利 |
| 小 计 | | 14,250,000.00 | |

(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 | 186,065,488.67 | 254,749,803.97 |
| 加: 资产减值准备 | 3,205,213.11 | 4,438,888.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 72,215,809.42 | 60,560,230.18 |
| 无形资产摊销 | 1,803,422.82 | 1,550,561.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,075,894.28 | 824,088.14 |
| 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) | 1,028,945.02 | -8,068,440.70 |
| 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) | 2,032,492.56 | 4,626,592.34 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -14,250,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 3,148,728.27 | 2,098,210.04 |
| 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) | 18,685,471.88 | -74,124,603.12 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -116,400,173.74 | -79,195,968.45 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -54,885,566.14 | 59,509,947.27 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,975,726.15 | 212,719,309.57 |
| 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 | 454,389,313.44 | 231,111,126.68 |
| 减: 现金的期初余额 | 231,111,126.68 | 205,927,207.01 |
| 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 | 223,278,186.76 | 25,183,919.67 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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 | -1,996,526.32 | |
| 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) | 3,848,020.00 | |
| 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 | -1,383,914.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 467,579.25 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 59,043.33 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -118,092.46 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 526,628.38 | |

（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 | 12.77 | 0.78 | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.73 | 0.78 | 0.78 |

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 | 196,170,274.63 | |
| 非经常性损益 | B | 526,628.38 | |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 195,643,646.25 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,178,531,527.20 | |
| 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 | 366,236,583.82 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | 10 | |
| 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 | 77,696,401.80 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7 | |
| 其他 | 外币报表折算差异 | I | -23,430.19 |
| | 增减净资产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 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,536,479,201.55 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 12.77% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 12.73% | |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数增长 107.68% (绝对额增加 29,580.11 万元)，主要系本期收到配股募集资金待陆续投入募投项目及银行借款增加所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 74.67% (绝对额增加 3,312.07 万元)，主要系本期

用票据结算货款增加所致。

(3) 预付款项期末数较期初数增长 45.87% (绝对额增加 1,750.13 万元), 主要系本期预付办公用房购房款增加所致。

(4) 在建工程期末数较期初数增长 59.50% (绝对额增加 9,203.73 万元), 主要系深圳观澜工业园在建项目建设投入增加所致。

(5) 递延所得税资产期末数较期初数减少 42.92% (绝对额减少 232.93 万元), 主要系期末期初应付职工薪酬暂时性差异减少所致。

(6) 短期借款期末数较期初数增长 39.77% (绝对额增加 4,808.67 万元), 主要系根据公司生产经营的需要, 向银行借入短期借款补充流动资金所致。

(7) 应付票据期末数较期初数减少 77.58% (绝对额减少 865.00 万元), 主要系本期使用应收票据结算采购货款增加导致新办应付票据减少所致。

(8) 应付利息期末数较期初数增长 70.86% (绝对额增加 23.08 万元), 主要系本期银行借款增加及银行贷款利率上调所致。

(9) 长期借款期末数较期初数增长 54.56% (绝对额增加 5,095.00 万元), 主要系公司深圳观澜工业园建设投入, 向银行融资借入专项借款所致。

(10) 资本公积期末数较期初数增长 70.18% (绝对额增加 31,465.96 万元), 主要系本期溢价完成配股所致。

(11) 少数股东权益期末数较期初数增长 95.40% (绝对额增加 1,959.53 万元), 主要系本期公司与中传企业股份有限公司共同出资设立浙江伟星拉链配件有限公司所致。

利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数增长 43.22% (绝对额增加 397.41 万元), 主要系银行借款增加及银行贷款利率上调所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 39.78% (绝对额增加 142.60 万元), 主要系本期公司对临海水晶制品分公司闲置的生产设备计提固定资产减值准备所致。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数减少 65.54% (绝对额减少 836.31 万元), 主要系上年公司位于台州市经济开发区通化路上的两宗工业用地被收储, 实现处置收益 816 万元, 本期未有此类业务收益所致。

浙江伟星实业发展股份有限公司

二〇一二年四月十日

第十二节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的2011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

2012 年 4 月 10 日