



浙江阳光集团股份有限公司

ZHEJIANG YANKON GROUP CO., LTD

2004 年半年度报告

二零零四年八月

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·····	49

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。

本半年度财务报告未经审计。

本半年度财务报告已经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过。

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、会计机构负责人周亚梅女士声明：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 485 号

公司办公地址：浙江省上虞市凤山路 485 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：wuqy@yankon.com

(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

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
流动资产 (元)	704,110,752.70	526,309,591.74	33.78
流动负债 (元)	349,756,252.08	275,345,798.00	27.02
总资产 (元)	1,076,574,940.14	937,263,700.76	14.86
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	631,299,960.58	605,207,254.05	4.31
每股净资产 (元/股)	5.13	4.91	4.31
调整后的每股净资产 (元/股)	5.08	4.85	4.74
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	增减比例 (%)
净利润 (元)	26,092,706.53	19,078,156.12	36.77
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	22,109,953.34	17,451,184.69	26.70
每股收益 (元/股)	0.212	0.155	36.77
净资产收益率 (%)	4.13	3.32	24.40
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-17,179,120.79	32,762,729.71	-252.43

非经常性损益项目	金额(元)
技术改造购买国产设备抵免所得税	29,466.68
出口贴息	1,023,641.80
短期投资损益	2,048,589.50
营业外收支净额	-63,125.88
处置固定资产产生的损益	-1,393.78
以前年度已经计提各项减值准备的转回	290,831.82
小计	3,328,010.14
所得税影响额	654,743.05
合计	3,982,753.19

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：18,030 户

(三) 主要股东持股情况

1、报告期末，前十名股东持股情况

序号	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)
1	世纪阳光控股集团有 限公司	—	53,122,600	43.13	未流通	无	法人股
2	陈森洁	—	9,896,100	8.04	未流通	无	发起自然人股
3	杭州易安投资 有限公司	—	6,000,000	4.87	未流通	无	法人股
4	浙江桢利信息科技有 限公司	—	3,500,000	2.84	未流通	无	法人股
5	叶建庆	—	2,461,500	2.00	未流通	无	发起自然人股
6	陈吉庭	—	2,461,500	2.00	未流通	无	发起自然人股
7	浙江省上虞市沥海镇 集体资产经营公司	—	2,125,800	1.73	未流通	无	法人股
8	李汉军	—	2,062,400	1.67	未流通	无	发起自然人股
9	东方证券有限责任公 司	+949,283	1,278,727	1.04	流通股	不祥	流通股东
10	全国社保基金一零八 组合	+1,099,000	1,099,000	0.89	流通股	不祥	流通股东

前十名股东关联
关系的说明

- (1) 第一大股东为第三大股东的控股股东；
- (2) 第一、第三、第四大股东的法定代表人为同一人，且系第二大股东的关联自然人；
- (3) 公司第二大股东与第三大股东杭州易安投资有限公司的第二大股东为关联自然人；
- (4) 公司第二、第四大股东合计持有公司第一大股东 16.05%的股份。

2、报告期末，公司前十大流通股东持股情况：

序号	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其他)
1	东方证券有限责任公司	1,278,727	A
2	全国社保基金一零八组合	1,099,000	A
3	招商银行股份有限公司----中信经典配置证券投资基金	498,909	A
4	海南创业科技风险投资有限公司	386,000	A
5	海南诚聚源投资管理有限公司	242,200	A
6	陈德敏	201,000	A
7	张小波	103,950	A
8	张荣翠	101,400	A
9	周松光	90,100	A
10	蒋福强	85,000	A

上述股东关联关系或一致行动的说明： 本公司未知上述流通股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《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

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	无

(四) 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

本公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 2004 年 1 月更名为世纪阳光控股集团有限公司。
本公司实质控制人未发生变化，仍为陈森洁。

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、高级管理人员未发生新聘或解聘情况

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论

2004 年 1-6 月，根据“产能扩、质量优、价格廉、效率高、品种齐”的经营方针，全公司上下的共同努力，克服困难，取得了一定增长。报告期内，公司实现主营业务收入 327,637,437.48 元、利润总额 42,207,900.77 元、净利润 26,092,706.53 元、分别较去年同期增长 55.60%、46.71%、36.77%。

经营成果和财务状况分析：

经营成果	2004 年 1-6 月 (元)	上年同期数 (元)	增减比率 (%)
主营业务收入	327,637,437.48	210,559,758.22	55.60%
主营业务利润	67,725,912.90	56,188,863.24	20.53%
其他业务利润	1,510,562.97	182,760.61	726.53%
营业费用	12,769,089.70	12,692,766.75	0.60%
管理费用	19,086,212.32	17,583,428.83	8.55%
财务费用	-2,038,651.21	-2,640,929.25	-22.81%
投资收益	2,852,595.37	886,672.17	221.72%
营业外收支净额	-64,519.66	-853,165.73	-92.44%
净利润	26,092,706.53	19,078,156.12	36.77%
现金与现金等价物净增加额	103,065,066.91	25,257,697.75	308.05%
财务状况	本期数 (元)	上年同期数 (元)	增减比率 (%)
总资产	1,076,574,940.14	972,228,568.29	10.73%
股东权益	631,229,960.58	574,344,715.13	9.90%

(1) 主营业务收入较较去年同期增长 55.60%，主要系主导产品节能灯、T5、特种灯具的销售收入增长所致；

(2) 其他业务利润较去年同期上升 726.53%，主要系材料销售增加所致；

(3) 投资收益较去年同期上升 221.72%，主要系收到参股公司分红和短期投资收益增加所致；

(4) 营业外收支净额较去年同期下降 92.44%，主要系固定资产处置减少所致；

(5) 净利润较较去年同期增长 36.77%，主要系主营业务收入所致；

(6) 现金及现金等价物较去年同期增长 308.05%，主要系报告期内筹资活动产生的现金流量增加所致。

(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	327,637,437.48	258,460,279.26	21.11	55.60	68.42	-22.16
其中：						
一体化电子节能灯	242,292,706.11	193,766,219.747	20.03	43.35	54.78	-22.75
T5 大功率 节能荧光 灯及配套 灯具	51,798,925.80	38,534,857.23	25.61	133.33	150.17	-16.33
特种光源 及灯具	30,260,761.27	23,130,275.52	23.56	166.05	181.53	-15.16
其它	3,285,044.30	3,028,926.77	7.80	-58.78	-34.89	-81.26

报告期内，公司主营业务收入均来自于照明业务。公司照明业务面临着出口退税率下调、原材料价格上涨、电力供应紧张等不利因素的影响，但公司坚持“产能扩、质量优、价格廉、效率高、品种齐”的经营方针，克服困难，挖潜增效，最大限度地保障了生产经营的顺利进行，1-6 月主营业务收入较去年同期增长 55.60%，净利润较去年同期增长 36.77%。

在 1-6 月的经营中，公司取得如下亮点：2003 年 4 月 T5 产品国家标准出台后，本公司作为 T5 国家示范工程的承担者，企业标准成为国家标准的蓝本、产品被认证为国家一级能耗产品，市场得到了积极推动，继续保持着高速增长，上半年产生主营业务收入 5179.90 万元，比上年同期增长 133.33%，产生利润 1200.14 万元，较上年同期增长 231.86%；特种灯具项目在基本建设完毕、形成完整的配套生产能力后，也呈现出高速增长趋势，上半年产生主营业务收入 3026.07 万元，比上年同期增长 166.05%，产生利润 645.16 万元，较 2003 年上半年增长 322%。

但与此同时，公司经营也出现毛利下降的问题。2004 年 1-6 月平均毛利率为 21.11%，比去年同期 27.12%下降 6.01 个百分点、比全年水平 27.70%下降 6.6 个百分点，毛利率下降主要由于出口退税率下调、原材料涨价、由于电力紧缺导致的电力成本上升等因素导致。

(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	102,717,904.50	74.45
国外市场	224,919,532.98	48.29
亚 洲	78,896,711.67	17.23
欧 洲	57,026,645.02	64.13
拉丁美洲	50,569,511.84	53.70
北美洲	28,251,278.35	162.94
大洋洲	7,013,340.96	25.02
非 洲	3,162,045.14	735.04

3、报告期内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) 单纯依靠挖掘内部潜力提高生产能力的效果逐步减弱。

节能照明产品作为传统非节能照明产品的替代消费品，其大规模普及在短期内仍然受到绝对价格较高的影响，为加快市场普及，公司采取了降价策略，加之出口退税率下调、原材料价格上涨、电力供应紧张等不利因素影响，公司平均毛利率比全年同期下降 6.01 个百分点、比全年水平下降 6.6 个百分点。在持续 2 年的内涵式技改后，仅仅依靠挖掘公司内部潜力提高生产能力的效果将逐步减弱，公司需要增加外延式的投入以进一步获取规模效应，而配股未获通过，影响了公司增产计划的顺利实施。

对策：公司将清理现有与照明主业无关的产业，以获得必需的资金提高生产能力。计划投资包括：110V 一体化节能灯出口技改项目；新增设备扩大 220V 节能灯生产能力；T5 项目的二期技改，以适应 T5 产品持续高速增长的市场需求。此外，公司还将持续加大对博士后工作站和技术实验室的投入，加快后备产品的研发工作。

(2) 出口退税率下调政策对公司成本及利润造成的影响

根据《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》（财税字[2003]222 号），自 2004 年 1 月 1 日起，本公司享受的出口退税率由 17% 下调至 13%，直接提高了公司生产成本，导致利润增长幅度小于收入增长幅度。

对策：公司将进一步调整营销模式、营销体系和产品地区结构，在稳定国外市场的基础上，加大对国内市场的开拓力度，不断提高国内销售收入，减小出口退税率下调对公司收入和利润带来的影响。

(3) 原材料价格上涨对公司经营带来的影响

自去年开始的物价持续上涨带动了本公司生产所需荧光粉、玻管、电子元器件、塑料件、钢铝材等原材料价格的上涨，影响了公司生产成本的有效控制，使报告期毛利率水平低于上年同期水平；同时，由于本公司为获得最优原材料价格，改变了原材料采购的付款方式，付款期限的缩短导致公司经营现金净额表现为净流出。

对策：

公司将进一步调整采购方式，坚定执行供应商竞争机制，并已引入招投标制，以保证获得优惠的价格和稳定的货源；继续实施扩产计划，以规模效应抵消成本上升的不利影响；继续改进工艺、优化设计，以降低原材料成本对公司带来的不利影响。

(4) 电力紧张对公司生产带来的影响

报告期内，浙江电力紧张状况仍然未能得到缓解，并随气温的上升不断加剧。目前公司所需电力限量供应，虽然公司已经采取架设电力专线、购置发电机等措施弥补电力不足，但同时也增加了公司能源成本。电力紧张已经对公司生产产生不利影响，并且影响了公司扩产计划的如期实施。

对策：

公司已根据电力供应状况,合理安排生产进度,提高日间生产效率、增加夜间生产班次,最大限度地保障产能;已进行生产设备改造,将部分依赖电力设备改造为煤气设备;将易地实施原拟在浙江实施的扩产计划,降低未来 2-3 年内仍将持续的电力紧缺风险。

(三) 公司报告期投资情况

1、报告期内募集资金投资情况

- (1) 报告期内无新增募集资金投入。
- (2) 报告期内无改变募集资金投向事项。

2、报告期内非募集资金投资情况

(1) 本公司及控股子公司对浙江阳光城市照明工程有限公司进行增资扩股。其中本公司增资 1400 万元,上海森恩浦照明电器有限公司增资 2000 万元,浙江阳光进出口有限公司增资 1000 万元。目前增资已完成,浙江阳光城市照明工程有限公司注册资本由原 2600 万元增加到 7000 万元,其中:本公司持有 3740 万元股权,占股份总额的 53.43%,上海森恩浦照明电器有限公司持有 2260 万元股权,占股份总额的 32.28%;浙江阳光进出口有限公司持有城市照明 1,000 万元股份,占股份总额的 14.29%。

(2) 本公司出资 4200 万元与天津市房地产发展(集团)股份有限公司共同组建天津阳光天房置业有限公司,该公司注册资金 6000 万元,本公司占注册资本的 70%。由于房地产行业风险开始显现,经 2003 年度股东大会审议通过,公司以 4200 万元原始出资额将该公司 70%的股权转让给世纪阳光控股有限公司,世纪阳光控股有限公司已向公司支付该 4200 万元转让款,相关工商变更登记手续正在办理之中。

六、重要事项

(一) 公司治理方面

报告期内,公司治理结构较为完善,公司董事会认为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 2003 年度利润分配方案已经 2004 年 6 月 30 日召开的公司 2003 年度股东大会上审议通过,不分配不转增。

2、配股实施情况:

2003 年 6 月 22 日公司 2002 年度股东大会审议通过《关于 2002 年度配股的议案》,本次配股未获中国证监会核准。

2004 年 6 月 30 日, 2003 年度股东大会审议通过《关于 2003 年配股的预案》,目前尚未开始实施。

(三) 2004 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) 重大资产收购、出售或处置以及资产重组事项。报告期内，公司 2003 年股东大会决议批准公司以 4200 万元原始出资额将天津阳光天房置业有限公司 70%的股权转让给世纪阳光控股有限公司，世纪阳光控股有限公司已向公司支付该 4200 万元转让款，相关工商变更登记手续正在办理之中。除此外，无其他重大资产收购、出售或处置以及资产重组事项。

(六) 重大关联交易事项。报告期内，公司 2003 年股东大会决议批准公司以 4200 万元原始出资额将天津阳光天房置业有限公司 70%的股权转让给世纪阳光控股有限公司，世纪阳光控股有限公司已向公司支付该 4200 万元转让款，相关工商变更登记手续正在办理之中。除上述外，无其他重大关联交易。

(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、报告期内，经公司第三届十九次会议审议通过，公司对控股子公司重庆凯光置业有限公司提供 7000 万元的贷款担保，截至 6 月 30 日，该公司实际发生贷款 2000 万元，公司已为该 2000 万元贷款提供担保，担保期限：2004 年 5 月—2007 年 5 月。除此外，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) 可能产生重要影响的承诺事项。报告期内，公司对控股子公司重庆凯光置业有限公司提供 7000 万元的贷款担保，截至 6 月 30 日，该公司实际发生贷款 2000 万元，公司已为该 2000 万元贷款提供担保，担保期限自 2004 年 5 月—2007 年 5 月。除此外，本公司及持有本公司股份 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) 报告期内，未发生其它重大事项。

(十) 重要事项信息索引

1、2004 年 2 月 18 日，公司披露第三届董事会第十九次会议决议公告和第三届监事会第七次会议决议公告，具体内容刊登在《上海证券报》第 30、31 版。

2、2004 年 3 月 5 日，公司披露第三届董事会第二十次会议决议公告和对外投资公告，具体内容刊登在《上海证券报》第 10 版。

3、2004 年 4 月 13 日，公司披露 2004 年第一季度报告，具体内容刊登在《上海证券报》第 46 版和《中国证券报》第 44 版。

4、2004 年 5 月 29 日，公司披露第三届董事会第二十二次会议决议公告、第三届监事会第七次会议决议公告、2003 年度股东大会通知、关联交易报告，具体内容刊登在《上海证券报》第 26 版和《中国证券报》第 24 版。

5、2004 年 6 月 30 日，公司召开 2003 年度股东大会，具体内容刊登在 2004 年 7 月 1 日《上海

证券报》第 C-3 版和《中国证券报》第 6 版。

（十一）其他事项

1、控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内，公司未发生对控股股东及其子公司经营性资金往来、拆借资金、委托贷款、委托投资、开具没有正式交易的商业承兑汇票、代为偿还债务、垫支费用等资金占用情况。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）规定情况的专项说明及独立意见

公司独立董事认为：

1、报告期内，经公司第三届十九次会议审议通过，公司对控股子公司重庆凯光置业有限公司提供 7000 万元的贷款担保，截至 6 月 30 日，该公司实际发生贷款 2000 万元，公司已为该 2000 万元贷款提供担保，担保期限：2004 年 5 月—2007 年 5 月。该项担保事项符合相关法律法规规定。

2、报告期内，公司未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的其他重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生对外担保情况、违规担保情况。

4、报告期内，公司未发生控股股东及其子公司以经营性资金往来、拆借资金、委托贷款、委托投资、开具没有正式交易的商业承兑汇票、代为偿还债务、垫支费用等形式占用公司资金情况。

七、财务报告

一、会计报表（见附表）

资产负债表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	361,744,258.85	250,817,657.41	137,384,108.45	111,556,067.23
短期投资	6,543,286.25	6,204,553.20	5,243,205.00	4,760,929.70
应收票据	5,899,130.00	247,462.00	5,256,050.00	197,462.00
应收股利				760,319.82
应收利息				
应收账款	135,286,661.04	106,500,234.61	97,215,810.49	76,236,471.78
其他应收款	6,591,034.51	5,845,343.78	5,745,357.39	6,116,694.51
预付账款	16,573,326.19	13,764,096.18	14,817,245.06	12,334,009.58
应收补贴款	14,310,650.15	40,396,156.87	4,754,620.95	9,208,479.38
存货	156,775,814.92	102,225,160.88	59,118,711.02	53,249,551.96
待摊费用	386,590.79	308,926.81	334,448.91	171,048.03
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	704,110,752.70	526,309,591.74	329,869,557.27	274,591,033.99
长期投资：				
长期股权投资	1,605,733.38	1,230,211.60	274,880,456.31	220,215,861.81
长期债权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
长期投资合计	2,605,733.38	2,230,211.60	275,880,456.31	221,215,861.81
其中：合并价差	-8,965,767.22	-9,169,773.06		
其中：股权投资差额			-9,032,401.61	-9,238,208.41
固定资产：				
固定资产原值	403,218,628.84	380,493,623.56	314,760,214.62	310,587,295.33
减：累计折旧	89,175,851.72	76,881,096.86	64,646,052.44	55,457,506.38
固定资产净值	314,042,777.12	303,612,526.70	250,114,162.18	255,129,788.95
减：固定资产减值准备	2,541,558.60	2,541,558.60	2,541,558.60	2,541,558.60
固定资产净额	311,501,218.52	301,070,968.10	247,572,603.58	252,588,230.35
工程物资				
在建工程	27,386,260.16	37,605,343.66	26,441,579.72	36,764,143.20
固定资产清理				
固定资产合计	338,887,478.68	338,676,311.76	274,014,183.30	289,352,373.55
无形资产及其他资产：				
无形资产	29,417,222.51	68,118,655.36	29,417,222.51	29,781,049.45
长期待摊费用	1,553,752.87	1,928,930.30	1,343,969.80	1,605,846.79
其他长期资产				
无形资产及其他资产合	30,970,975.38	70,047,585.66	30,761,192.31	31,386,896.24
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,076,574,940.14	937,263,700.76	910,525,389.19	816,546,165.59

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

会计机构负责人：周亚梅

负债及股东权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00	
应付票据	72,876,755.14	90,447,536.59	45,673,490.57	66,700,007.44
应付账款	95,712,159.82	92,612,170.81	60,853,872.35	62,572,021.97
预收账款	6,834,855.38	8,897,370.47	3,647,445.56	4,881,164.35
应付工资	17,531,996.31	26,074,219.84	4,952,397.57	13,206,452.09
应付福利费	13,091,542.92	13,792,202.72	7,630,599.04	7,338,937.69
应付股利	531,450.00	531,450.00	531,450.00	531,450.00
应交税金	19,359,544.15	12,958,995.39	19,734,208.16	15,077,086.20
其他应交款	7,443,682.84	7,606,811.08	7,128,478.46	7,389,114.15
其他应付款	10,871,545.64	19,794,715.12	7,893,105.04	13,129,793.25
预提费用	5,502,719.88	2,630,325.98	2,124,951.67	1,365,210.40
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	349,756,252.08	275,345,798.00	260,169,998.42	192,191,237.54
长期负债：				
长期借款	25,000,000.00	5,000,000.00	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	14,470,000.00	14,470,000.00	14,470,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	39,470,000.00	19,470,000.00	19,470,000.00	19,470,000.00
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计	389,226,252.08	294,815,798.00	279,639,998.42	211,661,237.54
少数股东权益	56,048,727.48	37,240,648.71		
股东权益：				
股本	123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00
资本公积	333,632,397.06	333,632,397.06	333,632,397.06	333,632,397.06
盈余公积	57,253,232.88	57,253,232.88	49,967,346.16	49,967,346.16
其中：法定公益金	25,083,438.41	25,083,438.41	24,983,673.08	24,983,673.08
减：未确认投资损失				
未分配利润	117,254,330.64	91,161,624.11	124,125,647.55	98,125,184.83
外币报表折算差额				
股东权益合计	631,299,960.58	605,207,254.05	630,885,390.77	604,884,928.05
负债和股东权益总计	1,076,574,940.14	937,263,700.76	910,525,389.19	816,546,165.59

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

会计机构负责人：周亚梅

利润及利润分配表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	327,637,437.48	210,559,758.22	212,450,612.69	142,673,595.13
减：主营业务成本	258,460,279.26	153,461,179.17	164,725,762.75	104,646,162.25
主营业务税金及附加	1,451,245.32	909,715.81	891,649.81	610,491.35
二、主营业务利润	67,725,912.90	56,188,863.24	46,833,200.13	37,416,941.53
加：其他业务利润	1,510,562.97	182,760.61	3,012,520.02	3,176,217.28
减：营业费用	12,769,089.70	12,692,766.75	9,874,717.20	7,817,470.97
管理费用	19,086,212.32	17,583,428.83	13,959,642.37	13,533,940.09
财务费用	-2,038,651.21	-2,640,929.25	-438,386.60	-1,471,793.29
三、营业利润	39,419,825.06	28,736,357.52	26,449,747.18	20,713,541.04
加：投资收益	2,852,595.37	886,672.17	10,080,334.89	6,329,497.04
补贴收入				
营业外收入	215,655.18	88,567.50	208,950.94	88,567.50
减：营业外支出	280,174.84	941,733.23	280,174.84	941,360.02
四、利润总额	42,207,900.77	28,769,863.96	36,458,858.17	26,190,245.56
减：所得税	12,307,115.45	7,684,700.06	10,458,395.45	6,931,347.53
少数股东损益	3,808,078.79	2,007,007.78		
加：未确认投资损失				
五、净利润	26,092,706.53	19,078,156.12	26,000,462.72	19,258,898.03
加：年初未分配利润	91,161,624.11	52,900,764.89	98,125,184.83	57,531,012.82
其他转入				
六、可供分配的利润	117,254,330.64	71,978,921.01	124,125,647.55	76,789,910.85
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				
七、可供股东分配的利润	117,254,330.64	71,978,921.01	124,125,647.55	76,789,910.85
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	117,254,330.64	71,978,921.01	124,125,647.55	76,789,910.85

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

会计机构负责人：周亚梅

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

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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				

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

会计机构负责人：周亚梅

现金流量表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合并期末数	母公司期末数
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	308,467,089.03	214,284,838.35
收到的税费返还	41,784,882.10	9,965,115.88
收到的其他与经营活动有关的现金	8,583,594.35	41,140,926.25
经营活动现金流入小计	358,835,565.48	265,390,880.48
购买商品、接受劳务支付的现金	280,589,759.20	203,506,117.47
支付给职工以及为职工支付的现金	42,143,325.50	26,987,170.89
支付的各项税费	14,564,191.88	11,343,200.66
支付的其他与经营活动有关的现金	38,717,409.69	61,909,387.44
经营活动现金流出小计	376,014,686.27	303,745,876.46
经营活动现金流量净额	-17,179,120.79	-38,354,995.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	38,748,397.89	20,123,450.65
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,364,680.78	10,364,680.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		2,242,742.00
收到的其他与投资活动有关的现金	60.00	60.00
投资活动现金流入小计	40,113,138.67	32,730,933.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,739,782.56	9,280,686.01
投资所支付的现金	43,660,835.00	65,460,022.50
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	55,400,617.56	74,740,708.51
投资活动产生的现金流量净额	-15,287,478.89	-42,009,775.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	18,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	150,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,735,182.45	779,450.15
筹资活动现金流入小计	169,735,182.45	130,779,450.15
偿还债务所支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,979,678.15	219,358.33
其中：支付少数股东的股利	3,000,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	107,500.00	107,500.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	34,087,178.15	30,326,858.33
筹资活动产生的现金流量净额	135,648,004.30	100,452,591.82
四、汇率变动对现金的影响	-116,337.71	-59,851.33
五、现金及现金等价物净增加额	103,065,066.91	20,027,969.43

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人

现金流量表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

补充资料	合并期末数	母公司期末数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	
净利润(亏损以“-”号填列)	26,092,706.53	26,000,462.72
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,808,078.79	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	2,349,348.35	1,872,632.45
固定资产折旧	12,545,849.89	9,440,563.38
无形资产摊销	38,701,432.85	363,826.94
长期待摊费用摊销	375,177.43	261,876.99
待摊费用的减少(减:增加)	-77,663.98	-163,400.88
预提费用的增加(减:减少)	2,872,393.90	759,741.27
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	1,393.78	1,393.78
固定资产报废损失		
财务费用	-390,205.25	608,100.78
投资损失(减:收益)	-2,760,335.41	-9,988,074.93
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-54,550,654.04	-5,869,159.06
经营性应收项目的减少(减:增加)	-6,996,227.97	-18,740,864.08
经营性应付项目的增加(减:减少)	-31,628,086.22	-37,515,241.94
其他(预计负债的增加)	-7,522,329.44	-5,386,853.40
经营活动产生的现金流量净额	-17,179,120.79	-38,354,995.98
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	317,640,018.50	116,864,439.48
减：现金的期初余额	214,574,951.59	96,836,470.05
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	103,065,066.91	20,027,969.43

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人

二、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

无

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，本年度为第四个获利年度，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%；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所得税优惠政策，2004 年按规定免收企业所得税，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 实际投资额	所占权 益比例	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
世纪阳光上虞商务咨询有限公司	有限责任公司	RMB 1,600,000.00	照明产品推介、咨询及售后服务	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	USD 3,000,000.00	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	USD 100,000.00	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	54,000,000.00	90%	合并
天津阳光天房置业有限公司	有限责任公司	RMB 60,000,000.00	房地产开发及商品房销售，自有房屋租赁、房地产信息咨询、中介服务、商品房代理销售、物业管理、建筑设计咨询	42,000,000.00	70%	合并
阳光(越南)公司	有限责任公司	USD350,000.00	节能灯及相关配套产品的加工和销售。	571,500.60	100%	未合并

注：公司 2003 年股东大会决议批准公司以 4200 万元原始出资额将天津阳光天房置业有限公司 70%的股权转让给世纪阳光控股有限公司，世纪阳光控股有限公司已向公司支付该 4200 万元转让款，相关工商变更登记手续正在办理之中。

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				年 初 数			
	原币	原币金额	折算汇率	折算的记账本位币金额	原币	原币金额	折算汇率	折算的记账本位币金额
现金	RMB	308,155.29		308,155.29	RMB	171,556.21		171,556.21
银行存款	RMB	341,458,218.19		341,458,218.19	RMB	248,339,897.27		248,339,897.27
其中：银行存款	USD	1,327,626.29	8.2766	10,988,231.75	USD	1,445,379.5	8.2767	11,962,972.51
其他货币资金	RMB	19,977,885.37		19,977,885.37	RMB	2,306,203.93		2,306,203.93
合 计		361,744,258.85		361,744,258.85		250,817,657.41		250,817,657.41

(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	1,283,443.78	842,930.00	440,513.78	6,737,326.98	7,929,234.52	532,773.78
其他投资	5,700,356.25	5,700,356.25	0			
合计	6,983,800.03	6,543,286.25	440,513.78	6,737,326.98	7,929,234.52	532,773.78

(1) 股票市价资料分别来源于 2004 年 6 月 30 日和 2003 年 12 月 31 日上海、深圳证券交易所股票收盘价。

(2) 短期投资其它投资期末数比年初数增加，系回购投资增加所致。

5.3 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	5,899,130.00	247,462.00
合 计	5,899,130.00	247,462.00

(1) 应收票据期末数比年初数增加 22.84 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	金 额	期 末 数			金 额	年 初 数		
		占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏 账 准备金		占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	134,192,390.17	91.07%	5%	6,709,619.51	103,037,219.22	88.60%	5%	5,151,860.96
1-2 年	1,042,774.02	0.71%	10%	104,277.40	1,189,275.09	1.02%	10%	118,927.51
2-3 年	6,693,570.20	4.54%	15%	1,004,035.53	5,096,488.38	4.38%	15%	919,577.53
3 年以上	5,417,600.94	3.68%	50%-100%	4,241,741.85	6,976,532.76	6.00%	50%-100%	3,608,914.84
合 计	147,346,335.33	100%		12,059,674.29	116,299,515.45	100%		9,799,280.84

(2) 三年以上应收账款中全额计提坏账的款项为 3,065,882.76 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	59,073,472.49	40.09%	39,784,936.82	34.21%

(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	金 额	期 末 数			金 额	年 初 数		
		占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金		占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	1,811,552.99	19.56%	5%	90,577.65	2,933,231.94	35.39%	5%	146,661.60
1-2 年	2,674,929.06	28.89%	10%	267,492.91	714,637.88	8.62%	10%	71,463.79
2-3 年	217,625.84	2.35%	15%	32,643.88	271,805.91	3.28%	15%	40,770.90
3 年以上	4,555,282.10	49.20%	50%-100%	2,277,641.04	4,369,128.68	52.71%	50%-100%	2,184,564.34
合 计	9,259,389.99	100%		2,668,355.48	8,288,804.41	100%		2,443,460.63

(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	5.45%	3 年以上	往来款
浙江省东阳市民用建筑公司	444,302.00	4.80%	3 年以上	往来款

合 计 949,302.00 10.25%

(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	1,756,337.53	18.97%	1,698,802.43	20.50%

(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	16,573,326.19	100%	13,033,955.74	94.70%
1-2 年			730,140.44	5.30%
合 计	16,573,326.19	100%	13,764,096.18	100%

(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。

5.7 应收补贴款

项 目	期末数	年初数	性 质
应收出口退税	14,310,650.15	40,396,156.87	自营出口增值税退税额
合 计	14,310,650.15	40,396,156.87	自营出口增值税退税额

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	14,909,730.96	730,869.76	20,940,202.59	730,869.76
低值易耗品	186,339.74		223,436.73	
库存商品	49,891,504.97	3,917,327.73	36,290,506.85	3,917,327.73
在产品	28,743,614.07	1,532,901.98	23,021,944.72	1,532,901.98
分期收款发出商品	827,008.26		826,380.59	
委托代销商品	111,533.49		126,589.12	
自制半成品	10,573,654.42	2,714,525.27	11,346,863.87	2,714,525.27
委托加工物资	2,048,991.17		1,161,770.60	
开发成本	58,379,062.58		17,183,090.55	
合计	165,671,439.66	8,895,624.74	111,120,785.62	8,895,624.74

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计总投资	期末数	年初数
新尚城	2004 年 5 月	145,593,400.00	58,379,062.58	17,183,090.55
合计		145,593,400.00	58,379,062.58	17,183,090.55

(3) 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。

(4) 存货净额期末数比年初数增加 49.09%，主要系重庆凯光置业有限公司新尚城项目开发成本增加所致。

5.9 待摊费用

类 别	期末数	年初数	年末结存原因
模具费	52,141.88	105,094.35	受益期内
机械设备修理费	130,265.16	203,832.46	受益期内
其 他	204,183.75		受益期内
合 计	386,590.79	308,926.81	

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	571,500.60		571,500.60	399,984.66		399,984.66
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其他债权投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	11,571,500.60		11,571,500.60	11,399,984.66		11,399,984.66

(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	-212,632.54	-1,346,672.76	-9,284,954.20	评估增值
重庆凯光置业有限公司	333,564.79	20	8,626.70	14,377.81	319,186.98	溢价收购股权
合 计	-10,298,062.17		-204,005.87	-1,332,294.98	-8,965,767.22	

(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)其他债权投资

投资类别	初始金额	年利率	到期日	应计利息	累计应收利息	年末余额	减值准备
金牛投资保障型家 庭财产保险	1,000,000.00	2.2%	2006.10.28			1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00					1,000,000.00	

(5)本公司之子公司越南(阳光)公司因中越两国会计政策存在差异、且投资变现和投资收益汇回受到越南外汇政策限制,故未合并报表。

5.11 固定资产及累计折旧

(1) 固定产资产原值

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	198,926,589.24	1,209,420.79	0	200,136,010.03
机器设备	162,406,221.45	17,983,673.39	171,514.90	180,218,379.94
电子设备	13,510,971.90	223,927.01	119,450.01	13,615,448.90
运输设备	5,441,492.90	1,505,949.00	0	6,947,441.90
其他设备	208,348.07	2,093,000.00	0	2,301,348.07
合计	380,493,623.56	23,015,970.19	290,964.91	403,218,628.84

(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	21,761,940.18	3,115,974.90		24,877,915.08
机器设备	44,388,938.22	7,629,517.58	23,250.29	51,995,205.51
电子设备	7,935,044.93	953,872.62	14,549.07	8,874,368.48
运输设备	2,715,606.77	541,291.02		3,256,897.79
其他设备	79,566.76	91,898.10		171,464.86
合计	76,881,096.86	12,332,554.22	37,799.36	89,175,851.72

(3) 固定资产净值	303,612,526.70	314,042,777.12
------------	----------------	----------------

(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	301,070,968.10	311,501,218.52
-----------	----------------	----------------

(6)本期固定资产增加数中在建工程转入 16,864,833.74 元

(7) 出售的固定资产净值为 223,698.87 元。

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	110V 一体化灯技改	信息化改造	合计
预算数	166,040,000.00	1,000,000.00		29,500,000.00			119,500,000.00		
年初数	10,729,650.74	922,104.71	3,313,353.50	21,029,182.58	757,034.24	1,316,122.60	60,000.00		38,127,448.37
其中:利息资本化金额		198,233.18							198,233.18
本期增加额			441,960.69	1,157,009.55	100.00	1,726,252.00	3,216,428.00	104,000.00	6,645,750.24
其中:利息资本化金额									
本期转入固定资产额	213,577.80		441,605.70	15,452,516.00	757,134.24				16,864,833.74
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	10,516,072.94	922,104.71	3,313,708.49	6,733,676.13	0	3,042,374.60	3,276,428.00	104,000.00	27,908,364.87
其中:利息资本化金额		198,233.18							198,233.18
资金来源	募股资金	贷款及其他来源	自有资金或贷款	自有资金或贷款	自有资金或贷款	自有资金或贷款	自有资金或贷款	自有资金或贷款	
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。

5.13 无形资产

项目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期转出数	本期摊销	累计摊销	累计转出	期末数	剩余摊销年限
百官镇土地使用权	购入	5,979,404.41	4,642,221.13			11,405.70	948,588.98	400,000.00	4,630,815.43	43.20
沥东镇土地使权	购入	684,343.70	501,852.19			54,404.10	236,895.61		447,448.09	22.00
上虞市经济开发区土地使用权	购入	2,845,232.19	2,321,554.04			43,258.74	566,936.89		2,278,295.30	26.80
上虞市经济开发区土地使用权	购入	22,999,845.00	22,093,928.59			229,998.44	1,135,914.85		21,863,930.15	28.75
重庆巴南区花溪镇	投入	39,041,774.00	38,337,605.91		38,021,245.67	316,360.24	1,020,528.33	38,021,245.67	-	
电脑软件	购入	197,600.00	151,493.38			19,759.98	65,866.60		131,733.40	4.33
CCFL 专利技术	购入	100,000.00	70,000.12			4,999.98	34,999.86		65,000.14	7.00
合计		71,848,199.30	68,118,655.36		38,021,245.67	680,187.18	4,009,731.12	38,421,245.67	29,417,222.51	

期末无形资产较年初减少 56.81%，主要系重庆凯光置业有限公司土地使用权转入开发成本所致。

5.14 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加数	本期摊销	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
商标注册费	507,920.00	226,585.85	0	25,432.29	306,766.44	201,153.56	4.5
阳光大厦装饰费	2,364,447.19	1,379,260.94	0	236,444.70	1,221,630.95	1,142,816.24	2.4
厂房装修	262,228.83	236,005.95	0	26,222.88	52,445.76	209,783.07	4
开办费	344,445.05	87,077.56	0	87,077.56	344,445.05	0	
合计	3,479,041.07	1,928,930.30	0	375,177.43	1,925,288.20	1,553,752.87	

5.15 短期借款

借款类别	币种	期末数	年初数
信用借款	RMB		
质押借款	RMB		
担保借款	RMB	100,000,000.00	
合 计		100,000,000.00	

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	72,876,755.14	90,447,536.59
合 计	72,876,755.14	90,447,536.59

(1)期末应付票据年内均将到期。

(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。

5.17 应付账款

(1)应付账款期末余额为 95,712,159.82 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
合 计	164,000.00	

5.18 预收账款

(1) 预收账款期末余额为 6,834,855.38 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
中国机械进出口宁波公司	130,740.75	尚未结算
合 计	130,740.75	

5.19 应付工资

应付工资期末余额为 17,531,996.31 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
其他投资者	531,450.00	531,450.00	应付 2002 年度股利
合 计	531,450.00	531,450.00	

5.21 应交税金

税种	期末数	年初数
增值税	-1,646,404.20	-3,946,935.53
营业税	908.19	
城市维护建设税	557,658.40	812,007.74
房产税	-477,831.15	

粮食附加税	3,481,009.01	3,481,009.01
企业所得税	17,431,858.42	12,552,496.55
个人所得税	19,456.38	23,545.5
印花税	44,874.20	36,592.12
车船使用税	280.00	280.00
土地使用税	-52,265.10	
契税		
合计	19,359,544.15	12,958,995.39

(1)执行的法定税率见附注 3。

(2)应交税金期末较年初增加 49.40%, 主要系企业所得税增加和增值税增加所致。

5.22 其他应交款

项目	期末数	年初数
教育费附加	3,852,477.42	3,910,611.82
水利建设专项基金	936,882.49	947,285.55
兵役义务费	138,226.97	137,932.64
应交企业管理费	637,182.92	637,182.92
农业发展基金	1,550,662.25	1,645,579.41
科技发展基金	166,919.50	166,919.50
税务促产基金	161,299.24	161,299.24
河道管理费	32.05	
合计	7,443,682.84	7,606,811.08

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 10,871,545.64 元。

(2)应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位世纪阳光控股集团有限公司 51,056.47 元 (上海森恩浦照明电器有限公司为世纪阳光控股集团有限公司代收房租款)。

(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
中航科技深圳公司	131,284.05	对方未催收

沥海农发基金管理小组	100,000.00	对方未催收
合 计	231,284.05	

5.24 预提费用

项 目	年末数	年初数	年末结存原因
加工费	1,262,242.76	1,273,995.55	预 提
销售业务费	316,753.87	342,571.02	预 提
自营出口销售佣金	726,199.48	700,382.33	预 提
集装箱运输费	867,623.77	313,377.08	预 提
综合设施使用费	230,000.00		预 提
利息支出	549,900.00		预 提
设备租赁费	1,550,000.00		预 提
合 计	5,502,719.88	2,630,325.98	

预提费用期末数比年初数增加 109.20%，主要系预提设备租赁费、集装箱运输费增加所致。

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
担保借款	RMB	20,000,000.00	
合 计		25,000,000.00	5,000,000.00

信用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。

担保借款系重庆凯光置业有限公司增加贷款所致。

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	本次变动增减 (+、-)							本次变动后
	本次变动前	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	34,394.93			34,394.93
合 计	333,632,397.06			333,632,397.06

5.29 盈余公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	25,083,438.41			25,083,438.41
法定公益金	25,083,438.41			25,083,438.41
储备基金	3,543,178.03			3,543,178.03
企业发展基金	3,543,178.03			3,543,178.03
国家扶持基金	0			0
合计	57,253,232.88	0	0	57,253,232.88

5.30 未分配利润

项目	本期数	年初数
净利润	26,092,706.53	50,941,649.95
加：年初未分配利润	91,161,624.11	83,690,764.89
可供分配利润	117,254,330.64	134,632,414.84
减：提取法定盈余公积		5,085,294.24
提去法定公益金		5,085,294.24
提取职工奖励及福利基金		1,004,080.91
提取储备基金		753,060.67
提取企业发展基金		753,060.67
应付普通股股利		
未分配利润	117,254,330.64	91,161,624.11

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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	327,637,437.48	258,460,279.26	210,559,758.22	153,461,179.17
合 计	327,637,437.48	258,460,279.26	210,559,758.22	153,461,179.17

(2) 按地区分部列示如下：

项目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	78,896,711.67	70,621,468.44	67,300,364.74	55,472,638.81
非洲	3,162,045.14	2,603,697.55	378,671.94	229,331.25
欧洲	57,026,645.02	49,984,485.76	34,744,199.47	26,994,866.12
拉丁美洲	50,569,511.84	38,265,331.76	32,900,705.27	27,409,661.60
北美洲	28,251,278.35	20,175,586.11	10,744,320.07	5,802,559.68
大洋洲	7,013,340.96	6,220,019.16	5,609,830.63	4,501,609.94
中国	142,183,596.62	111,442,611.00	96,466,118.42	73,164,948.35
小计	367,103,129.60	299,313,199.78	248,144,210.54	193,575,615.75
公司内各地区分部间相互抵销	39,465,692.12	40,852,920.52	37,584,452.32	40,114,436.58
合 计	327,637,437.48	258,460,279.26	210,559,758.22	153,461,179.17

(3) 2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日和 2003 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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	120,917,449.14	36.91%	66,185,730.79	31.43%

5.32 主营业务税金及附加

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
教育费附加	1,405,877.31	761,279.05
城市维护建设税	3,921.42	55,686.76
营业税	41,446.59	92,750.00
合 计	1,451,245.32	909,715.81

主营业务税金及附加较上年同期增长 59.53%，主要系教育费附加增加所致。

计缴标准详见附注 3。

5.33 其他业务利润

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	3,726,577.70	2,853,642.69	1,054,395.96	895,072.48
经营性租赁	1,319,929.91	682,301.95	60,500.00	37,062.87
合 计	5,046,507.61	3,535,944.64	1,114,895.96	932,135.35

5.34 财务费用

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
利息支出	544,542.33	281,125.60
减：利息收入	1,735,182.45	1,571,946.18
出口创汇贴息	1,023,641.80	956,820.93
技改项目财政贴息	0	660,000.00
汇兑损益	127,350.68	131,322.85
其 他	48,280.03	135,389.41
合 计	-2,038,651.21	-2,640,929.25

(1) 经上虞市人民政府虞政发[2004]2 号文批准，本公司于 2003 年上半年收到出口创汇贴息 1,023,641.80 元。

5.35 投资收益

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
-----	--------------------------	--------------------------

股票投资收益	2,048,289.50	886,672.17
债权投资收益		
其中：债券收益		
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	600,000.00	
股权投资差额摊销	204,005.87	
合 计	2,852,595.37	886,672.17

本期投资收益比上年同期增加 211.31%，主要系公司 2003 年上半年收到参股公司分红和出售上年遗留股票所致。

5.36 营业外收入

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
罚款收入	6,881.24	500.00
赔偿金收入	121,621.80	43,243.00
违约金收入	14,774.52	34,824.50
其 他	72,377.62	10,000.00
合 计	215,655.18	88,567.50

营业外收入本期比上年同期数增加 143.92%，主要系赔偿金收入及其他收入增加所致。

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
捐赠支出	107,500.00	110,000.00
滞纳金	155,674.24	119,263.01
处置固定资产净损失	0	678,567.62
质量赔偿支出	0	33,833.60
其 他	17,000.60	69.00
合 计	280,174.84	941,733.23

营业外支出本期比上年同期数减少 70.25%，主要系处置固定资产净损失减少所致。

5.38 所得税

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
应纳企业所得税	12,307,115.45	7,684,700.06
减：减免企业所得税		
合 计	12,307,115.45	7,684,700.06

5.39 收到的其他与经营活动有关的现金

收到其他经营活动有关现金	合计
--------------	----

收押金款	1,800,000.00
收回保证金	1,248,665.40
收回借款	275,365.50
出口贴息	1,023,641.80
房租	188,000.00
其他	4,047,921.65
合计	8,583,594.35

5.40 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	合计
运输费	4,020,789.99
业务费	2,115,048.36
差旅费	1,353,634.54
租赁费	638,905.00
佣金	276,776.75
广告费	1,119,551.05
研究开发费	6,038,127.50
展览费	77,757.27
汽车费用	151,931.30
办公费	512,108.82
通信费	513,212.71
借款	1,468,002.80
中介机构费	375,349.00
水电费	5,007,186.89
商检费	466,795.00
修理费	313,038.60
银行手续费	253,192.92
绿化费	3,600.00
财产保险	507,780.65
银行保证金	8,302,957.31
招投标押金	610,312.70
滞纳金	155,674.24
其他	4,435,676.29
合计	38,717,409.69

5.41 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
其他	60.00
合 计	60.00

5.42 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到利息收入	1,735,182.45
合 计	1,735,182.45

5.43 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付捐赠支出	107,500.00
合 计	107,500.00

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	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	97,844,163.55	91.57%	5%	4,892,208.18	75,112,436.45	89.39%	5%	3,755,621.82
1-2 年	801,759.25	0.75%	10%	80,175.93	340,691.30	0.41%	10%	34,069.13
2-3 年	2,784,014.94	2.61%	15%	417,602.24	1,600,613.32	1.90%	15%	395,196.26
3 年以上	5,417,600.94	5.07%	50%-100%	4,241,741.85	6,976,532.76	8.30%	50%-100%	3,608,914.84
合计	106,847,538.68	100.00%		9,631,728.19	84,030,273.83	100.00%		7,793,802.05

(2) 三年以上应收账款中全额计提的款项 3,065,882.76 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	54,279,004.07	50.80%	35,924,855.58	42.75%

(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	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	1,459,266.38	17.59%	5%	72,963.32	3,648,973.75	42.72%	5%	182,448.69

1-2 年	2,166,770.69	26.11%	10%	216,677.07	411,656.88	4.82%	10%	41,165.69
2-3 年	209,530.38	2.53%	15%	31,429.56	111,898.74	1.31%	15%	16,784.82
3 年以上	4,461,719.79	53.77%	50%-100%	2,230,859.90	4,369,128.68	51.15%	50%-100%	2,184,564.34
合计	8,297,287.24	100%		2,551,929.85	8,541,658.05	100.00%		2,424,963.54

(2) 期末金额较大的其他应收款的情况如下：

户 名	金 额	占总额的比例	欠款时间	性质
中国杭州电影博览城筹建处	505,000.00	6.09%	3 年以上	往来款
合 计	505,000.00	6.09%		

(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	1,931,826.17	23.28%	1,698,802.43	19.89%

(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。

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	264,880,456.31		264,880,456.31	210,215,861.81		210,215,861.81
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其他债权投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	275,880,456.31		275,880,456.31	221,215,861.81		221,215,861.81

(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		5,960,379.28	36,102,019.72	9,000,000.00	31,500,000.00	49,602,019.72
上海森恩浦照明电器有限公司	2000.5-2015.5	90%	45,000,000.00		-882,939.04	-1,217,423.23			43,782,576.77
浙江阳光进出口有限公司	2000.12-2020.12	90%	18,000,000.00		-27,961.67	325,002.16			18,325,002.16
上虞市阳光背光源有限公司	2001.11-2021.11	52%	624,000.00		-615.63	-55,679.32			568,320.68
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	2001.11-2021.11	60%	960,000.00		0	12,149.47			972,149.47
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	2002.10-2027.10	50%	4,138,550.00		992,948.15	913,223.27			5,051,773.27
上虞森恩浦荧光材料有限公司	2002.5-2027.5	75%	2,187,106.15		3,187,176.81	14,319,693.61	439,504.97		16,067,294.79
浙江阳光城市照明工程有限公司	2002.8-2022.2	53.43%	23,400,000.00	14,000,000.00	-297,247.02	-1,003,237.68			36,396,762.32
重庆凯光置业有限公司	2003.1-2023.1	90%	54,000,000.00		-1,295,401.10	-2,313,682.25			51,686,317.75
天津阳光天房置业有限公司	2004.4-2024.4	70%	42,000,000.00		-143,261.22	-143,261.22			41,856,738.78
阳光(越南)公司	2003.5-2013.5	100%	399,984.66	171,515.94					571,500.60
合 计			235,709,640.81	14,171,515.94	7,493,078.56	46,938,804.53	9,000,000.00	31,939,504.97	264,880,456.31

(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	-1,346,672.76	-9,284,954.20	投资评 估增值
重庆凯光置业 有限公司	263,928.82	20 年	6,825.74	11,376.23	252,552.59	
合 计	-10,367,698.14		-205,806.80	-1,335,296.53	-9,032,401.61	

(5) 本公司之全资子公司越南(阳光)公司因中越两国会计政策存在差异、且投资变现和投资收益汇回受到越南外汇政策限制。

6.4 主营业务收入及主营业务成本

(1) 分类列示

项 目	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	212,450,612.69	164,725,762.75	142,673,595.13	104,646,162.25
合 计	212,450,612.69	164,725,762.75	142,673,595.13	104,646,162.25

(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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2003 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	111,985,762.16	52.71%	60,989,617.96	42.75%

(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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
股票投资收益	1,987,256.33	357,126.95
债权投资收益		

其中：债券收益

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	600,000.00	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	7,287,271.76	5,759,737.55
股权投资差额摊销	205,806.80	212,632.54
合 计	10,080,334.89	6,329,497.04

投资收益本期数比上年同期数增长 57.80%，主要系股票投资收益增加和收到参股公司分红所致。

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
陈森洁			本公司实际控制人		
世纪阳光控股集团有限公司	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	上海市浦东新区山劳山西路 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 照明电器产品及	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	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
天津阳光天房置业有限公 司	天津市南开区南门外 大街世纪花园 D 座 502-504	房地产开发及商 品房销售,自有 房屋租赁、物业 管理	子公司	有限责任公司	陈森洁
阳光(越南)公司	越南海防	节能灯及相关配 套产品的加工和 销售	子公司	有限责任公司	吴峰

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
世纪阳光控股集团有限公司	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 44,000,000.00		RMB 70,000,000.00
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	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

天津阳光天房置业有限公司	0	RMB 60,000,000.00	RMB 60,000,000.00
阳光(越南)公司	USD350,000.00		USD3,000,000.00

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	%
世纪阳光控股集团 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	14,000,000.00				37,400,000.00	53.43
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	54,000,000.00	90					54,000,000.00	90
天津阳光天房置业 有限公司	0	0	42,000,000.00				42,000,000.00	70
阳光(越南)公司	399,984.66	100	171,515.94				571,500.60	100

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
杭州易安投资有限公司	同一母公司，本公司第三大股东，持有本公司 4.87%的股份
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司	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
上虞市阳光园林绿化工程有限公司	同一母公司
上虞市阳光商贸城有限公司	同一母公司
上虞市康达铜材有限公司	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 2004 年上半年及 2003 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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	0	45,922.00
合 计	0	45,922.00

7.5.3 销售货物

本公司 2004 年上半年及 2003 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	2004 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	0	6,413.62
合 计	0	6,413.62

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世纪阳光控股集团有限公司收取房租款 9050.00 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	0	7,503.93
合 计		7,503.93
其他应收款	期末数	年初数
合 计	0	0
预付账款	期末数	年初数
合 计	0	0
应付账款	期末数	年初数
合 计	0	0
其他应付款	期末数	年初数
世纪阳光控股集团有限公司	51,056.47	65,948.57
合 计	51,056.47	65,948.57

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

报告期内，公司对控股子公司重庆凯光置业有限公司提供 7000 万元的贷款担保，截至 6 月 30 日，该公司实际发生贷款 2000 万元，公司已为该 2000 万元贷款提供担保，担保期限自 2004 年 5 月至 2007 年 5 月。

附注 10:资产负债表日后事项

2004 年 6 月 30 日公司 2003 年股东大会决议批准公司以 4200 万元原始出资额将该公司股权转让给世纪阳光控股有限公司，世纪阳光控股有限公司已于 2004 年 8 月 18 日向公司支付该 4200 万元转让款。

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）：

浙江阳光集团股份有限公司

二零零四年八月二十日