浙江阳光集团股份有限公司

ZHEJIANG YANKON GROUP CO.,LTD

600261

2005 年半年度报告

二零零五年八月

目　录

一、重要提示 1
二、公司基本情况 1
三、股本变动及股东情况 3
四、董事、监事和高级管理人员 4
五、管理层讨论与分析 5
六、重要事项 10
七、财务会计报告(未经审计) 12
八、备查文件目录 49

一、重要提示

1、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。

2、公司 8 位董事出席董事会会议，独立董事章程由于出国无法通知而未出席本次会议。

3、 公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人陈森洁，主管会计工作负责人张建秋，会计机构负责人（会计主管人员）周亚梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江阳光集团股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG YANKON GROUP CO.,LTD

公司英文名称缩写：ZHEJIANG YANKON

2、公司 A 股上市交易所：上海

公司 A 股简称：浙江阳光

公司 A 股代码：600261

3、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

公司国际互联网网址：www.yankon.com

公司电子信箱：ygjt@yankon.com

4、公司法定代表人：陈森洁

5、公司董事会秘书：吴青谊

电话：0575-2027721

传真：0575-2027720

E-mail：wqy@yankon.com

联系地址：浙江省上虞市凤山路 485 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：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投资与证券部

7、公司其他基本情况：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：3300001001184

公司税务登记号码：330682146150706

公司聘请的境内会计师事务所名称：海南从信会计师事务所

公司聘请的境内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

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	825,295,537.14	760,686,100.52	8.50
流动负债	459,521,750.23	395,056,418.28	16.33
总资产	1,196,592,382.17	1,133,307,400.63	5.85
股东权益（不含少数股东权益）	670,598,333.30	672,886,248.41	-0.34
每股净资产	5.44	5.46	-0.36
调整后的每股净资产	5.42	5.31	2.07
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	40,818,084.89	26,092,706.53	56.43
扣除非经常性损益后的净利润	39,673,467.51	22,109,953.34	77.91
每股收益	0.331	0.212	56.13
净资产收益率（%）	6.09	4.13	增加 1.96 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	70,090,147.30	-17,179,120.79	507.96

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-9,225.37
各种形式的政府补贴	1,350,000.00
短期投资收益	-47,569.70
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-235,728.32
所得税影响数	87,140.77
合计	1,144,617.38

各种形式的政府补贴包括：机电产品技术更新改造补贴 770,000.00 元，集成系统应用补助 50,000.00 元，自备电源补助 320,000.00 元，自营出口前十强奖励 100,000.00 元，中国出口名牌奖励 200,000.00 元。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	13.94	13.26	0.759	0.759
营业利润	9.07	8.83	0.494	0.494
净利润	6.09	6.08	0.331	0.331
扣除非经常性损益后的净利润	5.91	5.91	0.322	0.322

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 14,933 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结情况	股东性质（国有股东或外资股东）
世纪阳光控股集团有限公司		53,122,600	43.13	未流通	0	法人股东
陈森洁		9,896,100	8.04	未流通	0	自然人股东
陈月明		6,985,400	5.67	未流通	0	自然人股东
杭州易安投资有限公司		6,000,000	4.87	未流通	0	法人股东
浙江桢利信息科技有限公司		3,500,000	2.84	未流通	0	法人股东
上虞市沥东镇集体资产经营公司		2,125,800	1.73	未流通	0	法人股东
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	2,118,763	2,118,763	1.72	已流通	未知	社会公众股东
东方证券股份有限公司	644,831	1,775,624	1.44	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行－安信证券投资基金	1,496,665	1,496,665	1.22	已流通	未知	社会公众股东
吴峰		989,600	0.80	未流通	0	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

（1）报告期内，公司 5%以上股东所持股份未发生质押、冻结情况；

（2）第一大股东世纪阳光控股集团有限公司持有第四大股东杭州易安投资有限公司 90%股份，其法定代表人由同一人担任；

（3）第二大股东陈森洁与杭州易安投资有限公司的第二大股东为关联自然人；

（4）第二大股东陈森洁与第一大股东世纪阳光控股集团有限公司、第五大股东浙江桢利信息科技有限公司的法定代表人为关联自然人。

（5）第二大股东陈森洁及第五大股东浙江桢利信息科技有限公司合计持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 19.634%的股份。

（6）第三大股东陈月明持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 1.533%的股份。

（7）第十大股东吴峰持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 1.909%的股份。

（8）未知其他股东之间有无关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	2,118,763	A 股
东方证券股份有限公司	1,775,624	A 股
中国工商银行－安信证券投资基金	1,496,665	A 股
交通银行－裕华证券投资基金	859,954	A 股
招商银行股份有限公司－中信经典配置证券投资基金	798,883	A 股
泰和证券投资基金	374,751	A 股
交通银行－汉兴证券投资基金	313,200	A 股
付远清	299,563	A 股
华宝信托投资有限责任公司－宝吉有价证券组合投资信托	256,200	A 股
戴丽丽	235,721	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二） 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

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）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务收入均来自照明业务。主营业务收入 46,254.30 万元，较去年同期增长 41.18%，增长的主要原因系公司主导产品电子节能灯、T5、特种灯具的销量增加。报告期内产品平均毛利率为 21.09%，较去年同期持平。实现净利润 4,081.81 万元，较去年增长 56.43%。每股收益 0.331 元，全面摊薄后净资产收益率为 6.09%。

报告期内，由公司出资 1800 万元、控股子公司浙江阳光城市照明城有限公司出资 200 万元成立了世纪阳光余江照明有限公司，该公司将承担 110V 一体化电子节能灯项目的部分建设任务，目前一期建设所需土地已经征毕，计划于 8—9 月开工建设。由公司控股子公司浙江阳光进出口有限公司控股 75%成立中外合资上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司，注册资金 100 万美元，主营节能灯用磁性材料和其他照明材料的研发、制造和销售，以进一步扩大生产规模，提高关键原材料品质，降低整体生产成本。

报告期内，公司加快了技术研发，通过自我研发应对国际贸易技术壁垒，为今后增长创造了先决条件。并且及早制定了汇率升值对策，降低了公司损失。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主营业务收入均来自照明业务。较去年同期增长 41.18%，系主营产品增长所致，其中：节能灯产品销售收入达到 36,675.38 万元，比上年同期增长 51.37%；T5 产品销售收入达到 5,436.05 万元，比上年同期增长 4.95 %；特种灯具产品销售收入达到 3,985.60 万元，比上年同期增长 30.71%。

营业费用较去年同期上升 16.41%，主要系营业费用和财务费用增长所致；

投资收益较去年同期下降 95.49%，主要系报告期内参股公司未分红和短期投资收益减少所致；

净利润较较去年同期增长 56.43%，主要系主营业务收入增长所致；

现金及现金等价物较去年同期减少 86.71%，主要系报告期内筹资活动产生的现金流量大幅减少所致。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元　币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	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(%)
分行业						
照明电器销售	462,542,998.99	364,981,914.37	21.09	41.18	41.23	减少 0.02 个百分点

分产品						
一体化电子节能灯	366,753,800.08	289,881,594.76	20.96	51.37	49.60	增加 0.93 个百分点
T5 大功率节能荧光灯及配套灯具	54,360,528.07	42,489,546.50	21.84	4.95	10.96	减少 3.77 个百分点
特种灯具	39,856,046.78	31,158,234.60	21.82	30.71	34.71	减少 1.74 个百分点
其他	1,572,624.06	1,452,538.51	7.64	-52.13	-52.04	减少 0.16 个百分点

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
亚洲	107,088,508.84	35.73
非洲	1,161,186.99	-63.28
欧洲	104,168,769.77	82.67
拉丁美洲	89,583,859.35	77.15
北美洲	36,869,664.24	30.51
大洋洲	8,438,455.55	20.32
中国	115,232,554.25	12.18
合计	462,542,998.99	41.18

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江阳光照明有限公司	中外合资企业	生产销售照明产品及元器件	60,000,000.00	189,462,915.65	6,059,999.43
上海森恩浦照明电器有限公司	有限责任公司	照明电器及配件的制作、销售，民用照明电器的安装、维修。	50,000,000.00	47,309,837.29	254,643.93
上虞市阳光开关电气有限公司	有限责任公司	电器元件、接触器、开关及插座研发制造销售	1,200,000.00	622,729.90	-28,957.22
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	有限责任公司	照明产品推介、咨询及售后服务	1,600,000.00	1,639,240.09	0.00
浙江阳光进出口有限公司	有限责任公司	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。	20,000,000.00	37,823,214.11	-379,842.05
浙江阳光城市照明工程有限公司	有限责任公司	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、钢管杆的生产及销售、	70,000,000.00	73,874,106.59	-448,475.35
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	中外合资企业	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	3,000,000.00 美元	30,087,830.79	1,033,770.66
上虞森恩浦荧光材料有限公司	中外合资企业	荧光材料制造、销售	100,000.00 美元	46,543,125.79	4,261,746.87

阳光(越南)公司	有限责任公司	节能灯产品的生产、销售及其他灯具的生产、销售	350,000.00 美元	12,835,012.83	1,695,148.19
世纪阳光余江照明有限公司	有限责任公司	照明电器产品、仪器设备开发、制造、销售、安装；照明系统的设计安装	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	中外合资企业	节能灯用磁性材料制造、销售	1,000,000.00 美元	16,246,665.18	-250,602.98

阳光（越南）公司因外汇管制原因，未合并报表，至 2005 年 6 月 30 日，该公司总资产为 12,835,012.79 元，负债 4,991,832.53 元，净资产 7,843,180.30 元，1-6 月实现销售收入 14,153,621.12 元，净利润 1,695,148.19 元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）公司产能趋紧。近几年，公司通过持续的技改，在投入不大的情况下，不断发掘潜力，使生产规模和生产效率大大提高，但与客户需求相比仍然存在缺口。这在一定程度上影响了第二季度的增长。

（2）原材料价格持续高位。本行业生产所需的原材料价格在上半年居高不下，公司主要通过集中采购、签订远期合同降低其影响。

（3）电力紧缺因素。进入夏季后，浙江省内电力紧缺开始显现，本公司也受到一定影响，但公司已通过架设电力专线、合理安排生产降低不利影响。

（4）人民币汇率变动。对于本次汇率调整，公司在年初制定了相应预案。人民币汇率变动将对公司经营和发展速度产生必然影响。公司已按照年初预案，通过扩大新产品销售比重、调整进出口地区、与国外客户磋商等措施减少汇率升值风险。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、上虞照明科技园区项目

公司本年投资 1,169,893.00 元人民币投资该项目，目前为前期准备阶段，进度 2%，收益 0。

2)、110V 节能灯技改

公司本年投资 8,996,846.32 元人民币投资该项目，目前已开始投入，进度 5%，收益 0。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 86,000 万元人民币，报告期实际完成 46,254.30 万元人民币；报告期拟订的经营计划成本及费用为 76,000 万元人民币，实际完成 39,969.19 万元人民币。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规、行政规章的要求，制订了一系列治理细则和管理制度，形成了以《公司章程》为核心，包括《公司治理细则》、《信息披露制度》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》、《监事会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《八项准备计提制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》等比较完善的的治理制度体系，为公司规范运作提供了制度保证。使股东大会、董事会、监事会和总经理的职责权限界定清晰，议事规则公开明了，具有可操作性。公司投融资活动、关联方交易、财务管理、公开信息披露等做到有章可循，促进了公司法人治理结构运作的有序、协调和规范。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 3 月 7 日，公司 2004 年年度股东大会决议通过 2004 年度利润分配方案：以 2004 年度末总股本 12,316 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税)。股权登记日为 2005 年 3 月 30 日，除息日为 2005 年 3 月 31 日，红利发放日为 2005 年 4 月 5 日。该分配方案已按期实施完毕。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期内公司无重大租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内本公司无重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任海南从信会计师事务所为公司的境内审计机构，公司现聘任海南从信会计师事务所为公司的境内审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本年度公司、董事会、董事无受处罚及整改情况。

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届监事会第九次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-02-04	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十五次会议决议暨召	《中国证券报》、	2005-	上海证券交易所

开 2004 年年度股东大会的通知公告	《上海证券报》	02-04	www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-08	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-08	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-08	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2004 年年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-28	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2005 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-27	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-27	上海证券交易所 www.sse.com.cn
关于 2005 年第一季度报告网上推介的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-16	上海证券交易所 www.sse.com.cn
关于人民币汇率升值对 2005 年度经营业绩影响的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-26	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

（一） 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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			500,937,093.75	497,394,293.86	299,122,760.92	308,213,126.76
短期投资			592,274.00	716,150.00	592,274.00	716,150.00
应收票据			10,794,127.01		10,385,000.00	
应收股利					15,202,500.00	9,000,000.00
应收利息						
应收账款			151,822,258.30	142,190,553.75	97,232,560.15	109,216,948.35
其他应收款			7,249,523.42	4,766,606.84	11,282,626.48	5,045,456.85
预付账款			25,926,087.76	20,767,821.18	26,521,896.69	17,000,031.84
应收补贴款			11,426,465.52	5,793,792.29	6,685,421.21	1,362,817.84
存货			115,876,227.96	89,056,882.60	75,454,311.42	57,352,729.18
待摊费用			671,479.42		210,602.07	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			825,295,537.14	760,686,100.52	542,689,952.94	507,907,260.82
长期投资：						
长期股权投资			1,711,811.48	1,499,178.94	206,931,901.33	187,444,755.22
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			2,711,811.48	2,499,178.94	207,931,901.33	188,444,755.22
其中：合并价差			-8,859,689.12	-9,072,321.66		
其中：股权投资差额					-8,859,689.12	-9,072,321.66
固定资产：						
固定资产原价			435,283,919.48	430,341,122.79	321,285,062.17	326,426,409.40
减：累计折旧			117,108,491.34	103,253,695.67	79,611,907.42	73,574,358.65
固定资产净值			318,175,428.14	327,087,427.12	241,673,154.75	252,852,050.75
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			315,633,869.54	324,545,868.52	239,131,596.15	250,310,492.15
工程物资						
在建工程			23,284,042.26	15,257,204.08	22,383,861.05	13,858,014.73
固定资产清理						
固定资产合计			338,917,911.80	339,803,072.60	261,515,457.20	264,168,506.88
无形资产及其他资产：						
无形资产			28,689,568.67	29,053,395.59	28,689,568.67	29,053,395.59
长期待摊费用			977,553.08	1,265,652.98	820,215.77	1,082,092.79
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			29,667,121.75	30,319,048.57	29,509,784.44	30,135,488.38
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,196,592,382.17	1,133,307,400.63	1,041,647,095.91	990,656,011.30
流动负债：						
短期借款			100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据			90,352,205.18	101,409,225.38	59,243,958.59	58,268,261.17
应付账款			162,265,674.46	107,217,369.78	122,829,641.92	75,168,081.02
预收账款			11,673,044.36	8,081,664.61	10,011,170.52	7,631,087.46
应付工资			28,405,737.01	18,306,862.57	14,772,089.29	12,639,156.48
应付福利费			17,620,706.44	16,721,103.63	9,534,967.48	8,704,463.53
应付股利			5,811,530.00	3,000,000.00	744,030.00	
应交税金			14,708,273.25	17,650,407.88	14,096,618.32	18,503,509.13
其他应交款			7,516,498.56	7,895,594.28	7,112,451.53	7,455,554.68
其他应付款			11,215,524.76	10,472,240.77	8,605,574.57	8,358,946.28
预提费用			9,952,556.21	4,301,949.38	7,022,274.47	3,433,938.82
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			459,521,750.23	395,056,418.28	353,972,776.69	300,162,998.57
长期负债：						
长期借款			4,545,454.54	5,000,000.00	4,545,454.54	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			19,015,454.54	19,470,000.00	19,015,454.54	19,470,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			478,537,204.77	414,526,418.28	372,988,231.23	319,632,998.57
少数股东权益			47,456,844.10	45,894,733.94		
所有者权益：						
实收资本			123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00
减：已归还投资						
实收资本净额			123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00	123,160,000.00
资本公积			344,796,553.60	344,796,553.60	345,412,347.18	345,412,347.18
盈余公积			70,211,279.90	70,211,279.90	60,838,973.06	60,838,973.06
其中：法定公益金			30,520,186.22	30,520,186.22	30,419,486.53	30,419,486.53
未分配利润			132,430,499.80	134,718,414.91	139,247,544.44	141,611,692.49
拟分配现金股利						

外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益合计			670,598,333.30	672,886,248.41	668,658,864.68	671,023,012.73
负债和所有者权益总计			1,196,592,382.17	1,133,307,400.63	1,041,647,095.91	990,656,011.30

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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			462,542,998.99	327,637,437.48	335,631,507.93	212,450,612.69
减：主营业务成本			364,981,914.37	258,460,279.26	260,667,447.02	164,725,762.75
主营业务税金及附加			4,049,180.55	1,451,245.32	3,075,886.88	891,649.81
二、主营业务利润			93,511,904.07	67,725,912.90	71,888,174.03	46,833,200.13
加：其他业务利润			1,999,496.57	1,510,562.97	3,450,060.12	3,012,520.02
减: 营业费用			16,294,444.66	12,769,089.70	12,845,217.66	9,874,717.20
管理费用			19,364,411.63	19,086,212.32	15,002,129.81	13,959,642.37
财务费用			-948,868.92	-2,038,651.21	203,193.63	-438,386.60
三、营业利润			60,801,413.27	39,419,825.06	47,287,693.05	26,449,747.18
加：投资收益			129,671.77	2,852,595.37	8,020,510.34	10,080,334.89
补贴收入			1,350,000.00		1,350,000.00	
营业外收入			438,862.16	215,655.18	406,978.40	208,950.94
减：营业外支出			683,815.85	280,174.84	683,630.55	280,174.84
四、利润总额			62,036,131.35	42,207,900.77	56,381,551.24	36,458,858.17
减：所得税			18,209,794.54	12,307,115.45	15,639,699.29	10,458,395.45
减：少数股东损益			3,008,251.92	3,808,078.79		
加：未确认投资损失						
五、净利润			40,818,084.89	26,092,706.53	40,741,851.95	26,000,462.72
加：年初未分配利润			134,718,414.91	91,161,624.11	141,611,692.49	98,125,184.83
其他转入						
六、可供分配的利润			175,536,499.80	117,254,330.64	182,353,544.44	124,125,647.55
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			175,536,499.80	117,254,330.64	182,353,544.44	124,125,647.55
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			43,106,000.00		43,106,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			132,430,499.80	117,254,330.64	139,247,544.44	124,125,647.55

补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			459,676,342.48	357,116,974.48
收到的税费返还			12,732,932.36	3,383,287.20
收到的其他与经营活动有关的现金			20,395,166.37	4,487,316.80
现金流入小计			492,804,441.21	364,987,578.48
购买商品、接受劳务支付的现金			309,836,526.70	215,814,023.14
支付给职工以及为职工支付的现金			42,406,495.15	28,770,024.45
支付的各项税费			30,638,785.00	25,293,804.95
支付的其他与经营活动有关的现金			39,832,487.06	28,456,180.54
现金流出小计			422,714,293.91	298,334,033.08
经营活动产生的现金流量净额			70,090,147.30	66,653,545.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			660,110.30	660,110.30
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			413,825.00	413,825.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			800.00	800.00
收到的其他与投资活动有关的现金			1,140,000.00	1,140,000.00
现金流入小计			2,214,735.30	2,214,735.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			15,889,405.25	15,217,649.54
投资所支付的现金			619,195.07	18,619,195.07
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	
现金流出小计			16,508,600.32	33,836,844.61
投资活动产生的现金流量净额			-14,293,865.02	-31,622,109.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			1,035,183.24	

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			100,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,409,715.74	2,214,146.48
现金流入小计			104,444,898.98	102,214,146.48
偿还债务所支付的现金			100,454,545.46	100,454,545.46
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			45,339,359.22	44,511,709.22
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			600,000.00	600,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			146,393,904.68	145,566,254.68
筹资活动产生的现金流量净额			-41,949,005.70	-43,352,108.20
四、汇率变动对现金的影响			-149,315.34	-98,750.00
五、现金及现金等价物净增加额			13,697,961.24	-8,419,422.11
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			40,818,084.89	40,741,851.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			3,008,251.92	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,651,726.45	816,529.95
固定资产折旧			13,935,320.96	9,850,079.04
无形资产摊销			363,826.92	363,826.92
长期待摊费用摊销			288,099.90	261,877.02
待摊费用减少（减：增加）			-671,479.42	-210,602.07
预提费用增加（减：减少）			5,691,755.27	3,588,335.65
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			500,456.32	1,448.18
固定资产报废损失			9,225.37	9,225.37
财务费用			-1,425,144.46	-280,407.26
投资损失（减：收益）			-129,671.77	-8,020,510.34
递延税款贷项（减：借项）			0.00	
存货的减少（减：增加）			-26,819,345.36	-18,101,582.24
经营性应收项目的减少(减：增加)			-9,354,880.79	-9,613,201.27
经营性应付项目的增加(减：减少)			33,949,557.47	48,457,618.23
其他			8,274,363.63	-1,210,943.73
经营活动产生的现金流量净额			70,090,147.30	66,653,545.40
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			453,365,649.87	277,273,963.63

减：现金的期初余额			439,667,688.63	285,693,385.74
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			13,697,961.24	-8,419,422.11

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	17,555,559.56	1,657,483.82			19,213,043.38
其中：应收账款	14,840,935.91	612,648.74			15,453,584.65
其他应收款	2,714,623.65	1,044,835.08			3,759,458.73
短期投资跌价准备合计	553,863.78	35,391.07	553,653.78		35,601.07
其中：股票投资	553,863.78	35,391.07	553,653.78		35,601.07
债券投资					
存货跌价准备合计	10,934,163.49				10,934,163.49
其中：库存商品	4,983,149.89				4,983,149.89
分期收款发出商品	28,276.50				28,276.50
在产品	1,600,626.30				1,600,626.30
自制半成品	3,169,082.24				3,169,082.24
原材料	1,153,028.56				1,153,028.56
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
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					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备	522,104.71				522,104.71
委托贷款减值准备					
资产减值合计	32,107,250.14	1,692,874.89	553,653.78		33,246,471.25

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	123,160,000.00	123,160,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	123,160,000.00	123,160,000.00
二、资本公积		
期初余额	344,796,553.60	333,632,397.06
本期增加数		11,164,156.54
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		1,401,051.08
关联交易差价		9,763,105.46
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	344,796,553.60	344,796,553.60
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	39,691,093.68	32,169,794.47
本期增加数		7,521,299.21
其中：从净利润中提取数		7,521,299.21
法定盈余公积		5,436,747.81
任意盈余公积		
储备基金		1,042,275.70
企业发展基金		1,042,275.70
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	39,691,093.68	39,691,093.68
其中：法定盈余公积		30,520,186.22

储备基金		4,585,453.73
企业发展基金		4,585,453.73
四、法定公益金		
期初余额	30,520,186.22	25,083,438.41
本期增加数		5,436,747.81
其中：从净利润中提取数		5,436,747.81
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	30,520,186.22	30,520,186.22
五、未分配利润		
期初未分配利润	134,718,414.91	91,161,624.11
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	40,818,084.89	57,983,545.63
本期利润分配	43,106,000.00	14,426,754.83
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	132,430,499.80	134,718,414.91

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位:浙江阳光集团股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1．年初未抵扣数（以“-”号填列）	-2,624,784.52
2．销项税额	36,664,043.82
出口退税	45,927,261.46
进项税额转出	13,978,132.31
转出多交增值税	
3．进项税额	67,325,797.48
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	27,323,369.53
转出未交增值税	422,149.19
4．期末未抵扣数（以“-”号填列）	-1,126,663.13
二、未交增值税	
1．年初未交数（多交数以“-”号填列）	288,395.18
2．本期转入数（多交数以“-”号填列）	422,149.19
3．本期已交数	612,054.78
4．期末未交数（多交数以“-”号填列）	98,489.59

公司法定代表人:陈森洁　　主管会计工作负责人:张建秋　　会计机构负责人:周亚梅

（二）会计报表附注

1、公司概况

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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

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、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础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。

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月初中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入账。年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。

6、现金及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。

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

短期投资年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。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（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。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1－2 年	10	10
2－3 年	15	15
3 年以上	50-100	50-100

本公司采用备抵法核算坏账损失。

9、存货核算方法

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、低值易耗品及开发成本、分期收款开发产品、开发产品等。

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，年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。

9.3 存货跌价准备的确认标准、计提方法

存货跌价准备采用备抵法,若年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。

10、长期投资核算方法

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，中期年末或年度终了，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，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，分别情况进行会计处理:2003 年 3 月 17 日前形成的,如合同规定了投资期限,按投资期限摊销,如合同没有规定投资期限,按不低于 10 年的期限摊销；2003 年 3 月 17 日以后形成的,记入资本公积。

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。

10.3 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

年末对长期投资逐项进行检查,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。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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。

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

11.3 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

年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。

12、在建工程核算方法

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。

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。

12.3 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

年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。

13、无形资产计价及摊销方法

13.1 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。

13.2 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

年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。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价,在受益年限平均摊销。公司在筹建期间内发生的开办费用在开始生产经营的当月起一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

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。

16、收入确认原则

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；

(5)房地产销售收入确认具体条件:工程已竣工并通过有关部门验收;已向购买方交付使用,且价款已取得或确信可以取得,成本能够可靠地计量。

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。

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。

17、成本和费用确认原则

从事房地产销售发生的广告费、销售代理费、交易手续费、改装修护费、咨询费、中介费等营业费用均在发生时计入当期营业费用。

18、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。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

19.1 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。

19.2 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。

20、利润分配政策

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。

21、其他主要会计政策,会计估计和会计报表的编制方法

21．1 公共配套设施费用的核算方法

住宅小区中非营业性文教、卫生、行政管理、市政公用配套、无偿交付管理部门使用，其所需建设费用，计入小区商品房成本；小区内社区服务用房，由公司负担征地拆迁费等费用，用房单位负担建安工程费用等，公司负担部分计入小区商品房成本。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

（四）税项

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。

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受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,本年度为第五个获利年度，按规定减半征收企业所得税；上虞森恩浦荧光材料有限公司享受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；浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司享受在沿海经济开发区生产性外商投资企业所得税优惠政策，本年度为第二个获利年度,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%；世纪阳光上虞照明商务咨询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%；其他子公司的企业所得税税率为 33%。上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司享受在沿海经济开发区生产性外商投资企业所得税优惠政策，本年度为第一个获利年度,免征企业所得税。

（五）控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
上海森恩浦照明电器有限公司	上海市新建设大厦	徐国荣	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		是
浙江阳光进出口有限公司	上虞市百官镇凤山路 485 号	陈森洁	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		是
浙江阳光照明有限公司	上虞市凤山路 485 号	徐国荣	60,000,000.00	生产销售照明产品及元器件	45,000,000.00	75		是

上虞市阳光开关电气有限公司	上虞市凤山路 485 号	徐国荣	1,200,000.00	电器元件、接触器、开关及插座研发制造销售	624,000.00	52		是
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	上虞市凤山路 485 号	徐国荣	1,600,000.00	照明产品推介、咨询及售后服务	960,000.00	60		是
浙江阳光城市照明工程有限公司	上虞市凤山路 485 号	陈森洁	70,000,000.00	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、钢管杆的生产及销售、	37,400,000.00	53.43	46.57	是
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	吴国明	3,000,000.00 美元	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	1,500,000.00 美元	50		是
上虞森恩浦荧光材料有限公司	上虞市舜杰东路 366 号	陈森洁	100,000.00 美元	荧光材料制造、销售	2,187,106.15	75		是
阳光(越南)公司	越南海防节永念工业园	吴峰	350,000.00 美元	节能灯产品的生产、销售及其他灯具的生产、销售	571,500.60	100		否
世纪阳光余江照明有限公司	江西余江县工业园区	徐国荣	20,000,000.00	照明电器产品、仪器设备开发、制造、销售、安装；照明系统的设计安装（法律法规专项规定的除外）	20,000,000.00	90	10	是
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	上虞市沥海工业区团结闸北	吴峰	1,000,000.00 美元	节能灯用磁性材料制造、销售	3,105,549.71	75		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内新设世纪阳光余江照明有限公司、上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司，纳入合并报表范围。

2)、对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

阳光(越南)公司，由于受所在国外汇管制未合并报表。

（六）合并会计报表附注:

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位:元　币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	203,273.90	161,054.24
银行存款	500,589,545.06	497,134,293.88
其他货币资金	144,274.79	98,945.74
合计	500,937,093.75	497,394,293.86

（2）货币资金—外币：

单位:元

外币币种	期末数	期初数

	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	707,525.29	8.2765	5,855,832.99	687,929.92	8.2765	5,693,651.98
合计	/	/		/	/	

(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。

2、短期投资：

（1）短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	1,270,013.78	553,863.78	716,150.00	627,875.07	35,601.07	592,274.00	
其中：股票投资	1,270,013.78	553,863.78	716,150.00	627,875.07	35,601.07	592,274.00	
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	1,270,013.78	553,863.78	716,150.00	627,875.07	35,601.07	592,274.00	

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,794,127.01	0
合计	10,794,127.01	0

(1) 应收票据期末数比年初数增加,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。

4、应收账款：

（1） 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	155928726.50	93.22	7796436.33	5.00	148132290.17	146797332.88	93.48%	7339866.64	5.00	139457466.24

一至二年	1905575.34	1.14	190557.53	10.00	1715017.81	1028271.93	0.65%	102827.19	10.00	925444.74
二至三年	908462.27	0.54	136269.34	15.00	772192.93	778460.41	0.50%	116769.06	15.00	661691.35
三年以上	8533078.84	5.10	7330321.45	50-100	1202757.39	8427424.44	5.37%	7281473.02	50-100	1145951.42
合计	167275842.95	100	15453584.65		151822258.30	157031489.66	100.00%	14840935.91		142190553.75

(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。

（2） 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	90,525,143.72	54.12	78,810,777.48	50.19

（3）本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

（1） 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	6,322,497.93	57.43	316,124.90	5	6,006,373.03	3,025,004.90	40.43	151,250.25	5	2,873,754.65
一至二年	891,536.20	8.10	89,153.62	10	802,382.58	699,707.57	9.35	69,970.76	10	629,736.81
二至三年	253,127.05	2.30	37,969.06	15	215,157.99	368,033.10	4.92	55,204.97	15	312,828.13
三年以上	3,541,820.97	32.17	3,316,211.15	50-100	225,609.82	3,388,484.92	45.30	2,438,197.67	50-100	950,287.25
合计	11,008,982.15	100	3,759,458.73		7,249,523.42	7,481,230.49	100	2,714,623.65		4,766,606.84

（2） 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	4,182,372.00	37.99	1,750,076.43	23.39

（3） 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆凯光置业有限公司	2,375,658.00	1 年以内	
上虞市沥海镇后郭渎村经济联合会	630,000.00	1-2 年	往来款
合计	3,005,658.00	/	/

（4） 重庆凯光置业有限公司系股东控制的公司，该 2,375,658.00 元款项系本公司向其购买产品展示厅的房款，但截至报告期末发票未到。

6、预付帐款：

（1） 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	24,442,416.00	94.28	19,236,141.96	92.62
一至二年	1,483,671.76	5.72	1,531,679.22	7.38
二至三年				
三年以上				
合计	25,926,087.76	100	20,767,821.18	100

（2）本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、应收补贴款：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	5,793,792.29			11,426,465.52
合计	5,793,792.29			11,426,465.52

8、存货：

（1） 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	11,232,568.52	1,153,028.56	10,079,539.96	14,635,072.02	1,153,028.56	13,482,043.46
库存商品	68,053,359.98	4,983,149.89	63,070,210.09	43,237,171.28	4,983,149.89	38,254,021.39
低值易耗品	97,106.96		97,106.96	256,083.70		256,083.70
在产品	29,779,724.19	1,600,626.30	28,179,097.89	23,993,084.78	1,600,626.30	22,392,458.48
分期收款发出商品	576,907.17	28,276.50	548,630.67	786,278.60	28,276.50	758,002.10
委托代销商品	123,667.83		123,667.83	88,243.45		88,243.45
自制半成品	14,281,574.79	3,169,082.24	11,112,492.55	15,484,105.78	3,169,082.24	12,315,023.54
委托加工物资	2,665,482.01		2,665,482.01	1,511,006.48		1,511,006.48
合计	126,810,391.45	10,934,163.49	115,876,227.96	99,991,046.09	10,934,163.49	89,056,882.60

（2） 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,153,028.56			1,153,028.56
库存商品	4,983,149.89			4,983,149.89
在产品	1,600,626.30			1,600,626.30
分期收款发出商品	28,276.50			28,276.50
自制半成品	3,169,082.24			3,169,082.24
合计	10,934,163.49			10,934,163.49

（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 12.68%,主要系报告期内由于业务增长而增加备库所致。

9、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
机械设备修理费				460,877.35	受益期内
其 他				210,602.07	受益期内
合计				671,479.42	/

10、长期投资：

（1） 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	571,500.60			571,500.60
对合营公司投资				

对联营公司投资				
其他股权投资	10,000,000.00			10,000,000.00
股权投资差额				
合并价差	-9,072,321.66			-8,859,689.12
合计	1,499,178.94			1,711,811.48
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期末余额
浙江天堂硅谷创业有限公司	6	10,000,000.00	

(3) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
浙江阳光照明有限公司	-10,631,626.96	-9,072,321.66	-212,632.54	-8,859,689.12	评估增值	25
合计	-10,631,626.96	-9,072,321.66	-212,632.54	-8,859,689.12	/	/

(4) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	1,000,000.00			1,000,000.00
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	1,000,000.00	/	/	1,000,000.00

11、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	430,341,122.79	5,273,650.20	330,853.51	435,283,919.48
其中：房屋及建筑物	217,481,744.73	573,567.00		218,055,311.73
机器设备	189,807,647.94	3,045,783.00	23,773.86	192,829,657.08
电子设备	14,025,529.10	206,835.20	89,130.93	14,143,233.37
运输设备	6,809,081.90	1,447,465.00		8,256,546.90
其他设备	2,217,119.12		217,948.72	1,999,170.40
二、累计折旧合计：	103,253,695.67	13,935,320.96	80,525.29	117,108,491.34
其中：房屋及建筑物	28,238,552.57	3,418,222.86		31,656,775.43

机器设备	61,063,363.26	8,840,520.11	3,090.66	69,900,792.71
电子设备	9,763,977.76	893,967.19	77,434.63	10,580,510.32
运输设备	3,802,995.67	616,393.78		4,419,389.45
其他设备	384,806.41	166,217.02		551,023.43
三、固定资产净值合计	327,087,427.12			318,175,428.14
其中：房屋及建筑物	189,243,192.16			186,398,536.30
机器设备	128,744,284.68			122,928,864.37
电子设备	4,261,551.34			3,562,723.05
运输设备	3,006,086.23			3,837,157.45
其他设备	1,832,312.71			1,448,146.97
四、减值准备合计	2,541,558.60			2,541,558.60
其中：房屋及建筑物	2,541,558.60			2,541,558.60
机器设备				
五、固定资产净额合计	324,545,868.52			315,633,869.54
其中：房屋及建筑物	186,701,633.56			183,856,977.70
机器设备	128,744,284.68			122,928,864.37
电子设备	4,261,551.34			3,562,723.05
运输设备	3,006,086.23			3,837,157.45
其他设备	1,832,312.71			1,448,146.97

本期固定资产增加数中在建工程转入 16,864,833.74 元

其中固定资产出售金额为 223,698.87 元

12、在建工程：

（1） 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
特种灯具项目	166,040,000.00	1,376,632.25				1,376,632.25
百官综合楼	1,000,000.00	922,104.71				922,104.71
设备安装		1,830,288.28			970,008.14	860,280.14
户外灯具项目	29,500,000.00	1,399,189.35				1,399,189.35
圆排技改		4,651.92				4,651.92
工业园区		3,042,374.60	1,169,893.00		1,169,893.00	3,042,374.60
110V 灯项目		4,776,946.68	8,996,846.32			13,773,793.00
T5 技改		2,427,121.00	,			2,427,121.00
合计	196,540,000.00	15,779,308.79	10,166,739.32		2,139,901.14	23,806,146.97

（2）在建工程减值准备：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数	计提原因
			转回数	转出数	合计		

百官综合楼	522,104.71					522,104.71	
合计	522,104.71					522,104.71	/

13、无形资产：

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
无形资产	28,689,568.67		28,689,568.67	29,053,395.59		29,053,395.59
合计	28,689,568.67		28,689,568.67	29,053,395.59		29,053,395.59

无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
百官镇土地使用权	购入	5,579,404.41	4,533,412.93			11,405.70	1,057,397.18	4,522,007.23	41.70
沥东镇土地使权	购入	684,343.70	479,040.79			54,404.10	259,707.01	424,636.69	20.50
上虞市经济开发区土地使用权	购入	2,845,232.19	2,235,036.56			43,258.74	653,454.37	2,191,777.82	25.30
CCFL 专利技术	购入	100,000.00	60,000.16			4,999.98	44,999.82	55,000.18	5.50
开发区城市照明土地	购入	22,999,845.00	21,633,931.73			229,998.44	1,595,911.71	21,403,933.29	47.25
电脑软件	购入	197,600.00	111,973.42			19,759.98	105,386.56	92,213.44	3.03
合计	/	32,406,425.30	29,053,395.59			363,826.94	3,716,856.65	28,689,568.65	/

14、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
商标注册费	507,920.00	175,721.25	25,432.32	357,631.07	150,288.93	4.0
阳光大厦装饰费	2,364,447.19	906,371.54	236,444.70	1,694,520.35	669,926.84	1.9
厂房装修	262,228.83	183,560.19	26,222.88	104,891.52	157,337.31	3.5
合计	3,134,596.02	1,265,652.98	288,099.90	2,157,042.94	977,553.08	/

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

16、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,352,205.18	101,409,225.38
合计	90,352,205.18	101,409,225.38

17、应付帐款：

(1) 应付帐款余额

单位:元 币种:人民币

应付帐款余额	期末数	期初数
合计	162,265,674.46	107,217,369.78

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳维林电子有限公司	200,000.00		未结算
广州市广其有限公司	187,964.10		未结算
江苏省天祥有限公司	164,000.00		未结算
巨化公司铝厂	139,961.95		未结算
北京京华贸易公司	94,850.00		未结算
合计	786,776.05	/	/

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。

18、预收帐款：

（1）预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国机械宁波进出口公司	130,740.75		未结算
合计	130,740.75	/	/

预收账款期末余额为 11,673,044.36 元。

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。

19、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	28,405,737.01	18,306,862.57	非拖欠性质工资.
合计	28,405,737.01	18,306,862.57	/

20、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
飞利浦(中国)投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
美国斯凯莱公司	2,067,500.00		
沥东集体资产经营公司	744,030.00		应付 2004 年度股利
合计	5,811,530.00	3,000,000.00	/

21、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,028,173.54	-2,336,389.34	
营业税	9,477.87	268,168.59	
所得税	12,163,218.98	15,686,869.15	
个人所得税	13,548.41	8,964.37	
城建税	2,229.21	495,932.16	
房产税	22,968.00	1,663.20	
粮食附加税	3,481,009.01	3,481,009.01	
印花税	43,715.31	43,910.74	
车船使用税	280.00	280.00	
合计	14,708,273.25	17,650,407.88	/

22、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	4,060,882.86	4,386,383.24	计缴标准详见（四）税项
水利建设专项基金	952,546.93	1,006,238.60	计缴标准详见（四）税项
兵役义务费	138,226.97	138,226.97	计缴标准详见（四）税项
应交企业管理费	637,182.92	637,182.92	计缴标准详见（四）税项
农业发展基金	1,399,154.16	1,399,154.15	计缴标准详见（四）税项
科技发展基金	166,919.50	166,919.50	计缴标准详见（四）税项
税务促产基金	161,299.24	161,299.24	计缴标准详见（四）税项
河道管理费	285.98	189.66	计缴标准详见（四）税项
合计	7,516,498.56	7,895,594.28	

23、其他应付款：

（1）其他应付款余额

单位:元 币种:人民币

其他应付款余额	期末数	期初数
合计	11,215,524.76	10,472,240.77

（2）其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
沥海农发基金管理小组	100,000.00		
中航科技深圳公司	131,284.05		
合计	231,284.05	/	/

（3）其他应付款的说明：

公司控股子公司上海森恩浦照明电器有限公司代收世纪阳光控股集团股份有限公司房租款 32575.67 元。

24、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
销售业务费	858,079.17	1,768,705.19	
自营出口销售佣金	1,581,381.57	420,865.60	
运输费	2,904,093.11		
加工费	2,578,352.34	1,362,728.59	
安装费	517,200.00	443,200.00	
固定资产修理费			
综合设施使用费	228,000.00		
利息支出	90,450.00	306,450.00	
租赁费	1,195,000.02		
其他			
合计	9,952,556.21	4,301,949.38	/

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	4,545,454.54	5,000,000.00
合计	4,545,454.54	5,000,000.00

26、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明

T5 大功率节能荧光灯及配套灯具产业化拨款	14,470,000.00	14,470,000.00	
合计	14,470,000.00	14,470,000.00	/

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。

27、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减（＋，－）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	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								
未上市流通股份合计	83,160,000.00							83,160,000.00
二、已上市流通股份								
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

28、资本公积：

单位:元　币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	333,628,368.22			333,628,368.22
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,401,051.08			1,401,051.08
关联交易差价	9,763,105.46			9,763,105.46
拨款转入				

外币资本折算差额	-30,366.09			-30,366.09
其他资本公积	34,394.93			34,394.93
合计	344,796,553.60			344,796,553.60

29、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,520,186.22			30,520,186.22
法定公益金	30,520,186.22			30,520,186.22
任意盈余公积				
储备基金	4,585,453.73			4,585,453.73
企业发展基金	4,585,453.73			4,585,453.73
其他盈余公积				
合计	70,211,279.90			70,211,279.90

30、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	40,818,084.89	57,983,545.63
加：年初未分配利润	134,718,414.91	91,161,624.11
其他转入		
减：提取法定盈余公积		5,436,747.81
提取法定公益金		5,436,747.81
提取职工奖励及福利基金		1,468,707.81
提取储备基金		1,042,275.70
提取企业发展基金		1,042,275.70
应付普通股股利	43,106,000.00	
未分配利润	132,430,499.80	134,718,414.91

2005 年 3 月 7 日，公司 2004 年年度股东大会决议通过 2004 年度利润分配方案：以 2004 年度末总股本 12,316 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税)。股权登记日为 2005 年 3 月 30 日，除息日为 2005 年 3 月 31 日，红利发放日为 2005 年 4 月 5 日。该分配方案已按期实施完毕。

31、主营业务收入及主营业务成本：

（1）分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照明电器销售	462,542,998.99	364,981,914.37	327,637,437.48	258,460,279.26

其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	462,542,998.99	364,981,914.37	327,637,437.48	258,460,279.26

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲	107,088,508.84	89,854,668.29	78,896,711.67	70,621,468.44
非洲	1,161,186.99	1,112,189.10	3,162,045.14	2,603,697.55
欧洲	104,168,769.77	88,688,291.68	57,026,645.02	49,984,485.76
拉丁美洲	89,583,859.35	71,515,334.44	50,569,511.84	38,265,331.76
北美洲	36,869,664.24	25,768,440.04	28,251,278.35	20,175,586.11
大洋洲	8,438,455.55	7,520,360.78	7,013,340.96	6,220,019.16
中国	193,402,445.69	161,154,121.60	142,183,596.62	111,442,611.00
其中:关联交易				
合计	540,712,890.43	445,613,405.93	367,103,129.60	299,313,199.78
内部抵消	78,169,891.44	80,631,491.56	39,465,692.12	40,852,920.52
合计	462,542,998.99	364,981,914.37	327,637,437.48	258,460,279.26

32、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	71,552.10	41,446.59	计缴标准详见附注 3。
城建税	951,416.87	3,921.42	计缴标准详见附注 3。
教育费附加	3,026,211.58	1,405,877.31	计缴标准详见附注 3。
合计	4,049,180.55	1,451,245.32	/

33、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料及水电销售	2,997,690.19	2,306,222.74	691,467.45	3,726,577.70	2,853,642.69	872,935.01
经营性租赁	1,401,049.60	93,020.48	1,308,029.12	1,319,929.91	682,301.95	637,627.96
加工费	11,983.24	11,983.24	0			
合计	4,410,723.03	2,411,226.46	1,999,496.57	5,046,507.61	3,535,944.64	1,510,562.97

34、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,933,739.22	544,542.33
减：利息收入	3,460,795.51	1,735,182.45
汇兑损失	183,451.97	127,350.68
减：汇兑收益		
其他	394,735.40	-975,361.77
合计	-948,868.92	-2,038,651.21

35、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-82,960.77	2,048,289.50
其中：股票投资收益	-82,960.77	
长期股权投资差额摊销	212,632.54	204,005.87
联营或合营公司分配来的利润		600,000.00
合计	129,671.77	2,852,595.37

36、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
项目贴息	1,350,000.00		项目补贴
合计	1,350,000.00		/

包括：机电产品技术更新改造补贴 770,000.00 元，集成系统应用补助 50,000.00 元，自备电源补助 320,000.00 元，自营出口前十强奖励 100,000.00 元，中国出口名牌奖励 200,000.00 元。

37、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	70,645.93	6,881.24
赔偿款收入	329,422.00	121,621.80
违约金收入	10,407.00	14,774.52
其他	28,352.23	72,377.62
合计	438,827.16	215,655.18

38、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	600,000.00	107,500.00
赔偿款支出	43,080.00	

罚款支出	1,600.00	
滞纳金	10,277.00	155,674.24
处置固定资产净损失	10,673.55	
其他	18,185.30	17,000.60
合计	683,615.85	280,174.84

39、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳企业所得税	18,209,794.54	12,307,115.45
合计	18,209,794.54	12,307,115.45

40、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收押金款	43,260.00
收回保证金	16,655,217.62
收回银行保证金	651,202.71
收回借款	309,611.85
出口贴息	210,000.00
房租	1,302,561.60
补贴收入	
水电费	914,859.05
代收款	12,640.00
其他	295,813.54
合计	20,395,166.37

41、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
运输费	4,996,507.91
业务费	1,873,303.45
差旅费	1,031,028.23
租赁费	250,554.90
佣金	2,355,708.44
广告费	735,958.56
研究开发费	2,333,454.90
展览费	910,582.70
汽车费用	347,669.24
会务费	187,831.50

办公费	1,800,847.66
通信费	3,965,172.89
借款	358,920.00
劳动保险费	1,067,029.24
中介机构费	329,584.95
水电费	6,145,783.57
商检费	737,131.00
修理费	252,999.20
银行手续费	646,727.64
绿化费	216,775.72
财产保险	570,000.10
银行保证金	6,153,000.00
招投标押金	1,508,425.32
滞纳金	54,957.00
其他	1,002,532.94
合计	39,832,487.06

42、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
财政奖励基金	1,140,000.00
合计	1,140,000.00

43、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利息收入	3,409,715.74
合计	3,409,715.74

44、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
捐赠支出	600,000.00
合计	600,000.00

（七）母公司会计报表附注:

1、应收账款：

（1） 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	99681025.41	93.31	4984051.27	5.00	94696974.14	113530690.48	95.21	5676534.52	5.00	107854155.96
一至二年	1552551.27	1.45	155255.13	10.00	1397296.14	435584.25	0.37	43558.43	10.00	392025.82
二至三年	318670.67	0.30	47800.60	15.00	270870.07	188053.81	0.16	28208.07	15.00	159845.74
三年以上	5272868.70	4.93	4405448.90	50.00-100.00	867419.80	5084802.25	4.26	4273881.42	50.00-100.00	810920.83
合计	106825116.05	100	9592555.90		97232560.15	119239130.79	100.00	10022182.44		109216948.35

（2） 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	75,499,423.29	70.68	82,151,635.05	68.90

（3）本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

（1） 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	11,165,148.60	73.54	558,257.43	5.00	10,606,891.17	3,862,560.73	49.94	193,128.04	5.00	3,669,432.69
一至二年	393,447.38	2.59	39,344.74	10.00	354,102.64	286,530.20	3.70	28,653.02	10.00	257,877.19
二至三年	134,058.00	0.88	20,108.70	15.00	113,949.30	197,482.05	2.55	29,622.32	15.00	167,859.73

三年以上	3,490,338.97	22.99	3,282,655.60	50-100	207,683.37	3,388,484.92	43.81	2,438,197.68	50-100	950,287.24
合计	15,182,992.95	100	3,900,366.47		11,282,626.48	7,735,057.90	100	2,689,601.05		5,045,456.85

（2） 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	9,150,552.25	60.27	2,650,632.05	34.27

（3） 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江阳光照明有限公司	本公司控股子公司	5,195,592.25	1 年以内	往来款
重庆凯光置业有限公司	股东的控股子公司	2,375,658.00	1 年以内	往来款
合计	/	7,571,250.25	/	/

（4） 重庆凯光置业有限公司系股东的控股子公司，该 2,375,658.00 元款项系本公司向其购买产品展示厅的房款，但截至报告期末发票未到。

3、长期投资：

（1） 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	年末数			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	196,931,901.33		196,931,901.33	177,444,755.22		177,444,755.22
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	207,931,901.33		207,931,901.33	188,444,755.22		188,444,755.22

（2） 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海森恩浦照明电器有限公司	对子公司投资	90	45,000,000.00		40,833,937.43	229,179.50		-3,936,883.07	41,063,116.93	权益法
浙江阳光进出口有限公司	对子公司投资	90	18,000,000.00		18,382,033.51	-341,857.85		40,175.66	18,040,175.66	权益法
浙江阳光照明有限公司	对子公司投资	75	45,000,000.00		56,706,807.01	4,544,999.57		56,751,806.58	61,251,806.58	权益法

上虞市阳光开关电气有限公司	对子公司投资	52	624,000.00		348,551.99	-15,057.75		-290,505.76	333,494.24	权益法
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	对子公司投资	60	960,000.00		981,493.03			21,493.03	981,493.03	权益法
浙江阳光城市照明工程有限公司	对子公司投资	90	23,400,000.00	14,000,000.00	37,346,843.68	-239,620.38		-292,776.70	37,107,223.30	权益法
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	对子公司投资	50	4,138,550.00	8,276,686.56	13,481,829.41	516,885.33	413,825.00	1,583,478.18	13,584,889.74	权益法
上虞森恩浦荧光材料有限公司	对子公司投资	75	2,187,106.15		17,864,080.22	3,196,310.15	6,202,500.00	19,312,789.19	14,857,890.74	权益法
阳光(越南)公司	对子公司投资	100	399,984.66	171,515.94	571,500.60				571,500.60	成本法
世纪阳光余江照明有限公司	对子公司投资	90	18,000,000.00		18,000,000.00				18,000,000.00	权益法

（3）其他股权投资

单位:元　币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	6	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(5)股权投资差额

被投资单位	期初余额	初始金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销期限
浙江阳光照明有限公司	-9,072,321.66	-10,631,626.96			212,632.54	-8,859,689.12	评估增值	25
合　　计	-9,072,321.66	-10,631,626.96			212,632.54	-8,859,689.12		

(6)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	

(7)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。

4、主营业务收入及主营业务成本：

（1）分行业主营业务

单位:元　币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照明电器	335,631,507.93	260,667,447.02	212,450,612.69	164,725,762.75
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	335,631,507.93	260,667,447.02	212,450,612.69	164,725,762.75

（2）分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲	54,098,519.69	41,389,247.80	34,379,782.69	31,874,185.55
非洲	409,217.31	398,050.73	584,834.54	410,552.54
欧洲	83,494,383.47	69,240,413.52	15,231,784.25	11,467,227.79
拉丁美洲	50,245,237.33	35,880,331.67	31,956,314.03	21,965,947.26
北美洲	36,869,664.24	25,768,440.04	28,251,278.35	20,175,586.12
大洋洲	483,572.06	324,121.62	216,298.66	148,498.32
中国	110,030,913.83	87,666,841.64	101,830,320.17	78,683,765.17
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	335,631,507.93	260,667,447.02	212,450,612.69	164,725,762.75

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益	-82,960.77	1,987,256.33
长期股权投资差额摊销	212,632.54	205,806.80
联营或合营公司分配来的利润		600,000.00
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	7,890,838.57	7,287,271.76
合计	8,020,510.34	10,080,334.89

（八）关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
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	控股股东	有限责任公司	陈 卫
浙江阳光照明有限公司	上虞市凤山路 485 号	生产销售照明产品及元器件	控股子公司	中外合资	徐国荣
上海森恩浦照明电器有限公司	上海市新建设大厦	照明电器及配件的制造、销售	控股子公司	有限责任公司	徐国荣

上虞市阳光开关电气有限公司	上虞市凤山路485号	电器元件、接触器、开关及插座研发制造销售	控股子公司	有限责任公司	徐国荣
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	上虞市凤山路485号	照明产品推介、咨询及售后服务	控股子公司	有限责任公司	徐国荣
浙江阳光进出口有限公司	上虞市凤山路485号	照明电器等进出口	控股子公司	有限责任公司	陈森洁
浙江阳光城市照明工程有限公司	上虞市凤山路485号	照明电器产品及仪器设备的开发、制造、销售、安装;钢管杆的生产和销售	控股子公司	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	控股子公司	中外合资	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	控股子公司	中外合资	陈森洁
阳光(越南)公司	越南海防节永念工业园	节能灯产品的生产、销售及其他灯具的生产、销售	全资子公司	有限责任公司	吴峰
世纪阳光余江照明有限公司	江西余江县工业园区	照明电器产品、仪器设备开发、制造、销售、安装；照明系统的设计安装	控股子公司	有限责任公司	徐国荣
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	上虞市沥海工业区团结闸北	节能灯用磁性材料制造、销售	控股子公司的控股子公司	中外合资	吴峰

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元　币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
世纪阳光控股集团有限公司	130,441,000.00		130,441,000.00
浙江阳光照明有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00
上海森恩浦照明电器有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
上虞市阳光开关电气有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00
浙江阳光进出口有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
浙江阳光城市照明工程有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	3,000,000.00 美元		3,000,000.00 美元
上虞森恩浦荧光材料有限公司	100,000.00 美元		100,000.00 美元
阳光(越南)公司	350,000.00 美元		350,000.00 美元
世纪阳光余江照明有限公司	0	20,000,000.00	20,000,000.00
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	0	1,000,000.00 美元	1,000,000.00 美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元　币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
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
上海森恩浦照明电器有限公司	45,000,000.00	90			45,000,000.00	90
上虞市阳光开关电气有限公司	624,000.00	52			624,000.00	52
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	960,000.00	60			960,000.00	60

浙江阳光进出口有限公司	18,000,000.00	90			18,000,000.00	90
浙江阳光城市照明工程有限公司	37,400,000.00	53.43			37,400,000.00	53.43
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	12,415,230.56	50			12,415,230.56	50
上虞森恩浦荧光材料有限公司	2,507,921.00	75			2,507,921.00	75
阳光(越南)公司	350,000.00 美元	100			350,000.00 美元	100
世纪阳光余江照明有限公司	0	0	18,000,000.00	90	18,000,000.00	90
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	0	0	750,000.00 美元	75	750,000.00 美元	75

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司	股东的子公司
上虞市阳光玻璃管有限公司	股东的子公司
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	股东的子公司
重庆凯光置业有限公司	股东的子公司
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	股东的子公司
上虞市阳光商贸城	股东的子公司

5、关联交易情况

（1）销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内与股东及其股东的子公司无销售商品、提供劳务的关联交易。

（2）其他关联交易

本公司向关联公司重庆凯光置业有限公司公司支付购买产品展示厅的房款 2,375,658.00 元，截至报告期末购房发票未到，列入其他应收款。

本公司子公司上海森恩浦照明电器有限公司代世纪阳光集团控股有限公司收取房租 4337.60 元。

本公司代垫上虞市阳光商贸城水电费 62，244.14 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元　币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	重庆凯光置业有限公司	0	2,375,658.00
应收帐款	上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	1,497.46	0
其他应收款	上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	410.00	0
其他应收款	世纪阳光控股集团有限公司	410.00	0
其他应付款	世纪阳光控股集团有限公司	28,238.07	32,575.67

其他应收款	上虞市阳光商贸城	0	62,244.14

（九）或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

本公司无应予披露的或有事项。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本公司无应予披露的或有事项。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司无应予披露的或有事项。

4、其他或有负债及其财务影响：

本公司无应予披露的或有事项。

（十）承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

（十一）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。

（十二）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

（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。

（六）文件存放地：浙江阳光集团股份有限公司证券部

浙江阳光集团股份有限公司

董事长：陈森洁

2005 年 8 月 12 日