



浙江阳光集团股份有限公司

ZHEJIANG YANKON GROUP CO., LTD

2003 年半年度报告

二零零三年七月

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务报告.....	12
八、备查文件.....	42

一、重要提示

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

独立董事章程、刘升平授权委托独立董事陈建根出席第三届董事会第十五次会议，并代为行使表决权。

公司负责人董事长陈森洁先生、主管会计工作负责人张建秋女士、会计机构负责人龚桂根女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：浙江阳光集团股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG YANKON GROUP CO., LTD

中文名称缩写：浙江阳光

英文名称缩写：ZHEJIANG YANKON

(二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：浙江阳光

股票代码：600261

(三) 公司注册地址：浙江省上虞市凤山路 129 号

公司办公地址：浙江省上虞市凤山路 129 号阳光大厦

邮政编码：312300

公司网址：www.yankon.com

公司电子信箱：yankon@yankon.com

(四) 公司法定代表人：陈森洁

(五) 公司董事会秘书：吴青谊

联系电话：0575-2027720

传 真：0575-2027720

电子信箱：wugy@yankon.com

董事会证券事务代表：任锋

联系电话：0575-2027721

传 真：0575-2027720

电子信箱：renfeng@yankon.com

联系地址：浙江省上虞市凤山路 129 号

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：浙江阳光集团股份有限公司证券部

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997 年 7 月 16 日

公司最近注册变更登记日期：2003 年 7 月 1 日

公司首次注册登记地点：浙江省上虞市凤山路 129 号

公司法人营业执照注册号码：3300001001184

税务登记证号码：330682146150706

公司聘请的会计师事务所名称：海南从信会计师事务所

办公地址：海南省海口市国贸大道 CMEC 大厦 1202 室。

(八) 主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产(元)	563,940,172.35	490,356,047.76	15.01
流动负债(元)	315,000,715.06	252,435,205.08	24.78
总资产(元)	972,228,568.29	868,069,834.35	12.00
股东权益(不含少数股东权益)(元)	574,344,715.13	555,235,290.51	3.44
每股净资产(元/股)	4.66	4.51	3.33
调整后的每股净资产(元/股)	4.60	4.42	4.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	19,078,156.12	18,303,286.38	4.23
扣除非经常性损益后的净利润(元)	17,451,184.69	13,958,672.07	24.06
每股收益(元/股)	0.155	0.15	3.33
净资产收益率(%)	3.32	3.27	1.53
经营活动产生的现金流量净额(元)	32,762,729.71	48,310,299.63	-32.18

非经常性损益项目	金额(元)
出口贴息	660,000
项目贴息	956,820.93
股票投资收益	886,672.17
营业外收支净额	-174,598.11
报废及处置固定资产净损失	-678,567.62
所得税影响额	-23,355.94
合计	1,626,971.43

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动

(二) 报告期末，公司前十名股东持股情况：

报告期末股东总数		18,511 户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减(股)	年末持股数 量（股）	比 例 （ % ）	股 份 类 别 （已流通或 未流通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 （国有股东或 外资股东）
浙江阳光控股有限公司	—	53,122,600	43.13	未流通	无	法人股
陈森洁	—	9,896,100	8.04	未流通	无	发起人
杭州易安投资有限公司	—	6,000,000	4.87	未流通	无	法人股
浙江桢利信息科技 有限公司	—	3,500,000	2.84	未流通	无	法人股
叶建庆	—	2,461,500	2.00	未流通	无	发起人
陈吉庭	—	2,461,500	2.00	未流通	无	发起人
浙江省上虞市沥东镇集 体资产经营公司	—	2,125,800	1.73	未流通	无	法人股
李汉军	—	2,062,400	1.67	未流通	无	发起人
吴峰	—	9,896,00	0.80	未流通	无	发起人
裕阳证券投资基金	-20,000	764,264	0.62	流 通	不详	流 通
前十名股东关联关系的说明		（1）第一大股东为杭州易安投资有限公司控股股东； （2）第一大股东的法定代表人与第二大股东为关联自然人； （3）第二大股东与第四大股东的法定代表人为关联自然人； （4）公司第二大股东与杭州易安投资有限公司的第二大股东为关联自然人； （5）公司第二、第五、第六、第八和第九大股东合计持有公司第一大股东 16.106%的股份。				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称			约定持股期限	
		无			—	

(三) 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

本公司控股股东浙江阳光控股有限公司由上虞市天利物资经营有限公司和 21 名自然人组成，虽然上虞市天利物资经营有限公司系浙江阳光控股有限公司第一大股东，但本公司董事长陈森洁先生及其关联人持股合计后成为浙江阳光控股有限公司第二大股东，同时陈森洁先生与第一、第四大股东的法定代表人系关联自然人，并且由于本公司历史发展原因，陈森洁先生对浙江阳光控股有限公司的其他自然人股东具有实际影响力，故本公司实际控制人为陈森洁先生。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票未发生变动；

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2003 年 2 月 17 日公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于陈森洁先生申请辞去公司总经理的议案》和《关于聘任公司总经理的议案》。为进一步完善公司法人治理结构，陈森洁先生申请辞去公司总经理职务。同时，经董事长提名，聘任徐国荣先生担任公司总经理，任期三年。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论

2003 年 1-6 月，根据董事会于年初提出的“强化管理、优化配置、活化市场、量化考核、刚化生产、深化技改”的经营方针，公司经营班子确定了以“产能扩、质量优、价格廉、效率高、品种齐”为目标的年度工作重点，通过全公司上下的共同努力取得了一定的成绩。

报告期内，公司实现主营业务收入 210,559,758.22 元、利润总额 28,769,863.96 元、净利润 19,078,156.12 元、分别较去年同期增长 17.09%、37.79%、4.23%。

经营成果和财务状况分析：

经营成果	金额（人民币元）		增减比率（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	210,559,758.22	179,834,249.60	17.09
主营业务利润	56,188,863.24	36,261,597.57	54.95
其他业务利润	182,760.61	342,797.65	-46.69
营业费用	12,692,766.75	6,805,415.36	86.51
管理费用	17,583,428.83	13,908,680.84	26.42
财务费用	-2,640,929.25	-2,959,095.87	10.75
投资收益	886,672.17	2,146,535.01	-58.72
营业外收支净额	-853,165.73	-116,999.75	-714.67
净利润	19,078,156.12	18,303,286.38	4.23
现金与现金等价物净增加额	25,257,697.75	-13,954,476.44	281
财务状况	金额（人民币元）		增减比率（%）
	本期数	期初数	
总资产	972,228,568.29	868,069,834.35	12.00
股东权益	574,344,715.13	555,235,290.51	3.44

(1) 主营业务利润较去年同期增长 54.95%，主要系控制原材料购入成本、加快技改提高生产效率和加快了新产品生产销售所致；

(2) 其他业务利润较去年同期下降 46.69%，主要系材料销售下降较多；

(3) 营业费用较去年同期增长 86.51%，主要系出口销售佣金提高，加大了对国内展示中心的建设力度所致；

(4) 投资收益较去年同期下降 58.72%，主要系参股公司分红减少和股票投资减少所致；

(5) 营业外收支净额较去年同期下降 714.67%，主要系固定资产处置损失增加；

(6) 现金及现金等价物较去年同期增长 281%，主要系今年筹资活动产生的现金流量增加及投资行为较去年同期减少所致。

(二) 公司报告期内经营情况

1、公司经营范围为：节能电光源、照明电器及仪器设备的开发、制造、销售；照明电器原辅材料、电器设备的销售；经营进出口业务和对外经济合作业务（范围详见外经贸部门批文）

2、主营业务收入及主营业务利润的构成情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务 收入比上年 同期增减(%)	主营业务 成本比上年 同期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
照明电器	210,559,758.22	153,461,179.17	27.12	17.09	7.69	30.64
其中:关联 交易	—	—	—	—	—	—
一体化电 子节能灯	169,016,344.11	125,189,568.72	25.93	32.39	24.64	22.20
T5 大功率 节能荧光 灯及配套 灯具	22,200,165.64	15,403,703.82	30.61	29.75	25.03	9.36
特种光源 及灯具	11,374,039.15	8,215,926.35	27.77	-46.99	-55.37	95.56
其它	7,969,209.32	4,651,980.28	41.63	-41.43	-58.94	148.69
其中:关联 交易	—					
关联交易的 定价原则	遵循独立核算的原则和以市场价格为基础的公允定价原则。					

(2) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内市场	58,881,666.10	-3.84
国外市场		
亚 洲	67,300,364.74	22.50
欧 洲	34,744,199.47	137.83
拉丁美洲	32,900,705.27	35.00
北美洲	10,744,320.07	-45.97
大洋洲	5,609,830.63	23.43
非 洲	378,671.94	52.12

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动；

4、经营中的问题与困难及解决对策

(1) 市场开拓过程中面临的问题

本公司作为我国照明电器行业的大型生产企业，在业内具有良好的声誉，产品具有较高的知名度。但近几年来，本行业内劣质低价的低层次竞争加剧，使公司市场竞争压力有所加大。

公司目前已经在国内大中城市及部分中小城市构筑了经销网络，但销售覆盖广度和深度有待进一步提高，营销网络的完善将对公司产品的市场拓展产生一定的影响。

对策：公司将密切注意市场动态，及时调整公司策略，保持销售畅通，大力推进公司产品的经销商制营销模式，不断扩大销售覆盖面；通过照明展览会、媒体广告等途径加大宣传力度，提高品牌知名度；进一步加大科技投入、提高产品和服务质量，提高公司产品的市场占有率，增强抗市场冲击的能力。

(2) 业务结构较为集中的问题。

公司目前的主营业务收入来自于照明产品的生产和供应，同时本公司产品结构中节能灯是公司主要收入来源，公司业务结构及产品结构的调整与充实将对公司长远发展产生重要影响。

对策：

为避免业务及产品结构过度集中而可能带来的经营风险，本公司努力扩大目前主营产品生产规模，降低单位生产成本，进一步提高市场份额，同时加大对新产品的研发、投入和应用，以进一步丰富产品结构、延伸照明产业链。另一方面，公司也开始注意实施稳健而有效的多元化长期投资，投资组建重庆凯光置业有限公司涉足房地产业，以规避行业单一带来的风险，并谋求对公司经营的有益补充。

(3) 技术开发中存在的问题

本公司生产技术和工艺在国内同行业中处于领先水平，但与国际先进水平相比，本公司在一些关键技术及高新产品的大规模产业化方面还存在一定的差距。

对策：

公司将进一步加大对技术开发的投入，通过自我开发、联合开发、国外引进技术等各种方式，不断推动新产品、新工艺、新技术的应用。在已设立省级技术开发中心和博士后工作站的基础上，进一步加大投入，建设国家级电光源检测中心，同时积极吸引国内外高级技术人才，提高公司技术创新能力，以增强核心竞争能力。

5、非典疫情对公司的影响

虽然本公司产品系人民生活必需消费品，但非典疫情仍对本公司国内销售产生了一定影响，报告期内国内销售较上年同期降低了3.84%。

（三）公司报告期投资情况

1、报告期内募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额	36,840	本年度已使用募集资金总额	1,154.50		
		已累计使用募集资金总额	36,015.38		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
T5 大功率节能荧光灯及配套灯具的产业化示范项目	19,603	除对 T5 项目中的 T5 科技楼项目变更外，其它同承诺投资项目	19,603	361.64	符合
扩大高效节能特种灯具生产技改项目	16,604	同承诺投资项目	15,807.36	152.88	未符合
补充流动资金	633.00	同承诺投资项目	633.00	-	符合
合计	36,840	—	36,043.36	514.52	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	(1)特种灯具的使用场合和用户的特殊性以及其销售模式与公司现有国内营销网络有一定的差异，市场定位成为项目延期投入的主要原因。 (2)特种灯具项目进度的延期使该项目的收益与预期有较大的差距，该项目在2002年和2003年加大了投入，目前即将进入竣工验收阶段。				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	公司于2001年对T5大功率节能荧光灯及配套灯具的产业化示范项目作了部分变更，该事项已在2001年第一次临时股东大会审议通过，公司对该事项已在临时公告及2001年、2002年度报告中作了详细披露。				

变更项目情况

单位：万元

变更投资项目的资金总额	1,285				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
对控股子公司上海森恩浦照明电器有限公司增资	T5 项目中的科技综合楼子项目	1,285	2,900	—	符合
合计	—	1,285	2,900	—	—

2、报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

六、重要事项

（一）公司治理方面

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司治理细则》和公司制订的各种规章制度，并根据公司实际情况修改了公司章程和治理细则，使各项规章制度更趋于完善。并且实现了董事长与总经理的分设。报告期内还制订了《浙江阳光集团股份有限公司投资者关系管理制度》，并把处理好与投资者的关系作为完善公司治理的重要途径之一。公司认为公司治理结构较为完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及或发行新股方案的执行情况

1、上年度利润分配实施情况：公司 2002 年度利润分配方案已经 2003 年 6 月 22 日召开的公司 2002 年度股东大会上审议通过，以 2002 年度末总股本 123,160,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。该分配方案在报告期内尚未实施。

2、配股实施情况：2003 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2003 年配股的预案》，并经公司 2002 年度股东大会审议通过。目前申请配股工作正在进行之中。

（三）2003 年中期本公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（四）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；

（五）报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及资产重组事项；

（六）报告期内，公司无重大关联交易；

（七）重大合同

1、未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

2、未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同；

3、未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项；

(八) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

(九) 公司本期财务报告经海南从信会计师事务所审计，签字注册会计师为：刘泽波、周扩军。中期审计费用为 12 万元，该费用截止报告期尚未支付。

(十) 报告期内，未发生其它重大事项；

(十一) 其他重要事项信息索引

(1) 2003 年 1 月 8 日，公司公布关于设立重庆市阳光置业有限公司的进展公告，具体内容刊登在《中国证券报》第 18 版和《上海证券报》第 21 版，其中土地估价报告摘要披露在上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

(2) 2003 年 2 月 19 日，公司公布第三届董事会第十次会议决议公告和第三届监事会第五次会议决议公告，具体内容刊登在《中国证券报》第 23 版和《上海证券报》第 22 版。

(3) 2003 年 5 月 23 日，公司公布第三届董事会第十二次会议决议公告和关于召开 2002 年年度股东大会的通知以及第三届监事会第六次会议决议公告，具体内容刊登在《中国证券报》第 22 版和《上海证券报》第 19 版。

(4) 2003 年 6 月 6 日，公司公布第三届董事会第十三次会议决议公告，具体内容刊登在《中国证券报》第 21 版和《上海证券报》第 18 版。

(5) 2003 年 6 月 24 日，公司公布第三届董事会第十四次会议决议公告和 2002 年年度股东大会决议公告，具体内容刊登在《中国证券报》第 22 版和《上海证券报》第 18 版。其中股东大会决议公告和法律意见书披露在上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

七、财务报告

一、审计报告

琼从会审字[2003]146 号

浙江阳光集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江阳光集团股份有限公司（以下简称阳光集团）2003 年 6 月 30 日的资产负债表、合并资产负债表及 2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和 2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是阳光集团管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了阳光集团 2003 年 6 月 30 日的财务状况以及 2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的经营成果和 2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的现金流量。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：周扩军

中国·海口

二〇〇三年七月二十日

二、会计报表（见附表）

三、会计报表附注（单位：人民币元）

附注 1：公司基本情况

浙江阳光集团股份有限公司（以下简称本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]72 号文批准，由浙江阳光集团有限公司变更设立的股份有限公司。本公司由浙江省工商行政管理局登记注册，注册号：3300001001184，原注册资本为 RMB8,316 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）83 号文批准，本公司于 2000 年 6 月发行人民币普通股 4,000 万股，股本增至 12,316 万股。公司住所：浙江省上虞市百官镇；法定代表人：陈森洁；主营：节能电光源、照明电器及其仪器设备的开发、制造、销售；照明电器原辅材料、电器设备的销售；经营进出口业务和对外经济合作业务。

附注 2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

以人民币为记账本位币

2.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

本公司发生的外币经济业务，采用业务发生时当月初中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入账。期末对外币账户余额按中国人民银行公布的市场汇价进行调整，由此产生的差异属于筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他汇兑损益均计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物系指持有的期限短（不超过三个月）、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。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 短期投资计价及其收益确认方法

短期投资以实际支付的价款计价，但不包括已宣告发放但尚未收到的现金股利或利息。在短期投资持有期间收到的现金股利或利息冲减投资的账面价值（已计入应收项目的现金股利或利息除外）。处置短期投资时，实际收到的价款与其账面价值的差额确认为短期投资损益。

2.7.2 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

短期投资期末按成本与市价孰低计价，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 坏账确认标准

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项。

（2）债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账。

2.8.2 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备按应收款项（含应收账款和其他应收款）的账龄计提。其计提比例为：账龄在 1 年以内的，按其余额的 5%计提；账龄在 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄在 2—3 年的，按其余额的 15%计提；账龄在 3 年以上的，按其余额的 50%计提。对有确凿证据表明无法收回的，全额计提坏账准备。

2.9 存货核算方法

2.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、分期收款发出商品及低值易耗品等。

2.9.2 存货取得和发出的计价方法

存货采用永续盘存制，购入存货按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价。生产成本在完工产品和在产品之间的分配方法采用原材料费用法，期末在产品仅计算所耗原材料费用。低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

2.9.3 存货跌价准备的确认标准、计提方法

存货跌价损失采用备抵法，若期末存货成本高于其可变现净值，则按其差额计提存货跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

(1) 本公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账，本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下或 20%以上但不具有重大影响的采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或具有实际控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

(2) 采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的份额，计入投资损益。

(3) 本公司对外长期股权投资时的初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额列作长期股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益份额的借方差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有的被投资单位所有者权益份额的贷方差额，列入资本公积核算。

2.10.2 长期债权投资

(1) 按实际支付的价款扣除支付的税金，手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额计价。

(2) 长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

(3) 长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

2.10.3 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

期末对因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，按单个长期投资项目计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产计价及折旧方法

2.11.1 固定资产标准

固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具等。不属于生产经营主要设备的物品，若单位价值在 2000 元以上且使用年限超过二年的，也列为固定资产。

2.11.2 固定资产分类、计价方法和折旧方法

固定资产按实际购建成本或经评估确认的价值入账，固定资产折旧采用平均年限法分类计提，各类固定资产预计经济使用年限、残值率及折旧率如下：

类 别	经济使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.167
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

2.11.3 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或因技术陈旧、毁损、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分按单个项目计提固定资产减值准备。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 在建工程计价方法

在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出，与购建固定资产有关的借款费用在固定资产尚未达到预定可使用状态之前计入工程成本。

2.12.2 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程自达到预定可使用状态之日起转为固定资产。

2.12.3 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果存在在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工及所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性和其他足以证明在建工程已发生减值的其他情形，则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分按单个项目计提在建工程减值准备。

2.13 借款费用资本化的确认原则

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达

到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件下，于发生时予以资本化。其他借款费用于发生当期确认为费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停其借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至购建活动重新开始。当购建固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生时确认为费用。

2.14 无形资产核算方法

2.14.1 无形资产计价及摊销方法

无形资产按实际取得成本或经评估确认价值入账。土地使用权按使用年限平均摊销。

2.14.2 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

期末对无形资产逐项进行检查，如果某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；或无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值及其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值的情形，则对其可收回金额低于账面价值的差额，按单个无形资产项目计提无形资产减值准备。

2.15 长期待摊费用及摊销方法

长期待摊费用按受益年限平均摊销。

2.16 收入确认原则

2.16.1 产品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关收入和成本能够可靠地计量；

2.16.2 提供劳务收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

2.16.3 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

2.17 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

2.18 合并会计报表编制方法

2.18.1 合并范围的确定原则

本公司合并会计报表合并范围系根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本的被投资单位和被本公司实际控制的其他被投资单位纳入合并范围。

2.18.2 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司及纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关会计资料为依据，按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并时，对本公司内部之间的投资、资金往来、购销业务及其他重大交易等进行了相互抵销，子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司不一致时，按照母公司所采用的会计政策和会计处理方法进行了调整。

2.19 利润分配

本公司净利润，按以下顺序和比例分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%法定盈余公积金；
- (3) 提取 10%法定公益金；
- (4) 根据股东大会决议提取任意盈余公积金；
- (5) 向投资者分配股利。

2.20 会计估计、会计政策变更和会计差错更正

根据本公司第三届第十四次董事会《关于调整坏账准备计提比例的议案》的决议，公司三年以上应收款项的坏账计提比例由 20%变更为 50%，因此项会计估计变更，2003 年 1 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日利润总额减少 2,973,356.27 元。

附注 3：税 项

3.1 流转税及附加税费的适用税率

(1) 增值税：产品销售收入除自营出口销售收入外按 17%税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后交纳。自营出口销售收入按“免、抵、退”办法，抵减内销产品应纳税额。

(2) 营业税：按房租收入的 5%计交。

(3) 房产税：按房屋原值扣除 30%的余值依 1.2%或以房租收入的 12%计交。

(4) 城市维护建设税：按当期应交增值税、营业税的 5%-7%计交。

(5) 教育费附加等其他税费：按公司所在地财政、税务部门的有关规定计交。

3.2 企业所得税的适用税率及优惠政策

母公司企业所得税税率为 33%；浙江阳光照明有限公司享有设在沿海经济开发区生产性外商投

资企业所得税优惠政策,本年度为第三个获利年度,按规定减半征收企业所得税,企业所得税税率为 13.2%;上虞森恩浦荧光材料有限公司本年度为第二个获利年度,按规定免征企业所得税;上海森恩浦照明电器有限公司企业所得税税率为 16.5%;上虞市阳光磁性材料有限公司本年度应纳税所得额不足 30,000.00 元,企业所得税税率为 18%;浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司享有在沿海经济开发区生产性外商投资企业企业所得税优惠政策,2003 年上半年度经营亏损,无应纳税所得额;其他子公司的企业所得税税率为 33%。

附注 4：控股子公司及合营企业

公司名称	经济性质	注册资本	经营范围	本公司对其实	所占	是否合并
上海森恩浦照明电器有限公司	有限责任公司	RMB 50,000,000.00	照明电器及配件的制作、销售,民用照明电器的安装、维修。	45,000,000.00	90%	合并
浙江阳光进出口有限公司	有限责任公司	RMB 20,000,000.00	照明电器、仪器设备、电子元件等产品,原料、生产设备、检测仪器及相关技术的进出口。	18,000,000.00	90%	合并
浙江阳光照明有限公司	中外合资企业	RMB 60,000,000.00	生产销售照明产品及元器件	45,000,000.00	75%	合并
上虞市阳光背光源有限公司	有限责任公司	RMB 1,200,000.00	LCD 用背光源及支撑系统总成的开发、制造、销售	624,000.00	52%	合并
上虞市阳光磁性材料有限公司	有限责任公司	RMB 1,600,000.00	照明用磁性材料的开发、制造、销售	960,000.00	60%	合并
浙江阳光城市照明工程有限公司	有限责任公司	RMB 26,000,000.00	照明电器产品及仪器设备的开发、制造、销售、安装;照明系统的设计安装	23,400,000.00	90%	合并
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	中外合资企业	USD3,000,000.00	开发、生产、销售节能荧光灯具、表面贴装元器件、电器控制系统、新型接插件、新型平面贴装显示器及部件	4,138,550.00 (首期投资)	50%	合并
上虞森恩浦荧光材料有限公司	中外合资企业	USD100,000.00	荧光材料制造、销售	2,187,106.15	75%	合并
重庆凯光置业有限公司	有限责任公司	RMB 60,000,000.00	房地产开发、销售,租赁房屋、物业管理	31,268,500.00	52.1%	合并

2003 年上半年会计报表合并范围在上年同期基础上增加了浙江阳光城市照明工程有限公司、浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司、上虞森恩浦荧光材料有限公司及重庆凯光置业有限公司。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

项 目	期 末 数			折算的记账 本位币金额	年 初 数			折算的记账 本位币金额
	原币	原币金额	折算汇率		原币	原币金额	折算汇率	
现 金	RMB	276,905.32		276,905.32	RMB	216,531.72		216,531.72
银 行 存 款	RMB	292,868,141.07		292,868,141.07	RMB	259,488,815.79		259,488,815.79
银 行 存 款	USD	1,605,216.13	8.2774	13,287,015.93	USD	966,653.79	8.2773	8,001,283.42
其他货币资金	RMB	2,104,380.98		2,104,380.98	RMB	4,256,819.38		4,256,819.38
合 计				308,536,443.30				271,963,450.31

(1) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(2) 期末其他货币资金为存出投资款。

5.2 短期投资

类 别	期末数			年初数		
	金额	市价	跌价准备	金额	市价	跌价准备
股票投资	1,452,001.78	1,179,761.00	322,527.78	3,452,898.93	3,755,194.84	137,269.13
其他投资	3,600,218.75					
合 计	5,052,220.53	1,179,761.00	322,527.78	3,452,898.93	3,755,194.84	137,269.13

(1) 股票市价资料分别来源于 2003 年 6 月 30 日和 2002 年 12 月 31 日上海、深圳证券交易所股票收盘价。

(2) 短期投资期末数比年初数增加 42.60%系其他投资增加所致。

5.3 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	3,709,356.86	358,780.00
合 计	3,709,356.86	358,780.00

(1) 应收票据期末数比年初数增加 9.34 倍,系公司收到银行承兑汇票增加所致。

(2) 应收票据无质押情况。

5.4 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金
1 年以内	80,026,618.45	85.52%	5%	4,001,330.92	79,838,352.49	83.13%	5%	3,991,917.62
1-2 年	5,150,746.10	5.50%	10%	515,074.61	8,061,552.76	8.39%	10%	806,155.28
2-3 年	2,606,185.08	2.78%	15%	390,927.76	2,348,336.84	2.44%	15%	352,250.53
3 年以上	5,804,545.32	6.20%	50%-100%	3,015,765.87	5,786,603.77	6.04%	20%	1,157,320.75
合 计	93,588,094.95	100.00%		7,923,099.16	96,034,845.86	100.00%		6,307,644.18

(2) 三年以上应收账款中全额计提坏账的款项为 226,986.42 元。

(3) 应收账款金额前五名的欠款金额合计及占应收账款总额的比例如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	与总额的比例%
应收账款前五名合计	34,214,422.78	36.56%	37,400,651.40	38.94%

(4) 期末应收账款无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5.5 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金
1 年以内	3,818,897.77	41.11%	5%	190,944.89	2,763,245.85	31.30%	5%	138,162.30
1-2 年	904,306.53	9.74%	10%	90,430.67	1,931,554.23	21.88%	10%	193,155.42
2-3 年	232,591.11	2.50%	15%	34,888.67	252,542.00	2.86%	15%	37,881.30
3 年以上	4,333,628.68	46.65%	50%-100%	2,166,814.34	3,881,187.26	43.96%	20%	776,237.45
合 计	9,289,424.09	100.00%		2,483,078.57	8,828,529.34	100.00%		1,145,436.47

(2) 期末金额较大的其他应收款的情况如下：

户 名	金 额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质
中国杭州电影博览城筹建处	505,000.00	5.44%	3 年以上	往来款
合 计	505,000.00			

(3)其他应收款金额前五名的欠款金额合计及占其他应收款总额的比例如下:

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
其他应收款前五名合计	1,764,624.43	19.00%	2,169,280.83	24.57%

(4) 期末其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5.6 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
1 年以内	28,522,815.90	100%	12,439,817.95	64.14%
1-2 年			5,844,714.68	30.14%
2-3 年			284,919.09	1.47%
3 年以上			824,421.36	4.25%
合 计	28,522,815.90	100%	19,393,873.08	100.00%

(2) 期末预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付账款期末数比年初数增加 47.07%,主要系预付备料及材料款增加所致。

5.7 应收补贴款

项 目	期末数	年初数	性 质
应收出口退税	28,747,402.48	32,153,569.89	自营出口增值税退税额
合 计	28,747,402.48	32,153,569.89	

5.8 存 货

(1) 分类列示

类 别	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	35,096,000.76	2,273,600.45	16,838,041.36	2,273,600.45
低值易耗品	201,782.75		131,324.73	
库存商品	29,879,967.15	3,910,557.14	26,194,124.92	4,557,583.57
在产品	23,890,272.04		15,693,923.18	
分期收款发出商品	899,855.33	805,262.06	3,608,071.10	1,096,771.30
自制半成品	15,246,322.73	2,102,376.17	12,049,810.58	2,102,376.17
委托代销商品	716,074.88		990,990.19	
合 计	105,930,275.64	9,091,795.82	75,506,286.06	10,030,331.49

(2) 存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值的确定系按单个存货项目在公平的市场交易中, 交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定。

(3) 存货净额期末数比年初数增加 47.90%, 主要系公司增加原材料储备增加所致。

5.9 待摊费用

类 别	期末数	年初数	年末结存原因
机械设备修理费	383,192.30	276,868.80	受益期内
其 他	1,447.63	7,626.76	受益期内
合 计	384,639.93	284,495.56	

5.10 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	期 末 数			年 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
对子公司投资	-9,710,219.28		-9,710,219.28	21,345,648.18		21,345,648.18
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	289,780.72		289,780.72	31,345,648.18		31,345,648.18

(2) 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
浙江阳光照明有限公司	-10,631,626.96	25 年	-212,632.54	-921,407.68	-9,710,219.28	投资评估增值
合 计	-10,631,626.96		-212,632.54	-921,407.68	-9,710,219.28	

(3) 其他股权投资

被投资单位	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	长期	6 %	10,000,000.00
合 计			10,000,000.00

(4) 长期投资期末数比年初数减少 99.08% 主要系公司 2003 年上半年合并会计报表范围增加重庆凯光置业有限公司所致。

(5) 不存在被投资单位与公司会计政策的重大差异及投资变现和投资收益汇回的重大限制。

5.11 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	197,222,525.00	1,457,166.24		198,679,691.24
机器设备	146,202,657.51	3,653,449.12	569,606.25	149,286,500.38
电子设备	12,558,853.99	758,198.68	8,418.50	13,308,634.17

运输设备	6,499,723.90	551,192.00	2,039,633.00	5,011,282.90
其他设备	169,391.00	38,957.07		208,348.07
合 计	362,653,151.40	6,458,963.11	2,617,657.75	366,494,456.76

(2) 累计折旧

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	15,548,060.73	3,085,950.43		18,634,011.16
机器设备	30,644,640.20	6,893,264.13	29,500.67	37,508,403.66
电子设备	6,230,592.88	935,726.12	14,488.31	7,151,830.69
运输设备	3,102,058.75	460,744.73	1,269,275.67	2,293,527.81
其他设备	41,569.26	18,204.40		59,773.66
合 计	55,566,921.82	11,393,889.81	1,313,264.65	65,647,546.98

(3) 固定资产净值 307,086,229.58 300,846,909.78

(4) 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	2,541,558.60			2,541,558.60
合 计	2,541,558.60			2,541,558.60

(5) 固定资产净额 304,544,670.98 298,305,351.18

(6) 本期由在建工程完工转入的固定资产为 2,244,085.00 元；出售的固定资产净值为 1,304,393.10 元。

(7) 本公司期末对固定资产逐项进行检查，对因市价下跌或技术功能性贬值导致可收回金额低于账面价值的单项固定资产计提了减值准备。

5.12 在建工程

(1) 分类列示

工程名称	特种灯具项目	百官综合楼	设备安装工程	户外灯具项目	园排技改	工业园区	合计
预算数	166,040,000.00	1,000,000.00		29,500,000.00			196,540,000.00
年初数	14,135,184.72	922,104.71	81,528.66				15,138,818.09
其中:利息资本化金额		198,233.18					198,233.18
本期增加额	4,135,765.60		6,120,844.54	20,026,098.80	4,110,885.07	1,165,000.00	35,558,594.01
其中:利息资本化金额							

本期转入固定资产额	791,845.00		1,452,240.00				2,244,085.00
其中:利息资本化金额							
其他减少数							
其中:利息资本化金额							
期末数	17,479,105.32	922,104.71	4,750,133.20	20,026,098.80	4,110,885.07	1,165,000.00	48,453,327.10
其中:利息资本化金额		198,233.18					198,233.18
资金来源	募股资金	金融机构贷款及其他来源	其他来源	其他来源	其他来源	其他来源	
工程投入占预算的比例	95%	95%		68%			

(2) 在建工程减值准备

工程名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
百官综合楼	522,104.71			522,104.71	停 建
合 计	522,104.71			522,104.71	

(3) 本期无借款利息资本化金额。

(4) 期末在建工程较年初增加 2.20 倍,主要系户外灯具工程等项目增加投入所致。

5.13 无形资产

项 目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加额	本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊 销年限
百官镇土地使用权	购买	5,979,404.41	5,159,029.37			58,404.12	878,779.16	5,100,625.25	43.7
沥东镇土地使用权	购买	684,343.70	524,663.59			11,405.70	171,085.81	513,257.89	22.5
上虞市经济开发区 土地使用权	购买	2,845,232.19	2,408,071.52			43,258.74	480,419.41	2,364,812.78	27.3
CCF 专有技术	购买	100,000.00	80,000.08			4,999.98	24,999.90	75,000.10	7.5
电脑软件		197,600.00	191,013.34			19,759.98	26,346.64	171,253.36	4.83
上虞市经济开发区 土地使用权	购买	22,999,845.00	16,627,036.06	6,289,256.00		439,032.71	522,585.65	22,477,259.35	29.25
重庆巴南区花溪镇 土地使用权	投资入股	28,791,500.00		28,791,500.00		212,166.44	212,166.44	28,579,333.56	44.83- 45.08
合 计		61,597,925.30	24,989,813.96	35,080,756.00		789,027.67	2,316,383.01	59,281,542.29	

期末无形资产较年初增加 1.37 倍,主要系合并会计报表范围增加重庆凯光置业有限公司土地
使用权所致。

5.14 长期待摊费用

类 别	原始发生额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
商标注册费	507,920.00	277,450.43		25,432.28	255,901.85	252,018.15	5.5
阳光大厦装饰费	2,364,447.19	1,852,150.34		236,444.70	748,741.55	1,615,705.64	3.4
开办费	350,546.74	44,393.32	306,153.42			350,546.74	
厂房装修费	262,228.83		262,228.83			262,228.83	5
合 计	3,485,142.76	2,173,994.09	568,382.25	261,876.98	1,004,643.40	2,480,499.36	

5.15 短期借款

借款类别	币种	期末数	年初数
信用借款	RMB	40,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	RMB		6,000,000.00
合 计		40,000,000.00	36,000,000.00

无已到期未偿还的借款。

5.16 应付票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	55,613,087.50	41,902,134.36
合 计	55,613,087.50	41,902,134.36

(1)应付票据期末数比年初数增加 32.72%，主要系经营规模扩大增加储备原材料所致。

(2)期末应付票据年内均将到期。

(3)无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5.17 应付账款

(1)应付账款期末余额为 111,808,809.83 元。

(2)无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)账龄在 3 年以上大额应付账款情况如下：

单位名称	金 额	未偿还原因
江苏省金坛市稀土有限公司	164,000.00	尚未结算
巨化公司铝厂	139,961.95	尚未结算
合 计	303,961.95	

5.18 预收账款

(1)预收账款期末余额为 6,659,087.18 元。

(2)无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)账龄在 1 年以上大额预收账款情况：

单位名称	金 额	未结转原因
意大利 LUCKY YEH	533,350.88	尚未结算
中国机械进出口宁波公司	130,740.75	尚未结算
合 计	664,091.63	

5.19 应付工资

应付工资期末余额为 14,824,286.07 元,无拖欠性质工资。

5.20 应付股利

投资者名称	期末数	年初数	欠付股利原因
浙江阳光控股有限公司	13,280,650.00	13,280,650.00	应付 2002 年度股利
陈森洁	2,474,025.00	2,474,025.00	应付 2002 年度股利
杭州易安投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	应付 2002 年度股利
浙江桢利信息科技有限公司	875,000.00	875,000.00	应付 2002 年度股利
其他投资者	20,413,764.94	12,660,325.00	应付 2002 年度股利
合 计	38,543,439.94	30,790,000.00	

5.21 应交税金

税 种	期末数	年初数
增值税	-6,441,457.30	-1,679,948.71
营业税	44,150.00	
城市维护建设税	1,011,171.29	1,030,720.37
房产税	374,471.04	818,326.18
粮食附加税	3,481,009.01	3,481,009.01
企业所得税	6,260,843.23	3,167,302.26
个人所得税	25,897.39	12,138.77
印花税	36,029.62	62,760.07
车船使用税	2,140.00	2,140.00
土地使用税	43,194.80	95,459.90
合 计	4,837,449.08	6,989,907.85

(1)执行的法定税率见附注 3。

(2)应交税金期末较年初减少 30.79%,主要系待抵扣增值税进项税额增加所致。

5.22 其他应交款

项 目	期末数	年初数
教育费附加	3,729,624.68	3,879,983.74
水利建设专项基金	904,440.56	895,968.40

兵役义务费	137,932.64	138,767.88
应交企业管理费	637,182.92	637,182.92
农业发展基金	1,499,585.11	1,468,301.10
科技发展基金	166,919.50	166,919.50
税务促产基金	161,299.24	161,299.24
合 计	7,236,984.65	7,348,422.78

计缴标准详见附注 3。

5.23 其他应付款

(1)其他应付款期末余额为 14,765,341.94 元。

(2)应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位浙江阳光控股有限公司 60,856.37 元。

(3)账龄在 3 年以上大额其他应付款情况如下：

单位名称	金 额	未偿还原因
上虞市土地管理局	400,000.00	土地款未结算
中航科技深圳公司	131,284.05	对方未催收
合 计	531,284.05	

5.24 预提费用

项 目	期末数	年初数	年末结存原因
利 息		14,160.00	预提
加工费	1,180,880.97	266,446.35	预 提
销售业务费	316,753.87	274,059.11	预 提
自营出口销售佣金	5,544,250.07	2,627,303.54	预 提
集装箱运输费	433,267.07	457,362.84	预 提
广告费	375,000.00		预 提
房屋租赁费	800,000.00	800,000.00	预 提
综合设施使用费		570,000.00	预 提
其 他	157.59		预 提
合 计	8,650,309.57	5,009,331.84	

预提费用期末数比年初数增加 72.68%，主要系预提自营出口销售佣金增加所致。

5.25 长期借款

借款类别	币种	期末数	年初数
信用借款	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		5,000,000.00	5,000,000.00

长期借款系上虞市财政局依据浙江省财政厅浙财基[1999]83 号文的规定,向本公司发放的用于 T5 大功率节能荧光灯及配套灯具产业化示范工程项目之国债转贷资金。

5.26 专项应付款

项 目	期末数	年初数
T5 大功率节能荧光灯及配套灯具产业化拨款	14,470,000.00	15,000,000.00
合 计	14,470,000.00	15,000,000.00

经国家发展计划委员会计高技[1998]2171 号文批准拨入 T5 大功率节能荧光灯及配套灯具重大科技成果产业化工程项目 15,000,000.00 元,2003 年上半年结余上缴 530,000.00 元。

5.27 股 本

类 别	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		新股	配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	83,160,000.00							83,160,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	64,748,400.00							64,748,400.00
境外法人持有股份								
其 他	18,411,600.00							18,411,600.00
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	83,160,000.00							83,160,000.00
二、已流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	40,000,000.00							40,000,000.00
三、股份总数	123,160,000.00							123,160,000.00

5.28 资本公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	333,628,368.22			333,628,368.22
被投资单位外币资本折算差额	-30,366.09			-30,366.09
其 他	0.43	31,268.50		31,268.93
合 计	333,598,002.56	31,268.50		333,629,271.06

5.29 盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	19,998,144.17			19,998,144.17
法定公益金	19,998,144.17			19,998,144.17
储备基金	2,790,117.36			2,790,117.36
企业发展基金	2,790,117.36			2,790,117.36
合 计	45,576,523.06			45,576,523.06

5.30 未分配利润

项 目	期末数	年初数
净利润	19,078,156.12	45,845,161.65
加：年初未分配利润	52,900,764.89	51,486,005.99
其他转入		
可供分配的利润	71,978,921.01	97,331,167.64
减：提取法定盈余公积		4,363,863.87
提取法定公益金		4,363,863.87
提取职工奖励及福利基金		1,965,070.01
提取储备基金		1,473,802.50
提取企业发展基金		1,473,802.50
应付普通股股利		30,790,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,978,921.01	52,900,764.89

5.31 主营业务收入及主营业务成本

(1)按主营业务性质列示如下：

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
照明电器销售	210,559,758.22	153,461,179.17	179,834,249.60	142,498,728.45
合 计	210,559,758.22	153,461,179.17	179,834,249.60	142,498,728.45

(2) 按地区分部列示如下:

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
亚 洲	67,300,364.74	55,472,638.81	54,939,332.55	44,603,979.14
非 洲	378,671.94	229,331.25	248,923.15	154,599.48
欧 洲	34,744,199.47	26,994,866.12	14,608,861.14	12,923,588.85
拉丁美洲	32,900,705.27	27,409,661.60	24,371,458.21	19,064,751.84
北美洲	10,744,320.07	5,802,559.68	19,888,753.00	17,415,204.75
大洋洲	5,609,830.63	4,501,609.94	4,544,948.89	3,496,831.01
中 国	96,466,118.42	73,164,948.35	95,837,749.16	82,113,925.97
小 计	248,144,210.54	193,575,615.75	214,440,026.10	179,772,881.04
公司内各地区				
分部间相互抵销	37,584,452.32	40,114,436.58	34,605,776.50	37,274,152.59
合 计	210,559,758.22	153,461,179.17	179,834,249.60	142,498,728.45

(3) 2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日和 2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日本公司前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例如下:

项目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	金额	占全部销售 收入的比例%	金额	占全部销售 收入的比例%
前五名客户销售的 收入总额	66,185,730.79	31.43%	67,411,407.84	37.49%

5.32 主营业务税金及附加

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
教育费附加	761,279.05	967,500.48
城市维护建设税	55,686.76	46,423.10
营业税	92,750.00	60,000.00
合 计	909,715.81	1,073,923.58

计缴标准详见附注 3。

5.33 其他业务利润

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	1,054,395.96	895,072.48	4,072,420.54	3,746,222.89
经营性租赁	60,500.00	37,062.87	20,000.00	3,400.00
合 计	1,114,895.96	932,135.35	4,092,420.54	3,749,622.89

5.34 财务费用

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
利息支出	281,125.60	90,630.00
减:利息收入	1,571,946.18	1,232,210.28
出口创汇贴息	956,820.93	741,391.00
技改项目财政贴息	660,000.00	1,290,000.00
汇兑损失	131,322.85	164,075.59
其 他	135,389.41	49,799.82
合 计	-2,640,929.25	-2,959,095.87

(1)经上虞市人民政府虞政发[2003]2 号文批准,本公司于 2003 年上半年收到出口创汇贴息 956,820.93 元。

(2)经浙经贸技术[2002]1396 号和上虞市经济贸易局和上虞市财务局虞经贸投资[2003]181 号和虞财企[2003]6 号文批准,本公司于 2003 年上半年收到技改项目财政贴息 660,000.00 元。

5.35 投资收益

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
股票投资收益	886,672.17	128,436.12
债权投资收益		1,218,098.89
其中:债券收益		1,218,098.89
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		800,000.00
合 计	886,672.17	2,146,535.01

本期投资收益比上年同期减少 58.69%,主要系公司 2003 年上半年未取得国债投资收益所致。

5.36 营业外收入

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
罚款收入	500.00	
赔偿金收入	43,243.00	76,739.00
违约金收入	34,824.50	48,065.50
其 他	10,000.00	34,137.62
合 计	88,567.50	158,942.12

营业外收入本期比上年同期数减少 44.28%,主要系赔偿金收入及其他收入减少所致。

5.37 营业外支出

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
赞助支出	110,000.00	125,000.00
滞纳金	119,263.01	1,116.97
处置固定资产净损失	678,567.62	3,224.90
罚款支出		13,800.00
违约金支出		32,800.00
质量赔偿支出	33,833.60	70,000.00
其 他	69.00	30,000.00
合 计	941,733.23	275,941.87

营业外支出本期比上年同期数增加 2.41 倍，主要系处置固定资产净损失增加所致。

5.38 所得税

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
应纳企业所得税	7,684,700.06	1,969,174.46
减:减免企业所得税		2,430,732.57
合 计	7,684,700.06	-461,588.11

根据财政部、国家税务总局[1994]财税字 001 号和浙江省地税局浙地税发[2001]54 号文件规定，经上虞市地方税务局虞地税政[2002]11 号批复，减免母公司 2001 年度企业所得税 2,430,732.57 元。

5.39 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到银行保证金	1,993,774.23
收到出口创汇贴息收入	948,096.93
收回上虞市沥东镇集体资产经营公司往来款	931,391.40
收回沥东财政组往来款	241,700.00
其 他	1,223,689.79
合 计	5,338,652.35

5.40 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付银行保证金	13,309,069.17
支付运输费	3,012,122.05
支付业务费	1,878,372.64
支付差旅费	1,509,914.24
支付租赁费	1,119,470.18

支付广告费	1,015,858.42
支付佣金	786,927.22
支付技术服务费	698,199.14
支付办公费	587,520.92
支付车队费用	576,688.47
支付展览费	466,877.78
支付电话费	423,056.72
支付中介机构费用	387,969.00
支付职工借款	369,497.28
支付认证费	341,668.35
支付物业管理费	260,442.76
支付修理费	244,141.50
支付商检费	221,903.00
支付会务费	108,776.00
支付水电费	104,662.43
其 他	3,952,695.22
合 计	31,375,832.49

5.41 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收到技改项目财政贴息	660,000.00
合 计	660,000.00

5.42 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付开办费、厂房装修费	506,062.04
合 计	506,062.04

5.43 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到利息收入	1,571,946.18
合 计	1,571,946.18

5.44 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付捐赠支出及其他	112,000.00
合 计	112,000.00

附注 6：母公司会计报表主要项目注释

6.1 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金
1 年以内	42,364,506.46	81.35%	5%	2,118,225.32	59,880,833.52	85.40%	5%	2,994,041.68
1-2 年	2,010,308.76	3.86%	10%	201,030.88	2,098,655.17	2.99%	10%	209,865.52
2-3 年	1,899,478.63	3.65%	15%	284,921.79	2,348,336.84	3.35%	15%	352,250.53
3 年以上	5,804,545.32	11.14%	50%-100%	3,015,765.87	5,786,603.77	8.26%	20%	1,157,320.75
合 计	52,078,839.17	100.00%		5,619,943.86	70,114,429.30	100.00%		4,713,478.48

(2) 三年以上应收账款中全额计提坏账的款项 226,986.42 元。

(3) 应收账款金额前五名的欠款金额合计及占应收账款总额的比例如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
应收账款前五名合计	27,367,392.19	52.55%	47,515,359.21	67.77%

(4) 期末应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.2 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备金
1 年以内	7,832,224.19	60.47%	5%	391,611.21	3,372,511.77	37.11%	5%	168,625.59
1-2 年	633,179.36	4.89%	10%	63,317.94	1,580,927.06	17.40%	10%	158,092.71
2-3 年	153,091.11	1.18%	15%	22,963.67	252,542.00	2.78%	15%	37,881.30
3 年以上	4,333,628.68	33.46%	50%-100%	2,166,814.34	3,881,187.26	42.71%	20%	776,237.45
合 计	12,952,123.34	100.00%		2,644,707.16	9,087,168.09	100.00%		1,140,837.05

(2) 期末金额较大的其他应收款的情况如下：

户 名	金 额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质
浙江阳光照明有限公司	4,037,221.65	31.17%	1 年以内	往来款
中国杭州电影博览城筹建处	505,000.00	3.90%	3 年以上	往来款
合 计	4,542,221.65			

(3)其他应收款金额前五名的欠款金额合计及占其他应收款总额的比例如下:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
其他应收款前五名合计	5,635,651.76	43.51%	2,524,271.30	27.78%

(4)期末其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5)其他应收款期末数比年初数增加 42.53%,主要系应收浙江阳光照明有限公司款项增加所致。

6.3 长期股权投资

(1)账面价值

项 目	期 末 数			年 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
对子公司投资	180,738,082.55		180,738,082.55	166,726,263.78		166,726,263.78
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	41,268,500.00		41,268,500.00
合 计	190,738,082.55		190,738,082.55	207,994,763.78		207,994,763.78

(2) 对子公司采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资期限	占被投资单位 注册资本 本比例	投资金额	追加投 资额	被投资单位权益增减额		分得的现金红利额		期末数
					本期数	累计数	本期数	累计数	
浙江阳光照明有限公司	2001.3-2026.3	75%	45,000,000.00		3,078,281.55	27,257,320.96	22,500,000.00	22,500,000.00	49,757,320.96
上海森恩浦照明电器有限公司	2000.5-2015.5	90%	45,000,000.00		-549,559.39	82,980.70			45,082,980.70
浙江阳光进出口有限公司	2000.12-2020.12	90%	18,000,000.00		198,256.06	450,283.63			18,450,283.63
上虞市阳光背光源有限公司	2001.11-2021.11	52%	624,000.00		-1,112.78	-51,723.93			572,276.07
上虞市阳光磁性材料有限公司	2001.11-2021.11	60%	960,000.00		4,788.35	7,646.69			967,646.69
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	2002.10-2027.10	50%	4,138,550.00		-10,647.16	-9,885.58			4,128,664.42
上虞森恩浦荧光材料有限公司	2002.5-2027.5	75%	2,507,921.00	-320,814.85	3,777,950.10	6,139,649.96	439,504.97	439,504.97	7,887,251.14
浙江阳光城市照明工程有限公司	2002.8-2022.2	90%	23,400,000.00		-351,547.13	-634,070.05			22,765,929.95
重庆凯光置业有限公司	2003.1-2023.1	52.1%	31,268,500.00		-142,771.01	-142,771.01			31,125,728.99
合 计			170,898,971.00	-320,814.85	6,003,638.59	33,099,431.37	22,939,504.97	22,939,504.97	180,738,082.55

(3) 其他股权投资

被投资单位	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	长期	6%	10,000,000.00
合 计			10,000,000.00

(4) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
浙江阳光照明有限公司	-10,631,626.96	25 年	-212,632.54	-921,407.68	-9,710,219.28	投资评估增值
合 计	-10,631,626.96		-212,632.54	-921,407.68	-9,710,219.28	

(5) 不存在被投资单位与公司会计政策的重大差异及投资变现和投资收益汇回的重大限制。

6.4 主营业务收入及主营业务成本

(1) 分类列示

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
照明电器销售	142,673,595.13	104,646,162.25	102,463,748.06	87,303,847.23
合 计	142,673,595.13	104,646,162.25	102,463,748.06	87,303,847.23

(2) 本期和上年同期本公司前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例如下：

项目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	金额	占全部销售 收入的比例%	金额	占全部销售 收入的比例%
前五名客户销售的 收入总额	60,989,617.96	42.75%	38,955,977.30	38.02%

(3) 本期主营业务收入较上年同期数增加 39.24%，主要系自营出口增加所致。

6.5 投资收益

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
股票投资收益	357,126.95	45,983.32
债权投资收益		835,950.21
其中：债券收益		835,950.21
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		800,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	5,759,737.55	9,740,730.78
股权投资差额摊销	212,632.54	212,632.56
合 计	6,329,497.04	11,635,296.87

投资收益本期数比上年同期数减少 45.60%,主要系按权益法核算的子公司浙江阳光照明有限公司本期净利润比上年同期净利润减少所致。

附注 7: 关联方关系及交易

7.1 与本公司存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
浙江阳光控股有限公司	上虞经济开发区舜杰东路 366 号	房地产项目投资、高技术产业投资	母公司	有限责任公司	陈卫
浙江阳光照明有限公司	上虞市凤山路 127 号	生产销售照明产品及元器件	子公司	有限责任公司	徐国荣
上海森恩浦照明电器有限公司	上海市浦东新区山芳山西路 201 号房地产大厦 20 楼	照明电器及配件的制造、销售	子公司	有限责任公司	徐国荣
上虞市阳光背光源有限公司	上虞市凤山路 129 号	LCD 背光源及支撑系统总成的开发、制造、销售	子公司	有限责任公司	叶建庆
上虞市阳光磁性材料有限公司	上虞市凤山路 129 号	照明用磁性材料的开发、制造、销售	子公司	有限责任公司	叶建庆
浙江阳光进出口有限公司	上虞市百官镇凤山路 129 号	照明电器等进出口	子公司	有限责任公司	陈森洁
浙江阳光城市照明工程有限公司	上虞市百官镇凤山路 127 号	照明电器产品及仪器设备的开发、制造、销售、安装；	子公司	有限责任公司	陈森洁
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	上虞市经济开发区通江路	开发、生产、销售节能荧光灯具	子公司	有限责任公司	吴国明
上虞森恩浦荧光材料有限公司	上虞市舜杰东路 366 号	荧光材料制造、销售	子公司	有限责任公司	陈森洁
重庆凯光置业有限公司	重庆市巴南区土桥正街 4 号	房地产开发、销售,租赁房屋、物业管理	子公司	有限责任公司	陈森洁

7.2 存在控制关系的关联方注册资本及变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江阳光控股有限公司	RMB130,441,000.00			RMB 130,441,000.00
浙江阳光照明有限公司	RMB 60,000,000.00			RMB 60,000,000.00
上虞市阳光背光源有限公司	RMB 1,200,000.00			RMB 1,200,000.00
上海森恩浦照明电器有限公司	RMB 50,000,000.00			RMB 50,000,000.00
浙江阳光进出口有限公司	RMB 20,000,000.00			RMB 20,000,000.00
上虞市阳光磁性材料有限公司	RMB 1,600,000.00			RMB 1,600,000.00
浙江阳光城市照明工程有限公司	RMB 26,000,000.00			RMB 26,000,000.00
浙江阳光碧陆期照明电子有限公司	USD3,000,000.00			USD3,000,000.00
上虞森恩浦荧光材料有限公司	USD100,000.00			USD100,000.00
重庆凯光置业有限公司	RMB 60,000,000.00			RMB 60,000,000.00

7.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年 初 数		本期增加		本期减少		期 末 数	
	金 额	%	金额	%	金额	%	金 额	%
浙江阳光控股有限公司	53,122,600.00	43.13					53,122,600.00	43.13
浙江阳光照明有限公司	45,000,000.00	75					45,000,000.00	75
上虞市阳光背光源有限公司	624,000.00	52					624,000.00	52
上海森恩浦照明电器有限公司	45,000,000.00	90					45,000,000.00	90
浙江阳光进出口有限公司	18,000,000.00	90					18,000,000.00	90
上虞市阳光磁性材料有限公司	960,000.00	60					960,000.00	60
浙江阳光城市照明工程有限公司	23,400,000.00	90					23,400,000.00	90
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	4,138,550.00	50					4,138,550.00	50
上虞森恩浦荧光材料有限公司	2,507,921.00	75					2,507,921.00	75
重庆凯光置业有限公司	31,268,500.00	52.1					31,268,500.00	52.1

7.4 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系
陈森洁	本公司董事长,持有本公司 8.04%的股份
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司	同一母公司
上虞市阳光玻璃管有限公司	同一母公司
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	同一母公司

7.5 关联方交易事项

7.5.1 定价政策

本公司与关联方的产品购销价均为市场价格。

7.5.2 采购货物

本公司 2003 年上半年及 2002 年上半年按照市场价格向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司		4,119,924.17
上虞森恩浦荧光材料有限公司		1,002,427.35
浙江阳光控股有限公司		77,777.20
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	45,922.00	
上虞市阳光玻璃管有限公司		21,794.87
合 计	45,922.00	5,221,923.59

7.5.3 销售货物

本公司 2003 年上半年及 2002 年上半年按照市场价格向关联方销售货物或提供劳务有关明细资料如下：

企业名称	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司		846,963.09
上虞森恩浦荧光材料有限公司		243,764.15
上虞市阳光玻璃管有限公司		67,915.05
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	6,413.62	
合 计	6,413.62	1,158,642.29

7.5.4 代理

2003 年上半年,本公司之子公司上海森恩浦照明电器有限公司代浙江阳光控股有限公司收取房租款 60,856.37 元。

7.6 关联方应收应付款项余额

应收账款	期末数	年初数
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	7,503.93	
浙江阳光控股有限公司		
合 计	7,503.93	
其他应收款	期末数	年初数
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司		9,754.76
浙江阳光控股有限公司		44,870.95
合 计		54,625.71
预付账款	期末数	年初数
浙江大学森恩浦信息科技有限公司		175,000.00
合 计		175,000.00
应付账款	期末数	年初数
浙江阳光控股有限公司		306,684.03
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司		1,687.95
上虞市阳光玻璃管有限公司		9,030.68
合 计		317,402.66
其他应付款	期末数	年初数
浙江阳光控股有限公司	60,856.37	17,501.61
合 计	60,856.37	17,501.61

附注 8: 或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

附注 9: 承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

附注 10: 资产负债表日后事项

本公司无应予披露的资产负债表日后事项。

附注 11: 非货币性交易

本公司无应予披露的非货币性交易事项。

附注 12: 其他重要事项

本公司无应予披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

包括下列文件：

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料；

文件存放地：浙江阳光集团股份有限公司证券部

董事长（签名）：陈森洁

浙江阳光集团股份有限公司

二零零三年七月二十二日

合并资产负债表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金	5.1	308,536,443.30	271,963,450.31
短期投资	5.2	4,729,692.75	3,315,629.80
应收票据	5.3	3,709,356.86	358,780.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	5.4	85,664,995.79	89,727,201.68
其他应收款	5.5	6,806,345.52	7,683,092.87
预付账款	5.6	28,522,815.90	19,393,873.08
应收补贴款	5.7	28,747,402.48	32,153,569.89
存货	5.8	96,838,479.82	65,475,954.57
待摊费用	5.9	384,639.93	284,495.56
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		563,940,172.35	490,356,047.76
长期投资：			
长期股权投资	5.10	289,780.72	31,345,648.18
长期债权投资			
长期投资合计		289,780.72	31,345,648.18
其中：合并价差（贷差以“-”表示）		-9,710,219.28	-9,922,851.82
股权投资差额（贷差以“-”表示）			
固定资产：			
固定资产原价	5.11	366,494,456.76	362,653,151.40
减：累计折旧	5.11	65,647,546.98	55,566,921.82
固定资产净值		300,846,909.78	307,086,229.58
减：固定资产减值准备	5.11	2,541,558.60	2,541,558.60
固定资产净额		298,305,351.18	304,544,670.98
工程物资			
在建工程	5.12	47,931,222.39	14,616,713.38
固定资产清理			42,946.00
固定资产合计		346,236,573.57	319,204,330.36
无形资产及其他资产：			
无形资产	5.13	59,281,542.29	24,989,813.96
长期待摊费用	5.14	2,480,499.36	2,173,994.09
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		61,762,041.65	27,163,808.05
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		972,228,568.29	868,069,834.35

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

合并资产负债表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	36,000,000.00
应付票据	5.16	55,613,087.50	41,902,134.36
应付账款	5.17	111,808,809.83	80,100,520.09
预收账款	5.18	6,659,087.18	5,022,425.02
应付工资	5.19	14,824,286.07	17,361,488.68
应付福利费		12,061,919.30	11,782,942.98
应付股利	5.20	38,543,439.94	30,790,000.00
应交税金	5.21	4,837,449.08	6,989,907.85
其他应交款	5.22	7,236,984.65	7,348,422.78
其他应付款	5.23	14,765,341.94	10,128,031.48
预提费用	5.24	8,650,309.57	5,009,331.84
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流 动 负 债 合 计		315,000,715.06	252,435,205.08
长期负债：			
长期借款	5.25	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	5.26	14,470,000.00	15,000,000.00
其他长期负债			
长 期 负 债 合 计		19,470,000.00	20,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负 债 合 计		334,470,715.06	272,435,205.08
少数股东权益		63,413,138.10	40,399,338.76
股东权益：			
股本	5.27	123,160,000.00	123,160,000.00
减：已归还投资			
股本净额		123,160,000.00	123,160,000.00
资本公积	5.28	333,629,271.06	333,598,002.56
盈余公积	5.29	45,576,523.06	45,576,523.06
其中：法定公益金		19,998,144.17	19,998,144.17
未分配利润	5.30	71,978,921.01	52,900,764.89
股 东 权 益 合 计		574,344,715.13	555,235,290.51
负债和股东权益总计		972,228,568.29	868,069,834.35

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

合并利润及利润分配表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至2003年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1月1日至2003年6月30日	2002年1月1日至2002年6月30日
一、主营业务收入	5.31	210,559,758.22	179,834,249.60
减：主营业务成本	5.31	153,461,179.17	142,498,728.45
主营业务税金及附加	5.32	909,715.81	1,073,923.58
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		56,188,863.24	36,261,597.57
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	5.33	182,760.61	342,797.65
减：营业费用		12,692,766.75	6,805,415.36
管理费用		17,583,428.83	13,908,680.84
财务费用	5.34	-2,640,929.25	-2,959,095.87
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		28,736,357.52	18,849,394.89
加：投资收益（损失以“—”号填列）	5.35	886,672.17	2,146,535.01
补贴收入			
营业外收入	5.36	88,567.50	158,942.12
减：营业外支出	5.37	941,733.23	275,941.87
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		28,769,863.96	20,878,930.15
减：所得税	5.38	7,684,700.06	-461,558.11
少数股东损益		2,007,007.78	3,037,201.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		19,078,156.12	18,303,286.38
加：年初未分配利润		52,900,764.89	51,486,005.99
其他转入			
六、可供分配的利润		71,978,921.01	69,789,292.37
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
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、可供股东分配的利润		71,978,921.01	69,789,292.37
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		71,978,921.01	69,789,292.37

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

现金流量表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
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		225,946,683.68	169,258,159.45
收到的税费返还		17,384,181.67	7,746,682.42
收到的其他与经营活动有关的现金	5.39	5,338,652.35	34,982,151.41
现金流入小计		248,669,517.70	211,986,993.28
购买商品、接受劳务支付的现金		142,049,196.75	90,463,157.05
支付给职工以及为职工支付的现金		31,452,004.55	19,375,421.01
支付的各项税费		11,029,754.20	7,887,534.53
支付的其他与经营活动有关的现金	5.40	31,375,832.49	44,835,503.57
现金流出小计		215,906,787.99	162,561,616.16
经营活动产生的现金流量净额		32,762,729.71	49,425,377.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		58,446,375.87	33,269,141.20
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所收回的现金净额		483,159.33	475,890.18
收到的其他与投资活动有关的现金	5.41	660,000.00	660,000.00
现金流入小计		59,589,535.20	34,405,031.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		43,400,630.09	41,908,435.55
投资所支付的现金		58,973,766.65	33,738,296.15
支付的其他与投资活动有关的现金	5.42	506,062.04	
现金流出小计		102,880,458.78	75,646,731.70
投资活动产生的现金流量净额		-43,290,923.58	-41,241,700.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		31,268,500.00	
借款所收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.43	1,571,946.18	627,087.07
现金流入小计		72,840,446.18	40,627,087.07
偿还债务所支付的现金		36,530,000.00	36,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		295,285.60	295,285.60
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.44	112,000.00	110,000.00
现金流出小计		36,937,285.60	36,935,285.60
筹资活动产生的现金流量净额		35,903,160.58	3,691,801.47
四、汇率变动对现金的影响		-117,268.66	-49,666.42
五、现金及现金等价物净增加额		25,257,698.05	11,825,811.85

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

现金流量表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至6月30日

单位：人民币元

补 充 资 料	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		19,078,156.12	19,258,898.03
加：少数股东损益		2,007,007.78	
计提的资产减值准备		2,837,328.20	2,623,977.14
固定资产折旧		11,381,476.40	8,717,802.88
无形资产摊销		789,027.67	576,861.23
长期待摊费用摊销		261,876.98	261,876.98
待摊费用减少（减：增加）		-100,144.37	-107,771.13
预提费用增加（减：减少）		3,640,977.73	546,207.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		678,567.62	678,567.62
固定资产报废损失			
财务费用		-1,276,710.07	-331,801.47
投资损失（减：收益）		-1,071,930.82	-6,538,218.69
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-30,423,989.58	-26,227,161.42
经营性应收项目的减少（减：增加）		-9,142,182.25	14,656,195.68
经营性应付项目的增加（减：减少）		34,916,910.96	34,987,053.43
其他		-813,642.66	322,889.41
经营活动产生的现金流量净额		32,762,729.71	49,425,377.12
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		279,312,325.77	107,529,635.82
减：现金的期初余额		254,054,627.72	95,703,823.97
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		25,257,698.05	11,825,811.85

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

合并资产减值准备明细表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

项目	2002年12月31日	本期增加数	本期减少数			2003年6月30日
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	7,453,080.65	2,953,097.08	×	×		10,406,177.73
其中：应收账款	6,307,644.18	1,615,454.98	×	×		7,923,099.16
其他应收款	1,145,436.47	1,337,642.10	×	×		2,483,078.57
二、短期投资跌价准备合计	137,269.13	213,641.65	24,183.00	4,200.00	28,383.00	322,527.78
其中：股票投资	137,269.13	213,641.65	24,183.00	4,200.00	28,383.00	322,527.78
债券投资						
三、存货跌价准备合计	10,030,331.49			938,535.67	938,535.67	9,091,795.82
其中：库存商品	4,557,583.57			647,026.43	647,026.43	3,910,557.14
发出商品	1,096,771.30			291,509.24	291,509.24	805,262.06
自制半成品	2,102,376.17					2,102,376.17
原材料	2,273,600.45					2,273,600.45
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	2,541,558.60					2,541,558.60
其中：房屋、建筑物	2,541,558.60					2,541,558.60
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计	522,104.71					522,104.71
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	20,684,344.58	3,166,738.73	24,183.00	942,735.67	966,918.67	22,884,164.64

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人： 张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

合并利润及利润分配表附表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至6月30日

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产 收益率（%）	加权平均净资产 收益率（%）	全面摊薄每股收益 （元/股）	加权平均每股收益 （元/股）
主营业务利润	9.78	9.95	0.456	0.456
营业利润	5.00	5.09	0.233	0.233
净利润	3.32	3.38	0.155	0.155
扣除非经常性损益后的净利润	3.04	3.09	0.142	0.142

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

合并利润及利润分配表补充资料

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	2003年1月1日至6月30日	2002年1月1日至6月30日
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	-2,973,356.27	
5、债务重组损失		
6、其 他		

公司法定代表人：陈森洁
根

主管会计工作的公司负责人：张建秋 公司会计机构负责人：龚桂

资 产 负 债 表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金		123,444,684.18	113,612,646.56
短期投资		2,765,932.50	1,939,650.60
应收票据		3,526,506.86	
应收股利		23,260,319.82	
应收利息			
应收账款	6.1	46,458,895.31	65,400,950.82
其他应收款	6.2	10,307,416.18	7,946,331.04
预付账款		26,538,339.47	16,691,929.08
应收补贴款		3,543,092.10	6,730,705.40
存货		72,628,693.97	46,333,757.22
待摊费用		384,639.93	276,868.80
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流 动 资 产 合 计		312,858,520.32	258,932,839.52
长期投资：			
长期股权投资	6.3	190,738,082.55	207,994,763.78
长期债权投资			
长期投资合计		190,738,082.55	207,994,763.78
其中：股权投资差额（贷差以“-”表示）		-9,710,219.28	-9,922,851.82
固定资产：			
固定资产原价		297,400,629.69	294,916,627.79
减：累计折旧		46,990,428.14	39,571,401.60
固定资产净值		250,410,201.55	255,345,226.19
减：固定资产减值准备		2,541,558.60	2,541,558.60
固定资产净额		247,868,642.95	252,803,667.59
工程物资			
在建工程		47,426,717.71	14,616,713.38
固定资产清理			42,946.00
固 定 资 产 合 计		295,295,360.66	267,463,326.97
无形资产及其他资产：			
无形资产		30,702,208.73	24,989,813.96
长期待摊费用		1,867,723.79	2,129,600.77
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		32,569,932.52	27,119,414.73
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		831,461,896.05	761,510,345.00

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

资 产 负 债 表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
短期借款		40,000,000.00	36,000,000.00
应付票据		33,968,285.46	23,771,615.72
应付账款		87,268,977.93	56,782,859.95
预收账款		6,246,085.63	2,541,185.04
应付工资		5,680,550.62	6,734,444.61
应付福利费		6,574,665.16	6,426,246.08
应付股利		30,790,000.00	30,790,000.00
应交税金		6,884,280.39	7,835,281.57
其他应交款		7,002,082.78	6,920,271.97
其他应付款		13,078,110.12	9,045,956.06
预提费用		1,100,872.89	554,665.46
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流 动 负 债 合 计		238,593,910.98	187,402,526.46
长期负债：			
长期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		14,470,000.00	15,000,000.00
其他长期负债			
长 期 负 债 合 计		19,470,000.00	20,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负 债 合 计		258,063,910.98	207,402,526.46
股东权益：			
股本		123,160,000.00	123,160,000.00
减：已归还投资			
股本净额		123,160,000.00	123,160,000.00
资本公积		333,629,271.06	333,598,002.56
盈余公积		39,818,803.16	39,818,803.16
其中：法定公益金		19,909,401.58	19,909,401.58
未分配利润		76,789,910.85	57,531,012.82
股 东 权 益 合 计		573,397,985.07	554,107,818.54
负债和股东权益总计		831,461,896.05	761,510,345.00

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2003年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1月1日至6月30日	2002年1月1日至6月30日
一、主营业务收入	6.4	142,673,595.13	102,463,748.06
减：主营业务成本		104,646,162.25	87,303,847.23
主营业务税金及附加		610,491.35	566,781.86
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		37,416,941.53	14,593,118.97
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）		3,176,217.28	3,218,594.71
减：营业费用		7,817,470.97	3,839,903.90
管理费用		13,533,940.09	9,615,243.08
财务费用		-1,471,793.29	-2,180,351.53
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		20,713,541.04	6,536,918.23
加：投资收益（损失以“—”号填列）	6.5	6,329,497.04	11,635,296.87
补贴收入			
营业外收入		88,567.50	158,624.50
减：营业外支出		941,360.02	242,941.87
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		26,190,245.56	18,087,897.73
减：所得税		6,931,347.53	-530,148.40
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		19,258,898.03	18,618,046.13
加：年初未分配利润		57,531,012.82	54,120,042.55
其他转入			
六、可供分配的利润		76,789,910.85	72,738,088.68
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
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、可供股东分配的利润		76,789,910.85	72,738,088.68
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		76,789,910.85	72,738,088.68

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：龚桂根