

证券代码：002003

证券简称：伟星股份

公告编号：2007-027

浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司董事朱立权先生由于工作原因未能出席公司第三届董事会第三次会议，其书面委托公司董事长章卡鹏先生代为出席表决，其余董事均出席了审议本报告的董事会会议。

1.4 公司半年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司审计并出具了浙天会审[2007]第 1745 号标准审计报告。

1.5 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	伟星股份	
股票代码	002003	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢瑾琨	谭素英
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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	1,004,097,956.57	799,972,412.07	25.52
所有者权益（或股东权益）	445,494,360.96	442,816,632.34	0.60
每股净资产	4.13	4.93	-16.23
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	472,960,675.66	342,766,016.83	37.98
营业利润	57,612,665.70	40,755,319.09	41.36
利润总额	55,204,925.76	39,973,492.75	38.10
净利润	29,969,915.61	23,180,588.10	29.29
扣除非经常性损益后的净利润	29,858,343.93	23,130,407.34	29.09
基本每股收益	0.28	0.26	7.69
稀释每股收益	0.27	0.26	3.85
净资产收益率	6.73%	8.80%	减少 2.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-25,421,342.98	15,052,627.40	-268.88
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.24	0.20	-220.00

注：本期实施 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本方案（即每 10 股以资本公积转增 2 股）后，基本每股收益按总股本 107,740,119 股计算，为了保持每股收益的前后期可比性，2006 年 1-6 月的股本按调整后的股本计算每股收益指标，即 2006 年 1-6 月股本为 74,783,433 股，调整后股本为 89,740,119 股。本期每股净资产按总股本 107,740,119 股计算，上年期末按股本总数 89,783,433 股计算。

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额

非流动资产处置损益	-542,532.55
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外）	250,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,932,850.16
其他营业外收支净额	-2,115,207.39
企业所得税影响数	590,018.48
少数股东所占份额	-3,557.02
合计	111,571.68

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

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	54,864,229	61.11			10,972,846		10,972,846	65,837,075	61.11
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,200,000	3.56			640,000		640,000	3,840,000	3.56
3、其他内资持股	50,664,229	56.43			10,132,846		10,132,846	60,797,075	56.43
其中：境内非国有法人持股	37,031,757	41.25			7,406,351		7,406,351	44,438,108	41.25
境内自然人持股	13,632,472	15.18			2,726,495		2,726,495	16,358,967	15.18
4、外资持股	1,000,000	1.11			200,000		200,000	1,200,000	1.11
其中：境外法人持股	1,000,000	1.11			200,000		200,000	1,200,000	1.11
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	34,919,204	38.89			6,983,840		6,983,840	41,903,044	38.89
1、人民币普通股	34,919,204	38.89			6,983,840		6,983,840	41,903,044	38.89
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	89,783,433	100.00			17,956,686		17,956,686	107,740,119	100.00

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	6,423 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
伟星集团有限公司	境内非国有法人	32.45	34,964,925	31,478,108	0
章卡鹏	境内自然人	7.62	8,210,741	8,210,741	0
张三云	境内自然人	5.05	5,435,851	5,435,851	0
台州市恒焜工程有限公司	境内非国有法人	4.90	5,280,000	5,280,000	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.41	3,672,552	0	
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.29	3,542,338	0	
谢瑾琨	境内自然人	2.52	2,712,375	2,712,375	0
杭州财通网络科技有限公司	境内非国有法人	2.12	2,280,000	2,280,000	
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.94	2,085,970	0	
中国工商银行—安信证券投资基金	境内非国有法人	1.67	1,800,000	1,800,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金			3,672,552	人民币普通股	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金			3,542,338	人民币普通股	
伟星集团有限公司			3,486,817	人民币普通股	
中国银行-易方达积极成长证券投资基金			2,085,970	人民币普通股	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金			1,130,577	人民币普通股	

焦庆莉	1,004,292	人民币普通股
刘迅	975,028	人民币普通股
广发证券股份有限公司	958,221	人民币普通股
中国银行-易方达平稳增长证券投资基金	937,633	人民币普通股
英国保诚资产管理（香港）有限公司	586,452	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	公司前十名股东中章卡鹏、张多云、谢瑾琨分别持有伟星集团有限公司 5.10%、4.44%、2.58%的股份，三者与伟星集团有限公司存在关联关系。未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	变动原因
章卡鹏	董事长	6,842,284	1,368,457	0	8,210,741	公积金转增
张多云	总经理	4,529,876	905,975	0	5,435,851	公积金转增
谢瑾琨	董事会秘书	2,260,312	452,063	0	2,712,375	公积金转增
罗仕万	副总经理	0	0	0	0	无
朱立权	董事	0	0	0	0	无
朱美春	董事	0	0	0	0	无
金雪军	独立董事	0	0	0	0	无
罗文花	独立董事	0	0	0	0	无
王陆冬	独立董事	0	0	0	0	无
叶立君	监事会召集人	0	0	0	0	无
郑福华	监事	0	0	0	0	无
施加民	监事	0	0	0	0	无
张祖兴	副总经理	0	0	0	0	无

蔡礼永	副总经理	0	0	0	0	无
沈利勇	财务总监	0	0	0	0	无

4.2 上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	获授股票期权数量（万份）
1	谢瑾琨	董事、董秘、副总经理	73
2	罗仕万	董事、副总经理	73
3	叶立君	监事会召集人	66
4	郑福华	监事	66
5	施加民	监事	66
6	张祖兴	副总经理	66
7	蔡礼永	副总经理	66
8	沈利勇	财务总监	66
9	陈国贵	总工程师	66

§ 5 董事会报告

5.1 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	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（%）
其他制造业	45,554.92	31,993.44	29.77	36.85	38.51	-0.84
主营业务分产品情况						
钮扣	25,150.22	16,915.99	32.74	26.20	31.08	-2.50
拉链	11,513.91	9,012.80	21.72	91.57	98.46	-2.72
电镀加工	1,844.23	1,463.96	20.62	46.35	38.05	4.78
人造水晶钻	2,345.51	1,122.19	52.16	52.05	22.14	11.72
光学镜片	1,351.91	660.00	51.18	35.54	-11.25	25.74

其他服装辅料	3,349.15	2,818.50	15.84	-5.63	-3.78	-1.62
--------	----------	----------	-------	-------	-------	-------

注：1) 钮扣毛利率较上年同期下降2.50个百分点，主要原因是钮扣原材料价格上涨所致。

2) 拉链毛利率较上年同期下降2.72个百分点，主要原因：一是报告期内拉链原材料价格上涨；二是报告期内拉链分公司整体搬迁到新厂房，引起固定成本上升所致。

3) 人造水晶钻毛利率较上年同期上升11.72个百分点，主要原因：一是水晶钻在生产工艺上得到一定的改进，成品率得到提升；二是募集资金技改项目实施完毕，水晶钻的规模效益得到体现。

4) 光学镜片毛利率较上年同期上升25.74个百分点，主要原因是报告期光学镜片产品结构调整及成品率提升所致。

5) 关联交易的营业收入较上年同期下降86.53%，主要原因是报告期公司减少了与参股子公司广州联星服装用品有限公司的购销业务。

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	38,542.42	41.43
国际	7,012.50	16.20
合计	45,554.92	36.85

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

- 1、拉链毛利率较上年同期下降2.72个百分点，主要原因：一是报告期内拉链原材料价格上涨；二是报告期内拉链分公司整体搬迁到新厂房，引起固定成本上升所致。
- 2、人造水晶钻毛利率较上年同期上升11.72个百分点，主要原因：一是水晶钻在生产工艺上得到一定的改进，成品率得到提升；二是募集资金技改项目实施完毕，水晶钻的规模效益得到体现。
- 3、光学镜片毛利率较上年同期上升25.74个百分点，主要原因是报告期光学镜片产品结构调整及成品率提升所致。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	13,225.96			报告期内已使用募集资金总额			3,251.18			
				已累计使用募集资金总额			13,225.96			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(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、高档拉链技改项目	否	7,000.00	2,411.55	7,000.00	100.00	405.06	2007年06月30日	是	是	否
2、多彩水晶钻技改项目	否	6,000.00	839.63	6,000.00	100.00	1,148.92	2007年06月30日	是	是	否
3、补充流动资金	否	0.00	0.00	225.96	100.00	0.00	2007年06月30日	是	是	否
合计	-	13,000.00	3,251.18	13,225.96	-	1,553.98	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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	无									
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	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									
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	无									

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长 30% 以上	
	净利润比上年同期增长 30%-50%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	50,984,958.78
业绩变动的的原因说明	预计 2007 年前三季度公司的产销规模比上年同期有较大幅度的增长	

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
1、伟星集团有限公司 2、伟星集团上海实业发展有限公司和伟星集团上海实业发展有限公司	上海伟星光学有限公司全部股权	2007 年 04 月 13 日	477.78	0.00	303.90	是	以经浙江天健会计师事务所有限公司审计的上海伟星光学有限公司 2007 年 2 月 28 日的净资产	是	是

6.1.2 出售资产 适用 不适用**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**6.2 担保事项** 适用 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计					0.00	
报告期末担保余额合计（A）					0.00	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					1,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					1,000.00	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					1,000.00	
担保总额占净资产的比例					2.24%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）					0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）					0.00	
上述三项担保金额合计*（C+D+E）					1,000.00	

6.3 非经营性关联债权债务往来 适用 不适用**6.4 重大诉讼仲裁事项** 适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 适用 不适用**6.5.1 证券投资情况** 适用 不适用**6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况** 适用 不适用**6.6 与日常经营相关的关联交易** 适用 不适用**§ 7 财务报告****7.1 审计意见**

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审 计 报 告 浙天会审[2007]第 1745 号	
<p>浙江伟星实业发展股份有限公司全体股东：</p> <p>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）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表，2007 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表，2007 年 1-6 月的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是伟星股份管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作</p>	

以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，伟星股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了伟星股份 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司_中国注册会计师 吴懿忻

中国·杭州_中国注册会计师 江 娟

报告日期：2007 年 8 月 23 日

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年 06 月 30 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	110,715,235.30	97,052,123.95	190,544,424.76	166,808,939.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,065,141.74	6,765,141.74	10,214,927.77	9,078,167.77
应收账款	155,462,134.59	141,070,222.87	66,856,942.32	58,965,050.30
预付款项	37,898,032.63	35,048,489.84	25,298,361.62	23,848,096.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	8,728,114.35	31,984,392.49	7,175,041.35	30,020,007.54
买入返售金融资产				
存货	185,756,327.76	156,822,866.07	117,346,450.52	93,327,439.79
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产		210,729.16		
流动资产合计	505,624,986.37	468,953,966.12	417,436,148.34	382,047,701.54
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	433,362.32	36,504,788.39	402,953.16	30,315,317.23
投资性房地产				
固定资产	424,824,735.83	379,403,149.12	238,170,079.71	194,149,785.04
在建工程	3,790,669.83	3,535,639.77	76,957,158.00	76,504,401.10
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	56,778,711.34	53,368,668.05	57,267,553.58	53,773,211.43
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,277,563.42	1,063,564.90	1,302,572.29	362,171.75
递延所得税资产	7,367,927.46	7,710,333.32	8,435,946.99	8,610,266.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	498,472,970.20	481,586,143.55	382,536,263.73	363,715,153.04
资产总计	1,004,097,956.57	950,540,109.67	799,972,412.07	745,762,854.58
流动负债：				
短期借款	236,500,000.00	226,500,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
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	48,050,000.00	48,050,000.00	35,833,249.18	35,810,000.00
应付账款	131,748,042.43	129,375,759.95	59,195,115.02	52,785,892.28
预收款项	32,946,087.12	28,093,024.81	20,694,697.71	19,014,550.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	37,134,403.40	30,113,541.66	43,532,577.26	36,223,786.14
应交税费	27,598,651.46	23,793,800.18	33,586,551.62	32,079,852.08
应付利息	406,728.06	406,728.06	225,199.57	223,575.00
其他应付款	19,899,691.26	21,566,192.88	14,516,586.37	4,541,733.86
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			137,109.22	
流动负债合计	534,283,603.73	507,899,047.54	333,721,085.95	306,679,389.54
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			72,000.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计			72,000.00	
负债合计	534,283,603.73	507,899,047.54	333,793,085.95	306,679,389.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,740,119.00	107,740,119.00	89,783,433.00	89,783,433.00
资本公积	230,064,370.37	231,434,161.53	248,378,213.46	243,378,213.46
减：库存股				
盈余公积	25,011,332.26	25,011,332.26	25,011,332.26	25,011,332.26
一般风险准备				
未分配利润	82,678,539.33	78,455,449.34	79,643,653.62	80,910,486.32
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	445,494,360.96	442,641,062.13	442,816,632.34	439,083,465.04
少数股东权益	24,319,991.88		23,362,693.78	
所有者权益合计	469,814,352.84	442,641,062.13	466,179,326.12	439,083,465.04
负债和所有者权益总计	1,004,097,956.57	950,540,109.67	799,972,412.07	745,762,854.58

7.2.2 利润表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年 1-6 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、营业总收入	472,960,675.66	409,611,904.40	342,766,016.83	293,297,978.53
其中：营业收入	472,960,675.66	409,611,904.40	342,766,016.83	293,297,978.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	415,378,419.12	360,705,144.52	302,077,055.40	256,354,620.88
其中：营业成本	321,041,052.28	282,209,973.55	233,303,038.54	200,241,220.86
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	2,609,368.96	2,320,331.59	1,984,699.43	1,827,425.59
销售费用	29,316,741.10	24,262,581.18	18,730,389.32	15,290,574.85
管理费用	50,458,488.11	41,462,637.37	39,704,005.97	31,674,777.24
财务费用	5,306,515.23	4,686,038.60	3,805,609.85	2,779,653.89
资产减值损失	6,646,253.44	5,763,582.23	4,549,312.29	4,540,968.45
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）	30,409.16	30,409.16	66,357.66	1,969,801.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,409.16	30,409.16	66,357.66	66,357.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,612,665.70	48,937,169.04	40,755,319.09	38,913,159.04
加：营业外收入	365,848.66	288,905.61	758,941.64	738,186.09
减：营业外支出	2,773,588.60	2,722,897.45	1,540,767.98	1,510,098.85
其中：非流动资产处置损失	563,148.01	538,938.70	560,676.01	563,148.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,204,925.76	46,503,177.20	39,973,492.75	38,141,246.28
减：所得税费用	24,075,246.78	22,023,184.28	15,779,652.15	14,544,788.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,129,678.98	24,479,992.92	24,193,840.60	23,596,458.07
归属于母公司所有者的净利润	29,969,915.61		23,180,588.10	
少数股东损益	1,159,763.37		1,013,252.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.28	0.23	0.26	0.26
（二）稀释每股收益	0.27	0.22	0.26	0.26

7.2.3 现金流量表

编制单位：浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年 1-6 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	524,568,814.84	447,863,163.97	342,195,901.49	284,507,732.61
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	667,026.72		1,404,513.94	733,013.07
收到其他与经营活动有关的现金	6,048,262.55	18,239,822.66	2,731,026.89	2,568,811.56
经营活动现金流入小计	531,284,104.11	466,102,986.63	346,331,442.32	287,809,557.24
购买商品、接受劳务支付的现金	353,674,148.42	326,824,289.09	209,621,720.37	168,733,730.50
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	89,424,967.35	67,216,085.47	51,797,461.61	39,521,548.65
支付的各项税费	64,578,226.25	60,665,184.29	35,241,457.55	31,357,853.66
支付其他与经营活动有关的现金	49,028,105.07	40,518,268.76	34,618,175.39	28,503,614.85
经营活动现金流出小计	556,705,447.09	495,223,827.61	331,278,814.92	268,116,747.66
经营活动产生的现金流量净额	-25,421,342.98	-29,120,840.98	15,052,627.40	19,692,809.58
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,700.00	68,700.00	88,110.70	85,308.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	781,126.10	718,789.31	569,325.17	541,302.90
投资活动现金流入小计	849,826.10	787,489.31	657,435.87	626,611.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,038,948.26	105,295,095.95	32,762,359.01	29,543,385.96
投资支付的现金			658,020.00	
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	4,777,823.76	4,777,823.76		
支付其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	25,000,000.00		
投资活动现金流出小计	158,816,772.02	135,072,919.71	33,420,379.01	29,543,385.96
投资活动产生的现金流量净额	-157,966,945.92	-134,285,430.40	-32,762,943.14	-28,916,774.38
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	310,500,000.00	300,500,000.00	193,500,000.00	188,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	310,500,000.00	300,500,000.00	193,500,000.00	188,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	135,200,000.00	130,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,940,900.56	31,850,544.05	25,339,909.72	24,964,677.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	40,987.08			

支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	231,940,900.56	231,850,544.05	160,539,909.72	155,464,677.70
筹资活动产生的现金流量净额	78,559,099.44	68,649,455.95	32,960,090.28	32,535,322.30
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	-104,829,189.46	-94,756,815.43	15,249,774.54	23,311,357.50
加：期初现金及现金等价物余额	190,544,424.76	166,808,939.38	90,517,482.94	73,829,940.56
六、期末现金及现金等价物余额	85,715,235.30	72,052,123.95	105,767,257.48	97,141,298.06

7.2.4 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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	89,783,433.00	241,167,880.13		24,153,275.36		75,337,927.35		21,698,175.54	452,140,691.38	74,783,433.00	123,805,653.71		17,521,020.82		38,975,949.17		17,521,020.82	272,607,077.52
加：会计政策变更		7,210,333.33		858,056.90		4,305,726.27		1,664,518.24	14,038.634.74		5,000,000.00		642,789.70		2,034.473.90		275,469.38	7,952,732.98
前期差错更正																		
二、本年年初余额	89,783,433.00	248,378,213.46		25,011,332.26		79,643,653.62		23,362,693.78	466,179,326.12	74,783,433.00	128,805,653.71		18,163,810.52		41,010,423.07		17,796,490.20	280,559,810.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,956,686.00	-18,313,843.09				3,034,885.71		957,298.10	3,635,026.72						745,558.20		1,013,252.50	1,758,810.70
（一）净利润						29,969,915.61		1,159,763.37	31,129,678.98						23,180,588.10		1,013,252.50	24,193,840.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-4,777,823.76							-4,777,823.76									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2007 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 5,163,783.17 元，其中，调增年初未分配利润 4,305,726.27 元，调增盈余公积 858,056.90 元。追溯调整事项具体如下：因本期同一控制下企业合并取得的子公司期初留存收益并入本公司的累积影响数计-563,059.00 元，因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额追溯调整的累积影响数为-281,511.78 元，确认递延所得税资产和负债的累积影响数为 8,218,687.28 元，确认可行权日在 2007 年 1 月 1 日之后的股份支付的累积影响数为-2,210,333.33 元。上述会计政策变更对 2007 年 1—6 月损益的影响为减少净利润 3,111,318.36 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

根据公司与伟星集团有限公司及伟星集团上海实业发展有限公司于 2007 年 4 月 13 日签订的《股权转让协议书》，并经 2007 年 4 月 12 日公司第三届董事会第二次会议审议批准，同意本公司以人民币计 4,777,823.76 元受让伟星集团有限公司及伟星集团上海实业发展有限公司分别持有的上海伟星光学有限公司 60% 和 40% 股权，合计 500 万元。本公司已于 2007 年 6 月 7 日支付股权转让款 4,777,823.76 元，拥有该公司的实质控制权。股权转让基准日为 2007 年 5 月 31 日。本期将上海伟星光学有限公司纳入合并财务报表范围，并调整合并资产负债表期初数。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

浙江伟星实业发展股份有限公司

2007 年 8 月 25 日