

佛山电器照明股份有限公司

2005 年 半 年 度 报 告

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

公司董事梁维东在外出差不能出席董事会，已委托董事长钟信才先生行使表决权。

公司总经理、主管会计工作负责人钟信才、财务部经理汪淑琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、	公司基本情况	1
二、	股本变动和主要股东持股情况	3
三、	董事、监事、高级管理人员情况	5
四、	管理层讨论与分析	6
五、	重要事项	9
六、	财务报告	10
七、	备查文件	39

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：佛山电器照明股份有限公司

缩写：佛山照明

公司法定英文名称：FOSHAN ELECTRICAL AND LIGHTING CO., LTD.

缩写：FSL

2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：佛山照明 (A 股)

粤照明 (B 股)

股票代码：000541 (A 股)

200541 (B 股)

3、公司注册、办公地址：广东省佛山市汾江北路 15 号

邮政编码：528000

国际互联网网址：www.chinafsl.com

电子信箱：gzfsligh@pub.foshan.gd.cn

4、公司法定代表人：钟信才

5、董事会秘书：林奕辉

联系地址：佛山市汾江北路 15 号

联系电话：(0757) 82966098、82810239

联系传真：(0757) 82816276

电子信箱：gzfsligh@pub.foshan.gd.cn

6、公司的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、香港大公报及佛山日报

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：本公司办公楼董事会秘书室

7、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,401,793,553.43	1,456,560,675.64	-3.76
流动负债	285,400,783.65	258,431,761.53	10.44
总资产	2,497,408,484.44	2,522,461,581.12	-0.99
股东权益(不含少数股东权益)	2,203,283,599.81	2,255,936,501.60	-2.33
每股净资产	6.15	6.29	-2.23
调整后的每股净资产	6.14	6.29	-2.38
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	119,399,249.65	115,927,173.83	3.00
扣除非经常性损益后的净利润	115,840,253.73	116,527,222.79	-0.59
每股收益	0.33	0.32	3.13
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.33	0.32	3.13
净资产收益率	5.42	5.42	—
经营活动产生的现金流量净额	99,083,149.05	72,911,087.53	35.90

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定计算的指标

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.92	7.53	0.49	0.49
营业利润	6.44	6.13	0.40	0.40
净利润	5.42	5.16	0.33	0.33
扣除非经常性损益后的净利润	5.26	5.00	0.32	0.32

按中国会计准则和按国际会计准则计算的报告期净利润无差异。

二、股本变动和主要股东持股情况

1、报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

2、前 10 名股东、前十名流通股股东持股表（2005 年 6 月 30 日）

股数单位：股

报告期末股东总数	44811					
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（%）	股份类别 已流通或 未流通	质押或冻结 的股份数量	股东性质 国有股东或 外资股东
佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	—	85,922,100	23.97	未流通	—	国有股东
广州佑昌灯光器材贸易有限公司	—	7,002,641	1.95	未流通	—	—
全国社保基金一零二组合	1,689,905	6,472,710	1.81	已流通	未知	—
申万巴黎盛利精选证券投资基金	-1,103,012	6,471,772	1.81	已流通	未知	—
海富通收益增长证券投资基金	-832,812	6,000,000	1.67	已流通	未知	—
中信经典配置证券投资基金	440,200	5,203,121	1.45	已流通	未知	—
全国社保基金一零八组合	4,749,369	4,749,369	1.32	已流通	未知	—
裕元证券投资基金	451,200	4,651,500	1.30	已流通	未知	—
汉兴证券投资基金	149,777	4,183,500	1.17	已流通	未知	—
HTHK-VALUE PARTNERS INTELLIGENT FD-CHINA B SHS FD	—	3,882,449	1.08	已流通	未知	外资股东 (B股)

前十名流通股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
全国社保基金一零二组合	6,472,710	A股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	6,471,772	A股
海富通收益增长证券投资基金	6,000,000	A股
中信经典配置证券投资基金	5,203,121	A股
全国社保基金一零八组合	4,749,369	A股
裕元证券投资基金	4,651,500	A股
汉兴证券投资基金	4,183,500	A股
HTHK-VALUE PARTNRS INTELLIGENT FD-CHINA B SHS FD	3,882,449	B股
鸿阳证券投资基金	3,818,333	A股
EAST ASIA SECURITIES COMPANY LIMITED	3,489,773	B股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，国有股东佛山市政府国资委、广州佑昌灯光器材贸易有限公司之间，及其与其他股东之间均不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司前10名流通股股东之间是否存在关联关系、是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	—	—

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动情况。

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
钟信才	董事长总经理	184,250	242,650	激励基金买股
庄坚毅	副董事长	2,415,500 (B股)	2,415,500	—
刘醒明	常务董事、副总经理	74,800	104,300	激励基金买股
梁维东	董事	—	—	—
陈冠标	董事	—	—	—
叶再有	董事	—	—	—
梁贞	独立董事	—	—	—
吴建宏	独立董事	—	—	—
陈紫芸	独立董事	—	—	—
黄冠雄	监事会主席	23,400	38,600	激励基金买股
梅飞行	监事	12,300	18,600	激励基金买股
李建武	监事	14,400	20,700	激励基金买股
张朝阳	监事	—	—	—
沈伟强	监事	—	—	—
区慕本	副总经理	70,800	90,800	激励基金买股
郭杰明	副总经理	37,936	58,636	激励基金买股
林奕辉	董事会秘书	23,100	38,200	激励基金买股
梁伟强	总经理助理	32,200	49,800	激励基金买股
汪淑琼	财务部经理	25,760	43,360	激励基金买股

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内,公司经营稳定增长,主要财务指标均无出现重大变化。

(二) 报告期内经营情况

1、报告期内公司的经营范围没有发生变化。公司在认真总结上年度生产经营情况的基础上,结合市场状况和2005年的生产经营目标,强化管理,控制成本,加大市场开发力度,扩大生产规模,增加了市场份额。同时,公司正抓紧对佛山照明产业园的厂房、基础设施建设和部分设备的引进,争取今年9月份有部分项目投产。报告期内公司生产经营状况仍然保持稳定增长。但原材料、能源价格上涨、工业用电紧缺给公司的生产经营带来一定的影响。上半年,公司灯泡产量5.04亿只,同比增长11.24%;主营业务收入5.97亿元,同比增长3.90%;利润总额1.46亿元,同比增长0.67%;净利润1.19亿元,同比增长3.0%,继续保持稳健增长的好势头。

2、主要业务分行业、产品情况表

单位:万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主要业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电光源行业	59,703	41,811	29.97	3.90	7.80	减少 2.53个百分点
电光源产品	59,703	41,811	29.97	3.90	7.80	减少 2.53个百分点

本期毛利率为29.97%,上年度毛利率为31.97%,本期比上年度毛利率下降了2个百分点。主要是上半年原材料和燃料市场价格高企的影响。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期 增减（%）
国 内	39,891	10.67
国 外	19,812	-7.49

4、报告期内公司利润构成、主营业务没有发生变化。

5、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

（三）报告期内投资情况

1、募集资金的使用情况：

2000年下半年，公司A股增发募集资金6.67亿元，实际投资项目与招股意向书披露的九个投资项目（流动资金除外）一致，至2005年6月30日止，累计投入资金6.67亿元，占100%，募集资金已全部用完。

募集资金主要投资项目T8荧光灯目前有20条生产线，已全部投产（包括原有3条T8生产线），T5荧光灯4条生产线也正常生产。荧光灯测试中心、窑炉、拉管线、灯丝导丝以及动力设施、环保消防等配套工程已完成投资计划，有的项目超额完成投资计划。

投资项目已产生收益，T8荧光灯的月产量可达到1250万支，T5荧光灯月产已达到130万支。荧光灯市场销路较好，本公司的T8、T5荧光灯仍供不应求。2005年上半年T8和T5销售达到6983万支，比上年同期增长4.3%，利润比上年同期增长5.96%。

RMB : 万元

募集资金总额	66,691	本年度已使用募集资金总额		3,247	
		已累计使用募集资金总额		66,691	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度预计收益
T8	19,500	否	22,618	3,871	是
T5	19,200	否	14,544	217	是
双环管	2,940	否	2,700	—	是
测试中心	2,962	否	3,314	—	是
三座窑炉	2,920	否	3,332	—	是
拉 管 线	2,944	否	2,345	—	是
灯丝导丝	2,950	否	4,806	—	是
动力设施	2,900	否	2,880	—	是
环保消防	2,800	否	2,863	—	是
流动资金	7,575	否	7,289	—	是
合 计	66,691	—	66,691	—	
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）					

2、报告期内重大非募集资金投资项目的投资情况

报告期内,公司按照股东大会审议批准在三至五年内,用公司自有资金 6 亿多元投资发展的五个项目,认真抓好落实,即投资金卤灯、投资扩大生产节能灯、普通灯泡、中灯、日光灯产品的工作正在按计划组织实施;各种新型灯具和配件的项目已经投产,并与本公司的光源产品配套销售。

五、重要事项

1、报告期内，公司实施了 2004 年度股东大会批准的分红派息方案，即每 10 股派发现金红利 4.80 元，共派发现金红利 1.72 亿元。没有实施资本公积金转增股本。

2、报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

3、报告期内，公司没有发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

4、报告期内，公司发生的关联交易事项：一是向关联方销售产品 3233 万元，占同类交易 5.42 %。二是向关联方采购产品 1259 万元，占同类交易 3.08 %。三是接受劳务 86 万元，占 3 %。上述各项交易以市场价格为定价原则。

5、重大合同

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

6、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

7、独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见：经审核，本公司没有为上市公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

8、公司本期财务报告未经审计。

9、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

六、财务报告（未经审计）

（一）、会计报表

资产负债表（附表一）

利润及利润分配表（附表二）

现金流量表（附表三）

资产减值准备明细表（附表四）

（二）、会计报告附注

1、公司简介

公司历史沿革：佛山电器照明股份有限公司（以下简称“公司”）是由佛山市电器照明公司、南海市务庄彩釉砖厂、佛山市鄱阳印刷实业公司共同发起，经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会以“粤股审（1992）63号”文批准，通过定向募集方式设立的由法人与自然人混合持股的股份有限公司，成立于1992年10月20日。1993年10月，经中国证监会“（1993）33号”文批准，公司公开发行社会公众股（A股）1930万股，并于1993年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易；1995年7月23日，公司获准发行5,000万股B股，并于1996年8月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部“[1996]外经贸资二函字第466号”文批复同意转为外商投资股份有限公司；2000年12月11日，经中国证监会“证监公司字[2000]175号”文核准，公司增发A股5,500万股。现公司注册资本增加至人民币叁亿伍仟捌佰肆拾肆万捌仟贰佰伍拾玖元（RMB358,448,259.00），企业

法人营业执照注册号为“企股粤总字第 002889 号”。

公司经济性质：公司为中外合资股份有限公司（上市），属工业企业。

公司经营范围：研究、开发、生产电光源产品、电光源设备、电光源配套器件，在国内外市场上销售上述公司自产产品，有关的工程咨询服务。公司主要产品为各种电光源产品。

公司法定地址：广东省佛山市汾江北路 15 号。

公司法定代表人：钟信才先生。

2、公司采用的主要会计政策

(1) 会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(3) 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

(4) 记账原则和计价基础

公司以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。如果发生资产减值情形，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币性项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(6) 现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（3 个月以内）、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确定为现金等价物。

(7) 短期投资核算方法

公司短期投资按取得实际成本核算，在转让或到期兑付时超过成本的部分作投资收益。

公司期末短期投资采用成本与市价孰低法计价，按单项投资的市价低于其成本的差额计提短期投资跌价准备。

(8) 坏账核算方法

坏账确认原则：

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的债权；

B、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且具有明显特征表明无法收回的债权。

坏账损失的核算

A、公司采用备抵法，按年末应收款项余额（不含合并会计报表的各企业之间的内部往来款项）的 6% 计提坏账准备。

B、对逾期 5 年以上或有证据表明已难以收回的应收款项，提取 100% 的坏账准备。

(9) 存货核算方法

存货分类为：原材料、在产品、委托加工材料、产成品、自制半成品、外购商品、低值易耗品。

存货购入或产成品结转均按照实际成本计价入账，发出时按加权平均法核算。

低值易耗品采用一次性摊销法核算。

公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的可

变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。公司的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽达到 20% 及以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算。对于投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或实际拥有控制权的，还将合并会计报表。

股权投资差额的摊销期限：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期债权投资按取得时的实际支付款项（不含应计利息）入账；债券的溢折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。债券利息收入按权责发生制原则计提。

公司于报告期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按单个投资项目可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准：使用期在一年以上，单位价值在 2000 元以上并且在使用过程中保持原有物质形态的资产；

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备；

固定资产的计价：固定资产按实际成本计价；

固定资产的折旧：采用直线法并根据固定资产估计经济使用年限和

预计净残值（原价的 5%）确定折旧率。各类固定资产估计经济使用年限和折旧率列示如下：

类 别	使用年限	年折旧率	残值率
房屋及建筑物	3—25	31.67%-4.75%	5%
机器设备	2—8	47.50%-11.88%	5%
运输设备	5—10	19%-9.50%	5%
其他设备	2—8	47.50%-11.88%	5%

固定资产减值准备：公司在固定资产市价持续下跌或由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按照单个固定资产项目可收回金额低于固定资产账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

（12）在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计价。在建工程在达到预定使用状态时按暂估价格转入固定资产，在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。因在建工程借款产生的利息支出于在建工程达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

公司于在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。

（13）无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按实际成本计价，按预计的使用年限采用直线法摊销。公司无形资产为土地使用权，按实际成本计价，按使用期限（50 年）平均摊销。

公司于无形资产已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的

能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单个无形资产项目的可收回金额低于其账面价值的差额提取无形资产减值准备。

(14) 长期待摊费用核算方法

公司长期待摊费用按实际成本计价。开办费于开始生产经营当月一次转入当期费用，长期待摊费用若无法定的摊销年限将按预计受益期限摊销。长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

(15) 收入确认原则

公司已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭据，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司提供劳务（不包括长期合同），按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

公司提供他人使用本企业的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

(16) 借款费用的会计处理

公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的

支出)已经发生;借款费用已经发生;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。

(17)所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

(18)利润分配方法

根据公司章程,公司利润按以下顺序分配:

弥补以前年度亏损;

提取 10%法定公积金;

提取 5%-15%法定公益金;

经股东大会决议,提取任意公积金;

剩余利润根据股东大会决议予以分配。

(19)合并会计报表的编制方法

公司执行财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》等文件的规定,母公司将拥有超过半数以上权益性资本的子公司,以及拥有权益性资本虽未达到超过半数但能控制的子公司纳入合并报表编制范围。会计报表合并以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其它相关资料为依据,合并时将有关公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销,少数股东权益(损益)予以扣除。

列入合并范围的子公司的会计报表,已按照《企业会计制度》进行了必要的调整,使之与母公司的会计政策一致。

3、税项

(1)增值税

以销售收入的 17%计算增值税销项税额,按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳;公司自营出口经税务部门批准自 2002 年 1 月 1 日起采用“免、抵、退”政策(退税率 2005 年为 13%)。

(2)营业税

按应税收入的 5%计算缴纳。

(3)城市维护建设税

以本期应纳流转税为基数，按 7%计提。

(4)教育费附加

以本期应纳流转税为基数，按 3%计提，根据佛府办函[2005]55 号文，自 2005 年起暂停征收地方教育附加费。

(5)企业所得税

公司 2001 年度经省科技厅审定为广东省高新技术企业，根据粤府函[2001]410 号文，公司从 2001 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税优惠政策，按应纳税所得额的 15%税率计缴所得税。

(6)其他税项

按国家或当地有关规定计算并缴纳

4、公司控制的子公司

被投资企业名称	成立日期	注册地点	注册资本(万元)	公司对其投资额(万元)	拥有权益	法人代表	主营业务	是否纳入合并报表范围
佛山禅昌灯光器材有限公司	1989	佛山	USD180	USD72	40%	钟信才	生产溴钨灯、特种光源产品及配套的照明器件	是
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	2003	佛山	RMB100	RMB75	75%	钟信才	筹建生产电子镇流器、电子变压器、电子触发器项目	是
佛山照明现代灯具有限公司	2004	佛山	RMB500	RMB450	90%	区慕本	研制、开发、生产、销售灯具、家用电器及其配件、其他光源产品	是

根据本公司与佛山禅昌灯光器材有限公司外方股东签订的有关经营协议，以及佛山禅昌灯光器材有限公司的董事会决议，本年度该合资公司的

经营理由本公司负责，经营成果由双方按出资比例分配，故将其纳入合并会计报表范围；

佛山市禅盛电子镇流器有限公司于2003年8月成立，公司持有其75%股权，根据相关规定将其纳入合并会计报表范围；

佛山照明现代灯具有限公司于2004年7月成立，公司占有其90%的股权，根据相关规定将其纳入合并会计报表范围；

5、合并会计报表主要项目注释

(1)、货币资金

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇 率	折人民币
现金			2082.90			3,309.72
银行存款 —人民币户			859,928,609.72			848,834,791.98
—美元户	USD4,852,169.40	8.2765	40,158,980.16	USD6,569,016.66	8.2765	54,368,466.39
其他货币资金						
合 计			900,089,672.78			903,206,568.09

(2)、短期投资

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
股票及基金投资	8,685,982.80	—	8,685,982.80	—
债券投资	—	—	99,462,100.00	—
委托贷款	5,000,000.00	—	10,000,000.00	—
合 计	13,685,982.80	—	118,148,082.80	—

短期投资期末余额比期初余额减少 104,462,100.00 元,是由于本期收回了全部央行票据投资和收回了一半委托贷款本金。

短期股票及基金投资明细项目列示如下(股票市价是根据证券交易所公布的 2005 年 6 月 30 日的收盘价计算得出):

股票名称	股份性质	股数或基金份额	投资比例	投资金额	2005.06.30 市价	减值准备
长江电力	社会公众股	2,019,996.00	低于 5%	8,685,982.80	17,129,566.08	—

长江电力股票为公司于 2003 年 11 月网下申购获配售所得,按规定该股票自其上市之日起锁定期限为 6 个月。

(3)、应收票据

项 目	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	58,317,979.61	61,012,728.22
商业承兑汇票	—	—
合 计	58,317,979.61	61,012,728.22

截至 2005 年 6 月 30 日止,公司不存在已贴现未到期的应收商业承兑汇票;

应收票据期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的票据。

(4)、应收账款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	178,046,678.84	99.57	9,984,992.75	164,363,623.56	174,851,383.52	99.36	10,487,759.96	164,363,623.56
1-2 年	656,212.47	0.37	39,372.75	791,401.63	841,916.63	0.48	50,515.00	791,401.63
2-3 年	98,428.57	0.056	5,905.71	148,647.32	158,135.45	0.09	9,488.13	148,647.32
3 年以上	7,682.07	0.004	460.92	124,742.17	132,704.43	0.07	7,962.26	124,742.17
合 计	178,809,001.95	100.00	10,030,732.13	168,778,269.82	175,984,140.03	100.00	10,555,725.35	165,428,414.68

应收账款期末余额中欠款前五名单位欠款余额总计为 34,835,665.77 元，占应收账款余额比例为 19.48%；

应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(5)、其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	24,441,026.10	99.28	1,489,206.50	22,951,819.60	5,192,501.44	96.56	311,550.09	4,880,951.35
1-2 年	101,350.00	0.41	6,081.00	95,269.00	73,000.00	1.36	4,380.00	68,620.00
2-3 年	—	—	—	—	31,000.00	0.58	1,860.00	29,140.00
3 年以上	75,250.00	0.31	4,515.00	70,735.00	80,950.00	1.5	4,857.00	76,093.00
合 计	24,617,626.10	100.00	1,499,802.50	23,117,823.60	5,377,451.44	100.00	322,647.09	5,054,804.35

其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 15,303,580.09 元，占其他应收款余额比例为 62.17%；

其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(6)、预付账款

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	25,812,839.81	62.32	39,183,019.55	94.19
1-2 年	15,234,860.00	36.78	2,047,300.00	4.92
2-3 年	370,595.41	0.90	370,595.41	0.89
3 年以上	—	—	—	—
合 计	41,418,295.22	100.00	41,600,914.96	100.00

预付账款期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(7)、存货

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	54,852,761.89	—	41,067,476.61	—
在产品	42,609,910.38	—	35,393,072.06	—
委托加工材料	8,839,704.39	—	7,235,698.89	—
产成品	64,318,684.98	89,440.81	54,184,958.97	89,440.81
自制半成品	25,914,391.69	90,044.06	24,375,971.27	90,044.06
低值易耗品	29,561.14	—	31,469.61	—
合 计	196,565,014.47	179,484.87	162,288,647.41	179,484.87

存货期末余额比期初余额增加了 34,276,367.06 元，增幅为 21.14%，主要是公司因本期扩大生产而相应增加原材料及产品库存量所致；

(8)、长期投资

项 目	2004.12.31			2005.06.30		
	金 额	减值准备	本期增加	本期减少	金 额	减值准备
股票投资	54,650,000.00	8,850,000.00	—	—	54,650,000.00	8,850,000.00
其他长期投资	72,223,326.04	3,710,000.00	—	—	72,223,326.04	3,710,000.00
合 计	126,873,326.04	12,560,000.00	—	—	126,873,326.04	12,560,000.00

公司长期股权投资各类别之明细项目列示如下：

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本比例	投资金额	2005.06.30市价	减值准备
深圳中浩（集团）股份有限公司	法人股	650,000	少于 5%	5,850,000.00	—	5,850,000.00
成都虹波实业股份有限公司	法人股	5,000,000	6.94%	6,000,000.00	—	3,000,000.00
交通银行	—	22,666,667		42,800,000.00	—	—
合计				54,650,000.00	—	8,850,000.00

因深圳中浩（集团）股份有限公司已资不抵债，故对该项投资全额计提减值准备；

鉴于成都虹波实业股份有限公司的财务状况，对该公司的投资计提 50%的减值准备；

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备
广东发展银行佛山分行		500,000.00	少于 5%	—	—	—
佛山佛陈公路发展有限公司		17,175,627.38	7.66%	—	—	—
中国光大银行		30,828,816.00	0.29%	—	—	—
广州珠江资产管理有限公司		10,000,000.00	15.38%	—	—	3,710,000.00
深圳市量科创业投资有限公司	50年	13,718,882.66	18.50%	—	—	—
合计		72,223,326.04		—	—	3,710,000.00
(1) + (2)		126,873,326.04		—	—	12,560,000.00

由于被投资公司广州珠江资产管理有限公司持续亏损，公司于以前年度对该项投资计提了减值准备。

(9)、固定资产及累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
固定资产原值：				
房屋建筑物	328,942,173.30	991,462.00	—	329,933,635.30
机械设备	802,998,287.36	79,421,699.25	1,396,764.84	881,023,221.77
运输设备	11,433,640.93	911,570.00	—	12,345,210.93
其他设备	22,234,141.26	94,310.00	85,738.22	22,242,713.04
合 计	1,165,608,242.85	81,419,041.25	1,482,503.06	1,245,544,781.04
累计折旧：				
房屋建筑物	119,568,296.23	9,644,819.84	—	129,213,116.07
机械设备	350,937,579.79	46,526,427.62	263,931.39	397,200,076.02
运输设备	5,320,562.53	610,931.98	—	5,931,494.51
其他设备	5,930,603.91	543,558.35	81,451.31	6,392,710.95
合 计	481,757,042.46	57,325,737.79	345,382.70	538,737,397.55
净 值	683,851,200.39			706,807,383.49

固定资产本期增加数主要是公司 T8 生产线、环形灯生产线、灯丝、导丝等设备本期完工投入使用结转固定资产所致；本期减少数主要是处理了使用年限长、严重磨损、失去使用价值的机器设备等。

固定资产减值准备情况如下：

固定资产项目	2004.12.31	本期增加	本期转销	2005.06.30
房屋建筑物	—	—	—	-
机械设备	6,863,983.37	—	—	6,863,983.37
运输设备	—	—	—	-
合计	6,863,983.37	—	—	6,863,983.37

公司以前年度对部分由于生产不需要而暂时封存、不符合生产工艺要求而可能导致处置损失的机械设备计提了固定资产减值准备。

(10)、在建工程

工程项目名称	2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	2005.06.30	资金来源	项目进度
4#窑炉	480,000.00		—	—	480,000.00	自有资金	98%
环型管生产线及其配件	14,583,273.36		14,583,273.36	—	—	募股资金	已结转
节能灯生产线	14,147,634.41	294,643.40	14,442,277.81	—	—	自有资金	已结转
金卤灯生产线	2,890,832.52	5,696,753.54	5,670,599.12	—	2,916,986.94	自有资金	95%
T8 生产线	17,600,611.66	17,602,904.35	17,600,611.66	—	17,602,904.35	自有资金	50%
导丝机	—	1,815,743.23	1,815,743.23	—	—	自有资金	已结转
绕丝机	—	6,366,187.96	6,366,187.96	—	—	自有资金	已结转
点焊机	—	3,329,138.96	2,127,470.25	—	1,201,668.71	自有资金	44%
中灯及普泡生产设备	11,187,273.48	3,184,297.48	8,828,071.05	—	5,543,499.91	自有资金	98%
新窑炉(2#、7#)	8,572,771.41	323,124.56	848,940.02	—	8,046,955.95	自有资金	97%
T4 园排机	2,096,760.14	86,385.97	2,183,146.11	—	—	自有资金	已结转
高明分厂 4#厂房	1,999,921.75	1,361,205.54	—	—	3,361,127.29	自有资金	99%
富湾照明产业园区土方工程	55,528,716.28	10,206,425.69	—	—	65,735,141.97	自有资金	92%
富湾照明产业园区气站	1,669,717.00	1,260,892.80	—	—	2,930,609.80	自有资金	70%
富湾照明产业园区日光灯厂房	10,649,514.19	809,861.69	—	—	11,459,375.88	自有资金	95%
富湾照明产业园区节能灯厂房	8,796,192.65	2,070,180.75	—	—	10,866,373.40	自有资金	90%
富湾照明产业园区玻璃八厂房	6,006,920.38	600,571.19	—	—	6,607,491.57	自有资金	97%
富湾照明产业园区玻璃九厂房	2,306,476.00	3,042,806.40	—	—	5,349,282.40	自有资金	80%
富湾照明产业园区标准车间 A	9,097,761.85	2,331,523.47	—	—	11,429,285.32	自有资金	90%
富湾照明产业园区半成品车间	-	409,899.95	—	—	409,899.95	自有资金	10%
富湾工业园 8#窑炉	-	9,751,924.60	—	—	9,751,924.60	自有资金	72%
富湾工业园吹泡机、供料机	2,039,400.00	461,400.00	—	—	2,500,800.00	自有资金	94%
富湾工业园配料中心	-	1,362,934.62	—	—	1,362,934.62	自有资金	68%
富湾工业园员工宿舍及电力工程	2,431,199.90	7,276,677.20	—	—	9,707,877.10	自有资金	48%
其它	2,106,194.02	4,622,834.73	1,535,516.34	—	5,193,512.41	自有资金	
合计	174,191,171.00	84,268,318.08	76,001,836.91	—	182,457,652.17		

在建工程各项目均无相关须予以资本化之利息及汇兑损益。

截至 2005 年 6 月 30 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

(11)、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增 加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限	取得方式
旧厂区土地使用权	16,839,585.00	12,833,596.65	—	—	171,832.50	12,661,764.15	38 年	出让
汾江北路土地使用权	4,252,120.36	3,815,371.32	—	—	49,443.30	3,765,928.02	39 年	购入
工业大道北土地使用权	41,725,236.82	38,039,507.64	—	—	417,252.36	37,622,255.28	45 年	购入
汾江北路东侧土地使用权	30,000,000.00	28,000,000.00	—	—	300,000.00	27,700,000.00	47 年	购入
敦厚土地使用权	11,703,356.00	11,211,309.33	—	—	117,033.60	11,094,275.73	48 年	购入
高明土地使用权	4,209,700.00	3,582,724.00	—	—	44,784.00	3,537,940.00	45 年	购入
专利权	200,000.00	183,333.30	—	—	10,000.02	173,333.28	9 年	投资者投入
合 计	108,729,998.18	97,665,842.24	—	—	1,110,345.78	96,555,496.46		

截至 2005 年 6 月 30 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形

(12)、长期待摊费用

类别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	剩余摊销年限
租金	4,167,435.60	2,743,349.18	—	398,292.96	2,345,056.22	3年

(13)、应付账款

应付账款期末余额为 88,570,508.25 元，其中账龄超过 3 年的款项为 8,510,035.66 元，主要是部分材料款未确定是否需要支付；

应付账款期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(14)、应付股利

应付股利期末余额为 41,589,504.00 元，主要为国有股股利尚未派发。根据股东大会通过的 2004 年度利润分配方案，公司在本期已向 A、B 股全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 4.80 元（含税）。

(15)、应交税金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
增值税	7,014,363.75	7,031,799.40
营业税	31,225.32	70,685.80
城市维护建设税	574,206.66	675,735.94
所得税	15,278,867.62	18,511,550.43
代交个人所得税	6,021,768.01	1,365,426.70
其他	1,718.91	3,124.33
合 计	28,922,150.27	27,658,322.60

应交个人所得税 6,021,768.01 元中，包括代扣 2004 年度股息分红个人所得税 5,882,153.86 元。

(16)、其他应交款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	260,722.54	1,501,842.20
大堤防护费	263,719.92	318,644.48
合 计	524,442.46	1,820,486.68

(17)、其他应付款

其他应付款期末余额为 70,101,317.72 元，其中账龄超过 3 年的款项为 5,830,227.08 元，主要是购货商交纳的保证金；

其他应付款期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(18)、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31	备 注
审计费	—	900,000.00	按权责发生制计提
加工费	3,688,395.31	146,391.98	按权责发生制计提
合 计	3,688,395.31	1,046,391.98	

(19)、股本

项 目	2004.12.31	本期变动增减						2005.06.30
		配股	送股	公积金转股	增 发	其 他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	88,397,100.00	—	—	—	—	—	—	88,397,100.00
其中：国家持有股份	85,922,100.00	—	—	—	—	—	—	85,922,100.00
境内法人持有股份	2,475,000.00	—	—	—	—	—	—	2,475,000.00
2、募集法人股份	40,515,750.00	—	—	—	—	—	—	40,515,750.00
尚未流通股份合计	128,912,850.00	—	—	—	—	—	—	128,912,850.00
二、已上市流通股份		—	—	—	—	—	—	
1、人民币普通股	147,035,409.00	—	—	—	—	—	—	147,035,409.00
2、境内上市的外资股	82,500,000.00	—	—	—	—	—	—	82,500,000.00
已上市流通股份合计	229,535,409.00	—	—	—	—	—	—	229,535,409.00
三、股份总数	358,448,259.00							358,448,259.00

(20)、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	1,199,683,038.53	—	—	1,199,683,038.53
其他资本公积	6,144,558.80	3,012.88	—	6,147,571.68
合 计	1,205,827,597.33	3,012.88	—	1,205,830,610.21

资本公积本期增加数是公司根据《企业会计制度》的规定，将无须支付的应付款项转入本科目。

(21)、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	201,895,723.34	—	—	201,895,723.34
法定公益金	147,586,696.03	—	—	147,586,696.03
任意盈余公积	91,391,432.73	—	—	91,391,432.73
合 计	440,873,852.10	—	—	440,873,852.10

(22)、未分配利润

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
未分配利润	78,731,628.85	119,399,249.65	—	198,130,878.50

未分配利润本期增加数是公司本期实现的净利润。

(23)、主营业务收入

公司主营业务收入及成本情况列示如下：

类 别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
照明器材及灯具	597,027,665.57	418,113,651.49	574,625,062.27	387,850,157.06

公司本期前五名客户销售的收入总额为 68,689,356.90 元，占公司全部销售收入的比例为 11.50%。

分部资料如下：

分部项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
内销	398,906,625.70	360,453,002.16
外销	198,121,039.87	214,172,060.11

(24)、主营业务税金及附加

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税	3,108,015.67	3,812,446.16
教育费附加	1,351,282.51	3,812,446.19
合 计	4,459,298.18	7,624,892.35

—主营业务税金及附加比上年同期减少 3,165,594.17 元，是由于 2005 年起根据佛府办函[2005]55 号文，暂停征收地方教育附加费，教育费附加征收率由 2005 年前的 7% 减至 3%。

(25)、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
租金收入	680,917.60	407,273.84	273,643.76	407,900.52	26,041.98	381,858.54
材料销售收入	17,246,752.44	15,868,941.66	1,377,810.78	18,321,979.06	17,412,544.95	909,434.11
其 他	569,042.63	41,932.80	527,109.83	—	—	—
合 计	18,496,712.67	16,318,148.30	2,178,564.37	18,729,879.58	17,438,586.93	1,291,292.65

(26)、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出		-
减：利息收入	6,106,345.29	6,197,709.53
汇兑损失	127,683.39	127,505.13
减：汇兑收益	—	—
其 他	1,203,514.93	1,222,920.12
合 计	-4,775,146.97	-4,847,284.28

(27)、投资收益

项 目	2005 年 1-6	2004 年 1-6 月
股票投资收益	—	1,738,124.77
债券投资收益	2,008,950.00	—
计提投资减值准备	—	144,102.88
年末调整被投资公司所有者权益净增减金额	—	-382,404.22
联营或合营公司分配来的利润	1,000,000.00	—
期货投资收益	—	—
委托贷款利息收入	279,152.23	—
合 计	3,288,102.23	1,211,617.67

—投资收益本年比上年增加了 2,076,484.56 元 ,主要是由于本期公司投资央行票据的收益所致。

(28)、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚没收入	118,638.47	177,526.16
处理固定资产净收入	72,127.64	577,411.91
其 他	718,805.84	1,584,231.20
合 计	909,571.95	2,339,169.27

(29)、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失	8,540.16	4,256,282.97
固定资产减值准备	—	—
其他	2,080.00	443.94
合 计	10,620.16	4,256,726.91

营业外支出本期比上期减少了 4,246,106.75 元，减幅为 99.75%，主要是因为固定资产清理损失减少所致。

(30)、少数股东损益

少数股东损益本期数人民币 630,782.99 元，为被本公司拥有实际控制权的合资公司佛山禅昌灯光器材有限公司的另一方股东、以及子公司佛山市禅盛电子镇流器有限公司、佛山照明现代灯具有限公司的少数股东应享有的该公司本报告期损益。

(31)、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2005 年上半年支付的其他与经营活动有关的现金为 26,459,280.96 元，主要内容列示如下

项 目	金 额
运输费	7,189,691.43
办公费	3,628,365.00
广告费及展览费	1,061,265.90
差旅费	531,213.55
检测维修费	4,671,270.30

6、母公司会计报表主要项目附注

(1)、应收账款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	182,399,862.35	99.58	9,712,533.44	164,363,623.56	183,674,891.54	99.39	10,373,608.17	173,301,283.37
1-2 年	656,212.47	0.36	39,372.75	791,401.63	841,916.63	0.45	50,515.00	791,401.63
2-3 年	98,428.57	0.056	5,905.71	148,647.32	158,135.45	0.09	9,488.13	148,647.32
3 年以上	7,682.07	0.004	460.92	124,742.17	132,704.43	0.07	7,962.26	124,742.17
合 计	183,162,185.46	100.00	9,758,272.82	173,403,912.64	184,807,648.05	100.00	10,441,573.56	174,366,074.49

应收账款期末余额中欠款前五名单位欠款余额总计为 34,835,665.77 元，占应收账款余额比例为 19.02%；

应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值	金 额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	27,658,564.29	99.37	1,482,682.40	26,175,881.89	7,388,507.39	97.56	308,944.55	7,079,562.84
1-2 年	101,350.00	0.36	6,081.00	95,269.00	73,000.00	0.96	4,380.00	68,620.00
2-3 年	—	—	—	—	31,000.00	0.41	1,860.00	29,140.00
3 年以上	75,250.00	0.27	4,515.00	70,735.00	80,950.00	1.07	4,857.00	76,093.00
合 计	27,835,164.29	100.00	1,493,278.40	26,341,885.89	7,573,457.39	100.00	320,041.55	7,253,415.84

其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 15,303,580.09 元，占其他应收款余额比例为 54.98%；

其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2)、长期投资

项 目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.06.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	54,650,000.00	8,850,000.00	—	—	54,650,000.00	8,850,000.00
其他股权投资	85,551,801.22	3,710,000.00	977,763.14	—	86,529,564.36	3,710,000.00
合 计	140,201,801.22	12,560,000.00	977,763.14	—	141,179,564.36	12,560,000.00

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本比例	投资金额	2005.06.30市价	减值准备
深圳中浩(集团)股份有限公司	法人股	650,000	少于 5%	5,850,000.00	—	A5,850,000.00
成都虹波实业股份有限公司	法人股	5,000,000	6.94%	6,000,000.00	—	B3,000,000.00
交通银行	—	22,666,667		42,800,000.00	—	—
合 计				54,650,000.00	—	8,850,000.00

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备
广东发展银行佛山分行		500,000.00	少于 5%	—	—	—
佛山佛陈公路发展有限公司		17,175,627.38	7.66%	—	—	—
中国光大银行		30,828,816.00	0.36%	—	—	—
广州珠江资产管理 有限公司		10,000,000.00	15.38%	—	—	3,710,000.00
深圳市量科创业 投资有限公司	50 年	13,718,882.66	18.50%	—	—	—
佛山禅昌灯光器材 有限公司		7,230,083.00	40%	285,778.29	-2,203,631.88	—
佛山市禅盛电子镇流 器有限公司	10 年	2,671,140.79	75%	563,527.64	1,921,140.79	—
佛山照明现代灯具 有限公司		4,405,014.53	90%	128,457.21	94,985.47	—
合 计		86,529,564.36	—	977,763.14	-187,505.62	3,710,000.00
(1) + (2)		141,179,564.36	—	—	—	12,560,000.00

(3)、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	—	1,738,124.77
债券投资收益	2,008,950.00	—
计提投资减值准备	—	144,102.88
年末调整被投资公司所有者权益净增减金额	977,763.14	909,254.52
联营或合营公司分配来的利润	1,000,000.00	—
期货投资收益	—	—
委托贷款利息收入	279,152.23	—
合 计	4,265,865.37	2,503,276.41

投资收益本年比上年增加了 1,762,588.96 元 ,主要是由于本期公司投资央行票据的收益所致。

7、关联方及关联交易

关联方关系

存在控制关系的关联方情况

存在控制关系的关联方列示如下：

企业名称	注册地址	主 营 业 务	与本公司关系	经济性质	法人代表
佛山禅昌灯光器材有限公司	佛山市汾江北路 15 号	生产溴钨灯、特种光源产品及配套的照明器件，产品内外销售	实质控制的合营公司	中外合资	钟信才
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	佛山市汾江北路 15 号	生产经营电子镇流器、电子变压器、电子触发器	子公司	中外合资	钟信才
佛山照明现代灯具有限公司	佛山市汾江北路 15 号	研制、开发、生产、销售灯具、家用电器及其配件、其他光源产品	子公司	有限公司	区慕本

上述企业均为合并报表范围内的子公司。

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
佛山禅昌灯光器材有限公司	USD1,800,000.00	—	—	USD1,800,000.00
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	RMB1,000,000.00	—	—	RMB1,000,000.00
佛山照明现代灯具有限公司	RMB5,000,000.00	—	—	RMB 5,000,000.00

存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31	比例	本年增加	本年减少	2005.06.30	比例
佛山禅昌灯光器材有限公司	USD720,000.00	40%	—	—	USD720,000.00	40%
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	RMB750,000.00	75%	—	—	RMB750,000.00	75%
佛山照明现代灯具有限公司	RMB4,500,000.00	90%	—	—	RMB4,500,000.00	90%

不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
佑昌（杭州）照明电器有限公司	公司副董事长控制的公司
杭州时代照明电器有限公司	公司副董事长控制的公司
佑昌电器(中国)有限公司	公司副董事长控制的公司
佑昌灯光器材有限公司	公司副董事长控制的公司
佑昌(南京)照明器材有限公司	公司副董事长控制的公司
佑昌（新乡）电光源有限公司	公司副董事长控制的公司
欧司朗（中国）照明有限公司	公司副董事长对该公司有影响的公司

关联交易：

采购原材料

企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
佑昌灯光器材有限公司	9,554,153.76	3.07%	1,154,989.01	0.40%
佑昌（杭州）照明电器有限公司	59,871.25	0.02%	—	—
杭州时代照明电器有限公司	—	—	—	—
合计	9,614,025.01	3.08%	1,154,989.01	0.40%

公司向关联企业采购货物均按市场价格结算。

采购设备

企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
佑昌(新乡)电光源有限公司	2,975,900.00	5.07%	—	—
合计	2,975,900.00	5.07%	—	—

公司向关联企业采购货物均按市场价格结算。

销售产品

企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例
佑昌灯光器材有限公司	16,401,519.11	2.75%	15,631,735.77	2.72%
佑昌(杭州)照明电器有限公司	638,729.49	0.11%	2,752,103.26	0.48%
杭州时代照明电器有限公司	—	—	1,327,986.32	0.23%
佑昌电器(中国)有限公司	777,016.20	0.13%	2,477,128.32	0.43%
佑昌(南京)照明器材有限公司	917,969.89	0.15%	—	—
欧司朗(中国)照明有限公司	13,595,045.30	2.28%	2,560,749.57	0.45%
合计	32,330,279.98	5.42%	24,749,703.24	4.31%

公司向关联企业销售货物均按市场价格结算。

支付代理进口设备手续费

企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占相关设备价款比例	金额	占相关设备价款的比例
佑昌灯光器材有限公司	857,378.92	3%	1,209,579.70	3%

关联方应收和应付款项余额

关联方	2005.06.30	2004.12.31
应收账款		
佑昌（杭州）照明电器有限公司	647,128.94	588,947.10
杭州时代照明电器有限公司	418,719.00	418,719.00
佑昌电器(中国)有限公司	117,812.87	312,562.90
欧司朗（中国）照明有限公司	5,501,746.02	1,747,280.56
佑昌灯光器材有限公司	7,749,807.59	8,756,116.60
合计	14,435,214.42	11,823,626.16
应付账款		
佑昌灯光器材有限公司	4,591,397.80	621,595.30

8、或有事项

董事会认为截至 2005 年 6 月 30 日，公司没有需披露的重大或有事项。

9、承诺事项

根据公司所签订的租赁合约，公司在未来 19 年内每年应支付土地租赁费 116.92 万元。

10、资产负债表日后事项

董事会认为：截至 2005 年 8 月 19 日，公司没有需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

七、备查文件

- 1、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 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、公司章程文本。
- 5、其他有关资料。

佛山电器照明股份有限公司

董 事 会

二 00 五年八月十九日

(附表一)

资 产 负 债 表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005.06.30		2004.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动资产：					
货币资金	1	900,089,672.78	875,837,507.06	903,206,568.09	880,277,862.47
短期投资	2	13,685,982.80	13,685,982.80	118,148,082.80	118,148,082.80
应收票据	3	58,317,979.61	58,317,979.61	61,012,728.22	61,012,728.22
应收帐款	4	168,778,269.82	173,403,912.64	165,428,414.68	174,366,074.49
其他应收款	5	23,117,823.60	26,341,885.89	5,054,804.35	7,253,415.84
预付帐款	6	41,418,295.22	41,418,295.22	41,600,914.96	41,012,287.56
存 货	7	196,385,529.60	185,605,788.34	162,109,162.54	152,790,518.99
待摊费用		—	—	—	—
流动资产合计		1,401,793,553.43	1,374,611,351.56	1,456,560,675.64	1,434,860,970.37
长期投资：					
长期股权投资	8	114,313,326.04	128,619,564.36	114,313,326.04	127,641,801.22
长期债权投资		—	—	—	—
长期投资合计		114,313,326.04	128,619,564.36	114,313,326.04	127,641,801.22
固定资产：					
固定资产原值	9	1,245,544,781.04	1,242,142,854.61	1,165,608,242.85	1,162,225,866.42
减：累计折旧	9	538,737,397.55	535,757,913.71	481,757,042.46	478,803,689.04
固定资产净值	9	706,807,383.49	706,384,940.90	683,851,200.39	683,422,177.38
减：固定资产减值准备	9	6,863,983.37	6,863,983.37	6,863,983.37	6,863,983.37
固定资产净额	9	699,943,400.12	699,520,957.53	676,987,217.02	676,558,194.01
在建工程	10	182,457,652.17	182,457,652.17	174,191,171.00	174,191,171.00
固定资产合计		882,401,052.29	881,978,609.70	851,178,388.02	850,749,365.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	96,555,496.46	96,382,163.18	97,665,842.24	97,482,508.94
开办费		—	—	—	—
长期待摊费用	12	2,345,056.22	814,751.42	2,743,349.18	906,983.42
无形资产及其他资产合计		98,900,552.68	97,196,914.60	100,409,191.42	98,389,492.36
资产总计		2,497,408,484.44	2,482,406,440.22	2,522,461,581.12	2,511,641,628.96

(续附表一)

资产负债表 (续表)

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005.06.30		2004.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款		—	—	—	—
应付票据		—	—	—	—
应付帐款	13	88,570,508.25	85,445,953.51	92,342,640.00	89,076,028.56
预收帐款		—	—	8,749,252.19	8,749,252.19
应付工资		—	—	—	—
应付福利费		52,004,465.64	49,963,907.07	57,047,233.09	55,166,551.97
应付股利	14	41,589,504.00	41,589,504.00	—	—
应交税金	15	28,922,150.27	28,117,392.24	27,658,322.60	26,890,966.36
其他应交款	16	524,442.46	518,392.32	1,820,486.68	1,810,382.26
其他应付款	17	70,101,317.72	69,173,775.46	69,767,434.99	71,040,062.14
预提费用	18	3,688,395.31	2,548,535.98	1,046,391.98	1,206,504.05
一年内到期的长期负债		—	—	—	—
其他流动负债		—	—	—	—
流动负债合计		285,400,783.65	277,357,460.58	258,431,761.53	253,939,747.53
长期负债：					
长期借款		—	—	—	—
长期应付款		—	—	—	—
专项应付款		1,765,379.83	1,765,379.83	1,765,379.83	1,765,379.83
住房周转金		—	—	—	—
其他长期负债		—	—	—	—
长期负债合计		1,765,379.83	1,765,379.83	1,765,379.83	1,765,379.83
负债合计		287,166,163.48	279,122,840.41	260,197,141.36	255,705,127.36
少数股东权益：		6,958,721.15	—	6,327,938.16	—
所有者权益：					
股 本	19	358,448,259.00	358,448,259.00	358,448,259.00	358,448,259.00
资本公积	20	1,205,830,610.21	1,205,830,610.21	1,205,827,597.33	1,205,827,597.33
盈余公积	21	440,873,852.10	440,873,852.10	440,873,852.10	440,873,852.10
其中：公益金	21	147,586,696.03	147,586,696.03	147,586,696.03	147,586,696.03
拟分配现金股利		—	—	172,055,164.32	172,055,164.32
未分配利润	22	198,130,878.50	198,130,878.50	78,731,628.85	78,731,628.85
所有者权益合计		2,203,283,599.81	2,203,283,599.81	2,255,936,501.60	2,255,936,501.60
负债及所有者权益总计		2,497,408,484.44	2,482,406,440.22	2,522,461,581.12	2,511,641,628.96

公司负责人：_____ 主管会计工作的负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(附表二)

利润及利润分配表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	23	597,027,665.57	577,761,927.37	574,625,062.27	574,625,062.27
减：折扣与折让		—	—	—	—
主营业务收入净额		597,027,665.57	577,761,927.37	574,625,062.27	574,625,062.27
减：主营业务成本		418,113,651.49	404,666,583.00	387,850,157.06	389,807,111.77
主营业务税金及附加	24	4,459,298.18	4,391,832.92	7,624,892.35	7,624,892.35
二、主营业务利润		174,454,715.90	168,703,511.45	179,150,012.86	177,193,058.15
加：其他业务利润	25	2,178,564.37	5,616,786.19	1,291,292.65	1,291,292.65
减：营业费用		15,774,311.45	14,906,316.51	14,504,600.96	14,504,600.96
管理费用		23,647,280.60	23,447,587.63	24,878,898.71	24,780,230.18
财务费用	26	-4,775,146.97	-4,261,004.12	-4,847,284.28	-4,633,139.87
三、营业利润		141,986,835.19	140,227,397.62	145,905,090.12	143,832,659.53
加：投资收益	27	3,288,102.23	4,265,865.37	1,211,617.67	2,503,276.41
补贴收入		—	—	—	—
营业外收入	28	909,571.95	909,571.95	2,339,169.27	2,339,169.27
减：营业外支出	29	10,620.16	10,540.16	4,256,726.91	4,256,726.91
四、利润总额		146,173,889.21	145,392,294.78	145,199,150.15	144,418,378.30
减：所得税		26,143,856.57	25,993,045.13	28,614,263.83	28,491,204.48
少数股东损益	30	630,782.99	—	657,712.50	—
五、净利润		119,399,249.65	119,399,249.65	115,927,173.82	115,927,173.82
加：年初未分配利润		78,731,628.85	78,731,628.85	77,176,953.25	77,176,953.25
六、可分配利润		198,130,878.50	198,130,878.50	193,104,127.07	193,104,127.07
减：提取法定公积金		—	—	—	—
提取法定公益金		—	—	—	—
七、可供投资者分配的利润		198,130,878.50	198,130,878.50	193,104,127.07	193,104,127.07
减：提取任意公积金		—	—	—	—
应付普通股股利		—	—	—	—
转作股本的普通股股利		—	—	—	—
八、未分配利润		198,130,878.50	198,130,878.50	193,104,127.07	193,104,127.07

公司负责人：_____ 主管会计工作的负责人：_____ 会计机构负责人：_____

佛山电器照明股份有限公司

利润表附表

净资产收益率和每股收益

项 目	2005 年 1~6 月				2004 年 1~6 月			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.92	7.53	0.49	0.49	8.37	8.28	0.50	0.50
营业利润	6.44	6.13	0.40	0.40	6.82	6.74	0.41	0.41
净利润	5.42	5.16	0.33	0.33	5.42	5.36	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的净利润	5.26	5.00	0.32	0.32	5.44	5.38	0.33	0.33

补 充 资 料

项 目	2005 年 1~6		2004 年 1~6	
	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
出售、处置部门或被投资单位所得收益	—	—	—	—
自然灾害发生的损失	—	—	—	—
会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	—	—	—	—
会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	—	—	—	—
债务重组损失	—	—	—	—
其 他	—	—	—	—

(附表三)

现金流量表

(2005年1-6月)

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		646,813,994.83	628,461,654.22	621,247,359.99	621,075,646.49
收到的租金		—	—	—	—
收到的税费返还		494,126.61	494,126.61	—	—
收到的其他与经营活动有关的现金	31	8,528,905.68	6,056,210.31	3,758,906.13	3,758,456.13
现金流入小计		655,837,027.12	635,011,991.14	625,006,266.12	624,834,102.62
购买商品、接受劳务支付的现金		381,992,436.62	370,176,017.45	364,383,809.64	364,383,809.64
支付给职工以及为职工支付的现金		82,882,123.14	81,264,371.61	60,987,290.62	60,913,890.62
支付的各项税费		65,420,037.35	64,335,364.31	70,799,874.47	70,486,997.62
支付的其他与经营活动有关的现金		26,459,280.96	21,480,843.53	55,924,203.86	41,801,298.02
现金流出小计		556,753,878.07	537,256,596.90	552,095,178.59	537,585,995.90
经营活动产生的现金流量净额		99,083,149.05	97,755,394.24	72,911,087.53	87,248,106.72
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		145,000,000.00	145,000,000.00	89,138,452.13	89,138,452.13
取得投资收益所收到的现金		1,000,000.00	1,000,000.00	2,705,303.04	2,705,303.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,655.50	1,655.50	1,994,909.94	1,994,909.94
收到的其他与投资活动有关的现金		—	—	—	—
现金流入小计		146,001,655.50	146,001,655.50	93,838,665.11	93,838,665.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		90,136,506.21	90,129,216.21	58,281,756.94	58,217,486.94
投资所支付的现金		38,528,950.00	38,528,950.00	207,500,000.00	207,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		—	—	—	—
现金流出小计		128,665,456.21	128,658,166.21	265,781,756.94	265,717,486.94
投资活动产生的现金流量净额		17,336,199.29	17,343,489.29	-171,943,091.83	-171,878,821.83
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		—	—	—	—
借款所收到的现金		—	—	—	—
收到的其他与筹资活动有关的现金		—	—	—	—
现金流入小计		—	—	—	—
偿还债务所支付的现金		—	—	—	—
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		119,536,243.65	119,539,238.94	108,279,956.60	108,510,324.64
支付的其他与筹资活动有关的现金		—	—	—	—
现金流出小计		119,536,243.65	119,539,238.94	108,279,956.60	108,510,324.64
筹资活动产生的现金流量净额		-119,536,243.65	-119,539,238.94	-108,279,956.60	-108,510,324.64
四、汇率变动对现金的影响					
—		—	—	—	—
五、现金及现金等价物净增加额					
—		-3,116,895.31	-4,440,355.41	-207,311,960.90	-193,141,039.75

(续附表三)

现金流量表附注

(2005年1-6月)

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		119,399,249.65	119,399,249.65	115,927,173.82	115,927,173.82
加：少数股东损益		630,782.99	—	657,712.50	—
计提资产减值准备		652,162.19	974,132.87	3,545,033.79	3,545,033.79
固定资产折旧		57,325,737.79	57,299,607.37	48,870,513.40	48,855,004.39
无形资产摊销		1,110,345.78	1,100,345.76	1,305,285.92	1,298,619.24
长期待摊费用摊销		398,292.96	92,232.00	387,492.96	387,492.96
待摊费用减少（减：增加）		—	—	—	—
预提费用增加（减：减少）		2,642,003.33	1,342,031.93	529,473.60	529,473.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-63,587.48	-63,587.48	-432,641.78	-432,641.78
固定资产报废		—	—	3,555,476.45	3,555,476.45
财务费用		-4,775,146.97	-4,261,004.12	-4,847,284.28	-4,633,139.87
投资损失（减：收益）		-3,288,102.23	-4,265,865.37	-1,211,617.67	-2,503,276.41
递延税款贷项（减：借项）		—	—	—	—
存货的减少（减：增加）		-34,276,367.06	-32,815,269.35	-21,661,179.82	-20,155,861.31
经营性应收项目的减少（减：增加）		-18,535,506.04	-15,837,567.25	-54,651,180.47	-40,381,027.02
经营性应付项目的增加（减：减少）		-20,968,969.95	-23,060,430.17	-12,503,438.00	-12,099,314.83
其 他		-1,167,745.91	-2,148,481.60	-6,559,732.89	-6,644,906.31
经营活动产生的现金流量净额		99,083,149.05	97,755,394.24	72,911,087.53	87,248,106.72
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		—	—	—	—
债务转为资本		—	—	—	—
一年内到期的可转换公司债券		—	—	—	—
融资租入的固定资产		—	—	—	—
3、现金及现金等价物净增加情况：		—	—	—	—
现金的期末余额		900,089,672.78	875,837,507.06	825,715,541.08	823,396,277.98
减：现金的期初余额		903,206,568.09	880,277,862.47	1,033,027,501.98	1,016,537,317.73
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		-3,116,895.31	-4,440,355.41	-207,311,960.90	-193,141,039.75

公司负责人：_____主管会计工作的负责人：_____会计机构负责人：_____

资产减值准备明细表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2005 年半年度

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	10,878,372.44	1,177,155.41	524,993.22	11,530,534.63
其中：应收帐款	10,555,725.35	—	524,993.22	10,030,732.13
其他应收款	322,647.09	1,177,155.41	—	1,499,802.50
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	179,484.87	—	—	179,484.87
其中：库存商品	179,484.87	—	—	179,484.87
原材料	—	—	—	—
四、长期投资减值准备合计	12,560,000.00	—	—	12,560,000.00
其中：长期股权投资	12,560,000.00	—	—	12,560,000.00
长期债权投资	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	6,863,983.37	—	—	6,863,983.37
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	6,863,983.37	—	—	6,863,983.37
六、无形资产减值准备	—	—	—	—
其中：专利权	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—
八、委托贷款减值准备	—	—	—	—