



浙江阳光集团股份有限公司

600261

2007 年年度报告

二零零八年三月

目录

一、重要提示 3

二、公司基本情况简介 3

三、主要财务数据和指标 4

四、股本变动及股东情况 6

五、董事、监事和高级管理人员 11

六、公司治理结构 14

七、股东大会情况简介 17

八、董事会报告 18

九、监事会报告 29

十、重要事项 30

十一、财务会计报告 35

十二、备查文件目录 100

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 8 位董事现场出席董事会会议，独立董事章程委托独立董事陈建根出席并表决。
- 3、中准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，主管会计工作负责人张建秋及会计机构负责人（会计主管人员）周亚梅声明：保证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
电话：0575-82027720
传真：0575-82027720
E-mail: wqy@yankon.com
联系地址：浙江省上虞市凤山路 485 号
- 4、公司注册地址：浙江省上虞市百官镇
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：《中国证券报》、《上海证券报》
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：浙江阳光
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址：浙江省上虞市百官镇

公司法人营业执照注册号：330000000009109

公司税务登记号码：330682146150706

公司聘请的境内会计师事务所名称：中准会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

三、主要财务数据和指标：

(一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	156,898,311.37
利润总额	159,811,935.54
归属于上市公司股东的净利润	112,780,789.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	108,710,817.88
经营活动产生的现金流量净额	127,788,017.82

(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
非流动资产处置损益	41,186.60
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	4,161,078.75
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-132,293.69
合计	4,069,971.66

(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

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,744,945,487.88	1,681,000,082.42	1,662,602,524.16	3.80	1,135,760,275.00	1,122,116,979.95
利润总额	159,811,935.54	167,164,838.45	158,603,984.25	-4.40	134,441,321.22	128,691,605.87
归属于上市公司股东的净利润	112,780,789.54	112,206,083.44	107,915,742.11	0.51	82,703,827.82	80,079,114.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	108,710,817.88	110,885,650.10	106,622,394.56	-1.96	84,311,913.90	81,810,234.62
基本每股收益	0.59	0.76	0.73	-22.37	0.67	0.65
稀释每股收益	0.59	0.76	0.73	-22.37	0.67	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.57	0.75	0.72	-24.00	0.68	0.66
全面摊薄净资产收益率 (%)	12.33	13.68	13.60	减少 1.35 个百分点	11.32	11.32
加权平均净资产收益率 (%)	12.99	14.42	14.38	减少 1.43 个百分点	11.76	11.77
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	11.88	13.52	13.44	减少 1.64 个百分点	11.54	11.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.52	14.26	14.21	减少 1.74 个百分点	11.99	12.02
经营活动产生的现金流量净额	127,788,017.82	53,708,139.80	44,500,141.75	137.93	173,348,918.58	174,207,234.19
每股经营活动产生的现金流量净额	0.67	0.36	0.30	86.11	1.41	1.41
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,896,267,293.77	1,667,033,723.39	1,625,506,278.48	13.75	1,372,483,450.36	1,336,278,188.98
所有者权益 (或股东权益)	914,774,990.95	820,397,750.22	793,262,947.26	11.50	730,881,702.14	707,263,430.91
归属于上市公司股东的每股净资产	4.76	5.55	5.36	-14.23	5.93	5.73

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,244,880.00	10,782,075.00	7,537,195.00	19,679,360.97
合计	3,244,880.00	10,782,075.00	7,537,195.00	19,679,360.97

报告期内,公司的交易性股票投资、衍生金融资产采用公允价值计量,期末公允价值为 10,782,075.00 元。

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	85,392,000	57.78		25,617,600			25,617,600	111,009,600	57.78
其中:									
境内法人持股	66,486,235	44.99		19,945,870			19,945,870	86,432,105	44.99
境内自然人持股	18,905,765	12.79		5,671,730			5,671,730	24,577,495	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	85,392,000	57.78		25,617,600			25,617,600	111,009,600	57.78
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	62,400,000	42.22		18,720,000			18,720,000	81,120,000	42.22
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	62,400,000	42.22		18,720,000			18,720,000	81,120,000	42.22
三、股份总数	147,792,000	100		44,337,600			44,337,600	192,129,600	100

股份变动的批准情况

2007 年 4 月 16 日, 公司召开 2006 年度股东大会审议通过了 2006 年度利润分配方案, 以截止 2006 年 12 月 31 日总股本 14,779.20 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 3 股并派发现金红利 1.00 元 (含税), 公司的总股本由 14,779.20 万股增至 19,212.96 万股, 并于 2007 年 6 月 1 日实施完毕。相关股东大会决议公告刊登在 2007 年 4 月 17 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
世纪阳光控股集团有限公司	54,548,401		16,364,520	70,912,921	股改承诺	2009-11-9
陈森洁	10,161,709		3,048,513	13,210,222	股改承诺	2009-11-9
陈月明	7,172,887		2,151,866	9,324,753	股改承诺	2009-11-9
杭州易安投资有限公司	5,792,935		1,737,880	7,530,815	股改承诺	2009-11-9
浙江桢利信息科技有限公司	3,593,939		1,078,182	4,672,121	股改承诺	2009-11-9
上虞市沥海镇集体资产经营公司	2,550,960		765,288	3,316,248	股改承诺	2006-11-9
吴峰	1,016,162		304,849	1,321,011	股改承诺	2009-11-9
吴国明	555,007		166,502	721,509	股改承诺	2009-11-9
合计	85,392,000		25,617,600	111,009,600	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据公司 2007 年 4 月 16 日股东大会决议，以未分配利润向全体股东按每 10 股派送红股 3 股并派发现金股利 1.00 元（含税），股权登记日为 2007 年 5 月 25 日，变更后的注册资本为人民币 19,212.96 万元。业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2007]020 号验资报告验证。

(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		16, 904				
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	报告期内 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	境内非国有 法人	36. 91	70, 912, 921	16, 364, 520	70, 912, 921	无
陈森洁	境内自然人	6. 88	13, 210, 222	3, 048, 513	13, 210, 222	无
陈月明	境内自然人	4. 85	9, 324, 753	2, 151, 866	9, 324, 753	无
杭州易安投资有限公司	境内非国有 法人	3. 92	7, 530, 815	1, 737, 880	7, 530, 815	无
中国工商银行－华安中小盘成 长股票型证券投资基金	其他	3. 59	6, 900, 000	6, 900, 000	0	未知
中国光大银行股份有限公司－ 光大保德信量化核心证券	其他	3. 10	5, 950, 853	5, 950, 853	0	未知
浙江桢利信息科技有限公司	境内非国有 法人	2. 43	4, 672, 121	1, 078, 182	4, 672, 121	无
兴业证券股份有限公司	境内非国有 法人	1. 93	3, 700, 033	3, 700, 033	0	未知
上虞市沥海镇集体资产经营公 司	境内非国有 法人	1. 73	3, 316, 248	765, 288	3, 316, 248	无
宋戈	境内自然人	1. 51	2, 910, 380	2, 910, 380	0	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－华安中小盘成长股票型证券投资基金			6, 900, 000		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券			5, 950, 853		人民币普通股	
兴业证券股份有限公司			3, 700, 033		人民币普通股	
宋戈			2, 910, 380		人民币普通股	
全国社保基金一零二组合			2, 000, 678		人民币普通股	
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金			2, 000, 000		人民币普通股	
邓靳洵			1, 800, 000		人民币普通股	
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金			1, 585, 744		人民币普通股	
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金			1, 047, 757		人民币普通股	
王志强			801, 796		人民币普通股	
上述股东关联关系或 一致行动关系的说明	总股本中 （1）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一大股东世纪阳光控股集团有限公司、第四大股东杭州易安投资 有限公司、第七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； （3）第二大股东陈森洁先生持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 14. 20%的股份； （4）第三大股东陈月明女士持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 1. 76%的股份； （5）第七大股东浙江桢利信息科技有限公司持有公司第一大股东世纪阳光控股集团有限公司 5. 44%的股份；					

	无限售条件的流通股东中 第六位与第八位同属华宝兴业基金管理有限公司管理, 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。
--	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	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	
1	世纪阳光控股集团有限公司	70,912,921	2009 年 11 月 9 日	70,912,921	限售条件详 10.10 承诺事项履行情况
2	陈森洁	13,210,222	2009 年 11 月 9 日	13,210,222	同上
3	陈月明	9,324,753	2009 年 11 月 9 日	9,324,753	同上
4	杭州易安投资有限公司	7,530,815	2009 年 11 月 9 日	7,530,815	同上
5	浙江桢利信息科技有限公司	4,672,121	2009 年 11 月 9 日	4,672,121	同上
6	上虞市沥海镇集体资产经营公司	3,316,248	2006 年 11 月 9 日	3,316,248	同上
7	吴峰	1,321,011	2009 年 11 月 9 日	1,321,011	同上
8	吴国明	721,509	2009 年 11 月 9 日	721,509	同上

2、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

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

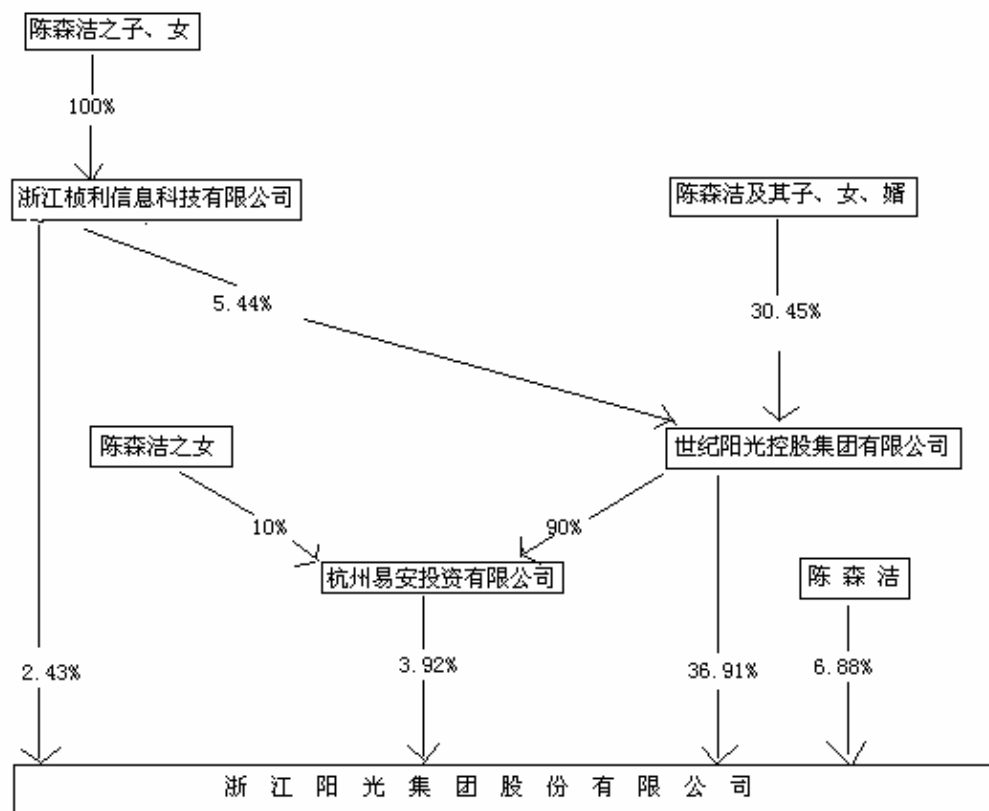
最近五年内职业: 企业经营管理

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



3、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

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)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈森洁	董事长	男	59	2005-3-7	2008-3-7	10,161,709	13,210,222	3,048,513	利润分配送股	46	否
刘升平	独立董事	女	51	2005-3-7	2008-3-7					5	否
陈建根	独立董事	男	45	2005-3-7	2008-3-7					5	否
章程	独立董事	男	54	2005-3-7	2008-3-7					5	否
徐国荣	董事、总经理	男	36	2005-3-7	2008-3-7					65	否
吴峰	董事 副总经理	男	39	2005-3-7	2008-3-7	1,016,162	1,321,011	304,849	利润分配送股	58	否
吴国明	董事 副总经理	男	38	2005-3-7	2008-3-7	555,007	721,509	166,502	利润分配送股	58	否
吴青谊	董事 董事会秘书 副总经理	男	35	2005-3-7	2008-3-7					27	否
胡啸	董事	男	49	2005-3-7	2008-3-7						是
张建秋	财务总监	女	46	2005-3-7	2008-3-7					34	否
陈长女	副总经理	女	45	2005-3-7	2008-3-7					41	否
陈月明	监事会主席	女	38	2005-3-7	2008-3-7	7,172,887	9,324,753	2,151,866	利润分配送股	36	否
陈志刚	监事	男	39	2005-3-7	2008-3-7					8	否
陈雨春	监事	男	51	2005-3-7	2008-3-7						是
合计	/	/	/	/	/	18,905,765	24,577,495	5,671,730	/	388	/

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 年起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,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;现任前钱塘集团总稽核师。

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

(5)徐国荣,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。

(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,2002 年 3 月至今,任本公司董事会秘书;2003 年 7 月至今担任本公司副总经理;2003 年 11 月起至今担任本公司董事。

(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,任公司财务负责人;2003 年 11 月起至今,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,任本公司监事会主席。

(13)陈志刚,任世纪阳光余江照明有限公司经理,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	董事	2005-3-29	2008-3-29	否
胡啸	世纪阳光控股集团有限公司	项目经理	2003-2-1		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	2006-12-21 2005-8-18 2005-5-18	2009-12-20 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 世纪阳光余江照明有限公司	董事长	2007-3-21 2006-10-21 2007-10-26 2005-5-19 2005-5-13	2010-3-20 2009-10-20 2010-10-25 2008-5-19 2008-5-13	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	2007-7-1 2005-3-15	2010-7-1 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	2005-11-1	2008-11-1	否
陈志刚	世纪阳光余江照明有限公司	经理	2005-5-13	2008-5-13	否
陈雨春	上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	经理	2006-09-23	2009-09-23	是

(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认

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认

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
胡啸	是
陈雨春	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 6124 人,需承担费用的离退休职工为 146 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
1、生产人员	4597
2、销售人员	152
3、技术人员	1226
4、财务人员	87
5、行政后勤人员	162

2、教育程度情况

教育类别	人数
1、高级职称(含硕士)	71
2 中级职称(含大学本科)	481
3 初级职称(含大专)	598

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，积极落实中国证监会、上海证券交易所关于开展公司治理专项活动的各项规定和要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，营造可持续发展的公司环境。年度内，公司在完善公司治理方面所做的主要工作如下：

1、完善公司治理结构，提升公司管理水平

(1) 公司内部管理制度方面。公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，已初步形成了健全的内部控制制度。公司制定的《公司章程》、股东会、董事会、监事会等三会的《议事规则》、《公司治理细则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《信息披露制度》等制度，明确规定了公司各部门和人员的职责和权限，为公司内部履行职责提供了规范性指南。报告期内，公司同时按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露管理指引》的要求，于 2007 年 6 月 26 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了新的《公司信息披露制度》。

(2) 法人治理结构方面。本公司具有独立、健全的组织机构体系。股东大会、董事会、监事会及各内部机构严格按照各自的职权独立运作。公司董事会下设立战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，四个专门委员会在公司战略决策、人才选拔、内部审计、薪酬考核等方面发挥了积极的作用。公司的独立董事分别担任董事会各专门委员会的召集人，利用自身的专业知识作出审慎判断并发表独立意见，对公司起到了监督咨询作用。

(3) 信息披露工作方面。报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、股东大会、董事会、监事会三会《议事规则》的规定，共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，8 次董事会和 4 次监事会，并对上述会议的各项议案及表决结果进行了及时、真实、准确、完整的披露。公司切实履行作为公众公司的信息披露义务，在依法召集、召开三会，依法披露三会表决结果的同时，做好接听投资者电话、接待投资者来访等投资者关系管理工作。

2、积极开展公司治理整改活动。

根据中国证监会[2007]28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和浙江证监局上市字[2007]31 号文《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求，公司积极开展治理专项活动，对公司自查发现的问题和浙江证监局对本公司治理情况批复通知中指出的问题进行了认真整改，并落实了相关整改措施：

(1) 制度建设方面，公司针对 1993 年制定的《信息披露制度》已不能满足新的信息披露要求，根据中国证监会和上海证券交易所发布的《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露管理指引》的要求，及时修订了新的《浙江阳光集团股份有限公司信息披露制度》。

(2) 董事会运作方面，公司将进一步发挥董事会各专门委员会及独立董事的作用，针对公司决策、规划等各方面进行研究并提出建议，从而促进公司决策水平的提高。

(3) 股东权利保障方面，公司针对股东大会上投票方式单一，股东权利特别是中小股东的话语权难以充分保障的问题，采取了积极的措施。一方面，公司在制定的股东大会议事规则中明确规定在发生重大的事项时应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利，另一方，公司将在以后的股东大会召开工作中不断探索实践网络投票，确保充分全体股东的权利。

此外，浙江证监局对公司治理情况进行了综合评价，认为公司应当在激励机制方面进一步完善，应积极探索薪酬福利、股权等多种激励方式，选择适合公司的激励模式，并发挥激励机制的最大效果。针对整改意见，公司今后将积极探索如何进一步完善薪酬激励机制，强化绩效考核体系，带动公司全体员工的主动性和创造性，积极稳妥地推进企业发展。

(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	8	7		1	因公出差
陈建根	8	8			
章程	8	8			

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。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和相关规定，基本建立了健全的内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。

在生产经营控制方面，董事会及其下设的战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等各专门委员会发挥职能，负责决定公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会决议，高管人员与董事会之间权责关系明晰。公司设立内审部，将内控制度的监督检查融入日常工作。内审部对董事长负责，具体审计事务由监事会主席负责。同时加强各个部门对内控制度的学习和了解，适应公司管理和发展的需要，从而有效保障公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。

在财务管理控制方面，公司建立了《财务管理制度》，明确规定了财务人员的职责和权限。财务人员从财务角度发现问题、预测风险，有效保障了公司财务运作的独立和规范，确保了财务核算真实、准确和完整。同时公司按照《企业会计制度》、新《企业会计准则》的有关规定，及时修改和变更了公司的会计政策、会计估计制度。

在信息披露控制方面，公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露管理指引》的要求，修订了公司《信息披露制度》，进一步促进了公司信息披露工作及时有效开展。

公司将在以后的工作实践中不断健全和完善内部控制制度。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 4 月 16 日召开 2006 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

会议审议通过了如下议案：

- 1、《公司 2006 年年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2006 年年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2006 年年度报告及摘要》；
- 4、《公司 2006 年年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2007 年年度财务预算报告》；
- 6、《公司 2006 年度利润分配预案》；
- 7、《关于变更公司股本的议案》；
- 8、《关于修改公司章程的议案》；
- 9、《关于续聘海南从信会计师事务所为公司 2007 年度财务报告审计机构的议案》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 10 月 13 日召开 2007 年第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会，审议通过了《关于认购长城证券有限责任公司非公开募集股份的议案》，决议公告刊登在 2007 年 10 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 29 日召开 2007 年第二次临时股东大会年第 2 次临时股东大会，审议通过了《关于改聘中准会计师事务所为公司 2007 年度审计机构的议案》，决议公告刊登在 2008 年 1 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、2007 年工作回顾

2007 年，是公司面临人民币汇率上升、原材料价格持续高位运行、劳动力供给不足等诸多不利因素的一年，也是公司主动放缓增长速度、修订战略思路、夯实发展基础、应对行业未来变局的一年。

公司全年生产节能灯 2.1 亿只，各类灯具 966.57 万套，同口径相比，实现营业收入 174,494.55 万元，完成计划目标 18 亿元的 96.94%，比上年的 168,100 万元增长 3.8%；实现归属母公司所有者权益的净利润 11,278.08 万元，完成计划目标 1.2 亿元的 93.98%，与上年的 11,220.61 万元基本持平；每股收益 0.59 元，净资产收益率 12.33%。

在 2007 年，公司主要取得了以下进步和成绩：

1)、在生产方面，完成节能灯 2.1 亿只产量。在成本管理与控制方面，已经在生产环节形成了以生产线为单位的深化，员工成本意识得到一定提高。

2)、越南自有品牌销售网络初步构建，阳光品牌开始被消费者认可，为公司实施“国际市场本地化”的市场战略、建立和拓展自有品牌国际市场销售网络，积累了可贵的经验。

3)、以构建网络基础作为工作重点，对内销模式进行了调整，国内市场网络基础逐步完善，目前国内市场一二级经销商已有 176 家；

4)、品牌形象继续提升。成为行业内首家通过国家质检总局产品出口免验认证的企业；公司产品在中国消协 23 个牌号节能灯商品比较试验中名列前茅；以公益项目为主线加大了宣传力度；主办“2007 年中国照明节能西湖高峰论坛”。不断提升了公司品牌形象。

5)、在国际战略合作方面，公司与飞利浦达成共同对照明公司增资 1.2 亿元的共识，进一步稳固了双方的战略合作；与印度经销商达成了在印度合资办厂的协议，审批完毕并建成后，将实现公司自有品牌产品在印度的本地化产销。

6)、江西生产基地初具规模，开始形成比较健全的产业链，全年生产节能灯超过 2000 万只，并通过 ISO9000 体系，管理水平日益提高。

7)、2007 年公司研发投入资金 1,213.86 万元，主要投入方向为：新品开发和设备研发。全年共完成产品研发和设备研发共项目 6 项。

2、目前存在的问题

1)、产能瓶颈凸现。由于场地限制，公司目前仅依靠增加设备已无法达到增加产能的目的，而建设生产所需的新厂房在时间上客观限制了产能增长，同时，劳动力资源的紧缺也限制了产能增长。且由于汇率、

原材料、劳动力成本均在上涨等因素影响，限制了公司规模效应的显现、影响了企业短期的经济效益增长。

2)、自有品牌市场波动性大。目前公司着手调整原有市场营销模式，自有品牌经销网络尚需完善，内部产品经理队伍还需进一步充实。

3)、队伍建设需要进一步加强。员工整体素质不高，高端人才有缺口，同时整个队伍的理论素养、执行力、协同配合力度等方面还需要进一步加强和提高。

4)、成本费用需进一步加强精细化管理。生产经营方面，对“跑冒滴漏”等浪费现象的预见性和严肃性不足，经营管理的成本管理和控制需要进一步精细化。

3、未来几年面临的机遇与挑战

未来几年，公司所面临的机遇是：

1)、世界多个国家和地区宣布将于 2009 年开始禁用白炽灯，节能灯将真正开始普及替代白炽灯而成为室内照明的主流产品，市场规模将迅猛增长，为企业带来难得的发展机遇。

2)、政府高度重视节能减排工作，鼓励并大力推广应用节能灯，阳光产品名列政府采购名录，为公司扩大国内市场份额、提升公司品牌带来了机遇。

公司面临的挑战是：

1)、行业内规模化、集约化的趋势将越发明显，目前国内各大厂家正在加紧提升节能灯产能规模，同时国外品牌也在加快向中国转移。照明行业今后的竞争，将体现在产量、质量、品牌等全方位，行业大洗牌已在眼前。

2)、人民币汇率不断上升，将直接影响公司的经济效益。

3)、资源型原材料价格仍在继续上升，如何降低成本上升影响、保持并提升产品盈利能力，是公司要面临的另一挑战。

4)、劳动力供给形势仍然不容乐观，这给公司的经营生产提出了新的挑战。

4、未来几年的七大战略

为应对机遇与挑战，实现企业可持续发展，董事会提出未来几年的以下七大战略：

1)、市场战略（品牌战略）。要在观念和行动上彻底转变长期以来业务上依赖 OEM 的现状，牢固树立“只有自有品牌才是企业持续发展的保障”的理念，要通过开拓自有品牌渠道、扩大自有品牌市场占有率、真正实现和巩固公司市场。

2)、产品战略。产品结构必须要具备前瞻性、市场性、竞争性、效益性。要做到超前开发和充分储备，保障产品更新换代的有序化；要以市场为导向，实现市场空间增长的最大化；要实现产品最佳性价比，保障产品竞争力；要实现内部产研与外部市场之间的高效互动，以产品的差异化和高技术含量，实现效益最大化。

3)、制造战略。要将严控质量、严控成本、严控交货时限作为重点;要实现工艺、工装、工人三要素的高效运转;切实保障生产合格率和产品内在质量的提升。实现生产质量、产量、成本的和谐统一。

4)、质量战略。要将保障产品质量竞争力作为第一目标,要实现全过程、全方位、全员的质量控制,确保质量水平持续提高,提升公司产品美誉度和品牌忠诚度。

5)、设备战略。要坚定持续对工装设备的研发,最终实现生产全面自动化,降低生产的劳动力密集程度,增强产品竞争力。

6)、采购战略。要严格执行原材料采购评审制度,保证原材料优质低价输入;要通过多种方式,与供应商结成战略联盟的关系,共同开发新材料,强化供应链管理,在采购环节提升竞争优势。

7)、人才战略。要形成系统、持续、长中短期兼顾的人力资源管理体系,重视对人才资本的投入,在物质和非物质两方面为人才创造和谐的工作氛围,形成人才建设良性机制,增强企业凝聚力和核心竞争力。

5、2008 年公司经营目标

计划 2008 年全年实现营业收入 21 亿元,比 2007 年增长 20%;营业成本 18 亿元,比 2007 年增长 22%;销售费用、财务费用和管理费用合计为 1.7 亿元,比 2007 年增长 48%;实现归属母公司所有者权益的净利润 1.2 亿元,比 2007 年增长 6.5%。2008 年费用增长原因主要系为进一步扩大内销市场,计划广告费增加约 1000 万元,为加大新品开发力度,增加技术开发费约 1000 万元,此外,人民币汇率上升将导致汇兑损失增加约 3500 万元。该计划非公司盈利预测。

6、2008 年经营要点

2008 年公司的主基调仍然是“夯实长远发展基础、应对行业未来变局”。为此,公司提出工作的主题为开源、节流,工作的要求为创新、知责,工作的目标为发展、持续。

1)、开源

2008 年,公司将全力鼓励和扶持在研发、生产、市场等方面的新进展和新突破,做好“开源”工作,为公司未来发展的奠定基础。

A、要向新品要效益。要加快产品创新速度,抓好产品的优化研发、合理选型、美化包装等工作;要以市场需求为导向、以“快”和“新”为要求,加快充实和完善产品结构,提升产品的市场增长空间和利润空间。

B、要向高合格率和高质量要效益。要革新工艺技术、优化产品设计,并积极推广采用,持续提升公司目前已在行业领先的合格率水平和质量水平,从而提升经济效益。

C、要向新市场要效益。要大力建设国际、国内营销体系,加快健全产品经理队伍,在境内外重点区域增设营销分支机构,加快构筑和完善自有品牌在境内外的产销体系,初步形成一个稳定、有效的产销结合的市场架构,不断开拓新客户与新市场;并加大宣传力度,全力扶持自有品牌增长。

D、为做好“开源”工作，公司计划将在未来几年内投入超过 5 亿元用于节能灯、T5、各类灯具的扩产项目，用于新增产能和新增品种；并且公司将加大研发投入，用于研发具有自主知识产权的新产品、新工艺、新材料、新设备。

2)、节流

2008 年，公司将突出成本费用的精细化管理，深入到研发、供应、生产、营销及售后服务等各环节，实现对生产前、生产中、生产后的全过程、全方位、全员成本费用控制，多管齐下、杜绝浪费、财尽其用、节省资源，提升企业盈利能力。

A、研发设计方面，必须要注重前瞻性、市场性、竞争性、效益性。在设计前段，要提前考虑后续成本的控制，保障研发成果的市场化竞争能力；在研发设计阶段，要实现最优性价比，满足市场需求；在研发成果的试生产阶段，要为规模生产的效益化提供可靠的工艺保证。

B、原材料采购方面，要坚持比价原则，严格执行原材料采购评审和检验制度；要与供应商深化合作，强化供应链管理，在采购环节提升竞争优势；并开展对大宗原材料的套期保值。

C、生产制造方面，要正确处理质量、成本、产量三者的关系，抓好产品质量、成本控制、按期交货等三大基础性工作。要坚决杜绝浪费现象，持续提高材料利用率；要加快新设备、新工艺的运用，提高生产效率与合格率；实现工艺、工装、工人等各生产要素的高效运转。

D、质量控制方面，必须坚持刚性原则。要通过采用科学的标准化技术和先进检测设备，对产前、产中、产后的全过程进行严格的质量控制；各相关部门要积极协同配合，共同促进质量水平持续提高；要加快照明电器实验室的建设进度，引进先进的检测设备和技術，持续完善和加强质量管理的组织和流程。

E、在销售及运营方面，要做到财尽其用，严格控制各类不必要、不合理的成本费用的支出。要积极与客户谈判协商，争取汇率补偿条款；要积极研究和应用多品种外汇金融工具，降低汇率损失。

F、在成本费用控制方面，要对采购成本、技术成本、后勤成本、生产成本、库存成本、销售成本、维修返修成本、废品处置成本等各项成本费用进行细化的数据分析和控制，确保公司以最经济的成本实现各项经营管理目标。

3)、创新

2008 年公司必须要突破以往的思维定势和习惯做法，实现企业的转变与创新。

A、在生产手段方面：公司产能的增加方式，要向推广自动化设备转变；生产过程的监控，要向计算机实时监控转变；质量的检测手段，要向先进的检测设备和精确的标准化数据管理转变。

B、在市场开拓方面：销售区域的分布，要向大力发展国内销售转变；销售模式，要向自有品牌客户为主转变；工作的重点，要向积极建立和拓展自有品牌销售网络转变；资源的配置，要向自有品牌业务重点倾斜；队伍的建设，要向大力建设产品经理队伍转变。

C、在技术研发方面：人员力量，要大力引进外部资深专家；研发导向，要以市场需求为导向；研发内容，要以自主知识产权研发为主导；研发重点，要以新产品、自动化设备为突破点。

4)、知责

2008 年，公司要求各级管理人员必须做到“知责”要求。首先，要深刻明确各自的岗位职责，要深刻查找个人现状与岗位要求之间的差距；其次，要客观了解自己与同业人员之间的优势与差距，分析和总结产生差距的原因，提出有效的改进及预防措施；再次，要切实进行纠正和改进，提高自身业务素质和管理水平，从而促进企业提升。

在团队建设上，要以“纪律严明、执行有力、素质过硬、反应灵敏、团结进取、奋发向上”为目标，强力打造研究开发、生产制造、自有品牌市场营销、企业管理等四支队伍，通过团队建设促进企业效益提升。

5)、发展与持续

2008 年，仍然是公司进一步夯实基础、应对行业变局、谋求长远发展的时期。公司将：在市场与品牌方面，大力推进自有品牌；在研发方面，要以产品创新、自动化设备创新为重点，形成可持续创新能力；在生产制造方面，实现高效运转；在质量方面，坚持高新水准；在成本方面，突出精细管理；在人才方面，打造强力团队；在后勤管理方面，提供有力支撑。

在夯实以上基础的同时，公司将加大产能扩张投入、研发投入和市场建设投入，通过内涵与外延的同步发展，为未来的行业变局做好准备，实现公司稳健的可持续发展。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
行业						
照明电器销售	1,712,338,753.09	1,453,700,871.23	15.10	6.55	7.86	减少 1.04 个百分点
产品						
一体化电子节能灯	1,331,140,243.94	1,131,215,550.28	15.02	10.89	12.62	减少 1.31 个百分点
T5 大功率荧光灯及配套灯具	257,594,439.68	218,077,445.54	15.34	11.17	14.59	减少 2.53 个百分点
特种灯具	108,579,320.15	90,402,730.34	16.74	3.53	2.52	增加 0.81 个百分点
其他	15,024,749.32	14,005,145.07	6.79	-78.56	-78.39	减少 0.74 个百分点

报告期内，产品结构比例为节能灯 77.74%、T5 及配套灯具 15.04%、特种灯具 6.34%、其他 0.88%。

2、主营业务分地区情况

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	381,993,138.23	5.03
非 洲	21,004,473.72	846.54
欧 洲	461,128,126.20	51.43
拉丁美洲	223,773,100.62	28.94
北美洲	251,419,960.76	65.41
大洋洲	24,723,943.73	168.93
中 国	348,296,009.83	-42.14
合 计	1,712,338,753.09	6.55

公司目前主要市场占比分别为：亚洲 22.31%、欧洲 26.93%、拉丁美洲 13.07%、北美洲 14.68%、大洋洲 1.44%、非 洲 1.23%、中国 20.34%。

本年在非洲、大洋洲地区的收入增长迅速的原因，主要系其上年基数绝对值较小；中国收入降幅较大，主要系公司正在对营销模式及网络体系进行调整。

3、资产结构变化分析

项目	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)
应收账款净额	420,922,823.68	22.20	290,552,441.38	17.43	4.77
其他应收款净额	21,208,741.87	1.12	7,209,890.48	0.43	0.69
存货	253,946,530.15	13.39	199,778,602.96	11.98	1.41
长期股权投资	102,000,000.00	5.38	10,000,000.00	0.60	4.78
固定资产	359,650,877.63	18.97	359,286,107.79	21.55	-2.58
在建工程	57,784,086.33	3.05	36,130,303.00	2.17	0.88
短期借款	50,000,000.00	2.64	195,000,000.00	11.70	-9.06
长期借款	153,699,727.25	8.11	4,174,943.17	0.25	7.86

应收账款净额比例上升，主要系公司对部分客户收款期限进行延长所致；

其他应收款净额比例上升，主要系应收出口退税所致；

存货比例上升，主要系为应对业务增长而准备的原材料备库增加所致；

长期股权投资比例上升，主要系投资长城证券有限责任公司所致；

固定资产比例下降，但金额与年初持平，主要系本年利润及负债增加使总资产增加所致；

在建工程比例上升，主系为扩大生产规模而扩建厂房所致；

短期借款比例下降，主要系偿还银行贷款所致；

长期借款比例上升，主要系本年度担保借款增加所致。

4、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
交易性金融资产	10,782,075.00	3,244,880.00	232.28	交易性股票投资增加所致
应收票据	2,933,169.96	81,102,501.68	-96.38	收回银行承兑汇票所致
应收帐款净额	420,922,823.68	290,552,441.38	44.87	公司对部分客户收款期限进行延长所致
其他应收款净额	21,208,741.87	7,209,890.48	194.16	主要系应收出口退税所致
存货净额	253,946,530.15	199,778,602.96	27.11	产销规模扩大增加原材料备库所致
长期股权投资	102,000,000.00	10,000,000.00	920.00	投资长城证券有限责任公司
在建工程	57,784,086.33	36,130,303.00	59.93	为扩大生产规模而扩建厂房所致
短期借款	50,000,000.00	195,000,000.00	-74.36	银行贷款到期所致
应付票据	172,966,572.91	105,005,551.32	64.72	采购扩大暂未支付所致
长期借款	153,699,727.25	4,174,943.17	3,581.48	担保借款增加所致
专项应付款	19,770,000.00	14,470,000.00	36.63	收到国债环保节能型项目资金所致
递延所得税负债	3,495,559.88	11,362,382.92	-69.24	确认子公司未分配利润补税减少所致
股本	192,129,600.00	147,792,000.00	30.00	利润分配送股所致
管理费用	71,794,164.57	52,262,588.75	37.37	研究开发费用及劳动保护费用增加所致
财务费用	9,971,234.38	6,361,128.24	56.75	汇兑损失、借款利息支出增加
资产减值损失	8,423,527.08	5,467,883.99	54.05	计提坏账准备及存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	1,972,706.64	136,026.56	1,350.24	股票投资产生
投资收益	19,106,654.33	2,124,750.01	799.24	股票投资收益、股权转让收益及期货投资收益增加所致
营业外收入	5,733,780.14	4,311,997.95	32.97	政府补助及索赔增加所致

5、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	510,474,867.15	占采购总额比重	30.83%
前五名销售客户销售金额合计	844,596,999.33	占销售总额比重	48.40%

6、现金流量分析

项目	本年数	上年数	增减额
经营活动产生的现金流量净额	127,788,017.82	53,708,139.80	74,079,878.02
投资活动产生的现金流量净额	-151,050,646.28	-86,396,694.55	-64,653,951.73
筹资活动产生的现金流量净额	-9,920,089.22	73,291,583.93	-83,211,673.15

汇率变动对现金的影响	-13,187,365.06	-2,360,284.73	-10,827,080.33
现金及现金等价物净增加额	-46,370,082.74	38,242,744.45	-84,612,827.19

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系本年销售商品、收到税款返还增加，及支付的税费、其他与经营活动有关的现金和应收票据等减少所致；

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系本年对长城证券有限责任公司进行投资及购建各项资产所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系本年偿还短期贷款比去年增加所致。

7、主要控股公司的经营情况

公司名称	注册资本	主营业务	资产总额	净资产	净利润
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	USD3,000,000.00	节能灯用磁性材料制造、销售	197,270,233.63	125,936,744.88	33,731,680.85
上虞森恩浦荧光材料有限公司	USD2,480,000.00	荧光材料制造、销售	57,192,945.29	43,155,941.93	3,044,260.11
浙江阳光照明有限公司	RMB60,000,000.00	生产销售照明产品及元器件	165,314,018.93	84,497,587.01	2,890,522.91
浙江阳光进出口有限公司	RMB20,000,000.00	照明电器等进出口	68,858,714.44	61,209,427.77	10,023,257.66
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	USD3,000,000.00	开发、生产、销售节能荧光灯具	36,576,094.10	30,965,473.22	848,834.84

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 21,215.81 万元人民币，比上年 9,833.82 万元人民币增长 115.74%。其中：对子公司香港阳光实业发展有限公司投资 1,927.72 万元，对长城证券有限责任公司投资 10,200.00 万元，项目投资 7,525.27 万元，公司投资于可交易性金融资产年度内最高金额为 1,562.82 万元。

被投资的公司情况

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(%)
长城证券有限责任公司	发行和代理各种有价证券，自营和代理买卖各种有价证券，有价证券代保管、签证和过户，代理还本付息和分红派息等权益分派业务，证券抵押融资业务，基金和资产管理业务，期货经纪和金融期货自营业务，外币证券业务。	0.82
香港阳光实业发展有限公司	进出口贸易和信息技术服务	100

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)、香港阳光实业发展有限公司

公司出资 1,927.72 万元投资该项目

2)、长城证券有限责任公司投资 10,200.00 万元

公司出资 10,200.00 万元投资该项目

3)、110V-体化电子灯项目

公司出资 7,525.27 万元投资该项目

4)、可交易性金融资产

公司投资于可交易性金融资产年度内最高金额为 1,562.82 万元，主要包括证券投资及对铜、铝的套期保值。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

本公司原执行《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起，执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。本公司于首次执行日根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）等有关规定，对财务报表的相关项目进行了追溯调整，调整内容包括：

(1) 对子公司的长期股权投资

根据《企业会计准则解释第 1 号》的规定，本公司对在首次执行日以前已经持有的对子公司的长期股权投资，在首次执行日按成本法进行了追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。

(2) 递延所得税资产、递延所得税负债

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，本公司对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行了追溯调整，确认了相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

(3) 交易性金融资产的确认和计量

本公司持有的交易性金融资产原按成本与市价孰低计量，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，已改按公允价值确认和计量。

(4) 合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，本公司将原未纳入合并财务报表范围的阳光（越南）公司的财务报表纳入了合并范围。

上述会计政策变更，调增了 2006 年末净资产 27,134,802.96 元，其中：未分配利润调增了 55,505,873.61 元，盈余公积调减了 27,483,226.10 元，外币报表折算差额调减了 887,844.55 元。年初资产负债表和上年利润表系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）规定，确定 2007 年 1 月 1 日资产负债表期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对年初资产负债表和上年同期利润表的影响，按照追溯调整的原则编制。

(五)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 2007 年 3 月 20 日召开四届十三次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2007 年 4 月 19 日召开四届十四次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2007 年 6 月 26 日召开四届十五次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2007 年 8 月 17 日召开四届十六次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2007 年 9 月 26 日召开四届十七次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2007 年 10 月 24 日召开四届十八次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 31 日召开四届十九次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 11 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8)、公司于 2007 年 12 月 11 日召开四届二十次董事会会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2007 年 4 月 16 日，公司召开 2006 年度股东大会，审议通过 2006 年度利润分配方案，以截止 2006 年 12 月 31 日总股本 14,779.20 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 3 股并派发现金股利 1.00 元（含税）。公司于 2007 年 5 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登公告，以 2007 年 5 月 25 日为股权登记日，2007 年 5 月 28 日为除权除息日，2007 年 5 月 29 日为新增可流通股份上市流通日，2007 年 6 月 1 日为现金红利发放日，实施了上述方案。

本报告期，董事会按照国家法律、法规和公司章程的规定，严格执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项事务。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会下发的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉（2007 年修订）》和《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作通知》的有关要求，审计委员会为公司 2007 年年报审计开展了相关工作，现对审计委员会履职情况总结如下：

公司董事会审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并保持与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

公司审计委员会同时向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为公司聘请的中准会计师事务所在为公司提供 2007 年度审计服务工作中，能恪尽职守，较好地完成了公司委托的审计工作，因此，决定公司继续聘请中准会计师事务所有限公司为本公司 2008 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

经公司第三届董事会第十九次会议审议决定，公司设立薪酬委员会，并制定了相应的实施细则。

公司薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2007 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均符合公司关于管理人员报酬的规定；独立董事的津贴依据公司股东大会决议确定。

公司目前尚未建立股权激励机制。公司将依据有关法律法规和政府有关部门的要求，不断完善内部激励和约束机制，逐步建立起公司的股权激励体系。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

本年度公司税后归属母公司所有者权益的净利润 112,780,789.54 元，根据公司章程规定，分别提取法定盈余公积金 6,960,746.47 元，提取职工奖励及福利基金 2,068,206.68 元，支付上年度股东现金股利 14,779,200.00 元，转作股本 44,337,600.00，加上上年度未分配利润 247,429,697.39 元，本年度未分配利润为 292,064,733.78。2007 年度利润分配预案为每 10 股派送红股 3 股并派发现金股利 1.5 元（含税）。本年度不以资本公积转赠股本。

本年度利润分配方案尚须经股东大会审议通过后实施。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2007 年 3 月 20 日，在上虞市凤山路 485 号公司七楼会议室召开了监事会第四届第六次会议，经与会监事认真审议，（1）审议通过《2006 年年度监事会工作报告》（2）审议通过《2006 年年度报告及摘要》

（3）审议通过《关于对公司依法运作情况的独立意见》（4）审议通过《关于对检查公司财务情况的独立意见》（5）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》（6）审议通过《关于对公司收购出售资产情况的独立意见》（7）审议通过《关于对公司关联交易情况的独立意见》（8）审议通过《关于对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见》

2、2007 年 4 月 19 日以通讯方式召开第四届监事会第七次会议，审议通过《浙江阳光集团股份有限公司 2007 年第一季度报告全文和正文》

3、2007 年 8 月 17 日以通讯方式召开第四届监事会第八次会议，审议通过《浙江阳光集团股份有限公司 2007 年半年度报告和摘要》

4、2007 年 10 月 24 日以通讯方式召开第四届监事会第九次会议，审议通过《浙江阳光集团股份有限公司 2007 年第三季度报告全文和正文》

(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 2007 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，中准会计师事务所对公司 2007 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) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

不适用

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

监事会认为，本年度公司利润实现与预测不存在较大差异。

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) 资产交易事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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 2007 年度按照市场价格向控股股东的子公司销售产品 6,459.00 元。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	控股股东的子公司	0.65	4.47		
浙江安格鲁传动系统有限公司	控股股东的子公司		110.71		
重庆凯光置业有限公司	控股股东的子公司		33.99		
世纪阳光控股集团有限公司				13.44	32.34
合计	/	0.65	149.17	13.44	32.34

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 6,459 元，余额 1,491,681.08 元。

关联债权债务形成原因:

与控股股东的子公司上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司发生的资金往来为其按照市场价格向本公司子公司购买商品暂未结算造成, 为经营性占用, 未出现非经营性占用本公司资金的情况;

与控股股东的子公司浙江安格鲁传动系统有限公司发生的资金往来为其 06 年度向本公司子公司按照市场价格购买商品暂未结算造成, 为经营性占用, 已于 2008 年 2 月 15 日付清, 未出现非经营性占用本公司资金的情况;

与控股股东的子公司重庆凯光置业有限公司发生的资金往来为其 06 年度按照市场价格向本公司子公司购买商品暂未结算造成, 为经营性占用, 已于 2008 年 1 月 30 日付清, 未出现非经营性占用本公司资金的情况;

本年度与控股股东世纪阳光控股集团有限公司发生的资金往来系本公司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 173,156.00 元, 代付水电费、电话费及物业管理费等各项支出 38,802.00 元造成。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本报告期, 公司控股子公司上海森恩浦照明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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	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

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况：

1、提出股权分置改革动议的原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的，仍应遵守其他相关规定；

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 306,753 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，愿意根据对价方案向全体流通股股东每 10 股给予 1.88 元现金，总计 7,520,000.00 元。

上述承诺中，承诺(2)杭州易安投资有限公司代付的对价股份已于 2005 年 11 月 9 日支付，承诺(4)世纪阳光控股集团有限公司已于 2005 年 11 月 14 日支付完毕，承诺(3)已于 2006 年 6 月 12 日履行完毕，承诺(1)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，公司改聘了会计师事务所，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，公司现聘任中准会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 260,000.00 元。

公司于 2007 年 12 月 29 日召开 2007 年第二次临时股东大会，审议通过了改聘中准会计师事务所有限公司为公司 2007 年度审计机构的议案，年度审计费用为 26 万元。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券总 投资比例(%)
1	股票	601857	中国石油	2,632,837.00	140,000	4,281,200.00	48.22
2	股票	600070	浙江富润	2,535,359.93	320,000	2,889,210.00	32.54
3	股票	601601	中国太保	1,020,000.00	34,000	1,652,740.00	18.62
4	股票	002190	成飞集成	24,750.00	2,500	55,050.00	0.62
期末持有的其他证券投资					-		
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-
合计				6,212,946.93	-	8,878,200.00	100%

本报告期股票投资收益金额为 15,852,945.19 元。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资 金额(元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
长城证券有限 责任公司	102,000,000.00	17,000,000	0.82	102,000,000.00			长期 股权 投资	认 购
小计	102,000,000.00	17,000,000	—	102,000,000.00			—	—

3、买卖其他上市公司股份的情况

无

(十四) 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
公司第四届十三次董事会决议公告暨召开 2006 年年度股东大会的通知、四届六次监事会决议公告、2006 年年度报告	《中国证券报》D014、D015 版、《上海证券报》D13 版	2007 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司 2006 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D015 版、《上海证券报》D63 版	2007 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第一季度报告	《中国证券报》C015 版、《上海证券报》A29 版	2007 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届十四次董事会决议公告	《中国证券报》B12 版、《上海证券报》D82 版	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于变更公司联系方式的公告	《中国证券报》、《上海证券报》D5 版	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于变更公司联系方式的公告	《中国证券报》A16 版、《上海证券报》封 2	2007 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十五次决议公告	《中国证券报》C19 版、《上海证券报》D21 版	2007 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十六次决议公告、2007 年半年度报告、2007 年半年度报告摘要	《中国证券报》D055 版、《上海证券报》D49、51 版	2007 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届十七次董事会决议公告暨召开 2007 年第一次临时股东大会的通知、对外投资公告	《中国证券报》B08 版、《上海证券报》A5 版	2007 年 9 月 27 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第一次临时股东大会决议公告、2007 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》D016 版、《上海证券报》D10 版	2007 年 10 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于欧盟延期征收节能灯反倾销税的公告	《中国证券报》D028 版、《上海证券报》D29 版	2007 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十八次决议公告、对外投资公告、2007 年第三季度季报告	《中国证券报》D046 版、《上海证券报》B7 版	2007 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十九次决议公告、关于公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》D015 版、《上海证券报》D21 版	2007 年 11 月 1 日	http://www.sse.com.cn
公司关于对外投资进展公告	《中国证券报》D011 版、《上海证券报》D24 版	2007 年 11 月 8 日	http://www.sse.com.cn
公司第四届二十次董事会决议公告暨召开 2007 年第二次临时股东大会的通知、关于控股子公司董事会决议的公告、对外投资公告	《中国证券报》D011 版、《上海证券报》D10 版	2007 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师李进华、李珊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

中准审字（2008）第 8007 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（以下简称浙江阳光公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浙江阳光公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浙江阳光公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了浙江阳光公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 李进华

中国注册会计师： 李珊

中国·北京

二〇〇八年二月二十八日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	557,294,817.47	585,117,732.87
交易性金融资产	6.2	10,782,075.00	3,244,880.00
应收票据	6.3	2,933,169.96	81,102,501.68
应收账款	6.4	420,922,823.68	290,552,441.38
预付款项	6.5	42,335,645.20	33,003,474.65
应收利息	6.6	2,625,467.80	
应收股利			
其他应收款	6.7	21,208,741.87	7,209,890.48
存货	6.8	253,946,530.15	199,778,602.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,312,049,271.13	1,200,009,524.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	6.9	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	6.10	102,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6.11	18,754,593.52	19,502,824.72
固定资产	6.12	359,650,877.63	359,286,107.79
在建工程	6.13	57,784,086.33	36,130,303.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.14	31,938,090.47	30,475,282.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.15	2,371,272.99	
递延所得税资产	6.16	10,719,101.70	10,629,681.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		584,218,022.64	467,024,199.37
资产总计		1,896,267,293.77	1,667,033,723.39

流动负债：			
短期借款	6.18	50,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	6.19	172,966,572.91	105,005,551.32
应付账款	6.20	347,170,262.34	271,407,825.95
预收款项	6.21	12,573,668.70	15,669,795.22
应付职工薪酬	6.22	62,774,796.37	88,160,621.84
应交税费	6.23	41,816,590.96	37,088,834.04
应付利息		302,750.00	258,550.00
应付股利	6.24		318,870.60
其他应付款	6.25	27,043,606.87	23,905,452.55
递延收益			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		714,648,248.15	736,815,501.52
非流动负债：			
长期借款	6.26	153,699,727.25	4,174,943.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.27	19,770,000.00	14,470,000.00
预计负债			
递延所得税负债	6.28	3,495,559.88	11,362,382.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		176,965,287.13	30,007,326.09
负债合计		891,613,535.28	766,822,827.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.29	192,129,600.00	147,792,000.00
资本公积	6.30	344,796,553.60	344,796,553.60
减：库存股			
盈余公积	6.31	88,228,090.25	81,267,343.78
未分配利润	6.32	292,064,733.78	247,429,697.39
外币报表折算差额		-2,443,986.68	-887,844.55
归属于母公司所有者权益合计		914,774,990.95	820,397,750.22
少数股东权益		89,878,767.54	79,813,145.56
所有者权益合计		1,004,653,758.49	900,210,895.78
负债和所有者权益总计		1,896,267,293.77	1,667,033,723.39

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

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		417,514,898.85	434,132,585.77
交易性金融资产		1,903,875.00	1,895,360.00
应收票据		1,863,169.96	39,392,402.11
应收账款	7.1	340,535,406.63	223,354,869.99
预付款项		18,847,713.03	21,989,947.36
应收利息		2,625,467.80	
应收股利			
其他应收款	7.2	23,605,008.59	3,292,165.54
存货		112,565,291.30	104,488,992.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		919,460,831.16	828,546,323.30
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	7.3	330,209,769.33	218,932,589.33
投资性房地产			
固定资产		262,327,566.67	269,392,147.07
在建工程		47,634,854.33	30,619,183.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,087,234.25	27,525,154.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,412,276.99	8,167,629.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		676,671,701.57	555,636,703.54
资产总计		1,596,132,532.73	1,384,183,026.84

流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		166,573,800.72	105,005,551.32
应付账款		234,626,142.93	198,643,125.79
预收款项		9,429,329.58	19,441,307.74
应付职工薪酬		33,062,206.73	53,208,446.94
应交税费		37,423,689.95	39,510,966.05
应付利息		302,750.00	258,550.00
应付股利			318,870.60
其他应付款		103,278,986.18	20,968,741.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		634,696,906.09	632,355,560.22
非流动负债：			
长期借款		153,699,727.25	4,174,943.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		19,770,000.00	14,470,000.00
预计负债			
递延所得税负债			44,888.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		173,469,727.25	18,689,831.93
负债合计		808,166,633.34	651,045,392.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		192,129,600.00	147,792,000.00
资本公积		344,041,662.19	344,041,662.19
减：库存股			
盈余公积		88,228,090.25	81,267,343.78
未分配利润		163,566,546.95	160,036,628.72
所有者权益（或股东权益）合计		787,965,899.39	733,137,634.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,596,132,532.73	1,384,183,026.84

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

合并利润表

2007 年 1-12 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.33	1,744,945,487.88	1,681,000,082.42
减：营业成本	6.33	1,479,793,404.80	1,414,484,936.10
营业税金及附加	6.34	5,962,447.40	8,007,440.08
销售费用		33,181,759.25	29,859,604.49
管理费用	6.35	71,794,164.57	52,262,588.75
财务费用	6.36	9,971,234.38	6,361,128.24
资产减值损失	6.37	8,423,527.08	5,467,883.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6.38	1,972,706.64	136,026.56
投资收益（损失以“－”号填列）	6.39	19,106,654.33	2,124,750.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		156,898,311.37	166,817,277.34
加：营业外收入	6.40	5,733,780.14	4,311,997.95
减：营业外支出	6.41	2,820,155.97	3,964,436.84
其中：非流动资产处置损失			229,287.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		159,811,935.54	167,164,838.45
减：所得税费用	6.42	36,224,094.02	37,448,083.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		123,587,841.52	129,716,754.55
归属于母公司所有者的净利润		112,780,789.54	112,206,083.44
少数股东损益		10,807,051.98	17,510,671.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.59	0.76
（二）稀释每股收益		0.59	0.76

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

母公司利润表

2007 年 1-12 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	7.4	1,474,526,552.46	1,350,874,809.75
减：营业成本	7.4	1,278,754,346.10	1,180,833,644.66
营业税金及附加		5,298,320.33	7,479,222.76
销售费用		23,943,526.79	19,993,140.01
管理费用		56,139,147.99	40,812,488.91
财务费用		14,037,603.91	8,595,169.91
资产减值损失		7,127,263.81	4,851,011.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-689,000.00	136,026.56
投资收益（损失以“－”号填列）	7.5	9,101,499.97	1,551,032.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		97,638,843.50	89,997,191.45
加：营业外收入		5,346,889.10	3,977,859.78
减：营业外支出		965,668.07	3,961,939.55
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		102,020,064.53	90,013,111.68
减：所得税费用		32,412,599.83	29,502,438.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,607,464.70	60,510,673.19

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

合并现金流量表

2007 年 1-12 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	本期金额	上期金额
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		1,794,413,606.43	1,546,053,997.26
收到的税费返还		89,549,268.20	79,748,321.29
收到其他与经营活动有关的现金	6.43	22,862,026.37	21,292,347.30
经营活动现金流入小计		1,906,824,901.00	1,647,094,665.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,494,609,843.82	1,285,449,470.63
支付给职工以及为职工支付的现金		171,250,664.58	137,062,154.18
支付的各项税费		40,819,581.41	67,319,431.33
支付其他与经营活动有关的现金	6.44	72,356,793.37	103,555,469.91
经营活动现金流出小计		1,779,036,883.18	1,593,386,526.05
经营活动产生的现金流量净额		127,788,017.82	53,708,139.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,604,333.71	7,384,030.88
取得投资收益收到的现金		17,388,971.75	66,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			436,169.77
投资活动现金流入小计		99,993,305.46	7,886,200.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,252,712.25	86,558,011.76
投资支付的现金		175,791,239.49	7,724,883.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		251,043,951.74	94,282,895.20
投资活动产生的现金流量净额		-151,050,646.28	-86,396,694.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.45	11,797,362.09	6,818,392.63
筹资活动现金流入小计		261,797,362.09	221,818,392.63

偿还债务支付的现金		245,454,545.47	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,573,466.40	27,713,992.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		741,430.00	797,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6.46	1,689,439.44	812,816.66
筹资活动现金流出小计		271,717,451.31	148,526,808.70
筹资活动产生的现金流量净额		-9,920,089.22	73,291,583.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,187,365.06	-2,360,284.73
五、现金及现金等价物净增加额		-46,370,082.74	38,242,744.45
加：期初现金及现金等价物余额		561,886,760.44	523,644,015.99
六、期末现金及现金等价物余额		515,516,677.70	561,886,760.44

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

母公司现金流量表

2007 年 1-12 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	本期金额	上期金额
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		1,447,470,719.30	1,191,858,878.54
收到的税费返还		72,639,111.06	50,566,479.76
收到其他与经营活动有关的现金		77,557,133.50	229,178,348.42
经营活动现金流入小计		1,597,666,963.86	1,471,603,706.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,274,502.74	1,004,176,097.60
支付给职工以及为职工支付的现金		95,136,072.65	68,215,133.98
支付的各项税费		25,068,965.55	43,294,101.86
支付其他与经营活动有关的现金		96,403,876.01	281,867,724.63
经营活动现金流出小计		1,477,883,416.95	1,397,553,058.07
经营活动产生的现金流量净额		119,783,546.91	74,050,648.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,623,683.96	4,063,232.60
取得投资收益收到的现金		7,383,817.39	17,363,320.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		73,007,501.35	21,426,552.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,992,947.91	43,535,072.94
投资支付的现金		173,220,796.38	16,359,403.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,213,744.29	59,894,476.38
投资活动产生的现金流量净额		-132,206,242.94	-38,467,923.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,271,003.20	4,039,945.61
筹资活动现金流入小计		260,271,003.20	219,039,945.61
偿还债务支付的现金		245,454,545.47	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,832,036.40	21,416,672.04

支付其他与筹资活动有关的现金		1,663,815.51	800,000.00
筹资活动现金流出小计		270,950,397.38	142,216,672.04
筹资活动产生的现金流量净额		-10,679,394.18	76,823,273.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,062,764.05	-1,327,204.86
五、现金及现金等价物净增加额		-35,164,854.26	111,078,793.58
加：期初现金及现金等价物余额		410,901,613.34	299,822,819.76
六、期末现金及现金等价物余额		375,736,759.08	410,901,613.34

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

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 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	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积		未分配利润	其他	
一、上年年末余额	147,792,000.00	344,796,553.60		108,750,569.88		191,923,823.78		872,969,109.02
加：会计政策变更				-27,483,226.10		55,505,873.61	-887,844.55	27,241,786.76
前期差错更正								
二、本年初余额	147,792,000.00	344,796,553.60		81,267,343.78		247,429,697.39	-887,844.55	900,210,895.78
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,337,600.00			6,960,746.47		44,635,036.39	-1,556,142.13	104,442,862.71
（一）净利润						112,780,789.54		123,587,841.52
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-1,556,142.13	-1,556,142.13
1．可供出售金融资产公允价值变动净额								
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4．其他							-1,556,142.13	-1,556,142.13
上述（一）和（二）小计						112,780,789.54	-1,556,142.13	122,031,699.39
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	44,337,600.00			6,960,746.47		-68,145,753.15		-17,588,836.68
1．提取盈余公积				6,960,746.47		-6,960,746.47		
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配	44,337,600.00					-59,116,800.00		-14,779,200.00
4．其他						-2,068,206.68		-2,809,636.68
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
四、本期期末余额	192,129,600.00	344,796,553.60		88,228,090.25		292,064,733.78	-2,443,986.68	1,004,653,758.49

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积		未分配利润	其他	
一、上年年末余额	123,160,000.00	344,796,553.60		92,492,732.00		146,814,145.31		58,888,188.44
加：会计政策变更				-17,276,455.54		41,008,761.72		173,856.01
前期差错更正								23,906,162.19
二、本年初余额	123,160,000.00	344,796,553.60		75,216,276.46		187,822,907.03		59,062,044.45
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,632,000.00			6,051,067.32		59,606,790.36	-887,844.55	110,153,114.24
（一）净利润						112,206,083.44		17,510,671.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-887,844.55	-887,844.55
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他							-887,844.55	-887,844.55
上述（一）和（二）小计						112,206,083.44	-887,844.55	17,510,671.11
（三）所有者投入和减少资本								4,037,750.00
1. 所有者投入资本								4,037,750.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	24,632,000.00			6,051,067.32		-52,599,293.08		-797,320.00
1. 提取盈余公积				6,051,067.32		-6,051,067.32		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	24,632,000.00					-43,106,000.00		-797,320.00
4. 其他						-3,442,225.76		-3,442,225.76
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	147,792,000.00	344,796,553.60		81,267,343.78		247,429,697.39	-887,844.55	79,813,145.56

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

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 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	本期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,792,000.00	348,962,253.90		86,878,814.84	210,539,868.31	794,172,937.05
加：会计政策变更		-4,920,591.71		-5,611,471.06	-50,503,239.59	-61,035,302.36
前期差错更正						
二、本年初余额	147,792,000.00	344,041,662.19		81,267,343.78	160,036,628.72	733,137,634.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	44,337,600.00			6,960,746.47	3,529,918.23	54,828,264.70
(一) 净利润					69,607,464.70	69,607,464.70
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响						
3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影 响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小 计					69,607,464.70	69,607,464.70
(三) 所有者投入和减 少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有 者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	44,337,600.00			6,960,746.47	-66,077,546.47	-14,779,200.00
1. 提取盈余公积				6,960,746.47	-6,960,746.47	
2. 对所有者(或股东) 的分配	44,337,600.00				-59,116,800.00	-14,779,200.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部 结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	192,129,600.00	344,041,662.19		88,228,090.25	163,566,546.95	787,965,899.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	123,160,000.00	345,412,347.18		76,682,653.10	161,880,412.69	707,135,412.97
加: 会计政策变更		-1,370,684.99		-1,466,376.64	-13,197,389.84	-16,034,451.47
前期差错更正						
二、本年年初余额	123,160,000.00	344,041,662.19		75,216,276.46	148,683,022.85	691,100,961.50
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,632,000.00			6,051,067.32	11,353,605.87	42,036,673.19
(一) 净利润					60,510,673.19	60,510,673.19
(二) 直接计入所有者权益 的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公 允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响						
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					60,510,673.19	60,510,673.19
(三) 所有者投入和减少 资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	24,632,000.00			6,051,067.32	-49,157,067.32	-18,474,000.00
1. 提取盈余公积				6,051,067.32	-6,051,067.32	
2. 对所有者(或股东) 的分配	24,632,000.00				-43,106,000.00	-18,474,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结 转						
1. 资本公积转增资本(或 股本)						
2. 盈余公积转增资本(或 股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	147,792,000.00	344,041,662.19		81,267,343.78	160,036,628.72	733,137,634.69

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

浙江阳光集团股份有限公司

财务报表附注

2007 年度

金额单位：人民币元

附注 1、公司的基本情况

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:330000000009109,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。根据 2006 年 5 月 12 日股东大会通过的以未分配利润转增股本的决议,本公司注册资本变更为人民币 14,779.2 万元。根据 2007 年 4 月 16 日股东大会通过的以未分配利润转增股本的决议,本公司注册资本变更为人民币 19,212.96 万元。本公司住所:浙江省上虞市百官镇凤山路 485 号,经营范围: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。主要产品为电子节能灯、T5 及配套灯具、特种灯具等。

附注 2、会计政策变更

本公司原执行《企业会计制度》,自 2007 年 1 月 1 日起,执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。本公司于首次执行日根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号)等有关规定,对财务报表的相关项目进行了追溯调整,调整内容包括:

(1) 对子公司的长期股权投资

根据《企业会计准则解释第 1 号》的规定,本公司对在首次执行日以前已经持有的对子公司的长期股权投资,在首次执行日按成本法进行了追溯调整,视同该子公司自最初即采用成本法核算。

(2) 递延所得税资产、递延所得税负债

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，本公司对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行了追溯调整，确认了相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

(3) 交易性金融资产的确认和计量

本公司持有的交易性金融资产原按成本与市价孰低计量，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，已改按公允价值确认和计量。

(4) 合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，本公司将原未纳入合并财务报表范围的阳光（越南）公司的财务报表纳入了合并范围。

上述会计政策变更，调增了 2006 年末净资产 27,134,802.96 元，其中：未分配利润调增了 55,505,873.61 元，盈余公积调减了 27,483,226.10 元，外币报表折算差额调减了 887,844.55 元。年初资产负债表和上年利润表系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）规定，确定 2007 年 1 月 1 日资产负债表期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对年初资产负债表和上年同期利润表的影响，按照追溯调整的原则编制。

附注 3、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3.2 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3.3 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3.4 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3.5 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售的金融资产等以公允价值计量；对发生减值的存货及其他资产，按可变现净值、可收回金额计量；对超过正常信用条件延期支付价款的存货、固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量。

3.6 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

3.7 外币折算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其差异按公允价值变动处理。

外币财务报表的折算方法

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

2、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下作为“外币报表折算差额”单独列示。

3.8 金融工具确认和计量

1、金融资产和金融负债的分类方法

(1)金融资产在初始确认时划分为下列四类：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

b.持有至到期投资；

c.贷款和应收款项；

d.可供出售金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

b.其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(1)持有至到期投资以及应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司对满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

(1) 已将收取金融资产现金流量的权力转移给另一方；

(2) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 虽没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

对满足终止确认条件的金融资产，则将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的代价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（可供出售的金融资产）之和。

4、主要金融资产、金融负债公允价值的确定方法：

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产减值测试和减值准备计提方法：

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的单独进行减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

3.9 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

(1)确认标准

- a.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。
- b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2)坏账准备的计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大应收款项，以以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项账龄组合的实际损失率为基础，按应收款项的账龄计提。其计提比例如下：

账 龄	计提比例 %
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	15%
3 年以上	50%-100%

3.10 存货核算方法

存货盘存制度采用永续盘存法。

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、分期收款发出商品、自制半成品、委托代销商品、委托加工物资、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货按加权平均法计价。

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定方法如下：

a.产成品等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

b.需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

c.资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

3.11 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产系指已出租的建筑物，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其折旧及减值准备计提比照固定资产核算。

3.12 固定资产的核算方法

本公司将同时具有下列特征并满足经济利益很可能流入企业、成本能够可靠地计量的有形资产确认为固定资产：

- 1、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；
- 2、使用年限超过一个会计年度。

固定资产按照实际成本进行初始计量。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值(原值的 5%)确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	30	3.167
机器设备	10	9.5
电子设备	5	19
运输设备	5	19
其他设备	5	19

3.13 在建工程的类别、结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程分为房屋建筑物建造工程、机器设备安装工程、机器设备维修工程及其他工程。在建工程按实际成本计价，与在建工程直接相关的借款利息和外币折算差额，在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

在建工程自达到预定可使用状态之日转为固定资产。

3.14 无形资产的计价方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付、实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。使用寿命有限的无形资产，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，使用寿命有限的无形资产摊销年限如下：

1、法律有规定的从其法律；合同有规定的从其合同；法律、合同两者均有规定的按其中较短期限摊销；两者都没有规定的按 10 年摊销；

2、土地使用权按使用年限摊销。

本公司研究开发无形资产研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段支出除同时满足下列条件确认为无形资产外，其余确认为费用：

a.完成该无形资产以使其能够使用或出售，并在技术上具有可行性；

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.无形资产产生经济利益的方式，包括可证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产在内部使用的，可证明其有用性；

d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3.15 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产减值准备的计提方法

1、长期投资减值准备：年末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的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投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、固定资产减值准备：年末对固定资产进行逐项检查，如由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项提取减值准备。

3、在建工程减值准备：年末对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

4、无形资产减值准备：年末逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到重大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

本公司在计提资产减值准备时，一般按单项资产估计其可收回金额，若难以对资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组或资产组组合为基础估计其可以收回金额。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再依据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值，计提单项资产的减值准备。

本公司资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

3.16 长期股权投资核算方法

1、长期股权投资初始计量

(1)企业合并形成的长期股权投资

a.同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

b.非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值和相关直接费用作为初始投资成本。

(2)除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

2、长期股权投资后续计量

能够对被投资单位实施控制以及不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；其中：本公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、收益确认方法

采用成本法核算的，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回；

采用权益法核算的，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成

本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与跟公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

(1)共同控制

若按照合同约定对被投资单位重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意，则确定对被投资单位具有共同控制。

(2)重大影响

若对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则确定对被投资单位具有重大影响。

3.17 借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及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的条件下资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

借款费用同时满足资本支出已经发生、借款费用已经发生以及为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件时开始资本化；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，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

3.18 收入确认原则

商品销售收入：销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2、本公司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有效控制；
- 3、收入的金额能够可靠地计量；
- 4、相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务：以同时满足劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为确认条件。

让渡资产使用权收入：以同时满足相关的经济利益很可能流入企业及收入的金额能够可靠地计量为确认条件。其中利息收入金额按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.19 企业所得税的确认和计量

- 1、本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

3、资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

附注 4、税项

(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。

(6) 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，本年度为第七个获利年度，企业所得税税率为 26.4%；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，本年度为第六个获利年度，企业所得税税率为 26.4%；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，本年度为第四个获利年度，按规定减半征收企业所得税；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所得税优惠政策，本年度为第三个获利年度，按规定减半征收企业所得税；上海森恩浦照明电器有限公司企业所得税税率为 15%；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%；阳光（越南）公司的企业所得税税率为 10%；其他子公司的企业所得税税率为 33%。

附注 5、企业合并及合并财务报表

5.1 本公司所控制的境内外重要子公司

全 称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末 对其实际投 资额	实质上构 成对子公 司的净投 资的余额	持股比例	表决权 比例
浙江阳光照明有限 公司	上虞市凤山路 127 号	制造	RMB60,000,000.00	生产销售照明产品及元 器件	45,000,000.00		75%	75%
上海森恩浦照明电 器有限公司	上海市新建设 大厦 15 楼	制造 销售	RMB50,000,000.00	照明电器及配件的制 造、销售	45,000,000.00		90%	90%
上虞市阳光开关电 气有限公司	上虞市凤山路 129 号	制造 销售	RMB1,200,000.00	电器元件、接触器、开 关及插座研发制造销售	624,000.00		52%	52%
世纪阳光上虞照明 商务咨询有限公司	上虞市凤山路 129 号	服务	RMB1,600,000.00	照明产品推介、咨询及 售后服务	960,000.00		60%	60%
浙江阳光进出口有 限公司	上虞市百官镇 凤山路 129 号	进出口	RMB20,000,000.00	照明电器等进出口	18,000,000.00		90%	90%
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	制造 安装	RMB70,000,000.00	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	70,000,000.00		直接 53.43% 间接 46.57%	直接 53.43% 间接 46.57%
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	制造	USD3,000,000.00	开发、生产、销售节能 荧光灯具	12,415,236.56		50%	50%
上虞森恩浦荧光材 料有限公司	上虞市舜杰东 路 366 号	制造	USD2,480,000.00	荧光材料制造、销售	16,610,620.15		75%	75%
世纪阳光余江照明 有限公司	余江县工业园 区	制造	RMB20,000,000.00	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。	20,000,000.00		直接 90% 间接 10%	直接 90% 间接 10%
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	制造	USD3,000,000.00	节能灯用磁性材料制 造、销售	18,200,869.69		直接 49% 间接 26%	直接 49% 间接 26%
阳光(越南)公司	越南海防节永 念工业园	制造	USD1,000,000.00	节能灯产品的生产、销 售及其他灯具的生产、 销售	3,100,992.62		100%	100%
香港阳光实业发展 有限公司	香港	贸易	USD2,600,000.00	贸易和投资	19,277,180.00		100%	100%

5.2 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	年末少数 股东权益	本期少数 股东损益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东的本期亏损
浙江阳光照明有限公司	20,635,070.56	686,499.19		
上海森恩浦照明电器有限公司	4,707,194.67	33,837.38		
上虞市阳光开关电气有限公司	379,874.12	-38,724.82		
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	672,175.98	6,852.80		
浙江阳光进出口有限公司	6,110,474.52	1,002,325.77		
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	15,482,896.92	381,975.68		
上虞森恩浦荧光材料有限公司	10,788,985.48	723,011.77		
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	31,102,095.29	8,011,274.21		

5.3 本公司合并财务报表中包含了境外经营实体阳光（越南）公司和香港阳光实业发展有限公司，财务报表项目的折算汇率及外币报表折算差额的处理方法如下：

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算(越南盾:人民币=2205:1、美元:人民币=1:7.3046)，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2、阳光（越南）公司利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算(越南盾:人民币=2127:1)；香港阳光实业发展有限公司尚处筹建期，本期无损益。

按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下作为“外币报表折算差额”单独列示。

5.4 合并财务报表范围变化情况

因新增子公司原因，本公司本期已将香港阳光实业发展有限公司纳入了合并财务报表范围。

5.5 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表系按照财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

附注 6、合并财务报表主要项目注释

6.1 货币资金

项 目	年末数				年初数		
	币种	原 币	汇率	折合人民币	原 币	汇率	折合人民币
现 金	RMB	117,890.04		117,890.04	112,628.95		112,628.95
	VND	193,894,535.00	2205:1	87,934.03	63,112,603.00	2049:1	30,801.66
小 计				205,824.07			143,430.61
银行存款	RMB	477,235,959.20		477,235,959.20	546,871,100.78		546,871,100.78
	VND	29,080,335,525.00	2205:1	13,188,360.81	18,942,261,295	2049:1	9,244,637.04
	USD	2,301,501.39	1:7.3046	16,811,547.05	269,065.26	1:7.8087	2,101,049.90
小 计				507,235,867.06			558,216,787.72
其他货币资金	RMB	49,853,126.34		49,853,126.34	26,757,514.54		26,757,514.54
小 计		49,853,126.34		49,853,126.34	26,757,514.54		26,757,514.54
合 计				557,294,817.47			585,117,732.87

(1)年末其他货币资金中存出投资款 2,814,152.43 元，银行承兑汇票保证金 41,778,139.77 元，期货保证金 5,260,834.14 元。

(2)年末货币资金除银行承兑汇票保证金外无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

6.2 交易性金融资产

项 目	公允价值	
	年末数	年初数
交易性股票投资	8,878,200.00	3,244,880.00
衍生金融资产	1,903,875.00	
合 计	10,782,075.00	3,244,880.00

交易性金融资产年末数比年初数增加 2.32 倍，主要系股票投资增加所致。

6.3 应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	2,933,169.96	81,102,501.68

应收票据年末数比年初数减少 96.38%，主要系收回银行承兑汇票所致。

6.4 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(%)	坏账准备金	金 额	占总额的 比例(%)	坏账准备金
1 年以内	434,765,622.17	96.17	21,738,510.63	297,883,486.24	94.64	14,894,190.93
1-2 年	7,205,643.04	1.59	720,564.31	6,057,238.16	1.92	605,723.82
2-3 年	566,355.73	0.13	84,953.36	1,542,555.13	0.49	231,383.27
3 年以上	9,543,565.27	2.11	8,614,334.23	9,286,022.94	2.95	8,485,563.07
合 计	452,081,186.21	100.00	31,158,362.53	314,769,302.47	100.00	24,216,861.09

2. 分类列示

类 别	年末数			年初数		
	金 额	占总额 的比例 (%)	坏账准备	金 额	占总额的 比例(%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	314,213,895.11	69.50	15,710,694.76	213,386,437.80	67.79	10,669,321.89
单项金额不重大但风险较大的应收账款	9,543,565.27	2.11	8,614,334.23	9,286,022.94	2.95	8,485,563.07
其他不重大的应收账款	128,323,725.83	28.39	6,833,333.54	92,096,841.73	29.26	5,061,976.13
合 计	452,081,186.21	100.00	31,158,362.53	314,769,302.47	100.00	24,216,861.09

3. 单项金额重大的应收账款及计提坏账准备情况

单位名称	所欠金额	计提比例	理 由
飞利浦电子	102,057,644.83	5%	信用期内
美国安捷提克	85,194,576.10	5%	信用期内
巴西英特勒克斯	28,382,949.67	5%	信用期内
香港杰克森	25,431,652.34	5%	信用期内
巴西欧司朗	20,772,629.22	5%	信用期内
飞利浦灯具(上海)	23,311,430.78	5%	信用期内
飞利浦印度尼西亚电子有限公司	29,063,012.17	5%	信用期内
合 计	314,213,895.11		

4. 单项金额不重大但风险较大的应收账款以账龄较长(3 年以上)为标准确定。

5.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；年末应收账款中应收关联款项占应收账款总额的 0.33%。

6.年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	年末余额	账 龄	占应收账款总额的比例
飞利浦电子	102,057,644.83	一年以内	22.58%
美国安捷提克	85,194,576.10	一年以内	18.84%
飞利浦印度尼西亚电子有限公司	29,063,012.17	一年以内	6.42%
巴西英特勒克斯	28,382,949.67	一年以内	6.28%
香港杰克森	25,431,652.34	一年以内	5.63%
合 计	270,129,835.11		59.75%

7. 应收账款年末数比年初数增加 43.62%，系销售收入增加所致。

6.5 预付账款

1.账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	35,557,877.88	83.99%	30,517,323.67	92.47%
1-2 年	4,821,158.89	11.39%	948,360.54	2.87%
2-3 年	560,536.39	1.32%	1,537,790.44	4.66%
3 年以上	1,396,072.04	3.30%		
合 计	42,335,645.20	100.00%	33,003,474.65	100.00%

2.账龄超过 1 年的重要预付账款

单位名称	金 额	欠款时间	未及时结算的原因
源光照明有限公司	1,922,329.60	1-2 年	供货方发票未到
宁波市北仑区大矸青林精密模具厂	511,000.00	3 年以上	供货方发票未到
扬州市高光节能灯具厂	500,000.00	1-2 年	供货方发票未到
上虞市供电局	392,000.00	3 年以上	供货方发票未到

恩创科技(亚太)有限公司	321,402.40	1-2 年	供货方发票未到
上虞市电力公司	235,969.64	1-2 年	供货方发票未到
合 计	3,882,701.64		

3.金额较大的预付账款

单位名称	金 额	性质或内容
余江县工业园区财政所	14,816,000.00	土地款
合 计	14,816,000.00	

4. 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。

5. 预付账款年末比年初数增加 28.28%,主要系预付余江县工业园区财政所土地款增加所致。

6.6 应收利息

项 目	年末数	年初数
定期存款利息	2,625,467.80	
合计	2,625,467.80	

6.7 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(%)	坏账准备金	金 额	占总额的比例(%)	坏账准备金
1年以内	19,584,162.61	74.05	929,686.91	5,623,063.59	49.34	230,156.89
1—2 年	2,499,714.78	9.45	249,971.47	906,469.91	7.95	90,646.99
2—3 年	266,214.50	1.01	39,932.17	824,778.87	7.24	123,716.83
3 年以上	4,097,173.41	15.49	4,018,932.88	4,042,903.83	35.47	3,742,805.01
合 计	26,447,265.30	100.00	5,238,523.43	11,397,216.20	100.00	4,187,325.72

2.分类列示

类 别	年末数			年初数		
	金 额	占总额的比例(%)	坏账准备	金 额	占总额的比例(%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	11,610,691.52	43.90	580,534.58	4,965,541.05	43.56	248,277.05

单项金额不重大但风险较大的其他应收款	4,097,173.41	15.49	4,018,932.88	4,042,903.83	35.47	3,742,805.01
其他不重大的其他应收款	10,739,400.37	40.61	639,055.97	2,388,771.32	20.96	196,243.66
合 计	26,447,265.30	100.00	5,238,523.43	11,397,216.20	100.00	4,187,325.72

3.单项金额重大的其他应收款

单位名称	所欠金额	计提比例	理 由
应收出口退税补贴款	7,640,481.42	5%	信用期内
浙江舜达建设工程有限公司	3,970,210.10	5%	信用期内
合 计	11,610,691.52		

4.单项金额不重大但风险较大的其他应收款以账龄较长(3年以上)为标准确定。

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.年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	年末余额	账 龄	占其他应收款总额的比例
应收出口退税补贴款	7,640,481.42	一年以内	28.89%
浙江舜达建设工程有限公司	3,970,210.10	一年以内	15.01%
上虞市鑫鑫玻管厂	870,832.51	一年以内	3.29%
国家电光源质量监督检验中心	460,996.00	一年以内	1.74%
浙江省东阳市民用建筑公司	444,302.00	三年以上	1.68%
合 计	13,386,822.03		50.61%

7.金额较大的其他应收款

单位名称	年末余额	性质或内容
应收出口退税补贴款	7,640,481.42	出口退税补贴款
浙江舜达建设工程有限公司	3,970,210.10	往来款
合 计	11,610,691.52	

8.其他应收款年末数比年初增加 1.32 倍，主要系应收出口退税及应收浙江舜达建设工程有限公司往来款增加所致。

6.8 存货及存货跌价准备

项 目	年末数			年初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	76,096,417.33	1,975,666.72	74,120,750.61	34,290,973.49	1,435,526.59	32,855,446.90
低值易耗品	39,713.77		39,713.77	254,298.24		254,298.24
产成品及库存商品	80,703,471.44	1,231,601.74	79,471,869.70	85,451,321.36	1,182,291.19	84,269,030.17
在产品	54,076,449.96	6,877.79	54,069,572.17	52,896,095.10	6,877.79	52,889,217.31

分期收款发出商品	625,272.54	28,276.50	596,996.04	712,332.37	28,276.50	684,055.87
自制半成品	31,096,613.72	474,943.66	30,621,670.06	23,350,635.18	633,566.41	22,717,068.77
委托代销商品				123,667.83		123,667.83
委托加工物资	15,025,957.80		15,025,957.80	5,985,817.87		5,985,817.87
合 计	257,663,896.56	3,717,366.41	253,946,530.15	203,065,141.44	3,286,538.48	199,778,602.96

存货跌价准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原材料	1,435,526.59	570,360.72	30,220.59	1,975,666.72
产成品及库存商品	1,182,291.19	49,310.55		1,231,601.74
在产品	6,877.79			6,877.79
分期收款发出商品	28,276.50			28,276.50
自制半成品	633,566.41		158,622.75	474,943.66
合 计	3,286,538.48	619,671.27	188,843.34	3,717,366.41

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
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。

6.9 持有至到期投资

项 目	年末数	年初数
金牛投资保障型财产保险	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

6.10 长期股权投资

按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	年初数	本期损益调整	现金红利	本期增(减)	年末数
浙江天堂硅谷创业投资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			-10,000,000.00	
长城证券有限责任公司	0.82%	102,000,000.00				102,000,000.00	102,000,000.00
合 计		112,000,000.00	10,000,000.00			92,000,000.00	102,000,000.00

6.11 投资性房地产

类 别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原 价:				
房屋建筑物	23,619,498.16			23,619,498.16
合 计	23,619,498.16			23,619,498.16
累计折旧:				
房屋建筑物	4,116,673.44	748,231.20		4,864,904.64
合 计	4,116,673.44	748,231.20		4,864,904.64
净 值	19,502,824.72			18,754,593.52

6.12 固定资产

类 别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
固定资产原值				
房屋建筑物	242,464,361.94	13,909,897.21		256,374,259.15
机器设备	238,607,951.98	18,131,157.40	8,823,325.00	247,915,784.38
电子设备	16,068,576.08	1,806,566.00	251,702.00	17,623,440.08
运输设备	14,546,866.87	1,920,106.87		16,466,973.74
其他设备	2,117,075.40	12,740.00		2,129,815.40
汇率变动影响			207,417.67	-207,417.67
合 计	513,804,832.27	35,780,467.48	9,282,444.67	540,302,855.08
累计折旧:				
房屋建筑物	39,355,272.61	7,437,120.41		46,792,393.02
机器设备	92,043,440.55	22,969,033.26	7,211,248.14	107,801,225.67
电子设备	12,831,255.30	859,854.11	239,196.04	13,451,913.37
运输设备	6,617,464.81	2,020,922.15		8,638,386.96
其他设备	1,129,732.61	370,633.44		1,500,366.05
汇率变动影响			73,866.22	-73,866.22
合 计	151,977,165.88	33,657,563.37	7,524,310.40	178,110,418.85
净 值	361,827,666.39			362,192,436.23

固定资产减值准备

类 别	年初数	本年增加	本年转回	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

本期在建工程完工转入固定资产 15,830,934.21 元。

6.13 在建工程

重要工程项目名称	预算数	实际支付					资金来源	工程投入占预算比例
		年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	年末数		
		(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)		
设备安装工程		1,702,437.00	453,637.00	1,979,637.00		176,437.00	自筹	
户外灯具项目		242,999.97		242,999.97			自筹	
园排技改		4,651.92			4,651.92		自筹	
110V-体化电子灯项目	299,900,000.00	31,753,093.11	39,666,468.55	11,181,176.24	2,630,736.09	57,607,649.33	自筹	
T5 技改		2,427,121.00		2,427,121.00			自筹	
合 计		36,130,303.00	40,120,105.55	15,830,934.21	2,635,388.01	57,784,086.33		

在建工程年末数比年初数增加 59.93%，主要系 110V-体化电子灯项目投入增加所致。

6.14 无形资产

类 别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原 价：				
百官镇土地使用权	5,579,404.41			5,579,404.41
沥东镇土地使用权	684,343.70			684,343.70
上虞市经济开发区土地使用权	2,845,232.19			2,845,232.19
上虞市经济开发区土地使用权	22,999,845.00			22,999,845.00
余江土地使用权	2,960,000.00	2,000,000.00		4,960,000.00
软件系统	6,572.31	184,000.00		190,572.31
合 计	35,075,397.61	2,184,000.00		37,259,397.61
累计摊销：				
百官镇土地使用权	1,263,607.88	106,344.12		1,369,952.00
沥东镇土地使用权	250,925.77	21,670.92		272,596.69
上虞市经济开发区土地使用权	783,230.59	49,292.64		832,523.23
上虞市经济开发区土地使用权	2,285,906.92	443,078.88		2,728,985.80
余江土地使用权	16,444.00	97,585.64		114,029.64
软件系统		3,219.78		3,219.78
合 计	4,600,115.16	721,191.98		5,321,307.14
净 值	30,475,282.45			31,938,090.47

其中：年末用于抵押的无形资产原价为 37,068,825.30 元。

6.15 长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	本期减少	年末数	剩余摊销期 (月)
租赁资产改良支出		2,623,536.09	252,263.10		2,371,272.99	55
合 计		2,623,536.09	252,263.10		2,371,272.99	

6.16 递延所得税资产

类 别	年末数	年初数
应收款项坏账准备	8,546,825.46	7,930,124.29
存货跌价准备	866,123.62	995,123.29
固定资产减值准备	635,389.65	838,714.34
内部销售未实现利润	498,512.97	778,090.06
可弥补亏损		87,629.43
期货合约持仓亏损	172,250.00	
合 计	10,719,101.70	10,629,681.41

6.17 资产减值准备

项 目	年初数	本期计提额	本期减少额		年末数
			转回	其他	
一、坏账准备	28,404,186.81	7,992,699.15			36,396,885.96
二、存货跌价准备	3,286,538.48	619,671.27		188,843.34	3,717,366.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,541,558.60				2,541,558.60
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	34,232,283.89	8,612,370.42		188,843.34	42,655,810.97

6.18 短期借款

项 目	年末数		年初数	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：信 用				
抵 押	50,000,000.00	50,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00
保 证				
质 押				
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00

6.19 应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	172,966,572.91	105,005,551.32
合 计	172,966,572.91	105,005,551.32

应付票据年末数比年初数增加 64.72%，主要系应付未付原材料采购款增加所致。

6.20 应付账款

(1) 应付账款年末数为 347,170,262.34 元，年初数 271,407,825.95 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 1 年以上大额应付账款情况如下：

单位名称	金 额	未偿还原因
IDA. TRADING. COMPANY	1,030,883.59	尚未结算
扬州市高光节能灯具厂	600,000.00	尚未结算
大连宇宙电子有限公司	500,000.00	尚未结算
浙江华能轻型建筑工程公司	347,782.00	尚未结算
上海劭泰电光源有限公司	304,300.00	尚未结算
新乡市电光源机械厂	223,773.50	尚未结算
深圳深爱半导体有限公司	202,432.30	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	3,713,133.34	

6.21 预收账款

(1) 预收账款年末数为 12,573,668.70 元，年初数 15,669,795.22 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
印尼 C.V GLODEN(ELITECH)	234,262.56	尚未结算
韩国 FEELLX COLTD 碧陆斯	127,038.02	尚未结算
义乌雪峰照明有限公司	226,221.94	尚未结算
合 计	718,263.27	

6.22 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,773,419.05	134,114,593.10	146,162,297.91	34,725,714.24
二、职工福利费	30,478,336.09	10,516,509.04	27,532,884.23	13,461,960.90
三、社会保险费	301,615.79	516,787.49	230,653.65	587,749.63
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	10,607,250.91	7,162,646.52	3,770,525.83	13,999,371.60
六、非货币性福利		134,954.40	134,954.40	
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其 他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	88,160,621.84	152,445,490.55	177,831,316.02	62,774,796.37

应付职工薪酬中无拖欠性质工资。

6.23 应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	-10,999,634.42	-2,560,137.40
营业税	237,562.43	128,302.95
城市维护建设税	2,486,499.11	1,103,731.60
房产税	778,689.64	86,929.27
粮食附加税	3,481,009.01	3,481,009.01
企业所得税	34,850,279.14	26,248,232.54
个人所得税	30,583.57	25,509.66
印花税	265,665.11	161,833.82
土地使用税	800,000.00	
车船使用税	280.00	280.00
教育费附加	5,673,505.16	4,658,555.56
水利建设专项基金	1,591,326.33	1,251,716.65

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	1,399,154.16
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	2,102.74	87.59
关 税	115,940.35	
合 计	41,816,590.96	37,088,834.04

6.24 应付股利

投资者	年末数	年初数
上虞市沥海镇集体资产经营公司		318,870.60
合 计		318,870.60

6.25 其他应付款

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	20,282,707.83	13,838,305.66
1-2 年	3,733,311.41	8,030,881.32
2-3 年	991,322.06	447,585.43
3 年以上	2,036,265.57	1,588,680.14
合 计	27,043,606.87	23,905,452.55

(1)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 323,381.97 元。

(2)账龄在 1 年以上大额其他应付款情况:

单位名称	金 额	未结转原因
上虞市沥海镇后郭渎村经济联合社	3,107,078.31	对方未催收
重庆塑皇建设(集团)有限公司	500,000.00	对方未催收
中航技深圳公司	131,284.05	土地款未结算
天津融创奥城投资有限公司	126,367.52	未结算
沥海农发基金管理小组	100,000.00	对方未催收
合 计	3,964,729.88	

(3)金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容
余江县工业园区发展有限公司	14,816,000.00	往来款

遂昌县城市建设发展有限公司	1,358,242.74	工程款
上虞市沥海镇后郭渎村经济联合社	3,107,078.31	往来款
重庆塑皇建设(集团)有限公司	500,000.00	往来款

6.26 长期借款

借款单位	年末数		年初数		借款条件
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币	
上虞市财政资金结算拨付中心	3,699,727.25	3,699,727.25	4,174,943.17	4,174,943.17	信用借款
中国进出口银行浙江分行	150,000,000.00	150,000,000.00			担保借款
合 计	153,699,727.25	153,699,727.25	4,174,943.17	4,174,943.17	

上虞市财政资金结算拨付中心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。

中国进出口银行浙江分行借款系本公司于 2007 年 10 月 17 日和 2007 年 11 月 5 日借入、由本公司之母公司世纪阳光控股集团提供担保的两年期担保借款。

6.27 专项应付款

种 类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
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
国债环保节能型项目拨款		5,300,000.00		5,300,000.00
合 计	14,470,000.00	5,300,000.00		19,770,000.00

T5 大功率节能荧光灯及配套灯具重大科技成果产业化拨款系经国家发展计划委员会计高技[1998]2171 号文批准拨入，原拨入金额 15,000,000.00 元，2003 年度上缴结余 530,000.00 元；

国债环保节能型项目资金系根据国家发展改革委关于下达 2006 年第四批资源节约和环境保护项目中央预算内专项资金投资计划的通知（发改投资[2006]1349 号）及浙发改投资[2006]612 号文批准拨入。

6.28 递延所得税负债

类 别	年末数	年初数
公允价值变动损益	351,345.28	
子公司未分配利润税率差异	3,144,214.60	11,362,382.92

合 计	3,495,559.88	11,362,382.92
-----	--------------	---------------

注：阳光(越南)公司企业所得税税率为 10%，母公司 2008 年度企业所得税税率为 25%。

6.29 股本

	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、未上市流通份									
二、有限售条件股份	85,392,000	57.78%		25,617,600.00			25,617,600.00	111,009,600.00	57.78%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	85,392,000	57.78%		25,617,600.00			25,617,600.00	111,009,600.00	57.78%
其中：									
境内法人持股	66,486,235	44.99%		19,945,870.00			19,945,870.00	86,432,105.00	44.99%
境内自然人持股	18,905,765	12.79%		5,671,730.00			5,671,730.00	24,577,495.00	12.79%
4.外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
三、无限售条件股份	62,400,000	42.22%		18,720,000.00			18,720,000.00	81,120,000.00	42.22%
1.人民币普通股	62,400,000	42.22%		18,720,000.00			18,720,000.00	81,120,000.00	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	147,792,000			44,337,600.00			44,337,600.00	192,129,600.00	

根据公司 2007 年 4 月 16 日股东大会决议，以未分配利润向全体股东按每 10 股派送红股 3 股并派发现金股利 1.00 元（含税），股权登记日 2007 年 5 月 25 日，变更后的注册资本为人民币 19,212.96 万元。业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2007]020 号验资报告验证。

6.30 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	变动原因、依据
股本溢价	333,628,368.22			333,628,368.22	
原制度转入	9,767,134.30			9,767,134.30	
其他资本公积	1,401,051.08			1,401,051.08	
合 计	344,796,553.60			344,796,553.60	

6.31 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	81,267,343.78	6,960,746.47		88,228,090.25

任意盈余公积				
合 计	81,267,343.78	6,960,746.47		88,228,090.25

6.32 未分配利润

项 目	本年度	上年度
年初未分配利润	247,429,697.39	187,822,907.03
加：本年净利润	112,780,789.54	112,206,083.44
可供分配的利润	360,210,486.93	300,028,990.47
减：提取盈余公积	6,960,746.47	6,051,067.32
对股东的分配	59,116,800.00	43,106,000.00
其 他	2,068,206.68	3,442,225.76
年末未分配利润	292,064,733.78	247,429,697.39

6.33 营业收入及成本

1.营业收入构成

类 别	本年度	上年度
主营业务收入	1,712,338,753.09	1,607,133,867.35
其他业务收入	32,606,734.79	73,866,215.07
合 计	1,744,945,487.88	1,681,000,082.42

2.营业成本构成

类 别	本年度	上年度
主营业务成本	1,453,700,871.23	1,347,709,225.93
其他业务成本	26,092,533.57	66,775,710.17
合 计	1,479,793,404.80	1,414,484,936.10

3.主营业务收入、主营业务成本 (按地区列示)

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利%	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
亚 洲	381,993,138.23	363,694,404.13	346,054,509.24	317,367,835.60	10.39	14.60
非 洲	21,004,473.72	2,219,073.60	18,475,567.12	1,841,489.56	13.69	20.50
欧 洲	461,128,126.20	304,514,297.94	405,806,999.63	284,728,272.49	13.63	6.95
拉丁美洲	223,773,100.62	173,549,602.02	196,921,287.20	148,984,460.86	13.64	16.49
北美洲	251,419,960.76	151,996,247.15	246,911,314.37	135,971,938.80	1.83	11.79
大洋洲	24,723,943.73	9,193,609.06	22,237,559.76	8,200,292.45	11.18	12.11
中 国	841,259,787.73	928,337,386.32	734,878,736.15	792,842,155.35	14.48	17.09
小 计	2,205,302,530.99	1,933,504,620.22	1,971,285,973.47	1,689,936,445.11	11.87	14.41
公司内各地区	492,963,777.90	326,370,752.87	517,585,102.24	342,227,219.18		

分部间相互抵销						
合 计	1,712,338,753.09	1,607,133,867.35	1,453,700,871.23	1,347,709,225.93	17.79	19.25

4.前五名客户的销售收入总额为 844,596,999.33 元，占全部销售收入的比例为 48.40%。

6.34 营业税金及附加

项 目	本年度	上年度	计缴标准
营业税	139,138.04	80,609.71	5%
城建税	3,161,394.84	3,604,647.82	5%—7%
教育费附加	2,661,914.52	4,322,182.55	按公司所在地财政、税务部门的规定计交
合 计	5,962,447.40	8,007,440.08	

6.35 管理费用

本年度	上年度
71,794,164.57	52,262,588.75

管理费用本年度比上年度增加 37.37%，主要系劳动保险费及技术研发费增加所致。

6.36 财务费用

项 目	本年度	上年度
利息支出	8,713,295.35	5,308,356.11
减:利息收入	9,450,327.78	6,818,392.63
汇兑损失	9,842,651.39	7,059,418.76
手续费	865,615.42	804,465.83
其 他		7,280.17
合 计	9,971,234.38	6,361,128.24

财务费用本年度比上年度增加 56.75%，主要系汇兑损失增加所致。

6.37 资产减值损失

项 目	本年度	上年度
坏账损失	7,992,699.15	6,278,876.75
存货跌价损失	430,827.93	-810,992.76
合 计	8,423,527.08	5,467,883.99

资产减值损失本年度比上年度增加 54.05%，主要系坏账损失及存货跌价损失增加所致。

6.38 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年度	上年度
期货投资	-689,000.00	

股票投资	2,661,706.64	136,026.56
合 计	1,972,706.64	136,026.56

6.39 投资收益

投资单位	本年度	上年度
股票投资收益	15,852,945.19	2,058,750.01
股权转让收益	1,400,000.00	
期货投资收益	1,853,709.14	
其他		66,000.00
合 计	19,106,654.33	2,124,750.01

投资收益本年度比上年度增加 7.99 倍，主要系股票投资收益、股权转让收益及期货投资收益增加所致。

6.40 营业外收入

项 目	本年度	上年度
固定资产处置收入		229,287.74
政府补助	4,324,767.00	3,120,000.00
索赔收入	615,495.68	49,732.19
罚款收入	750,580.65	570,672.04
其他收入	42,936.81	342,305.98
合 计	5,733,780.14	4,311,997.95

营业外收入本年度比上年度增加 32.97%，主要系政府补助及索赔增加所致。

- 1、根据虞经贸投资（2006）265 号文，本公司收到先进制造企业补助 1,000,000.00 元。
- 2、根据虞外经贸联发[2007]2 号文，本公司收到外贸补贴 920,712.00 元。
- 3、根据浙财企字[2006]45 号文，本公司收到机电产品出口业务奖励 200,000.00 元。
- 4、收到沥海镇人民政府奖励金 38,000.00 元。
- 5、根据虞财预[2007]6 号文，本公司收到市级政策性财政补助资金 1,300,000.00 元。
- 6、根据浙财建[2006]206 号文，本公司收到技术贸易攻关专项资金 400,000.00 元。
- 7、收到上虞市科学技术局 2005 年授予专利赞助发明共计 13,000.00 元。
- 8、收到浙江省科学技术厅研发补助经费 100,000.00 元。
- 9、根据绍市委发[2004]85 号文，本公司收到奖励 15,000.00 元。
- 10、根据浙财企字[2007]181 号文，本公司收到实施“走出去”战略专项补助 95,030.00 元。

11、收到鹰潭市经济贸易委员会工业发展奖励 20,000.00 元。

12、收到余江县政府扶植及补贴资金 158,280.00 元。

13、收到余江县就业局经费补贴 21,000.00 元。

14、收到进出口补贴 23,745.00 元。

6.41 营业外支出

项 目	本年度	上年度
固定资产清理损失	1,624,661.96	
非公益性捐赠支出	852,406.16	3,917,078.31
赔偿支出	214,252.02	3,000.00
罚款支出	33,420.57	40,774.68
滞纳金支出		2,186.25
其他支出	95,415.26	1,397.60
合 计	2,820,155.97	3,964,436.84

6.42 所得税费用

项 目	本年度	上年度
本期所得税费用	44,180,337.35	33,110,697.82
递延所得税费用	-7,956,243.33	4,337,386.08
合 计	36,224,094.02	37,448,083.90

6.43 收到的其他与经营活动有关的现金 22,862,026.37 元，主要项目如下：

项 目	金 额
收到余江县工业园区发展有限责任公司往来款	14,816,000.00
收到赔款收入	615,495.68
收到罚款收入	750,580.65
收到补助款	4,324,767.00
收到其他	2,355,183.04
合 计	22,862,026.37

6.44 支付的其他与经营活动有关的现金 72,356,793.37 元，主要项目如下：

项 目	金 额
支付银行保证金	18,547,167.34
支付运输费	13,819,703.86
支付研发费	12,138,552.19

支付办公费	2,880,617.93
支付差旅费	3,386,382.38
支付通信费	2,645,096.95
支付招待费	4,646,972.01
支付广告宣传费	5,810,969.92
支付水电费	1,477,328.69
支付保险费	1,520,352.20
支付中介费	1,149,523.00
支付其他	4,334,126.90
合 计	72,356,793.37

6.45 收到的其他与筹资活动有关的现金 11,797,362.09 元，主要项目如下：

项 目	金 额
收到国债环保节能型项目资金	5,300,000.00
收到存款利息	6,396,126.39
收到其他	101,235.70
合 计	11,797,362.09

6.46 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,689,439.44 元，主要项目如下：

项 目	金 额
支付赞助费	850,000.00
支付银行手续费	839,439.44
合 计	1,689,439.44

6.47 现金流量表补充资料：

1.经营活动现金流量的信息

补充资料	本年度	上年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	123,587,841.52	129,716,754.55
加：资产减值准备	8,423,527.08	5,467,883.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,657,563.37	30,111,246.83
无形资产摊销	721,191.98	694,577.95
长期待摊费用摊销	252,263.10	15,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		

损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	1,624,661.96	-229,287.74
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-1,972,706.64	-136,026.56
财务费用(收益以“一”号填列)	9,971,234.38	-1,187,659.38
投资损失(收益以“一”号填列)	-19,106,654.33	-2,124,750.01
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-89,420.29	-3,550,029.79
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-7,866,823.04	5,959,963.36
存货的减少(增加以“一”号填列)	-54,598,755.12	-60,370,107.40
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-73,514,041.57	-176,835,998.44
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	123,482,882.11	96,304,265.67
其 他	-16,784,746.69	29,872,266.77
经营活动产生的现金流量净额	127,788,017.82	53,708,139.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	515,516,677.70	561,886,760.44
减: 现金的期初余额	561,886,760.44	523,644,015.99
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	-46,370,082.74	38,242,744.45

2.当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	19,277,180.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,277,180.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,277,180.00
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	19,277,180.00
非流动资产	

流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

3. 现金和现金等价物

项 目	本年度	上年度
1. 现金	515,516,677.70	561,886,760.44
其中：库存现金	205,824.07	143,430.61
可随时用于支付的银行存款	507,235,867.06	558,216,787.72
可随时用于支付的其他货币资金	8,074,986.57	3,526,542.11
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	515,516,677.70	561,886,760.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	41,778,139.77	23,230,972.43
合 计	557,294,817.47	585,117,732.87

附注 7、母公司财务报表主要项目注释

7.1 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	坏账准备金	金 额	占总额的比例	坏账准备金
1 年以内	355,473,208.21	97.79%	17,400,951.95	231,086,669.82	96.03%	11,554,333.49

1-2 年	2,149,668.81	0.59%	214,966.88	2,917,070.14	1.22%	291,707.01
2-3 年	371,755.51	0.10%	55,763.33	1,235,433.28	0.51%	185,314.99
3 年以上	5,522,980.77	1.52%	5,310,524.51	5,392,172.73	2.24%	5,245,120.49
合 计	363,517,613.30	100.00%	22,982,206.67	240,631,345.97	100.00%	17,276,475.98

(2)分类列示

类 别	年末数			年初数		
	金 额	占总额 的比例	坏账准备	金 额	占总额 的比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	285,150,882.94	78.44%	14,257,544.15	198,173,913.89	82.36%	9,908,695.69
单项金额不重大但风险较大的应收账款	5,522,980.77	1.52%	5,310,524.51	5,392,172.73	2.24%	5,245,120.49
其他不重大的应收账款	72,843,749.59	20.04%	3,414,138.01	37,065,259.35	15.40%	2,122,659.80
合 计	363,517,613.30	100.00%	22,982,206.67	240,631,345.97	100.00%	17,276,475.98

(3)单项金额重大的应收账款

单位名称	所欠金额	计提比例	理 由
飞利浦电子	102,057,644.83	5%	信用期内
美国安捷提克	85,194,576.10	5%	信用期内
巴西英特勒克斯	28,382,949.67	5%	信用期内
香港杰克森	25,431,652.34	5%	信用期内
飞利浦灯具(上海)	23,311,430.78	5%	信用期内
巴西欧司朗	20,772,629.22	5%	信用期内
合 计	285,150,882.94		

(4)单项金额不重大但风险较大的应收账款以账龄较长(3 年以上)为标准确定。

(5)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; 年末应收账款中应收关联款项占应收账款总额的 2.05%。

(6)年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例
飞利浦电子	102,057,644.83	一年以内	28.08%

美国安捷提克	85,194,576.10	一年以内	23.44%
巴西英特勒克斯	28,382,949.67	一年以内	7.81%
香港杰克森	25,431,652.34	一年以内	7.00%
飞利浦灯具(上海)	23,311,430.78	一年以内	6.41%
合 计	264,378,253.72		72.74%

(7)应收账款年末数比年初数增加 51.07%，系销售收入增加所致。

7.2 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	坏账准备金	金 额	占总额的 比例	坏账准备金
1 年以内	23,642,766.58	82.85%	880,930.72	2,263,357.39	31.45%	109,818.06
1-2 年	826,901.64	2.90%	82,690.16	404,806.61	5.62%	40,480.66
2-3 年	102,958.29	0.36%	15,443.74	659,522.66	9.16%	98,928.40
3 年以上	3,963,585.75	13.89%	3,952,139.05	3,870,118.17	53.77%	3,656,412.17
合 计	28,536,212.26	100.00%	4,931,203.67	7,197,804.83	100.00%	3,905,639.29

(2)分类列示

类 别	年末数			年初数		
	金 额	占总额的 比例	坏账准备	金 额	占总额的 比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	10,613,085.52	37.19%	530,654.28	2,263,357.39	31.44%	109,818.06
单项金额不重大但风险较大的 其他应收款	3,963,585.75	13.89%	3,952,139.05	3,870,118.17	53.77%	3,656,412.17
其他不重大的其他应收款	13,959,540.99	48.92%	448,410.34	1,064,329.27	14.79%	139,409.06
合 计	28,536,212.26	100.00%	4,931,203.67	7,197,804.83	100.00%	3,905,639.29

(3)单项金额重大的其他应收款

单位名称	所欠金额	计提比例	理 由
应收补贴款	6,642,875.42	5%	信用期内
浙江舜达建设工程有限公司	3,970,210.10	5%	信用期内

合 计	10,613,085.52		
-----	---------------	--	--

(4)单项金额不重大但风险较大的其他应收款以账龄较长(3年以上)为标准确定。

(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。年末其他应收款中应收关联款项占其他应收款总额的 21.11%。

(6)年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	年末余额	账 龄	占其他应收款总额的比例
应收补贴款	6,642,875.42	一年以内	23.28%
浙江舜达建设工程有限公司	3,970,210.10	一年以内	13.91%
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	3,189,085.68	一年以内	11.18%
浙江阳光照明有限公司	2,451,716.27	一年以内	8.59%
应收个人养老金	1,253,923.78	一年以内	4.39%
合计	17,507,811.25		61.35%

(7)其他应收款年末数比年初增加 2.96 倍,主要系应收出口退税及应收浙江舜达建设工程有限公司往来款增加所致。

7.3 长期股权投资

项 目	年末数	年初数
成本法核算的长期股权投资	330,209,769.33	218,932,589.33
权益法核算的长期股权投资		
减: 减值准备		
合 计	330,209,769.33	218,932,589.33

(1)按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	年初数	本期损益调整	现金红利	本期增(减)	年末数
浙江阳光照明有限公司	75%	45,000,000.00	45,000,000.00				45,000,000.00
上海森恩浦照明电器有	90%	45,000,000.00	45,000,000.00				45,000,000.00

限公司							
浙江阳光进出口有限公司	90%	18,000,000.00	18,000,000.00				18,000,000.00
上虞市阳光开关电气有限公司	52%	624,000.00	624,000.00				624,000.00
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	60%	960,000.00	960,000.00				960,000.00
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	50%	12,415,236.56	12,415,236.56				12,415,236.56
上虞森恩浦荧光材料有限公司	75%	16,610,620.15	16,610,620.15				16,610,620.15
浙江阳光城市照明工程有限公司	53.43%	37,400,000.00	37,400,000.00				37,400,000.00
世纪阳光余江照明公司	90%	18,000,000.00	18,000,000.00				18,000,000.00
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	49%	7,889,742.35	11,821,740.00				11,821,740.00
阳光(越南)公司	100%	3,100,992.62	3,100,992.62				3,100,992.62
香港阳光实业发展有限公司	100%	19,277,180.00				19,277,180.00	19,277,180.00
长城证券有限责任公司	0.82%	102,000,000.00				102,000,000.00	102,000,000.00
浙江天堂硅谷创业投资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			-10,000,000.00	
小 计		336,277,771.68	218,932,589.33			111,277,180.00	330,209,769.33

7.4 营业收入及成本

(1)营业收入

类 别	本年度	上年度
主营业务收入	1,426,042,314.65	1,266,920,185.12
其他业务收入	48,484,237.81	83,954,624.63
合 计	1,474,526,552.46	1,350,874,809.75

(2)营业成本

类 别	本年度	上年度
主营业务成本	1,241,341,338.62	1,100,376,506.69
其他业务成本	37,413,007.48	80,457,137.97
合 计	1,278,754,346.10	1,180,833,644.66

(3)主营业务收入、主营业务成本及利润

种 类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
照明电器销售	1,426,042,314.65	1,266,920,185.12	1,241,341,338.62	1,100,376,506.69	14.88%	15.14%
合 计	1,426,042,314.65	1,266,920,185.12	1,241,341,338.62	1,100,376,506.69	14.88%	15.14%

(4)前五名客户的销售收入总额为 815,769,349.91 元，占全部销售收入的比例为 55.32%。

7.5 投资收益

投资单位	本年度	上年度
股票投资收益	5,106,360.83	687,712.60
期货投资收益	1,853,709.14	
股权转让收益	1,400,000.00	
子公司分回利润	741,430.00	797,320.00
其他		66,000.00
合 计	9,101,499.97	1,551,032.60

附注 8、关联方关系及交易

(一)关联方概况

1. 本公司的母公司及最终控制人

母公司名称	注册地址	注册资本	持股比例	表决权比例	业务性质	组织机构代码
世纪阳光控股集团 集团有限公司	上虞经济开发区 舜杰东路 366 号	RMB130,441,000.00	36.91%	36.91%	综合	71257962-0

本公司的母公司的注册资本及其变化

母公司名称	年初数	本期增加(减少)	年末数
世纪阳光控股集团有限公司	RMB130,441,000.00		RMB130,441,000.00

本公司的母公司所持股份及其变化

母公司名称	年初数	比例	本期增加(减少)	年末数	比例
世纪阳光控股集团有限公司	54,548,401.00	36.91%	16,364,520.36	70,912,921.56	36.91%

陈森洁先生系本公司最终控制人。

2.本公司的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	持股比例	表决权比例	业务性质	组织机构代码
浙江阳光照明有限公司	上虞市凤山路 127 号	RMB 60,000,000.00	75%	75%	制造业	72719507-2
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	USD3,000,000.00	50%	50%	制造业	74412140-3
上虞森恩浦荧光材料有限公司	上虞市舜杰东路 366 号	USD2,480,000.00	75%	75%	制造业	73920416-7
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	USD3,000,000.00	直接 49% 间接 26%	75%	制造业	77191526-8
阳光(越南)公司	越南海防节永念工业园	USD1,000,000.00	100%	100%	制造业	
上海森恩浦照明电器有限公司	上海市新建设大厦 15 楼	RMB 50,000,000.00	90%	90%	零售业	63175629-3
浙江阳光进出口有限公司	上虞市百官镇凤山路 129 号	RMB 20,000,000.00	90%	90%	进出口	72586951-2
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	上虞市凤山路 129 号	RMB 1,600,000.00	60%	60%	服务业	73382154-3
上虞市阳光开关电气有限公司	上虞市凤山路 129 号	RMB 1,200,000.00	52%	52%	制造业	73382155-1
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	RMB 70,000,000.00	直接 53.43% 间接 46.57%	100%	建造安装	74203772-6
世纪阳光余江照明有限公司	余江县工业园区	RMB 20,000,000.00	直接 90% 间接 10%	100%	制造业	77238816-4

香港阳光实业发展有限公司	香港	USD2,600,000.00	100%	100%	贸易	36926571-000 -06-07-A
--------------	----	-----------------	------	------	----	--------------------------

本公司的子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初数	本期增加(减少)	年末数
浙江阳光照明有限公司	RMB 60,000,000.00		RMB 60,000,000.00
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	USD2,480,000.00		USD2,480,000.00
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	USD3,000,000.00		USD3,000,000.00
阳光(越南)公司	USD1,000,000.00		USD1,000,000.00
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
上虞市阳光开关电气有限公司	RMB 1,200,000.00		RMB 1,200,000.00
浙江阳光城市照明工程有限公司	RMB 70,000,000.00		RMB 70,000,000.00
世纪阳光余江照明有限公司	RMB 20,000,000.00		RMB 20,000,000.00
香港阳光实业发展有限公司		USD2,600,000.00	USD2,600,000.00

本公司对子公司所持股份及其变化

子公司名称	年初数	比例	本期增加(减少)	年末数	比例
浙江阳光照明有限公司	RMB 60,000,000.00	75%		RMB 60,000,000.00	75%
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	USD3,000,000.00	50%		USD3,000,000.00	50%
上虞森恩浦荧光材料有限公司	USD2,480,000.00	75%		USD2,480,000.00	75%
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	USD3,000,000.00	75%		USD3,000,000.00	75%
阳光(越南)公司	USD1,000,000.00	100%		USD1,000,000.00	100%
上海森恩浦照明电器有限公司	RMB 50,000,000.00	90%		RMB 50,000,000.00	90%
浙江阳光进出口有限公司	RMB 20,000,000.00	90%		RMB 20,000,000.00	90%
世纪阳光上虞照明商务咨询有限公司	RMB 1,600,000.00	60%		RMB 1,600,000.00	60%
上虞市阳光开关电气有限公司	RMB 1,200,000.00	52%		RMB 1,200,000.00	52%

浙江阳光城市照明工程有限公司	RMB 70,000,000.00	100%		RMB 70,000,000.00	100%
世纪阳光余江照明有限公司	RMB 20,000,000.00	100%		RMB 20,000,000.00	100%
香港阳光实业发展有限公司			USD2,600,000.00	USD2,600,000.00	100%

3.不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系	组织机构代码
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	同一母公司	75490180-9
重庆凯光置业有限公司	同一母公司	74533798-6
上虞阳光商贸城有限公司	同一母公司	74903595-0
浙江安格鲁传动系统有限公司	同一母公司	78568079-7
上虞市创新机械设备有限公司	同一母公司	66618818-5

(二)关联方交易事项

1.销售货物

关联方名称	本年度	上年度	定价政策
浙江安格鲁传动系统有限公司		946,200.92	市价
重庆凯光置业有限公司		290,541.03	市价
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司		32,678.63	市价
合 计		1,269,420.58	

2.担保事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，关联方为本公司向银行借款提供担保情况如下：

关联方名称	金 额	期 限
世纪阳光控股集团有限公司	100,000,000.00	2007.10.17-2009.10.17
世纪阳光控股集团有限公司	50,000,000.00	2007.11.5-2009.11.5
合 计	150,000,000.00	

(三)关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		计提坏账准备	
	年末数	年初数	年末数	年初数
应收账款：				
上虞世纪阳光园林绿化工程有限公司	44,693.00	38,234.00	2,234.65	1,911.70
浙江安格鲁传动系统有限公司	1,107,055.08	1,107,055.08	110,705.51	55,352.75
重庆凯光置业有限公司	339,933.00	339,933.00	33,993.30	16,996.65

合 计	1,491,681.08	1,485,222.08	146,933.46	74,261.10
其他应付款：				
世纪阳光控股集团有限公司	323,381.97	189,027.97		
上虞市阳光商贸城有限公司		10,429.79		
浙江安格鲁传动系统有限公司	7,619.43			
合 计	331,001.40	199,457.76		

(四)其他应予披露的关联交易事项

1、代理

2007 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 173,156.00 元，代付水电费、电话费及物业管理费等各项支出 38,802.00 元。

2、支付关键管理人员薪酬。本年度本公司支付给关键管理人员报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等)总额为 3,880,000.00 元。

附注 9、或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

附注 10、承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

附注 11、资产抵押情况

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司的资产抵押情况如下：

抵押物	账面金额	取得贷款、银行票据的金额
房屋建筑物	230,685,655.00	中国进出口银行浙江省分行人民币 5000 万贷款
土地使用权	37,068,825.30	中国进出口银行浙江省分行人民币 5000 万贷款
房屋建筑物	23,018,483.15	中国农业银行余江县农业银行商业票据贴现 人民币 3200 万

附注 12、资产负债表日后非调整事项

1、应收关联方浙江安格鲁传动系统有限公司往来款 1,107,055.08 元、重庆凯光置业有限公司往来款 339,933.00 元，已分别于 2008 年 2 月 15 日、2008 年 1 月 30 日收回。

2、根据公司第四届第二十一一次董事会会议决议，本公司拟按每 10 股送 3 股及派 1.5 元现金(含税)向全体股东分配 2007 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 13、其他重大事项

本公司无应予披露的其他重大事项。

附注 14、补充资料

14.1 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第 1 号的要求，本公司非经常性损益如下：

项 目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	41,186.60	153,622.79
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外；	4,161,078.75	3,120,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额；	-132,293.69	-1,953,189.45
其他非经常性损益项目		
合 计	4,069,971.66	1,320,433.34

14.2 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求，本公司净资产收益率和每股收益如下：

1、2007 年

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.33	12.99	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.88	12.52	0.57	0.57

2、2006 年

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.68	14.42	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	13.52	14.26	0.75	0.75

14.3 年初股东权益差异调节表的调整情况

根据《企业会计准则解释第 1 号》的要求，本公司对 2006 年 12 月 31 日的有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，复核后，对 2007 年年初股东权益差异调节表进行了调整，调整情况如下：

序号	项 目 名 称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
1	2006 年 12 月 31 日股东权益(原会计准则)	793,262,947.26	793,262,947.26	
2	长期股权投资差额	8,221,791.50	8,221,791.50	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	8,221,791.50	8,221,791.50	
3	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
4	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
5	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
6	股份支付			
7	符合预计负债确认条件的重组义务			
8	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	136,026.56		136,026.56 注 1
10	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
11	金融工具分拆增加的权益			
12	衍生金融工具			

13	所得税	-839,685.31	-1,572,886.61	733,201.30 注 2
14	合并财务报表范围变更	19,616,670.21	21,114,180.97	-1,497,510.76 注 3
15	2007 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益(新会计准则)	820,397,750.22	821,026,033.12	
16	2007 年 1 月 1 日少数股东权益(新会计准则)	79,813,145.56	79,813,145.56	
17	2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	900,210,895.78	900,839,178.68	

注 1：2006 年报原披露数漏计了交易性金融资产（股票投资）年末公允价值变动损益 136,026.56 元。

注 2：2006 年报原披露数未计内部销售未实现利润的递延所得税资产 778,090.06 元；未计上述注 1 公允价值变动损益递延所得税负债 44,888.76 元。

注 3：2006 年报披露阳光（越南）公司外币报表折算汇率有误，2007 年报已予更正，其差异为 1,497,510.76 元。

14.4 2006 年利润表追溯调整情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号)的规定，本公司 2006 年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006 年度净利润(原会计准则)	125,493,286.43
其中：归属于母公司所有者的净利润(按原会计制度)	107,915,742.11
少数股东损益(按原会计制度)	17,577,544.32
追溯调整项目影响合计数	4,223,468.12
其中：营业收入	18,397,558.26
营业成本	-7,452,652.90
销售费用	-1,336,211.09
管理费用	4,220,769.91
财务费用	251,451.55
资产减值损失	-5,467,883.99
公允价值变动净收益	136,026.56
投资净收益	-425,265.08

营业外收入	237,060.98
所得税费用	-4,337,386.08
2006 年度净利润(新会计准则)	129,716,754.55
其中：归属于母公司所有者的净利润(按新会计准则)	112,206,083.44
少数股东损益(按新会计准则)	17,510,671.11
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	11,211,039.81
其中：应付福利费冲回	16,732,895.23
所得税费用相应增加	-5,521,855.42
2006 年度模拟净利润	140,927,794.36
其中：归属于母公司所有者的净利润(按新会计准则)	123,417,123.25
少数股东损益(按新会计准则)	17,510,671.11

差异说明：营业收入、营业成本、销售费用、财务费用、管理费用、营业外收入差异系合并范围增加阳光（越南）公司所致；资产减值损失差异主要系与管理费用重分类所致；公允价值变动净收益差异系交易性金融资产年末公允价值变动损益；投资净收益差异系股权投资贷方差额摊销数；所得税费用差异系计提递延所得税资产(负债)。

附注 15、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2008 年 2 月 28 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、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 ；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 ；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 ；
- 4、文件存放地：浙江阳光集团股份有限公司董事会办公室 。

董事长：陈森洁

浙江阳光集团股份有限公司

2008 年 3 月 4 日

浙江阳光集团股份有限公司独立董事
关于公司对外担保的专项说明及独立意见

根据国家有关法规和相关行政规章，独立董事刘升平、章程、陈建根就浙江阳光对外担保等相关事项进行了认真分析并发表独立意见如下：

浙江阳光集团股份有限公司在 2007 年度内严格执行了相关法规和《公司章程》中关于公司对外担保的规定，未发现浙江阳光及其控股子公司有其他存在为控股股东及其关联方、非法人单位、个人提供担保的情况，不存在违反法律法规规定担保的情况。

独立董事签名：

浙江阳光集团股份有限公司

二零零八年二月二十八日