浙江伟星实业发展股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 24 版)

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
其他制造业	80,669.45	56,170.39	30.37	49.78	47.15	增加 1.25 个百分点
其中:关联交易	1,132.77	899.02	20.63	-48.97	-48.41	减少 0.86 个百分点
主营业务分产品情况						
钮扣	51,680.65	33,879.50	34.44	62.80	67.92	减少 2.00 个百分点
拉链	17,279.83	13,313.62	22.95	68.99	65.11	增加 1.80 个百分点
电镀加工	2,853.42	2,426.55	14.96	0.89	1.79	减少 0.75 个百分点
人造水晶钻	3,466.85	2,024.11	41.62	786.31	766.42	增加 1.34 个百分点
其他服装辅料	5,388.71	4,526.62	16.00	-37.85	-38.12	增加 0.38 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内销售	65,612.24	58.09
国外销售	15,057.21	21.87
合计	80,669.45	49.78

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

募集资金总额	27,744.09			本年度已使用募集资金总额		11,123.47			
				已累计使用募集资金总额		24,492.91			
承诺项目	是否已变更项目(含部分变更)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
1.激光雕刻钮扣的技改项目	否	3,799.00	-	3,599.00	100.00	-	2005-06-30	是	是	否
2.金属钮扣技改项目	否	4,108.00	-	3,908.00	100.00	-	2005-06-30	是	是	否
3.塑钢、金属拉链技改项目	否	3,862.00	311.87	3,862.00	100.00	-	2006-06-30	是	是	否
4.尼龙、隐形拉链技改项目	否	4,292.00	836.82	4,292.00	100.00	-	2006-06-30	是	是	否
5.高档拉链技改项目	否	7,000.00	4,588.45	4,588.45	65.55	995.76	2007-12-31	是	是	否
6.多彩水晶钻技改项目	否	6,000.00	5,160.37	5,160.37	86.01	1,154.70	2007-12-31	是	是	否
7.补充流动资金	否	-	225.96	225.96	-	-	2007-12-31	是	是	否
合计	-	29,061.00	11,123.47	25,635.78	-	2,150.46	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	2004 年度公司金属钮扣技改项目存在实施地点部分变更的情况,具体如下: 金属钮扣项目实施地点原为:在浙江省临海市花园工业区公司现有厂房内;现调整为:在深圳和临海两地同时实施。 以上实施地点部分变更的原因:(1)市场原因:由于金属钮扣技改项目于 2001 年初立项,立项时间较早,而近几年来金属钮扣在市场上发展速度非常迅猛,尤其在华南的东莞、中山、深圳一带,因外向型的服装、鞋帽工厂比较集中,逐步形成了区域性金属钮扣集散地。为了更好的把握市场信息、抢占市场份额,更快的发展金属扣项目,公司决定将金属钮扣项目分一部分到深圳实施;(2)工艺原因:因金属钮扣涉及到较为复杂的电镀表面处理,为减少中间环节,降低生产成本,公司决定将金属钮扣项目的另一部分放在临海城区的公司工业园区内实施,临近本公司控股子公司临海市伟星电镀有限公司。 决策程序:前述调整已经 2004 年 12 月 21 日公司第二届董事会第六次临时会议审议通过。 信息披露情况:以上内容已披露在 2004 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网 http://www.cninfo.com.cn 上。 该项目实施地点的部分变更对本项目投资总金额、预计收益等没有不利影响。									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及置换情况	1.在公开发行股票募集资金到位前,公司根据生产经营的需要,从 2002 年度开始利用银行贷款及自有资金先期投入募集资金项目 4,811.35 万元,募集资金到位后,公司于 2004 年 7 月 5 日以募集资金归还上述先期投入的银行贷款 4,500.00 万元,并弥补了垫付的自有资金 311.35 万元。 2.在非公开发行股票募集资金到位前,公司根据生产经营的需要,利用银行贷款及自有资金先期投入募集资金项目 6,047.30 万元,募集资金到位后,根据公司第三届董事会第二次临时会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》,并由浙江天健会计师事务所出具了浙天会审[2006]第 1720 号《专项审核报告》,以募集资金归还先期投入募集资金项目金额 6,047.30 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

经浙江天健会计师事务所有限公司出具的浙天会审[2007]第 608 号《审计报告书》确认,2006 年度公司实现净利润 65,429,262.62 元,按 2006 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,632,254.54 元,加上年初未分配利润 38,975,949.17 元,扣除支付 2005 年度股东现金红利 22,435,029.9 元,实际可供股东分配的利润为 75,337,927.35 元。

公司拟以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 89,783,433 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元(含税),共计派发 26,935,029.90 元,剩余未分配利润 48,402,897.45 元结转至下一年度。同时,本年度公司拟以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 89,783,433 股为基数,每 10 股以资本公积转增 2 股。

以上预案须经 2006 年度股东大会审议批准后实施。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 非经营性资金占用及清欠情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
伟星集团有限公司	1.2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。 2.2006 年 9 月 7 日后,出售股份的数量占伟星股份的股份总数比例在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内不超过 10%。 3.在第 1 条承诺期满后的二十四个月内,只有当二级市场股票价格不低于 8 元*(在此承诺期间若公司有派发红股、转增股本、增资扩股<包括可转换债券转换的股本>、配股、派息等事项,应对该价格进行相应除权处理)时才能出售。 4.如果发生下述情况之一(以先发生的情况为准),将追加支付对价一次(对价支付完毕后,此承诺自动失效)。 ①根据公司 2005 年、2006 年年度经审计的财务报告,如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率低于 25%。即按照 2004 年度扣除非经常性损益后的净利润 2,597.12 万元为基准计算,2005 年度扣除非经常性损益后的净利润未达到 3,246.40 万元,或 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润未达到 4,058.00 万元; ②公司 2005 年度或 2006 年度财务报告被出具非标准审计意见。 如果发生上述情况之一,将在上述情况首次满足时,按照现有流通股股份每 10 股送 1 股的比例,无偿向追加支付对价股权登记日在册的无限售条件的流通股股东追加支付对价,追加支付对价的股份总数共计 210 万股。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时,将按照上述股本变动比例对目前设定的追加支付对价总数进行相应调整;在公司因实施增发、配股、可转换债券、权证等股本变动而导致原非流通股股东与流通股股东股本不同比例变动时,前述追加支付对价总数不变,但每 10 股送 1 股的追加支付对价比例将作相应调整,并及时履行信息披露义务。 如果发生上述情况之一,在公司相应的 2005 年或 2006 年年报经股东大会审议通过后的 30 日内,公司控股股东伟星集团有限公司将按照深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司规定的相关程序实施追加支付对价,追加支付对价的股权登记日确定为相应的公司 2005 年或 2006 年年报经股东大会审议通过后的第 10 个工作日。该日期如做调整,将由公司董事会最终确定并公告。	履行中	报告期内,公司原非流通股股东严格履行了以上承诺,未发生违约现象。
章卡鹏	1.2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。 2.2006 年 9 月 7 日后,出售股份的数量占伟星股份的股份总数比例在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内不超过 10%。 3.在第 1 条承诺期满后的二十四个月内,只有当二级市场股票价格不低于 8 元*(在此承诺期间若公司有派发红股、转增股本、增资扩股<包括可转换债券转换的股本>、配股、派息等事项,应对该价格进行相应除权处理)时才能出售。 4.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。		
张三云	同上		
谢瑾琨	1.2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。 2.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。		
威事达有限公司	2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。		

7.6.2 报告期内限售股份持有人持股变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

	限售股份持有人持股总数(1)=(2)+(3)	限售股份持有人所持有限售条件股份数量(2)	限售股份持有人所持无限售条件股份数量(3)
年初数	45,383,433	45,383,433	0
本期增加	20,519,204	15,000,000	5,519,204
本期减少	6,352,694	5,519,204	833,490
年末数	59,549,943	54,864,229	4,685,714
持股变动情况说明	限售股份持有人所持无限售条件股份数量本期增加和限售股份持有人所持有限售条件股份数量本期减少均系根据股权分置改革,部分有限售条件股份限售期满所致;限售股份持有人所持无限售条件股份数量本期减少系部分限售股份持有人在二级市场出售无限售条件股份所致;限售股份持有人所持有限售条件股份数量本期增加系公司非公开发行股票所致。 限售股份持有人出售所持股份均遵守了《上市公司股权分置改革管理办法》、《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则》和《公司章程》的有关规定以及在股权分置改革过程中做出的承诺。		

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》以及相关法规要求,勤勉、诚实地履行自己职能,依法独立行使职权,以保障公司规范运作,维护公司和股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督,促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年度的主要工作报告如下:

一、监事会会议情况

报告期内,监事会共召开了七次会议,具体情况如下:

1.2006 年 4 月 12 日,公司第二届监事会第六次会议在公司会议室以现场表决方式召开,会议审议并通过了《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年度财务决算方案》、《公司 2005 年度利润分配预案》、《公司 2005 年度报告》及其摘要四个议案。本次监事会会议决议公告刊登在 2006 年 4 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

2.2006 年 4 月 28 日,公司第二届监事会第一次临时会议以通讯表决的方式召开,会议审议并通过了《公司 2006 年第一季度报告》。本次监事会会议决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

3.2006 年 6 月 26 日,公司第二届监事会第二次临时会议以通讯表决的方式召开,会议审议并通过了《公司股票期权激励计划(草案)》及摘要、《公司股票期权激励计划实施考核办法》。本次会议决议公告刊登在 2006 年 6 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

4.2006 年 7 月 25 日,公司第二届监事会第七次会议在公司会议室以现场表决方式召开,会议审议并通过了《公司 2006 年半年度报告》及摘要。本次会议决议公告刊登在 2006 年 7 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

5.2006 年 8 月 30 日,公司第二届监事会第三次临时会议以通讯表决的方式召开,会议审议并通过了《公司监事会换届选举的议案》。本次会议决议公告刊登在 2006 年 8 月 31 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

6.2006 年 9 月 22 日,公司第三届监事会第一次会议以现场表决的方式召开,会议审议并通过了《关于选举公司第三届监事会召集人的议案》。本次会议决议公告刊登在 2006 年 9 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

7.2006 年 10 月 26 日,公司第三届监事会第一次临时会议以通讯表决的方式召开,会议审议并通过了《公司 2006 年第三季度报告》。本次会议决议公告刊登在 2006 年 10 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

二、监事会对公司 2006 年度有关事项发表的独立意见

1.公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,报告期内,监事会召开了 7 次会议,列席了历次股东大会和董事会,对公司 2006 年股东大会和董事会的召集召开程序、决议事项,董事会对股东大会的执行情况,以及公司 2006 年的经营运作情况进行了监督。监事会认为:董事会建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度,能够按照有关法律法规和内部的各项制度规范运作,决策程序合法有效;公司董事会和管理层能够按照股东大会决议,认真履行各项职责;公司董事、高管人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2.检查公司财务的情况

监事会对公司 2006 年的财务状况、财务管理进行了认真细致的监督、检查和审核,认为:公司财务制度健全,财务运行稳健,财务状况良好,浙江天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告,该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3.募集资金使用情况

2006 年,公司进一步修订了《募集资金使用管理办法》,并签订了《募集资金三方监管协议》,以加强募集资金的管理和使用。报告期内,公司严格按照《募集资金使用管理办法》对募集资金进行使用和管理,公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致,没有变更投向和用途,使用效果良好。

4.公司收购、出售资产情况

公司 2006 年度无重大收购和出售资产的情况。

5.关联交易情况

通过对公司 2006 年度发生的关联交易的监督、核查,认为:报告期内公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要,交易的决策程序合法、合规,交易定价公允合理,不存在损害公司和股东利益的情况。

6.公司对外担保及股权、资产置换情况

2006 年公司未发生违规对外担保,未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换,也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见:标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:浙江伟星实业发展股份有限公司　2006 年 12 月 31 日　单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	188,099,550.50	166,808,939.38	89,226,835.76	73,829,940.56
短期投资				
应收票据	10,214,927.77	9,078,167.77	4,608,855.83	4,370,642.43
应收股利				
应收利息				
应收账款	65,159,882.06	58,965,050.30	44,077,122.12	43,911,633.69
其他应收款	4,994,372.30	30,020,007.54	6,456,648.37	25,933,878.41
预付账款	21,818,413.19	22,108,731.36	47,838,486.15	47,144,583.13
应收补贴款				
存货	110,087,067.93	93,327,439.79	95,929,519.95	82,405,324.39
待摊费用	2,322,384.87	1,739,365.40	1,784,774.34	1,186,437.80
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	402,696,598.62	382,047,701.54	289,922,242.52	278,782,440.41
长期投资:				
长期股权投资	684,464.94	30,277,313.69	813,540.52	23,975,256.27
长期债权投资				
长期投资合计	684,464.94	30,277,313.69	813,540.52	23,975,256.27
股权投资差额	281,511.78		388,685.22	
合并价差		281,511.78		388,685.22
固定资产:				
固定资产原价	337,512,909.13	265,305,714.70	280,738,821.43	219,066,989.57
减:累计折旧	88,608,784.30	60,363,828.05	74,630,683.89	50,948,327.81
固定资产净值	248,904,124.83	204,941,886.65	206,108,137.54	168,118,661.76
减:固定资产减值准备	872,147.84	844,147.84	872,147.84	844,147.84
固定资产净额	248,031,976.99	204,097,738.81	205,235,989.70	167,274,513.92
工程物资				
在建工程	114,732,518.97	114,591,441.47	12,430,363.97	9,322,765.87
固定资产清理				
固定资产合计	362,764,495.96	318,689,180.28	217,666,353.67	176,597,279.79
无形资产及其他资产:				
无形资产	5,979,884.26	5,738,217.29	6,270,397.42	5,928,730.49
长期待摊费用	470,308.20	362,171.75	570,312.67	395,922.50
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,450,192.46	6,100,389.04	6,840,710.09	6,324,652.99
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	772,595,751.98	737,114,584.55	515,242,846.80	485,679,629.46
流动负债:				
短期借款	126,000,000.00	126,000,000.00	86,000,000.00	86,000,000.00
应付票据	35,810,000.00	35,810,000.00	18,955,000.00	18,955,000.00
应付账款	57,725,359.07	52,785,892.28	55,415,022.12	45,717,939.69
预收账款	19,672,733.28	19,014,550.18	13,675,879.72	12,719,221.19
应付工资	25,278,960.65	23,521,241.59	10,561,101.28	7,580,618.97
应付福利费	14,162,135.66	10,604,036.36	12,091,721.03	9,083,392.12
应付股利	358,771.09		276,663.44	
应付税金	32,568,314.93	31,599,791.63	17,874,931.17	16,845,140.99
其他应交款	501,483.34	480,060.45	296,382.66	287,217.26
其他应付款	7,747,200.60	6,327,920.54	7,000,788.14	14,050,372.61
预提费用	558,101.98	535,896.51	255,273.57	255,273.57
预计负债	72,000.00			
一年内到期的长期负债			20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	320,455,060.60	306,679,389.54	242,402,763.13	231,494,176.40
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	320,455,060.60	306,679,389.54	242,402,763.13	231,494,176.40
少数股东权益	21,698,175.54		17,754,026.97	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	89,783,433.00	89,783,433.00	74,783,433.00	74,783,433.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	89,783,433.00	89,783,433.00	74,783,433.00	74,783,433.00
资本公积	241,167,880.13	241,167,880.13	123,805,653.71	123,805,653.71
盈余公积	24,153,275.36	24,153,275.36	17,521,020.82	17,521,020.82
其中:法定公益金			5,840,340.27	5,840,340.27
未分配利润	75,337,927.35	75,330,606.52	38,975,949.17	38,075,345.53
其中:现金股利	26,935,029.90	26,935,029.90	22,435,029.90	22,435,029.90
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	430,442,515.84	430,435,195.01	255,086,056.70	254,185,453.06
负债和所有者权益(或股东权益)合计	772,595,751.98	737,114,584.55	515,242,846.80	485,679,629.46

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位:浙江伟星实业发展股份有限公司　2006 年 1-12 月　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	806,694,542.69	707,932,817.65	538,589,778.22	454,130,300.60
减:主营业务成本	561,703,916.37	496,800,440.33	381,727,464.64	325,767,570.22
主营业务税金及附加	5,112,230.94	4,778,018.01	3,354,065.40	3,036,091.51
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	239,878,395.38	206,354,359.31	153,508,248.18	125,326,638.87
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	20,548,542.65	21,189,801.81	8,448,240.09	8,826,968.79
减:营业费用	43,862,226.57	37,259,135.60	33,924,191.42	29,110,035.44
管理费用	95,471,259.04	81,624,249.35	63,843,501.39	50,011,596.57
财务费用	9,309,131.08	7,867,802.39	5,889,305.01	5,246,103.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	111,784,321.34	100,792,973.78	58,299,490.45	49,785,871.94
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	79,902.98	6,235,885.21	-16,503.94	4,418,717.97
补贴收入	560,750.00	485,750.00	75,000.00	
营业外收入	519,202.72	512,784.10	364,442.33	144,183.60
减:营业外支出	3,583,193.65	3,441,853.89	2,952,175.25	2,564,361.39
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	109,360,983.39	104,585,539.20	55,770,253.59	51,784,412.12
减:所得税	40,251,932.74	38,262,993.77	17,572,221.43	15,584,597.14
少数股东损益	3,679,788.03		2,724,424.66	
加:未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	65,429,262.62	66,322,545.43	35,473,607.50	36,199,814.98
加:年初未分配利润	38,975,949.17	38,075,345.53	23,889,000.52	22,262,189.40
其他转入				
六、可供分配的利润	104,405,211.79	104,397,890.96	59,362,608.02	58,462,004.38
减:提取法定盈余公积	6,632,254.54	6,632,254.54	3,619,981.50	3,619,981.50
提取法定公益金			1,809,990.75	1,809,990.75
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	97,772,957.25	97,765,636.42	53,932,635.77	53,032,032.13
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	22,435,029.90	22,435,029.90	14,956,686.60	14,956,686.60
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	75,337,927.35	75,330,606.52	38,975,949.17	38,075,345.53
利润表(补充资料)				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位:浙江伟星实业发展股份有限公司　2006 年 1-12 月　单位:(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,014,148,178.88	902,788,001.84
收到的税费返还	2,416,138.44	2,070,051.91
收到的其他与经营活动有关的现金	3,500,860.69	2,500,530.63
经营活动现金流入小计	1,020,065,178.01	907,358,584.38
购买商品、接受劳务支付的现金	544,657,751.97	478,276,908.11
支付给职工以及为职工支付的现金	138,282,511.96	107,559,281.48
支付的各项税费	92,714,517.58	85,412,302.54
支付的其他与经营活动有关的现金	71,002,374.83	72,325,998.24
经营活动现金流出小计	846,657,156.34	743,573,490.37
经营活动产生的现金流量净额	173,408,021.67	163,785,094.01
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	208,978.57	316,350.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	3,516,591.20	6,037,926.68
收到的其他与投资活动有关的现金	1,599,613.88	1,521,365.01
投资活动现金流入小计	5,325,183.65	7,875,641.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	201,565,531.67	200,003,130.82
投资所支付的现金		379,895.89
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,565,531.67	200,383,026.71
投资活动产生的现金流量净额	-196,240,348.02	-192,507,384.92
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	133,429,747.86	133,059,600.01
借款所收到的现金	288,000,000.00	288,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	421,429,747.86	421,059,600.01
偿还债务所支付的现金	268,000,000.00	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31,224,706.77	30,858,310.28
其中:子公司支付少数股东的股利	21,053.24	
支付的其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计	299,724,706.77	299,358,310.28
筹资活动产生的现金流量净额	121,705,041.09	121,701,289.73
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	98,872,714.74	92,978,998.82
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	65,429,262.62	66,322,545.43
加:计提的资产减值准备	3,679,788.03	
固定资产折旧	3,425,806.63	3,437,579.73
无形资产摊销	22,822,634.34	17,488,864.40
长期待摊费用摊销	290,513.16	190,513.20
待摊费用减少(减:增加)	199,937.37	93,750.75
预提费用增加(减:减少)	-537,610.53	-552,927.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	258,496.34	237,915.44
固定资产报废损失	135,580.58	118,655.01
财务费用	1,148,231.91	1,131,411.47
投资损失(减:收益)	7,213,341.82	6,944,622.87
递延税款贷项(减:借项)	-79,902.98	-6,235,885.21
存货的减少(减:增加)		
经营性应收项目的减少(减:增加)	-17,759,239.17	-14,700,293.20
经营性应付项目的增加(减:减少)	31,432,014.60	36,063,545.52
其他	55,749,166.95	53,244,796.20
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	173,408,021.67	163,785,094.01
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	188,099,550.50	166,808,939.38
减:现金的期初余额	89,226,835.76	73,829,940.56
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	98,872,714.74	92,978,998.82

9.2.4 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位:(人民币)元

项目名称	金额
2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	430,442,515.84
长期股权投资差额	
其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	8,218,763.79
少数股东权益	21,915,460.76
其他	
2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	460,576,740.39

会计师事务所的审阅意见

关于浙江伟星实业发展股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

浙天会审[2007]第 679 号

浙江伟星实业发展股份有限公司全体股东:

我们审阅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)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称差异调节表)。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号,以下简称《通知》)的有关规定编制差异调节表是伟星股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司　中国注册会计师 吕苏阳

中国·杭州　中国注册会计师 吴懿忻

中国注册会计师 江 娟

报告日期:2007 年 4 月 12 日

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年 4 月 12 日

夏新电子股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 22 版)

无形资产及其他资产合计		186,812,318.39	203,952,408.54		180,077,318.32	197,362,408.51
递延税款:						
递延税款借项		-	-		-	-
资产总计