

公司代码：600261

公司简称：阳光照明

# 浙江阳光照明电器集团股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈卫、主管会计工作负责人吴杰及会计机构负责人(会计主管人员)周亚梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	94

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、阳光照明、股份公司	指	浙江阳光照明电器集团股份有限公司
世纪阳光、控股股东	指	世纪阳光控股集团有限公司
厦门阳光	指	厦门阳光恩耐照明有限公司
长城证券	指	长城证券有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
安信证券、保荐机构	指	安信证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	浙江阳光照明电器集团股份有限公司章程
公司股东大会	指	浙江阳光照明电器集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	浙江阳光照明电器集团股份有限公司董事会
普通照明、通用照明	指	General Lighting，适用于商业、家庭和其他非特定行业的照明产品。
OEM	指	Original Equipment Manufactures，指受托厂商按原厂之需求与授权，依特定的条件而生产。所有的设计图等完全依照下游厂商的设计来进行制造加工。
ODM	指	Original Design Manufactures，指一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。
LED	指	“发光二极管”，是“light-emitting diode”的缩写，是一种当被电流激发时通过传导电子和空穴的再复合产生自发辐射而发光的半导体二极管。
半导体照明	指	采用发光二极管（LED）作为光源的照明方式
高效照明产品	指	普通照明用自镇流荧光灯、三基色双端直管荧光灯（T8、T5 型）和金属卤化物灯、高压钠灯等电光源产品，半导体（LED）照明产品，以及必要的配套镇流器。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江阳光照明电器集团股份有限公司
公司的中文简称	阳光照明
公司的外文名称	ZHEJIANG YANKON GROUP CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ZHEJIANG YANKON
公司的法定代表人	陈卫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵芳华	孙泽军
联系地址	浙江省绍兴市上虞区凤山路485号	浙江省绍兴市上虞区凤山路485号
电话	0575-82027720	0575-82027721
传真	0575-82027720	0575-82027720
电子信箱	zhaofh@yankon.com	sunzj@yankon.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省绍兴市上虞区凤山路485号
公司注册地址的邮政编码	312300
公司办公地址	浙江省绍兴市上虞区凤山路485号
公司办公地址的邮政编码	312300
公司网址	www.yankon.com
电子信箱	ygjt@yankon.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江阳光照明电器集团股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	阳光照明	600261	浙江阳光、G阳光

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015-06-15
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330000000009109
税务登记号码	浙联税字330682146150706号
组织机构代码	14615070-6

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,900,003,555.87	1,524,046,375.54	24.67
归属于上市公司股东的净利润	178,449,287.75	134,834,660.34	32.35
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	160,638,665.79	126,006,358.42	27.48
经营活动产生的现金流量净额	236,878,476.15	314,757,006.11	-24.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,724,322,373.34	2,690,189,202.12	1.27
总资产	4,622,018,663.09	4,443,662,760.27	4.01

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.09	22.22
加权平均净资产收益率(%)	6.48	5.25	增加1.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.83	4.90	增加0.93个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司实施 2014 年度利润分配方案，以 2014 年末总股本 968,068,620 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 5 股，根据相关会计准则规定，上表中公司上年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等指标按新股本进行了调整。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	88,867.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,098,477.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有	1,108,138.00	

交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,063.94	
少数股东权益影响额	-204,326.39	
所得税影响额	-3,192,470.74	
合计	17,810,621.96	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 19.0 亿元，同比增加 24.67%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.78 亿元，同比增长 32.35%，公司收入和净利润继续保持稳定增长。其中，LED 产品收入 12.45 亿元，同比增长 92.26%，收入占比 66%，传统节能灯产品收入 6.32 亿元，同比减少 27.19%，收入占比 33%。

公司上半年回顾和下半年展望如下：

#### 1、LED 业务比例继续加大

随着公司募集资金投入的产能的释放，公司 LED 业务增长快速，LED 业务比例继续扩大。通过 LED 产品的竞争吸引力，拓展了很多新的客户，尤其在欧洲和美洲等成熟市场的 LED 业务成长非常明显，而且上升潜力大。

#### 2、新品销售比例增长，成本控制优化

由于 LED 的产品生命周期短，2015 年上半年很多销售都是新开发的产品实现的，这对于保持盈利水平做出了较好的贡献，同时随着 LED 业务规模优势的进一步扩大，生产成本获得更好控制，对毛利率也有较好的贡献。

#### 3、实施自动化改造

产能规模的扩大不是简单的人员数量的增加，LED 业务的自动化进展随着公司越来越重视人均产值水平而加快了发展，在多类产品和多种工艺环节都引进实施了自动化改造，对成熟的自动化方案正准备批量推广复制。

#### 4、智能化产品逐步推出

随着公司智能化技术开发的逐步成熟，公司推出了家居和工程系列的智能照明产品，不过，目前还处于市场教育和开拓阶段，还未能为公司业绩作出贡献，但对未来公司与“互联网+”结合做好人员和技术的准备。

下半年展望

#### 1、价格竞争加剧

部分 LED 产品进入了价格战区间，照明流通类产品的电子行业特性开始明显，在最后 30%-40% 的价格下降后，市场的份额格局将会基本明确。这对企业在技术开发、生产制造、采购控制、市场营销等方面的综合管控能力是严峻考验，只有综合能力强才能在行业洗牌中胜出。

#### 2、区域市场风险放大

由于国际汇率的大幅波动，部分区域市场产生了支付信用风险，为规避和控制这个阶段性风险，公司将选择性控制这些区域的业务规模，等待市场稳定再加大拓展，对总体业务增长有微小影响。同时公司将加大新区域和新渠道的投入，通过分散风险、均衡市场的策略来确保持续稳定增长。

### 3、节能灯业务加速下滑

随着LED业务的全面成熟,节能灯业务下降速度预计将更快,虽然重点产能都已经转移成了LED,节能灯业务在公司收入中占比仅 33%,不过还是会给公司带来较小的不利影响,下半年将逐步进行人员转产和部分设备改造来减少这些影响。

### 4、创新与“互联网+”

企业转型升级的压力更加迫切,创新才能带来出路和增长,对创新人才的引进和完善企业创新机制将是公司未来较长时期内的重点工作,将创新与互联网结合,摸索照明行业的“互联网+”模式是下阶段转型升级的成功所在。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,900,003,555.87	1,524,046,375.54	24.67
营业成本	1,442,735,942.99	1,175,265,077.93	22.76
销售费用	75,451,739.98	79,488,843.04	-5.08
管理费用	171,069,706.33	111,813,728.99	53.00
财务费用	-12,334,539.35	-10,238,557.42	不适用
经营活动产生的现金流量净额	236,878,476.15	314,757,006.11	-24.74
投资活动产生的现金流量净额	-127,486,563.09	-81,799,174.49	-55.85
筹资活动产生的现金流量净额	-213,527,275.41	-219,892,257.04	不适用
研发支出	64,742,458.27	35,354,843.00	83.12

营业收入变动原因说明:主要系 LED 销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系 LED 销售的成本增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系研发费用和职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系汇兑收益增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系为职工支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购置固定资产和无形资产的现金支出增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系研发投入增加所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内无重大变动。

#### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 3 月 13 日以 16.5 元/股的价格完成非公开发行股票 5,560 万股,实际募集资金总额 91,740 万元,扣除发行费用后实际募集资金净额 89,910 万元。

截止本报告期末,累计投入金额 53,774.48 万元,尚有 40,051.36 万元(包括利息收入)未投入使用,存储于募集资金账户。

#### (3) 经营计划进展说明

2015 年公司经营计划为营业收入 40 亿元,营业成本 30.60 亿元,销售费用、财务费用、管理费用合计为 5.47 亿元,归属母公司所有者权益的净利润 3.60 亿元。该经营计划非公司盈利预测。2015 年 1-6 月,公司实现营业总收入 19 亿元,完成收入计划的 47.50%。随着公司募投项目

逐步投产，上半年公司 LED 照明产品营业收入的增长幅度较大，实现归属于母公司所有者的净利润 1.78 亿元，完成计划的 49.44%，该完成情况符合经营计划进度。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
照明电器销售	1,877,279,736.80	1,429,003,868.06	23.88	23.86	22.21	增加 1.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
节能灯光源及灯具产品	631,990,425.92	495,791,251.26	21.55	-27.19	-27.49	增加 0.33 个百分点
LED 光源及灯具产品	1,245,289,310.88	933,212,616.80	25.06	92.26	92.22	增加 0.02 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
亚洲 (不含中国)	359,424,346.12	-8.38
非洲	13,962,397.19	-23.07
欧洲	642,858,834.16	65.19
拉丁美洲	112,998,597.69	31.43
北美洲	417,978,257.18	56.70
大洋洲	19,466,198.38	124.13
中国	310,591,106.08	-12.41

## (三) 核心竞争力分析

### 1、 研发技术优势

公司是国内照明行业首家国家认定技术中心，设有国内照明行业首家博士后科研工作站，拥有国家认可实验室和产品检测中心，具备材料研究、设备研发、产品设计等综合研发实力。公司拥有完整的产业人才队伍，一级研究团队负责未来 3-5 年的研究，二级开发团队负责 1-3 年的产品开发，二级团队针对不同市场成立了区域化的专业团队，应对不同市场的定位开发产品，力求行业领先的产品性价比，保持不同市场的竞争能力。

### 2、 专利及专有技术优势

公司一直以来重视知识产权和专利技术，公司是国家知识产权总局评定的首批“全国专利试点企业”，获授权国家专利 317 项，其中获授权发明专利 54 项，国内实用新型专利 115 项，获得国外专利 2 项，主持、参与起草国家标准 38 项。在 LED 照明领域，公司是传统照明行业中起步最

早的公司之一，在热学、光学、材料、造型结构设计、驱动芯片开发、智能控制系统等多个要点领域获得了技术突破。

### 3、规模优势

公司是国内最大的节能照明生产与出口企业，公司已建立了浙江、福建、江西、安徽四大生产基地的布局，具有1.8亿只节能灯光源、3000万套节能灯灯具、1.8亿只LED光源和6000万套LED灯具年生产能力。近几年随着公司募集资金项目逐步投入，将进一步巩固公司照明领域的行业地位。

### 4、营销渠道优势

公司建立了有效覆盖率和市占率的国际、国内市场网络，形成了多元化布局的渠道战略。近几年来，随着技术不断的提高，产品结构的不断丰富，公司在亚洲、欧洲、北美洲和中国各大区域市场业务保持较好增长，市场地位正在逐步加强。

### 5、成本管理优势

公司运用传统照明的成本管理理念，集合LED的半导体技术和产业特色，以目标市场为导向构建合理的成本模型，系统地优化LED芯片封装成本模型、热管理结构成本模型、电子驱动成本模型，有效地整合供应链系统、品质管理系统，保持成本领先优势。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额（万元）		7,445.48	
投资额增减变动金额（万元）		7,445.48	
上年同期投资额（万元）		4,500	
投资额增减幅度（%）		65.46	
被投资的公司名称	主要经营范围	投资金额	占被投资公司权益的比例（%）
阳光照明美国公司	照明电器产品的生产制造和进口、销售，技术研发、咨询服务，原料和成品的仓储以及物流配送。	400 万美元	100
浙江阳光美加照明有限公司	照明电器(除灯管)及其仪器设备的开发、制造、销售、服务；电工、电器及其原辅材料、照明电器原辅材料、元器件、仪器设备、LED 照明产品的销售；LED 照明技术的开发、技术服务；经营进出口业务和对外经济合作业务。	5,000 万元	100

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	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	0.82	0.82	96,457,687.47	0	0	长期 股权 投资	认购
合计	102,000,000.00	/	/	96,457,687.47	0	0	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本报告期已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集资金 用途及去向
2012	非公开发行	89,910	8,555.94	53,774.48	36,135.52	存储募集资金账户
合计	/	89,910	8,555.94	53,774.48	36,135.52	/

募集资金总体使用情况说明

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否 变更 项目	募集资 金拟投 入金额	募集资 金本报 告期投 入金额	募集资 金累计 实际投 入金额	是否 符合 计划 进度	项目进 度	预计收 益	产生收 益情况	是否 符合 预计 收益	未达 到计 划进 度和 收益 说明	变更 原因 及募 集资 金变 更程 序说 明
微汞环保节能灯产业化项目	是	6,363.88		6,363.88	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用	注 1
LED 节能照明产品项目	否	41,920.00	7,122.23	35,608.62	是	84.94%	不适用	6,493.60	是	不适用	
年产 6000 万只(套) LED 照明产品产业化项目	是	41,626.12	1,433.71	11,801.98	是	28.35%	不适用	3,788.01	是	注 2	

合计	/	89,910	8,555.94	53,774.48	/	/		10,281.61	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

变更原因及募集资金变更程序说明:

**注 1:** (1) 原拟定募投项目“微汞环保节能灯产业化项目”主要产品为微汞节能灯, 由于近两年 LED 照明发展及增长迅速, 故将原“微汞环保节能灯产业化项目”中的部分募集资金转换为“年产 2000 万只(套) LED 照明产品产业化项目”。上述事项已于 2012 年 12 月 20 日经 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。上述事项已在上海证券交易所网站披露, 公告编号: 临 2012-030。

(2) 基于 2013 年节能灯面临着国际、国内的产业政策发生变化, 导致 LED 照明产品市场需求快速上升, 考虑到微汞环保节能灯产业化项目(调整)建成后存在的市场风险, 同时也为了提高募集资金使用效率, 更好的维护公司和广大投资者的利益, 公司决定停止建设微汞环保节能灯产业化项目(调整)。将原募集资金投资项目微汞环保节能灯产业化项目(调整)剩余募集资金及利息收入全部投入到“年产 2000 万只(套) LED 照明产品产业化项目”, “年产 2000 万只(套) LED 照明产品产业化项目”扩产为“年产 6,000 万只(套) LED 照明产品产业化项目”。上述事项已于 2013 年 5 月 13 日经 2012 年年度股东大会审议通过。上述事项已在上海证券交易所网站披露, 公告编号: 临 2013-008。

**注 2:** (1) 在募投项目投资期间生产设备单价出现了降价, 使得投入金额少于计划。

(2) 随着设备性能提升, 单位生产设备的产量提升, 使得原有建设产能的设备投入减少。

(3) 生产设备的先进性在提升, 为了使投入设备更符合选型要求, 使得设备的投入与销售订单规模保持一致, 从而影响了设备的投资进度。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
微汞环保节能灯产业化项目	微汞环保节能灯产业化项目	6,363.88		6,363.88	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用
年产 6000 万只(套) LED 照明产品产业化项目	微汞环保节能灯产业化项目	41,626.12	1,433.71	11,801.98	是	不适用	3,788.01	28.35%	是	不适用
合计	/	47,990	1,433.71	18,165.86	/	/	3,788.01	/	/	/

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位: 万元

公司名称	注册资本	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江阳光照明有限公司	USD2,435	生产销售照明产品及元器件	41,401.99	20,801.20	33,473.15	21.95

安徽阳光照明电器有限公司	RMB5,000	照明电器的生产、制造,LED照明产品的生产、制造	12,047.62	4,804.94	4,425.38	41.06
鹰潭阳光照明有限公司	RMB5,000	照明电器产品及仪器设备的制造、销售等	38,919.72	17,235.40	19,513.03	4,426.06
厦门阳光恩耐照明有限公司	RMB31,579	节能电光源、照明电器及仪器设备制造等	154,827.16	86,852.05	80,163.83	/
江苏阳光光电科技有限公司	RMB5,000	节能电光源、照明电器及仪器、设备开发、制造、销售	7,054.71	4,817.28	1,101.45	-124.36
美国阳光实业有限公司	USD898	节能电光源、照明电器及仪器设备制造的开发、制造、销售、贸易等	9,203.80	3,183.89	4,716.79	-147.34

### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据《公司章程》关于现金分红政策的规定,公司已于2015年5月6日召开2014年年度股东大会,审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,决定2014年度的利润分配方案为:1、以总股本96,806,862股为基数,每10股派发现金红利1.5元(含税),合计派发现金红利145,210,293元。2、以本次利润分配实施时总股本96,806,862股为基数,向全体股东每10股转增5股,共计转增484,034,310股,转增股本后,公司总股本为1,452,102,930股。上述分配方案已于2015年5月27日实施完毕。

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

#### 三、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

##### (三) 其他披露事项

报告期内,公司无重大其他披露事项。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用  不适用

### 二、破产重整相关事项

适用  不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用  不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用  不适用

### 五、重大关联交易

适用  不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

#### 2 担保情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	15,874.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	15,874.24
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.52
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

#### 3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2015 年 1 月 14 日，公司实际控制人陈森洁先生通过上海证券交易所大宗交易系统增持了本公司 A 股股票 12,500,000 股，占本公司已发行股份总额(968,068,620 股)的 1.29%。增持后，陈森洁先生持有公司 7.28%股份。基于对公司未来持续稳定发展的信心，陈森洁先生计划在未来 12 个月内以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%（含本次已增持股份）。陈森洁先生承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。具体内容详见本公司于 2015 年 1 月 15 日披露上海证券交易所网站的临 2015-001 号公告。

陈森洁先生于 2015 年 1 月 15 日通过上海证券交易所大宗交易系统增持了本公司 A 股股票 6,500,000 股，占公司已发行股份总额的 0.67%。增持后，陈森洁先生持有公司股票 76,959,852 股，占公司已发行股份总额的 7.95%。截止本报告期末，陈森洁先生严格履行了增持承诺事项。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 年年度股东大会决议，同意继续聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度的审计机构，聘期一年。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定以及中国证监会有关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

**(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 其他**

截止 2015 年 7 月 31 日前五大股东持股名单

因 7 月份证券市场波动较大，广大投资者对公司股东变动情况较为关注，根据中国证券登记结算有限公司上海分公司每月底提供的股东名册，特补充披露截止 2015 年 7 月 31 日公司前五大股东持股明细：

序号	股东名称	股票代码	持股数量（股）	持股比例
1	世纪阳光控股集团有限公司	600261	466,695,661	32.14%
2	陈森洁	600261	115,439,778	7.95%
3	中国证券金融股份有限公司	600261	45,908,121	3.16%
4	浙江栎利信息科技有限公司	600261	30,748,393	2.12%
5	上虞市沥海镇集体资产经营公司	600261	21,825,055	1.50%

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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									
二、无限售条件流通股份	968,068,620	100			484,034,310		484,034,310	1,452,102,930	100
1、人民币普通股	968,068,620	100			484,034,310		484,034,310	1,452,102,930	100
三、股份总数	968,068,620	100			484,034,310		484,034,310	1,452,102,930	100

##### 2、股份变动情况说明

根据《公司章程》关于现金分红政策的规定，公司已于 2015 年 5 月 6 日召开 2014 年年度股东大会，审议通过了《2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本 968,068,620 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 5 股，共计转增 484,034,310 股，转增股本后，公司总股本为 1,452,102,930 股。该方案已于 2015 年 5 月 27 日实施完毕。

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	86,858
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
世纪阳光控股集团有限公司	155,565,220	466,695,661	32.14	0	无		境内非国有法人
陈森洁	57,479,926	115,439,778	7.95	0	无		境内自然人
浙江楨利信息科技有限公司	10,249,464	30,748,393	2.12	0	无		境内非国有法人

上虞市沥海镇集体资产经营公司	7,275,018	21,825,055	1.50	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	19,996,918	19,996,918	1.38	0	未知		其他
挪威中央银行—自有资金	19,343,982	19,343,982	1.33	0	未知		其他
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	16,556,208	16,556,208	1.14	0	未知		其他
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001沪	-26,024	16,473,828	1.13	0	未知		其他
魁北克储蓄投资集团	14,192,482	14,215,882	0.98	0	未知		其他
淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金1期	10,624,578	10,624,578	0.73	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
世纪阳光控股集团有限公司	466,695,661		人民币普通股	466,695,661			
陈森洁	115,439,778		人民币普通股	115,439,778			
浙江栎利信息科技有限公司	30,748,393		人民币普通股	30,748,393			
上虞市沥海镇集体资产经营公司	21,825,055		人民币普通股	21,825,055			
香港中央结算有限公司	19,996,918		人民币普通股	19,996,918			
挪威中央银行—自有资金	19,343,982		人民币普通股	19,343,982			
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	16,556,208		人民币普通股	16,556,208			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001沪	16,473,828		人民币普通股	16,473,828			
魁北克储蓄投资集团	14,215,882		人民币普通股	14,215,882			
淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金1期	10,624,578		人民币普通股	10,624,578			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司第一大股东、第二大股东以及第三大股东为公司的一致行动人。公司未知其他股东之间有无关联关系或一致行动关系。						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈森洁	董事	57,959,852	115,439,778	57,479,926	二级市场买入、分红送转
官勇	董事、总经理	801,423	1,202,134	400,711	分红送转
吴国明	董事、常务副总经理	2,452,371	3,678,557	1,226,186	分红送转
花天文	监事会主席	100,500	150,750	50,250	分红送转
俞学兰	监事	100,000	150,000	50,000	分红送转
章润中	副总经理	1,230,000	1,845,000	615,000	分红送转
吴杰	财务总监	2,247	3,370	1,123	分红送转
李阳	副总经理	507,800	761,700	253,900	分红送转
陈以平	副总经理	525,000	787,500	262,500	分红送转
赵伟锋	副总经理	390,000	585,000	195,000	分红送转
孙惠刚	副总经理	750,000	1,125,000	375,000	分红送转
陈志刚	职工监事	760,800	1,141,200	380,400	分红送转

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅黎瑛	独立董事	选举	股东大会选举新任
邵毅平	独立董事	离任	个人原因辞职
陶春雷	职工监事	选举	职工代表大会选举新任
陈志刚	职工监事	离任	个人原因辞职

### 三、其他说明

无

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用  不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：浙江阳光照明电器集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,380,470,105.40	1,474,732,077.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,857,729.40	4,695,000.00
应收账款		985,700,763.87	783,671,104.44
预付款项		14,419,762.46	20,838,540.23
应收利息		1,634,793.30	13,533,560.60
应收股利			
其他应收款		19,215,775.70	114,946,317.68
买入返售金融资产			
存货		746,156,712.43	690,230,774.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		227,259.68	1,285,999.32
其他流动资产		23,724,091.62	16,432,514.12
流动资产合计		3,175,406,993.86	3,120,365,888.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		97,697,056.59	97,697,056.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		954,195,863.47	918,723,449.01
在建工程		141,068,883.24	89,051,119.49
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		146,343,068.42	117,852,598.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		29,032,172.42	24,265,740.22
递延所得税资产		30,508,462.86	30,253,526.07
其他非流动资产		47,766,162.23	45,453,381.93

非流动资产合计		1,446,611,669.23	1,323,296,871.88
资产总计		4,622,018,663.09	4,443,662,760.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		68,690,560.00	68,742,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		308,748,146.52	242,884,576.94
应付账款		963,438,045.47	814,415,990.18
预收款项		39,431,648.66	43,235,293.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		116,358,351.63	114,831,247.77
应交税费		58,703,788.39	52,133,128.58
应付利息		67,456.30	211,254.69
应付股利			
其他应付款		111,699,273.16	118,052,365.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			70,454,545.39
其他流动负债			
流动负债合计		1,667,137,270.13	1,524,960,802.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,856,994.55	5,856,994.55
专项应付款		22,970,000.00	22,970,000.00
预计负债			
递延收益		51,780,391.88	53,149,706.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,607,386.43	81,976,700.60
负债合计		1,747,744,656.56	1,606,937,503.13
<b>所有者权益</b>			
股本		1,452,102,930.00	968,068,620.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		266,422,380.07	750,526,619.14
减：库存股			
其他综合收益		-15,417,201.84	-16,381,307.38
专项储备			
盈余公积		218,681,322.19	218,681,322.19
一般风险准备			
未分配利润		802,532,942.92	769,293,948.17
归属于母公司所有者权益合计		2,724,322,373.34	2,690,189,202.12

少数股东权益		149,951,633.19	146,536,055.02
所有者权益合计		2,874,274,006.53	2,836,725,257.14
负债和所有者权益总计		4,622,018,663.09	4,443,662,760.27

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

### 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：浙江阳光照明电器集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		538,629,298.10	696,187,219.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,697,729.40	4,695,000.00
应收账款		500,254,100.05	403,129,343.59
预付款项		4,905,018.84	10,236,747.95
应收利息		237,751.80	11,417,506.93
应收股利			
其他应收款		26,797,375.84	117,668,607.88
存货		277,184,446.91	304,229,125.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,203,137.59	4,200,475.99
流动资产合计		1,365,908,858.53	1,551,764,027.41
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		96,457,687.47	96,457,687.47
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,292,525,519.44	1,218,070,719.44
投资性房地产			
固定资产		404,333,269.31	401,328,809.79
在建工程		8,869,017.41	16,873,181.07
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		39,561,227.99	40,057,609.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,780,982.04	17,094,483.33
递延所得税资产		11,258,139.55	11,854,444.61
其他非流动资产		26,899,484.80	18,432,540.03
非流动资产合计		1,895,685,328.01	1,820,169,474.76
资产总计		3,261,594,186.54	3,371,933,502.17
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,991,577.60	66,180,453.10
应付账款		533,355,674.40	497,815,942.81
预收款项		35,269,757.80	38,619,421.05
应付职工薪酬		25,624,051.12	33,539,861.26
应交税费		24,576,027.76	20,134,864.23
应付利息			125,666.66
应付股利			
其他应付款		84,425,676.69	83,656,761.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			70,454,545.39
其他流动负债			
流动负债合计		784,242,765.37	810,527,515.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		22,970,000.00	22,970,000.00
预计负债			
递延收益		13,465,000.00	14,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,435,000.00	36,970,000.00
负债合计		820,677,765.37	847,497,515.50
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,452,102,930.00	968,068,620.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		268,684,247.71	752,718,557.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		218,681,322.19	218,681,322.19
未分配利润		501,447,921.27	584,967,486.77
所有者权益合计		2,440,916,421.17	2,524,435,986.67
负债和所有者权益总计		3,261,594,186.54	3,371,933,502.17

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,900,003,555.87	1,524,046,375.54
其中:营业收入		1,900,003,555.87	1,524,046,375.54
二、营业总成本		1,703,851,432.96	1,370,544,454.32
其中:营业成本		1,442,735,942.99	1,175,265,077.93
营业税金及附加		18,082,289.05	9,451,635.27
销售费用		75,451,739.98	79,488,843.04
管理费用		171,069,706.33	111,813,728.99
财务费用		-12,334,539.35	-10,238,557.42
资产减值损失		8,846,293.96	4,763,726.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		1,108,138.00	249,300.00
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)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		197,260,260.91	153,751,221.22
加:营业外收入		23,782,869.23	15,977,159.22
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		5,251,757.39	4,450,484.40
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		215,791,372.75	165,277,896.04
减:所得税费用		33,184,810.30	25,788,042.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		182,606,562.45	139,489,853.46
归属于母公司所有者的净利润		178,449,287.75	134,834,660.34
少数股东损益		4,157,274.70	4,655,193.12
六、其他综合收益的税后净额		952,479.94	-205,878.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		964,105.54	-205,878.48
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		964,105.54	-205,878.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		964,105.54	-205,878.48
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-11,625.60	
七、综合收益总额		183,559,042.39	139,283,974.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		179,413,393.29	134,628,781.86
归属于少数股东的综合收益总额		4,145,649.10	4,655,193.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.09

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		884,359,972.84	752,859,039.07
减：营业成本		701,158,770.21	604,878,982.97
营业税金及附加		8,089,362.40	3,973,850.83
销售费用		41,614,764.85	48,744,246.57
管理费用		66,676,426.86	57,071,258.23
财务费用		-4,940,229.77	-4,968,562.36
资产减值损失		31,532.78	6,160,597.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,108,138.00	249,300.00
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）		72,837,483.51	37,247,965.65
加：营业外收入		2,320,682.90	4,118,319.23
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,025,404.60	3,646,241.60
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,132,761.81	37,720,043.28
减：所得税费用		9,442,034.31	6,159,607.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,690,727.50	31,560,436.22
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,717,644,572.02	1,647,706,519.28
收到的税费返还		139,772,327.61	182,899,057.95
收到其他与经营活动有关的现金		126,650,435.52	96,288,715.04
经营活动现金流入小计		1,984,067,335.15	1,926,894,292.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,194,117,586.61	1,140,433,759.39
支付给职工以及为职工支付的现金		276,921,646.20	218,202,283.46
支付的各项税费		87,792,679.11	95,083,697.45
支付其他与经营活动有关的现金		188,356,947.08	158,417,545.86
经营活动现金流出小计		1,747,188,859.00	1,612,137,286.16
经营活动产生的现金流量净额		236,878,476.15	314,757,006.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,561,233.31	239,612.94
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		50,561,233.31	239,612.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,047,796.40	82,038,787.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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		178,047,796.40	82,038,787.43
投资活动产生的现金流量净额		-127,486,563.09	-81,799,174.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			59,928,821.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			471,692.75
筹资活动现金流入小计			60,400,513.93
偿还债务支付的现金		70,454,545.40	182,133,687.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,072,730.01	98,159,083.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		213,527,275.41	280,292,770.97
筹资活动产生的现金流量净额		-213,527,275.41	-219,892,257.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,198,826.89	3,065,269.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-92,936,535.46	16,130,843.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,464,295,219.62	1,196,836,508.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,371,358,684.16	1,212,967,352.44

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		805,068,734.89	786,683,144.62
收到的税费返还		45,611,954.23	76,875,655.56
收到其他与经营活动有关的现金		41,415,651.36	498,335,961.63
经营活动现金流入小计		892,096,340.48	1,361,894,761.81
购买商品、接受劳务支付的现金		633,401,498.93	725,630,076.18
支付给职工以及为职工支付的现金		58,599,111.85	54,138,108.37
支付的各项税费		31,233,899.89	33,442,613.71
支付其他与经营活动有关的现金		72,736,585.28	250,735,407.21
经营活动现金流出小计		795,971,095.95	1,063,946,205.47
经营活动产生的现金流量净额		96,125,244.53	297,948,556.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,340,520.00	236,612.94
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		50,340,520.00	236,612.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,966,509.30	37,633,549.10
投资支付的现金		74,573,600.00	45,000,000.00

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		95,540,109.30	82,633,549.10
投资活动产生的现金流量净额		-45,199,589.30	-82,396,936.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		70,454,545.40	100,454,545.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,051,462.30	96,467,274.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		212,506,007.70	196,921,819.51
筹资活动产生的现金流量净额		-212,506,007.70	-196,921,819.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,022,430.82	2,441,240.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-157,557,921.65	21,071,040.76
加：期初现金及现金等价物余额		695,545,071.75	495,190,859.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		537,987,150.10	516,261,900.30

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	968,068,620.00				750,526,619.14		-16,381,307.38		218,681,322.19		769,293,948.17	146,536,055.02	2,836,725,257.14
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	968,068,620.00				750,526,619.14		-16,381,307.38		218,681,322.19		769,293,948.17	146,536,055.02	2,836,725,257.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	484,034,310.00				-484,104,239.07		964,105.54				33,238,994.75	3,415,578.17	37,548,749.39
(一) 综合收益总额							964,105.54				178,449,287.75	4,145,649.10	183,559,042.39
(二) 所有者投入和减少资本					-69,929.07							-730,070.93	-800,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-69,929.07							-730,070.93	
(三) 利润分配											-145,210,293.00		-145,210,293.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-145,210,293.00		-145,210,293.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转	484,034,310.00				-484,034,310.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	484,034,310.00				-484,034,310.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,452,102,930.00				266,422,380.07		-15,417,201.84		218,681,322.19		802,532,942.92	149,951,633.19	2,874,274,006.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	645,379,080.00				1,073,216,159.14		-15,548,925.81		181,903,965.96		617,333,399.31	143,073,716.92	2,645,357,395.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	645,379,080.00				1,073,216,159.14		-15,548,925.81		181,903,965.96		617,333,399.31	143,073,716.92	2,645,357,395.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	322,689,540.00				-322,689,540.00		-205,878.48				38,027,798.34	4,655,193.12	42,477,112.98
(一) 综合收益总额							-205,878.48				134,834,660.34	4,655,193.12	139,283,974.98
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-96,806,862.00		-96,806,862.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,806,862.00		-96,806,862.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	322,689,540.00				-322,689,540.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	322,689,540.00				-322,689,540.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	968,068,620.00				750,526,619.14		-15,754,804.29		181,903,965.96		655,361,197.65	147,728,910.04	2,687,834,508.50

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	968,068,620.00				752,718,557.71				218,681,322.19	584,967,486.77	2,524,435,986.67

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	968,068,620.00			752,718,557.71			218,681,322.19	584,967,486.77	2,524,435,986.67	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	484,034,310.00			-484,034,310.00				-83,519,565.50	-83,519,565.50	
(一) 综合收益总额								61,690,727.50	61,690,727.50	
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-145,210,293.00	-145,210,293.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-145,210,293.00	-145,210,293.00	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	484,034,310.00			-484,034,310.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	484,034,310.00			-484,034,310.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,452,102,930.00			268,684,247.71			218,681,322.19	501,447,921.27	2,440,916,421.17	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	645,379,080.00				1,075,408,097.71				181,903,965.96	350,778,142.72	2,253,469,286.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	645,379,080.00				1,075,408,097.71				181,903,965.96	350,778,142.72	2,253,469,286.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	322,689,540.00				-322,689,540.00					-65,246,425.78	-65,246,425.78
（一）综合收益总额										31,560,436.22	31,560,436.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-96,806,862.00	-96,806,862.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,806,862.00	-96,806,862.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	322,689,540.00				-322,689,540.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	322,689,540.00				-322,689,540.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	968,068,620.00				752,718,557.71				181,903,965.96	285,531,716.94	2,188,222,860.61

法定代表人：陈卫

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：周亚梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

浙江阳光照明电器集团股份有限公司(以下简称公司或本公司,原名浙江阳光集团股份有限公司,2011年1月4日变更为现名)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整体变更设立的股份有限公司,于1997年7月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000009109(原注册号为3300001001184)的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省绍兴市上虞区百官镇凤山路485号。法定代表人:陈卫。公司现有注册资本为人民币96,806.862万元,总股本为96,806.862万股,每股面值人民币1元,均系无限售条件的流通股。

公司系由浙江阳光集团有限公司职工持股会、绍兴市上虞区沥东镇集体资产经营公司、绍兴市上虞区国有资产经营总公司、绍兴市上虞区广通实业开发公司以及陈森洁等35位自然人发起设立的股份有限公司,设立时股本为8,316.00万元,其中:法人股4,282.74万元,占51.50%;自然人股4,033.26万元,占48.50%。2000年6月23日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]83号文批复,同意公司采用向二级市场投资者配售和上网相结合的方式向社会公开发行人民币普通股4,000.00万股,发行后公司股本总额变更为12,316.00万元,其中:非流通股8,316.00万股,流通股4,000.00万股。公司股票于2000年7月20日在上海证券交易所挂牌交易。根据公司股东大会审议通过的股权分置改革方案,2005年11月公司非流通股股东向流通股股东每持有10股支付3股对价,股权分置改革后,公司注册资本和股份总数不变,股份性质全部为流通股。根据公司2006年8月15日召开的2006年第一次临时股东大会决议,以2005年12月31日总股本12,316.00万股为基数,向全体股东每10股派发红股2股,公司注册资本由12,316.00万元增加至14,779.20万元。根据公司2007年4月16日召开的2006年度股东大会决议,以2006年12月31日总股本14,779.20万股为基数,向全体股东每10股派发红股3股,公司注册资本由14,779.20万元增加至19,212.96万元。根据公司2008年3月25日召开的2007年度股东大会决议,以2007年12月31日总股本19,212.96万股为基数,向全体股东每10股派发红股3股,公司注册资本由19,212.96万元增加至24,976.848万元。根据公司2011年3月29日召开的2010年度股东大会决议,以2010年12月31日总股本24,976.848万股为基数,向全体股东每10股以资本公积转增5股,公司注册资本由24,976.848万元增加至37,465.272万元。2012年2月12日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]183号文批复,核准公司非公开发行不超过5,900.00万股新股,本公司于2012年3月13日以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了5,560.00万股人民币普通股(A股),每股面值人民币1元,每股发行价为人民币16.50元。经此次非公开发行后本公司股本总额增至43,025.272万元。根据公司2012年5月7日召开的2011年度股东大会决议,以利润分配实施时总股本430,252,720万股为基数,向全体股东每10股送5股红股,公司注册资本由43,025.272万元增加至64,537.908万元。根据公司2014年5月13日召开的2013年度股东大会决议,以利润分配实施时总股本64,537.908万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,公司注册资本由64,537.908万元增加至96,806.862万元。根据公司2015年5月6日召开的2014年度股东大会决议,以利润分配实施时总股本96,806.862万股为基数,以资本公积向全体股

东每10股转增5股，公司注册资本由96,806.862万元增加至145,210.293万元。

本公司属照明电器行业。经营范围为：照明电器及其仪器设备的开发、制造、销售、服务；电工、电器及其原辅材料、照明电器原辅材料、元器件、仪器设备、LED 照明产品的销售；LED 照明技术的开发、技术服务；照明系统的设计安装，节能环保工程的承接和综合技术服务，经营进出口业务和对外经济合作业务(范围详见外经贸部门批文)。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司第一大股东为世纪阳光控股集团有限公司，该公司持有本公司股权为 46,669.5661 万股，持股比例为 32.14%。

本财务报告已于 2015 年 8 月 15 日经公司第七届董事会第八次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	子(孙)公司 类型	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
浙江阳光照明有限公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	制造	75.00	
上海森恩浦照明电器有 限公司	上海市	上海市	有限责 任公司	制造、销售	100.00	
上海登芯微电子科技有 限公司	上海市	上海市	有限责 任公司	设计、研发		100.00
浙江阳光进出口有限公 司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	贸易	100.00	
鹰潭阳光照明有限公司 [注 1]	鹰潭市	鹰潭市	有限责 任公司	制造	90.00	10.00
浙江阳光城市照明工程 有限公司[注 2]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	制造、安装	53.43	46.57
上虞森恩浦荧光材料有 限公司[注 3]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	制造	75.00	25.00
浙江阳光碧陆斯照明电 子有限公司[注 4]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	制造	50.00	
上虞阳光亚凡尼照明材 料有限公司[注 5]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	制造	75.00	25.00
上虞阳光节能科技有限 公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责 任公司	研发	100.00	
厦门阳光恩耐照明有限 公司	厦门市	厦门市	有限责 任公司	制造	95.00	
艾耐特照明(欧洲)有限 公司[注 6]	比利时	比利时		贸易	85.00	15.00
美国阳光实业有限公司	美国	美国		贸易	100.00	
江苏阳光光电科技有限 公司	高邮市	高邮市	有限责 任公司	制造	51.00	
铜陵阳光照明有限公司	铜陵市	铜陵市	有限责 任公司	制造	100.00	
香港阳光实业发展有限 公司	香港	香港	有限责 任公司	贸易	100.00	
香港中照国际有限公司	香港	香港	有限责 任公司	贸易		100.00

阳光(越南)公司	越南	越南		制造	100.00	
厦门阳光三安照明技术有限公司	厦门市	厦门市	有限责任公司	研发	60.00	
安徽阳光照明电器有限公司	金寨县	金寨县	有限责任公司	制造	100.00	
上虞欧易德灯具有限公司[注 7]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	有限责任公司	制造		100.00
澳洲艾耐特照明有限公司[注 8]	澳洲	澳洲		贸易		95.00
阳光照明美国公司	美国	美国		贸易	100.00	
浙江阳光美加照明有限公司	美国	绍兴市上虞区	有限责任公司	制造	100.00	

在子(孙)公司的持股比例不同于表决权比例的原因

[注 1] 本公司直接持有鹰潭阳光照明有限公司 90.00%的股权，通过控股子公司浙江阳光城市照明工程有限公司持有该公司 10.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 2] 本公司直接持有浙江阳光城市照明工程有限公司 53.43%的股权，通过控股子公司上海森恩浦照明电器有限公司持有该公司 46.57%的股权，故本公司合计持有该公司 100%的股权。

[注 3] 本公司直接持有上虞森恩浦荧光材料有限公司 75.00%的股权，通过控股子公司香港中照国际有限公司持有该公司 25.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 4] 本公司直接持有浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司 50.00%的股权，根据浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司第一届第七次董事会决议，其重大财务政策和经营政策由本公司决定，故本公司拥有其 100.00%表决权。

[注 5] 本公司直接持有上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司 75.00%的股权，通过控股子公司香港中照国际有限公司持有该公司 25.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 6] 本公司直接持有艾耐特照明(欧洲)有限公司 85.00%的股权，通过控股子公司浙江阳光进出口有限公司持有该公司 15.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 7] 本公司通过控股子公司浙江阳光城市照明工程有限公司持有上虞欧易德灯具有限公司 100.00%的股权。

[注 8] 本公司通过控股子公司厦门阳光恩耐照明有限公司持有澳洲艾耐特照明有限公司 95.00%的股权。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况

已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币报表折算

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；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计入其他综合收益；现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

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。

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差

额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既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的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定

相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12 个月”。)

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 2,000 万元以上(含)的款项； 其他应收款——金额 100 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收出口退税组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**11. 存货**

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12. 长期股权投资

### 1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

### 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，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。

(3) 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，其差额应当计入当期损益，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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值

的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

### 13. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### 15. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂

估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对

未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。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，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够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，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项

目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早原则确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 20. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21. 收入

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

## 22. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助。公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 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，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，

但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 25. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、30%、34%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海森恩浦照明电器有限公司	25%
上海登芯微电子科技有限公司	25%
浙江阳光进出口有限公司	25%
浙江阳光照明有限公司	25%
鹰潭阳光照明有限公司	15%
浙江阳光城市照明工程有限公司	25%
上虞森恩浦荧光材料有限公司	25%
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	25%
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	25%
上虞阳光节能科技有限公司	25%
厦门阳光恩耐照明有限公司	15%
艾耐特照明(欧洲)有限公司	34%
美国阳光实业有限公司	34%
江苏阳光光电科技有限公司	25%
铜陵阳光照明有限公司	25%
香港阳光实业发展有限公司	16.5%
香港中照国际有限公司	16.5%
阳光(越南)公司	25%
厦门阳光三安照明技术有限公司	25%
安徽阳光照明电器有限公司[注]	25%
上虞欧易德灯具有限公司	25%
澳洲艾耐特照明有限公司	30%
阳光照明美国公司	15%
浙江阳光美加照明有限公司	25%

## 2. 税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心国科火字【2015】31号《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》，本公司已通过高新技术企业备案，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

2. 根据江西省科学技术厅赣高企认发（2012）5号《关于公示江西省2012年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，鹰潭阳光照明有限公司被认定为江西省2012年第一批高新技术企业，认定有效期三年（含2012年），企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局厦高办（2012）5号《关于公示厦门市2012年度第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，厦门阳光恩耐照明有限公司被认定为厦门市2012年度第二批高新技术企业，认定后三年内（含2012

年)，企业所得税减按15%的税率计缴。

4. 根据香港本地税法规定，来源于香港境外的利润免交所得税，故本公司子公司香港阳光实业发展有限公司和香港中照国际有限公司来源于香港境外的利润享受免交企业所得税的政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	385,064.32	951,477.72
银行存款	1,352,682,529.64	1,426,307,484.36
其他货币资金	27,402,511.44	47,473,115.71
合计	1,380,470,105.40	1,474,732,077.79
其中：存放在境外的款项总额	65,970,189.53	29,506,770.39

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,857,729.40	4,695,000.00
合计	3,857,729.40	4,695,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,021,524.90	
商业承兑票据		
合计	19,021,524.90	

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	108,391,098.37	9.31	108,391,098.37	100.00		108,486,837.69	11.41	108,486,837.69	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,055,766,984.69	90.69	70,066,220.82	6.64	985,700,763.87	842,169,496.63	88.59	58,498,392.19	6.95	783,671,104.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,164,158,083.06	/	178,457,319.19	/	985,700,763.87	950,656,334.32	/	166,985,229.88	/	783,671,104.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
印度艾耐特照明电器有限公司	108,391,098.37	108,391,098.37	100	该公司已申请破产清算，预计无法收回
合计	108,391,098.37	108,391,098.37	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	991,822,496.51	49,591,124.85	5%
1 至 2 年	28,196,793.70	2,819,679.38	10%
2 至 3 年	14,898,818.51	2,234,822.78	15%
3 至 4 年	10,856,564.33	5,428,282.17	50%
4 至 5 年	5,143,226.63	5,143,226.63	100%
5 年以上	4,849,085.01	4,849,085.01	100%
合计	1,055,766,984.69	70,066,220.82	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
飞利浦集团	非关联方	355,025,328.82	30.5	18,834,092.56
LGSOURCING INC	非关联方	122,265,998.77	10.5	6,113,299.94
Toshiba Lighting Technology Corporation	非关联方	34,370,759.56	2.95	1,718,537.98
Osram Sylvania Inc.	非关联方	24,556,133.85	2.11	1,227,806.39
GE Lighting	非关联方	15,342,271.29	1.32	767,113.56
小 计		551,560,492.29	47.38	28,660,850.43

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,487,584.56	72.73	15,503,853.41	74.40
1 至 2 年	556,365.26	3.86	1,456,231.64	6.99
2 至 3 年	73,325.00	0.51	1,002,113.19	4.81
3 年以上	3,302,487.64	22.90	2,876,341.99	13.80
合计	14,419,762.46	100.00	20,838,540.23	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项余额的比例
杭州林峰金属材料有限公司	非关联方	1,153,212.45	8.00%
上虞市天然气有限公司	非关联方	980,000.00	6.80%
浙江龙盛薄板有限公司	非关联方	466,309.52	3.23%
安测信贸易(上海)有限公司	非关联方	458,250.00	3.18%
佛山市三帆灯饰照明有限公司	非关联方	276,366.84	1.92%
小 计		3,334,138.81	23.13%

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,634,793.30	13,533,560.60
合计	1,634,793.30	13,533,560.60

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,353,807.42	96.78	4,138,031.72	17.72		121,556,984.94	99.37	6,610,667.26	5.44	114,946,317.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	776,593.04	3.22	776,593.04	100		776,668.65	0.63	776,668.65	100.00	
合计	24,130,400.46	/	4,914,624.76	/		122,333,653.59	/	7,387,335.91	/	114,946,317.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	14,051,671.20	702,583.55	5%
1 至 2 年	2,168,881.25	216,888.13	10%
2 至 3 年	1,489,037.56	223,355.96	15%
3 至 4 年	192,622.25	96,186.94	50%
4 至 5 年	2,370,308.40	2,370,308.40	100%
5 年以上	528,708.74	528,708.74	100%
合计	20,801,229.40	4,138,031.72	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组 合	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收出口退税	2,552,578.02			55,919,379.85		

未发现出口退税组合存在明显的减值迹象，故未计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	2,552,578.05	55,919,379.85
备用金	168,366.47	2,463,893.82
土地、厂房回收款		50,209,520.00
代垫款项	1,667,438.29	3,135,309.15
暂挂税金	1,273,809.35	1,131,967.87
押金、保证金	3,359,603.96	1,936,989.17
待结算预付款	12,520,800.02	5,629,432.40
其他	2,587,804.32	1,907,161.33
合计	24,130,400.46	122,333,653.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	备付金	1,296,917.02	1 年内	5.37	64,845.85
Philips Lighting SSL LED Lamps	代垫费用	1,303,889.58	1 年内	5.40	65,194.48
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	手续费	692,165.43	1 年内	2.87	34,608.27
深圳市地铁集团有限公司	保证金	400,000.00	1 年内	1.66	20,000.00
莱茵技术(上海)有限公司	预付费	306,191.05	1 年内	1.27	15,309.55
合计	/	3,999,163.08	/	16.57	199,958.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	274,330,601.81	22,466,662.11	251,863,939.70	225,997,833.61	22,545,463.00	203,452,370.61
在产品	114,337,979.34	529,905.72	113,808,073.62	76,237,835.61	384,277.06	75,853,558.55
库存商品	278,982,917.40	15,958,844.11	263,024,073.29	308,627,791.14	17,393,118.15	291,234,672.99
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	587.71		587.71	5,605,839.77		5,605,839.77
发出商品	33,814,083.85		33,814,083.85	44,851,221.77		44,851,221.77
自制半成品	72,221,018.79	3,412,446.20	68,808,572.59	13,611,615.13	3,599,211.08	10,012,404.05
委托加工物资	14,642,907.36		14,642,907.36	59,006,334.93		59,006,334.93
低值易耗品	194,474.31		194,474.31	214,371.54		214,371.54
合计	788,524,570.57	42,367,858.14	746,156,712.43	734,152,843.50	43,922,069.29	690,230,774.21

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,545,463.00	2,666,718.42		2,745,519.31		22,466,662.11
在产品	384,277.06	145,628.66				529,905.72
库存商品	17,393,118.15	1,147,793.25		2,582,067.29		15,958,844.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	3,599,211.08	7,193.52		193,958.40		3,412,446.20
合计	43,922,069.29	3,967,333.85		5,521,545.00		42,367,858.14

## 11、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	227,259.68	1,285,999.32
合计	227,259.68	1,285,999.32

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	21,250,736.00	15,128,513.47
预缴其他税费	2,437,325.02	1,284,486.52
其他	36,030.60	19,514.13
合计	23,724,091.62	16,432,514.12

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59
按公允价值计量的						
按成本计量的	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59
合计	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59	102,797,056.59	5,100,000.00	97,697,056.59

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长城证券有限责任公司	96,457,687.47			96,457,687.47					0.82	
LIREN INTERNATIONAL CORPORATION	1,239,369.12			1,239,369.12					30.00	
绍兴市上虞区飞图自动技术有限公司	120,000.00		120,000							
浙江远阳照明电器有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	5,100,000			5,100,000	51.00	
合计	102,917,056.59		120,000	102,797,056.59	5,100,000			5,100,000	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

期初已计提减值余额	5,100,000.00			5,100,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	5,100,000.00			5,100,000.00

**14、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**15、长期应收款**

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、投资性房地产**

□适用 √不适用

**18、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	763,760,938.08	501,686,338.90	28,125,647.37	66,566,299.32	1,360,139,223.67
2.本期增加金额	7,375,818.58	59,984,904.39	322,272.78	6,875,808.07	74,558,803.82
(1) 购置	6,934,856.58	38,898,115.86	322,272.78	6,875,808.07	53,031,053.29
(2) 在建工程转入	440,962.00	21,086,788.53			21,527,750.53
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,200.00	3,276,540.53	617,692.00	36,108.48	3,935,541.01
(1) 处置或报废	5,200.00	3,276,540.53	617,692.00	36,108.48	3,935,541.01
4.期末余额	771,131,556.66	558,394,702.76	27,830,228.15	73,405,998.91	1,430,762,486.48
二、累计折旧					
1.期初余额	157,722,843.10	229,927,719.66	19,900,003.34	31,323,649.96	438,874,216.06
2.本期增加金额	14,334,393.13	19,822,525.40	982,665.59	3,580,583.92	38,720,168.04
(1) 计提	14,334,393.13	19,822,525.40	982,665.59	3,580,583.92	38,720,168.04
3.本期减少金额		2,981,220.29	586,807.40	1,292.00	3,569,319.69
(1) 处置或报废		2,981,220.29	586,807.40	1,292.00	3,569,319.69
4.期末余额	172,057,236.23	246,769,024.77	20,295,861.53	34,902,941.88	474,025,064.41
三、减值准备					
1.期初余额	2,541,558.60				2,541,558.60
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,541,558.60				2,541,558.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	596,532,761.83	311,625,677.99	7,534,366.62	38,503,057.03	954,195,863.47
2. 期初账面价值	603,496,536.38	271,758,619.24	8,225,644.03	35,242,649.36	918,723,449.01

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	40,198,080.00	33,222,761.34		6,975,318.66	
电子及其他设备	260,476.26	236,418.18		24,058.08	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,745,809.72

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	213,195,075.30	待全部房产完工后办理

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LED 节能照明产品项目	62,739,198.39		62,739,198.39	42,559,745.44		42,559,745.44
安徽阳光厂房工程	43,909,802.24		43,909,802.24	19,774,704.19		19,774,704.19
年产 6000 万只 LED 照明产品产业化项目	7,351,365.62		7,351,365.62	12,719,874.65		12,719,874.65
设备安装工程	9,526,092.99		9,526,092.99	8,597,252.21		8,597,252.21
鹰潭阳光厂房工程	17,542,424.00		17,542,424.00	5,399,543.00		5,399,543.00
合计	141,068,883.24		141,068,883.24	89,051,119.49		89,051,119.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
LED 节能照明产品项目	41920万元	42,559,745.44	20,179,452.95			62,739,198.39		84.94%				募集资金
安徽阳光厂房工程	6000万元	19,774,704.19	24,135,098.05			43,909,802.24	73.18	73.18%				自筹
年产 6000 万只 LED 照明产品产业化项目	26990万元	12,719,874.65	12,817,771.55	18,175,169.47	11,111.11	7,351,365.62		28.35%				自筹/募集资金
设备安装工程		8,597,252.21	5,166,438.88	3,352,581.06	885,017.04	9,526,092.99						自筹/募集资金
鹰潭阳光厂房工程	2900万元	5,399,543.00	17,840,257.00		5,697,376.00	17,542,424.00	80.14	80.14%				自筹
合计	77810万元	89,051,119.49	80,139,018.43	21,527,750.53	6,593,504.15	141,068,883.24	/	/			/	/

**20、工程物资**

□适用 √不适用

**21、固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	130,060,349.92	7,619,547.89	2,363,508.48	140,043,406.29
2.本期增加金额	30,459,888.00	428,397.18	291,812.79	31,180,097.97
(1)购置	30,459,888.00	428,397.18	291,812.79	31,180,097.97
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	440,962.00		306,035.67	746,997.67
(1)处置	440,962.00		306,035.67	746,997.67
4.期末余额	160,079,275.92	8,047,945.07	2,349,285.60	170,476,506.59
二、累计摊销				
1.期初余额	19,270,479.08	2,188,430.11	731,898.53	22,190,807.72
2.本期增加金额	1,446,454.77	420,300.99	75,874.69	1,942,630.45
(1)计提	1,446,454.77	420,300.99	75,874.69	1,942,630.45
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	20,716,933.85	2,608,731.10	807,773.22	24,133,438.17
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	139,362,342.07	5,439,213.97	1,541,512.38	146,343,068.42
2.期初账面价值	110,789,870.84	5,431,117.78	1,631,609.95	117,852,598.57

**25、开发支出**

□适用 √不适用

**26、商誉**

□适用 √不适用

**(1). 商誉账面原值****27、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	18,571,864.33	6,690,579.66	4,360,191.31		20,902,252.68
合同能源管理项目	5,572,214.00	610,600.00	423,097.75		5,759,716.25
其他	121,661.89	2,778,461.59	529,919.99		2,370,203.49
合计	24,265,740.22	10,079,641.25	5,313,209.05		29,032,172.42

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备的所得税影响	77,282,114.10	12,613,888.19	68,031,503.58	11,038,205.67
存货跌价准备的所得税影响	33,762,092.95	5,583,990.40	36,663,262.11	6,014,664.62
可供出售金融资产减值准备的所得税影响	5,100,000.00	765,000.00	5,100,000.00	765,000.00
固定资产减值准备的所得税影响	2,541,558.60	381,233.79	2,541,558.60	381,233.79
未弥补亏损的所得税影响	9,200,714.78	2,300,178.69	9,200,714.78	2,300,178.69
合并抵销内部交易未实现利润的所得税影响	28,784,928.27	4,321,397.46	29,983,714.40	4,497,557.16
递延收益所得税的影响	30,285,162.23	4,542,774.33	31,037,674.38	4,655,651.17
尚未报批损失的所得税影响			4,006,899.80	601,034.97

合计	186,956,570.93	30,508,462.86	186,565,327.65	30,253,526.07
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,695,595.04	113,599,869.38
可抵扣亏损	55,038,967.93	55,685,282.18
合计	169,734,562.97	169,285,151.56

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	11,113,182.54	11,113,182.54	
2017	4,605,718.31	4,605,718.31	
2018	10,237,770.08	12,189,662.81	
2019	16,779,867.85	19,312,712.19	
2020	12,302,429.15		
合计	55,038,967.93	47,221,275.85	/

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	45,658,973.70	43,232,616.15
预付工程款	2,107,188.53	1,220,765.78
预付购房款		1,000,000.00
合计	47,766,162.23	45,453,381.93

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款	58,690,560.00	58,742,400.00
合计	68,690,560.00	68,742,400.00

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	308,748,146.52	242,884,576.94
合计	308,748,146.52	242,884,576.94

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品或接受劳务	963,438,045.47	814,415,990.18
合计	963,438,045.47	814,415,990.18

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
IDA. TRADING. COMPANY	862,800.41	尚未结算
KIMSUNG (VIETNAM)	803,024.24	尚未结算
合计	1,665,824.65	/

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	39,431,648.66	43,235,293.55
合计	39,431,648.66	43,235,293.55

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,637,576.11	272,147,127.23	270,005,593.85	115,779,109.49
二、离职后福利-设定提存计划	1,193,671.66	9,402,536.47	10,016,965.99	579,242.14
三、辞退福利		80,100.00	80,100.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	114,831,247.77	281,629,763.70	280,102,659.84	116,358,351.63

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,921,348.76	255,925,643.18	251,156,700.22	94,690,291.72
二、职工福利费	11,240,141.53	8,981,263.79	9,304,014.00	10,917,391.32
三、社会保险费	1,135,001.24	5,274,972.71	5,703,130.25	706,843.70
其中：医疗保险费	979,802.14	3,886,949.45	4,262,073.51	604,678.08
工伤保险费	77,780.52	869,040.98	892,722.24	54,099.26
生育保险费	77,418.58	518,982.28	548,334.50	48,066.36
四、住房公积金		604,723.00	567,192.00	37,531.00
五、工会经费和职工教育经费	11,341,084.58	1,360,524.55	3,274,557.38	9,427,051.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	113,637,576.11	272,147,127.23	270,005,593.85	115,779,109.49

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,060,170.74	8,598,957.11	9,169,156.60	489,971.25
2、失业保险费	133,500.92	803,579.36	847,809.39	89,270.89
3、企业年金缴费				
合计	1,193,671.66	9,402,536.47	10,016,965.99	579,242.14

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,965,545.01	3,036,314.71
消费税		
营业税	397,664.92	306,544.70
企业所得税	22,312,552.42	23,395,624.10
个人所得税	6,598,977.06	
城市维护建设税	5,542,208.57	5,390,916.80
房产税	4,132,336.36	1,440,540.51
印花税	120,808.94	90,524.26
土地使用税	4,062,264.53	1,659,346.99
教育费附加	4,240,583.11	6,013,641.68
地方教育附加	2,679,075.05	1,332,370.61
水利建设专项资金	4,603,363.33	4,443,141.56
代扣代缴个人所得税		4,962,342.23
其他	48,409.09	61,820.43
合计	58,703,788.39	52,133,128.58

## 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		125,666.66

企业债券利息		
短期借款应付利息	67,456.30	85,588.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	67,456.30	211,254.69

**39、应付股利**

□适用 √不适用

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,672,681.43	19,623,501.30
应付暂收款	2,027,736.58	8,872,794.42
预提费用	79,082,933.70	82,934,509.43
其他	24,915,921.45	6,621,560.28
合计	111,699,273.16	118,052,365.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴市怡禾电子有限责任公司	500,000.00	履约保证金
合计	500,000.00	/

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		70,454,545.39
合计		70,454,545.39

**43、长期借款**

□适用 √不适用

**44、应付债券**

□适用 √不适用

**45、长期应付款**

□适用 √不适用

**46、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
长期应付职工薪酬	5,856,994.55	5,856,994.55
合计	5,856,994.55	5,856,994.55

**47、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	[注 1]
年产 6000 万套 LED 灯具技改项目拨款	8,500,000.00			8,500,000.00	[注 2]
合计	22,970,000.00			22,970,000.00	/

其他说明：

[注 1] 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，原拨入金额为 15,000,000.00 元，2003 年度上缴 530,000.00 元。

[注 2] 年产 6000 万套 LED 灯具技改项目拨款系国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2014]1377 号文批准拨入，本期拨入金额为 8,500,000.00 元。

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,149,706.05		1,369,314.17	51,780,391.88	与资产相关的政府补助
合计	53,149,706.05		1,369,314.17	51,780,391.88	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LED 无封装芯片生产线	13,370,000.00		189,008.09		13,180,991.91	与资产相关
招商引资政府补助	8,112,031.67		81,802.02		8,030,229.65	与资产相关
LED 节能照明产品项目	7,701,158.32		351,778.45		7,349,379.87	与资产相关

T2 高效节能灯产业化项目	6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
T2 环保节能灯及 MRT 回收处理系统建设项目	4,320,000.00		270,000.00		4,050,000.00	与资产相关
LED 室内普通照明产品的研发及产业化	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
环保型电子节能灯项目拨款	3,180,000.00		265,000.00		2,915,000.00	与资产相关
LED 直入式封装模块化照明技术攻关及其产业化	2,204,425.50		52,132.88		2,152,292.62	与资产相关
节能灯生产自动线改造	2,014,999.91		130,000.02		1,884,999.89	与资产相关
企业技术改造项目	850,000.00				850,000.00	与资产相关
高导热硅脂在 LED 灯泡中的应用研究及产业化	820,000.00				820,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设专项经费	477,090.65		29,592.71		447,497.94	与资产相关
合计	53,149,706.05		1,369,314.17		51,780,391.88	/

## 50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	968,068,620			484,034,310		484,034,310	1,452,102,930

其他说明：

根据公司 2015 年 5 月 6 日召开的 2014 年度股东大会决议，以利润分配实施时总股本 968,068,620 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，公司注册资本由 968,068,620 元增加至 1,452,102,930 元。该增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)中汇会验[2015]2506 号验资报告验证，公司于 2015 年 6 月 15 日办妥工商变更手续。

## 51、其他权益工具

适用 不适用

## 52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	729,911,920.20		484,104,239.07	245,807,681.13
其他资本公积	10,847,564.64			10,847,564.64
原制度转入	9,767,134.30			9,767,134.30
合计	750,526,619.14		484,104,239.07	266,422,380.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2015 年 5 月 6 日召开的 2014 年度股东大会决议，以利润分配实施时总股本 968,068,620 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

**53、 库存股**

□适用 √不适用

**54、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,381,307.38	952,479.94			964,105.54	-11,625.60	-15,417,201.84
外币财务报表折算差额	-16,381,307.38	952,479.94			964,105.54	-11,625.60	-15,417,201.84
其他综合收益合计	-16,381,307.38	952,479.94			964,105.54	-11,625.60	-15,417,201.84

**55、 专项储备**

□适用 √不适用

**56、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,681,322.19			218,681,322.19
合计	218,681,322.19			218,681,322.19

**57、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	769,293,948.17	617,333,399.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	769,293,948.17	617,333,399.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,449,287.75	134,834,660.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	145,210,293.00	96,806,862.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	802,532,942.92	655,361,197.65

**58、 营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,877,279,736.80	1,429,003,868.06	1,515,640,086.73	1,169,260,977.93
其他业务	22,723,819.07	13,732,074.93	8,406,288.81	6,004,100.00
合计	1,900,003,555.87	1,442,735,942.99	1,524,046,375.54	1,175,265,077.93

## 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	295,646.09	657,846.72
城市维护建设税	10,078,514.34	4,534,160.79
教育费附加	4,774,372.76	2,555,776.66
地方教育附加	2,933,755.86	1,703,851.10
合计	18,082,289.05	9,451,635.27

## 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	23,561,677.32	22,418,428.16
广告及业务宣传费	6,539,363.07	1,639,575.35
职工薪酬	20,905,662.19	21,995,124.93
销售佣金及提成	5,352,175.09	14,188,832.10
交通差旅费	3,210,478.67	4,906,838.79
业务招待费	2,886,768.98	1,233,531.70
办公费	512,280.20	2,176,719.20
保险费	722,027.44	964,062.58
其他费用	11,761,307.02	9,965,730.23
合计	75,451,739.98	79,488,843.04

## 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	64,742,458.27	35,354,843.00
职工薪酬	64,897,748.17	41,169,413.05
折旧费	10,393,219.46	9,958,757.90
业务招待费	2,890,998.51	3,187,014.03
租赁费	890,422.36	782,212.02
税金	7,130,465.10	4,839,874.47
交通差旅费	2,146,201.50	2,378,522.44
水电费	1,677,789.88	1,357,028.42
办公及会议费	2,418,500.97	1,004,712.69
修理费	871,044.25	1,584,886.16
咨询费	1,321,114.63	957,820.11
保险费	525,259.01	661,081.34
无形资产摊销	1,911,644.68	2,178,243.50
其他费用	9,252,839.54	6,399,319.86
合计	171,069,706.33	111,813,728.99

**62、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,462,329.82	4,127,986.19
减：利息收入	-9,793,913.46	-11,747,812.32
汇兑损失	3,383,889.33	412,045.63
减：汇兑收益	-10,135,683.55	-5,588,294.48
手续费支出	1,723,058.10	2,556,138.39
其他	25,780.41	1,379.17
合计	-12,334,539.35	-10,238,557.42

**63、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,428,684.87	4,714,480.19
二、存货跌价损失	-582,390.91	49,246.32
合计	8,846,293.96	4,763,726.51

**64、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**65、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	1,108,138.00	249,300.00
合计	1,108,138.00	249,300.00

**66、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	158,443.52	167,583.46	158,443.52
其中：固定资产处置利得	158,443.52	167,583.46	158,443.52
政府补助	21,098,477.57	14,529,546.40	21,098,477.57
罚没及违约金收入	843,254.80	530,860.15	843,254.80
其他	1,682,693.34	749,169.21	1,682,693.34
合计	23,782,869.23	15,977,159.22	23,782,869.23

**67、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	69,576.06	30,649.30	69,576.06

失合计			
其中：固定资产处置 损失	69,576.06	30,649.30	69,576.06
对外捐赠	50,000.00	3,001,000.00	50,000.00
非常损失	98,534.02	-139,620.92	98,534.02
罚款支出	2,999.88	400.00	2,999.88
税收滞纳金	88,433.64	21.32	88,433.64
水利建设专项资金	1,568,169.25	1,558,034.70	
其他	3,374,044.54		3,374,044.54
合计	5,251,757.39	4,450,484.40	3,683,588.14

## 68、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,439,747.09	25,220,420.07
递延所得税费用	-254,936.79	567,622.51
合计	33,184,810.30	25,788,042.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	215,791,372.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,368,705.91
子公司适用不同税率的影响	1,651,723.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,673,610.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,273,055.07
研发费加计扣除的影响	-4,855,684.37
其他	73,399.64
所得税费用	33,184,810.30

## 69、其他综合收益

详见附注

## 70、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,872,378.06	12,921,988.50
利息收入	13,777,168.55	11,768,039.76
其他经营性往来	93,000,888.91	71,598,686.78
合计	126,650,435.52	96,288,715.04

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	15,591,350.35	17,069,858.71
技术开发费	5,672,729.45	1,485,528.23
广告及业务宣传费	7,716,877.26	
交通差旅费	5,455,503.19	5,336,864.75
修理费	1,184,077.53	1,145,517.52
业务招待费	6,269,901.80	3,008,192.57
邮电通讯费等	659,600.37	439,247.10
办公费	2,203,347.45	838,057.94
水电费	14,507,997.75	14,968,605.67
租赁费	1,983,041.36	8,156,808.82
咨询费	1,518,600.33	2,328,914.90
保险费	1,685,732.50	1,734,828.34
其他费用及经营性往来	123,908,187.74	101,905,121.31
合计	188,356,947.08	158,417,545.86

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	182,606,562.45	139,489,853.46
加: 资产减值准备	8,846,293.96	4,763,726.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,720,168.04	32,488,763.24
无形资产摊销	1,942,630.45	2,341,264.58
长期待摊费用摊销	6,371,948.69	2,078,814.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-88,867.46	-136,934.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,289,464.40	-1,048,262.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,108,138.00	-249,300.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-254,936.79	237,622.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,371,727.07	43,502,830.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-152,953,330.93	153,009,504.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	211,457,337.21	-61,720,876.79
其他		

经营活动产生的现金流量净额	236,878,476.15	314,757,006.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,371,358,684.16	1,212,967,352.44
减: 现金的期初余额	1,464,295,219.62	1,196,836,508.84
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	-92,936,535.46	16,130,843.60

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,371,358,684.16	1,464,295,219.62
其中: 库存现金	385,064.32	951,477.72
可随时用于支付的银行存款	1,352,682,529.64	1,426,307,484.36
可随时用于支付的其他货币资金	18,291,090.20	37,036,257.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,371,358,684.16	1,464,295,219.62
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		

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	409,625,063.84	保证金、募集资金项目专款专用
应收票据		
存货		
固定资产	62,376,931.66	抵押
无形资产	27,385,890.56	抵押
合计	499,387,886.06	/

## 73、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	14,693,368.23	6.1136	89,829,376.01
欧元	5,381,655.9	6.8699	36,971,437.87
越南盾	6,157,157,352	1/3539	1,739,801.46
澳元	9,701.23	4.6993	45,588.99
应收账款			
其中：美元	139,631,201.9	6.1136	853,649,315.69
欧元	3,804,645.46	6.8699	26,137,533.85
越南盾	3,998,525,062	1/3539	1,129,846.02
澳元	179,099.61	4.6993	841,642.80
预付款项			
其中：美元			
欧元	1,222.9	6.8699	8,401.20
澳元	103,131.05	4.6993	484,643.74
其他应收款			
其中：美元	382,952.83	6.1136	2,341,220.42
欧元	287,983.2	6.8699	1,978,415.79
澳元	3,000	4.6993	14,097.90
应付账款			
其中：美元	16,851,027.56	6.1136	103,020,442.09
欧元	11,244,665.27	6.8699	77,249,725.94
越南盾	1,517,711,873	1/3539	428,853.31
预收账款			
其中：美元	2,402,887.73	6.1136	14,690,294.43
欧元	46,578.76	6.8699	319,991.42
应付职工薪酬			
其中：欧元	31,694.45	6.8699	217,737.70
越南盾	949,069,444	1/3539	268,174.47
澳元	13,057.39	4.6993	61,360.59
应交税费			
其中：美元	2,151.03	6.1136	13,150.54
欧元	94,876.12	6.8699	651,789.46
越南盾	-640,029,348	1/3539	-180,850.34
应付利息			
其中：美元	11,033.81	6.1136	67,456.30
其他应付款			
其中：美元	1,821,104.03	6.1136	11,133,501.60
越南盾	2,561,392,272	1/3539	723,761.59
澳元	34,892.54	4.6993	163,970.51
短期借款			
其中：美元	9,600,000	6.1136	58,690,560.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2015年2月，公司出资设立阳光照明美国公司。该公司于2015年2月2日完成工商设立登记，注册资本为400万美元，占其注册资本的100.00%，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2015年6月30日，阳光照明美国公司的净资产为24,454,800元，成立日至期末的净利润为0元。

2、2015年5月，公司出资设立浙江阳光美加照明有限公司。该公司于2015年5月25日完成工商设立登记，注册资本为5000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2015年6月30日，浙江阳光美加照明有限公司的净资产为49,981,111.92元，成立日至期末的净利润为-18,888.08元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江阳光照明有限公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造	75.00		设立
上海森恩浦照明电器有限公司	上海市	上海市	制造、销售	100.00		设立
上海登芯微电子科技有限公司	上海市	上海市	设计、研发		100.00	设立
浙江阳光进出口有限公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	贸易	100.00		设立
鹰潭阳光照明有限公司[注1]	鹰潭市	鹰潭市	制造	90.00	10.00	设立
浙江阳光城市照明工程有限公司[注2]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造、安装	53.43	46.57	设立
上虞森恩浦荧光材料有限公司[注3]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造	75.00	25.00	设立
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司[注4]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造	50.00		设立
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司[注	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造	75.00	25.00	设立

5]						
上虞阳光节能科技有限公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	研发	100.00		设立
厦门阳光恩耐照明有限公司	厦门市	厦门市	制造	95.00		设立
艾耐特照明(欧洲)有限公司[注 6]	比利时	比利时	贸易	85.00	15.00	设立
美国阳光实业有限公司	美国	美国	贸易	100.00		设立
江苏阳光光电科技有限公司	高邮市	高邮市	制造	51.00		设立
铜陵阳光照明有限公司	铜陵市	铜陵市	制造	100.00		设立
香港阳光实业发展有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
香港中照国际有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
阳光(越南)公司	越南	越南	制造	100.00		设立
厦门阳光三安照明技术有限公司	厦门市	厦门市	研发	60.00		设立
安徽阳光照明电器有限公司	金寨县	金寨县	制造	100.00		设立
上虞欧易德灯具有限公司[注 7]	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造		100.00	设立
澳洲艾耐特照明有限公司[注 8]	澳洲	澳洲	贸易		95.00	设立
阳光照明美国公司	美国	美国	贸易	100		设立
浙江阳光美加照明有限公司	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1] 本公司直接持有鹰潭阳光照明有限公司 90.00% 的股权，通过控股子公司浙江阳光城市照明工程有限公司持有该公司 10.00% 的股权，故本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 2] 本公司直接持有浙江阳光城市照明工程有限公司 53.43% 的股权，通过控股子公司上海森恩浦照明电器有限公司持有该公司 46.57% 的股权，故本公司合计持有该公司 100% 的股权。

[注 3] 本公司直接持有上虞森恩浦荧光材料有限公司 75.00% 的股权，通过控股子公司香港中照国际有限公司持有该公司 25.00% 的股权，故本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 4] 本公司直接持有浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司 50.00% 的股权，根据浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司第一届第七次董事会决议，其重大财务政策和经营政策由本公司决定，故本公司拥有其 100.00% 表决权。

[注 5] 本公司直接持有上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司 75.00% 的股权，通过控股子公司香港中照国际有限公司持有该公司 25.00% 的股权，故本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 6] 本公司直接持有艾耐特照明(欧洲)有限公司 85.00%的股权, 通过控股子公司浙江阳光进出口有限公司持有该公司 15.00%的股权, 故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 7] 本公司通过控股子公司浙江阳光城市照明工程有限公司持有上虞欧易德灯具有限公司 100.00%的股权。

[注 8] 本公司通过控股子公司厦门阳光恩耐照明有限公司持有澳洲艾耐特照明有限公司 95.00%的股权。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江阳光照明有限公司	25.00%	54,864.63		52,003,009.52
厦门阳光恩耐照明有限公司	5.00%	4,228,680.63		43,426,024.07

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江阳光照明有限公司	379,305,642.52	34,714,301.85	414,019,944.37	206,007,906.29		206,007,906.29	393,033,944.09	37,080,014.35	430,113,958.44	222,321,378.89		222,321,378.89
厦门阳光恩耐照明有限公司	107,961,877.91	468,652,843.00	1,548,271,630.91	645,493,992.62	34,257,156.89	679,751,149.51	886,222,192.19	435,818,522.32	1,322,040,714.51	503,214,176.66	34,879,669.02	538,093,845.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江阳光照明有限公司	334,731,473.33	219,458.53	219,458.53	37,370,767.36	379,746,184.96	5,045,237.74	5,045,237.74	2,087,343.60
厦门阳光恩耐照明有限公司	801,638,305.49	84,573,612.57	84,573,612.57	53,038,936.19	494,244,532.62	/	/	194,510,881.82

**2、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
印度艾耐特照明有限公司		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**其他说明**

印度艾耐特照明公司经营不善，不能偿还到期债务，已进入破产清算程序。

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户多为跨国公司，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款和应收票据的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的47.38%源于前五大客户。

**(二) 流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满

足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

截止2015年6月30日，本公司资产负债率37.81%，流动比率为190.47%，不存在重大流动性风险。

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能以人民币结算货款以降低外汇风险，并与银行签订锁定汇率的结汇合约以减少汇率波动对公司的影响。

## 十一、 公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
世纪阳光控股集团有限公司	上虞	综合	13,044.10 万元	32.14	32.14

本企业最终控制方是陈森洁先生及其女。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

### 5、 关联交易情况

#### (1). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹰潭阳光照明有限公司	100,000,000.00	2015年2月9日	2016年2月8日	否

(2). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	印度艾耐特照明电器有限公司	108,486,837.69	108,486,837.69	108,486,837.69	108,486,837.69
其他应收款	浙江远阳照明电器有限公司	776,668.65	776,668.65	776,668.65	776,668.65

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 终止经营

□适用 √不适用

## 5、 分部信息

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	528,931,721.53	97.49	28,677,621.48	5.42	500,254,100.05	426,957,760.66	96.91	23,828,417.07	5.58	403,129,343.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,602,420.35	2.51	13,602,420.35	100.00		13,614,435.05	3.09	13,614,435.05	100.00	
合计	542,534,141.88	/	42,280,041.83	/	500,254,100.05	440,572,195.71	/	37,442,852.12	/	403,129,343.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	324,687,820.45	16,234,391.02	5.00%

1 至 2 年	15,924,421.15	1,592,442.12	10.00%
2 至 3 年	14,233,898.96	2,135,084.84	15.00%
3 至 4 年	9,198,753.40	4,599,376.70	50.00%
4 年以上	4,116,326.80	4,116,326.80	100.00%
合计	368,161,220.76	28,677,621.48	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
印度艾耐特照明有限公司	13,602,420.35	13,602,420.35	100.00	该公司已申请破产清算，预计无法收回

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
LGSOURCING INC	非关联方	122,265,998.77	22.54	6,113,299.94
香港阳光实业发展有限公司	关联方	72,175,744.93	13.30	-
飞利浦集团	非关联方	47,744,805.40	8.80	3,470,066.38
浙江阳光照明有限公司余江分公司	关联方	46,416,579.70	8.56	
安徽阳光照明电器有限公司	关联方	16,536,263.29	3.05	
合计	/	305,139,392.09	56.25	9,583,366.32

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,400,426.34	97.43	2,603,050.50	8.85	26,797,375.84	122,490,014.08	99.37	4,821,406.20	3.94	117,668,607.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	776,593.04	2.57	776,593.04	100		776,668.65	0.63	776,668.65	100	
合计	30,177,019.38	/	3,379,643.54	/	26,797,375.84	123,266,682.73	/	5,598,074.85	/	117,668,607.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,345,693.47	367,284.67	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	7,345,693.47	367,284.67	5.00%
1至2年	2,157,639.25	215,763.93	10.00%
2至3年	659,269.79	98,890.47	15.00%
3至4年	121,998.84	60,999.42	50.00%
4年以上	1,860,112.01	1,860,112.01	100.00%
合计	12,144,713.36	2,603,050.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
浙江远阳照明电器有限公司	776,593.04	776,593.04	100.00	该公司已经破产清算，预计无法收回

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税		24,717,592.00
备用金		1,278,764.41
土地、厂房回收款		50,209,520.00
往来款	17,255,712.98	39,433,694.34

代垫款项		918,455.00
暂挂税金	2,279,435.48	1,131,967.87
海关税款暂挂		1,049,073.03
押金、保证金	2,300,825.02	1,182,711.40
待结算预付款	8,341,045.90	3,000,568.54
其他		344,336.14
合计	30,177,019.38	123,266,682.73

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海森恩浦照明电器有限公司	往来款	16,800,000.00	1-2年	55.67	
支付宝(中国)网络技术有限公司	备付金	1,296,917.02	1年内	4.30	64,845.85
上虞市海纳新农村置业有限公司-求是家园	保证金	1,000,000.00	1-2年	3.31	100,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	待结算预付款	692,165.43	1年内	2.29	34,608.27
深圳市地铁集团有限公司	待结算预付款	400,000.00	1年内	1.33	20,000.00
合计	/	20,189,082.45	/	66.90	219,454.12

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,292,525,519.44		1,292,525,519.44	1,218,070,719.44		1,218,070,719.44
对联营、合营企业投资						
合计	1,292,525,519.44		1,292,525,519.44	1,218,070,719.44		1,218,070,719.44

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江阳光照明有限公司	114,000,000.00			114,000,000.00		

上海森恩浦照明电器有限公司	49,707,194.67			49,707,194.67		
浙江阳光进出口有限公司	24,120,942.78			24,120,942.78		
安徽阳光照明有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门阳光三安照明技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
浙江阳光碧陆斯照明电子有限公司	12,415,236.56			12,415,236.56		
上虞森恩浦荧光材料有限公司	16,610,620.15			16,610,620.15		
浙江阳光城市照明工程有限公司	37,400,000.00			37,400,000.00		
鹰潭阳光照明有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上虞阳光亚凡尼照明材料有限公司	58,315,969.19			58,315,969.19		
阳光(越南)公司	3,100,992.62			3,100,992.62		
香港阳光实业公司	69,661,178.00			69,661,178.00		
厦门阳光恩耐照明有限公司	619,200,000.00			619,200,000.00		
比利时 ENERGETIC	4,158,421.47			4,158,421.47		
美国阳光实业有限公司	60,380,164.00			60,380,164.00		
江苏阳光光电科技有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
铜陵阳光照明有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上虞阳光节能科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
阳光照明美国公司		24,454,800.00		24,454,800.00		
浙江阳光美加照明有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,218,070,719.44	74,454,800.00		1,292,525,519.44		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	816,205,912.07	644,519,001.02	724,875,295.81	583,738,060.90
其他业务	68,154,060.77	56,639,769.19	27,983,743.26	21,140,922.07
合计	884,359,972.84	701,158,770.21	752,859,039.07	604,878,982.97

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,108,138.00	249,300.00
合计	1,108,138.00	249,300.00

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	88,867.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,098,477.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,108,138.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,063.94	
所得税影响额	-3,192,470.74	
少数股东权益影响额	-204,326.39	
合计	17,810,621.96	

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.48	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.11	0.11

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

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；
备查文件目录	2、 在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈卫

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 15 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容