

证券代码：002003

证券简称：伟星股份

公告编号：2013-011

# 浙江伟星实业发展股份有限公司

ZHEJIANG WEIXING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.

## 二〇一二年度报告



披露日期：二〇一三年三月十六日

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节	公司治理	42
第九节	内部控制	47
第十节	财务报告	49
第十一节	备查文件目录	112

## 释义

释义项	指	释义内容
伟星股份/公司	指	浙江伟星实业发展股份有限公司
控股股东/伟星集团	指	伟星集团有限公司
临海水晶制品分公司	指	浙江伟星实业发展股份有限公司临海水晶制品分公司
临海拉链分公司	指	浙江伟星实业发展股份有限公司临海拉链分公司
深圳联星公司	指	深圳市联星服装辅料有限公司
上海伟星光学	指	上海伟星光学有限公司
上海伟星辅料	指	上海伟星服装辅料有限公司
伟星新材	指	浙江伟星新型建材股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江证监局
深交所	指	深圳证券交易所
报告期/本报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	伟星股份	股票代码	002003
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江伟星实业发展股份有限公司		
公司的中文简称	伟星股份		
公司的外文名称	ZHEJIANG WEIXING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	WEIXING		
公司的法定代表人	章卡鹏		
注册地址	浙江省临海市花园工业区		
注册地址的邮政编码	317025		
办公地址	浙江省临海市花园工业区		
办公地址的邮政编码	317025		
公司网址	<a href="http://www.weixing.cn">http://www.weixing.cn</a>		
电子信箱	002003@weixing.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000.8.31	浙江省工商行政管理局	330001007089	331082722765769	72276576-9
报告期末注册	2011.5.20	浙江省工商行政管理局	330000000007347	331082722765769	72276576-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

## 公司聘请的会计师事务所

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

## 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
太平洋证券股份有限公司	北京市西城区北展北街 9 号华远企业号 D 座	刘宏、张磊	2011.3.3-2012.12.31

## 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012年	2011年	本年比上年 增减 (%)	2010年
营业收入(元)	1,855,734,854.29	1,933,707,646.28	-4.03	1,829,323,207.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	169,028,945.03	196,170,274.63	-13.84	256,072,449.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	169,550,380.38	195,643,646.25	-13.34	249,141,125.83
经营活动产生的现金流量净额(元)	403,749,273.29	224,658,370.29	79.72	280,105,441.30
基本每股收益(元/股)	0.65	0.78	-16.67	1.24
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.78	-16.67	1.24
净资产收益率 (%)	10.21	12.77	-2.56	24.07
	2012年末	2011年末	本年末比上年末 增减 (%)	2010年末
总资产(元)	2,391,809,295.40	2,307,767,037.43	3.64	1,795,809,994.76
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,649,344,422.83	1,663,218,553.66	-0.83	1,178,531,527.20

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,456,920.14	-1,996,526.32	6,224,644.86
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	0	361,383.84
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,378,753.00	3,848,020.00	4,103,769.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,762,201.53	-1,383,914.43	-2,279,244.99
所得税影响额	-4,334,532.46	59,043.33	1,414,626.42

少数股东权益影响额（税后）	15,599.14	-118,092.46	64,602.18
合计	-521,435.35	526,628.38	6,931,324.11

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012 年国内外经济和行业环境错综复杂，充满压力和挑战。国际方面，主要发达经济体复苏乏力，新兴经济体则受多种因素影响，整体增速放缓；国内方面，以控房价和抑通胀为基调的宏观调控政策持续发力，中国经济开始从规模扩张式发展转向质量效益型发展、经济增速从高速增长转为中速增长。

纺织服装及服饰辅料作为传统消费品，经济景气度直接影响着市场的消费需求。2012 年，国际主要服装消费市场持续低迷，国内服装消费需求增长趋缓，随着国内各项生产要素成本持续上升，市场竞争进一步加剧，纺织服装产业链加快向成本更低的东南亚等国家和地区转移，国内纺织服装业进入调整期。

面对复杂的经济和行业环境，公司坚持“以开发为先锋，以经营带动生产，以生产促进经营”的经营思路，以转型升级为主线，以市场拓展、研发创新为突破口，以品牌建设、精细化管理和团队提升为手段，不断创新求变，缓解了外部环境带给公司的压力。2012 年度公司实现营业收入 185,573 万元，比上年同期下降 4.03%；利润总额 21,561 万元，比上年同期下降 16.88%；归属于上市公司股东的净利润 16,903 万元，比上年同期下降 13.84%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务为纽扣、拉链等服饰辅料。报告期，公司主营业务主要指标如下：

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减(%)
主营业务收入	1,817,685,028.27	1,890,539,818.85	-3.85
主营业务成本	1,170,108,174.44	1,250,956,696.93	-6.46
期间费用	411,095,645.89	381,989,577.77	7.62
研发支出	46,547,305.00	46,014,965.87	1.16
经营活动产生的现金流量净额	403,749,273.29	224,658,370.29	79.72

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 79.72%，主要系报告期支付的原辅材料采购款较去年同期减少较多以及期末存货同比减少所致。

## 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012 年度公司主要经营工作情况如下：

(1) **以优化调整为重点，推进内外销市场新布局。**国内市场精耕细作，采取有针对性的措施，不断调整优化市场结构、客户结构、产品结构以及价格体系，初显成效；国际市场聚焦重点，立足欧美、东南亚两大市场，取得实质性突破。

(2) **以技术革新为突破口，不断提升产品竞争力。**一方面以客户需求为导向，加强新产品研发和设计模式的创新，凸显差异化优势；另一方面整合资源，强化技术创新，加快了新工艺的攻关突破和新技术的自主创新，不断提升技术研发水平，增强产品核心竞争力。2012 年公司主导制定的树脂钮扣标准、参编的金属钮扣标准顺利颁布，成功创建省级企业研究院，获授权专利 39 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 32 项，外观专利 5 项。

(3) **以精细化管理为手段，提高人均生产效率。**2012 年公司以投入产出为主线，以提高效率和人均效益为目的，加快了自动化、机械化和智能化改造步伐，不断升级信息化管理工具，优化管理流程和人员配置，强化成本控制和精益管理，有效提高生产效率和人均效益。

(4) **多途径深化品牌管理，增强品牌影响力。**一方面继续利用展会、客户培训、新品推介、专业广告等方式为接触点，持续推进品牌传播，提高品牌的知名度和美誉度；另一方面遵循“风险防范为先，技术创新为本”的原则，加强专利、商标等知识产权保护，取得良好成效。2012 年公司成为服装辅料行业唯一获得“中国服装品牌支持大奖”的企业，进一步彰显了品牌的价值和影响力。

(5) **以团队建设为重点，促进企业转型升级。**围绕“德才兼备、以德为先”的用人思路，2012 年公司一是加大了硕博高层次人才及各类专业人才的引育工作，不断优化人才队伍结构；二是通过多层次、多样化的培训，不断强化各级骨干队伍的思想、素质以及能力提升；三是积极探索和完善人才考核评价体系，健全关键岗位、技能人才胜任力等方面的测评工作，充分调动各类人才的积极性，有效推动企业的转型升级。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

报告期，公司主营业务收入较上年同期下降 3.85%，主要受国内外经济环境和市场变化等因素影响所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
钮扣	销售量 (万粒)	775,542.28	832,499.05	-6.84
	生产量 (万粒)	761,821.24	861,552.65	-11.58
	库存量 (万粒)	25,207.89	38,928.92	-35.25
拉链	销售量 (万米)	25,283.41	24,387.64	3.67
	生产量 (万米)	25,406.48	24,773.65	2.55
	库存量 (万米)	422.17	299.11	41.14

**相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明**

√ 适用 □ 不适用

钮扣产品期末库存量下降 35.25%、拉链产品期末库存量上升 41.14%，其主要原因是报告期产销规模影响所致。

**公司重大的在手订单情况**

□ 适用 √ 不适用

**公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额 (元)	180,636,628.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	9.94

**公司前 5 大客户资料**

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	66,787,080.41	3.67
2	客户二	33,237,518.90	1.83
3	客户三	33,167,811.25	1.83
4	客户四	25,112,769.48	1.38
5	客户五	22,331,448.35	1.23
合计	—	180,636,628.39	9.94

**3、成本**

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
其他制造业	原材料	664,527,250.60	56.79	715,783,237.53	57.22	-7.16
	人工	238,002,986.81	20.34	239,864,707.47	19.17	-0.78
	制造费用	267,577,937.03	22.87	295,308,751.93	23.61	-9.39

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
钮扣	主营业务成本	584,119,227.32	49.92	657,346,129.26	52.55	-11.14
拉链	主营业务成本	441,198,395.43	37.71	411,815,880.14	32.92	7.13
人造水晶钻	主营业务成本	30,067,948.90	2.57	57,063,354.34	4.56	-47.31
光学镜片	主营业务成本	68,812,132.57	5.88	62,810,726.13	5.02	9.55
其他服装辅料	主营业务成本	45,910,470.22	3.92	61,920,607.06	4.95	-25.86

## 说明

人造水晶钻销售成本较上年同期下降47.31%，主要系：一是水晶钻市场无序竞争的状况仍未改变，市场需求低迷，销售价格仍在低位运行，使得销售收入同比下降64.22%；二是公司对水晶钻产品采取了结构性调整和优化处理，导致报告期部分产品停止生产，并以消化原有库存为主。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	181,349,337.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	24.94

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	51,285,891.32	7.05

2	供应商二	48,965,345.61	6.73
3	供应商三	36,171,553.58	4.98
4	供应商四	26,386,027.36	3.63
5	供应商五	18,540,519.28	2.55
合计	—	181,349,337.15	24.94

#### 4、费用

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
销售费用(元)	163,189,137.99	164,088,252.27	-0.55
管理费用(元)	228,555,110.46	204,732,619.09	11.64
财务费用(元)	19,351,397.44	13,168,706.41	46.95
所得税费用(元)	43,207,176.35	58,893,272.19	-26.63

**说明：**报告期财务费用较上年同期增长 46.95%，主要系本期融资金额较上年同期增加所致。

#### 5、研发支出

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
研发支出总额(元)	46,547,305.00	46,014,965.87	1.16
占期末经审计净资产的比例(%)	2.75	2.70	0.05
占当期经审计营业收入的比例(%)	2.51	2.38	0.13

报告期内，为满足客户的个性化需求，提升产品的竞争力，公司加大了对产品研发和技术创新的投入力度，年开发新品 7000 余款，共获得授权专利 39 项。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,115,604,048.86	2,201,960,988.69	-3.92
经营活动现金流出小计	1,711,854,775.57	1,977,302,618.40	-13.42
经营活动产生的现金流量净额	403,749,273.29	224,658,370.29	79.72
投资活动现金流入小计	58,105,747.03	6,626,321.19	776.89
投资活动现金流出小计	211,049,152.00	322,546,399.52	-34.57

投资活动产生的现金流量净额	-152,943,404.97	-315,920,078.33	51.59
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	728,885,451.82	-69.82
筹资活动现金流出小计	391,646,683.18	340,231,196.15	15.11
筹资活动产生的现金流量净额	-171,646,683.18	388,654,255.67	-144.16
现金及现金等价物净增加额	79,159,253.34	297,369,117.44	-73.38

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增加79.72%，主要系报告期支付的原辅材料采购款较去年同期减少较多以及期末存货同比减少所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期数增加 51.59%，主要系：一是报告期公司各项固定资产投资较去年同期减少；二是报告期因深圳市龙岗区城市规划调整，公司深圳坂田工业园被拆迁改造，收到拆迁补偿款 5,200 万元；上述两个原因共同影响所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少144.16%，主要系：一是去年同期公司实施配股项目募集资金净额36,623.66万元，而本期发行短期融资券为2亿元；二是去年同期派发股利7,769.64万元，而报告期派发股利18,129.16万元，上述两个原因共同影响所致。

(4) 报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期数减少73.38%，主要系以上原因共同影响所致。

#### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
其他制造业	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44	35.63	-3.85	-6.46	1.80

分产品						
钮扣	945,969,266.84	584,119,227.32	38.25	-8.25	-11.14	2.00
拉链	697,452,806.20	441,198,395.43	36.74	10.87	7.13	2.21
人造水晶钻	23,762,220.77	30,067,948.90	-26.54	-64.22	-47.31	-40.60
光学镜片	92,769,569.08	68,812,132.57	25.82	7.69	9.55	-1.27
其他服装辅料	57,731,165.38	45,910,470.22	20.48	-25.86	-25.86	0
分地区						
国内	1,502,218,822.59	931,956,542.86	37.96	-6.98	-10.59	2.50
国际	315,466,205.68	238,151,631.58	24.51	14.44	14.14	0.20

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动 说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	649,771,688.53	27.17	570,509,235.19	24.72	2.45	-
应收账款	188,275,231.92	7.87	156,571,121.74	6.78	1.09	-
存货	188,788,807.23	7.89	237,418,860.51	10.29	-2.40	-
长期股权投资	0	0	417,505.38	0.02	-0.02	-
固定资产	966,916,076.96	40.43	766,871,303.93	33.23	7.20	-
在建工程	62,179,325.75	2.60	246,726,942.24	10.69	-8.09	-

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		

短期借款	0	0	169,000,000.00	7.32	-7.32	主要系本期归还银行借款所致
长期借款	148,814,764.50	6.22	144,330,000.00	6.25	-0.03	
其他流动负债	200,000,000.00	8.36	0	0	8.36	主要系本期发行短期融资券所致

## 五、核心竞争力分析

公司专业从事钮扣、拉链等服装辅料的研究、制造与销售，经过二十多年的发展和积累，在营销与网络、研发与技术、规模与品牌、管理团队等方面形成较强的综合竞争优势，具体内容如下：

一是营销与网络优势。以服饰集散地的重点省市为中心，公司建立了覆盖全国在国内同行中规模最大的营销网络和具有公司特色的营销策略，在国内各大中城市设立了50多家销售分公司和营销网点，同时公司建立了以香港为平台，辐射欧、美、亚、非及大洋洲等五十多个国家和地区营销网络；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。

二是研发与技术优势。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丰富的工艺诀窍。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800多名，年开发新产品7000余款，拥有专利115项。专业化、多样化的研发模式能够满足不同客户的个性化需求。

三是规模与品牌优势。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，形成年产钮扣 100 亿粒、拉链 4 亿米的生产能力，成为国内规模最大、品种最齐全的服装辅料企业；“SAB”品牌在业内享有盛誉，成为中国服装辅料的领军品牌。公司以“传承服饰文化，提升时尚品味”为使命，以成为国际服饰辅料行业领导品牌为愿景，致力于为客户提供快捷、贴心的“一站式（全程）”服务，为客户“量身定制”一体化辅料解决方案，成为全球众多知名服装品牌的战略合作伙伴。

四是管理团队优势：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。



## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,623.66
报告期投入募集资金总额	8,465.96
已累计投入募集资金总额	34,295.18
报告期内变更用途的募集资金总额	2,015.55
累计变更用途的募集资金总额	2,015.55
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	5.50
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕86号文核准，并经贵所同意，本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51,576,966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）。</p>	
<p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金25,829.22万元，以前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；2012年度实际使用募集资金8,465.96万元，2012年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为336.76万元；累计已使用募集资金34,295.18万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为472.87万元。</p> <p>截至2012年12月31日，募集资金余额为人民币2,801.35万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深圳市联星服装辅料有限公司高档拉链扩建项目	否	8,850	8,850	1,375	8,874.61	100%	2013年02月28日	[注1]	-	否
深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目	是	9,836	7,820.45	1,475.93	7,820.45	100%	2012年08月31日	[注2]	-	否
公司高档拉链技改项目	是	9,451.3	11,466.85	2,275.63	9,685.12	84.46%	2013年08月31日	[注1]	-	否
公司激光雕刻钮扣技改项目	是	7,915	5,855.02	1,279.42	5,855.02	100%	2012年08月31日	[注3]	-	否
补充流动资金	是	0	2,059.98	2,059.98	2,059.98	100%	-	-	-	-
承诺投资项目小计	--	36,052.3	36,052.3	8,465.96	34,295.18	--	--	-	--	--
超募资金投向										
合计	--	36,052.3	36,052.3	8,465.96	34,295.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受国内外经济环境和市场变化的影响,近两年钮扣市场需求疲软,行业竞争加剧,公司激光雕刻钮扣技改项目未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经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	不适用 无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司在实施激光雕刻钮扣技改项目的建设过程中,通过翻修老厂房、调整生产线布局,提高了生产场地的利用率,从而节约了该项目生产厂房及配套设施建设投资共计2,059.98万元。经2012年9月11日公司2012年第一次临时股东大会审议通过,该项目结余募集资金2,059.98万元永久性补充公司流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	适用 尚未使用募集资金存放于募集资金专户,公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

[注 1]：深圳市联星服装辅料有限公司高档拉链扩建项目和公司高档拉链技改项目尚在建设期，实际投入的金额尚未见效。

[注 2]：深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目因该公司于 2012 年第四季度搬迁，而在 2012 年未达产，不计算效益。

[注 3]：公司激光雕刻钮扣技改项目因受国内外经济环境以及市场变化的影响，2012 年尚未达产，不计算效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
公司高档拉链技改项目	深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目	11,466.85	2,275.63	9,685.12	84.46%	2013 年 08 月 31 日	[注 1]	-	否
合计	--	11,466.85	2,275.63	9,685.12	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		深圳联星公司高品质钮扣扩建项目地处深圳，客户集中在珠三角地区以及国际市场。在项目实施建设的过程中，受国内外经济环境和市场状况变化的影响，项目市场需求疲软，行业竞争加剧。而拉链市场需求逐年上升，公司拉链业务快速增长。经 2012 年 9 月 11 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，深圳联星公司高品质钮扣扩建项目尚未投完的 2,015.55 万元募集资金变更投向至临海拉链分公司高档拉链技改项目。该事项相关公告刊载于 2012 年 8 月 24 日和 2012 年 9 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无。							

[注 1]：公司高档拉链技改项目尚在建设期，实际投入的金额尚未见效。

## 2、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
深圳联达钮扣有限公司	子公司	服饰辅料	钮扣、拉链等服装辅料产品的生产与销售	1,000 万元	63,192,221.89	27,415,403.65	122,688,044.41	2,819,945.52	1,988,053.90
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	服饰辅料	生产、销售服装辅料产品	50 万美元	62,561,299.17	52,094,735.08	150,505,368.66	18,169,391.75	13,749,891.71
临海市伟星电镀有限公司	子公司	服饰辅料	各种材质电镀产品的制造、加工	200 万元	47,497,761.78	10,777,019.69	44,613,391.89	2,783,885.41	1,216,729.73
上海伟星光学有限公司	子公司	光学镜片	光学产品的制造与销售	1,500 万元	56,297,114.51	29,283,309.54	93,517,091.90	3,627,165.34	2,531,832.54
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	服饰辅料	钮扣、拉链等服装辅料的生产与销售	5,000 万元	401,980,663.99	35,891,799.77	181,610,100.55	-16,577,250.87	-12,661,858.66
伟星股份(香港)有限公司	子公司	服饰辅料	钮扣、拉链等服装辅料产品的销售	50 万港币	1,180,128.32	564,384.26	7,209,849.19	65,924.26	65,924.26
浙江伟星拉链配件有限公司	子公司	服饰辅料	拉链及配件制造	3,200 万元	28,771,266.28	29,651,198.19	2,721,477.26	-3,128,487.81	-2,348,406.97
浙江伟星进出口有限公司	子公司	服饰辅料	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	500 万元	24,579,916.59	9,068,696.24	57,231,618.60	5,483,737.13	4,082,352.16

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的的主体情况

公司不存在控制特殊目的的主体的情况。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、公司面临的市场竞争格局

服饰辅料行业属于劳动密集型行业，在国内服饰辅料企业中，以中小企业居多，经营分散，竞争目标主要集中在中低档产品市场，市场竞争激烈，主要依服装企业的集群而分布。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，并具有一定规模的服饰辅料生产企业，这种趋势促进了产业集中度的提高。近几年，具有较高产品品质、较强产品开发能力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，发展速度相对较快。

#### 2、行业的发展趋势

服饰辅料行业作为纺织服装行业的细分行业，属于弱周期性消费品子行业，其发展受下游行业的影响较大。一方面，在复杂多变的国际经济背景下，受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，我国的纺织服装业国际比较优势有所削弱；另一方面，随着人们可支配收入水平的提高，消费能力得到提升，有利于中高档服饰的市场需求。因此，行业发展挑战与机遇并存，服饰辅料业也面临着产业转型升级的压力。

### （二）公司发展战略

继续坚持以“可持续发展”为战略指南，深入贯彻“以开发为先锋，以经营带动生产，以生产促进经营”的经营思路，不断创新求变，进一步深化转型升级，优化企业发展模式，全面提升企业核心竞争力，促进企业长期可持续发展。

### （三）2013 年经营计划

#### 1、经营目标

2013 年公司营业收入力争达到 20 亿元，成本及费用力争控制在 17.5 亿元左右。

#### 2、重点工作

根据国内外宏观经济发展趋势和公司的发展战略，2013 年公司的经营管理工作主要围绕以下重点展开：

（1）深入贯彻“研发为先锋”的思路，统筹有效资源，大力推进科技创新，并完善配套激励机制，切实提升企业的研发水平，推动公司产品由“伟星制造”向“伟星创造”转变，增强公司核心竞争力。

（2）以市场为导向，大力进行营销创新，深挖国内市场潜力，扩大国际营销网络建设，

进一步完善市场布局；同时优化配套的服务保障机制，系统推进精准营销与精细营销，实现销售规模和效益双提升。

(3) 加大管理创新力度，加快引入现代化管理工具，尽快改善劳动密集型企业的特质；同时学习和运用先进的管理思想和管理手段，不断完善公司现有的管理体系，提高科学管理水平，提升管理效率。

(4) 大力引进高层次人才，进一步优化人才结构，同时加强青年骨干、后备力量和各类技能人才的培养，逐步完善人才梯队建设，为公司可持续发展提供人才保障。

(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，促进实业经营与资本运作的良性互动，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**

由于公司于 2011 年配股发行所募集的资金目前尚有部分仍在使用中，同时公司于 2012 年获得中国银行间市场交易商协会 4 亿元短期融资券的注册批准，并于 2012 年 6 月份完成了第一期 2 亿元的发行，2013 年公司将根据具体情况择机推出第二期的发行工作，能够解决公司日常流动资金的需求。未来随着募投项目的建成投产以及主营业务的进一步拓展，公司对资金的需求可能会增加，届时，公司将根据经营发展的实际需要，合理进行财务规划，科学选择银行融资、公司债等多种融资方式来保证公司未来发展所需的资金。

#### **(五) 可能面对的风险。**

2013 年公司实施发展战略和经营目标过程中可能面临以下几个不利因素的影响：

1、国内外经济环境的影响。纺织服装及服饰辅料作为传统消费品，经济景气度直接影响着市场的消费需求。2013 年，全球经济仍处危机后的调整期，国际经济环境充满复杂性和不确定性，国际主要服装消费需求持续低迷，内生性增长乏力；国内经济步入中速增长期，纺织服装业消费需求增长趋缓，投资增速趋于谨慎。因此，服饰辅料企业面临着较大的经营压力。

2、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，直接影响了中国纺织服装的出口竞争能力，给公司带来了不利的影响。如果国际主要货币汇率剧烈波动，将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。

3、生产要素成本上升的影响。公司所处行业为纺织服装的细分行业，具有典型的劳动密集型行业特征。近年来，随着国内通货膨胀压力的进一步增大，人力、原材料等生产要素成本明显上升，中国纺织服装产品在国际市场上的比较优势逐步被削弱。

针对上述不利因素的影响，公司将深入贯彻“以开发为先锋，以经营带动生产，以生产促进经营”的经营思路，加快转型升级步伐，一方面不断强化研发创新，提升产品附加值和市场竞争能力；另一方面，在深耕国内市场的同时，加快推进国际化战略，进一步扩大品牌影响力；三是加速推进信息化和智能化管理，提高管理效率和水平，努力改善劳动密集型企业的特质，提升公司综合竞争能力。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

天健会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司积极推行持续、稳定的利润分配政策，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。

为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期。报告期内，公司根据中国证监会证监发（2012）37号文《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会浙江证监局浙证监上市字（2012）138号文《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关规定，对《公司章程》相关利润分配政策的内容进行修订和完善，进一步明确了现金分红的决策程序和机制，完善了利润分配政策的具体内容，以及对既定利润分配政策作出调整的条件和决策程序。

此次利润分配政策的修订，公司充分听取了独立董事、中小股东的意见和诉求，修订后的公司利润分配政策对现金分红的标准和分配比例较为明确和清晰，相关决策程序和机制也较为完备，充分维护了中小股东的合法权益。同时，为了增强对现金分红政策的执行，公司还制定了未来三年（2012-2014）股东回报规划。上述利润分配政策的制定均履行了法定的决策程序。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	258,988,006.00
现金分红总额（元）（含税）	129,494,003.00
可分配利润（元）	503,096,276.74
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经天健会计师事务所出具的天健审[2013]618号《审计报告》确认，2012年度公司实	

现归属于母公司股东的净利润 169,028,945.03 元，按 2012 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 16,178,205.75 元，加上年初未分配利润 531,537,141.66 元，扣除支付 2011 年度股东现金红利 181,291,604.20 元，实际可供股东分配的利润为 503,096,276.74 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 5 元(含税)，共计派发 129,494,003.00 元，公司剩余未分配利润 373,602,273.74 元结转至下一年度。

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2010 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。本次股利分配后未分配利润结转以后年度分配。

(2) 2011 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 7 元(含税)，共计派发 181,291,604.20 元。本次股利分配后未分配利润结转以后年度分配。

(3) 2012 年度利润分配预案：以公司现有总股本 258,988,006 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元(含税)，共计派发 129,494,003.00 元。本次股利分配后未分配利润结转以后年度分配。本预案须经公司 2012 年度股东大会审议批准。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	129,494,003.00	169,028,945.03	76.61
2011 年	181,291,604.20	196,170,274.63	92.42
2010 年	77,696,401.80	256,072,449.94	30.34

### 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十一、社会责任情况

公司于 2013 年 3 月 16 日披露了《公司 2012 年度社会责任报告》，报告全文登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012. 02. 06	公司	实地调研	机构	宏源证券	公司经营情况、行业情况等，未提供资料。
2012. 04. 17	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司经营情况、客户结构及行业情况等，未提供资料。
2012. 05. 09	公司	实地调研	机构	东兴证券等	公司经营情况、行业趋势等，未提供资料。
2012. 05. 29	公司	实地调研	机构	民生证券	公司产品及行业情况等，未提供资料。
2012. 10. 29	公司	电话沟通	机构	国信证券	公司经营情况及行业情况等，未提供资料。
2012. 11. 13	公司	实地调研	机构	华宝兴业基金	公司发展战略、经营情况及行业趋势情况等，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳市信贤房地产开发有限公司	公司深圳坂田工业园土地及地面附属物	2012年12月3日	5,200	-	3,146.76	-	结合账面价值与市场价格协商确定	否	-	是	是	2013年1月12日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《公司完成有关资产处置的公告》(2013-002)
金华冠华水晶有限公司 王时珍 邓建锋	公司临海水晶制品分公司闲置机器设备	2012年12月22日	237.50	-	-3,847.64	-	以评估价值确定	否	-	是	是	2013年1月12日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《公司完成有关资产处置的公告》(2013-002)

## 二、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于转让全资子公司上海伟星光学有限公司部分股权的公告》	2012 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 三、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
深圳市联星服装辅料有限公司	2009 年 12 月 31 日	22,000	2010 年 7 月 20 日	15,049.93	抵押、保证担保	7 年	否	否
上海伟星服装辅料有限公司	2011 年 2 月 25 日	1,000	2011 年 3 月 11 日	1,000	保证担保	1 年	是	否
上海伟星光学有限公司	2011 年 2 月 25 日	2,500	2011 年 3 月 9 日	500	保证担保	1 年	是	否
			2011 年 4 月 6 日	710	抵押担保	1 年	是	否
			2011 年 10 月 27 日	124.80	保证担保	1 年	是	否
			2012 年 3 月 6 日	500	保证担保	1 年	是	否
			2012 年 3 月 27 日	500	抵押担保	1 年	是	否

			2012年5月22日	200	抵押担保	1年	是	否
			2012年8月24日	30	保证担保	半年	否	否
			2012年10月18日	30	保证担保	半年	否	否
			2012年11月19日	65.29	保证担保	半年	否	否
深圳联达纽扣有限公司	2011年7月12日	5,000	2011年7月28日	5,000	抵押、保证担保	1年半	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	23,710.02				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	25,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	15,175.22				
<b>公司担保总额 (即前两大项的合计)</b>								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	23,710.02				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	25,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	15,175.22				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.20%				
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。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

## 2、其他重大合同

适用  不适用

## 四、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	章卡鹏先生、张三云先生	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；张三云先生持有公司股份 4,529,876 股）。	2005 年 6 月 28 日	担任董 事及高 管期 间及 离 职 后 6 个 月 内	严格履 行承 诺
	伟星集团有限公 司、章卡鹏先生、 张三云先生	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	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	伟星集团有限公 司、章卡鹏先生、 张三云先生	出具了《避免同业竞争的承诺函》	2001 年 8 月 26 日	—	严格履 行承 诺
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

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

适用  不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

### 1、现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛徐、江娟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

**2、聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

适用  不适用

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

适用  不适用

**七、处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、其他重大事项的说明**

报告期内，控股股东伟星集团合计所持公司 8.07%的股份被质押，相关公告刊载于 2012 年 2 月 9 日、5 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

**九、公司子公司重要事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	35,606,650	13.75						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	35,606,650	13.75						35,606,650	13.75
二、无限售条件股份	223,381,356	86.25						223,381,356	86.25
1、人民币普通股	223,381,356	86.25						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	258,988,006	100						258,988,006	100

股份变动的原因：无

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)(元/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
<b>股票类</b>						
配股	2011.2.17-2.23	7.33	51,576,966	2011年3月3日	51,576,966	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
无	-	-	-	-	-	-
<b>权证类</b>						
无	-	-	-	-	-	-

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证监会证监许可[2011]86号文核准，公司于2011年2月17日-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，配售价格为7.33元/股，该部分股份于2011年3月3日在深交所上市交易。本次配股完成后，公司股份总数由207,411,040股增加至258,988,006股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期，公司股份总数及股东结构未发生变动，公司资产和负债结构也未发生较大变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		21,752	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		20,812			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
伟星集团有限公司	境内非国有法人	30.52	79,041,398	+5,177,993	0	79,041,398	质押	73,700,200



章卡鹏	境内自然人	6.70	17,345,192	0	13,008,894	4,336,298	质押	17,345,190
张三云	境内自然人	4.43	11,483,235	0	8,612,425	2,870,810	质押	10,000,000
谢瑾琨	境内自然人	2.93	7,580,442	0	5,685,331	1,895,111	质押	4,750,000
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	2.27	5,874,397	0	0	5,874,397	-	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	境内非国有法人	1.26	3,267,828	0	0	3,267,828	-	0
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	境内非国有法人	1.19	3,085,300	0	0	3,085,300	-	0
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	境内非国有法人	1.16	2,999,768	0	0	2,999,768	-	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	0.83	2,159,850	0	0	2,159,850	-	0
郑福华	境内自然人	0.65	1,673,100	0	1,254,825	418,275	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生分别持有伟星集团11.80%、8.85%、2.37%的股份，三者与伟星集团存在关联关系。</p> <p>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》，为一致行动人。</p> <p>未知公司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>							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伟星集团有限公司	79,041,398	人民币普通股	79,041,398					
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	5,874,397	人民币普通股	5,874,397					
章卡鹏	4,336,298	人民币普通股	4,336,298					

中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	3,267,828	人民币普通股	3,267,828
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	3,085,300	人民币普通股	3,085,300
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	2,999,768	人民币普通股	2,999,768
张三云	2,870,810	人民币普通股	2,870,810
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,159,850	人民币普通股	2,159,850
谢瑾琨	1,895,111	人民币普通股	1,895,111
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,266,007	人民币普通股	1,266,007
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名无限售流通股股东中章卡鹏先生、张三云先生、谢瑾琨先生分别持有伟星集团11.80%、8.85%、2.37%的股份，三者与伟星集团存在关联关系。</p> <p>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》，为一致行动人。</p> <p>未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十名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>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
伟星集团有限公司	章卡鹏	1995年3月9日	14795174-0	36,200 万元	投资控股管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东伟星集团除投资本公司外，其投资的产业还涉及新型建材、房地产开发、水电站开发以及金融投资服务等领域，其投资控股的各产业经营业绩稳定，财务状况良好，现金流充足并具备一定的偿债能力。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有伟星新材 38.99%的股份。				

### 报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卡鹏	中国	否
张三云	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	章卡鹏先生：曾任伟星集团副董事长；现任公司董	

	<p>事长、伟星集团董事长兼总裁、伟星新材董事，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、临海市人大常委。</p> <p>张三云先生：公司副董事长兼总经理、伟星集团副董事长、伟星新材董事，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。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**报告期实际控制人变更**

适用  不适用

**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量（股）	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量（股）	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
伟星集团有限公司	3,800,118~12,923,501	1.467~4.99	5,177,993	1.999	2012年7月4日	2012年9月27日

其他情况说明：无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)
章卡鹏	董事长	现任	男	48	2012年9月11日	2015年9月10日	17,345,192	0	0	17,345,192
张三云	副董事长、总经理	现任	男	50	2012年9月11日	2015年9月10日	11,483,235	0	0	11,483,235
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	现任	男	46	2012年9月11日	2015年9月10日	7,580,442	0	0	7,580,442
罗仕万	董事、副总经理	现任	男	50	2012年9月11日	2015年9月10日	1,619,232	0	0	1,619,232
朱立权	董事	现任	男	54	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
朱美春	董事	现任	女	48	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
徐金发	独立董事	现任	男	67	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
罗文花	独立董事	离任	女	60	2009年9月29日	2012年9月11日	0	0	0	0
王陆冬	独立董事	离任	女	58	2009年9月29日	2012年9月11日	0	0	0	0
金雪军	独立董事	现任	男	55	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
吴冬兰	独立董事	现任	女	48	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0

叶立君	监事会召集人	现任	男	44	2012年9月11日	2015年9月10日	1,673,100	0	0	1,673,100
郑福华	监事	现任	男	46	2012年9月11日	2015年9月10日	1,673,100	0	0	1,673,100
施加民	监事	现任	男	49	2012年9月11日	2015年9月10日	1,673,100	0	0	1,673,100
蔡礼永	副总经理	现任	男	48	2012年9月11日	2015年9月10日	1,463,962	0	0	1,463,962
张祖兴	副总经理	现任	男	49	2012年9月11日	2015年9月10日	1,463,962	0	0	1,463,962
沈利勇	副总经理、财务总监	现任	男	44	2012年9月11日	2015年9月10日	1,500,213	0	0	1,500,213
合计	-	-	-	-	-	-	47,475,538	0	0	47,475,538

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	本公司任职	近 5 年的主要工作经历
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，伟星新材董事
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，伟星新材董事
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	任公司董事、董秘、副总经理，伟星新材董事
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，上海伟星辅料董事
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
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
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
金雪军	独立董事	任浙江大学教授、博士生导师，浙江大学应用经济研究中心主任，浙江省国际金融学会会长，浙江省公共政策研究院执行院长，公司独立董事
吴冬兰	独立董事	任临海市粮食收储有限公司董事、财务科科长，公司独立董事
叶立君	监事会召集人	任公司监事会召集人、深圳工业园总经理，深圳联星公司法定代表人，伟星股份（香港）有限公司法定代表人
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
蔡礼永	副总经理	任公司副总经理、大洋工业园总经理，上海伟星辅料董事，浙江伟星拉链配件有限公司董事长
张祖兴	副总经理	任公司副总经理、花园工业园总经理
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

### 2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
章卡鹏	伟星集团有限公司	董事长、总裁	2010年3月27日	—	是
张三云	伟星集团有限公司	副董事长	2010年3月27日	—	否
罗仕万	伟星集团有限公司	监事会主席	2010年3月27日	—	否
朱立权	伟星集团有限公司	董事、副总裁	2010年3月27日	—	是

朱美春	伟星集团有限公司	董事、副总裁	2010年3月27日	—	是
叶立君	伟星集团有限公司	监事	2010年3月27日	—	否
蔡礼永	伟星集团有限公司	监事	2010年3月27日	—	否
张祖兴	伟星集团有限公司	董事	2010年3月27日	—	否
在股东单位任职情况的说明	无				

### 3、在其他单位主要任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章卡鹏	浙江伟星新型建材股份有限公司	董事	2010年12月10日	—	否
	浙江伟星房地产开发有限公司	法定代表人	2002年3月1日	—	
	安徽伟星置业有限公司	法定代表人	2004年12月6日	—	
	伟星集团上海实业发展有限公司	法定代表人	2001年6月13日	—	
	临海慧星投资发展有限公司	法定代表人	2007年11月1日	—	
	云南云县亚太投资置业有限公司	董事长	2005年3月5日	—	
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	—	
张三云	浙江伟星新型建材股份有限公司	董事	2010年12月10日	—	否
	云南云县亚太投资置业有限公司	副董事长	2005年3月5日	—	
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	—	
谢瑾琨	浙江伟星新型建材股份有限公司	董事	2010年12月10日	—	否
	云南云县亚太投资置业有限公司	董事	2005年3月5日	—	
	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	—	
	浙江伟星创业投资有限公司	董事长	2010年11月11日	—	
	浙江万盛股份有限公司	董事	2010年12月14日	—	
朱立权	云南江海投资开发有限公司	董事	2005年10月12日	—	否
	浙江伟星塑材科技有限公司	法定代表人	2003年1月3日	—	
徐金发	浙江大学管理学院	教授	1992年12月1日	—	是
	浙江大学企业成长研究中心	主任	1997年5月1日	—	

	杭州市企业联合会、 杭州市企业家协会	副会长	2003年3月 1日	—	
	中共义乌市委、市府咨询专家库	专家	2007年12 月1日	—	
	浙江汽车工程学院	特聘教授	2007年12 月1日	—	
金雪军	浙江大学	教授、博士 生导师	1998年6月 1日	—	是
	浙江大学应用经济研究中心	主任	2003年5月 1日	—	
	浙江省国际金融学会	会长	1998年7月 1日	—	
	浙江省公共政策研究院	执行院长	2009年8月 1日	—	
吴冬兰	临海市粮食收储有限公司	董事、财务 科科长	2005年5月 1日	—	是
郑福华	浙江伟星物业管理有限公司	副总经理	2010年5月 19日	—	否
施加民	浙江伟星物业管理有限公司	法定代表人	2002年7月 1日	—	否
张祖兴	临海慧星投资发展有限公司	监事	2007年10 月30日	—	否
沈利勇	浙江伟星进出口有限公司	监事	2011年8月 31日	—	否
	浙江伟星创业投资有限公司	董事	2010年11 月11日	—	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额 (万元)	从股东单位获得的报酬总额 (万元)	报告期末实际所得报酬 (万元)
章卡鹏	董事长	男	48	现任	—	—	—



张三云	副董事长、总经理	男	50	现任	81.57		81.57
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	男	46	现任	63.41		63.41
罗仕万	董事、副总经理	男	50	现任	68.40		68.40
朱立权	董事	男	54	现任	-	-	-
朱美春	董事	女	48	现任	-	-	-
徐金发	独立董事	男	67	现任	5		5
罗文花	独立董事	女	60	离任	5		5
王陆冬	独立董事	女	58	离任	5		5
金雪军	独立董事	男	55	现任	0		0
吴冬兰	独立董事	女	48	现任	0		0
叶立君	监事会召集人	男	44	现任	54.90		54.90
郑福华	监事	男	46	现任	16.41		16.41
施加民	监事	男	49	现任	23.50		23.50
蔡礼永	副总经理	男	49	现任	61.69		61.69
张祖兴	副总经理	男	49	现任	56.29		56.29
沈利勇	副总经理、财务总监	男	44	现任	50.59		50.59
合计	-	-	-	-	491.76		491.76

**公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**
 适用  不适用

**四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况**

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗文花	独立董事	解聘	2012年9月11日	任期届满
王陆冬	独立董事	解聘	2012年9月11日	任期届满

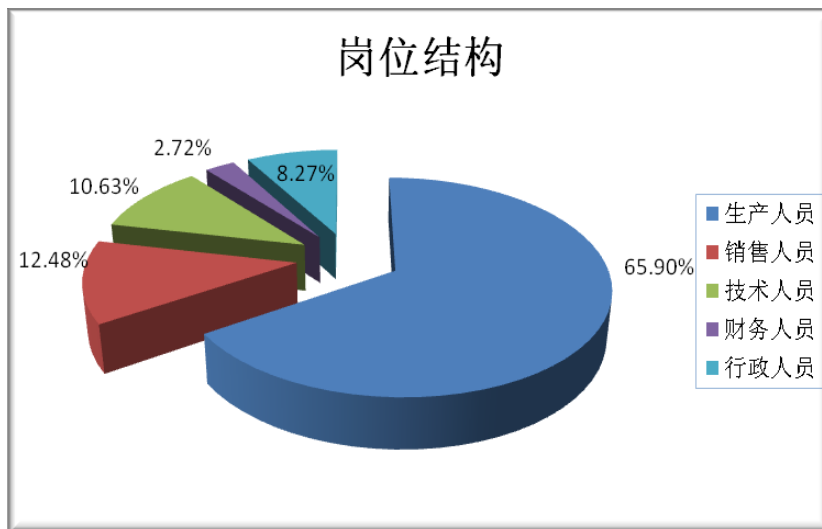
**五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）**

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动情况。

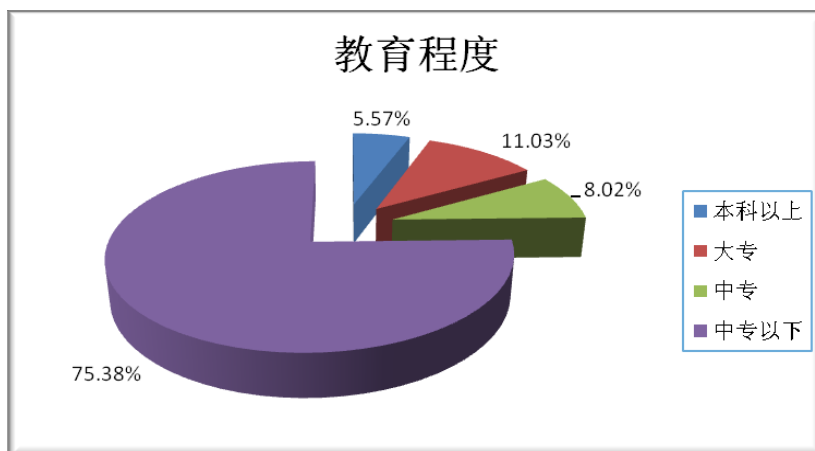
## 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司及控股子公司共有在职员工7,512人。具体情况如下：

### 1、按岗位结构划分



### 2、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。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，健全内控体系建设，提高公司规范运作水平和风险防范能力。报告期内，公司新建立或修订的内部控制制度情况如下：

序号	制度名称	披露时间	披露载体
1	《公司内幕信息知情人管理制度》（修订）	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	《公司子（分）公司管理制度》	2012 年 4 月 12 日	
3	《公司对外担保管理制度》	2012 年 5 月 8 日	
4	《公司对外投资管理制度》	2012 年 5 月 8 日	
5	《公司章程》（修订）	2012 年 9 月 12 日	

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异的说明

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司内幕信息管理，防范内幕交易，维护信息披露的公开、公平原则，报告期内，公司对《公司内幕信息知情人管理制度》内容进行修订和完善，增加了外部信息使用人管理制度等相关内容。

报告期，公司严格执行内幕信息相关管理制度，在定期报告制作和重大事件商讨期间，认真做好内幕信息知情人的建档和报备工作，严控内幕信息知情人范围，有效防控内幕信息的提前泄露。同时在定期报告和重大事项公告前，以短信方式实时提醒公司控股股东、实际控制人以及董监高及其亲属，防止其在敏感期买卖公司股票，防范违规事件发生。此外严格遵守监管部门有关规定，避免在静默期内接待投资者的调研活动，有效防范内幕信息的无意泄露。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，亦未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年年度股东大会	2012年5月7日	《公司2011年年度财务决算方案》	审议通过	2012年5月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		《公司2011年年度利润分配预案》			
		《公司2011年年度董事会工作报告》			
		《公司2011年年度监事会工作报告》			
		《公司2011年年度报告》及其摘要			
		《关于聘任 2012 年度审计机构的议案》			
		《关于制订〈公司对外担保管理制度〉的议案》			
《关于制订〈公司对外投资管理制度〉的议案》					

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年9月11日	《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》	审议通过	2012年9月12日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》			
		《关于公司董事会换届选举的议案》			
		《关于公司监事会换届选举的议案》			
		《关于拟将激光雕刻钮扣技改项目节余募集资金永久性补充公司流动资金的议案》			
		《关于拟变更深圳市联星服装辅料有限公司高品质钮扣扩建项目部分募集资金用途的议案》			

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐金发	6次	5次	1次	0次	0次	否
罗文花	3次	3次	0次	0次	0次	否
王陆冬	3次	3次	0次	0次	0次	否
金雪军	3次	2次	1次	0次	0次	否
吴冬兰	3次	2次	1次	0次	0次	否

独立董事列席股东大会次数

2 次

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：报告期内，公司独立董事根据自身的专业所长为公司建言献策，公司结合实际情况，对加强信息化和自动化建设、知识产权保护 and 财务风险管理等合理化建议予以了采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开了三次会议，分别就战略委员会 2011 年度工作情况、存在的问题作了分析和总结，并对公司建立稳定的股东回报规划、变更募集资金使用、转让子公司部分股权等重要事项进行了审慎研究与分析，结合公司实际情况提出预案，并形成审核意见报公司董事会审查决定。

### 2、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，对审计委员会 2011 年度的工作情况进行了总结和分析，每季度听取审计部的工作汇报，及时了解公司各部门及分支机构的运营情况，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内容进行审查，形成的审核意见及时向公司董事会报告。年报编制期间，严格按照证监会、深圳证券交易所等相关法律、法规的规定以及公司内控制度的要求，督促公司履行年报审计工作，积极做好内、外部审计的沟通和协调，确定审计计划及各项安排，关注审计进程并与会计师保持实时沟通，确保审计工作的顺利完成；并就年审机构对公司 2012 年度审计工作情况进行总结和评价，积极发挥审核和监督职能。

### 3、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开了三次会议，及时分析和总结了提名委员会 2011 年度的工作情况。同时报告期内因公司第四届董事会任期届满，为保证公司各决策、监督机构的正常运转，对相关董事候选人人选进行了资格审查并提出了发表审查意见；对新上任的管理层人选，则通过对公司现有管理层人员履职情况的客观评价，进行了提名和推荐，

供董事会表决参考。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员对其 2011 年度工作情况及存在的问题作了总结，对公司高级管理人员 2011 年度的工作绩效进行考核与评价，并根据考评结果，拟定了高级管理人员 2011 年度的奖励分配方案。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务独立情况：公司主要经营钮扣、拉链等服饰辅料产品，生产和供销体系完整，独立开展经营业务，具备较强的自主研发能力，与公司控股股东及其他关联方不存在同业竞争关系，也不依赖于控股股东及其他任何关联方。

2、机构独立情况：公司建立了完善的法人治理结构，各级决策和管理机构设置合理、职责明确，独立行使各自权利和义务，不受控股股东影响，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、人员独立情况：公司已建立完善的用工管理制度，对员工在聘用、调配、职务晋升、薪资福利及社会保障等方面自主管理，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。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。

4、资产独立情况：公司拥有完整配套的经营资产，厂房、土地、专利、商标、设备及其他配套设施等各项经营资产产权清晰，归属明确，独立于控股股东，公司对各项有形资产和无形资产拥有完全的所有权和支配权。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务管理部门，并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，独立核算，独立纳税，财务上不受控股股东支配影响。

### 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的激励约束机制和绩效考核体系，高级管理人员的收入与其工作绩效直接相关，实行底薪与年终绩效奖金相结合的薪酬制度。年度结束，公司董事会薪酬与考核委员将对高级管理人员年度工作成果、责任目标完成情况等进行综合考评，拟定奖励分配方案。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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》等有关规范和制度要求，结合公司自身特点和发展需要，进一步完善了公司内控制度体系，对《公司章程》、《公司内幕信息知情人管理制度》进行了修订，并结合公司实际情况制定了《公司对外担保管理制度》、《公司对外投资管理制度》和《公司子（分）公司管理制度》等内控制度，不断健全公司内控组织管理机构，形成了较为完善的内部控制管理体系，能够有效控制各项经营风险，确保各级决策机构、管理机构有序运行，促进了公司规范运作水平的进一步提升。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司 2012 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、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门发布的相关规定，以公司现有内控体系为基础建立财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 3 月 16 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司董事会关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》全文登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况



为提升公司规范运作水平，提高年报工作的质量，公司于 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的规定和要求做好信息披露工作，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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 14 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

### 审计报告正文

天健审（2013）618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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：葛 徐

中国·杭州 中国注册会计师：江 娟

二〇一三年三月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	649,771,688.53	570,509,235.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	87,926,884.89	77,477,826.18
应收账款	188,275,231.92	156,571,121.74
预付款项	23,922,536.86	55,657,360.55
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	10,148,522.49	6,765,062.06
买入返售金融资产		
存货	188,788,807.23	237,418,860.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,148,833,671.92</b>	<b>1,104,399,466.23</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		417,505.38
投资性房地产		
固定资产	966,916,076.96	766,871,303.93
在建工程	62,179,325.75	246,726,942.24
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	165,700,539.33	163,771,200.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,168,020.41	22,482,542.11
递延所得税资产	13,764,871.83	3,098,076.72
其他非流动资产	10,246,789.20	
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,242,975,623.48</b>	<b>1,203,367,571.20</b>

资产总计	2,391,809,295.40	2,307,767,037.43
流动负债：		
短期借款		169,000,000.00
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	600,000.00	2,500,000.00
应付账款	204,084,107.23	140,766,120.95
预收款项	33,306,725.54	32,635,958.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,543,482.93	44,778,367.93
应交税费	37,825,969.55	55,366,332.86
应付利息	7,594,198.92	556,496.60
应付股利		
其他应付款	16,068,462.56	14,478,872.81
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	200,000,000.00	
流动负债合计	551,022,946.73	460,082,149.86
非流动负债：		
长期借款	148,814,764.50	144,330,000.00
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	1,620,000.00	
非流动负债合计	150,434,764.50	144,330,000.00
负债合计	701,457,711.23	604,412,149.86
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
资本公积	761,421,212.72	763,032,752.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	125,862,289.36	109,684,083.61
一般风险准备		
未分配利润	503,096,276.74	531,537,141.66
外币报表折算差额	-23,361.99	-23,430.19
归属于母公司所有者权益合计	1,649,344,422.83	1,663,218,553.66
少数股东权益	41,007,161.34	40,136,333.91
所有者权益（或股东权益）合计	1,690,351,584.17	1,703,354,887.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,391,809,295.40	2,307,767,037.43

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

**2、母公司资产负债表**

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	590,330,666.49	454,389,313.44
交易性金融资产		
应收票据	84,556,497.63	70,130,248.16
应收账款	149,589,223.41	141,998,790.77
预付款项	16,245,658.70	40,700,991.74
应收利息		
应收股利		
其他应收款	213,023,539.33	184,893,341.77
存货	138,072,011.41	185,804,781.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,191,817,596.97	1,077,917,467.62
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	112,071,907.50	107,961,733.14
投资性房地产		
固定资产	598,426,037.31	666,355,665.14
在建工程	56,741,598.18	32,570,990.78
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	128,861,567.05	127,049,569.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,688,008.74	8,942,467.58
递延所得税资产	8,086,152.21	2,296,602.51
其他非流动资产	10,246,789.20	
非流动资产合计	923,122,060.19	945,177,028.37
资产总计	2,114,939,657.16	2,023,094,495.99
<b>流动负债：</b>		
短期借款		97,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	158,270,211.59	123,752,683.82
预收款项	26,976,745.14	27,101,924.20
应付职工薪酬	40,204,576.33	36,556,310.80
应交税费	40,368,811.08	55,828,735.53

应付利息	7,330,555.53	1,558,457.90
应付股利		
其他应付款	43,995,439.44	63,993,519.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	200,000,000.00	
流动负债合计	517,146,339.11	405,791,631.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	517,146,339.11	405,791,631.25
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
资本公积	763,683,495.85	763,683,495.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	125,862,289.36	109,684,083.61
一般风险准备		
未分配利润	449,259,526.84	484,947,279.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,597,793,318.05	1,617,302,864.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,114,939,657.16	2,023,094,495.99

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

### 3、合并利润表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,855,734,854.29	1,933,707,646.28
其中：营业收入	1,855,734,854.29	1,933,707,646.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,633,500,342.72	1,672,908,928.19
其中：营业成本	1,189,849,355.48	1,269,471,905.91
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	18,411,039.62	16,436,639.09
销售费用	163,189,137.99	164,088,252.27
管理费用	228,555,110.46	204,732,619.09
财务费用	19,351,397.44	13,168,706.41
资产减值损失	14,144,301.73	5,010,805.42
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）	1,029.18	
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）	222,235,540.75	260,798,718.09
加：营业外收入	42,718,357.98	4,397,492.79
减：营业外支出	49,348,315.42	5,814,412.29
其中：非流动资产处置损失	44,385,491.14	2,008,167.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,605,583.31	259,381,798.59
减：所得税费用	43,207,176.35	58,893,272.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,398,406.96	200,488,526.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	169,028,945.03	196,170,274.63
少数股东损益	3,369,461.93	4,318,251.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.65	0.78
（二）稀释每股收益	0.65	0.78
七、其他综合收益	68.20	-23,430.19
八、综合收益总额	172,398,475.16	200,465,096.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,029,013.23	196,146,844.44
归属于少数股东的综合收益总额	3,369,461.93	4,318,251.77

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,645,874,656.67	1,754,168,202.62
减：营业成本	1,089,049,839.27	1,189,587,517.27
营业税金及附加	16,705,677.62	14,792,651.58
销售费用	132,098,285.59	136,415,173.16
管理费用	181,573,335.74	164,009,480.57
财务费用	5,897,692.99	5,204,239.30
资产减值损失	14,525,964.44	3,205,213.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,023,861.02	240,953,927.63
加：营业外收入	40,209,729.84	4,256,578.68



减：营业外支出	44,823,022.77	4,453,870.23
其中：非流动资产处置损失	40,747,954.82	1,170,790.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,410,568.09	240,756,636.08
减：所得税费用	39,628,510.58	54,691,147.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	161,782,057.51	186,065,488.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.62	0.74
（二）稀释每股收益	0.62	0.74
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	161,782,057.51	186,065,488.67

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,092,366,232.34	2,192,246,209.09
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	6,573,506.53	5,571,946.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,664,309.99	4,142,833.60
经营活动现金流入小计	2,115,604,048.86	2,201,960,988.69
购买商品、接受劳务支付的现金	921,823,407.98	1,160,622,206.06
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	412,606,417.11	430,694,043.59
支付的各项税费	233,489,622.60	218,924,308.47
支付其他与经营活动有关的现金	143,935,327.88	167,062,060.28
经营活动现金流出小计	1,711,854,775.57	1,977,302,618.40
经营活动产生的现金流量净额	403,749,273.29	224,658,370.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	418,534.56	
取得投资收益所收到的现金		306,693.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,887,212.47	2,040,244.13

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,800,000.00	4,279,383.30
投资活动现金流入小计	58,105,747.03	6,626,321.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,049,152.00	321,950,468.80
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		595,930.72
投资活动现金流出小计	211,049,152.00	322,546,399.52
投资活动产生的现金流量净额	-152,943,404.97	-315,920,078.33
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
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	20,000,000.00	344,950,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,978,000.00
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	728,885,451.82
偿还债务支付的现金	184,515,235.50	245,913,307.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,221,273.32	94,317,889.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,910,174.36	
筹资活动现金流出小计	391,646,683.18	340,231,196.15
筹资活动产生的现金流量净额	-171,646,683.18	388,654,255.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68.20	-23,430.19
五、现金及现金等价物净增加额	79,159,253.34	297,369,117.44
加：期初现金及现金等价物余额	570,099,235.19	272,730,117.75
六、期末现金及现金等价物余额	649,258,488.53	570,099,235.19

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,838,454,267.72	1,985,328,118.71
收到的税费返还	3,197,704.92	1,602,183.99
收到其他与经营活动有关的现金	13,133,170.95	47,849,632.46
经营活动现金流入小计	1,854,785,143.59	2,034,779,935.16
购买商品、接受劳务支付的现金	865,769,488.63	1,134,927,876.55
支付给职工以及为职工支付的现金	316,913,979.13	345,562,819.20
支付的各项税费	205,647,135.11	192,802,951.54
支付其他与经营活动有关的现金	175,335,051.22	240,510,561.72
经营活动现金流出小计	1,563,665,654.09	1,913,804,209.01
经营活动产生的现金流量净额	291,119,489.50	120,975,726.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,824,887.00	3,713,191.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,389,879.73
投资活动现金流入小计	64,824,887.00	7,103,071.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,480,841.52	187,681,523.41
投资支付的现金	4,110,174.36	
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		
投资活动现金流出小计	132,591,015.88	209,427,448.91
投资活动产生的现金流量净额	-67,766,128.88	-202,324,377.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		366,236,583.82
取得借款收到的现金		202,000,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,978,000.00
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	570,214,583.82
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	183,913,307.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	189,612,007.57	81,674,438.41
支付其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	
筹资活动现金流出小计	287,412,007.57	265,587,745.45
筹资活动产生的现金流量净额	-87,412,007.57	304,626,838.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	135,941,353.05	223,278,186.76
加：期初现金及现金等价物余额	454,389,313.44	231,111,126.68
六、期末现金及现金等价物余额	590,330,666.49	454,389,313.44

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,611,539.86			16,178,205.75		-28,440,864.92	68.20	870,827.43	-13,003,303.40
（一）净利润							169,028,945.03		3,369,461.93	172,398,406.96
（二）其他综合收益								68.20		68.20
上述（一）和（二）小计							169,028,945.03	68.20	3,369,461.93	172,398,475.16
（三）所有者投入和减少资本		-1,611,539.86							-2,498,634.50	-4,110,174.36
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,611,539.86							-2,498,634.50	-4,110,174.36
（四）利润分配					16,178,205.75		-197,469,809.95			-181,291,604.20
1. 提取盈余公积					16,178,205.75		-16,178,205.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-181,291,604.20			-181,291,604.20
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	761,421,212.72			125,862,289.36		503,096,276.74	-23,361.99	41,007,161.34	1,690,351,584.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润							196,170,274.63		4,318,251.77	200,488,526.40
（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
（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
1. 所有者投入资本	51,576,966.00	314,659,617.82							15,720,868.00	381,957,451.82
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
1. 提取盈余公积					18,606,548.87		-18,606,548.87			
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
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

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,988,006.00	763,683,495.85			109,684,083.61		484,947,279.28	1,617,302,864.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	258,988,006.00	763,683,495.85			109,684,083.61		484,947,279.28	1,617,302,864.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,178,205.75		-35,687,752.44	-19,509,546.69

(一) 净利润							161,782,057.51	161,782,057.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							161,782,057.51	161,782,057.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,178,205.75	-197,469,809.95		-181,291,604.20
1. 提取盈余公积					16,178,205.75	-16,178,205.75		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-181,291,604.20	-181,291,604.20
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	763,683,495.85			125,862,289.36		449,259,526.84	1,597,793,318.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	207,411,040.00	449,023,878.03			91,077,534.74		395,184,741.28	1,142,697,194.05

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	449,023,878.03			91,077,534.74	395,184,741.28	1,142,697,194.05
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润						186,065,488.67	186,065,488.67
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						186,065,488.67	186,065,488.67
（三）所有者投入和减少资本	51,576,966.00	314,659,617.82					366,236,583.82
1. 所有者投入资本	51,576,966.00	314,659,617.82					366,236,583.82
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
1. 提取盈余公积					18,606,548.87	-18,606,548.87	
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
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	763,683,495.85			109,684,083.61	484,947,279.28	1,617,302,864.74

法定代表人：章卡鹏

主管会计工作负责人：沈利勇

会计机构负责人：杨令



### 三、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 2012 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。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

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

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

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

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

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

## **(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

## **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

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**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

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

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合

同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3%	4.85%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	5	3%	19.4%
其他设备	5	3%	19.4%

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、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

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法



无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
专有技术	5 年	预计带来未来经济利益的期限
软件	5 年	预计带来未来经济利益的期限

### (3) 无形资产减值准备的计提

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

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 17、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。

## 18、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定

可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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%；公司本级、桥头分公司及浙江伟星进出口有限公司为 5%；其余分、子公司为 7%
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%；其余分、子公司为 25%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司企业所得税均由本公司汇总计算，不在异地独立缴纳。

### 2、税收优惠及批文

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，有效期自 2011 年

1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，2012 年度企业所得税按 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等有关部门认定为高新技术企业，有效期自

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，2012 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	16,320,000.00		51%	51%	是	14,549,929.78		
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	5,000,000.00		100%	100%	是			
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	425,925.50		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	16,369,791.16		100%	100%	是			

					口业务							
临海市伟星电镀有限公司	全资子公司	临海	制造业	200 万元	电镀加工	5,652,101.00		100%	100%	是		
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	2,926,340.96		75%	75%	是	13,023,683.77	
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	7,077,748.88		51%	51%	是	13,433,547.79	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	5,000 万元	钮扣、拉链生产销售	58,300,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

## 2、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 2012 年 12 月 31 日港币对人民币汇率 0.8108 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 2012 年度港币对人民币平均汇率 0.81075 折算。按照上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,817,244.92	--	--	6,574,729.86
人民币	--	--	3,615,763.90	--	--	6,517,767.49
美元	8,377.06	628.55%	52,654.01	1,274.95	630.09%	8,033.33

欧元	505.47	831.76%	4,204.30			
港元	178,370.39	81.08%	144,622.71	59,503.49	81.07%	48,239.48
新加坡元				120.00	486.79%	584.15
马来西亚林吉特				53.00	198.89%	105.41
银行存款：	--	--	644,854,301.49	--	--	562,619,720.57
人民币	--	--	626,238,230.20	--	--	545,673,937.82
美元	2,480,301.24	628.55%	15,589,933.44	2,227,109.18	630.09%	14,032,792.23
欧元	1.25	831.76%	10.40	36.66	816.25%	299.24
港元	3,732,273.62	81.08%	3,026,127.45	3,592,810.26	81.07%	2,912,691.28
其他货币资金：	--	--	1,100,142.12	--	--	1,314,784.76
人民币	--	--	1,100,142.12	--	--	1,314,784.76
合计	--	--	649,771,688.53	--	--	570,509,235.19

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：期末银行承兑汇票保证金 120,000.00 元、信用证保证金 143,200.00 元、保函保证金 250,000.00 元已冻结或质押，使用受限。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,926,884.89	77,377,826.18
商业承兑汇票		100,000.00
合计	87,926,884.89	77,477,826.18

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户一	2012年10月29日	2013年01月29日	1,890,000.00	银行承兑汇票
客户二	2012年08月01日	2013年01月23日	1,000,000.00	银行承兑汇票
客户三	2012年09月14日	2013年02月13日	1,000,000.00	银行承兑汇票

客户四	2012 年 08 月 10 日	2013 年 02 月 10 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
客户五	2012 年 09 月 18 日	2013 年 03 月 18 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	5,890,000.00	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	200,004,786.36	100%	11,729,554.44	5.86%	165,684,885.48	99.23%	9,113,763.74	5.5%
组合小计	200,004,786.36	100%	11,729,554.44	5.86%	165,684,885.48	99.23%	9,113,763.74	5.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,289,602.29	0.77%	1,289,602.29	100%
合计	200,004,786.36	--	11,729,554.44	--	166,974,487.77	--	10,403,366.03	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	192,165,406.77	96.08%	9,608,270.35	162,354,287.02	97.99%	8,117,714.35
1 年以内小计	192,165,406.77	96.08%	9,608,270.35	162,354,287.02	97.99%	8,117,714.35
1 至 2 年	5,970,334.35	2.98%	895,550.16	2,211,410.27	1.33%	331,711.55
2 至 3 年	1,072,185.51	0.54%	428,874.20	758,083.92	0.46%	303,233.57
3 年以上	796,859.73	0.4%	796,859.73	361,104.27	0.22%	361,104.27
合计	200,004,786.36	--	11,729,554.44	165,684,885.48	--	9,113,763.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海流行饰品有限公司	货款	2012年12月20日	1,110,921.20	2009年已破产清算，无法收回	否
上海艺丽宝工艺品有限公司	货款	2012年12月20日	178,681.09	2009年已破产清算，无法收回	否
其他小额汇总	货款	2012年12月31日	508,785.04	无法收回	否
合计	--	--	1,798,387.33	--	--

应收账款核销说明：本期公司对账龄较长、预计无法收回的应收账款 1,798,387.33 元予以核销。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	6,685,452.77	1年以内	3.34%
客户二	非关联方	3,280,730.13	1年以内	1.64%
客户三	非关联方	2,936,398.11	1年以内	1.47%
客户四	非关联方	2,612,169.70	1年以内	1.31%
客户五	非关联方	2,469,272.05	1年以内	1.23%
合计	--	17,984,022.76	--	8.99%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江伟星新型建材股份有限公司	同一母公司	12,001.28	0.01%
浙江伟星塑材科技有限公司	同受控制	214,953.37	0.10%
合计	--	226,954.65	0.11%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	12,685,549.21	100%	2,537,026.72	20%	9,084,812.63	100%	2,319,750.57	25.53%
组合小计	12,685,549.21	100%	2,537,026.72	20%	9,084,812.63	100%	2,319,750.57	25.53%
合计	12,685,549.21	--	2,537,026.72	--	9,084,812.63	--	2,319,750.57	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	8,888,561.00	70.07%	444,428.06	6,145,298.59	67.64%	307,264.94
1 年以内小计	8,888,561.00	70.07%	444,428.06	6,145,298.59	67.64%	307,264.94
1 至 2 年	1,803,069.90	14.21%	270,460.49	371,876.65	4.09%	55,781.50
2 至 3 年	286,300.23	2.26%	114,520.09	1,018,222.10	11.21%	407,288.84
3 年以上	1,707,618.08	13.46%	1,707,618.08	1,549,415.29	17.06%	1,549,415.29
合计	12,685,549.21	--	2,537,026.72	9,084,812.63	--	2,319,750.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明：无

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

应收出口退税	非关联方	3,839,479.69	1年以内	30.27%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	1,090,000.00	1-2年	8.59%
陈奕赐	非关联方	220,417.86	1-2年	1.74%
叶红	非关联方	169,047.14	1年以内	1.33%
厦门市集美区人民法院	非关联方	163,686.18	1年以内	1.29%
合计	--	5,482,630.87	--	43.22%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,957,783.55	79.25%	53,376,347.86	95.9%
1至2年	3,757,077.97	15.7%	1,223,498.63	2.2%
2至3年	820,166.28	3.43%	1,002,910.69	1.8%
3年以上	387,509.06	1.62%	54,603.37	0.1%
合计	23,922,536.86	--	55,657,360.55	--

预付款项账龄的说明：无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江恒逸石化有限公司	非关联方	871,294.08	2012年12月27日	预付材料款
临海市唯特服饰辅料有限公司	非关联方	80,000.00	2012年04月10日	预付货款
临海市唯特服饰辅料有限公司	非关联方	700,000.00	2011年10月25日	预付货款
上海市电力公司	非关联方	540,300.00	2012年12月06日	预付电费
深圳喜泰鹏瑜自动化机械设备有限公司	非关联方	534,900.00	2012年11月20日	预付设备款
上海奥汇汽车销售服务有限公司	非关联方	500,000.00	2012年12月28日	预付购车款
合计	--	3,226,494.08	--	--

预付款项主要单位的说明：无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	51,365,769.32	3,166,406.46	48,199,362.86	64,696,200.05	2,976,765.81	61,719,434.24
在产品	65,950,551.69		65,950,551.69	84,561,507.98		84,561,507.98
库存商品	78,748,805.21	4,712,795.93	74,036,009.28	92,118,843.50	2,671,955.15	89,446,888.35
委托加工物资	602,883.40		602,883.40	1,691,029.94		1,691,029.94
合计	196,668,009.62	7,879,202.39	188,788,807.23	243,067,581.47	5,648,720.96	237,418,860.51

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,976,765.81	309,878.88		120,238.23	3,166,406.46
库存商品	2,671,955.15	2,107,511.30		66,670.52	4,712,795.93
合计	5,648,720.96	2,417,390.18		186,908.75	7,879,202.39

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品	按单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		

存货的说明：无

## 7、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海伟星光学科技有限公司	权益法	2,480,000.00	417,505.38	-417,505.38	0.00	62%	62%				
合计	--	2,480,000.00	417,505.38	-417,505.38	0.00	--	--	--			

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,138,595,352.61	379,825,484.72	141,499,905.32	1,376,920,932.01

其中：房屋及建筑物	461,382,194.32		297,877,308.95	33,446,352.77	725,813,150.50
机器设备	592,272,045.62		68,468,752.23	102,513,505.43	558,227,292.42
运输工具	37,693,244.52		2,969,035.72	1,817,193.29	38,845,086.95
电子设备	36,750,049.40		5,559,899.32	3,286,003.53	39,023,945.19
其他设备	10,497,818.75		4,950,488.50	436,850.30	15,011,456.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	367,264,905.85		103,051,519.42	69,842,044.82	400,474,380.45
其中：房屋及建筑物	108,173,498.98		36,791,634.75	12,596,628.07	132,368,505.66
机器设备	212,636,789.68		54,083,014.68	52,790,855.41	213,928,948.95
运输工具	22,023,440.77		4,601,387.18	1,417,957.72	25,206,870.23
电子设备	20,187,131.95		5,887,075.57	2,767,727.47	23,306,480.05
其他设备	4,244,044.47		1,688,407.24	268,876.15	5,663,575.56
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	771,330,446.76		--		976,446,551.56
其中：房屋及建筑物	353,208,695.34		--		593,444,644.84
机器设备	379,635,255.94		--		344,298,343.47
运输工具	15,669,803.75		--		13,638,216.72
电子设备	16,562,917.45		--		15,717,465.14
其他设备	6,253,774.28		--		9,347,881.39
四、减值准备合计	4,459,142.83		--		9,530,474.60
其中：房屋及建筑物					
机器设备	4,459,142.83		--		9,530,474.60
运输工具					
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	766,871,303.93		--		966,916,076.96
其中：房屋及建筑物	353,208,695.34		--		593,444,644.84
机器设备	375,176,113.11		--		334,767,868.87
运输工具	15,669,803.75		--		13,638,216.72
电子设备	16,562,917.45		--		15,717,465.14
其他设备	6,253,774.28		--		9,347,881.39

本期折旧额 103,051,519.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 294,158,636.61 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,811,965.97	3,222,549.72	9,530,474.60	1,058,941.65	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,389,575.09

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
青岛分公司办公楼	新购置的办公用房，房产证尚在办理中	2013 年
临海江南工业园 1#、2#、3#厂房	尚未办理竣工决算	2013 年

固定资产说明：无

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳观澜工业园				200,639,023.11		200,639,023.11
临海江南工业园				16,676,360.11		16,676,360.11
临海大洋工业园	25,664,836.72		25,664,836.72	2,800,000.00		2,800,000.00
江南外洋工程	5,950,293.70		5,950,293.70	3,828,365.70		3,828,365.70
花园工业园	12,922,146.87		12,922,146.87			
三废处理工程	9,924,298.89		9,924,298.89	12,104,542.63		12,104,542.63
待安装设备	4,024,278.88		4,024,278.88	8,490,078.89		8,490,078.89
其他零星工程	3,693,470.69		3,693,470.69	2,188,571.80		2,188,571.80
合计	62,179,325.75		62,179,325.75	246,726,942.24		246,726,942.24

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
深圳观澜工业园	226,000,000.00	200,639,023.11	38,196,438.76	238,835,461.87		105.68%	100	4,826,460.50			募集资金和自筹资金	
临海江南工业园	35,000,000.00	16,676,360.11	17,728,750.00	34,405,110.11		98.3%	100				自筹资金	

临海大洋工业园	54,200,000.00	2,800,000.00	22,864,836.72			47.35%	85				自筹资金	25,664,836.72
合计		220,115,383.22	78,790,025.48	273,240,571.98	0.00	---	---	4,826,460.50		---	---	25,664,836.72

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
临海大洋工业园	85%	主体工程已完成施工

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	177,957,469.25	6,547,020.50		184,504,489.75
专有技术	620,500.00			620,500.00
土地使用权	172,576,883.86	4,534,200.00		177,111,083.86
软件	4,760,085.39	2,012,820.50		6,772,905.89
二、累计摊销合计	14,186,268.43	4,617,681.99		18,803,950.42
专有技术	620,500.00			620,500.00
土地使用权	12,751,876.71	3,634,682.09		16,386,558.80
软件	813,891.72	982,999.90		1,796,891.62
三、无形资产账面净值合计	163,771,200.82	1,929,338.51		165,700,539.33
专有技术				
土地使用权	159,825,007.15	899,517.91		160,724,525.06
软件	3,946,193.67	1,029,820.60		4,976,014.27
四、减值准备合计				
专有技术				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	163,771,200.82	1,929,338.51		165,700,539.33
专有技术				
土地使用权	159,825,007.15	899,517.91		160,724,525.06
软件	3,946,193.67	1,029,820.60		4,976,014.27

本期摊销额 4,617,681.99 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	11,898,371.06	11,022,198.69	4,995,866.95		17,924,702.80	
房租费	238,588.75	446,482.24	320,061.27		365,009.72	
模具费	7,682,276.03	4,858,975.96	7,112,630.49	891,912.93	4,536,708.57	报废
其他	2,663,306.27	485,818.54	1,807,525.49		1,341,599.32	
合计	22,482,542.11	16,813,475.43	14,236,084.20	891,912.93	24,168,020.41	--

长期待摊费用的说明：无

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,192,868.82	5,001,442.80
可抵扣亏损	5,285,728.84	535,680.80
应付职工薪酬暂时性差异	596,777.42	-2,872,199.33
合并抵消未实现存货毛利	689,496.75	433,152.45
小计	13,764,871.83	3,098,076.72
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	31,676,258.15	22,808,883.34
可抵扣亏损	21,142,915.37	2,142,723.18
应付职工薪酬暂时性差异	3,648,265.53	-12,917,417.98
合并抵消未实现存货毛利	2,757,986.98	1,732,609.80
小计	59,225,426.03	13,766,798.34

## 13、资产减值准备明细



单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,723,116.60	3,341,851.89		1,798,387.33	14,266,581.16
二、存货跌价准备	5,648,720.96	2,417,390.18		186,908.75	7,879,202.39
三、固定资产减值准备	4,459,142.83	8,385,059.66		3,313,727.89	9,530,474.60
合计	22,830,980.39	14,144,301.73		5,299,023.97	31,676,258.15

资产减值明细情况的说明：无

#### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付办公楼购房款	9,700,138.20	
预付土地出让金	546,651.00	
合计	10,246,789.20	

其他非流动资产的说明：无

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		67,000,000.00
保证借款		55,000,000.00
信用借款		47,000,000.00
合计		169,000,000.00

短期借款分类的说明：无

#### 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	600,000.00	2,500,000.00
合计	600,000.00	2,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 600,000.00 元。

应付票据的说明：无

#### 17、应付账款

**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款及加工费	164,415,922.64	110,279,391.16
工程设备款	39,668,184.59	30,486,729.79
合计	204,084,107.23	140,766,120.95

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款余额的比例(%)	款项性质或内容
温州宏业精机有限公司	非关联方	4,969,195.90	1年以上	2.43	设备质保金
浙江恒盛建设集团有限公司	非关联方	1,888,722.61	3年以上	0.93	工程质保金
小计		6,857,918.51		3.36	

**18、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	33,306,725.54	32,635,958.71
合计	33,306,725.54	32,635,958.71

**19、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,116,187.70	369,505,957.59	362,417,950.32	50,204,194.97
二、职工福利费	358,109.14	21,779,885.21	21,985,911.23	152,083.12
三、社会保险费	331,995.92	25,212,526.72	25,406,909.49	137,613.15
其中：医疗保险费		7,460,647.93	7,460,647.93	
基本养老保险费	331,995.92	14,271,322.63	14,465,705.40	137,613.15
失业保险费		620,215.91	620,215.91	
工伤保险费		1,863,135.92	1,863,135.92	
生育保险费		997,204.33	997,204.33	
四、住房公积金		1,037,034.00	1,037,034.00	
六、其他	972,075.17	1,359,456.40	1,281,939.88	1,049,591.69
合计	44,778,367.93	418,894,859.92	412,129,744.92	51,543,482.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,049,591.69 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补

偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付未付工资主要系 2012 年 12 月工资及 2012 年年终奖金，将在 2013 年第一季度发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,162,645.01	5,144,485.71
企业所得税	24,759,260.38	38,242,478.08
个人所得税	532,791.44	4,339,666.93
城市维护建设税	535,588.81	483,346.14
房产税	3,237,956.86	3,422,327.27
土地使用税	2,839,728.93	3,156,965.61
教育费附加	274,546.00	226,884.23
地方教育附加	189,740.25	146,412.69
水利建设专项资金	172,643.42	91,484.57
印花税	14,758.06	15,111.06
其他	106,310.39	97,170.57
合计	37,825,969.55	55,366,332.86

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算

过程：无

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	263,643.39	299,185.37
短期借款应付利息		257,311.23
短期融资券应付利息	7,330,555.53	
合计	7,594,198.92	556,496.60

应付利息说明：无

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

押金保证金	2,192,959.50	1,346,840.50
应付暂收款	7,947,668.30	6,802,443.80
其他	5,927,834.76	6,329,588.51
合计	16,068,462.56	14,478,872.81

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

主要系应付临海花园工业园 8,801 m<sup>2</sup> 土地使用权款 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。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

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	土地使用权款
小计	2,247,688.00	

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

其他流动负债说明: 经中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2012]CP79 号文核准, 公司于 2012 年 6 月 12 日发行第一期 2 亿元短期融资券, 期限为一年, 发行利率为 6.50%, 到期一次性兑付本息。

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	148,814,764.50	144,330,000.00
合计	148,814,764.50	144,330,000.00

长期借款分类的说明: 无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行深圳市布吉支行	2010年09月08日	2017年08月01日	人民币元	5.94%		14,950,000.00		15,000,000.00
中国工商银行深圳市布吉支行	2010年09月09日	2017年08月01日	人民币元	5.35%		14,430,000.00		14,500,000.00

中国工商银行深圳市布吉支行	2010年11月24日	2017年08月01日	人民币元	6.14%		9,943,187.50		10,000,000.00
中国工商银行深圳市布吉支行	2010年10月08日	2017年08月01日	人民币元	5.94%		9,940,000.00		10,000,000.00
中国工商银行深圳市布吉支行	2010年12月24日	2017年08月01日	人民币元	5.35%		9,863,650.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	59,126,837.50	--	59,500,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,620,000.00	
合计	1,620,000.00	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅《关于下达 2011 年中央重金属污染防治专项资金的通知》（浙财建[2011]446 号），临海市伟星电镀有限公司获示范工程专项补助 180 万元，该项目本期已完工，该补助拟按 10 年结转收入，本期计入营业外收入 18 万元。

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	258,988,006.00						258,988,006.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	762,882,140.56		1,611,539.86	761,270,600.70
其他资本公积	150,612.02			150,612.02
合计	763,032,752.58		1,611,539.86	761,421,212.72

资本公积说明：公司与池桂仙于 2012 年 5 月签约，作价 4,110,174.36 元受让池桂仙持有的子公司临海市伟星电镀有限公司 25% 股权，所付对价与该所购股权对应的子公司净资产份额的差额 1,611,539.86 元

冲减资本公积——股本溢价。

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	109,684,083.61	16,178,205.75		125,862,289.36
合计	109,684,083.61	16,178,205.75		125,862,289.36

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期盈余公积增加系按 2012 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

## 29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	531,537,141.66	--
调整后年初未分配利润	531,537,141.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,028,945.03	--
减：提取法定盈余公积	16,178,205.75	10%
应付普通股股利	181,291,604.20	
期末未分配利润	503,096,276.74	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据 2012 年 5 月 7 日公司 2011 年年度股东大会审议通过的 2011 年年度利润分配方案，以总股本 258,988,006 股为基数，每 10 股派发现金股利 7 元（含税），共计分配普通股股利 181,291,604.20 元。

## 30、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,817,685,028.27	1,890,539,818.85
其他业务收入	38,049,826.02	43,167,827.43
营业成本	1,189,849,355.48	1,269,471,905.91

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他制造业	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44	1,890,539,818.85	1,250,956,696.93
合计	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44	1,890,539,818.85	1,250,956,696.93

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钮扣	945,969,266.84	584,119,227.32	1,031,080,936.61	657,346,129.26
拉链	697,452,806.20	441,198,395.43	629,047,855.80	411,815,880.14
人造水晶钻	23,762,220.77	30,067,948.90	66,402,890.43	57,063,354.34
光学镜片	92,769,569.08	68,812,132.57	86,143,509.89	62,810,726.13
其他服装辅料	57,731,165.38	45,910,470.22	77,864,626.12	61,920,607.06
合计	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44	1,890,539,818.85	1,250,956,696.93

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,502,218,822.59	931,956,542.86	1,614,871,692.47	1,042,314,048.77
国际	315,466,205.68	238,151,631.58	275,668,126.38	208,642,648.16
合计	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44	1,890,539,818.85	1,250,956,696.93

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	66,787,080.41	3.6%
客户二	33,237,518.90	1.79%
客户三	33,167,811.25	1.79%

客户四	25,112,769.48	1.35%
客户五	22,331,448.35	1.2%
合计	180,636,628.39	9.73%

营业收入的说明：无

### 31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	10,247,691.13	9,313,415.69	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	5,436,572.76	4,659,015.41	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	2,717,707.15	2,464,173.32	详见本财务报表附注税项之说明
其他	9,068.58	34.67	
合计	18,411,039.62	16,436,639.09	--

营业税金及附加的说明：无

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,527,420.12	69,952,177.61
差旅费	8,910,229.17	8,587,938.37
运输费	31,108,890.98	29,141,259.72
包装费	9,157,154.66	9,341,531.09
业务招待费	13,305,863.29	12,672,391.96
房租费	7,837,047.58	7,823,326.55
汽车费	4,643,342.53	4,609,890.78
广告费	3,497,782.47	4,900,088.06
办公费	2,429,082.90	2,612,114.94
折旧费	3,104,299.99	2,983,881.47
其他	11,668,024.30	11,463,651.72
合计	163,189,137.99	164,088,252.27

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,960,435.90	82,638,492.69
研究开发费	46,547,305.00	46,014,965.87



折旧费	24,448,915.68	12,533,407.85
业务招待费	8,697,379.19	10,019,868.82
差旅费	7,859,286.28	7,726,192.98
税金	8,949,367.18	7,848,023.44
办公费	3,461,841.39	4,628,378.01
邮电费	4,369,488.54	5,184,861.84
汽车费	3,220,492.90	4,013,082.21
房租费	3,415,297.93	4,797,211.91
中介费	4,912,155.53	4,538,847.09
无形资产摊销	3,723,567.84	3,426,687.73
其他	12,989,577.10	11,362,598.65
合计	228,555,110.46	204,732,619.09

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,347,596.64	14,127,245.42
利息收入	-7,546,375.52	-4,279,383.30
汇兑损失	2,296,299.56	1,802,720.25
汇兑收益	-219,747.85	-25,075.23
其他	473,624.61	1,543,199.27
合计	19,351,397.44	13,168,706.41

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,029.18	
合计	1,029.18	

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,341,851.89	551,662.59
二、存货跌价损失	2,417,390.18	
三、固定资产减值损失	8,385,059.66	4,459,142.83

合计	14,144,301.73	5,010,805.42
----	---------------	--------------

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,928,571.00	11,641.17	31,928,571.00
其中：固定资产处置利得	31,928,571.00	11,641.17	31,928,571.00
政府补助	9,378,753.00	3,848,020.00	9,378,753.00
无法支付款项	728,652.51		728,652.51
其他	682,381.47	537,831.62	682,381.47
合计	42,718,357.98	4,397,492.79	42,718,357.98

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	660,000.00	510,000.00	上海市徐汇区招商中心虹梅分中心返还
专项补助	5,398,870.00	2,318,820.00	根据《浙江省财政厅浙江经济和信息化委员会关于下达 2012 年第一批工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企[2012]276 号) 公司拉链技改研发支出获专项补助 270 万元、《浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2012 年省级企业研究院补助资金的通知》(浙财教[2012]186 号)、《关于下拨 2011 年度临海市节能专项补助资金的通知》(临财建[2012]7 号) 等
科技奖励	1,734,500.00	756,500.00	《临海市人民政府关于下达 2011 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[2012]1 号) 等
其他	1,585,383.00	262,700.00	《关于调整扶持企业发展政策的实施意见》(南府[2011]12 号)、《关于 2011 年度临海市外经贸企业政策兑现(第一批)通知》(临财企[2012]37 号) 等
合计	9,378,753.00	3,848,020.00	--

营业外收入说明：无

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44,385,491.14	2,008,167.49	44,385,491.14
其中：固定资产处置损失	43,493,578.21	2,008,167.49	43,493,578.21
对外捐赠	713,500.00	300,000.00	713,500.00

赞助费支出	1,678,200.00	758,575.50	1,678,200.00
水利建设专项资金	1,788,559.59	1,884,498.75	
其他	782,564.69	863,170.55	782,564.69
合计	49,348,315.42	5,814,412.29	47,559,755.83

营业外支出说明：无

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,873,971.46	56,564,010.65
递延所得税调整	-10,666,795.11	2,329,261.54
合计	43,207,176.35	58,893,272.19

### 40、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	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	169,028,945.03
非经常性损益	B	-521,435.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	169,550,380.38
期初股份总数	D	258,988,006
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	258,988,006
基本每股收益	$M=A/L$	0.65
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.65

(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。

### 41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	68.20	-23,430.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	68.20	-23,430.19

合计	68.20	-23,430.19
----	-------	------------

其他综合收益说明：无

## 42、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	8,538,753.00
活期存款利息收入	7,546,375.52
其他	579,181.47
合计	16,664,309.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	141,530,490.41
捐赠赞助支出	1,852,300.00
其他	552,537.47
合计	143,935,327.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
电镀业务示范工程专项补助	1,800,000.00
合计	1,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买临海市伟星电镀有限公司少数股权支付的现金	4,110,174.36
支付短期融资券发行费用	800,000.00
合计	4,910,174.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	172,398,406.96	200,488,526.40
加：资产减值准备	14,144,301.73	5,010,805.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,051,519.42	81,977,902.33
无形资产摊销	4,617,681.99	3,582,067.89
长期待摊费用摊销	14,236,084.20	13,953,385.15
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）	12,456,920.14	1,996,526.32
财务费用（收益以“-”号填列）	25,147,596.64	9,847,862.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,029.18	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,666,795.11	2,329,261.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,358,412.74	13,278,765.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,086,430.67	-25,805,571.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,092,604.43	-82,001,161.46
经营活动产生的现金流量净额	403,749,273.29	224,658,370.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	649,258,488.53	570,099,235.19
减：现金的期初余额	570,099,235.19	272,730,117.75
现金及现金等价物净增加额	79,159,253.34	297,369,117.44

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	649,258,488.53	570,099,235.19
其中：库存现金	3,817,244.92	6,574,729.86
可随时用于支付的银行存款	644,854,301.49	562,619,720.57
可随时用于支付的其他货币资金	586,942.12	904,784.76
三、期末现金及现金等价物余额	649,258,488.53	570,099,235.19

现金流量表补充资料的说明：期末银行承兑汇票保证金 120,000.00 元、信用证保证金 143,200.00 元、保函保证金 250,000.00 元因使用受限，不作为现金及现金等价物；期初银行承兑汇票保证金 160,000.00

元、保函保证金 250,000.00 元因使用受限，不作为现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
伟星集团有限公司	控股股东	有限责任公司	临海市 尤溪	章卡鹏	投资控股 管理	362,000,000.00	30.52%	30.52%	章卡鹏、 张三云	14795174-0

本企业的母公司情况的说明：无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江伟星拉链配件有限公司	控股子公司	生产型	临海	蔡礼永	制造业	3,200 万元	51%	51%	58035993-2
浙江伟星进出口有限公司	控股子公司	销售型	临海	罗仕万	商业	500 万元	100%	100%	58356788-4
伟星股份（香港）有限公司	控股子公司	销售型	香港	叶立君	商业	50 万港币	100%	100%	—
上海伟星光学有限公司	控股子公司	生产型	上海	章卡兵	制造业	1,500 万元	100%	100%	74493509-5
临海市伟星电镀有限公司	控股子公司	生产型	临海	汤义俊	制造业	200 万元	100%	100%	70474019-7
上海伟星服装辅料有限公司	控股子公司	生产型	上海	张三云	制造业	50 万美元	75%	75%	60939156-6
深圳联达纽扣有限公司	控股子公司	生产型	深圳	詹耀良	制造业	1,000 万元	51%	51%	61884506-4
深圳市联星服装辅料有限公司	控股子公司	生产型	深圳	叶立君	其他制造业	5,000 万元	100%	100%	76919714-8

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
上海伟星新型建材有限公司	同受控制	74762881-6

本企业的其他关联方情况的说明：无

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江伟星新型建材股份有限公司	管材、管件	参照市价	288,775.50	100%		
浙江伟星建设有限公司	绿化养护费、围墙工程款	参照市价	228,200.00	0.25%	411,300.00	0.37%
浙江伟星文化发展有限公司	广告、咨询	参照市价	621,322.00	17.76%	1,202,485.90	24.54%
浙江伟星管理咨询有限公司	管理咨询	参照市价	1,694,926.00	34.5%	1,862,000.00	41.02%
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%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江伟星新型建材股份有限公司	电镀加工	参照市价	634,264.83	21.08%	1,189,498.91	37.69%
浙江伟星塑料科技有限公司	电镀加工	参照市价	2,155,703.42	71.64%	1,966,123.37	62.31%

##### (2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
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	2012年01月01日	2012年08月31日	参照市价	215,676.00
伟星集团上海实业发展有限公司	上海伟星光学有限公司	生产用房	2012年01月01日	2012年12月31日	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	2012年01月01日	2012年12月31日	参照市价	178,073.00

关联租赁情况说明：无

##### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江伟星新型建材股份有限公司	出售	设备	参照市价	48,076.92	2.02%		
上海伟星新型建	出售	汽车	按账面净	283,136.55	2.64%		

材有限公司			值作价			
-------	--	--	-----	--	--	--

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江伟星新型建材股份有限公司	12,001.28	600.06	80,852.72	4,042.64
应收账款	浙江伟星塑材科技有限公司	214,953.37	10,747.67	142,036.40	7,101.82
小计		226,954.65	11,347.73	222,889.12	11,144.46

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江伟星新型建材股份有限公司	4,747.45	
应付账款	浙江伟星文化发展有限公司	18,360.00	
应付账款	浙江伟星管理咨询有限公司	19,800.00	
小计		42,907.45	

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	129,494,003.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2013年2月27日公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过了第二期股票期权激励计划，决议授予激励对象800万份股票期权，授予价格每股9.83元，该股票期权激励计划尚待公司股东大会审议。

## 十、其他重要事项

### 1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3. 贷款和应收款	26,035,289.25				36,232,410.07
金融资产小计	26,035,289.25				36,232,410.07
金融负债	7,798,073.81				9,271,834.32



## 2、其他

(1). 因深圳市龙岗区城市规划调整，本公司位于深圳市龙岗区坂田工业园的厂区被规划为拆迁改造。2012年5月深圳市信贤房地产开发有限公司与本公司签约，应支付本公司拆迁补偿款5,200万元。截至2012年末本公司已收到全部补偿款，并确认非流动资产处置收益3,146.76万元。

(2). 2011年以来，因国内水晶钻市场变化，公司水晶钻销售数量和价格大幅下滑，水晶制品分公司产能和设备出现闲置，为推动水晶业务优化与转型，公司将账面净值为4,111.61万元的闲置设备出售给金华冠华水晶有限公司、王时珍等受让方，截至2012年末，公司已收到该等资产处置款，该项设备出售形成资产处置损失计3,847.64万元。

公司转销该等已处置设备原计提的固定资产减值准备3,313,727.89元，同时公司根据水晶钻设备预计未来现金流量估计可收回金额，对剩余水晶钻设备计提固定资产减值准备8,385,059.66元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	159,073,989.94	100%	9,484,766.53	5.96%	150,259,621.30	99.15%	8,260,830.53	5.5%
组合小计	159,073,989.94	100%	9,484,766.53	5.96%	150,259,621.30	99.15%	8,260,830.53	5.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,289,602.29	0.85%	1,289,602.29	100%
合计	159,073,989.94	—	9,484,766.53	—	151,549,223.59	—	9,550,432.82	—

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	152,190,099.26	95.67%	7,609,504.96	147,704,965.33	98.3%	7,385,248.27
1 年以内小计	152,190,099.26	95.67%	7,609,504.96	147,704,965.33	98.3%	7,385,248.27
1 至 2 年	5,425,642.15	3.41%	813,846.32	1,451,770.78	0.97%	217,765.62
2 至 3 年	661,388.80	0.42%	264,555.52	741,780.92	0.49%	296,712.37
3 年以上	796,859.73	0.5%	796,859.73	361,104.27	0.24%	361,104.27
合计	159,073,989.94	--	9,484,766.53	150,259,621.30	--	8,260,830.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海流行饰品有限公司	货款	2012 年 12 月 20 日	1,110,921.20	2009 年已破产清算，无法收回。	否
上海艺丽宝工艺品有限公司	货款	2012 年 12 月 20 日	178,681.09	2009 年已破产清算，无法收回。	否
其他小额汇总	货款	2012 年 12 月 31 日	485,420.57	无法收回	否
合计	--	--	1,775,022.86	--	--

应收账款核销说明：本期公司对账龄较长、预计无法收回的应收账款 1,775,022.86 元予以核销。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	子公司	9,459,606.16	1 年以内	5.95%
客户二	子公司	8,302,741.33	1 年以内	5.22%
客户三	非关联方	3,280,730.13	1 年以内	2.06%
客户四	非关联方	2,936,398.11	1 年以内	1.85%
客户五	非关联方	1,944,600.73	1 年以内	1.22%
合计	--	25,924,076.46	--	16.3%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	9,459,606.16	5.95%
浙江伟星进出口有限公司	子公司	8,302,741.33	5.22%
深圳联达钮扣有限公司	子公司	741,897.73	0.46%
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	108,998.38	0.07%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	69,747.04	0.04%
合计	--	18,682,990.64	11.74%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	119,328,508.38	54.3%			140,860,000.00	74.66%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	100,430,605.95	45.7%	6,735,575.00	6.71%	47,819,124.13	25.34%	3,785,782.36	7.92%
组合小计	100,430,605.95	45.7%	6,735,575.00	6.71%	47,819,124.13	25.34%	3,785,782.36	7.92%
合计	219,759,114.33	--	6,735,575.00	--	188,679,124.13	--	3,785,782.36	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
深圳市联星服装辅料有限公司	119,328,508.38			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
合计	119,328,508.38		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	97,100,417.24	96.68%	4,855,020.86	45,944,149.70	96.08%	2,297,207.49
1 年以内小计	97,100,417.24	96.68%	4,855,020.86	45,944,149.70	96.08%	2,297,207.49
1 至 2 年	1,550,552.04	1.54%	232,582.81	300,094.71	0.63%	45,014.21
2 至 3 年	219,442.23	0.22%	87,776.89	218,865.10	0.46%	87,546.04
3 年以上	1,560,194.44	1.56%	1,560,194.44	1,356,014.62	2.83%	1,356,014.62
合计	100,430,605.95	--	6,735,575.00	47,819,124.13	--	3,785,782.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	38,647,175.93	1 年以内	17.58%
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	119,328,508.38	1-2 年	54.3%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	24,820,330.49	1 年以内	11.29%
深圳联达钮扣有限公司	子公司	23,792,008.09	1 年以内	10.83%
上海伟星光学有限公司	子公司	7,000,000.00	1 年以内	3.19%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	1,090,000.00	1-2 年	0.5%
合计	--	214,678,022.89	--	97.69%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	157,975,684.31	71.88%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	24,820,330.49	11.29%
深圳联达钮扣有限公司	子公司	23,792,008.09	10.83%
上海伟星光学有限公司	子公司	7,000,000.00	3.19%
浙江伟星进出口有限公司	子公司	133,107.85	0.06%
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	15,463.75	0.01%
合计	--	213,736,594.49	97.26%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%				
临海市伟星电镀有限公司	成本法	5,652,101.00	1,541,926.64	4,110,174.36	5,652,101.00	100%	100%				
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	75%	75%				
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	51%	51%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	51%	51%				
伟星股份(香港)有限公司	成本法	425,925.50	425,925.50		425,925.50	100%	100%				
合计	--	112,071,907.50	107,961,733.14	4,110,174.36	112,071,907.50	--	--	--			

长期股权投资的说明：无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,584,585,358.42	1,681,415,611.27
其他业务收入	61,289,298.25	72,752,591.35
合计	1,645,874,656.67	1,754,168,202.62
营业成本	1,089,049,839.27	1,189,587,517.27

##### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他制造业	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99	1,681,415,611.27	1,140,114,803.35
合计	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99	1,681,415,611.27	1,140,114,803.35

##### (3) 主营业务(分产品)

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钮扣	848,245,161.90	549,034,456.23	950,167,835.85	632,504,052.46
拉链	660,724,607.93	425,008,498.45	602,453,439.95	400,555,525.23
人造水晶钻	23,917,015.78	30,383,838.87	67,091,909.10	57,995,687.25
其他服装辅料	51,698,572.81	40,783,205.44	61,702,426.37	49,059,538.41
合计	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99	1,681,415,611.27	1,140,114,803.35

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,432,413,452.86	928,452,609.42	1,506,448,662.32	1,006,806,631.17
国外销售	152,171,905.56	116,757,389.57	174,966,948.95	133,308,172.18
合计	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99	1,681,415,611.27	1,140,114,803.35

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	86,216,225.23	5.24%
客户二	66,787,080.41	4.06%
客户三	39,706,507.48	2.41%
客户四	39,552,695.09	2.4%
客户五	33,237,518.90	2.02%
合计	265,500,027.11	16.13%

营业收入的说明：无

**5、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	161,782,057.51	186,065,488.67
加：资产减值准备	14,525,964.44	3,205,213.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,415,515.82	72,215,809.42
无形资产摊销	3,606,817.59	1,803,422.82
长期待摊费用摊销	3,600,107.03	4,075,894.28
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）	8,819,383.82	1,028,945.02

财务费用（收益以“-”号填列）	11,272,726.20	2,032,492.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,789,549.70	3,148,728.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,251,014.76	18,685,471.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,153,265.73	-116,400,173.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,788,717.76	-54,885,566.14
经营活动产生的现金流量净额	291,119,489.50	120,975,726.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	590,330,666.49	454,389,313.44
减：现金的期初余额	454,389,313.44	231,111,126.68
现金及现金等价物净增加额	135,941,353.05	223,278,186.76

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.21%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24%	0.65	0.65

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1). 资产负债表项目

1) 预付款项期末数较期初数减少 57.02%（绝对额减少 3,173.48 万元），主要系期初预付办公用房购房款本期转入固定资产、其他非流动资产所致。

2) 其他应收款期末数较期初数增长 50.01%（绝对额增加 338.35 万元），主要系期末应收出口退税增加所致。

3) 长期股权投资期末数较期初数减少 100%（绝对额减少 41.75 万元），主要系原子公司上海伟星光学科技有限公司本期已办妥工商注销登记手续所致。

4) 在建工程期末数较期初数减少 74.80%（绝对额减少 18,454.76 万元），主要系本期深圳观澜工业园已竣工转入固定资产所致。

5) 递延所得税资产期末数较期初数增长 3.44 倍（绝对额增加 1,066.68 万元），本期资产减值准备和子公司可弥补亏损增加，导致相对应项目的递延所得税资产增加所致。

6) 短期借款期末数较期初数减少 100%（绝对额减少 16,900.00 万元），主要系本期公司发行短期融资券进行融资，原短期借款本期均已归还所致。

7) 应付票据期末数较期初数减少 76.00%（绝对额减少 190.00 万元），主要系本期减少票据结算支付原辅材料等采购款所致。

8) 应付账款期末数较期初数增长 44.98%（绝对额增加 6,331.80 万元），主要系报告期末原辅材料采

购额较去年同期增加所致。

9) 应交税费期末数较期初数减少 31.68% (绝对额减少 1,754.04 万元), 主要系本期利润总额较上年同期下降, 导致期末应交所得税额减少所致。

10) 应付利息期末数较期初数增长 12.65 倍 (绝对额增加 703.77 万元), 主要系本期计提应付短期融资券利息尚未支付所致。

11) 其它流动负债期末数较期初数增加 20,000.00 万元, 主要系本期公司发行短期融资券 2 亿元所致。

12) 其他非流动负债期末数较期初数增加 162.00 万元, 主要系本期子公司临海市伟星电镀有限公司获示范工程专项补助 180 万元, 该项目已完工, 该补助拟按 10 年结转收入, 本期结转收入 18 万元。

## (2). 利润表项目

1) 财务费用本期数较上年同期数增长 46.95% (绝对额增加 618.27 万元), 主要系本期融资金额较上年同期增加所致。

2) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 182.28% (绝对额增加 913.35 万元), 主要系期末应收账款较年初增加, 相应增加计提了坏账准备, 同时对闲置水晶设备计提了固定资产减值准备。

3) 营业外收入本期数较上年同期数增长 8.71 倍 (绝对额增加 3,832.09 万元), 主要系公司位于深圳市龙岗区坂田工业园的厂区被规划拆迁改造, 实现处置收益 3,146.76 万元所致。

4) 营业外支出本期数较上年同期数增长 7.49 倍 (绝对额增加 4,353.39 万元), 主要系本期临海水晶制品分公司处置闲置设备而形成资产处置损失所致。



## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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的正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的 2012 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

2013年3月14日