

证券代码：002003

证券简称：伟星股份

公告编号：2014-013

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

二〇一三年度报告



二〇一四年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 8.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

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。

本年度报告所涉及的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	26
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节	公司治理	42
第九节	内部控制	46
第十节	财务报告	48
第十一节	备查文件目录	118

## 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
浙江伟星光学	指	浙江伟星光学有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
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
深交所	指	深圳证券交易所
报告期/本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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（如有）	ZHEJIANG WEIXING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	公司证券部

#### 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	2000.08.31	浙江省工商 行政管理局	330001007089	331082722765769	72276576-9
报告期末注册	2011.05.20	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、王明伟

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013年	2012年	本年比上年 增减(%)	2011年
营业收入(元)	1,772,064,457.14	1,855,734,854.29	-4.51	1,933,707,646.28
归属于上市公司股东的净利润(元)	209,268,558.69	169,028,945.03	23.81	196,170,274.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	209,470,514.72	169,550,380.38	23.54	195,643,646.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	354,528,011.73	403,749,273.29	-12.19	224,658,370.29
基本每股收益(元/股)	0.81	0.65	24.62	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.65	24.62	0.78
加权平均净资产收益率(%)	12.46	10.21	2.25	12.77
	2013年末	2012年末	本年末比上年末 增减(%)	2011年末
总资产(元)	2,072,629,911.93	2,391,809,295.40	-13.34	2,307,767,037.43
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,732,650,108.48	1,649,344,422.83	5.05	1,663,218,553.66

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013年金额	2012年金额	2011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)	-8,954,323.12	-12,456,920.14	-1,996,526.32
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)	5,824,675.00	9,378,753.00	3,848,020.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,016,690.46		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,333.52	-1,762,201.53	-1,383,914.43
减: 所得税影响额	-711,613.70	-4,334,532.46	59,043.33
少数股东权益影响额(税后)	-381,721.45	15,599.14	-118,092.46
合计	-201,956.03	-521,435.35	526,628.38

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年宏观经济形势和行业发展环境依然错综复杂。世界经济复苏艰难曲折，国际经济环境仍然充满复杂性和不确定性；国内经济处于周期回落和结构调整的交织期，增速放缓。中国纺织服装行业在经历了二十多年的高速发展之后，逐渐进入调整和转型期。受此影响，国际主要服装消费需求持续低迷，服装加工加速向东南亚地区转移；国内服装消费需求不旺、品牌服装去库存化仍然明显，这对服饰辅料企业的发展带来了严峻的挑战和巨大的困难。

面对低迷的市场需求和艰难的市场环境，公司坚持以“可持续发展”为战略指南，不断创新求变，加快转型升级步伐，加速优化企业发展模式，虽然因为多种原因未能达到年初预定的营业收入目标，但较好地完成了成本及费用控制目标和净利润增长目标，有效扭转了两年来公司业绩下滑的趋势，取得了较好的经营业绩。

2013 年公司实现营业收入 177,206.45 万元，比上年同期下降 4.51%，剔除上海伟星光学股权转让导致合并报表范围不一致因素，较上年同期略有增长；实现利润总额 28,645.58 万元，比上年同期增长 32.86%；归属于上市公司股东的净利润 20,926.86 万元，比上年同期增长 23.81%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主要经营钮扣、拉链等服饰辅料产品。报告期，公司主营业务各项指标如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减(%)
主营业务收入	1,735,337,976.31	1,817,685,028.27	-4.53
主营业务成本	1,062,358,932.53	1,170,108,174.44	-9.21
期间费用	384,439,695.26	411,095,645.89	-6.48
研发支出	38,010,909.82	46,547,305.00	-18.34
经营活动产生的现金流量净额	354,528,011.73	403,749,273.29	-12.19

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

报告期，公司紧绕年初制定的经营计划开展工作，具体经营工作情况如下：

(1) 加大产品结构性调整，提升经营质量。报告期，公司根据行业发展趋势和市场竞争格局变化，对产品结构进行了优化调整，进一步强化拉链、钮扣、金属扣件三大产品优势，聚焦高附加值产品销售，经营质量明显提升。2013 年公司实现利润总额 28,645.58 万元，同比增长 32.86%。

(2) 加大市场结构性调整，进一步完善营销布局。国内市场通过强化市场服务意识、完善客户服务保障机制、创新营销手段等方式，使客户结构得到进一步优化，市场基础更加扎实。国际市场以客户需求为导向，以自身转型升级为驱动，实现了突破性的进展。

(3) 加大科技创新力度，进一步增强产品竞争力。一是依托企业研究院、博士后工作站、技术革新小组等平台，集中力量推动自动化改造和行业前沿技术创新，全年完成各层级创新项目 102 项。二是集中优势资源，着力解决技术“疑难杂症”，公司核心产品关键工艺技术水平明显提升。三是以国际高端品牌为目标，全面推进新产品开发，全年共开发新产品 9000 余款。

(4) 提速自动化改造，加强成本费用管控，显著提升管理绩效。工厂全面梳理现场作业体系，加快一线手工工序的机械化、自动化改造，有效提升了现场作业效率。同时公司全面优化管理流程和组织架构，全过程推进成本费用控制目标，也取得了良好的成效。

(5) 加大高层次人才引进力度，强化青年骨干人才的培养，人才结构逐步优化。公司通过引进硕士、博士等高层次人才，优化研发队伍结构；通过搭建各种平台，加快青年骨干队伍的培养，提升骨干的专业能力和综合素质；并以提升员工满意度、凝聚人心为目标，营造良好的“用人”和“留人”环境，有效保证了骨干员工的忠诚度与稳定性。

(6) 继续推进募投项目的实施工作，逐步完善国内生产基地的布局。公司 2011 年配股募投的四个项目已按期全部完成建设投产。其中公司激光雕刻钮扣技改项目和深圳联星公司高品质钮扣扩建项目于 2012 年建设完成，深圳联星公司高档拉链扩建项目和公司高档拉链技改项目于报告期建设完成。四个项目的建成投产有效完善了公司生产基地的布局，大大提升了公司经营保障能力。2013 年度，四个募投项目实现效益 9,500 多万元。

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，公司实现主营业务收入 173,533.80 万元，较上年同期下降 4.53%，主要原因

系报告期公司将上海伟星光学 70%的股权转让给以上海伟星光学管理层为核心的管理团队，股权转让后，上海伟星光学不再纳入公司合并报表范围。2012 年度，上海伟星光学实现主营业务收入 9,276.96 万元。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
纽扣	销售量 (万粒)	735,265.44	775,542.28	-5.19
	生产量 (万粒)	729,405.36	761,821.24	-4.26
	库存量 (万粒)	19,347.81	25,207.89	-23.25
拉链	销售量 (万米)	26,644.65	25,283.41	5.38
	生产量 (万米)	26,586.40	25,406.48	4.64
	库存量 (万米)	363.92	422.17	-13.80

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 公司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)	175,528,762.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	10.11

#### 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	47,105,113.23	2.71
2	客户二	39,107,289.29	2.25
3	客户三	36,939,020.00	2.13
4	客户四	27,070,684.89	1.56

5	客户五	25,306,655.12	1.46
合计	—	175,528,762.53	10.11

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	596,575,169.88	56.15	664,527,250.60	56.79	-10.23
	人工	227,523,957.17	21.42	238,002,986.81	20.34	-4.40
	制造费用	238,259,805.48	22.43	267,577,937.03	22.87	-10.96

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	512,930,752.30	48.28	584,119,227.32	49.92	-12.19
拉链	主营业务成本	492,987,817.66	46.41	441,198,395.43	37.71	11.74
光学镜片	主营业务成本			68,812,132.57	5.88	-100.00
其他服装辅料	主营业务成本	56,440,362.57	5.31	75,978,419.12	6.49	-25.72

说明：无

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	164,091,301.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	24.68

## 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	41,344,659.24	6.22
2	供应商二	37,877,730.56	5.70
3	供应商三	36,014,835.77	5.41

4	供应商四	25,852,721.81	3.89
5	供应商五	23,001,354.40	3.46
合计	—	164,091,301.78	24.68

#### 4、费用

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
销售费用(元)	162,557,327.57	163,189,137.99	-0.39
管理费用(元)	207,785,748.06	228,555,110.46	-9.09
财务费用(元)	14,096,619.63	19,351,397.44	-27.15
所得税费用(元)	74,860,582.45	43,207,176.35	73.26

说明：报告期所得税费用较上年同期增长 73.26%，主要系本期利润总额上涨所致。

#### 5、研发支出

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
研发支出总额(元)	38,010,909.82	46,547,305.00	-18.34
占期末经审计净资产的比例(%)	2.16	2.75	-0.59
占当期经审计营业收入的比例(%)	2.15	2.51	-0.36

针对劳动力成本等生产要素持续高企的现实，公司在本年度加大了自动化、机械化以及流程改造的力度，积极提高人均效率；同时为顺应市场发展及满足客户的个性化需求，报告期公司共开发新品 9000 余款，全年获得授权专利 18 项。

报告期公司研发支出总额同比下降的主要原因系上海伟星光学本年度不再纳入合并报表范围所致。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,992,975,993.86	2,115,604,048.86	-5.80
经营活动现金流出小计	1,638,447,982.13	1,711,854,775.57	-4.29
经营活动产生的现金流量净额	354,528,011.73	403,749,273.29	-12.19
投资活动现金流入小计	20,538,700.22	58,105,747.03	-64.65
投资活动现金流出小计	137,295,220.89	211,049,152.00	-34.95
投资活动产生的现金流量净额	-116,756,520.67	-152,943,404.97	23.66

筹资活动现金流入小计	11,000,000.00	220,000,000.00	-95.00
筹资活动现金流出小计	514,211,451.38	391,646,683.18	31.29
筹资活动产生的现金流量净额	-503,211,451.38	-171,646,683.18	-193.17
现金及现金等价物净增加额	-265,454,130.38	79,159,253.34	-435.34

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 193.17%，主要系：一是上年同期公司发行 2 亿元短期融资券，报告期到期兑付本息；二是本期归还长期借款所致。

(2) 报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期数减少 435.34%，主要系以上原因影响所致。

#### 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 (%)
<b>分行业</b>						
其他制造业	1,735,337,976.31	1,062,358,932.53	38.78	-4.53	-9.21	3.15
<b>分产品</b>						
钮扣	879,771,675.95	512,930,752.30	41.70	-7.00	-12.19	3.45
拉链	788,680,872.18	492,987,817.66	37.49	13.08	11.74	0.75
其他服饰辅料	66,885,428.18	56,440,362.57	15.62	-17.93	-25.72	8.85
<b>分地区</b>						
国内	1,409,893,864.00	838,618,520.72	40.52	-6.15	-10.02	2.56
国际	325,444,112.31	223,740,411.81	31.25	3.16	-6.05	6.74

注：

1、报告期，公司将上海伟星光学 70% 的股权受让给以上海伟星光学管理层为核心的管理团队，股权转让后，上海伟星光学不再纳入公司合并报表范围，因此本期主营业务构成不

包括光学镜片业务。

2、由于公司对产品结构进行了调整和优化，根据重要性原则，报告期水晶钻业务不再单列，并入其他服装辅料大类。

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

	2013 年末		2012 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	384,254,358.15	18.54	649,771,688.53	27.17	-8.63	-
应收账款	166,976,225.47	8.06	188,275,231.92	7.87	0.19	-
存货	169,664,462.68	8.19	188,788,807.23	7.89	0.30	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	10,047,282.13	0.48	0	0	0.48	-
固定资产	974,686,515.21	47.03	966,916,076.96	40.43	6.60	-
在建工程	38,295,659.11	1.85	62,179,325.75	2.60	-0.75	-

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	11,000,000.00	0.53	0	0	0.53	
长期借款	0	0	148,814,764.50	6.22	-6.22	主要系深圳联星公司报告期归还长期借款所致
其他流动负债	0	0	200,000,000.00	8.36	-8.36	主要系公司报告期归还短期融资券所致

#### 五、核心竞争力分析

公司专业从事纽扣、拉链等服饰辅料的研究、制造与销售，经过二十五年的发展，在营

销网络、技术研发、装备与规模、品牌、管理团队等方面形成较强的综合竞争优势，主要体现在：

一是营销网络优势。国内市场，公司以服装集散地的重点省市为中心，设立了 50 多家销售分公司和营销网点；国际市场，公司以香港为平台，辐射欧、美、亚、非及大洋洲等五十多个国家和地区。完善的营销网络不仅能为全球客户提供高效、优质的一站式（全程）服务，而且也是庞大的信息网络，及时反馈市场一线信息，以便公司作出快速反应，从而形成市场与生产的良性互动。

二是技术研发优势。公司在服装辅料领域拥有二十五年的生产历史，在生产与研发方面积累了丰富的技术诀窍。现建有国家级拉链、钮扣技术研究中心、国家级实验室、博士后工作站，主编、参编多项国家和行业标准，报告期新增专利 18 项。多层次、专业化的研发模式能够满足不同客户的个性化需求。

三是装备与规模优势。公司作为国内服饰辅料行业的龙头企业，拥有国际国内一流的装备，目前在国内建立了四大生产基地，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。

四是品牌优势。公司经过二十五年的发展，“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。

五是管理团队优势。公司拥有一支勤勉务实、经营管理经验丰富的优秀管理团队，具有较强的行业趋势研判能力和出色的团队协作能力，对“稳健”、“创新”、“诚信”、“共赢”等经营理念贯彻到位，执行有力，是公司保持长期可持续发展的有力保障。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
9,390,000.00	0	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

浙江伟星光学有限公司	眼镜及配件的批发、零售	20.87
------------	-------------	-------

## 2、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	2,816.05
已累计投入募集资金总额	37,111.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	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>经中国证监会证监许可〔2011〕86号文核准，并经深交所同意，公司由主承销商太平洋证券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于2011年2月25日汇入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>公司以前年度已使用募集资金34,295.18万元，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472.87万元；2013年度实际使用募集资金2,816.05万元，2013年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为14.70万元；累计已使用募集资金37,111.23万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为487.57万元。</p> <p>截至2013年12月31日，募集资金已全部使用完毕。</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	8,850.00	8,850.00	0	8,874.61	100	2013年02月28日	726.48	否	否
深圳市联星服装辅料有限公司高品质纽扣扩建项目	是	9,836.00	7,820.45	0	7,820.45	100	2012年08月31日	1,346.87	否	否
公司高档拉链技改项目	是	9,451.30	11,466.85	1,781.73	11,466.85	100	2013年08月31日	6,848.77	是	否
公司激光雕刻纽扣技改项目	是	7,915.00	5,855.02	0	5,855.02	100	2012年08月31日	643.67	否	否
补充流动资金	是	0	2,059.98	0	2,059.98	100	-	-	-	-
承诺投资项目小计	--	36,052.30	36,052.30	1,781.73	36,076.91	-	-	9,565.79	-	--
超募资金投向										
补充流动资金	--	1,034.32	1,034.32	1,034.32	1,034.32	100%		-		
超募资金投向小计	--	1,034.32	1,034.32	1,034.32	1,034.32			-		
合计	--	37,086.62	37,086.62	2,816.05	37,111.23	-	-	9,565.79	-	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	深圳联星公司高档拉链扩建项目、高品质纽扣扩建项目和公司激光雕刻纽扣技改项目,因受国内外经济不景气和市场需求持续疲软的影响,2013年未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司第四届董事会第三次会议和2010年第二次临时股东大会审议通过,实际募集资金净额超过项目拟投入募集资金总额部分用于补充流动资金。公司已于2013年8月使用超额募集资金571.36万元及募集资金利息收入扣除银行手续费等的净额462.96万元永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
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									
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纽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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (3) 募集资金变更项目情况

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	1,781.73	11,466.85	100%	2013年08月31日	6,848.77	是	否
合计	-	11,466.85	1,781.73	11,466.85	-	-	6,848.77	-	-
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公司由临海拉链分公司承建的高档拉链技改项目。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								

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳联达纽扣有限公司	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	46,895,765.53	29,564,119.64	114,283,526.11	4,252,301.27	2,148,715.99
临海市伟星电镀有限公司	子公司	服饰辅料	各种材质的电镀产品的制造、加工	200 万元	48,709,020.02	12,142,563.50	48,094,975.19	2,281,578.13	1,365,543.81
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	服饰辅料	钮扣、拉链等服装辅料产品的生产与销售	5,000 万元	394,666,535.08	34,275,685.63	305,542,027.16	-626,557.95	-1,616,114.14
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	25,717,381.20	25,722,669.03	4,335,178.02	-5,233,010.40	-3,928,529.16
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	服饰辅料	服装辅料的批发、零售	410.0892 万元	26,336,695.04	21,556,782.37	136,363,188.76	19,169,818.99	14,952,047.29
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	1,240,735.73	273,659.91	8,785,112.02	-276,554.29	-276,554.29
浙江伟星进出口有限公司	子公司	服饰辅料	钮扣、拉链、金属制品等产品的批发、零售、货物进出口	500 万元	49,732,674.86	22,952,914.58	247,489,643.54	18,754,918.72	13,884,218.34
浙江伟星光学有限公司	参股公司	光学镜片	眼镜及配件批发、零售	4,500 万元	107,730,388.79	48,149,411.25	105,356,695.27	2,726,465.69	3,149,411.25

主要子公司、参股公司情况说明

无

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海伟星光学有限公司	上海伟星光学经营规模较小，与公司主导行业领域跨度较大，不能有效借用公司现有的管理、营销等优势发展壮大。	股权转让	较小

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、市场的竞争格局

服装辅料作为纺织服装的上游配套行业，主要依托服装企业而分布。总体而言，服装辅料以中小型企业为主，集中度较低，基本上还处于多而分散的状态，在中低端市场上竞争激烈。近几年，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，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发展速度相对较快，行业内注重品牌并具有一定规模的服饰辅料企业逐步增多，在市场上竞争优势相对明显。

#### 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，其发展受国内外经济环境以及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，低端产品向东南亚国家转移成为不可逆转的趋势；同时，随着全球化和信息化进程的加快，产业资源进一步在全球范围内重新配置。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和新一轮的行业整合，具有综合竞争优势的服饰辅料品牌面临更多机遇。

### （二）公司发展战略

继续深入贯彻“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，坚定不移地走创新驱动、改革引领之路，全面深化转型升级，不断优化企业发展模式，进一步增强企业核心竞争力和综合实力，着力打造伟星可持续发展的新格局。

### （三）2014 年经营计划

#### 1、经营目标

2014 年公司营业收入力争达到 20 亿元，成本及费用力争控制在 16.70 亿元左右。

## 2、重点工作

面对市场和行业发展的不确定因素，2014 年公司经营管理工作主要围绕以下重点开展：

(1) 全面提升研发能力，构建新的核心竞争优势。项目开发要关注行业发展趋势，要开发一些科技含量更高、更加环保、更加符合社会进步的战略性项目；产品研发要把握市场趋势，着力开发适合市场需求、竞争优势明显的产品。

(2) 全面提升制造能力，促进竞争力升级。公司要大力推进标准化、自动化、信息化建设，进一步优化生产流程、降低制造成本；同时要重视现代化制造技术的研究、开发和应用，努力突破关键核心技术，推动公司从传统制造业向现代化制造业转变。

(3) 全面提升营销能力，突破增长瓶颈。主要抓好四大方面的工作：一是要紧紧围绕“好中求快”，处理好经营质量提升与规模增长的均衡关系；二是以市场为导向，推进营销思路、方法和模式创新，寻找新的增长点；三是坚定不移地走好国际化经营道路；四是发挥区域统筹的作用。

(4) 全面提升管理能力，管理提效率。一方面纵深推进精细化管理，使企业管理更加科学化、标准化、流程化、精确化；另一方面根据“总量控制，精干高效”的原则，做到精兵简构，优化配置，提升人均效率和综合效益。

(5) 全面提升团队战斗力，以促进发展模式的优化。重点要做好各层次领导班子的战略性调整与优化，提升其运营驾驭能力；进一步强化骨干培养机制，抓好青年干部队伍建设，持续优化人才结构。

(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

公司于 2012 年获得中国银行间市场交易商协会 4 亿元共两期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，第二期 2 亿元尚未发行。随着配股募投项目的建成投产以及主营业务的进一步拓展，若公司需要增加资金的需求量，一方面公司将择机发行第二期短期融资券，解决所需的资金需求；另一方面公司将根据未来发展的实际需要，进行合理的财务规划，科学选择银行融资、发债等融资方式以满足公司未来发展资金所需。

### (五) 可能面对的风险

随着国内外经济形势的变化，2014 年，服装辅料行业面临以下几个方面的不利影响：

1、国内外宏观经济环境的影响。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。延续 2013 年经济形势，2014 年世界经济复苏仍显艰难曲折，国际经济环境仍然充满复杂性和不确定性。国内经济处于周期回落与结构调整的交织期，随着改革的深入和结构性调整力度的加大，国内经济有短期下行压力，经济总量增长放慢，纺织服装业消费需求增长随之趋缓，服饰辅料企业仍将面临着较大的经营压力。

2、生产要素成本上升的影响。作为典型的劳动力密集型企业，公司各生产要素成本对产品的市场竞争力的影响较大。近年来随着人力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减弱。

3、国际贸易环境不确定性的影响。随着公司国际化步伐的加快和海外业务的拓展，外贸占比逐年上升，而公司外汇结算主要以美元为主，如果国际主要货币汇率剧烈波动，将给公司带来了不利的影响。同时各国贸易保护政策使公司出口产品可能面临更多的壁垒和摩擦，国际贸易环境具有一定不确定性。

针对上述不利因素的影响，公司将坚定不移地走创新驱动、改革引领之路，进一步加大转型升级的步伐，全面提升企业的研发能力、制造能力、营销能力、管理能力和团队战斗力，不断优化企业发展模式，推动公司从传统制造业向现代化制造业转变，进一步增强企业核心竞争力和抗风险能力。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

经公司 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司按评估值作价 2,191.00 万元将上海伟星光学 70%的股权转让给上海伟星光学管理层为核心的管理团队。其中，26%的股权作价 813.80 万元转让给章卡兵先生，15%的股权作价 469.50 万元转让给施兆昌先生，10%的股权作价 313.00 万元转让给李士良先生，19%的股权作价 594.70 万元转让给单吕龙先生。公司已于 2013 年 1 月 18 日收到该项股权转让款 2,191.00 万元，并办妥股权交接手续，故自 2013 年 1 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海伟星光学有限公司	29,283,309.54	-

## 九、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

适用  不适用

根据公司 2012 年度股东大会审议通过的 2012 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 5 元(含税)。公司于 2013 年 4 月 26 日刊登了《2012 年度权益分派实施公告》，并于 2013 年 5 月 8 日实施完毕。

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

**公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况**

(1) 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。

(2) 2012 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 5 元(含税)，共计派发 129,494,003.00 元。

(3) 2013 年度利润分配预案：以公司总股本 258,988,006 股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计派发 207,190,404.80 元；并以资本公积金按每 10 股转增 3 股。本预案须经公司 2013 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（%）
2013 年	207,190,404.80	209,268,558.69	99.01
2012 年	129,494,003.00	169,028,945.03	76.61
2011 年	181,291,604.20	196,170,274.63	92.42

**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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.00
每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	258,988,006
现金分红总额 (元) (含税)	207,190,404.80
可分配利润 (元)	561,220,534.65
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100.00
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所出具的天健审(2014)1008号《审计报告》确认,2013年度公司实现归属于母公司股东的净利润209,268,558.69元,按2013年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金21,650,297.78元,加上年初未分配利润503,096,276.74元,扣除支付2012年度股东现金红利129,494,003.00元,实际可供股东分配的利润为561,220,534.65元。</p> <p>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8元(含税),共计派发207,190,404.80元,同时拟以资本公积金转增股本方式,向全体股东每10股转增3股。</p>	

## 十一、社会责任情况

公司于2014年3月22日披露了《公司2013年度社会责任报告》,报告全文登载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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
2013. 03. 18	公司	实地调研	机构	华泰证券等	公司经营情况、产品结构、行业情况等，未提供资料。
2013. 03. 18	公司	电话沟通	机构	国信证券等	公司经营情况、客户结构及配股项目实施情况等，未提供资料。
2013. 03. 19	公司	实地调研	机构	国泰君安等	公司经营情况、配股项目进展情况及行业趋势等，未提供资料。
2013. 04. 09	新华侨大酒店	实地调研	机构	中信证券等	公司客户及产品结构、当前的经营情况、行业形势等，未提供资料。
2013. 05. 29	双鸽大酒店	实地调研	机构	东兴证券等	公司经营情况及行业情况等，未提供资料。
2013. 06. 05	双鸽大酒店	实地调研	机构	正亨投资	公司客户结构、发展战略、经营情况及行业趋势情况等，未提供资料。
2013. 07. 09	新华侨大酒店	实地调研	机构	招商证券等	公司经营情况及行业情况等，未提供资料。
2013. 08. 12	公司	电话沟通	机构	银河证券等	公司经营情况、行业格局及发展趋势等，未提供资料。
2013. 08. 15	新华侨大酒店	实地调研	机构	银河证券等	公司发展战略、市场格局、行业趋势及经营情况等，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、资产交易事项

#### 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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
单吕龙、章卡兵、施兆昌、李士良	上海伟星光学股权	2013年1月8日	2,191.00	-	影响较小	0.67	根据评估价格确定	是	关联自然人	是	是	2012年12月21日、2013年1月8日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《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》(2012-040)、《公司2013年第一次临时股东大会决议公告》(2013-001)

#### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

《公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》经中国证监会备案无异议后，于2013年7月4日经公司2013年第二次临时股东大会审议批准实施。根据股东大会的授权，公司第五届董事会第八次（临时）会议确定以2013年7月8日为授权日，授予十名激励对象合计800万份股票期权，行权价格为9.83元/股。公司于2013年7月26日完成了股票期权授予登记手续。

因公司于2013年5月8日实施了2012年度利润分配方案，根据相关制度对行权价格调整的要求，2013年8月8日公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权行权价格的议案》，公司第二期股权激励计划股票期权的行权价格由9.83元/股调整为9.33元/股。

根据有关会计准则和会计制度的规定，本期股票期权费用应当按可行权的股票期权的数量和授予日的公允价值，将当期取得的激励对象所提供的服务计入相关费用和资本公积，因此，对股票期权费用的确认会相应减少公司的当期净利润。具体影响数据如下：

年份	2013年	2014年	2015年	2016年
利润额影响数（万元）	-214.53	-361.87	-226.27	-78.93
每股收益影响数（元/股）	-0.008	-0.014	-0.009	-0.003

股票期权费用的摊销对公司财务状况和经营成果的影响最终以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保（是 或否）
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	0	抵押、连带责任保证	7年	否	否
深圳联达钮扣有限公司	2013年10月25日	2,000	2013年12月27日	1,100	一般保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		16,275.22		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		1,100		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			2,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		16,275.22		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			24,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		1,100		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)				0.63				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				以上担保全部为对子公司提供的担保,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(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

## 六、承诺事项履行情况

公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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
资产重组时所作承诺	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	公司	不为激励对象依据第二期股票期权激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。激励对象行使股票期权的资金全部以自筹方式解决。	2013年4月2日	2013年4月2日至2017年7月7日	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	90.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛徐、王明伟

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

1、报告期内,控股股东伟星集团合计所持公司22.45%的股份被质押,相关公告刊载于2013年6月8日、10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>)。

2、2014年1月10日公司董事兼副总经理罗仕万先生向公司提交了辞职报告,因工作变动原因,罗仕万先生自2014年1月开始不再担任公司副总经理,但仍担任公司董事职务。相关

公告刊载于2014年1月14日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、经公司第五届董事会第十三次（临时）会议和2014年第一次临时股东大会审议，同意公司与四名自然人以现金方式按出资比例共同对参股公司浙江伟星光学增加投资4,500万元。相关公告刊载于2014年2月11日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。以上增资变更手续已于2014年3月4日办理完毕。

## 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	35,606,650	13.75						35,606,650	13.75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
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

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 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。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	20,907 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					22,247 户	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	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	0	0	79,041,398	质押	79,040,200
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	-	0
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
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.47	3,800,486	+3,800,486	0	3,800,486	-	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	其他	1.43	3,700,000	+614,700	0	3,700,000	-	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	其他	1.12	2,900,000	-99,768	0	2,900,000	-	0
国君资管—招行—国泰君安君得稳一号集合资产管理计划	其他	0.93	2,400,000	+2,400,000	0	2,400,000	-	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	0.70	1,823,799	+1,823,799	0	1,823,799	-	0
中国工商银行—富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金	其他	0.66	1,722,028	+1,722,028	0	1,722,028	-	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>上述股东中章卡鹏先生、张三云先生分别持有伟星集团15.97%、10.88%的股权，并分别担任伟星集团董事长兼总裁和副董事长，两人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>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伟星集团有限公司	79,041,398	人民币普通股	79,041,398					
章卡鹏	4,336,298	人民币普通股	4,336,298					
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,800,486	人民币普通股	3,800,486					
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	3,700,000	人民币普通股	3,700,000					
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	2,900,000	人民币普通股	2,900,000					
张三云	2,870,810	人民币普通股	2,870,810					
国君资管—招行—国泰君安君得稳一号集合资产管理计划	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					

谢瑾琨	1,895,111	人民币普通股	1,895,111
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	1,823,799	人民币普通股	1,823,799
中国工商银行—富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金	1,722,028	人民币普通股	1,722,028
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、张三云先生分别持有伟星集团 15.97%、10.88%的股权，并分别担任伟星集团董事长兼总裁和副董事长，两人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>		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

#### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

#### 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	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，现金流充足并具备相应的偿债能力。				
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	截止报告期末，持有伟星新材 38.53%的股份。				

#### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

#### 3、公司实际控制人情况

自然人

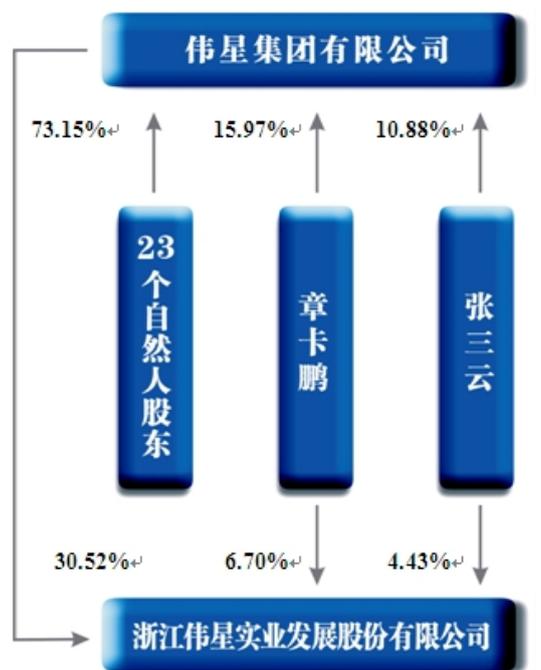
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卡鹏	中国	否
张三云	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>章卡鹏先生：曾任伟星集团副董事长；现任公司董事长、伟星集团董事长兼总裁、伟星新材董事，中国服装协会辅料专业委员会副主任，浙江省人大代表、台州市人大常委、临海市人大常委。</p> <p>张三云先生：公司副董事长兼总经理、伟星集团副董事长、伟星新材董事，中国服装协会辅料专业委员会专家组组长，临海市政</p>	

	协委员。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止报告期末，章卡鹏先生直接持有伟星新材 5.56% 的股份，间接持有伟星新材 10.48% 的股份。 张三元先生直接持有伟星新材 3.71% 的股份，间接持有伟星新材 7.19% 的股份。

#### 实际控制人报告期内变更

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

## 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	49	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	51	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	47	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	现任	男	51	2012年9月11日	2015年9月10日	1,619,232	0	0	1,619,232
	副总经理	现任			2012年9月11日	2014年1月10日				
朱立权	董事	现任	男	55	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
朱美春	董事	现任	女	49	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	68	2012年9月11日	2015年9月10日	0	0	0	0
金雪军	独立董事	现任	男	56	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	49	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	45	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	47	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	50	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	49	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	50	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	45	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	曾任上海伟星辅料董事, 现任公司董事、副总经理, 浙江伟星进出口有限公司法定代表人
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	曾任上海伟星辅料董事; 现任公司副总经理、大洋工业园总经理, 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

### 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				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章卡鹏	浙江伟星新型建材股份有限公司	董事	2013年12月4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	2013年12月4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	2013年12月4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
徐金发	浙江大学管理学院	教授、博士生导师	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	—	否
	杭州市企业联合会、杭州市企业家协会、杭州市工业经济联合会	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
	浙江省国际金融学会	会长	1998年7月1日	—	否
	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	—	
	浙江先锋科技有限公司	董事	2010年12月12日	—	
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
章卡鹏	董事长	男	49	现任			
张三云	副董事长、总经理	男	51	现任	86.43		86.43
谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	男	47	现任	67.46		67.46
罗仕万	董事、副总经理	男	51	现任	72.45		72.45
朱立权	董事	男	55	现任			
朱美春	董事	女	49	现任			
徐金发	独立董事	男	68	现任	5.00		5.00
金雪军	独立董事	男	56	现任	5.00		5.00
吴冬兰	独立董事	女	49	现任	5.00		5.00
叶立君	监事会召集人	男	45	现任	53.21		53.21
郑福华	监事	男	47	现任	16.41		16.41
施加民	监事	男	50	现任	23.50		23.50
蔡礼永	副总经理	男	50	现任	64.93		64.93
张祖兴	副总经理	男	50	现任	59.53		59.53
沈利勇	副总经理、财务总监	男	45	现任	54.10		54.10
合计	--	--	--	--	513.02	--	513.02

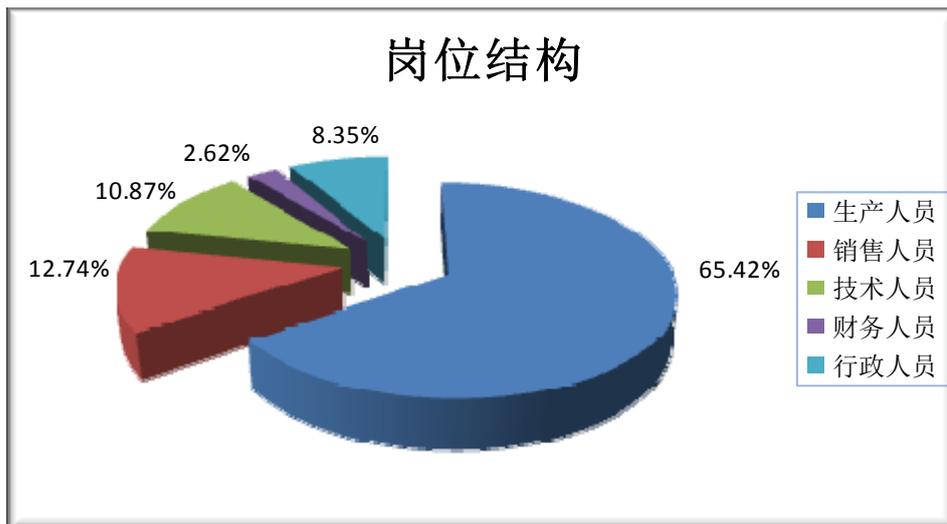
#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

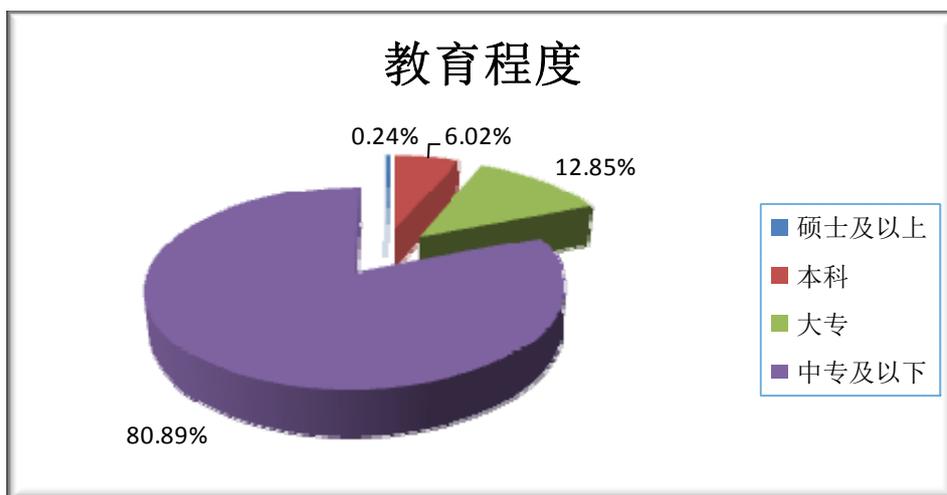
#### 四、公司员工情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司及控股子公司共有在职员工 7220 人。具体情况如下：

##### 1、按照专业构成划分



#### 2、按照教育程度划分



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》等有关法律法规、规范性文件以及公司内控制度要求，不断完善法人治理结构，规范公司日常运作，进一步提升公司治理水平。报告期内，公司未对现行内控制度进行修订。

#### 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

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

《公司内幕信息知情人管理制度》已于 2010 年 4 月经第四届董事会第二次会议通过建立，并于 2012 年 4 月 10 日对该制度进行初次修订，增加了外部信息使用人管理制度等相关内容。

报告期，公司严格按照内幕信息管理制度要求，在二期股权激励筹划、定期报告制作等重大事项期间，严格控制内幕信息知情人范围，认真做好人员的登记及报备工作，有效防范内幕信息的提前泄露。同时严格遵守监管部门有关规定，静默期内停止接待投资者的调研活动，并在重大事项和定期报告公告前，以短信方式提示控股股东、实际控制人以及董监高及其亲属等相关人员，避免敏感期买卖公司股票，有效预防违规事件发生。报告期内，公司未发生内幕信息提前泄露的行为，亦未发生因内幕交易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
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 9 日	《公司 2012 年度财务决算方案》	审议通过	2013 年 4 月 10 日	《2012 年度股东大会决议公告》 (2013-017)
		《公司 2012 年度利润分配预案》			

		《公司 2012 年度董事会工作报告》			登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
		《公司 2012 年度监事会工作报告》			
		《公司 2012 年度报告》及其摘要			
		《关于聘任 2013 年度审计机构的议案》			

## 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 7 日	《关于拟转让全资子公司上海伟星光学有限公司部分股权的议案》	审议通过	2013 年 1 月 8 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(2013-001) 登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 7 月 4 日	《公司第二期股票期权激励计划(草案)修订稿》及摘要 《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》	审议通过	2013 年 7 月 5 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》(2013-030) 登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 9 月 9 日	《关于与关联人共同投资设立子公司的议案》	审议通过	2013 年 9 月 10 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》(2013-047) 登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

## 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	9	2	7	0	0	否
金雪军	9	2	7	0	0	否
吴冬兰	9	2	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

### 独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：报告期内，公司三位独立董事勤勉尽责地履行自身职责，充分利用自身专长为公司的发展提出切合公司实际的意见和建议。同时，公司对其在加强国际化战略布局、信息化建设和推广、减员增效提升人均效率、引进和运用高端人才以及完善薪酬考核体系等合理化建议予以了采纳和实施。

## 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，主要就使用部分闲置自有资金进行短期银行理财业务投资等重要事项进行了审慎研究与分析，提出预案，同时对委员会 2012 年度的工作进行总结和剖析，形成的各项核查意见及时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五次会议，对审计部提交的内部审计报告、募集资金专项审核情况、内部控制自我评价等内容进行审阅、核查，并就审计委员会上一年度的工作情况进行了全面总结。委员会每季度听取审计部的工作汇报，及时了解公司各个主体的运营情况，形成的核查意见及时向公司董事会报告。此外，在年报编制期间，严格按照中国证监会、深交所等相关法律法规以及公司内控制度的要求，认真履行年报规程，主动沟通内、外部审计工作，协调审计计划及各项安排，督促审计进程并保持与会计师的实时沟通，确保审计工作的顺利进行；同时就年审机构对公司 2013 年度审计工作进行总结和评价，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召开了一次会议，及时总结和分析了提名委员会上一年度的工作情况以及存在的问题，形成年度报告报董事会审阅。

### 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会共召开四次会议，对公司实施第二期股票期权激励计划进行论证分析并提出可行方案，对授予公司激励计划的人员资格、授予条件等情况进行审查；另外对高级管理人员上一年度绩效情况进行考核与评价，根据考评结果，拟定高管人员年度奖励分配预案，报公司董事会审查决定。

## 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，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互分开，公司法人治理结构完善，机构设置合理、职责明确，资产产权清晰，具有独立完整的经营体系及自主经营能力，不依赖于控股股东及其他任何关联方。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

为激发高级管理人员的积极性和创造性，确保经营目标的实现，推动公司稳健发展，公司不断完善激励约束和绩效考核机制，通过底薪加年终绩效奖金的方式，形成良好均衡的价值分配体系。报告期公司董事会薪酬与考核委员对高级管理人员年度经营目标成果、管理和领导能力、团队建设等情况进行综合考核与评价，并拟定年度绩效奖金分配预案，报公司董事会审查决定实施。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等相关法律、行政法规、部门规章的要求，并结合公司经营特点和所处的环境，不断完善公司治理模式，健全内控体系建设，促进公司内部控制的有效管理，防范各项经营风险。

总体而言，公司目前已经建立较为完善的内部控制管理体系，在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

### 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 2013 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

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件的要求，以公司现有内控体系为基础建立财务报告内部控制，定期对公司及下属公司的财务管理情况进行审计，规范公司经营管理过程中的财务活动。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	2014 年 3 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制评价报告》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

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，伟星股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 3 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	《关于公司内部控制审计报告》登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高年报披露工作质量，明确责任权限，提升公司的规范运作水平，根据中国证监会、深交所等监管制度要求，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期公司严格按照该制度的要求做好信息披露工作，未发生年报信披存在重大差错、重大会计更正、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	2014 年 3 月 20 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2014〕1008 号
注册会计师姓名	葛徐、王明伟

### 审计报告正文

天健审〔2014〕1008 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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，伟星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2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：葛 徐

中国·杭州 中国注册会计师：王明伟

二〇一四年三月二十日

## 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	384,254,358.15	649,771,688.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	88,369,028.42	87,926,884.89
应收账款	166,976,225.47	188,275,231.92
预付款项	19,350,154.13	23,922,536.86
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	16,814,318.61	10,148,522.49
买入返售金融资产		
存货	169,664,462.68	188,788,807.23
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>845,428,547.46</b>	<b>1,148,833,671.92</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	10,047,282.13	
投资性房地产		
固定资产	974,686,515.21	966,916,076.96
在建工程	38,295,659.11	62,179,325.75
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	172,388,388.59	165,700,539.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,814,304.84	24,168,020.41
递延所得税资产	10,969,214.59	13,764,871.83
其他非流动资产		10,246,789.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,227,201,364.47</b>	<b>1,242,975,623.48</b>

资产总计	2,072,629,911.93	2,391,809,295.40
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	
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	450,000.00	600,000.00
应付账款	163,617,656.25	204,084,107.23
预收款项	23,585,645.26	33,306,725.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	48,241,188.81	51,543,482.93
应交税费	53,067,397.11	37,825,969.55
应付利息		7,594,198.92
应付股利		
其他应付款	11,466,546.90	16,068,462.56
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	311,428,434.33	551,022,946.73
非流动负债：		
长期借款		148,814,764.50
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	1,440,000.00	1,620,000.00
非流动负债合计	1,440,000.00	150,434,764.50
负债合计	312,868,434.33	701,457,711.23
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	764,966,512.74	761,421,212.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	147,512,587.14	125,862,289.36
一般风险准备		
未分配利润	561,220,534.65	503,096,276.74
外币报表折算差额	-37,532.05	-23,361.99
归属于母公司所有者权益合计	1,732,650,108.48	1,649,344,422.83
少数股东权益	27,111,369.12	41,007,161.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,759,761,477.60	1,690,351,584.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,072,629,911.93	2,391,809,295.40

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	324,051,577.80	590,330,666.49
交易性金融资产		
应收票据	86,442,822.84	84,556,497.63
应收账款	126,485,476.42	149,589,223.41
预付款项	20,455,626.63	16,245,658.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	337,194,422.41	213,023,539.33
存货	144,325,919.17	138,072,011.41
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>1,038,955,845.27</b>	<b>1,191,817,596.97</b>
<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	109,199,398.47	112,071,907.50
投资性房地产		
固定资产	628,885,940.33	598,426,037.31
在建工程	30,704,209.25	56,741,598.18
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	136,744,667.47	128,861,567.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,155,063.98	8,688,008.74
递延所得税资产	5,536,758.68	8,086,152.21
其他非流动资产		10,246,789.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>922,226,038.18</b>	<b>923,122,060.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,961,181,883.45</b>	<b>2,114,939,657.16</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	131,667,007.71	158,270,211.59
预收款项	20,052,970.56	26,976,745.14
应付职工薪酬	37,524,969.94	40,204,576.33
应交税费	55,264,053.25	40,368,811.08

应付利息		7,330,555.53
应付股利		
其他应付款	16,811,770.77	43,995,439.44
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	261,320,772.23	517,146,339.11
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	261,320,772.23	517,146,339.11
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	765,828,795.85	763,683,495.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	147,512,587.14	125,862,289.36
一般风险准备		
未分配利润	527,531,722.23	449,259,526.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,699,861,111.22	1,597,793,318.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,961,181,883.45	2,114,939,657.16

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	1,772,064,457.14	1,855,734,854.29
其中：营业收入	1,772,064,457.14	1,855,734,854.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,483,153,318.93	1,633,500,342.72
其中：营业成本	1,082,039,982.20	1,189,849,355.48
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	18,858,884.05	18,411,039.62
销售费用	162,557,327.57	163,189,137.99
管理费用	207,785,748.06	228,555,110.46
财务费用	14,096,619.63	19,351,397.44
资产减值损失	-2,185,242.58	14,144,301.73
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）	2,673,972.59	1,029.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	657,282.13	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	291,585,110.80	222,235,540.75
加：营业外收入	8,180,428.12	42,718,357.98
减：营业外支出	13,309,689.98	49,348,315.42
其中：非流动资产处置损失	9,077,618.30	44,385,491.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	286,455,848.94	215,605,583.31
减：所得税费用	74,860,582.45	43,207,176.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	211,595,266.49	172,398,406.96
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	209,268,558.69	169,028,945.03
少数股东损益	2,326,707.80	3,369,461.93
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.81	0.65
（二）稀释每股收益	0.81	0.65
七、其他综合收益	-14,170.06	68.20
八、综合收益总额	211,581,096.43	172,398,475.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,254,388.63	169,029,013.23
归属于少数股东的综合收益总额	2,326,707.80	3,369,461.93

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	1,556,539,611.73	1,645,874,656.67
减：营业成本	1,014,236,388.23	1,089,049,839.27
营业税金及附加	15,139,524.98	16,705,677.62
销售费用	124,352,891.53	132,098,285.59
管理费用	151,552,767.87	181,573,335.74
财务费用	1,121,992.16	5,897,692.99
资产减值损失	3,189,847.43	14,525,964.44
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）	36,791,472.59	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	657,282.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,737,672.12	206,023,861.02
加：营业外收入	5,523,077.28	40,209,729.84
减：营业外支出	9,675,512.87	44,823,022.77
其中：非流动资产处置损失	6,043,303.40	40,747,954.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	279,585,236.53	201,410,568.09

减：所得税费用	63,082,258.74	39,628,510.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	216,502,977.79	161,782,057.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.84	0.62
（二）稀释每股收益	0.84	0.62
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	216,502,977.79	161,782,057.51

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	1,961,704,342.55	2,092,366,232.34
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	19,477,988.31	6,573,506.53
收到其他与经营活动有关的现金	11,793,663.00	16,664,309.99
经营活动现金流入小计	1,992,975,993.86	2,115,604,048.86
购买商品、接受劳务支付的现金	850,235,279.85	921,823,407.98
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	399,550,752.77	412,606,417.11
支付的各项税费	234,627,082.56	233,489,622.60
支付其他与经营活动有关的现金	154,034,866.95	143,935,327.88
经营活动现金流出小计	1,638,447,982.13	1,711,854,775.57
经营活动产生的现金流量净额	354,528,011.73	403,749,273.29
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,976,874.29	55,887,212.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,561,825.93	
收到其他与投资活动有关的现金		1,800,000.00
投资活动现金流入小计	20,538,700.22	58,105,747.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,295,220.89	211,049,152.00

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,295,220.89	211,049,152.00
投资活动产生的现金流量净额	-116,756,520.67	-152,943,404.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,000,000.00	20,000,000.00
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		
筹资活动现金流入小计	11,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	348,814,764.50	184,515,235.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,946,686.88	202,221,273.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,372,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,450,000.00	4,910,174.36
筹资活动现金流出小计	514,211,451.38	391,646,683.18
筹资活动产生的现金流量净额	-503,211,451.38	-171,646,683.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,170.06	68.20
五、现金及现金等价物净增加额	-265,454,130.38	79,159,253.34
加：期初现金及现金等价物余额	649,258,488.53	570,099,235.19
六、期末现金及现金等价物余额	383,804,358.15	649,258,488.53

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	1,666,852,436.76	1,838,454,267.72
收到的税费返还	351,552.12	3,197,704.92
收到其他与经营活动有关的现金	10,005,889.28	13,133,170.95
经营活动现金流入小计	1,677,209,878.16	1,854,785,143.59
购买商品、接受劳务支付的现金	796,089,926.65	865,769,488.63
支付给职工以及为职工支付的现金	292,971,437.46	316,913,979.13
支付的各项税费	195,092,385.86	205,647,135.11
支付其他与经营活动有关的现金	271,378,575.35	175,335,051.22
经营活动现金流出小计	1,555,532,325.32	1,563,665,654.09
经营活动产生的现金流量净额	121,677,552.84	291,119,489.50
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	34,117,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,066,285.27	64,824,887.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,910,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,093,785.27	64,824,887.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,106,423.80	128,480,841.52
投资支付的现金	3,450,000.00	4,110,174.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,556,423.80	132,591,015.88
投资活动产生的现金流量净额	-45,462,638.53	-67,766,128.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	97,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,494,003.00	189,612,007.57
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	342,494,003.00	287,412,007.57
筹资活动产生的现金流量净额	-342,494,003.00	-87,412,007.57
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	-266,279,088.69	135,941,353.05
加：期初现金及现金等价物余额	590,330,666.49	454,389,313.44
六、期末现金及现金等价物余额	324,051,577.80	590,330,666.49

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	761,421,212.72			125,862,289.36		503,096,276.74	-23,361.99	41,007,161.34	1,690,351,584.17
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	761,421,212.72			125,862,289.36		503,096,276.74	-23,361.99	41,007,161.34	1,690,351,584.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,545,300.02			21,650,297.78		58,124,257.91	-14,170.06	-13,895,792.22	69,409,893.43
（一）净利润							209,268,558.69		2,326,707.80	211,595,266.49
（二）其他综合收益								-14,170.06		-14,170.06
上述（一）和（二）小计							209,268,558.69	-14,170.06	2,326,707.80	211,581,096.43
（三）所有者投入和减少资本		3,545,300.02							-4,850,000.02	-1,304,700.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,145,300.00								2,145,300.00
3. 其他		1,400,000.02							-4,850,000.02	-3,450,000.00
（四）利润分配					21,650,297.78		-151,144,300.78		-11,372,500.00	-140,866,503.00
1. 提取盈余公积					21,650,297.78		-21,650,297.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-129,494,003.00		-11,372,500.00	-140,866,503.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	258,988,006.00	764,966,512.74			147,512,587.14		561,220,534.65	-37,532.05	27,111,369.12	1,759,761,477.60

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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

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			125,862,289.36		449,259,526.84	1,597,793,318.05
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			125,862,289.36		449,259,526.84	1,597,793,318.05

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,145,300.00			21,650,297.78		78,272,195.39	102,067,793.17
（一）净利润							216,502,977.79	216,502,977.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							216,502,977.79	216,502,977.79
（三）所有者投入和减少资本		2,145,300.00						2,145,300.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,145,300.00						2,145,300.00
3. 其他								
（四）利润分配					21,650,297.78		-151,144,300.78	-129,494,003.00
1. 提取盈余公积					21,650,297.78		-21,650,297.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-129,494,003.00	-129,494,003.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他							12,913,518.38	12,913,518.38
四、本期期末余额	258,988,006.00	765,828,795.85			147,512,587.14		527,531,722.23	1,699,861,111.22

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	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

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 2013 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、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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的会计处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### ①丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

②处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得

价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

## 11、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

## 12、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

### **13、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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

① 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

## 14、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%	9.70
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	5	3%	19.40

其他设备	5	3%	19.40
------	---	----	-------

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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	土地使用权证的权利起止日
专有技术	5	预计带来未来经济利益的期限
软件	5	预计带来未来经济利益的期限
排污权	10	排污权证的权利起止日

### （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。

#### 18、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。

#### 19、股份支付及权益工具

##### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债

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

### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 20、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。

## 21、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) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

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。

## 22、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或递延所得税负债。2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (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。

## 23、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%；浙江伟星进出口有限公司出口货物实行退(免)税政策，其他公司出口货物实行“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	上海伟星服装辅料有限公司本级为 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	2%

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后，按分摊金额在当地缴纳，不在异地独立计算。

### 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，2013 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

根据深圳市宝安区地方税务局深地税宝观澜备[2012]35 号文，子公司深圳市联星服装辅料有限公司位于深圳观星园工业厂区房产三年免征房产税，减免期间自 2012 年 6 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日。

## 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	12,624,950.50		
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、拉链等产品的批发、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

#### (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
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	全资子公司	上海	商业	410.09万元	服装辅料的批发、零售	6,376,340.96		100%	100%	是			
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	14,486,418.62		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

#### (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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

						额				金额	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	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

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

全资子公司上海伟星光学因股权转让不再由公司控股，不纳入公司合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：无。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

经公司 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司按评估值作价 2,191.00 万元将上海伟星光学 70%的股权转让给以上海伟星光学管理层为核心的管理团队。其中，26%的股权作价 813.80 万元转让给章卡兵先生，15%的股权作价 469.50 万元转让给施兆昌先生，10%的股权作价 313.00 万元转让给李士良先生，19%的股权作价 594.70 万元转让给单吕龙先生。本公司已于 2013 年 1 月 18 日收到该项股权转让款 2,191.00 万元，并办妥股权交接手续，故自 2013 年 1 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

## 3、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。在本公司编制合并财务报表时，对资产负债表中的资产和负债项目按 2013 年 12 月 31 日汇率 0.7862 折算成人民币，对所有者权益项目中实收资本按原投资日的汇率 0.8519 折算成人民币；对利润表中的收入和费用项目按 2013 年度平均汇率 0.7985 折算成人民币。

## 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：	--	--	2,980,241.46	--	--	3,817,244.92
人民币	--	--	2,980,241.46	--	--	3,615,763.90
美元				8,377.06	6.2855	52,654.01
欧元				505.47	8.3176	4,204.30

港元				178,370.39	0.8108	144,622.71
银行存款：	--	--	380,824,116.69	--	--	644,854,301.49
人民币	--	--	373,017,510.70	--	--	626,238,230.20
美元	1,184,813.01	6.0969	7,223,686.44	2,480,301.24	6.2855	15,589,933.44
欧元	5,242.90	8.4189	44,139.45	1.25	8.3176	10.40
港元	685,296.49	0.7862	538,780.10	3,732,273.62	0.8108	3,026,127.45
其他货币资金：	--	--	450,000.00	--	--	1,100,142.12
人民币	--	--	450,000.00	--	--	1,100,142.12
合计	--	--	384,254,358.15	--	--	649,771,688.53

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 450,000.00 元，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	88,369,028.42	87,926,884.89
合计	88,369,028.42	87,926,884.89

(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

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	2013年12月17日	2014年03月16日	1,830,000.00	银行承兑汇票
客户二	2013年11月01日	2014年05月01日	1,000,000.00	银行承兑汇票
客户三	2013年09月10日	2014年03月09日	1,000,000.00	银行承兑汇票
客户四	2013年11月28日	2014年02月28日	1,000,000.00	银行承兑汇票
客户五	2013年07月30日	2014年01月30日	848,916.89	银行承兑汇票
合计	--	--	5,678,916.89	--

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	177,545,163.25	100%	10,568,937.78	5.95%	200,004,786.36	100%	11,729,554.44	5.86%
组合小计	177,545,163.25	100%	10,568,937.78	5.95%	200,004,786.36	100%	11,729,554.44	5.86%
合计	177,545,163.25	--	10,568,937.78	--	200,004,786.36	--	11,729,554.44	--

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	173,222,685.30	97.56%	8,661,134.25	192,165,406.77	96.08%	9,608,270.35
1 年以内小计	173,222,685.30	97.56%	8,661,134.25	192,165,406.77	96.08%	9,608,270.35
1 至 2 年	2,294,111.74	1.29%	344,116.76	5,970,334.35	2.98%	895,550.16
2 至 3 年	774,465.73	0.44%	309,786.29	1,072,185.51	0.54%	428,874.20
3 年以上	1,253,900.48	0.71%	1,253,900.48	796,859.73	0.40%	796,859.73
合计	177,545,163.25	--	10,568,937.78	200,004,786.36	--	11,729,554.44

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
其他小额汇总	货款	2013年01月28日	67,945.86	无法收回	否
合计	--	--	67,945.86	--	--

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 67,945.86 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	非关联方	5,926,306.27	1年以内	3.34%
客户二	非关联方	2,078,728.11	1年以内	1.17%
客户三	非关联方	2,017,053.30	1年以内	1.14%
客户四	非关联方	1,939,869.51	1年以内	1.09%
客户五	非关联方	1,854,540.02	1年以内	1.04%
合计	--	13,816,497.21	--	7.78%

## (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 (%)
浙江伟星塑材科技有限公司	同受控制	386,264.24	0.22%
合计	--	386,264.24	0.22%

## 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 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	19,782,740.65	100%	2,968,422.04	15.01%	12,685,549.21	100%	2,537,026.72	20%
组合小计	19,782,740.65	100%	2,968,422.04	15.01%	12,685,549.21	100%	2,537,026.72	20%
合计	19,782,740.65	--	2,968,422.04	--	12,685,549.21	--	2,537,026.72	--

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	16,064,707.12	81.20%	803,235.36	8,888,561.00	70.07%	444,428.06
1 年以内小计	16,064,707.12	81.20%	803,235.36	8,888,561.00	70.07%	444,428.06
1 至 2 年	671,932.22	3.40%	100,789.84	1,803,069.90	14.21%	270,460.49
2 至 3 年	1,636,174.11	8.27%	654,469.64	286,300.23	2.26%	114,520.09
3 年以上	1,409,927.20	7.13%	1,409,927.20	1,707,618.08	13.46%	1,707,618.08
合计	19,782,740.65	--	2,968,422.04	12,685,549.21	--	2,537,026.72

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 (%)

应收出口退税	10,772,235.91	出口退税	54.45%
合计	10,772,235.91	--	54.45%

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	10,772,235.91	1年以内	54.45%
临海市国土资源局	非关联方	1,954,275.00	1年以内	9.88%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	1,090,000.00	2-3年	5.51%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	218,615.00	1年以内	1.11%
陈奕赐	非关联方	220,417.86	2-3年	1.11%
黄正保	非关联方	124,904.00	1年以内	0.63%
合计	--	14,380,447.77	--	72.69%

## 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	17,246,300.00	89.13%	18,957,783.55	79.25%
1至2年	1,606,271.43	8.30%	3,757,077.97	15.70%
2至3年	476,824.70	2.46%	820,166.28	3.43%
3年以上	20,758.00	0.11%	387,509.06	1.62%
合计	19,350,154.13	--	23,922,536.86	--

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
上海大和衡器有限公司	非关联方	1,545,600.00	1年以内	预付设备款
浙江恒逸石化有限公司	非关联方	1,516,149.58	1年以内	预付材料款
佛山市煜丰机械有限公司	非关联方	523,022.00	1年以内	预付设备款

临海市大昌市政建设有限公司	非关联方	484,838.00	1 年以内	预付工程款
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	非关联方	418,829.63	1 年以内	预付柴油款
合计	--	4,488,439.21	--	--

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	41,476,761.26	1,885,812.93	39,590,948.33	51,365,769.32	3,166,406.46	48,199,362.86
在产品	71,384,544.11		71,384,544.11	65,950,551.69		65,950,551.69
库存商品	58,108,136.99	1,494,964.51	56,613,172.48	78,748,805.21	4,712,795.93	74,036,009.28
委托加工物资	2,075,797.76		2,075,797.76	602,883.40		602,883.40
合计	173,045,240.12	3,380,777.44	169,664,462.68	196,668,009.62	7,879,202.39	188,788,807.23

### (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	3,166,406.46		865,690.30	414,903.23	1,885,812.93
库存商品	4,712,795.93	84,401.48	1,274,585.75	2,027,647.15	1,494,964.51
合计	7,879,202.39	84,401.48	2,140,276.05	2,442,550.38	3,380,777.44

### (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	按材料品种分类计算存货成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备	以前减记存货价值的影响因素已经消失，经测试不存在减值。	2.09%
库存商品	按库存商品品种分类计算存货成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备	以前减记存货价值的影响因素已经消失，经测试不存在减值。	2.19%

存货的说明：无

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

联营企业							
浙江伟星光学有限公司	20.87%	20.87%	107,730,388.79	59,580,977.54	48,149,411.25	105,356,695.27	3,149,411.25

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

## 8、长期股权投资

### 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
浙江伟星光学有限公司	权益法	9,390,000.00		10,047,282.13	10,047,282.13	20.87%	20.87%				
合计	--	9,390,000.00		10,047,282.13	10,047,282.13	--	--	--			

## 9、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：	1,376,920,932.01	135,912,603.74	75,266,202.61	1,437,567,333.14	
其中：房屋及建筑物	725,813,150.50	74,187,578.00	1,111,049.00	798,889,679.50	
机器设备	558,227,292.42	48,525,623.96	62,826,377.99	543,926,538.39	
运输工具	38,845,086.95	3,733,590.33	4,445,775.14	38,132,902.14	
电子设备	39,023,945.19	7,997,061.30	3,840,242.16	43,180,764.33	
其他设备	15,011,456.95	1,468,750.15	3,042,758.32	13,437,448.78	
--	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：	400,474,380.45		98,626,201.59	36,219,764.11	462,880,817.93
其中：房屋及建筑物	132,368,505.66		40,067,734.70	313,515.55	172,122,724.81
机器设备	213,928,948.95		45,833,920.12	27,387,894.39	232,374,974.68
运输工具	25,206,870.23		4,340,059.78	3,488,923.04	26,058,006.97
电子设备	23,306,480.05		6,434,633.80	3,136,241.78	26,604,872.07
其他设备	5,663,575.56		1,949,853.19	1,893,189.35	5,720,239.40
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	976,446,551.56		--		974,686,515.21

其中：房屋及建筑物	593,444,644.84	--	626,766,954.69
机器设备	344,298,343.47	--	311,551,563.71
运输工具	13,638,216.72	--	12,074,895.17
电子设备	15,717,465.14	--	16,575,892.26
其他设备	9,347,881.39	--	7,717,209.38
四、减值准备合计	9,530,474.60	--	
机器设备	9,530,474.60	--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	966,916,076.96	--	974,686,515.21
其中：房屋及建筑物	593,444,644.84	--	626,766,954.69
机器设备	334,767,868.87	--	311,551,563.71
运输工具	13,638,216.72	--	12,074,895.17
电子设备	15,717,465.14	--	16,575,892.26
其他设备	9,347,881.39	--	7,717,209.38

本期折旧额 98,626,201.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 71,209,748.75 元。

## (2) 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	6,380,329.56

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
临海江南工业园 1#、2#、3#厂房	房产证尚在办理	2014 年
武汉分公司办公楼	新购置的办公用房，房产证尚在办理	2014 年
南京分公司办公楼	新购置的办公用房，房产证尚在办理	2014 年
临海大洋工业园 24#、25#厂房	本期建设完工，房产证尚在办理	2014 年

固定资产说明：本期末公司尚有账面价值为 224,699,614.45 元的固定资产未办妥解除抵押手续。

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临海大洋工业园				25,664,836.72		25,664,836.72
江南外洋工程	7,625,878.25		7,625,878.25	5,950,293.70		5,950,293.70
花园工业园	19,013,055.33		19,013,055.33	12,922,146.87		12,922,146.87
三废处理工程	867,119.94		867,119.94	9,924,298.89		9,924,298.89
待安装设备	2,921,221.70		2,921,221.70	4,024,278.88		4,024,278.88
其他零星工程	7,868,383.89		7,868,383.89	3,693,470.69		3,693,470.69
合计	38,295,659.11		38,295,659.11	62,179,325.75		62,179,325.75

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
临海大洋工业园	37,000,000.00	25,664,836.72	10,811,563.62	36,476,400.34		98.58%	100				自筹资金	
合计	37,000,000.00	25,664,836.72	10,811,563.62	36,476,400.34		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：无

## 11、无形资产

## 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	184,504,489.75	11,956,854.59	620,500.00	195,840,844.34
专有技术	620,500.00		620,500.00	
土地使用权	177,111,083.86	10,544,285.36		187,655,369.22
软件	6,772,905.89	830,769.23		7,603,675.12
排污权		581,800.00		581,800.00
二、累计摊销合计	18,803,950.42	5,269,005.33	620,500.00	23,452,455.75
专有技术	620,500.00		620,500.00	
土地使用权	16,386,558.80	3,872,187.02		20,258,745.82

软件	1,796,891.62	1,382,273.32		3,179,164.94
排污权		14,544.99		14,544.99
三、无形资产账面净值合计	165,700,539.33	6,687,849.26		172,388,388.59
专有技术				
土地使用权	160,724,525.06	6,672,098.34		167,396,623.40
软件	4,976,014.27	-551,504.09		4,424,510.18
排污权		567,255.01		567,255.01
四、减值准备合计				
专有技术				
土地使用权				
软件				
排污权				
无形资产账面价值合计	165,700,539.33	6,687,849.26		172,388,388.59
专有技术				
土地使用权	160,724,525.06	6,672,098.34		167,396,623.40
软件	4,976,014.27	-551,504.09		4,424,510.18
排污权		567,255.01		567,255.01

本期摊销额 5,269,005.33 元。

## 12、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	17,924,702.80	8,762,391.56	5,510,336.88	1,601,022.54	19,575,734.94	上海伟星光学转让，不再纳入合并范围
房租费	365,009.72	345,209.76	515,138.84		195,080.64	
模具费	4,536,708.57	14,102.56		4,536,708.57	14,102.56	
其他	1,341,599.32	832,614.77	1,144,827.39		1,029,386.70	
合计	24,168,020.41	9,954,318.65	7,170,303.11	6,137,731.11	20,814,304.84	--

长期待摊费用的说明：无

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

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	3,562,074.94	7,192,868.82
可抵扣亏损	6,680,419.52	5,285,728.84
应付职工薪酬暂时性差异		596,777.42
合并抵消未实现存货毛利	726,720.13	689,496.75
小计	10,969,214.59	13,764,871.83
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	16,918,137.26	31,676,258.15
可抵扣亏损	26,721,678.08	21,142,915.37
应付职工薪酬暂时性差异		3,648,265.53
合并抵消未实现存货毛利	2,906,880.54	2,757,986.98
小计	46,546,695.88	59,225,426.03

## 14、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	14,266,581.16	-129,368.01		599,853.33	13,537,359.82
二、存货跌价准备	7,879,202.39	84,401.48	2,140,276.05	2,442,550.38	3,380,777.44
三、固定资产减值准备	9,530,474.60			9,530,474.60	
合计	31,676,258.15	-44,966.53	2,140,276.05	12,572,878.31	16,918,137.26

资产减值明细情况的说明：无

## 15、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

## 16、短期借款

### 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	11,000,000.00	
合计	11,000,000.00	

短期借款分类的说明：无

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	450,000.00	600,000.00
合计	450,000.00	600,000.00

下一会计期间将到期的金额 450,000.00 元。

应付票据的说明：无

## 18、应付账款

### 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款及加工费	132,394,512.74	164,415,922.64
工程设备款	31,223,143.51	39,668,184.59
合计	163,617,656.25	204,084,107.23

## 19、预收账款

### 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	23,585,645.26	33,306,725.54
合计	23,585,645.26	33,306,725.54

## 20、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	50,204,194.97	360,737,756.67	363,617,854.37	47,324,097.27
二、职工福利费	152,083.12	20,144,783.94	20,145,116.94	151,750.12
三、社会保险费	137,613.15	23,898,759.17	24,036,372.32	
其中：医疗保险费		5,941,497.78	5,941,497.78	
基本养老保险费	137,613.15	15,111,400.94	15,249,014.09	
失业保险费		530,619.80	530,619.80	
工伤保险费		1,572,329.29	1,572,329.29	
生育保险费		742,911.36	742,911.36	
四、住房公积金		841,852.00	841,852.00	
五、其他	1,049,591.69	957,763.15	1,242,013.42	765,341.42
合计	51,543,482.93	406,580,914.93	409,883,209.05	48,241,188.81

工会经费和职工教育经费金额 765,341.42 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 2013 年 12 月工资及 2013 年年终奖金，已在 2014 年第一季度发放。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,218,664.65	5,162,645.01
营业税	17,361.00	
企业所得税	38,169,665.06	24,759,260.38
个人所得税	440,941.29	532,791.44
城市维护建设税	879,679.48	535,588.81
房产税	3,312,824.16	3,237,956.86
土地使用税	65,787.93	2,839,728.93
教育费附加	442,261.18	274,546.00
地方教育附加	266,554.10	189,740.25
水利建设专项资金	125,922.28	172,643.42
印花税	14,422.01	14,758.06
其他	113,313.97	106,310.39
合计	53,067,397.11	37,825,969.55

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

## 22、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
短期融资券应付利息		7,330,555.53
合计		7,594,198.92

应付利息说明：无

## 23、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	912,025.00	2,192,959.50
应付暂收款	4,748,978.16	7,947,668.30
其他	5,805,543.74	5,927,834.76
合计	11,466,546.90	16,068,462.56

### (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：元

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
合计	2,247,688.00	

## 24、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：无

## 25、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
合计		148,814,764.50

长期借款分类的说明：无

**26、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—政府补助	1,440,000.00	1,620,000.00
合计	1,440,000.00	1,620,000.00

其他非流动负债说明：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收到示范工程专项补助 180 万元。该项目上期已完工，该补助分 10 年结转收入，本期结转营业外收入 18 万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
伟星电镀示范工程专项补助款	1,620,000.00		180,000.00		1,440,000.00	与资产相关
合计	1,620,000.00		180,000.00		1,440,000.00	--

**27、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						258,988,006

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

**28、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）	761,270,600.70	1,400,000.02		762,670,600.72
其他资本公积	150,612.02	2,145,300.00		2,295,912.02
合计	761,421,212.72	3,545,300.02		764,966,512.74

#### 资本公积说明

(1) 公司与自然人詹伟忠于 2013 年 8 月签约, 作价 3,450,000.00 元受让詹伟忠持有的子公司上海伟星服装辅料有限公司 25% 股权, 所付对价与所购股权对应的该公司净资产份额的差额 1,400,000.02 元计入资本公积——股本溢价。

(2) 本期因实施股票期权激励计划, 确认股份支付费用 2,145,300.00 元, 并计入资本公积——其他资本公积。

### 29、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	125,862,289.36	21,650,297.78		147,512,587.14
合计	125,862,289.36	21,650,297.78		147,512,587.14

本期盈余公积增加系按 2013 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

### 30、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	503,096,276.74	--
调整后年初未分配利润	503,096,276.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,268,558.69	--
减：提取法定盈余公积	21,650,297.78	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	129,494,003.00	每 10 股派发现金股利 5 元
期末未分配利润	561,220,534.65	--

根据 2013 年 4 月 9 日公司 2012 年度股东大会审议通过的 2012 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 5 元 (含税), 共计分配股利 129,494,003.00 元。

### 31、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	1,735,337,976.31	1,817,685,028.27
其他业务收入	36,726,480.83	38,049,826.02
营业成本	1,082,039,982.20	1,189,849,355.48

**(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	1,735,337,976.31	1,062,358,932.53	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44
合计	1,735,337,976.31	1,062,358,932.53	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44

**(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	879,771,675.95	512,930,752.30	945,969,266.84	584,119,227.32
拉链	788,680,872.18	492,987,817.66	697,452,806.20	441,198,395.43
光学镜片			92,769,569.08	68,812,132.57
其他服装辅料	66,885,428.18	56,440,362.57	81,493,386.15	75,978,419.12
合计	1,735,337,976.31	1,062,358,932.53	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44

**(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	1,409,893,864.00	838,618,520.72	1,502,218,822.59	931,956,542.86
国外销售	325,444,112.31	223,740,411.81	315,466,205.68	238,151,631.58
合计	1,735,337,976.31	1,062,358,932.53	1,817,685,028.27	1,170,108,174.44

**(5) 公司来自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	47,105,113.23	2.66%
客户二	39,107,289.29	2.21%
客户三	36,939,020.00	2.08%

客户四	27,070,684.89	1.53%
客户五	25,306,655.12	1.43%
合计	175,528,762.53	9.91%

营业收入的说明：无

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	148,965.99		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	10,248,319.00	10,247,691.13	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	5,026,114.85	5,436,572.76	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	3,276,808.95	2,717,707.15	详见本财务报表附注税项之说明
其他	158,675.26	9,068.58	
合计	18,858,884.05	18,411,039.62	--

营业税金及附加的说明：无

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,001,457.44	67,527,420.12
差旅费	9,424,130.64	8,910,229.17
运输费	31,968,165.42	31,108,890.98
包装费	8,634,872.94	9,157,154.66
业务招待费	11,638,166.32	13,305,863.29
房租费	7,224,380.02	7,837,047.58
汽车费	4,913,847.51	4,643,342.53
广告费	3,130,020.41	3,497,782.47
办公费	2,192,943.54	2,429,082.90
折旧费	2,959,931.85	3,104,299.99
其他	13,469,411.48	11,668,024.30
合计	162,557,327.57	163,189,137.99

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,871,789.51	95,960,435.90
研究开发费	38,010,909.82	46,547,305.00
折旧费	22,650,567.74	24,448,915.68
业务招待费	7,747,186.74	8,697,379.19
差旅费	6,910,255.49	7,859,286.28
税金	9,401,829.96	8,949,367.18
办公费	2,468,485.73	3,461,841.39
邮电费	3,677,211.65	4,369,488.54
汽车费	3,230,776.62	3,220,492.90
房租费	2,601,408.42	3,415,297.93
中介费	4,878,630.78	4,912,155.53
无形资产摊销	4,374,891.21	3,723,567.84
其他	12,961,804.39	12,989,577.10
合计	207,785,748.06	228,555,110.46

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,485,984.96	24,347,596.64
利息收入	-5,457,888.91	-7,546,375.52
汇兑损失	5,048,436.96	2,296,299.56
汇兑收益	-207,147.76	-219,747.85
其他	1,227,234.38	473,624.61
合计	14,096,619.63	19,351,397.44

### 36、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
权益法核算的长期股权投资收益	657,282.13	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,016,690.46	1,029.18

合计	2,673,972.59	1,029.18
----	--------------	----------

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江伟星光学有限公司	657,282.13		系本期新增联营企业
合计	657,282.13		--

投资收益的说明：无

**37、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	-129,368.01	3,341,851.89
二、存货跌价损失	-2,055,874.57	2,417,390.18
三、固定资产减值损失		8,385,059.66
合计	-2,185,242.58	14,144,301.73

**38、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	123,295.18	31,928,571.00	123,295.18
其中：固定资产处置利得	123,295.18	31,928,571.00	123,295.18
政府补助	5,824,675.00	9,378,753.00	5,824,675.00
无法支付款项	616,458.85	728,652.51	616,458.85
其他	1,615,999.09	682,381.47	1,615,999.09
合计	8,180,428.12	42,718,357.98	8,180,428.12

营业外收入说明：无

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收返还	988,100.00	660,000.00	与收益相关	是
专项补助	4,393,128.00	5,398,870.00	与收益相关	是
科技奖励	43,500.00	1,734,500.00	与收益相关	是

其他	399,947.00	1,585,383.00	与收益相关	是
合计	5,824,675.00	9,378,753.00	--	--

无

### 39、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	9,077,618.30	44,385,491.14	9,077,618.30
其中：固定资产处置损失	9,077,618.30	43,493,578.21	9,077,618.30
对外捐赠	220,000.00	713,500.00	220,000.00
赞助费支出	411,972.20	1,678,200.00	411,972.20
水利建设专项资金	1,817,280.22	1,788,559.59	
其他	1,782,819.26	782,564.69	1,782,819.26
合计	13,309,689.98	49,348,315.42	11,492,409.76

营业外支出说明：无

### 40、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	72,064,925.21	53,873,971.46
递延所得税调整	2,795,657.24	-10,666,795.11
合计	74,860,582.45	43,207,176.35

### 41、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	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	209,268,558.69
非经常性损益	B	-201,956.03
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	209,470,514.72
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	$M=A/L$	0.81
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.81

(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。

#### 42、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	-14,170.06	68.20
小计	-14,170.06	68.20
合计	-14,170.06	68.20

其他综合收益说明：无

#### 43、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	4,656,575.00
活期存款利息收入	5,457,888.91
其他	1,679,199.09
合计	11,793,663.00

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	151,455,640.27
捐赠赞助支出	631,972.20
其他	1,947,254.48
合计	154,034,866.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买上海伟星服装辅料有限公司少数股权支付的现金	3,450,000.00
合计	3,450,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 44、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	211,595,266.49	172,398,406.96
加：资产减值准备	-1,548,310.76	14,144,301.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,626,201.59	103,051,519.42
无形资产摊销	5,269,005.33	4,617,681.99
长期待摊费用摊销	7,170,303.11	14,236,084.20
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）	8,954,323.12	12,456,920.14
财务费用（收益以“-”号填列）	13,485,984.96	25,147,596.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,673,972.59	-1,029.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,795,657.24	-10,666,795.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,196,834.59	44,358,412.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,840,243.48	-37,086,430.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,816,475.17	61,092,604.43
经营活动产生的现金流量净额	354,528,011.73	403,749,273.29
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	383,804,358.15	649,258,488.53
减：现金的期初余额	649,258,488.53	570,099,235.19
现金及现金等价物净增加额	-265,454,130.38	79,159,253.34

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	21,910,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	21,910,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,348,174.07	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,561,825.93	
4. 处置子公司的净资产	29,283,309.54	
流动资产	31,479,077.14	
非流动资产	24,818,037.37	
流动负债	27,013,804.97	

## (3) 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	383,804,358.15	649,258,488.53
其中：库存现金	2,980,241.46	3,817,244.92
可随时用于支付的银行存款	380,824,116.69	644,854,301.49
可随时用于支付的其他货币资金		586,942.12
三、期末现金及现金等价物余额	383,804,358.15	649,258,488.53

现金流量表补充资料的说明：期末银行承兑汇票保证金 450,000.00 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 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。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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	36,200 万元	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

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%	—
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	销售型	上海	郑阳	商业	410.09 万元	100%	100%	60939156-6
深圳联达钮扣有限公司	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	制造业	5,000 万元	100%	100%	76919714-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江伟星光学有限公司	有限责任公司	临海	单吕龙	制造业	4,500 万元	20.87%	20.87%	联营企业	06200858-5

### 4、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
杭州伟星实业发展有限公司	同一母公司	71610816-4
浙江伟星管理咨询有限公司	同一母公司	68787444-0
浙江伟星塑材科技有限公司	同受控制	25519703-6
上海伟星新型建材有限公司	同受控制	74762881-6
单吕龙	母公司之关键管理人员	
章卡兵	实际控制人之亲属	
李士良	关键管理人员之亲属	

本企业的其他关联方情况的说明：无

### 5、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	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------	-------	-------

	容	价方式及决 策程序	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	400,174.02	100%	288,775.50	100%
浙江伟星建设有 限公司	绿化养护费	参照市价	410,300.00	100%	228,200.00	0.25%
浙江伟星文化发 展有限公司	广告、咨询	参照市价	2,215,472.14	70.78%	621,322.00	17.76%
浙江伟星管理咨 询有限公司	管理咨询	参照市价	780,000.00	15.99%	1,694,926.00	34.50%

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	67,761.50	1.48%	634,264.83	21.08%
浙江伟星新型建 材股份有限公司	电费	参照市价	5,301,044.79	100%		
浙江伟星塑料科 技有限公司	电镀 加工	参照市价	3,444,380.60	75.13%	2,155,703.42	71.64%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本报告期确 认的租赁收益
本公司	浙江伟星建设有 限公司	办公用房	2013年01月01 日	2015年12月31 日	参照市价	264,420.00
本公司	浙江伟星新型建 材股份有限公司	办公用房	2013年06月01 日	2013年12月31 日	参照市价	134,400.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定 价依据	本报告期确 认的租赁费
浙江伟星新型建 材股份有限公司	本公司临海拉 链分公司	生产用房	2013年01月01 日	2013年12月31 日	参照市价	72,576.00
浙江伟星新型建 材股份有限公司	本公司临海拉 链分公司	生产用房	2013年07月01 日	2013年12月31 日	参照市价	232,335.84
杭州伟星实业发 展有限公司	本公司杭州分 公司	办公用房	2013年01月01 日	2013年12月31 日	参照市价	164,250.00

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%

上海伟星新型建材有限公司	出售	汽车	按账面净值作价			283,136.55	2.64%
上海伟星新型建材有限公司	出售	设备	按账面净值作价	33,345.75	0.11%		

#### (4) 其他关联交易

##### 1) 公司向关联人转让上海伟星光学 70%股权

经公司 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司按评估值作价 2,191.00 万元将上海伟星光学 70%的股权转让给上海伟星光学管理层为核心的管理团队。其中，26%的股权作价 813.80 万元转让给章卡兵先生，15%的股权作价 469.50 万元转让给施兆昌先生，10%的股权作价 313.00 万元转让给李士良先生，19%的股权作价 594.70 万元转让给单吕龙先生。本公司已于 2013 年 1 月 18 日收到该项股权转让款 2,191.00 万元，并办妥股权交接手续，故自 2013 年 1 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

##### 2) 与关联人共同投资

经公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司将所持有的上海伟星光学 30%的股权评估作价 939 万元作为出资，与关联人单吕龙、章卡兵、李士良及非关联人施兆昌共同投资设立浙江伟星光学，该公司注册资本 4,500 万元，公司出资占其注册资本的 20.87%。浙江伟星光学已于报告期在浙江临海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 331082000090509 的营业执照。

#### 6、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
应收账款	浙江伟星塑料科技有限公司	386,264.24	19,313.21	214,953.37	10,747.67
小计		386,264.24	19,313.21	226,954.65	11,347.73

##### 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	2,617.74	4,747.45
应付账款	浙江伟星文化发展有限公司	111,052.00	18,360.00
应付账款	浙江伟星管理咨询有限公司		19,800.00

小 计		113,669.74	42,907.45
-----	--	------------	-----------

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 9.33 元/股；合同剩余期限为 4.5 年
-----------------------------	----------------------------------

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-舒尔茨（BLACK-SCHOLES）期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,145,300.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,145,300.00

以权益结算的股份支付的说明：公司于 2013 年 7 月 4 日召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了公司第二期股票期权激励计划。经公司第五届董事会第八次（临时）会议审议批准，该股票期权激励计划于 2013 年 7 月 8 日首次授予 10 名激励对象共 800 万份股票期权，行权价格为 9.83 元/股，公司已于 7 月 26 日完成了股票期权授予登记手续。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司就该次授予的股票期权累计确认管理费用 2,145,300.00 元，相应计入资本公积—其他资本公积 2,145,300.00 元。

## 十、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	207,190,404.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### 2、其他资产负债表日后事项说明

经公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准，公司与单吕龙、章卡兵、李士良和施兆昌四位自然人以现金方式按出资比例共同对浙江伟星光学增加投资 4,500 万元，其中 500 万元增加注册资本，4,000 万元计入资本公积。根据持股比例，公司于 2014 年 2 月 27 日支付投资款 939.00 万元。

## 十一、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					
贷款和应收款	36,232,410.07				37,825,667.89
金融资产小计	36,232,410.07				37,825,667.89
金融负债	9,271,834.32				7,827,164.98

## 十二、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	134,607,876.93	100%	8,122,400.51	6.03%	159,073,989.94	100%	9,484,766.53	5.96%
组合小计	134,607,876.93	100%	8,122,400.51	6.03%	159,073,989.94	100%	9,484,766.53	5.96%
合计	134,607,876.93	--	8,122,400.51	--	159,073,989.94	--	9,484,766.53	--

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	131,340,576.35	97.57%	6,567,028.82	152,190,099.26	95.67%	7,609,504.96
1 年以内小计	131,340,576.35	97.57%	6,567,028.82	152,190,099.26	95.67%	7,609,504.96
1 至 2 年	1,580,777.93	1.17%	237,116.69	5,425,642.15	3.41%	813,846.32
2 至 3 年	613,779.41	0.46%	245,511.76	661,388.80	0.42%	264,555.52
3 年以上	1,072,743.24	0.80%	1,072,743.24	796,859.73	0.50%	796,859.73
合计	134,607,876.93	--	8,122,400.51	159,073,989.94	--	9,484,766.53

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
其他小额汇总	货款	2013 年 01 月 28 日	67,945.86	无法收回	否
合计	--	--	67,945.86	--	--

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 67,945.86 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	8,407,969.70	1 年以内	6.24%
客户二	子公司	2,363,700.79	1 年以内	1.76%
客户三	非关联方	2,078,728.11	1 年以内	1.54%
客户四	非关联方	1,854,540.02	1 年以内	1.38%
客户五	非关联方	1,720,038.63	1 年以内	1.28%
合计	--	16,424,977.25	--	12.20%

## (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(%)
浙江伟星进出口有限公司	子公司	8,407,969.70	6.24%
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	2,363,700.79	1.76%
深圳联达钮扣有限公司	子公司	136,290.22	0.10%
上海伟星服装辅料有限公司	子公司	249,796.85	0.19%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	11,000.00	0.01%
合计	--	11,168,757.56	8.30%

## 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	34.04%			119,328,508.38	54.3%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	231,226,032.67	65.96%	13,360,118.64	5.78%	100,430,605.95	45.7%	6,735,575.00	6.71%
组合小计	231,226,032.67	65.96%	13,360,118.64	5.78%	100,430,605.95	45.7%	6,735,575.00	6.71%
合计	350,554,541.05	--	13,360,118.64	--	219,759,114.33	--	6,735,575.00	--

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	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	227,875,808.55	98.55%	11,393,790.43	97,100,417.24	96.68%	4,855,020.86
1 年以内小计	227,875,808.55	98.55%	11,393,790.43	97,100,417.24	96.68%	4,855,020.86
1 至 2 年	643,614.31	0.28%	96,542.15	1,550,552.04	1.54%	232,582.81
2 至 3 年	1,394,706.25	0.60%	557,882.50	219,442.23	0.22%	87,776.89
3 年以上	1,311,903.56	0.57%	1,311,903.56	1,560,194.44	1.56%	1,560,194.44
合计	231,226,032.67	--	13,360,118.64	100,430,605.95	--	6,735,575.00

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	199,310,452.31	1 年以内	56.86%
深圳市联星服装辅料有限公司	子公司	119,328,508.38	2-3 年	34.04%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	23,258,280.79	1 年以内	6.63%
临海市国土资源局	非关联方	1,954,275.00	1 年以内	0.56%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	1,090,000.00	2-3 年	0.31%
临海市墙体材料改革办公室	非关联方	218,615.00	1 年以内	0.06%
浙江伟星拉链配件有限公司	子公司	759,669.00	1 年以内	0.22%
合计	--	345,919,800.48	--	98.68%

### (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	318,638,960.69	90.9%
临海市伟星电镀有限公司	子公司	23,258,280.79	6.63%
浙江伟星拉链配件有限公司	子公司	759,669.00	0.22%
深圳联达钮扣有限公司	子公司	207,248.25	0.06%
浙江伟星进出口有限公司	子公司	2,303.00	0
合计	--	342,866,461.73	97.81%

### 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							
临海市伟星电镀有限公司	成本法	5,652,101.00	5,652,101.00		5,652,101.00	100%	100%				
上海伟星服装辅料有限公司	成本法	6,376,340.96	2,926,340.96	3,450,000.00	6,376,340.96	100%	100%				34,117,500.00
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%				
浙江伟星光学有限公司	权益法	9,390,000.00		10,047,282.13	10,047,282.13	20.87%	20.87%				
合计	--	108,542,116.34	112,071,907.50	-2,872,509.03	109,199,398.47	--	--	--			34,117,500.00

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	1,499,351,280.38	1,584,585,358.42
其他业务收入	57,188,331.35	61,289,298.25
合计	1,556,539,611.73	1,645,874,656.67
营业成本	1,014,236,388.23	1,089,049,839.27

## (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	1,499,351,280.38	974,603,150.60	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99
合计	1,499,351,280.38	974,603,150.60	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99

## (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	714,387,829.74	447,838,800.87	848,245,161.90	549,034,456.23
拉链	727,401,445.25	478,129,471.80	660,724,607.93	425,008,498.45
其他服装辅料	57,562,005.39	48,634,877.93	75,615,588.59	71,167,044.31
合计	1,499,351,280.38	974,603,150.60	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99

## (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	1,494,715,600.56	971,221,933.50	1,432,413,452.86	928,452,609.42
国外销售	4,635,679.82	3,381,217.10	152,171,905.56	116,757,389.57
合计	1,499,351,280.38	974,603,150.60	1,584,585,358.42	1,045,209,998.99

## (5) 公司来自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	169,527,529.53	10.89%

客户二	84,383,324.79	5.42%
客户三	47,105,113.23	3.03%
客户四	39,107,289.29	2.51%
客户五	25,306,655.12	1.63%
合计	365,429,911.96	23.48%

营业收入的说明：无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,117,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益	657,282.13	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,016,690.46	
合计	36,791,472.59	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海伟星服装辅料有限公司	34,117,500.00		本期分配 2009 年至 2012 年利润
合计	34,117,500.00		--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江伟星光学有限公司	657,282.13		系本期新增联营企业
合计	657,282.13		--

投资收益的说明：无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,502,977.79	161,782,057.51
加：资产减值准备	3,189,847.43	14,525,964.44

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,338,510.69	78,415,515.82
无形资产摊销	4,073,754.17	3,606,817.59
长期待摊费用摊销	4,093,448.24	3,600,107.03
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）	5,972,306.02	8,819,383.82
财务费用（收益以“-”号填列）	5,669,444.47	11,272,726.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,791,472.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,549,393.53	-5,789,549.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,113,631.71	46,251,014.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,301,612.71	-51,153,265.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,505,412.49	19,788,717.76
经营活动产生的现金流量净额	121,677,552.84	291,119,489.50
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	324,051,577.80	590,330,666.49
减：现金的期初余额	590,330,666.49	454,389,313.44
现金及现金等价物净增加额	-266,279,088.69	135,941,353.05

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,954,323.12	
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）	5,824,675.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,016,690.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,333.52	
减：所得税影响额	-711,613.70	
少数股东权益影响额（税后）	-381,721.45	
合计	-201,956.03	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.46%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47%	0.81	0.81

### 3、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) 货币资金期末数较期初数减少 40.86%（绝对额减少 26,551.73 万元），主要系本期公司已归还短期融资券及长期借款所致。

2) 其他应收款期末数较期初数增长 65.68%（绝对额增加 666.58 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增加 1,004.73 万元，主要系本期公司将所持有的上海伟星光学 30%的股权作价入股浙江伟星光学，按权益法进行核算所致。

4) 在建工程期末数较期初数减少 38.41%（绝对额减少 2,388.37 万元），主要系本期临海大洋工业园工程已完工，结转至固定资产所致。

5) 其他非流动资产期末数较期初数减少 100.00%（绝对额减少 1,024.68 万元），主要系预付办公用房购房款因本期已交房使用转入固定资产所致。

6) 短期借款期末数较期初数增加 1,100.00 万元，主要系深圳联达钮扣有限公司于 2013 年 12 月 31 日新增银行借款 1,100.00 万元所致。

7) 应交税费期末数较期初数增长 40.29%（绝对额增加 1,524.14 万元），主要系应交企业所得税增加所致。

8) 应付利息期末数较期初数减少 100%（绝对额减少 759.42 万元），主要系本期公司已归还短期融资券及长期借款，期末无应付利息所致。

9) 其它流动负债期末数较期初数减少 100%（绝对额减少 20,000.00 万元），主要系公司报告期归还短期融资券所致。

10) 长期借款期末数较期初数减少 100%（绝对额减少 14,881.48 万元），主要系深圳联星公司报告期归还长期借款所致。

11) 少数股东权益期末数较期初数减少 33.89%（绝对额减少 1,389.58 万元），主要系子公司上海伟星服装辅料有限公司本期股利分配以及公司受让其外资方所持有的 25%股权所致。

(2) 利润表项目

1) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 115.45% (绝对额减少 1,632.95 万元), 主要系本期应收账款减少导致需计提的坏账准备减少; 另外上期对临海水晶制品分公司期末库存商品和固定资产计提了减值准备, 本期存货和固定资产均已处置所致。

2) 投资收益本期数较上年同期数增加 267.29 万元, 主要系转让上海伟星光学股权以及作价入股浙江伟星光学产生的投资收益所致。

3) 营业外收入本期数较上年同期数减少 80.85% (绝对额减少 3,453.79 万元), 主要系上期因公司位于深圳市龙岗区坂田工业园被规划拆迁而实现处置收益 3,146.76 万元, 本期无大额资产处置所致。

4) 营业外支出本期数较上年同期数减少 73.03% (绝对额减少 3,603.86 万元), 主要系上期临海水晶制品分公司处置闲置设备, 形成资产处置损失 3,847.64 万元, 本期资产处置金额较小所致。

5) 所得税费用本期数较上年同期数增长 73.26% (绝对额增加 3,165.34 万元), 主要系本期利润总额上涨所致。

6) 少数股东损益本期数较上年同期数减少 30.95% (绝对额减少 104.28 万元), 主要系公司受让上海伟星服装辅料有限公司外资方所持有的 25% 股权导致少数股东持股比例减少所致。

## 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、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

文件存放地：公司证券部

浙江伟星实业发展股份有限公司

法定代表人：章卡鹏

2014年3月20日