



浙江阳光集团股份有限公司

600261

2005 年年度报告

二零零六年三月

目 录

二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	19
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	24

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、海南从信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人陈森洁先生，主管会计工作负责人张建秋女士，会计机构负责人（会计主管人员）周亚梅女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司法定中文名称缩写：浙江阳光
公司英文名称：ZHEJIANG YANKON GROUP CO., LTD
公司英文名称缩写：ZHEJIANG YANKON
- 2、公司法定代表人：陈森洁
- 3、公司董事会秘书：吴青谊
联系地址：浙江省上虞市凤山路 485 号
电话：0575-2027720
传真：0575-2027720
E-mail：wqy@yankon.com
- 4、公司注册地址：浙江省上虞市
公司办公地址：浙江省上虞市凤山路 485 号
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
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：浙江阳光集团股份有限公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 浙阳光
公司 A 股代码：600261

7、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

公司变更注册登记地点：浙江省上虞市

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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	128,691,605.87
净利润	80,079,114.82
扣除非经常性损益后的净利润	81,810,234.62
主营业务利润	207,373,923.89
其他业务利润	3,115,460.97
营业利润	132,812,090.58
投资收益	419,636.72
补贴收入	875,000.00
营业外收支净额	-5,415,121.43
经营活动产生的现金流量净额	174,207,234.19
现金及现金等价物净增加额	83,489,671.90

(二) 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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,937,819.92
各种形式的政府补贴	1,645,000.00
短期投资收益，不包括（经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	-5,628.36
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-76,901.38
所得税影响数	1,644,229.86
合计	-1,731,119.80

注：处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益主要系：设备类固定资产由于环保要求提高而报废 4,925,083.68 元

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	1,094,207,041.05	734,942,899.68	48.88	513,226,257.59
利润总额	128,691,605.87	87,580,852.26	46.94	82,166,226.24
净利润	80,079,114.82	57,983,545.63	38.11	50,941,649.95
扣除非经常性损益的净利润	81,810,234.62	53,212,746.70	53.74	47,094,745.63
每股收益	0.65	0.47	38.30	0.41
最新每股收益				
净资产收益率(%)	11.32	8.62	增加 2.7 个百分点	8.42
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 (%)	11.57	7.91	增加 3.66 个百分点	7.90
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资 产收益率(%)	12.02	8.36	增加 3.66 个百分点	7.90
经营活动产生的现金流量净 额	174,207,234.19	82,024,063.10	112.39	78,221,136.61
每股经营活动产生的现金流 量净额	1.41	0.67	110.45	0.64
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末 增减(%)	2003 年末
总资产	1,336,278,187.98	1,133,307,400.63	17.91	937,263,700.76
股东权益(不含少数股东权 益)	707,263,430.91	672,886,248.41	5.11	605,207,254.05
每股净资产	5.74	5.46	5.13	4.91
调整后的每股净资产	5.73	5.31	7.91	4.85

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	123,160,000	344,796,553.60	39,691,093.68	30,520,186.22	134,718,414.91	672,886,248.41
本期增加			12,921,004.68	9,360,447.42	80,079,114.82	102,360,566.92
本期减少					67,983,384.42	67,983,384.42
期末数	123,160,000	344,796,553.60	52,612,098.36	39,880,633.64	146,814,145.31	707,263,430.91

1、 盈余公积变动原因：税后利润提取

2、 法定公益金变动原因：税后利润提取

3、 未分配利润本期增加原因：本年度净利润增加

4、 未分配利润本期减少原因：系本年度向股东分配 2004 年度应分配利润 43,106,000.00 元及提取各项基金

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,160,000	57.78						71,160,000	57.78
其中:境内法人持股	55,405,196	44.99						55,405,196	44.99
境内自然人持股	15,754,804	12.79						15,754,804	12.79
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	71,160,000	57.78						71,160,000	57.78
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	52,000,000	42.22						52,000,000	42.22
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	52,000,000	42.22						52,000,000	42.22
三、股份总数	123,160,000	100						123,160,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2006-11-09	2,125,800	69,034,200	54,125,800	限售条件详见 10.10 承诺事项履行情况
2009-11-09	69,034,200	0	123,160,000	同上

2、股票发行与上市情况

1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2) 公司股份总数及结构的变动情况

2005 年 10 月 28 日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江阳光集团股份有限公司股权分置改革方案》,主要内容为公司流通股股东拟将所持有的现金和一部分本公司股份作为对

价，给予流通股股东，从而获取所持股份的上市流通权，其中对价现金部分全部由公司控股股东世纪阳光控股集团有限公司承担，流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的对价股份，并获送现金 1.88 元。方案实施后，公司的股份总数不变，其中，原非流通股转变为有限售条件的流通股，数量由 83160000 股减少至 71160000 股，占公司总股本比例由 67.52%降低至 57.78%；无限售条件的流通股数量由 40000000 股增加至 52000000 股，占公司总股本比例由 32.48%增加至 42.22%。

3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	13,071					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
世纪阳光控股集团有限公司	其他	36.91	45,457,001	-7,665,599	45,457,001	无
陈森洁	其他	6.88	8,468,091	-1,428,009	8,468,091	无
陈月明	其他	4.85	5,977,406	-1,007,994	5,977,406	无
中国工商银行 - 安信证券投资基金	其他	4.06	4,999,980	4,999,980		未知
杭州易安投资有限公司	其他	3.92	4,827,446	-1,172,554	4,827,446	无
浙江桢利信息科技有限公司	其他	2.43	2,994,949	-505,051	2,994,949	无
交通银行 - 华安宝利配置证券投资基金	其他	2.03	2,502,100	2,502,100		未知
上虞市沥海镇集体资产经营公司	其他	1.73	2,125,800	0	2,125,800	无
东方证券股份有限公司	其他	1.60	1,974,101	843,308		未知
交通银行 - 安久证券投资基金	其他	1.49	1,840,779	1,840,779		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行 - 安信证券投资基金		4,999,980		人民币普通股		
交通银行 - 华安宝利配置证券投资基金		2,502,100		人民币普通股		
东方证券股份有限公司		1,974,101		人民币普通股		
交通银行 - 安久证券投资基金		1,840,779		人民币普通股		
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金		1,781,334		人民币普通股		
交通银行 - 裕华证券投资基金		1,709,278		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司 - 中融景气行业证券投资基金		853,399		人民币普通股		
中国工商银行 - 广发聚富开放式证券投资基金		527,100		人民币普通股		
华泰证券有限责任公司		516,614		人民币普通股		
银丰证券投资基金		479,748		人民币普通股		

上述股东关联 关系或一致行 动关系的说明	前十名股东中：
	(1) 第一大股东世纪阳光控股集团有限公司持有第五大股东杭州易安投资有限公司 90%股份，其法定代 表人同由第二大股东陈森洁先生的关联人担任；
	(2) 第二大股东陈森洁先生与第五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；
	(3) 第二大股东陈森洁先生与第一大股东世纪阳光控股集团有限公司、第六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；
	(4) 第二大股东陈森洁先生及第六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；
	(5) 公司第三大股东陈月明持有第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 1.533%的股份； (6) 第四大、第七大和第十大股东同受华安基金管理公司管理，但公司未知之间有无一致行动关系。 公司未知其他股东之间有无关联关系或一致行动关系。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数量	
世纪阳光控股集团有限公司	45,457,001	2009-11-09	45,457,001	详见十(十)承诺事项 履行情况
陈森洁	8,468,091	2009-11-09	8,468,091	同上
陈月明	5,977,406	2009-11-09	5,977,406	同上
杭州易安投资有限公司	4,827,446	2009-11-09	4,827,446	同上
浙江桢利信息科技有限公司	2,994,949	2009-11-09	2,994,949	同上
上虞市沥海镇集体资产 经营公司	2,125,800	2006-11-09	2,125,800	同上
吴峰	846,801	2009-11-09	846,801	同上
吴国明	462,506	2009-11-09	462,506	同上

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：世纪阳光控股集团有限公司

法人代表：陈卫

注册资本：130,441,000 元人民币

成立日期：1998 年 10 月 15 日

主要经营业务或管理活动：实业投资，资产管理，房地产项目投资，高技术产业投资，粮、油、棉、蔬和药材的种植，淡水动物养殖和上述产品的深加工销售；天然资源的开发、生产和销售；塑料制品的生产和销售，纸制品的贸易。

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：陈森洁

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

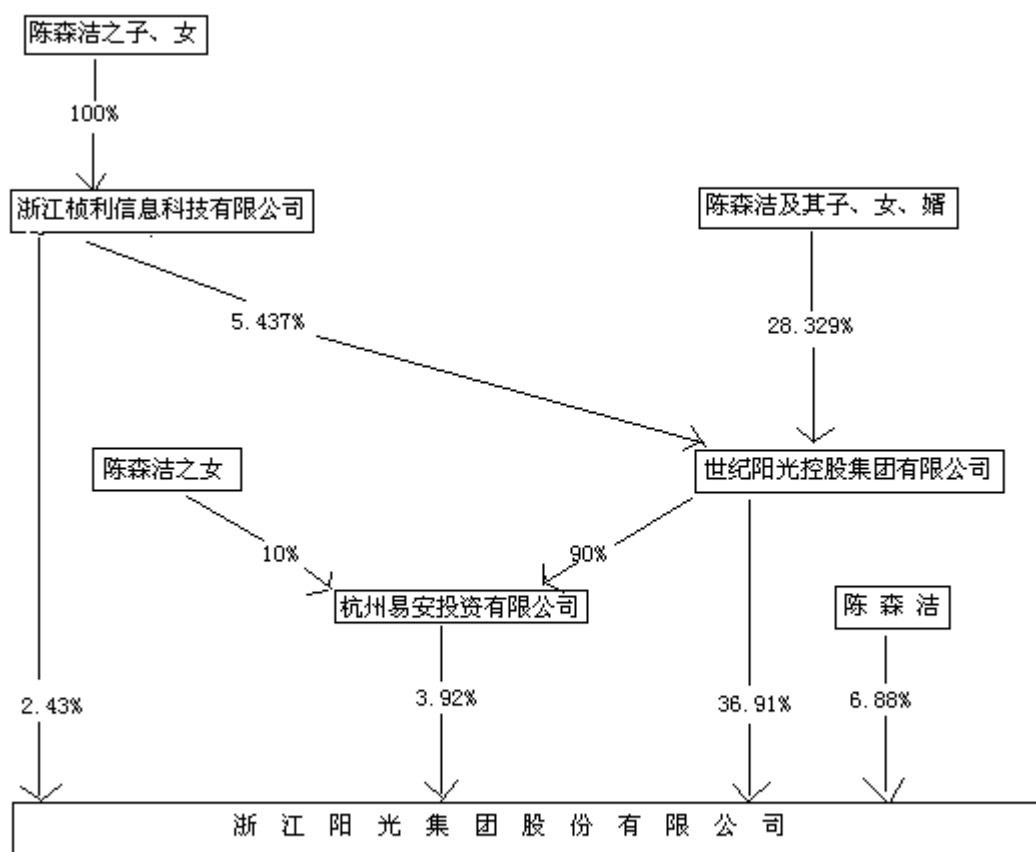
最近五年内职业：企业经营管理

最近五年内职务：1998 年至 2003 年 2 月，担任本公司董事长、总经理；1998 年至今，任本公司董事长。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
陈森洁	董事长	男	57	2005-03-07	2008-03-07	9,896,100	8,468,091	1,428,009	实施股权分置改革	36
刘升平	独立董事	女	49	2005-03-07	2008-03-07					5
陈建根	独立董事	男	43	2005-03-07	2008-03-07					5
章程	独立董事	男	52	2005-03-07	2008-03-07					5
徐国荣	董事、总经理	男	34	2005-03-07	2008-03-07					37
吴峰	董事、副总经理	男	37	2005-03-07	2008-03-07	989,600	846,801	142,799	实施股权分置改革	36
吴国明	董事、副总经理	男	36	2005-03-07	2008-03-07	540,500	462,506	77,994	实施股权分置改革	34
吴青谊	董事、董事会秘书 副总经理	男	33	2005-03-07	2008-03-07					30
胡啸	董事	男	47	2005-03-07	2008-03-07					0
张建秋	财务总监	女	44	2005-03-07	2008-03-07					27
陈长女	副总经理	女	43	2005-03-07	2008-03-07					30
陈月明	监事会召集人	女	36	2005-03-07	2008-03-07	6,985,400	5,977,406	1,007,994	实施股权分置改革	27
陈志刚	监事	男	37	2005-03-07	2008-03-07					16
陈雨春	监事	男	49	2005-03-07	2008-03-07					0
合计	/	/	/	/	/				/	288

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)陈森洁，1998 年至 2003 年 2 月，担任本公司董事长、总经理；现任本公司董事长。

(2)刘升平，1994 年在中国照明电器协会工作，任副秘书长。1999 年起任中国照明电器协会副理事长兼秘书长。

(3)陈建根，2000 年 2 月至 2001 年 1 月，借调中国证监会杭州特派办上市公司监管处工作。2001 年 1 月至 2004 年 2 月在浙江华达集团公司任总会计师。2004 年 2 月在浙江山下湖珍珠集团股份有限公司任副总经理，现任钱塘集团总稽核师。

(4)章程，清华大学法学院教授、博士生导师、中国民事诉讼法专业委员会副主任、清华大学法学院学术委员会副主任。

(5)徐国荣，1998 年至 2002 年 3 月，任本公司董事会秘书；2000 年 8 月至 2003 年 2 月，任本公司副总经理；2003 年 2 月至今，担任本公司总经理，2003 年 11 月起担任董事。

(6)吴峰，1998 年至今，任本公司董事、国际市场部经理；2003 年 7 月至今兼任副总经理。

(7)吴国明，1998 年至今，任本公司董事、技术开发中心副主任；2003 年 7 月至今担任本公司副总经理。

(8)吴青谊，1999 年 1 月至 2002 年 3 月，中国证监会杭州特派办；2002 年 3 月至今，任本公司董事会秘书，2003 年 7 月至今兼任副总经理，2003 年 11 月起担任董事。

(9)胡啸，2000 年 9 月至 2002 年 9 月，任浙大网新恩普计算机集成有限公司副总经理；2003 年 2 月至今，任世纪阳光控股集团有限公司项目部经理。

(10)张建秋，1998 年至 2003 年 11 月，公司财务负责人；2003 年 11 月至今，任本公司财务总监。

(11)陈长女，1996 年至今负责公司生产工作，2003 年 7 月起任公司副总经理。

(12)陈月明，任本公司审计部主任；1998 年至今，任本公司监事会召集人。

(13)陈志刚，任浙江阳光城市照明工程有限公司生产部经理，本公司监事。

(14)陈雨春，任上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司经理，本公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈森洁	世纪阳光控股集团有限公司	董事	2005-3-29	2008-3-29	否
徐国荣	世纪阳光控股集团有限公司	董事	2005-3-29	2008-3-29	否
陈雨春	世纪阳光控股集团有限公司	无			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈森洁	浙江阳光进出口有限公司 浙江阳光城市照明工程有限公司 上虞森恩浦荧光材料有限公司	董事长	2003-12-21 2005-8-18 2005-5-18	2006-12-20 2008-8-17 2008-5-17	否
徐国荣	浙江阳光照明有限公司 世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司 上虞市阳光开关电气有限公司 上海森恩浦照明电器有限公司	董事长	2004-3-21 2003-10-21 2004-10-26 2005-5-19	2007-3-20 2006-10-20 2007-10-25 2008-5-18	否
吴峰	阳光（越南）公司 上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	董事长	2004-7 2005-3-15	2007-7 2008-3-14	否
吴国明	浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	董事长	2005-11	2008-11	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬与考核委员会考核确定
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：由董事会薪酬与考核委员会考核确定

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
俞小牛	董事	任职期满

1、公司第三届董事会、监事会于 2005 年到届。公司 2004 年年度股东大会于 2005 年 3 月 7 日选举陈森洁、徐国荣、吴峰、吴国明、吴青谊、胡啸为公司第四届董事会董事，选举刘升平、陈建根、章程为公司第四届董事会独立董事。选举陈月明、陈雨春为公司第四届监事会监事，陈志刚作为职工监事代表，组成第四届监事会。

2、2005 年 3 月 7 日公司第四届董事会第一次会议选举陈森洁先生为公司董事长，续聘徐国荣先生为公司总经理，续聘吴国明、吴峰、陈长女、吴青谊为公司副总经理，续聘吴青谊先生为公司董事会秘书，续聘张建秋女士为公司财务总监。

3、2005 年 3 月 7 日公司第四届监事会第一次会议选举陈月明女士为公司监事会召集人。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 4267 人，需承担费用的离退休职工为 104 人。员工的结构：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
1、生产人员	3134
2、销售人员	97
3、技术人员	862
4、财务人员	57
5、行政后勤人员	117

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
1、高级职称（含硕士）	53
2 中级职称（含大学本科）	337
3 初级职称（含大专）	426

六、公司治理结构

（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、行政法规的要求，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）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
刘升平	5	4	1		
陈建根	5	5			
章程	5	3	1	1	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：本公司设有采购、生产和销售等部门，拥有独立完整的供应、生产销售系统。本公司的生产经营业务独立于其控股股东。

2、人员方面：本公司人员独立，本公司董事长非股东单位的法定代表人兼任，本公司设有独立行政管理机构，包括劳动、人事及工资管理机构，有一套完整的、系统的管理制度、规章。

3、资产方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施、土地使用权，拥有完全独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。本公司资产独立完整。

4、机构方面：本公司的机构独立，拥有健全的组织机构体系，董事会、监事会和内部机构依照各自的职权、职责独立运作，与控股股东的相关部门不存在从属关系。

5、财务方面：本公司的财务独立，设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立开设银行帐户并独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员是企业的中坚力量，其素质水平的高低和队伍的稳定性都对公司发展起着关键的作用。公司主要采取以下方式实施对高管人员的考评与激励机制：（1）公司对高管人员实行按月考核，并将考核结果与其经济效益挂钩；年末结合高级管理人员的业绩完成情况确定其报酬和奖励；（2）公司设立了总经理创新特别奖，对有突出贡献的技术人员和管理人员予以奖励；（3）公司建立了人才的中长期发展规划；（4）公司通过再培训机制，实现管理层整体素质的提高。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2005 年 3 月 7 日 召开 2004 年年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 8 日 的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）临时股东大会情况

公司于 2005 年 10 月 28 日召开浙江阳光集团股份有限公司股权分置改革相关股东临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

1) 总体经营情况

报告期内，公司主营业务收入均来自于照明业务。在克服了原材料上涨和人民币升值等诸多不利因素的情况，公司上下开源节流，全年实现主营业务收入 109,420.70 万元，较上年增长 48.88%；主营业务利润 20,737.39 万元，较上年增长 28.87%；净利润 8,007.91 万元，较上年增长 38.11%，每股收益 0.65 元。在原材料上涨和人民币升值的情况下，公司未进行主动性上调价格，因此平均毛利率为 19.77%，比上年 22.46%下降 2.69 个百分点，但因此争取到更多的客户和市场，促进了整体业绩的提高。

公司超额完成了年初制定的经营计划。主营业务收入较计划数 86,000 万元超额 27.23%；主营业务成本较计划数 70,000 万元超额 25.41%，但由于原材料上涨和人民币升值等诸多不利因素影响，成本增幅 54.05%高于主营业务收入增幅；三费支出 7767.73 万元较计划数 6,000 万元超额 29.46%，比上年发生数降低 2.13%，并低于年度主营业务收入增幅；净利润较计划数 6,400 万元超额 25.23%。

公司业绩保持增长并超额完成年度计划的主要原因是：公司实施的市场开拓举措取得了成效，在老客户稳定的情况下，又争取到一批持续稳定的新客户，保障了主导产品电子节能灯、T5、特种灯具销量的持续增长。

2) 2005 年主要工作

A、巩固实施亿只工程。公司在 2002 年提出实施亿只工程，2005 年公司在上年达到亿只的基础上继续巩固实施，全年共生产一体化节能灯 1.5 亿只，极大提高了公司的供货能力。环保电光源生产线切换成功，2005 年 10 月符合欧洲环保要求的新产品已经开始全面供货。持续的内部技改不但实现了光源全自动生产，而且使产品质量更进一步，并减少了单位成本上升的影响。

B、自营出口突破 1 亿美元。由于国内外节能照明意识的不同，国外用量及比例远远超出国内市场，故公司坚持以出口为主的销售政策，在国外新客户不断增长的情况下，公司自营出口首次超亿美元。针对汇率调整导致的损失，公司通过与客户谈判，主要采取了客户单方承担、双方共同承担、公司全额承担三种方式，最大限度地保障了公司利益。

C、稳步推进品牌建设。公司长期以来持续、稳健的“外显与内涵相统一”的品牌建设策略获得认可，报告期内公司连续荣获“中国驰名商标”、“国家重点支持发展的出口名牌”，从而使阳光成为照明行业第一个集中国驰名商标、中国名牌和中国出口名牌三大国家级荣誉于一身的企业。同时，“阳光”品牌入选“中国 500 最具价值品牌”，位列照明行业品牌价值第一位。

D、技术创新再上新台阶。报告期内，由于公司在电光源技术方面的领先性，公司技术中心被认定为电光源行业中唯一的国家级企业技术中心。公司 T5 荧光灯获得国家免检产品称号。全年公司又实施创新项目 48 个，极大地推动了企业技术创新的纵深化。

E、灯具业务有了新的提升。报告期内，公司 T5 灯具及特种灯具销售合计达到 26,077.74 万元，比上年 17,846 万元增长 46.13%。

F、报告期内，公司进行了股权分置改革。关于对价安排的支付已于 2005 年 11 月 14 日履行完毕，流通股股东每 10 股获得 3 股对价同时获得 1.88 元现金。参加表决的流通股股东的通过率为 96%，公司股改得到了市场认可。

3) 2005 年工作中存在的问题

A、主营业务“一灯独大”的局面未从根本上改观。虽然灯具业务的增长也很迅速，但节能灯占主营业务 70%比例的局面仍未根本改观，延伸公司产品链、分散经营风险仍然是主要课题。

B、产能瓶颈逐步凸现。经过近 3 年的快速扩张，2005 年产能几近饱和，虽然产能扩张迫切，但土地、电力、设备配置、人力资源等方面的限制持续存在，阻碍了项目投资进度。同时，持续的高速扩张给公司的综合管理、后勤保障带来了很大压力，并且，高速增长的势头削弱了公司成本控制的严格性。如何保持高速增长与严格管理的协调将是下年度必须整改的重要问题。

C、内销市场“大品牌”与“小销售”不对称。虽然公司内销也在增长，但其增长速度和占公司主营业务的比例仍然低于国外销售，影响了公司产品在国内市场占有率的提升。

2、2006 年经营计划及主要工作

1) 2006 年—2008 年公司面临的形势和考验

2006 年—2008 年将是公司发展的重要阶段，公司预计将迎来环保节能的发展机遇、获得新的发展，新一轮行业整合速度也将加快。同时，公司还面临着以下亟待应对的具体问题：

- A、欧洲新环保标准实施，公司必须解决因此而导致的成本上升问题；
- B、人民币汇率的不断上升，对公司盈利水平的稳定是一个考验；
- C、因人民币汇率政策而可能引发的出口退税政策调整，也是公司要应对的可能变化之一；
- D、因欧洲新环保标准实施而引发的小企业出口困难，可能导致国内市场竞争的进一步无序化。

2) 2006 年经营计划

实现主营业务收入 13 亿元，主营业务成本 11 亿元，三费控制在 9000 万元以内，净利润 8800 万元。

3) 2006 年主要工作：

A、力扩产能。要克服一切问题，加快上虞和江西两地扩产项目的建设速度，确保完成节能灯产能达到 1.8 亿只。

B、深化精细化管理。要杜绝成本控制松懈现象，保持高速增长与严格管理的相互协调，切实提高效率和盈利能力。

C、强力推进市场建设。要利用品牌优势，不断创新营销模式，积极拓展新客户，并筛选优质客户结为战略伙伴，要做到国内国外两手抓、光源灯具齐头进。对于汇率调整，公司仍将主要采取通过与客户谈判解决风险问题。

D、技术研发和设备技改要协调一致，技术研发要进一步提高在市场拓展中的先导作用，同时，设备技改要为产能扩张和质量提升提供硬件保障。

E、公司预计今后两年内，将在节能灯、T5、各类灯具方面的投入达到 2-3 亿元，增加上虞现有基地产能、新建江西生产基地，其资金将主要通过公司自有资金解决，不足部分将通过间接融资方式解决。2006 年年度，公司将不通过股市进行公开募集融资。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
照明电器销售	1,094,207,041.05	877,868,539.45	18.95	48.88	54.05	减少 2.95 个百分点
产品						
一体化电子节能灯	829,149,779.63	665,969,737.96	18.86	50.07	55.03	减少 2.82 个百分点
T5 大功率荧光灯及配套灯具	168,516,754.80	133,793,349.05	19.79	55.23	61.98	减少 3.56 个百分点

特种灯具	92,260,642.02	74,363,027.27	18.58	31.40	37.68	减少 3.58 个百分点
其他	4,279,864.57	3,742,425.17	11.74	7.64	2.05	上升 4.54 个百分点

毛利率下降的主要原因：1) 持续的原材料上涨，引发公司生产所需的灯头、塑料件、玻璃管、钨钼丝、彩钢板、铝材等原材料价格上升，虽然公司采取了一系列措施，但采购成本还是有所提高；2) 公司虽然采取了措施，但无法完全避免人民币汇率调整对公司利润率的影响；3) 公司在 2005 年度对一线员工的工资水平又进行了适当提高。

2、主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
亚 洲	274,550,687.98	30.05%
非 洲	1,551,042.75	-77.16%
欧 洲	281,107,397.56	201.48%
拉丁美洲	152,701,644.58	27.90%
北美洲	107,642,768.31	44.57%
大洋洲	16,857,478.41	43.26%
中 国	259,796,021.46	19.08%
合计	1,094,207,041.05	48.88%

经过几年的努力，公司已经改变过去地区市场分布不均的状况，目前主要市场占比分别为亚洲 25.09%、欧洲 25.69%、拉丁美洲 13.96%、北美洲 9.84%、中国 23.74%，单一市场波动给公司整体业绩造成的经营性风险已经减小。

报告期内，产品结构比例为节能灯 75.78%、T5 及配套灯具 15.40%、特种灯具 8.43%、其他 0.39%，虽然灯具业务的增长也很迅速，但节能灯占主营业务大头的局面仍未改观，延伸公司产品链、丰富产品结构、迅速提升新业务比重、分散经营风险是公司今后 2 年的重点工作之一。

3、报告期内公司财务状况经营成果主要指标变动分析

具体指标	期末数 (本年数)	期初数 (上年数)	变化 幅度	主要原因分析
总资产	1,336,278,187.98	1,113,307,400.63	19.71%	净利润增加所致
负债总额	570,126,569.63	414,526,418.28	37.53%	经营性负债增加所致
其他应收款	22,225,412.12	4,766,606.84	366.27%	一年以上预付账款转入及营业房发票未到
应收补贴款	13,871,621.52	5,793,792.29	139.42%	应收出口退税
存货	135,338,027.71	89,056,882.60	51.97%	主营业务扩大所致

应付账款	182,138,493.98	107,217,369.78	69.88%	主营业务所需采购增加所致
主营业务利润	207,373,923.89	160,919,502.40	28.87%	主营业务扩大所致
其他业务利润	3,115,460.97	1,674,586.30	86.04%	子公司办公用房对外经营性租赁利润所致
营业费用	37,531,082.38	26,620,565.15	40.99%	增加对国内销售的投入所致
管理费用	37,683,260.88	54,498,195.86	-30.85%	存货跌价准备因相关存货已使用或销售而转回所致
财务费用	2,46,2951.02	-1,750,226.79	240.72%	人民币升值汇兑损失增加所致
投资收益	419,636.72	2,583,659.67	-64.80%	本年度减少短期投资所致
营业外支出	6,067,274.84	291,532.44	19.81 倍	处置固定资产净损失增加所致
所得税	34,750,876.64	23,297,597.62	49.16%	年度利润总额增加所致
经营活动产生现金流量净额	174,207,234.19	82,024,063.10	112.39%	销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	83,489,671.90	225,092,737.04	-62.91%	投资活动净流出增加和筹资活动净流入减少所致

4、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	131,902,048.22	占采购总额比重	16.00%
前五名销售客户销售金额合计	235,921,615.51	占销售总额比重	21.56%

5、资产结构变化分析

	年末数	占总资产比例	年初数	占总资产比例	变动幅度 (百分点)
应收账款	194,996,347.39	14.59%	142,190,553.75	12.55%	2.05%
存货	135,338,027.71	10.13%	89,056,882.60	7.86%	2.27
流动资产合计	966,041,241.63	72.29%	760,686,100.52	67.12%	5.17
固定资产合计	339,094,174.24	25.38%	339,803,072.60	29.98%	-4.61
应付账款	182,138,493.98	13.63%	107,217,369.78	9.46%	4.17
股东权益合计	707,263,430.91	52.93%	672,886,248.41	59.37%	-6.45

应收账款比例上升，主要系主营业务增长迅速，其增速低于主营业务收入增速；

存货比例上升，主要系为应对增长迅速的业务而准备的备库存货；

流动资产比例上升，主要系应收账款、存货增加；

固定资产比例下降，主要系流动资产比例上升而本年度固定资产投入较少；

应付账款比例上升，主要系原材料采购应付未付帐款增加；

股东权益比例下降，主要系本年度分配上年度应付股利。

6、现金流量分析

	本年数	上年合并	增减额	幅度
经营活动产生的现金流量净额	174,207,234.19	82,024,063.10	92,183,171.09	112.39%
投资活动产生的现金流量净额	-53,778,630.22	45,467,483.49	-99,246,113.71	-218.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,836,634.59	97,899,830.81	-133,736,465.40	-136.61%
现金及现金等价物净增加额	83,489,671.90	225,092,737.04	-141,603,065.14	-62.91%

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系主营业务产品销售增长，货款回收良好；

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系上年出售子公司股权，本年度无相关业务发生；

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系偿还债务或分配股利所致；

现金及现金等价物净增加额减少的主要原因系投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少。

7、主要控股公司的经营情况

	资产总额	负债总额	净资产	销售收入	净利润
浙江阳光照明有限公司	196,579,378.49	115,708,265.55	80,871,112.94	312,137,380.21	14,004,981.25
浙江阳光进出口有限公司	76,835,867.99	33,074,034.14	36,398,039.56	86,154,115.06	17,093,164.24
上虞森恩浦荧光材料有限公司	48,369,917.08	16,090,891.80	32,279,025.28	39,621,306.85	8,905,527.74
浙江阳光城市照明工程有限公司	73,827,139.98	5,160,486.36	68,666,653.62	15,388,137.05	-1,231,987.00
上海森恩浦照明电器有限公司	49,554,489.68	3,994,203.00	45,560,236.68	2,184,549.60	189,195.43
阳光(越南)公司	18,687,145.74	6,634,852.47	12,052,293.27	40,360,659.11	6,014,894.11

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 5,555.46 万元人民币，比上年 1364 万元人民币增长 307.29%。其中：对子公司投资 26,137,104.69 元，项目投资 29,417,505.50 元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
世纪阳光余江照明有限公司	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。	直接 90%+间接 10%	注册资本 2000 万元
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	节能灯用磁性材料制造、销售	间接 75%	注册资本 100 万美元

1、募集资金使用情况

公司本年度内无公开募集资金情况，也无前次募集资金在本报告期内使用情况。

2、非募集资金项目情况

1)、设备安置工程项目，本年投资 6,871,075.00 元。

2) 110V-体化电子灯项目，本年投资 22,546,430.50 元。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 2 月 2 日召开第三届二十五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 4 日的《上海证券报》、《中国证券报》

2)、公司于 2005 年 3 月 7 日召开第四届一次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》

3)、公司于 2005 年 4 月 25 日召开第四届二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》

4)、公司于 2005 年 8 月 13 日召开第四届三次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》

5)、公司于 2005 年 10 月 20 日召开第四届四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

对于 2004 年年度股东大会情况和股权分置改革相关股东临时股东大会决议，董事会均已执行。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

本年度公司实现利润总额 128,691,605.87 元，税后净利润 80,079,114.82 元，根据公司章程规定，分别按净利润的 10%提取法定盈余公积金 9,360,447.42 元，法定公益金 9,360,447.42 元，提取职工奖励及福利基金 2,595,932.32 元，储备基金 1,780,278.63 元，企业发展基金 1,780,278.63 元，加上上年度未分配利润 134,718,414.91 元，本年度未分配利润为 189,920,145.31 元。2005 年度利润分配预案为每 10 股派送红股 2 股并派发现金股利 1.50 元（含税）。本年度不以资本公积转增股本。

本年度利润分配方案尚须经股东大会审议通过后实施。

（六）其他披露事项

报告期内，公司无其他重大披露事项。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 2 月 2 日，在上虞市凤山路 485 号公司七楼会议室召开了监事会三届九次会议。 ，
（1）审议通过《2004 年年度监事会工作报告》（2）审议通过《2004 年年度报告及摘要》（3）审议通过《关于公司监事会换届选举及公司第四届监事会成员候选人名单的议案》（4）审议通过《关于对公司依法运作情况的独立意见》（5）审议通过《关于对检查公司财务情况的独立意见》（6）审议通过《关于对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见》（7）审议通过《关于对公司收购出售资产情况的独立意见》（8）审议通过《关于对公司关联交易情况的独立意见》。

2、2005 年 3 月 7 日，在上虞市凤山路 485 号公司七楼会议室召开了监事会四届一次会议。审议通过《关于选举陈月明女士为公司监事会召集人的议案》

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，公司董事会在过去的一年里的工作是认真负责的，公司的经营决策是基于公司股东利益最大化和公司长期稳健发展的，公司的管理制度基本规范、科学。公司董事、经营班子及全体高管人员在执行职务时没有违反国家法律、法规及公司章程，也未有任何伤害公司利益和股东利益的情况发生。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2005 年度财务报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果，海南从信会计师事务所对公司 2005 年度的财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对公司首发募集资金的使用情况进行了检查，认为在本报告期内，公司无募集资金情况，也无募集资金项目在本报告期内使用情况，原募集资金项目增长迅速。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，在报告期内，公司无重大收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司的财务进行了检查，在报告期内，公司无重大关联交易情况。

(七) 监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

监事会认为，本年度公司超额完成年初制定的经营计划，是公司自 2002 年以来具有前瞻性的、正确的经营战略和具体措施得以持续、坚定执行的必然结果，体现了公司董事会、经营层对国际节能趋势的准确把握，同时该增长是健康并且持续的，这充分体现了公司务实、稳健的经营风格的正确性。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

报告期内无收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内无重大出售资产情况。

3、资产置换情况

本年度无资产置换情况。

4、吸收合并情况

本年度无吸收合并情况。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

本公司 2005 年度按照市场价格向非合并报表的本公司全资子公司阳光(越南)公司销售货物 26,998,349.43 元。

2、资产、股权转让的重大关联交易

2005 年本公司向控股股东的子公司重庆凯光置业有限公司购买营业用房，价款 2,375,658.00 元。该交易非重大关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

本年度无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
世纪阳光控股集团有限公司	控股股东	0	0		
重庆凯光置业有限公司	股东的子公司	2,375,658.00	0		
上虞市世纪阳光园林绿化工程有限公司	股东的子公司	0	0		
上虞市阳光商贸城有限公司	股东的子公司	59,914.08	4,851.84		
浙江阳光进出口有限公司	控股子公司	5,005,404.40	120,000.00		
浙江阳光照明有限公司	控股子公司	89,860,084.06	3,809,695.67		
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	控股子公司	1,620,020.11	514,411.78		
浙江阳光城市照明工程有限公司	控股子公司	581,754.93	-587,388.91		
上海森恩浦照明电器有限公司	控股子公司	2,074,027.14	-2,017,864.73		
上虞森恩浦荧光材料有限公司	控股子公司	2,133,803.75	186,853.25		
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	控股子公司	617,284.93	251,085.28		
阳光越南公司	全资子公司	26,998,349.43	6,419,293.72		
合计	/	131,326,300.83	8,700,937.90		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,435,572.08 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 4,851.84 元人民币。

关联债权债务形成原因：与控股股东的子公司重庆凯光置业有限公司发生的资金系购房款 2,375,658.00，与控股股东及其子公司发生的其他关联债权债务属于短期代垫款及代收房租。

(四) 托管情况

本年度无托管情况。

(五) 承包情况

本年度无承包情况。

(六) 租赁情况

本年度，公司控股子公司上海森恩浦电器有限公司对外出租营业场地。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担 保 类 型	担保期限	担保是否已 经履行完毕	是否 为 关 联 方担保
		0		~		
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			0			
担保总额占公司净资产的比例(%)			0			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			0			

本公司于 2005 年 3 月 18 日从中国进出口银行上海分行取得壹亿元人民币贷款,由交通银行绍兴分行提供担保,本公司以评估值伍仟万元固定资产和无形资产以及壹仟万元保证金提供反担保。

(八) 委托理财情况

本年度无委托理财情况。

(九) 其他重大合同

本年度无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内,公司进行了股权分置改革。除法定承诺外,还承诺:

1、提出股权分置改革动议的非流通股股东世纪阳光控股集团有限公司、陈森洁、陈月明、杭州易安投资有限公司、浙江桢利信息科技有限公司、吴峰、吴国明一致承诺,其持有的浙江阳光股份自股改方案实施之日起,在四十八个月内不上市交易或者转让。上述自然人非流通股股东同时担任浙江阳光高管,其持有的本公司股份在限售期满后,仍应按相关规定予以锁定,直至其离职六个月后方可出售;

2、鉴于上虞市沥东镇集体资产经营公司已被注销企业法人资格，其所持有的浙江阳光股份实际属于上虞市沥海镇集体资产经营公司所有，暂未办理过户手续，为不影响股改进程，杭州易安承诺，在股权分置改革实施日代其支付 306753 股对价股份，上虞市沥海镇集体资产经营公司所拥有的股份在法定承诺期满后即可获得流通权；

3、对公司拥有实际控制权的陈森洁及其关联股东世纪阳光、杭州易安、浙江桢利共同承诺，在 2005 年年度股东大会上提议并赞同公司以现金方式或送股方式或现金加送股结合方式进行分配，分红比例不低于当年实现的可分配利润的 50%；

4、世纪阳光承诺，愿意根据本说明书中的对价方案向全体流通股股东每 10 股给予 1.88 元现金，总计 7520000 元。

上述承诺中，承诺 4 已于 2005 年 11 月 14 日履行完毕，其余事项正在履行中，报告期内未发生违反相关承诺的事项。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，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，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了六年审计服务。公司支付其上一年度审计工作的酬金为 24 万元人民币。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

报告期内，国家汇率政策调整 2 个百分点，对公司产生了两方面影响：一方面是在短期内增加了公司汇兑损失，一方面是在长期时间使公司产品毛利率在同比价格情况下有所下降。公司主要通过与客户协商解决损失承担和增加产销规模两个途径降低负面影响，仍然取得了业绩的持续增长。

浙江阳光集团股份有限公司

2005 年 3 月 6 日

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

琼从会审字[2006]038 号

浙江阳光集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江阳光集团股份有限公司（以下简称阳光集团）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表及 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和 2005 年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是阳光集团管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了阳光集团 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：李珊

中国·海口

二〇〇六年三月六日

资产负债表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005-12-31

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	附注	年末数	年初数	附注	年末数	年初数
流动资产：						
货币资金	5.1	572,442,950.18	497,394,293.86		328,134,516.36	308,213,126.76
短期投资	5.2		716,150.00			716,150.00
应收票据						
应收股利					16,500,000.00	9,000,000.00
应收利息						
应收账款	5.3	194,996,347.39	142,190,553.75	6.1	137,100,873.47	109,216,948.35
其他应收款	5.4	22,225,412.12	4,766,606.84	6.2	22,886,091.81	5,045,456.85
预付账款	5.5	27,166,882.71	20,767,821.18		15,425,423.57	17,000,031.84
应收补贴款	5.6	13,871,621.52	5,793,792.29		8,218,564.72	1,362,817.84
存货	5.7	135,338,027.71	89,056,882.60		88,598,140.06	57,352,729.18
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计		966,041,241.63	760,686,100.52		616,863,609.99	507,907,260.82
长期投资：						
长期股权投资	5.8	1,924,444.02	1,499,178.94	6.3	229,656,645.53	187,444,755.22
长期债权投资	5.8	1,000,000.00	1,000,000.00	6.3	1,000,000.00	1,000,000.00
长期投资合计		2,924,444.02	2,499,178.94		230,656,645.53	188,444,755.22
其中：合并价差		-8,647,056.58	-9,072,321.66			
股权投资差额					-8,647,056.58	-9,072,321.66
固定资产：						
固定资产原价	5.9	449,676,638.85	430,341,122.79		333,585,103.34	326,426,409.40
减：累计折旧	5.9	125,404,633.24	103,253,695.67		83,316,844.42	73,574,358.65
固定资产净值		324,272,005.61	327,087,427.12		250,268,258.92	252,852,050.75
减：固定资产减值准备	5.9	2,541,558.60	2,541,558.60		2,541,558.60	2,541,558.60
固定资产净额		321,730,447.01	324,545,868.52		247,726,700.32	250,310,492.15
工程物资						
在建工程	5.10	17,363,727.23	15,257,204.08		13,675,746.02	13,858,014.73
固定资产清理						
固定资产合计		339,094,174.24	339,803,072.60		261,402,446.34	264,168,506.88
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.11	28,203,288.09	29,053,395.59		28,203,288.09	29,053,395.59
长期待摊费用	5.12	15,040.00	1,265,652.98			1,082,092.79
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		28,218,328.09	30,319,048.57		28,203,288.09	30,135,488.38
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		1,336,278,187.98	1,133,307,400.63		1,137,125,989.95	990,656,011.30

资产负债表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005-12-31

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	附注	年末数	年初数	附注	年末数	年初数
流动负债：						
短期借款	5.13	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	5.14	112,532,353.93	101,409,225.38		91,558,460.88	58,268,261.17
应付账款	5.15	182,138,493.98	107,217,369.78		111,934,839.41	75,168,081.02
预收账款	5.16	9,040,580.71	8,081,664.61		11,145,222.79	7,631,087.46
应付工资	5.17	38,775,969.00	18,306,862.57		20,276,347.97	12,639,156.48
应付福利费		25,042,162.65	16,721,103.63		14,306,484.94	8,704,463.53
应付股利	5.18	5,500,000.00	3,000,000.00			
应交税金	5.19	25,700,933.06	17,650,407.88		24,076,095.59	18,503,509.13
其他应交款	5.20	8,439,372.37	7,895,594.28		8,224,458.98	7,455,554.68
其他应付款	5.21	24,750,169.62	10,472,240.77		15,688,754.98	8,358,946.28
预提费用	5.22	19,191,079.77	4,301,949.38		13,764,456.90	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		551,111,115.09	395,056,418.28		410,975,122.44	300,162,998.57
长期负债：						
长期借款	5.23	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	5.24	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		570,126,569.63	414,526,418.28		429,990,576.98	319,632,998.57
少数股东权益		58,888,187.44	45,894,733.94			
股东权益：						
股本	5.25	123,160,000.00	123,160,000.00		123,160,000.00	123,160,000.00
减：已归还投资						
股本净额		123,160,000.00	123,160,000.00		123,160,000.00	123,160,000.00
资本公积	5.26	344,796,553.60	344,796,553.60		345,412,347.18	345,412,347.18
盈余公积	5.27	92,492,732.00	70,211,279.90		76,682,653.10	60,838,973.06
其中：法定公益金		39,880,633.64	30,520,186.22		38,341,326.55	30,419,486.53
未分配利润	5.28	43,106,000.00	0.00		0.00	0.00
其中：拟分配现金股利		18,474,000.00	43,106,000.00		18,474,000.00	43,106,000.00
股 东 权 益 合 计		603,555,285.60	538,167,833.50		545,255,000.28	529,411,320.24
负债和股东权益总计		1,232,570,042.67	998,588,985.72		975,245,577.26	849,044,318.81

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：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

2005-12-31

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	附注	本年数	上年数	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	5.29	1,094,207,041.05	734,942,899.68	6.4	807,064,132.97	474,163,168.95
减：主营业务成本	5.29	877,868,539.45	569,852,688.68	6.4	657,166,872.50	358,080,396.52
主营业务税金及附加	5.30	8,964,577.71	4,170,708.60		7,763,423.68	2,565,237.58
二、主营业务利润		207,373,923.89	160,919,502.40		142,133,836.79	113,517,534.85
加：其他业务利润	5.31	3,115,460.97	1,674,586.30		5,398,396.63	8,741,613.56
减：营业费用		37,531,082.38	26,620,565.15		30,828,832.79	21,194,150.28
管理费用	5.32	37,683,260.88	54,498,195.86		29,999,247.92	42,156,629.79
财务费用	5.33	2,462,951.02	-1,750,226.79		4,563,487.35	1,270,970.30
三、营业利润		132,812,090.58	83,225,554.48		82,140,665.36	57,637,398.04
加：投资收益	5.34	419,636.72	2,583,659.67	6.5	32,120,086.95	14,607,869.35
补贴收入	5.35	875,000.00	1,520,000.00		1,645,000.00	1,520,000.00
营业外收入	5.36	652,153.41	543,170.55		604,783.84	485,803.90
减：营业外支出	5.37	6,067,274.84	291,532.44		6,066,613.92	291,469.76
四、利润总额		128,691,605.87	87,580,852.26		110,443,922.23	73,959,601.53
减：所得税	5.38	34,750,876.64	23,297,597.62		31,225,521.99	19,601,466.97
少数股东损益		13,861,614.41	6,299,709.01			
五、净利润		80,079,114.82	57,983,545.63		79,218,400.24	54,358,134.56
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		214,797,529.73	149,145,169.74		220,830,092.73	152,483,319.39
减：提取法定盈余公积		9,360,447.42	5,436,747.81		7,921,840.02	5,435,813.45
提取法定公益金		9,360,447.42	5,436,747.81		7,921,840.02	5,435,813.45
提取职工奖励及福利基金		2,595,932.32	1,468,707.81			
提取储备基金		1,780,278.63	1,042,275.70			
提取企业发展基金		1,780,278.63	1,042,275.70			
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		189,920,145.31	134,718,414.91		204,986,412.69	141,611,692.49
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		146,814,145.31	134,718,414.91		161,880,412.69	141,611,692.49

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：周亚梅

合并利润及利润分配表补充资料

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年累计数
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

公司会计机构负责人：周亚梅

现 金 流 量 表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,038,745,362.01	794,467,923.67
收到的税费返还		37,103,963.54	17,679,575.66
收到的其他与经营活动有关的现金	5.40	27,974,107.78	16,028,023.00
现金流入小计		1,103,823,433.33	828,175,522.33
购买商品、接受劳务支付的现金		705,784,485.51	551,784,594.17
支付给职工以及为职工支付的现金		82,173,371.74	50,191,709.37
支付的各项税费		49,597,863.57	36,277,622.53
支付的其他与经营活动有关的现金	5.41	92,060,478.32	81,029,631.38
现金流出小计		929,616,199.14	719,283,557.45
经营活动产生的现金流量净额		174,207,234.19	108,891,964.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,329,616.71	1,329,616.71
取得投资收益所收到的现金			413,825.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,927.20	5,534,236.17
收到的其他与投资活动有关的现金	5.42	1,645,000.00	1,645,000.00
现金流入小计		3,005,543.91	8,922,677.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		56,164,979.06	40,111,741.45
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			
现金流出小计		56,784,174.13	58,730,936.52
投资活动产生的现金流量净额		-53,778,630.22	-49,808,258.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		6,083,414.09	
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	5.43	6,740,601.00	4,079,998.98
现金流入小计		112,824,015.09	104,079,998.98
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		47,591,064.22	47,177,239.22
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.44	615,040.00	600,000.00
现金流出小计		148,660,649.68	148,231,784.68
筹资活动产生的现金流量净额		-35,836,634.59	-44,151,785.70
四、汇率变动对现金的影响		-1,102,297.48	-802,486.52
五、现金及现金等价物净增加额		83,489,671.90	14,129,434.02

补 充 资 料	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		80,079,114.82	79,218,400.24
加：少数股东损益		13,861,614.41	
计提的资产减值准备		-3,780,634.46	-5,076,120.34
固定资产折旧		28,089,293.05	19,412,846.23
无形资产摊销		850,107.50	850,107.50
长期待摊费用摊销		1,265,652.98	1,082,092.79
待摊费用减少（减：增加）			
预提费用增加（减：减少）		15,094,630.39	10,536,018.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		403,510.87	403,510.87
固定资产报废损失		4,934,309.05	4,934,309.05
财务费用		-2,751,033.87	-214,159.76
投资损失（减：收益）		-419,636.72	-32,120,086.95
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-39,444,512.86	-24,408,778.63
经营性应收项目的减少（减：增加）		-51,772,162.75	-41,059,924.41
经营性应付项目的增加（减：减少）		117,810,868.32	100,080,705.79
其他		9,986,113.46	-4,746,955.58
经营活动产生的现金流量净额		174,207,234.19	108,891,964.88
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		523,157,360.53	299,822,819.76
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		83,489,671.90	14,129,434.02

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

资产减值表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	17,555,559.56	4,131,966.28	×	×		21,687,525.84
其中：应收账款	14,840,935.91	2,181,994.13	×	×		17,022,930.04
其他应收款	2,714,623.65	1,949,972.15	×	×		4,664,595.80
二、短期投资跌价准备合计	553,863.78			553,863.78	553,863.78	
其中：股票投资	553,863.78			553,863.78	553,863.78	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	10,934,163.49			6,836,632.25	6,836,632.25	4,097,531.24
其中：库存商品	4,983,149.89			1,924,696.22	1,924,696.22	3,058,453.67
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	1,600,626.30	
自制半成品	3,169,082.24			2,355,088.29	2,355,088.29	813,993.95
原材料	1,153,028.56			956,221.44	956,221.44	196,807.12
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	2,541,558.60					2,541,558.60
其中：房屋、建筑物	2,541,558.60					2,541,558.60
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计	522,104.71			522,104.71	522,104.71	
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	32,107,250.14	4,131,966.28		7,912,600.74	7,912,600.74	28,326,615.68

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：周亚梅

股东权益增减变动表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）：			
年初余额		123,160,000.00	123,160,000.00
本年增加数			
其中：资本公积转入			
盈余公积转入			
利润分配转入			
新增资本（或股本）			
本年减少数			
年末余额		123,160,000.00	123,160,000.00
二、资本公积			
年初余额		344,796,553.60	333,632,397.06
本年增加数			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
拨款转入			
外币资本折算差额			
关联交易差价			9,763,105.46
其他资本公积			
本年减少数			
其中：转增资本（或股本）			
年末余额		344,796,553.60	344,796,553.60
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额		39,691,093.68	32,169,794.47
本年增加数		12,921,004.68	7,521,299.21
其中：从净利润中提取数		12,921,004.68	7,521,299.21
其中：法定盈余公积		9,360,447.42	5,436,747.81
任意盈余公积			
储备基金		1,780,278.63	1,042,275.70

企业发展基金		1,780,278.63	1,042,275.70
法定公益金转入数			
本年减少数			
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			
年末余额		52,612,098.36	39,691,093.68
其中：法定盈余公积		39,880,633.64	30,520,186.22
储备基金		6,365,732.36	4,585,453.73
企业发展基金		6,365,732.36	4,585,453.73
四、法定公益金：			
年初余额		30,520,186.22	25,083,438.41
本年增加数		9,360,447.42	5,436,747.81
其中：从净利润中提取数		9,360,447.42	5,436,747.81
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		39,880,633.64	30,520,186.22
五、未分配利润：			
年初未分配利润		134,718,414.91	91,161,624.11
本年净利润（净亏损以“-”填列）		80,079,114.82	57,983,545.63
本年利润分配		67,983,384.42	14,426,754.83
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		146,814,145.31	134,718,414.91

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：周亚梅

合并应交增值税明细表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、应交增值税：			
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	1	-2,624,784.52	-3,698,337.35
2、销项税额	2	87,567,273.93	57,476,297.24
出口退税	3	95,112,496.33	67,217,524.22
进项税额转出	4	33,409,129.49	21,474,072.11
转出多交增值税	5		461,414.50
	6		
	7		
3、进项税额	8	158,312,550.41	100,888,785.16
已交税金	9		904,594.68
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11	50,981,357.48	39,908,102.64
转出未交增值税	12	6,406,305.86	3,854,272.76
	13		
	14		
4、年末未抵扣数（以“-”号填列）	15	-2,236,098.52	-2,624,784.52
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	16	288,395.18	-248,598.18
2、本年转入数（多交数以“-”号填列）	17	6,406,305.86	3,392,858.26
3、本年已交数	18	5,587,425.50	2,855,864.90
4、年末未交数（多交数以“-”号填列）	19	1,107,275.54	288,395.18

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：周亚梅

合并利润及利润分配表附表

编制单位：浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄 净资产收益率 (%)	加权平均 净资产收益率 (%)	全面摊薄 每股收益 (元/股)	加权平均 每股收益 (元/股)
主营业务利润	29.32	30.47	1.68	1.68
营业利润	18.65	19.38	1.07	1.07
净利润	11.32	11.77	0.65	0.65
扣除非经常性损益后的净利润	11.57	12.02	0.66	0.66

公司法定代表人：陈森洁

主管会计工作的公司负责人：张建秋

公司会计机构负责人：周亚梅

浙江阳光集团股份有限公司

2005 年度会计报表附注

(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。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。

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。

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、低值易耗品及开发成本、分期收款开发产品、开发产品等。

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，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。

2.9.3 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。

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。

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

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。

2.11 固定资产计价及折旧方法

2.11.1 固定资产标准

固定资产指同时具有以下特征的有形资产：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

使用年限超过一年；

单位价值较高。

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

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。

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

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。

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

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。

2.15 长期待摊费用及摊销方法

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。

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；
- (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。

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 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。

2.18 营业费用的核算方法

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。

2.19 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。

2.20 合并会计报表编制方法

2.20.1 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。

2.20.2 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。

2.21 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。

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受设在沿海经济开发区生产性外商投资企业企业所得税优惠政策，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；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%。

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
上虞市阳光开关电气有限公司	有限责任公司	RMB 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%	合并
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	有限责任公司	RMB 1,600,000.00	照明用磁性材料的开发、制造、销售	960,000.00	60%	合并
浙江阳光城市照明工程有限公司	有限责任公司	RMB 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	37,400,000.00	53.43%	合并

浙江阳光碧陆斯照明电 子有限公司	中外合资 企业	USD3,000,000.00	计安装、钢管杆的生产及销售、 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	12,415,230.56	50%	合并
上虞森恩浦荧光材料有 限公司	中外合资 企业	USD2,480,000.00	荧光材料制造、销售	16,610,620.15	75%	合并
上虞阳光亚凡尼照明材 料有限公司	中 外 合 资 企业	USD1,000,000.00	节能灯用磁性材料制造、销售	6,137,104.69	间接 75%	合并
世纪阳光余江照明有限 公司	有限责任 公司	RMB 20,000,000.00	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。	18,000,000.00	直接 90%、间接 10%	合并
阳光(越南)公司	有 限 责 任 公司	USD350,000.00	节能灯产品的生产、销售及其他灯 具的生产、销售	571,500.60	100%	未合并

(1) 阳光(越南)公司因外汇管制原因,本公司本年度未将阳光(越南)公司纳入合并报表范围,阳光(越南)公司年末资产总额为 18,687,145.74 元,负债总额为 6,634,852.47 元,净资产为 12,052,293.27 元,本年度实现的销售收入 40,360,659.11 元,本年度实现的净利润为 6,014,894.11 元。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

项 目	年 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	119,182.51		119,182.51	RMB	161,054.24		161,054.24
银 行 存 款	RMB	556,676,732.88		556,676,732.88	RMB	491,440,641.90		491,440,641.90
银 行 存 款	USD	1,929,062.25	8.0702	15,567,918.16	USD	687,929.92	8.2765	5,693,651.98
其他货币资金	RMB	79,116.63		79,116.63	RMB	98,945.74		98,945.74
合 计				572,442,950.18				497,394,293.86

(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) 年末其他货币资金为存出投资款。

5.2 短期投资

类 别	年 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				1,270,013.78	720,140.00	553,863.78
合 计				1,270,013.78	720,140.00	553,863.78

(1)股票市价资料分别来源于 2005 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日上海、深圳证券交易所股票收盘价。

(2)短期投资年末数比年初数减少系收回投资所致。

5.3 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	200,311,953.26	94.48%	5%	10,015,597.66	146,797,332.88	93.48%	5%	7,339,866.64
1-2 年	2,291,608.46	1.08%	10%	229,160.84	1,028,271.93	0.65%	10%	102,827.19
2-3 年	977,504.07	0.46%	15%	146,625.61	778,460.41	0.50%	15%	116,769.06
3 年以上	8,438,211.64	3.98%	50%-100%	6,631,545.93	8,427,424.44	5.37%	50%-100%	7,281,473.02
合 计	212,019,277.43	100.00%		17,022,930.04	157,031,489.66	100.00%		14,840,935.91

(2) 3 年以上应收账款中全额计提坏账准备的金额为 4,824,880.22 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	年 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	105,487,129.30	49.75	78,810,777.48	50.19

(4) 年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) 应收账款年末数比年初数增加 35.02%, 系销售收入增加所致。

5.4 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	21,775,892.55	80.98%	5%	1,088,794.63	3,025,004.90	40.43%	5%	151,250.25
1-2 年	1,047,749.54	3.90%	10%	104,774.95	699,707.57	9.35%	10%	69,970.76
2-3 年	317,847.81	1.18%	15%	47,677.16	368,033.10	4.92%	15%	55,204.97
3 年以上	3,748,518.02	13.94%	50%-100%	3,423,349.06	3,388,484.92	45.30%	50%-100%	2,438,197.67
合 计	26,890,007.92	100.00%		4,664,595.80	7,481,230.49	100.00%		2,714,623.65

(2) 3 年以上其他应收款中全额计提坏账准备的金额为 3,098,180.09 元。

(3) 年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	欠款时间	性质
		总额比例		
江西耐乐铜业有限公司	10,000,000.00	37.18%	1 年以内	往来款
天津融创奥城投资有限公司	7,765,638.00	28.88%	1 年以内	往来款
合 计	17,765,638.00			

江西耐乐铜业有限公司款项系公司为降低采购铜材价格所支付的前期款项，期末发票未到；天津融创奥城投资有限公司款项系公司向其购买商业用房款项，期末发票未到。

(4) 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	年 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	19,202,688.32	71.41%	1,750,076.43	23.39%

(5) 年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款项。

(6) 其他应收款年末数比年初数增加 2.59 倍,系往来款增加所致。

5.5 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 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	25,373,015.25	93.4%	19,236,141.96	92.62%
1-2 年		6.6%	1,531,679.22	7.38%
	1,793,867.46			
2-3 年				
3 年以上				
合 计	27,166,882.71	100.00%	20,767,821.18	100.00%

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

(3) 年末账龄在一年以上的预付账款余额 1,793,867.46 元,主要系供货方发票未到所致。

(4) 预付账款年末数比年初数增加 30.8%,主要系本年预付供应单位的原材料、设备款项增加所致。

5.6 应收补贴款

项 目	年 末 数	年 初 数	性 质
应收出口退税	13,871,621.52	5,793,792.29	自营出口增值税退税额
合 计	13,871,621.52	5,793,792.29	

应收补贴款年末数比年初数增加 1.39 倍,主要系自营出口收入增加所致。

5.7 存 货

(1) 分类列示

类 别	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	26,863,152.70	196,807.12	14,635,072.02	1,153,028.56
低值易耗品	162,515.11		256,083.70	
库存商品	63,758,253.87	3,058,453.67	43,237,171.28	4,983,149.89
在产品	30,554,620.41		23,993,084.78	1,600,626.30
分期收款发出商品	612,307.40	28,276.50	786,278.60	28,276.50
自制半成品	12,487,946.92	813,993.95	15,484,105.78	3,169,082.24
委托代销商品	123,667.83		88,243.45	
委托加工物资	4,873,094.71		1,511,006.48	
合 计	139,435,558.95	4,097,531.24	99,991,046.09	10,934,163.49

(2) 存货可变现净值的确定依据

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

(3) 存货跌价准备年末数比年初数减少系本年度已消耗、出售年初已计提跌价准备的存货所致。

(4) 存货年末数比年初数增加 39.44%, 主要系生产规模扩大所致。

5.8 长期股权投资

(1) 账面价值

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	571,500.60		571,500.60	571,500.60		571,500.60
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	11,571,500.60		11,571,500.60

(2)合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	摊余价值	形成原因
浙江阳光照明有限公司	-10,631,626.96	25	-425,265.08	-1,984,570.38		-8,647,056.58	评估增值
浙江阳光城市照明工程有限公司	410,066.01			410,066.01			
合 计	-10,221,560.95		-425,265.08	-1,574,504.37		-8,647,056.58	

(3)对子公司投资

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
阳光(越南)公司	20 年	100 %	571,500.60
合 计			571,500.60

(4)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

(5)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	

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

5.9 固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋建筑物	217,481,744.73	17,573,200.63		235,054,945.36
机器设备	189,807,647.94	11,327,087.88	11,062,882.24	190,071,853.58
电子设备	14,025,529.10	356,053.51	87,460.00	14,294,122.61

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
合 计	430,341,122.79	30,703,807.02	11,368,290.96	449,676,638.85

(2) 累计折旧

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋建筑物	28,238,552.57	6,853,331.57		35,091,884.14
机器设备	61,063,363.26	17,848,967.50	5,860,920.85	73,051,409.91
电子设备	9,763,977.76	1,727,995.59	77,434.63	11,414,538.72
运输设备	3,802,995.67	1,295,506.64		5,098,502.31
其他设备	384,806.41	363,491.75		748,298.16
合 计	103,253,695.67	28,089,293.05	5,938,355.48	125,404,633.24

(3) 固定资产净值 327,087,427.12 324,272,005.61

(4) 固定资产减值准备

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 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 324,545,868.52 321,730,447.01

(6) 本期由在建工程完工转入的固定资产为 26,247,912.82 元；出售的固定资产净值为 18,516.96 元。

(7) 年末固定资产中, 抵押情况如下：

序号	房屋所有权证号/ 土地使用证号	座落地址	建筑面积 (平方米)	抵押银行	备注
1	上虞市房权证百官镇字 第 00005532 号	上虞市百官镇凤山路 127、129 号	4638.51	交通银行绍兴分行	
2	上虞市房权证百官镇字 第 00005583 号	上虞市百官镇凤山路 127、129 号	9318.42	交通银行绍兴分行	
3	上虞市房权证百官镇字 第 00005584 号	上虞市百官镇凤山路 127、129 号	2198.3	交通银行绍兴分行	

4	上虞市房权证百官镇字第 00004548 号	上虞市百官镇凤山路 127、129 号	2062.66	交通银行绍兴分行
5	上虞市房权证沥海镇字第 00047770 号	上虞市沥海镇争头村	6630.76	交通银行绍兴分行
6	上虞市房权证沥海镇字第 00047771 号	上虞市沥海镇争头村	288.79	交通银行绍兴分行
7	上虞市房权证沥海镇字第 00047772 号	上虞市沥海镇争头村	5282.84	交通银行绍兴分行
8	上虞市房权证沥海镇字第 00004555 号	上虞市沥海镇争头村	3233.96	交通银行绍兴分行
9	上虞市房权证沥海镇字第 00004557 号	上虞市沥海镇争头村	3085.58	交通银行绍兴分行
10	上虞市房权证沥海镇字第 00004558 号	上虞市沥海镇争头村	2447.89	交通银行绍兴分行
11	上虞市房权证沥海镇字第 00004567 号	上虞市沥海镇争头村	1141.65	交通银行绍兴分行
12	上虞市房权证沥海镇字第 00004566 号	上虞市沥海镇争头村	2033.75	交通银行绍兴分行
13	上虞市房权证沥海镇字第 00004562 号	上虞市沥海镇争头村	994.46	交通银行绍兴分行
14	上虞市房权证沥海镇字第 00004553 号	上虞市沥海镇争头村	1102.2	交通银行绍兴分行
15	上虞市房权证沥海镇字第 00004554 号	上虞市沥海镇争头村	1257.99	交通银行绍兴分行
16	上虞市国用(1998)字第 1201545 号	上虞市百官镇凤山路 127、129 号	10957.73	交通银行绍兴分行

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

5.10 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-体化 电子灯项目	T5 技改	合 计
预算数	166,040,000.00	1,000,000.00		29,500,000.00			299,900,000.00		196,540,000.00
年初数	1,376,632.25	922,104.71	1,830,288.28	1,399,189.35	4,651.92	3,042,374.60	4,776,946.68	2,427,121.00	15,779,308.79
其中:利息 资本化金额		198,233.18							198,233.18
本年增加额			6,871,075.00				22,546,430.50		29,417,505.50

其中:利息

资本化金额

本年转入固

843,732.85

6,868,756.15

499,008.14

3,042,374.60

14,994,041.08

26,247,912.82

定资产额

其中:利息

资本化金额

其他减少数

532,899.40

922,104.71

130,170.13

1,585,174.24

其中:利息

198,233.18

198,233.18

资本化金额

年末数

1,702,437.00

900,181.21

4,651.92

12,329,336.10

2,427,121.00

17,363,727.23

其中:利息

资本化金额

资金来源

募股资金

金融机构贷款
及其他来源

其他来源

其他来源

其他来源

其他来源

其他来源

其他来源

工程投入占

预算的比例

(2) 在建工程减值准备

工程名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
百官综合楼	522,104.71		522,104.71		
合 计	522,104.71		522,104.71		

(3) 本年无借款利息资本化金额。

5.11 无形资产

项 目	取得方式	原始金额	年 初 数	本年增加额	本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	年 末 数	剩余摊销年限
百官镇土地使用	购买	5,579,404.41	4,533,412.93			108,808.20	1,154,799.68	4,424,604.73	40.60
权									
沥东镇土地使用	购买	684,343.70	479,040.79			22,811.40	228,114.31	456,229.39	20.00
权									
上虞市经济开发	购买	2,845,232.19	2,235,036.56			86,517.48	696,713.11	2,148,519.08	41.80
区土地使用权									
CCF 专有技术	购买	100,000.00	60,000.16			60,000.16	100,000.00		
电脑软件		197,600.00	111,973.42			111,973.42	197,600.00		
上虞市经济开发	购买	22,999,845.00	21,633,931.73			459,996.84	1,825,910.11	21,173,934.89	46.75
区土地使用权									
合 计		32,406,425.30	29,053,395.59			850,107.50	4,203,137.21	28,203,288.09	

(1)年末无形资产中,土地使用权抵押情况如下:

序号	土地使用证号	座落地址	建筑面积 (平方米)	抵押银行
1	上虞市国用(1999)字第 3300020 号	上虞市沥东镇建镇路东侧	9128.00	交通银行绍兴分行
2	上虞市国用(1999)字第 3300021 号	上虞市沥东镇建镇路东侧	13450.00	交通银行绍兴分行
3	上虞市国用(1999)字第 3300022 号	上虞市沥东镇建镇路西侧	6910.00	交通银行绍兴分行
4	上虞市国用(1999)字第 3300023 号	上虞市沥东镇建镇路西侧	16438.00	交通银行绍兴分行
5	上虞市国用(2003)第 36-7 号	上虞经济开发区	42406.00	交通银行绍兴分行
6	上虞市国用(2004)第 36-4138 号	上虞经济开发区	184664.00	交通银行绍兴分行

注:无形资产—土地使用权净值 21,630,164.28 已设定抵押。

5.12 长期待摊费用

类 别	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊 销年限
商标注册费	507,920.00	175,721.25		175,721.25	507,920.00		
阳光大厦装饰费	2,364,447.19	906,371.54		906,371.54	2,364,447.19		
厂房装修费	262,228.83	183,560.19		183,560.19	262,228.83		
开办费	15,040.00		15,040.00			15,040.00	
合 计	3,149,636.02	1,265,652.98	15,040.00	1,265,652.98	3,134,596.02	15,040.00	

注:长期待摊费用年末数比年初数减少 98.81%,主要系阳光大厦装修费摊销完毕所致。

5.13 短期借款

借款类别	币种	年 末 数	年 初 数
信用借款	RMB	40,000,000.00	40,000,000.00
质押及抵押担保借款	RMB	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计		100,000,000.00	100,000,000.00

(1)抵押情况详见附注 5.9.(7)及 5.11.(1)。

5.14 应付票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	112,532,353.93	101,409,225.38
合 计	112,532,353.93	101,409,225.38

注: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。

5.15 应付账款

(1) 应付账款年末余额为 182,138,493.98 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
印度泰鼎公司	405,572.33	尚未结算
上海安泰公司	298,000.00	尚未结算
深圳伟林电子有限公司	200,000.00	尚未结算
江苏省金坛市天祥稀土有限公司	164,000.00	尚未结算
巨化公司铝厂	139,961.95	尚未结算
合 计	1,207,534.28	

(4) 应付账款年末数比年初数增加 69.88%，主要系销售规模增加所致。

5.16 预收账款

(1) 预收账款年末余额为 9,040,580.71 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	

5.17 应付工资

应付工资年末余额为 38,775,969.00 元,无拖欠性质工资。

5.18 应付股利

投资者名称	年 末 数	年 初 数	欠付股利原因
飞利浦(中国)投资有限公司	5,500,000.00	3,000,000.00	应付 2005 年度阳光照明股利
合 计	5,500,000.00	3,000,000.00	

5.19 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	-1,128,822.98	-2,336,389.34
营业税	135,164.49	268,168.59
城市维护建设税	603,699.57	495,932.16
房产税	-36,822.80	1,663.20
粮食附加税	3,481,009.01	3,481,009.01
企业所得税	22,520,901.28	15,686,869.15
个人所得税	31,321.40	8,964.37
印花税	94,203.09	43,910.74
车船使用税	280.00	280.00
合 计	25,700,933.06	17,650,407.88

(1)执行的法定税率见附注 3。

(2)应交税金年末数较年初数增加 45.61%,主要系计提的企业所得税增加所致。

5.20 其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数
教育费附加	4,819,366.82	4,386,383.24
水利建设专项基金	1,117,135.17	1,006,238.60
兵役义务费	138,226.97	138,226.97
应交企业管理费	637,182.92	637,182.92
农业发展基金	1,399,154.16	1,399,154.15
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	87.59	189.66
合 计	8,439,372.37	7,895,594.28

计缴标准详见附注 3。

5.21 其他应付款

(1) 其他应付款年末余额为 24,750,169.62 元。

(2) 其他应付款年末数比年初数增加 1.36 倍,主要系应支付外加工费用增加所致。

(3) 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 102,419.75 元。

(4) 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
中航技深圳公司	131,284.05	土地款未结算
沥海农发基金管理小组	100,000.00	对方未催收
合 计	231,284.05	

5.22 预提费用

项 目	年 末 数	年 初 数	年末结存原因
水电费	91,528.33		预 提
利 息	100,950.00	306,450.00	预 提
加工费	1,981,659.38	1,362,728.59	预 提
销售业务费	5,751,056.82	1,768,705.19	预 提
自营出口销售佣金及运			
输费	7,602,615.64	420,865.60	预 提
安装费	1,114,961.91	443,200.00	预 提
综合设施使用费	456,000.00		预 提
设备租赁费	2,000,000.00		预 提
其他	92,307.69		预 提
合 计	19,191,079.77	4,301,949.38	

预提费用年末数比年初数增加 3.46 倍,主要系预提自营出口销售佣金及运输费等增加所致。

5.23 长期借款

借款类别	币种	年 末 数	年 初 数
信用借款	RMB	4,545,454.54	5,000,000.00
合 计		4,545,454.54	5,000,000.00

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

5.24 专项应付款

项 目	年 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	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 15,000,000.00 元,2003 年度上缴结余 530,000.00 元。

5.25 股 本

	本次变动前		发行 新股	送股	本次变动增减 (+ , -)		小计	本次变动后	
	数量	比例			公积金 转股	其 他		数量	比例
一、未上市流通股	83,160,000	67.52%				-83,160,000	-83,160,000		
份									
二、有限售条件股						71,160,000	71,160,000	71,160,000	57.78%
份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股						71,160,000	71,160,000	71,160,000	57.78%
其中：									
境内法人持股						55,405,196	55,405,196	55,405,196	44.99%
境内自然人持股						15,754,804	15,754,804	15,754,804	12.79%
4.外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
三、无限售条件股	40,000,000	32.48%				12,000,000	12,000,000	52,000,000	42.22%
份									
1.人民币普通股	40,000,000	32.48%				12,000,000	12,000,000	52,000,000	42.22%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
四、股份总数	123,160,000							123,160,000	

根据公司 2005 年 10 月 28 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过的《股权分置改革方案》，股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付 3 股对价股份以及 1.88 元现金，非流通股股东共计向流通股股东支付 12,000,000 股股份以及

7,520,000.00 元的现金。股权登记日为 2005 年 11 月 7 日。流通股股东获付的现金发放日为 2005 年 11 月 14 日，对价股票上市流通日为 2005 年 11 月 9 日。有限售条件的流通股股东（除上虞市沥海镇集体资产经营公司外）持有的流通股份自股权分置改革方案实施之日起四十八个月内不上市交易或者转让；上虞市沥海镇集体资产经营公司持有的流通股份自股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。

5.26 资本公积

项 目	年 初 数	本年增加数	本年减少数	年 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
关联方交易差价	9,763,105.46			9,763,105.46
股权投资准备	1,401,051.08			1,401,051.08
其 他	34,394.93			34,394.93
合 计	344,796,553.60			344,796,553.60

5.27 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	30,520,186.22	9,360,447.42		39,880,633.64
法定公益金	30,520,186.22	9,360,447.42		39,880,633.64
储备基金	4,585,453.73	1,780,278.63		6,365,732.36
企业发展基金	4,585,453.73	1,780,278.63		6,365,732.36
合 计	70,211,279.90	22,281,452.10		92,492,732.00

5.28 未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
净利润	80,079,114.82	57,983,545.63
加：年初未分配利润	134,718,414.91	91,161,624.11
其他转入		
可供分配的利润	214,797,529.73	149,145,169.74
减：提取法定盈余公积	9,360,447.42	5,436,747.81
提取法定公益金	9,360,447.42	5,436,747.81
提取职工奖励及福利基金	2,595,932.32	1,468,707.81
提取储备基金	1,780,278.63	1,042,275.70
提取企业发展基金	1,780,278.63	1,042,275.70

应付普通股股利	43,106,000.00
---------	---------------

转作股本的普通股股利	
------------	--

年末未分配利润	146,814,145.31	134,718,414.91
---------	----------------	----------------

根据公司第四届第六次董事会会议决议，本公司拟按每 10 股送 2 股及派 1.50 元现金(含税)向全体股东分配 2005 年度利润。上述利润分配预案尚待本公司股东代表大会批准。

5.29 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	本 年 数		上 年 数	
	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	1,094,207,041.05	877,868,539.45	734,942,899.68	569,852,688.68
合 计	1,094,207,041.05	877,868,539.45	734,942,899.68	569,852,688.68

(2)按地区分部列示如下：

项 目	本 年 数		上 年 数	
	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	274,550,687.98	239,940,844.63	211,115,069.40	188,063,298.44
非 洲	1,551,042.75	1,266,946.23	6,790,900.99	5,930,813.24
欧 洲	281,107,397.56	241,916,873.48	93,241,102.60	79,814,994.00
拉丁美洲	152,701,644.58	125,011,970.28	119,394,336.56	93,047,605.06
北美洲	107,642,768.31	89,880,402.87	74,459,379.63	53,696,395.01
大洋洲	16,857,478.41	14,556,523.24	11,766,785.64	10,420,217.72
中 国	459,285,458.75	367,864,365.36	311,326,544.61	240,731,851.56
小 计	1,293,696,478.34	1,080,437,926.09	828,094,119.43	671,705,175.03
公司内各地区				
分部间相互抵销	199,489,437.29	202,569,386.64	93,151,219.75	101,852,486.35
合 计	1,094,207,041.05	877,868,539.45	734,942,899.68	569,852,688.68

(3)本年度和上年度本公司前五名客户销售收入总额及占全部销售收入的比例如下：

项 目	本 年 数		上 年 数	
	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	235,921,615.51	21.56%	142,314,043.98	19.36%

5.30 主营业务税金及附加

项 目	本 年 数	上 年 数
教育费附加	5,930,548.05	3,963,859.01
城市维护建设税	2,787,110.99	16,223.02
营业税	246,918.67	190,626.57
合 计	8,964,577.71	4,170,708.60

(1) 计缴标准详见附注 3。

(2) 主营业务税金及附加本年数比上年数增加 1.15 倍，主要系销售收入增加以及自营出口企业按免抵退办法计算出口抵减内销的增值税计交的城市维护建设税增加所致。

5.31 其他业务利润

项 目	本 年 数		上 年 数	
	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	20,128,642.48	19,258,048.02	5,788,771.16	4,804,654.50
经营性租赁	6,889,206.42	4,644,339.91	2,208,119.20	1,517,649.56
加工费	892,090.00	892,090.00		
合 计	27,909,938.90	24,794,477.93	7,996,890.36	6,322,304.06

其他业务利润本年数比上年数增加 86.04%，主要系经营性租赁利润增加所致。

5.32 管理费用

本 年 数	上 年 数
37,683,260.88	54,498,195.86

管理费用本年数比上年数减少 30.85%，主要系压缩开支及存货跌价准备因相关存货已使用或销售而转回所致。

5.33 财务费用

项 目	本 年 数	上 年 数
利息支出	3,865,739.22	3,736,142.23
减:利息收入	6,616,773.09	4,521,667.58
出口创汇贴息		1,718,001.80
技改项目贷款贴息	770,000.00	
汇兑损失	5,119,500.93	325,054.47

手续费	855,986.08	
其 他	8,497.88	428,245.89
合 计	2,462,951.02	-1,750,226.79

(1) 财务费用本年数比上年数增加 2.4 倍，主要系人民币升值汇兑损失增加所致。

(2) 根据《关于拨付机电产品、高新技术产品技术更新改造项目贷款贴息资金的通知》(浙财企二字[2004]144 号)，本公司收到机电产品、高新技术产品技术更新改造项目贷款贴息 77 万元。

5.34 投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股票投资收益	-5,628.36	1,982,838.41
其中：短期投资跌价准备		21,090.00
联营或合营公司分配来的利润		600,000.00
股权投资差额摊销	425,265.08	821.26
合 计	419,636.72	2,583,659.67

投资收益本年数比上年数减少 83.76%，主要系本年度股票投资退出及清理所致。

5.35 补贴收入

项 目	本 年 数	上 年 数
财政补助及奖励资金	875,000.00	1,520,000.00
合 计	875,000.00	1,520,000.00

根据《上虞市人民政府关于鼓励热电厂低容发电及工业企业自发电的若干意见》(虞政发[2004]6 号)，本公司收到工业企业自备电源补助 32 万元；根据《关于加快先进制造业基地建设的若干政策意见》(上虞市委[2004]33 号)和《关于企业生产性投入考核奖励实施办法》(上虞市先进制造业基地建设领导小组办公室虞先进制造业基地办[2004]3 号)，本公司收到企业生产性投入考核奖励 20 万元；根据《关于对获 2005-2006 年度“商务部重点培育和发展的出口名牌”的企业进行奖励的通知》(浙财企二字[2005]44 号)，本公司收到出口名牌企业奖励 20 万元；根据《关于下达上虞市 2004 年度第二批科技三项经费的通知》(虞科计[2004]59 号)，本公司收到科技经费 5 万元；根据《关于拨付 2004 年度实施“走出去”战略专项资金补助及奖励的通知》(浙财企字[2005]155 号)，本公司收到补助及奖励资金 3.5 万元；根据《中共绍兴市委 绍兴市人民政府关于表彰 2004 年度开放型经济先进单位和招商引资先进个人的决定》(绍市委发[2005]7 号)，本公司收到自营出口十强企业奖励 1 万元；根据《关于下达 2005 年第一批生态环境保护和建设项目财政专项奖励资金的通知》(虞生态办[2005]5 号)，本公司收到生态环境保护和建设项目财政专项奖励资金 6 万元。

5.36 营业外收入

项 目	本年数	上年数
罚款收入	492,063.96	71,943.01
赔偿金收入	99,330.22	351,045.27
处理固定资产净收益		26,498.67
违约金收入	10,407.00	14,774.52
其 他	50,352.23	78,909.08
合 计	652,153.41	543,170.55

5.37 营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 数
赞助支出	618,000.00	107,500.00
滞纳金等	81,374.92	156,024.05
处置固定资产净损失	4,937,819.92	27,995.52
质量赔偿支出	25,580.00	
罚款支出	4,500.00	
处置在建工程净损失	400,000.00	
其 他		12.87
合 计	6,067,274.84	291,532.44

营业外支出本年数比上年数增加 19.81 倍，主要系处置固定资产净损失增加所致。

5.38 所得税

项 目	本 年 数	上 年 数
应纳企业所得税	34,750,876.64	23,297,597.62
减:减免企业所得税		
合 计	34,750,876.64	23,297,597.62

5.39 非经常性损益

项 目	金 额
交易价格显失公允的交易产生的损益	
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-4,937,819.92
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	1,645,000.00
债务重组损益	
资产置换损益	

与经营业务无直接关系，如自然灾害等导致的流动资产盘盈、盘亏损益

支付或收取并计入当期损益的资金占用费

短期投资收益 -5,628.36

委托投资损益

扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 -76,901.38

因偶发原因，如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备

以前年度已经计提各项减值准备的转回

比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数

中国证监会认定的其他非经常性损益项目

所得税影响数 1,644,229.86

合 计 -1,731,119.80

5.40 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到银行保证金	19,526,071.16
房 租	3,139,932.08
收回个人借款	754,157.35
水电费	846,098.42
保险赔偿	229,432.16
其 他	3,478,416.61
合 计	27,974,107.78

5.41 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付水电费	16,626,073.54
支付运输费	13,907,424.01
支付研究开发费	10,199,960.95
支付加工费	9,158,714.11
支付银行保证金	8,813,055.58
支付劳动保护费	5,117,784.31
支付业务费	3,753,541.96
支付招投标押金	2,937,200.00
支付广告费	2,825,852.92
支付差旅费	2,187,818.16
支付办公费	2,169,857.44

支付中介机构费	2,072,704.60
支付商检费	1,399,051.46
支付展览费	1,394,373.82
支付通信费	1,059,955.55
支付修理费	956,163.99
支付银行手续费	855,510.41
支付汽车费用	748,043.41
支付个人借款	698,746.90
支付租赁费	653,110.91
支付佣金	579,207.94
支付财产保险	550,333.09
支付其他	3,395,993.26
合 计	92,060,478.32

5.42 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收到财政补助及奖励资金	1,645,000.00
合 计	1,645,000.00

5.43 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到利息收入	6,740,601.00
合 计	6,740,601.00

5.44 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付赞助支出及其他	615,040.00
合 计	615,040.00

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	年 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	141,260,597.73	95.41%	5%	7,063,029.89	113,530,690.48	95.21%	5%	5,676,534.52
1-2 年	1,296,292.62	0.88%	10%	129,629.26	435,584.25	0.37%	10%	43,558.43
2-3 年	312,134.29	0.21%	15%	46,820.14	188,053.81	0.16%	15%	28,208.07
3 年以上	5,180,501.50	3.50%	50%-100%	3,709,173.38	5,084,802.25	4.26%	50%-100%	4,273,881.42
合 计	148,049,526.14	100.00%		10,948,652.67	119,239,130.79	100.00%		10,022,182.44

(2) 3 年以上应收账款中全额计提坏账准备的金额为 2,237,845.26 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：

页 目	年 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	93,040,512.59	62.84	82,151,635.05	68.90%

(4) 年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	年 末 数				年 初 数			
	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额 的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1 年以内	22,870,406.53	83.21%	5%	1,143,520.33	3,862,560.73	49.94%	5%	193,128.04
1-2 年	751,641.33	2.73%	10%	75,164.13	286,530.20	3.70%	10%	28,653.02
2-3 年	285,688.20	1.04%	15%	42,853.23	197,482.05	2.55%	15%	29,622.31
3 年以上	3,577,966.97	13.02%	50%-100%	3,338,073.53	3,388,484.92	43.81%	50%-100%	2,438,197.68
合 计	27,485,703.03	100.00%		4,599,611.22	7,735,057.90	100.00%		2,689,601.05

(2) 3 年以上应收账款中全额计提坏账准备的金额为 3,098,180.09 元。

(3) 年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	欠款时间	性 质
		总额比例		
江西耐乐铜业有限公司	10,000,000.00	36.38%	1 年以内	往来款
天津融创奥城投资有限公司	7,765,638.00	28.25%	1 年以内	往来款
浙江阳光照明有限公司	1,348,322.55	4.91%	1 年以内	往来款
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	832,472.50	3.03%	1 年以内	往来款
上虞市沥海镇后郭渎村经济联合会	630,000.00	2.29%	1-2 年	往来款
合 计	20,576,433.05	74.86%		

(4) 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:

页 目	年 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	20,576,433.05	74.86%	2,650,632.05	34.27%

(5) 年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	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	219,656,645.53		219,656,645.53	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	230,656,645.53		230,656,645.53	188,444,755.22		188,444,755.22

(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	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		年 末 数
		资单位			本 年 数	累 计 数	本 年 数	累 计 数		
		注册 资本比 例							损益调整	
浙江阳光照明有限公司	2001.3-2026.3	75%	45,000,000.00		9,978,549.14	62,185,356.15	7,500,000.00	48,000,000.00	59,185,356.15	
上海森恩浦照明电器有限公司	2000.5-2015.5	90%	45,000,000.00		170,275.89	-3,995,786.68			41,004,213.32	
浙江阳光进出口有限公司	2000.12-2020.12	90%	18,000,000.00		14,376,202.08	14,758,235.59			32,758,235.59	
上虞市阳光开关电气有限公司	2001.11-2021.11	52%	624,000.00		-9,988.93	-285,436.94			338,563.06	
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	2001.11-2021.11	60%	960,000.00		9,871.85	31,364.88			991,364.88	
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	2002.10-2027.10	50%	12,415,236.56		1,488,602.33	2,555,195.18	413,825.00	413,825.00	14,556,606.74	
上虞森恩浦荧光材料有限公司	2002.5-2027.5	75%	2,187,106.15	14,423,514.00	6,345,188.52	22,461,667.56	14,423,514.00	14,863,018.97	24,209,268.74	
浙江阳光城市照明工程有限公司	2002.8-2022.2	53.43%	37,400,000.00		-658,250.65	-711,406.97			36,688,593.03	
世纪阳光余江电器照明有限公司		90%	18,000,000.00						18,000,000.00	
合 计			179,586,342.71	14,423,514.00	31,700,450.23	96,999,188.77	22,337,339.00	63,276,843.97	227,732,201.51	

(3)对子公司投资

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
阳光(越南)公司	20 年	100 %	571,500.60
合 计			571,500.60

(4)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

(5)股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本年摊销额	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	-425,265.08	-1,984,570.38	-8,647,056.58	评估增值
合 计	-10,631,626.96		-425,265.08	-1,984,570.38	-8,647,056.58	

(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。

6.4 主营业务收入及主营业务成本

(1) 分类列示

项 目	本 年 数		上 年 数	
	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	807,064,132.97	657,166,872.50	474,163,168.95	358,080,396.52
合 计	807,064,132.97	657,166,872.50	474,163,168.95	358,080,396.52

(2) 本年度和上年度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	本 年 数		上 年 数	
	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	393,250,445.47	48.73%	198,749,554.81	41.92%

6.5 投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股票投资收益	-5,628.36	1,911,334.98
其中：短期投资跌价准备		21,090.00
联营或合营公司分配来的利润		600,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	31,700,450.23	11,682,645.53
股权投资差额摊销	425,265.08	413,888.84
合 计	32,120,086.95	14,607,869.35

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
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	上海市新建设大厦	照明电器及配件的制造、销售	子公司	有限责任公司	徐国荣
上虞市阳光开关电气有限公司	上虞市凤山路 129 号	电器元件、接触器、开关及插座研发制造销售	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 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	徐国荣
浙江阳光进出口有限公司	上虞市百官镇凤山路 129 号	照明电器等进出口	子公司	有限责任公司	陈森洁
浙江阳光城市照明工程有限公司	上虞市百官镇凤山路 127 号	照明电器产品及仪器设备的开发、制造、销售、安装；钢管杆的生产和销售	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

世纪阳光余江照明有限公司	余江县工业园区	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。	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	孙公司	有限责任公司	吴峰
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	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	本年增加	本年减少	年 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
上虞市阳光开关电气有限公司	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
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	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 70,000,000.00			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	USD2,380,000.00		USD2,480,000.00
世纪阳光余江照明有限公司		RMB 20,000,000.00		RMB 20,000,000.00
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司		USD1,000,000.00		USD1,000,000.00
阳光(越南)公司	USD350,000.00			USD350,000.00

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		本年增加		本年减少		年 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			7,665,599.00	6.22	45,457,001.00	36.91
浙江阳光照明有限公司	45,000,000.00	75					45,000,000.00	75
上虞市阳光开关电气有限公司	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
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	2,187,106.15	75	14,423,514.00				16,610,620.15	75
世纪阳光余江照明有限公司			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			6,137,104.69	75			6,137,104.69	75
阳光(越南)公司	571,500.60	100					571,500.60	100

本公司对上虞森恩浦荧光材料有限公司增资 14,423,514.00 元，香港帝丰(集团)投资有限公司对上虞森恩浦荧光材料有限公司增资 4,807,838.00 元，增资后本公司持有上虞森恩浦荧光材料有限公司的股权为 75%。

本公司出资 1800 万元和浙江阳光城市照明工程有限公司出资 200 万元设立世纪阳光余江照明有限公司，本公司持有世纪阳光余江照明有限公司 90%的股权。

本公司之子公司出资 75 万美元和乌拉圭艾马巴册能公司出资 25 万美元设立上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司，持有上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司 75%股权。

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
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司	同一母公司
上虞市阳光玻璃管有限公司	同一母公司
浙江大学森恩浦信息科技有限公司	同一母公司
上虞市沥东镇集体资产经营公司	持有本公司 1.73%股份
上虞市阳光商贸城有限公司	同一母公司
重庆凯光置业有限公司	同一母公司
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	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 2005 年度及 2004 年度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	本 年 数	上 年 数
上虞市森恩浦纳米材料科技有限公司		
世纪阳光控股集团有限公司		
浙江大学森恩浦信息科技有限公司		104,000.00
上虞市阳光玻璃管有限公司		
合 计		104,000.00

7.5.3 销售货物

本公司 2005 年度及 2004 年度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	本 年 数	上 年 数
阳光(越南)公司	26,998,349.43	23,017,963.53
合 计	26,998,349.43	23,017,963.53

7.5.4 买卖资产

2005 年本公司向重庆凯光置业有限公司购买营业用房，价款 2,375,658.00 元。

7.5.5 代理

2005 年度，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 147,166.40 元，代付水电费、电话费及物业管理费等各项支出 72,984.72 元。

7.6 关联方应收应付款项余额

应收账款	年 末 数	年 初 数
阳光(越南)公司	6,419,293.72	6,688,398.14
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司		1,497.46
合 计	6,419,293.72	6,689,895.60
其他应收款	年 末 数	年 初 数
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司		410.00
上虞市阳光商贸城有限公司	4,851.84	33,670.29
世纪阳光控股集团有限公司		410.00
合 计	4,851.84	34,490.29
其他应付款	年 末 数	年 初 数
世纪阳光控股集团有限公司	102,419.75	28,238.07
合 计	102,419.75	28,238.07

附注 8:或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

附注 9:承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

附注 10:资产负债表日后事项

本公司 2006 年 3 月 6 日第四届第六次董事会决议,拟按每 10 股送 2 股及派 1.50 元现金(含税)向全体股东分配 2005 年度利润。上述利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

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

本公司于 2005 年 3 月 18 日从中国进出口银行上海分行取得壹亿元人民币贷款,由交通银行绍兴分行提供担保,本公司以评估值伍仟万元固定资产和无形资产以及壹仟万元保证金提供反担保。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告正文;
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露获得所有公司文件的正本及公告原稿;
- (四) 公司章程;
- (五) 文件存放地:浙江阳光集团股份有限公司董事会办公室。

浙江阳光集团股份有限公司

2005 年 3 月 6 日

浙江阳光集团股份有限公司高级管理人员 关于对公司 2005 年年度报告的确认意见

本公司全体高级管理人员对公司 2005 年年度报告及相关财务报告予以确认，全体董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

全体高管人员签字：

董事：陈森洁、徐国荣、吴峰、吴国明、吴青谊、胡啸

独立董事：陈建根、章程、刘升平

监事：陈月明、陈志刚、陈雨春

副总经理：陈长女

财务总监：张建秋

浙江阳光集团股份有限公司

二零零六年三月六日