

# 无锡华光锅炉股份有限公司

## 2003 年半年度报告

二 三年八月

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及股东持股情况 .....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	5
第五节	管理层讨论与分析 .....	5
第六节	重要事项 .....	8
第七节	财务报告（未经审计） .....	9
第八节	备查文件 .....	10

## 第一节 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事季美昌先生、董事唐祖荣先生因公未出席董事会，均授权董事华金荣先生全权参与表决。

公司董事长华金荣先生、总经理兼主管会计工作负责人蒋志坚先生、会计机构负责人韩中英女士声明：保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本报告期财务数据未经审计。

## 第二节 公司基本情况

一、公司中文名称：无锡华光锅炉股份有限公司

中文简称：华光股份

英文名称：Wuxi Huaguang Boiler Co., Ltd

二、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：华光股份

股票代码：600475

三、注册地址：无锡市开发区26# - G地块7、8幢

办公地址：江苏省无锡市城南路3号

邮政编码：214028

四、法定代表人：华金荣

五、董事会秘书：沈衍庆

联系电话：0510-5215556

联系传真：0510-5215605

电子信箱：wbw@wuxiboiler.com

六、公司信息披露

指定报刊：上海证券报

登载半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书室

### 七、主要财务数据和指标

财务指标	2003年1-6月	2002年1-6月
净利润(元)	23,901,399.92	19,428,816.00
扣除非经常性损益后的净利润(元)	23,874,043.92	16,896,280.00
全面摊薄每股收益(元)	0.239	0.194
经营活动产生的现金流量净额(元)	324,011,113.50	22,836,792.52
净资产收益率(全面摊薄)	11.39%	11.03%
流动资产(元)	911,689,686.65	444,273,691.65
流动负债(元)	830,427,805.45	387,844,754.02
总资产(元)	1,040,282,344.79	564,013,763.05
股东权益(元)	209,854,539.34	176,169,009.03
每股净资产(元)	2.099	1.762
调整后的每股净资产(元)	2.094	1.760

本报告期按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	2003年1-6月				2002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	36.11%	38.29%	0.758	0.694	30.27%	32.04%	0.533	0.533
营业利润	12.89%	13.67%	0.271	0.271	11.27%	11.93%	0.199	0.199
净利润	11.39%	12.08%	0.239	0.239	11.03%	11.67%	0.194	0.194
扣除非经常性损益后的净利润	11.39%	12.06%	0.239	0.239	9.59%	10.15%	0.169	0.169

## 第三节 股本变动及股东持股情况

一、报告期内公司股本结构没有变动。

二、报告期末公司股东总数为6人，均为本公司发起人股东，其中，国有法人股1人，法人股5人。

### 三、前十名股东持股情况

股东	股权类别	股数(万股)	持股比例(%)
无锡水星集团有限公司	国有法人股	8,940	89.4
亚洲控股有限公司	法人股	500	5
无锡高新技术风险投资股份有限公司	法人股	400	4
无锡金和大厦有限公司	法人股	110	1.1
无锡三雄锅炉冷暖设备制造公司	法人股	40	0.4
无锡压缩机股份有限公司	法人股	10	0.1
合计	-	10,000	100

注:(1)接锡国资委发〔2003〕9号文,公司控股股东无锡水星集团有限公司由无锡市机械资产经营公司整体无偿划转给无锡市国联发展(集团)有限公司,目前有关变更手续正在办理之中。

(2)持有本公司5%以上的股东在报告期内其所持有股份未发生质押、冻结或托管情况。

(3)前十名股东中,无锡水星集团有限公司系无锡高新技术风险投资股份有限公司的参股股东,参股比例为12.5%。除此以外,本公司前十名股东中,没有关联关系。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票,且没有发生变动。
- 二、报告期内公司无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论

今年是全面贯彻落实十六大精神的第一年,随着国家继续坚持扩大内需的方针,实施积极的财政政策,国民经济持续保持强劲的增长势态。当前的市场形势对公司的发展十分有利,锅炉市场出现了供不应求的局面,公司紧紧抓住这千载难逢的历史机遇,迅速调整营销策略,发挥公司产品品种多元化、经济实力雄厚的优势,抢占市场,

并且通过市场转机的有利时机,加大新产品开发的力度,调整产品结构,提高产品档次,提高核心竞争力,为实现公司经营规模 and 经济效益跳跃式发展打下坚实的基础。上半年公司生产经营呈现出产销两旺的好势头,主营业务收入、利润总额等主要经济指标与上年同期相比均有较大幅度的增长。

## 二、经营成果及财务状况简要分析

### (一) 主营业务收入、主营业务利润、净利润情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减率(%)
主营业务收入	272,678,642.36	183,120,278.42	48.91%
主营业务利润	75,776,828.06	53,331,323.67	42.09%
净利润	23,901,399.92	19,428,816.00	23.02%

其中,主营业务收入分产品列示如下:

产品品种	单位	03 年中期		上年同期		03 年比上年同期增减	
		销售量	主 营 收 入 (万元)	销售量	主 营 收 入 (万元)	销售量	主 营 收 入 (万元)
工业锅炉	蒸吨	663	2958.5	738	3420.7	-75	-462.2
电站锅炉	蒸吨	4125	19503	2975	13572	1150	5931
特种锅炉	蒸吨	280	1542			280	1542
水处理产品	吨	1090	2726.4	379.7	829.9	710.3	1896.5
其他产品			539		489		50
合计			27268		18312		8956

上半年完成主营业务收入 27268 万元,同比增长 48.9%。其中:锅炉销量 5068 蒸吨,同比增加 1355 蒸吨,增长 36.4%。水处理产品销售 1090 吨,增长 180%。主营业务收入增长的主要因素是:1、新产品创新效益逐步体现,去年开发的环保节能新型 75t/h 高温分离循环床锅炉,获得省优秀新产品金牛奖,市场前景广阔,上半年销售 12 台,增加收入 2165 万元。2、水处理产品销量增长主要是,为秦山核电二号机组配备凝结水处理,增加收入 1871 万元。3、锅炉产品销售量上升增加收入 4770 万元。4、因产品价格上升增加收入 150 万元。

从产品品种结构分析,电站锅炉销售量大幅上升,锅炉产品向高参数、大容量发展。特别是循环流化床锅炉占全部销售量的 45%,垃圾炉等特种锅炉市场也开始启动,

产品发展符合国家产业政策和环保要求。

营业利润增减的主要因素分析如下：

- 1、环保节能新型 75t/h 循环床锅炉销量上升，增加利润 387 万元。
- 2、产品销量上升增加利润 2089 万元，其中包括销售给秦山核电二期凝结水处理机组产品等。
- 3、随着市场形势的好转，产品销售价格略有上升，增加净利 149 万元。
- 4、其他业务利润同比增加 160.46 万元，其中向东降锻压厂收取的管理技术咨询费，增加净利 141 万元。
- 5、由于公司资金较充裕，无银行借款，所以上半年财务费用为负数 70.83 万元，同比增加利润 39 万元。

## （二）总资产、股东权益情况

单位：元

项目	本期数	期初数	增减率（%）
总资产	1,040,282,344.79	595,332,028.47	74.74%
股东权益	209,854,539.34	185,953,139.42	12.85%

其中：1、总资产同比增长 74.74%，主要是公司在本报告期内收到较多的预收帐款，使公司的货币资金数额和存货数量增长较大所致。2、股东权益同比增长 12.85%，主要是公司利润增加所致。

## （三）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、经营过程中出现的问题和采取的措施

2003 年旺盛的市场需求对公司的发展既是机遇又是挑战，面对不断增长的合同订货量和生产能力的矛盾，原材料价格上升对经营效益的影响等问题，公司采取的主要措施是：

1、加大技改投入，加快新产品开发步伐。在上年与中科院合作开发 130t/h~240t/h 循环床锅炉的基础上，今年又签订了合作开发 410t/h 级高温旋风分离循环床技术，并相应找到了产品开发示范单位，上半年技术开发费支出达 1066 万元，占营业收入的 3.9%。

2、加快技术改造，扩大生产能力。根据合同承接情况，迅速调整生产布局，上半年投入技改资金 1204 万元，翻建了 3600 平方米大车间，满足生产场地的需要，改造了管子弯管工业电视探伤线，解决了管子弯管拍片的瓶径问题，提高工效降低成本，

增添了摇臂钻床、大型起重机、埋弧焊机等关键设备，使产品生产能力得到有效提高。

3、提高管理水平实施降本增效，降低钢材价格上升对公司效益的影响程度。

#### 四、报告期投资情况

报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况，报告期内公司没有重大对外投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律要求不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

公司按照中国证监会发布的《上市公司治理准则》及其他相关法律法规的要求，结合公司实际情况，已制订了《公司法人治理纲要》、《公司信息披露制度》、《关联交易决策制度》等相关的规章制度。

二、报告期内公司无以前期间拟订、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。

### 三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

1、2001年5月9日，无锡市中级人民法院以[2001]锡经初字第57号民事判决书判决本公司诉河南省开封市尉氏化工总厂（以下简称“尉氏化工”）欠款纠纷一案为本公司胜诉，判决尉氏化工归还应欠本公司货款455.30万元及相应利息86万元，后因尉氏化工暂无履行能力，经本公司同意，无锡市中级人民法院以[2001]锡执字第290-3号民事裁定书裁定[2001]锡经初字第57号民事判决书中止执行。该笔货款为尉氏化工已收到本公司产品，按合同应确认营业收入，因发生诉讼纠纷，本公司未确认该笔营业收入，该产品的成本约为250万元，截至2002年6月30日，本公司已收到其缴来货款90万元，本公司对成本与预收货款的差额部分计提了存货跌价准备。

2、2002年3月15日，无锡市崇安区人民法院以[2002]崇经初字第57号民事调解书调解本公司诉安徽省涡阳化肥厂（以下简称“涡阳化肥”）货款纠纷一案，涡阳化肥应自2002年5月至2003年9月分期归还欠本公司款项及相应利息296万元整。该笔货款为涡阳化肥已收到本公司产品，按合同应确认营业收入，因发生诉讼纠纷，本公司未确认该笔营业收入，该产品的成本约为238万元，截至2003年6月30日，本公



公司已收到其缴来货款 161 万元（诉讼前已收到款项），本公司对成本与预收货款的差额部分计提了存货跌价准备。

3、截至 2003 年 6 月 30 日,本公司有未决重要诉讼事项一件：2002 年 1 月 28 日，本公司向无锡市高新技术开发区人民法院起诉昆明电化厂、昆明锦洋化学有限公司欠款纠纷一案，标的 47 万元，此案尚在审理之中。

#### 四、报告期内的重大关联交易

本公司向关联方采购业务有关明细资料如下：(单位：万元)

关联企业名称	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
无锡水星集团有限公司（水电汽）	563	278

本公司向关联方销售业务有关明细资料如下：(单位：万元)

企业名称	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
无锡水星集团有限公司(材料)	224	206
无锡锅炉厂锅炉工程公司(锅炉及材料)	499	
无锡锅炉厂锅炉实业公司(配件及材料)	162	131

五、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置事项。

六、报告期内公司重大合同

在报告期内,公司委托华龙证券有限责任公司代理投资国债事宜,委托期限自 2003 年 3 月 14 日至 2003 年 12 月 14 日,委托金额为 4000 万元。

七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司没有变更会计师事务所,公司本期财务报告未经审计。

## 第七节 财务报告（未经审计）

财务报表及附注（附后）

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲自签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人盖章的会计报表；
- 三、公司章程文本；
- 四、其他有关资料。

无锡华光锅炉股份有限公司董事会

董事长：华金荣

二 三年八月二十八日

# 资产负债表

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003.6.30	2002.12.31	负债及股东权益	附注	2003.6.30	2002.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5.1	351,842,633.66	76,890,518.52	短期借款			
短期投资	5.2	42,000,000.00	324,000.00	应付票据	5.11	112,000.00	7,900,000.00
应收票据				应付账款	5.12	83,224,234.94	26,773,602.83
应收股利				预收账款	5.13	724,275,306.77	358,743,426.11
应收利息				应付工资	5.14	8,029,890.09	5,330,000.00
应收账款	5.3	58,327,403.06	45,089,237.28	应付福利费		5,987,432.25	4,329,260.18
其他应收款	5.4	3,810,259.66	3,936,240.98	应付股利			
预付账款	5.5	55,228,894.22	21,598,234.15	应交税金	5.15	2,175,714.62	276,905.32
存货	5.6	400,480,496.05	323,895,410.60	其他应交款	5.16	5,012,184.07	4,038,970.07
待摊费用				其他应付款	5.17	1,611,042.71	1,986,724.54
一年内到期的 长期债权投资				预提费用			
其他流动资产				预计负债			
流动资产合计		911,689,686.05	471,733,641.53	一年内到期的 长期负债			
长期投资：				其他流动负债			
长期股权投资	5.7	31,999,413.17	31,999,413.17	流动负债合计		830,427,805.45	409,378,889.05
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		31,999,413.17	31,999,413.17	长期借款			
固定资产：				应付债券			
固定资产原价	5.8	154,688,629.39	146,911,200.54	长期应付款			
减 累计折旧	5.8	71,933,808.63	66,970,801.21	其他长期负债			
固定资产净值	5.8	82,754,820.76	79,940,399.33	长期负债合计			
减 固定资产 减值准备				递延税款			
固定资产净额	5.8	82,754,820.76	79,940,399.33	递延税款贷项			
工程物资				负债合计		830,427,805.45	409,378,889.05
在建工程	5.9	7,757,856.66	5,165,074.89				
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计		90,512,677.42	85,105,474.22	股本	5.18	100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产及 其他资产				减：已归还投资			
无形资产	5.10	6,080,567.55	6,493,499.55	股本净额	5.18	100,000,000.00	100,000,000.00
长期待摊 费用				资本公积	5.19	32,628,308.81	32,628,308.81
其他长期资产				盈余公积	5.2	11,028,374.20	11,028,374.20
无形资产及其 他资产合计		6,080,567.55	6,493,499.55	其中：公益金	5.2	5,514,187.10	5,514,187.10
递延税款				未分配利润	5.21	66,197,856.33	42,296,456.41
递延税款借项				股东权益合计		209,854,539.34	185,953,139.42
资产总计		1,040,282,344.79	595,332,028.47	负债和股东权益 合计		1,040,282,344.79	595,332,028.47

后附会计报表附注为本会计报表之组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表及利润分配表

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
一、 主营业务收入	5.22	272,678,642.36	183,120,278.42
减：主营业务成本	5.21	196,616,234.75	129,518,404.64
主营业务税金及附加	5.24	285,579.55	270,550.11
二、 主营业务利润		<b>75,776,828.06</b>	<b>53,331,323.67</b>
加：其他业务利润	5.25	3,104,582.65	1,500,205.10
减：营业费用		6,413,855.54	8,617,822.47
管理费用		46,115,536.39	26,672,487.49
财务费用	5.26	-708,347.17	-315,981.40
三、 营业利润		<b>27,060,365.95</b>	<b>19,857,200.21</b>
加：投资收益	5.27	36,338.82	4,203,782.87
补贴收入		---	
营业外收入		41,600.00	178,950.00
减：营业外支出	5.28	989,143.89	854,601.26
四、 利润总额		<b>26,149,160.88</b>	<b>23,385,331.82</b>
减：所得税		2,247,760.96	3,956,515.82
五、 净利润		<b>23,901,399.92</b>	<b>19,428,816.00</b>

后附会计报表附注为本会计报表之组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表及利润分配表

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
一、净利润		23,901,399.92	19,428,816.00
加：期初未分配利润		42,296,456.41	18,926,099.30
二、可供分配的利润		66,197,856.33	38,354,915.30
减：提取法定盈余公积		-	
提取法定公益金		-	
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供股东分配的利润		66,197,856.33	38,354,915.30
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		66,197,856.33	38,354,915.30

后附会计报表附注为本会计报表之组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2003 年 1-6 月
<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		673,810,339.60
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金		400,680.03
<b>现金流入小计</b>		<b>674,211,019.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		279,854,889.13
支付给职工以及为职工支付的现金		19,208,839.56
支付的各项税费		3,983,859.35
支付的其它与经营活动有关的现金	<b>5.29</b>	47,152,318.09
<b>现金流出小计</b>		<b>350,199,906.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>324,011,113.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所产生的现金		324,000.00
取得投资收益所收到的现金		36,338.82
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金		500.00
收到的其它与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>360,838.82</b>
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		7,419,837.18
投资所支付的现金		42,000,000.00
支付其它与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>49,419,837.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,058,998.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其它与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		
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		
支付的其它与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>四、收到的财政专项补助</b>		
<b>五、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>274,952,115.14</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表补充资料

项 目	2003 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	23,901,399.92
加：计提的资产减值准备	1,517,386.80
固定资产折旧	5,136,768.30
无形资产摊销	412,932.00
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	45,839.12
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失（减收益）	-36,338.82
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-76,585,085.45
经营性应收项目的减少（减增加）	341,754,835.96
经营性应付项目的增加（减减少）	27,863,375.67
财政补贴收入	
经营活动产生的现金流量净额	324,011,113.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	351,842,633.66
减：货币资金的期初余额	76,890,518.52
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	274,952,115.14

## 净资产收益率及每股收益指标、非经常性损益明细表

单位：无锡华光锅炉股份有限公司

### 1. 净资产收益率及每股收益指标

报告期利润	2003年1-6月				2002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	36.11%	38.29%	0.758	0.694	30.27%	32.04%	0.533	0.533
营业利润	12.89%	13.67%	0.271	0.271	11.27%	11.93%	0.199	0.199
净利润	11.39%	12.08%	0.239	0.239	11.03%	11.67%	0.194	0.194
扣除非经常性损益后的净利润	11.39%	12.06%	0.239	0.239	9.59%	10.15%	0.169	0.169

### 2. 非经常性损益明细表

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
补贴收入		
加：委托理财收益		
加：一级市场收益	3.63	310.38
加：各项营业外收入	4.16	17.90
减：捐赠支出		25.00
减：处理固定资产支出	4.58	3.82
减：各项营业外支出		1.52
减：上述损益所得税影响数	0.48	44.69
合计	2.73	253.25



## 股东权益增减变动表

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期数	上年数
<b>一、股本：</b>			
年初余额	1	100,000,000.00	100,000,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈作公积转入	4		
利润分配转入	5		
发行新股增加的股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	100,000,000.00	100,000,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	9	32,628,308.81	32,628,308.81
本年增加数	10		
其中：股本溢价	11		
资产评估增值	12		
接收捐赠实物资产	13		
住房周转金转入	14		
投资准备	15		
其它			
本年减少数	16		
其中：转入股本	17		
转入损益	18		
年末余额	19	32,628,308.81	32,628,308.81
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	20	5,514,187.10	2,592,892.46
本年增加数	21		2,921,294.64
其中：从净利润中提取数	22		2,921,294.64
法定公益金转入数	23		
本年减少数	24		
其中：弥补亏损	25		
转赠股本	26		
分派现金股利	27		
分派股票股利	28		
年末余额	29	5,514,187.10	5,514,187.10
其中：法定盈余公积金	30	5,514,187.10	2,592,892.46
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	31	5,514,187.10	2,592,892.46
本年增加数	32		2,921,294.64
其中：从净利润中提取数	33		2,921,294.64
本年减少数	34		
其中：购建职工住房支出	35		
其他集体福利支出	36		
年末余额	37	5,514,187.10	5,514,187.10
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润	38	42,296,456.41	18,926,099.30
本年净利润	39	23,901,399.92	29,212,946.39
本年利润分配	40		5,842,589.28
年末未分配利润	41	66,197,856.33	42,296,456.41

## 资产减值准备明细表

2003 年 1-6 月

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	3,861,292.54	1,517,386.80		5,378,679.34
其中：应收账款	3,639,146.51	1,517,386.80		5,156,533.31
其它应收款	222,146.03			222,146.03
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	4,422,354.55			4,422,354.55
其中：库存商品	2,198,558.50			2,198,558.50
原材料	2,223,796.05			2,223,796.05
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 应交增值税明细表

2003 年 1-6 月

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	金额
<b>一、应交增值税</b>		
1.年初未抵扣数	1	
2.销项税额	2	47,231,922.48
出口退税	3	
进项税额转出	4	259,443.09
转出多交增值税	5	
	6	
	7	
3.进项税额	8	44,829,813.71
已交税金	9	1,645,487.87
减免税款	10	
出口抵减内销产品应纳税额	11	
转出未交增值税	12	1,190,345.92
	13	
	14	
4.期末未抵扣数	15	
<b>二、未交增值税</b>		
1.年初未交数	17	174,281.93
2.本期转入数	18	2,661,551.86
3.本期已交数	19	1,645,487.87
4.期末未交数	20	1,190,345.92

## 附注 1：公司基本情况

无锡华光锅炉股份有限公司（以下简称“本公司”）经江苏省人民政府苏政复（2000）241号文批复同意，由无锡水星集团有限公司（以下简称“集团公司”）联合其他五家社会法人共同发起设立。集团公司以其下属的全资企业无锡锅炉厂（以下简称“锅炉厂”）的经营性净资产（按评估确认的价值11,242.75万元人民币）经江苏省财政厅苏财办（2000）161、173号文批准，折为国有法人股8940万股，其他五家社会法人出资人民币1,333.03万元折为社会法人股1060万股。本公司注册资本为1亿元人民币，经江苏省人民政府苏政复[2000]241号文批复同意，于2000年12月26日在江苏省工商行政管理局注册成立，工商注册号为：3200001105023，公司住所：无锡市城南路3号。本公司隶属机械行业，主要产品为电站锅炉、工业锅炉等。

公司经营范围：电站锅炉、工业锅炉、锅炉辅机、水处理设备、压力容器的制造、销售，金属材料（贵金属除外）的销售、水处理成套设备工程服务，公路货运，经营经外贸部批准的自营进出口业务。

本公司下设财务部、供应部、生产部、销售部、技术部等相应的管理职能部门及生产车间。

## 附注 2：主要会计政策、会计估计

### 1. 会计制度

本公司于2000年12月26日成立，编制2000年度会计报表时，执行《股份有限公司会计制度》，2001年1月1日起会计核算和会计报表编制执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定，本次已按《企业会计制度》的有关规定对相关会计报表进行了调整。

### 2. 会计年度

采用公历制，即从公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

### 4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

### 5. 外币核算

按中国人民银行公布的当月1日人民币基准汇率折合为人民币记帐，并于当期期末按基准汇率进行调整，调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

### 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款，包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；

现金流量表中现金等价物是指公司持有的期限短、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，除特别说明外，现金流量表中所指的现金均含现金等价物。

#### 7. 坏帐核算方法

按年末应收款项余额的帐龄分别计提坏帐准备。对预付帐款不计提坏帐准备，若有确凿证据证明其有产生损失的可能，则将其转入其他应收款后计提坏帐准备。各帐龄段具体计提标准如下：

帐龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	8%
二至三年	15%
三至五年	50%
五年以上	100%

对经查实确实难以收回的应收款项，则采用个别认定法对难以收回部分全额计提坏帐准备。对集团公司的应收款项因产生坏帐损失的可能性较小，按期末余额的 1% 计提坏帐准备。确认坏帐损失的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

#### 8. 存货核算方法

##### (1) 存货的分类：

存货是指本公司在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、在产品、委托加工材料、自制半成品、产成品、包装物和低值易耗品。

##### (2) 存货的计价及摊销：

- A、原材料及辅助材料按计划成本计价，按加权平均法结转材料成本差异；
- B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；
- C、产成品按实际成本计价，按个别计价法结转营业成本；
- D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法；
- E、如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存

货成本不可收回的部分，期末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(3) 存货的盘存采用永续盘存制。

## 9. 长期投资核算方法

(1) 股票投资：

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。

(2) 其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

1) 购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

2) 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始成本：

A、收到补价的，按应收债权的帐面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始成本：

A、收到补价的，按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按换出资产的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

## 5) 其他股权投资核算方法

A、长期股权投资金额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% 且有重大影响，采用权益法核算；长期股权投资金额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但不具有重大影响，采用成本法核算；长期股权投资金额直接或间接占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的按权益法核算并合并会计报表。

B、长期股权投资差额的摊销方法：合同规定投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

C、其他股权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

### (3) 长期债权投资核算方法：

A、长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

2) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始成本：

A、收到补价的，按应收债权的帐面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

3) 非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始成本：

A、收到补价的，按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按换出资产的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、长期债券投资的溢价及折价：

长期债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

(4). 长期投资减值准备计提方法：

如果由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产按实际成本计价；

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，残值率为原值的 3%

折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	4.85%
机器设备	10 年	9.70%
运输设备及其他	5 年	19.40%

(4) 固定资产减值准备的计提方法：

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产实质上已经发生了减值（如市价大幅降低、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因），则按其帐面净值低于可收回金额的差额计提固定资产减值准备。存在下列情况之一的固定资产，按帐面净值全额计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无法转让的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。



## 11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在建工程达到预定可使用状态之后，按实际发生的全部支出确认为固定资产；工程借款发生的借款利息，在工程达到预定可使用状态前计入工程成本，工程达到预定可使用状态后计入财务费用。

(2) 在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有重大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 12. 借款费用的会计处理方法

### (1) 借款费用确认原则

1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额在以下三个条件同时具备时，应当开始资本化。

A、资产支出已经开始；

B、借款费用已经发生；

C、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。

2) 因专门借款而发生的辅助费用，属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化。

### (2) 资本化金额的计算方法

按《企业会计准则-借款费用》的有关计算标准进行计算，折价或溢价的摊销方法采用直线法。

(3) 其他借款的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额及辅助费用和因专门借款而发生的辅助费用，属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之后发生的，计入当期财务费用。

## 13. 无形资产核算方法

### (1) 无形资产计价：

A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；

C、接受债务人以抵债方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的帐面

价值加上应支付的相关税费计价；收到补价的，按应收债权的帐面价值减去补价，加上应支付的相关税费计价；支付补价的，按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费计价；

D、通过非货币性交易换入的无形资产按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费计价；收到补价的，按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额计价；支付补价的，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费和补价计价；

E、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或者类似无形资产的市价估计的金额加上应支付的相关税费计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价；

F、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用计价。

#### (2)无形资产摊销：

A、有合同规定受益年限或有法律规定有效年限的，按二者之间较短年限摊销；

B、无合同规定受益年限及法律规定有效年限的，按 10 年平均摊销；

C、如果无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；或无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；或有证据表明无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的，将该项无形资产帐面价值全部转入当期损益。

#### (3)无形资产减值准备：

期末对无形资产进行逐项检查，如果无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；或无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；或有证据表明无形资产实质上已经发生了减值的，按帐面价值高于可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

### 14．营业收入的确认

#### (1)销售商品

以公司已将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证据，并且与销售该商

品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。本公司主要产品电站锅炉、工业锅炉的销售确认为根据销售合同约定，按合同约定的收款时间及金额预收部分货款；待产品全部完工发出并经验收确认后，按合同约定开票确认销售收入。

## （2）提供劳务

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。

2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完工程度能够可靠地确定时，则交易的结果能够可靠地估计。

3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当在资产负债表日对收入分别以下三种情况确认和计量：

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应当按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

## （3）让渡资产使用权

如果与交易相关的经济利益能够流入公司且收入金额可以可靠地计量，则确认收入实现。

## 15. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

## 附注 3：税项及地方规费

### (1). 增值税

销项税税率为 17%；

### (2). 城建税

按流转税额的 7%计缴；

(3) 营业税

按应税收入的 5%计缴

(4) 所得税

因本公司注册地为无锡高新技术产业开发区且本公司为省级高新技术企业，根据江苏省人民政府苏政发[1996]153 号文件精神并经无锡市地税局锡地税二[2000]30 号文核准，本公司自 2001 年度起执行 15%的所得税税率。

(5) 教育费附加

按流转税额的 4%征收；

(6) 粮物调基金

按当年营业收入的 0.2%征收；

(7) 防洪保安基金

按上年营业收入的 0.1%征收。

附注 4: 关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表
无锡水星集团有限公司	江苏无锡	锅炉配件及实业投资	第一大股东	国有独资	华金荣
无锡锅炉厂锅炉工程公司	江苏无锡	锅炉工程安装	第一大股东 之全资企业	集体所有制	董应民
无锡锅炉厂锅炉实业公司	江苏无锡	服务业	第一大股东 之全资企业	集体所有制	任九连

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减资	期末数
无锡水星集团有限公司	16,633			16,633
无锡锅炉厂锅炉工程公司	50			50
无锡锅炉厂锅炉实业公司	40			40

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：元）

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	%			金额	%
无锡水星集团有限公司	89,400,000	89.40	-	-	89,400,000	89.40

#### (四) 关联交易定价政策

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无特别重大高于或低于正常交易价格的情况。

#### (五) 采购

本公司向关联方采购业务有关明细资料如下:(单位:万元)

关联企业名称	2003年1~6月	2002年1~6月
	金额	金额
无锡水星集团有限公司(水电汽)	563	278

#### (六) 销售

本公司向关联方销售业务有关明细资料如下:(单位:万元)

企业名称(品名)	2003年1~6月	2002年1~6月
	金额	金额
无锡水星集团有限公司(材料)	224	206
无锡锅炉厂锅炉工程公司(锅炉及材料)	499	
无锡锅炉厂锅炉实业公司(配件及材料)	162	131

(七) 关联方应收应付款项余额:(单位:万元)

关联企业名称	金额	
<u>其他应付款</u>	<u>2003.6.30</u>	<u>2002.12.31</u>
无锡水星集团有限公司		23.60
<u>其他应收款</u>		
无锡水星集团有限公司	31.48	
<u>预收帐款</u>		
无锡锅炉厂锅炉工程公司	887.11	34.31
无锡锅炉厂锅炉实业公司	111.58	7.92

(八)其他应披露的事项

(1) 本公司与集团公司订立综合服务协议, 本公司有偿使用集团公司提供的运输、保安等综合服务。2003 年 1~6 月按集团公司实际提供的劳务向其支付运输服务费 71.45 万元, 支付保安费 20.70 万元。

(2) 本公司与集团公司订立房屋租赁协议, 本公司有偿使用集团公司的房产, 具体租金标准为集体宿舍每平方米月租金 5 元、围墙每平方米月租金 2 元、其他房产每平方米月租金 10 元, 2003 年 1~6 月支付 9.88 万元。

(3) 本公司与集团公司订立土地使用权租赁协议, 本公司有偿使用集团公司的国有土地使用权, 具体标准为建筑物占用面积每平方米年租金 12 元、干道面积每平方米年租金 18 元、绿化面积每平方米年租金 24 元, 2003 年 1~6 月支付 100.74 万元。

(4) 2001 年度, 本公司无偿使用集团公司部分固定资产(该资产绝大部分已经超过预计使用年限, 帐面原值 821 万元, 净值 53 万元)。经与集团公司协商决定本公司 2001 年度无偿使用上述固定资产, 自 2002 年起, 本公司需向集团公司支付上述固定资产使用费 10 万元。2003 年 1~6 月支付 5 万元。

## 附注 5：会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

### 1. 货币资金

项目	2002.12.31	2003.6.30
现金	11,830.37	16,524.46
银行存款	34,290,781.15	39,751,319.20
其他货币资金	<u>42,587,907.00</u>	<u>312,074,790.00</u>
	<b><u>76,890,518.52</u></b>	<b><u>351,842,633.66</u></b>

其它货币资金中有 11.2 万元为存放银行的开具银行承兑汇票保证金。

### 2. 短期投资

项目	2003.6.30
大成基金	2,000,000.00
委托理财	<u>40,000,000.00</u>
	<b><u>42,000,000.00</u></b>

委托理财系委托华龙证券有限责任公司进行国债投资。委托期限 2003 年 3 月 14 日至 2003 年 12 月 14 日。

### 3. 应收账款

(1)账龄	2002.12.31				2003.6.30			
	金额	比例(%)	坏帐比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐比例(%)	坏帐准备
一年以内	25,575,667.02	52.49	5.00	1,278,783.35	37,707,736.05	59.40	5.00	1,883,687.96
一至二年	17,593,490.77	36.10	8.00	1,407,479.26	13,041,213.41	20.54	8.00	1,043,297.08
二至三年	5,219,226.00	10.71	15.00	782,883.90	11,822,700.91	18.62	15.00	1,773,405.27
三至五年	340,000.00	0.70	50.00	170,000.00	912,286.00	1.44	50.00	456,143.00
	<u>48,728,383.79</u>	<u>100.00</u>		<u>3,639,146.51</u>	<u>63,483,936.37</u>	<u>100.00</u>		<u>5,156,533.31</u>

期末应收账款较初期增加 30.28% 主要原因为销售收入的上升致使应收账款增加。

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(3) 前 5 名欠款单位所欠款项总额为 2353.80 万元，占本公司期末应收账款的比例为 37.08%

### 4. 其他应收款

(1)账龄	2002.12.31				2003.6.30			
	金额	比例(%)	坏帐比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐比例(%)	坏帐准备
一年以内	3,684,164.50	88.60	5.00	184,208.23	3,347,586.11	83.02	5.00	167,360.46
一至二年	474,222.51	11.40	8.00	37,937.80	684,819.58	16.98	8.00	54,785.57
	<u>4,158,387.01</u>	<u>100.00</u>		<u>222,146.03</u>	<u>4,032,405.69</u>	<u>100.00</u>		<u>222,146.03</u>

期末余额中主要为投标保证金 298 万元及职工出差借款 84.45 万元。

- (2) 除集团公司欠款 31.48 万元 (本公司代付款项), 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款情况。  
 (3) 前 5 名欠款单位所欠款项总额为 158 万元, 占本公司期末其他应收款的比例为 39.18%。

## 5. 预付账款

(1) 账龄	2002.12.31		2003.6.30	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	20,618,481.29	95.46	53,546,065.71	96.95
一至二年	880,752.86	4.08	1,657,715.60	3.00
二至三年	99,000.00	0.46	25,112.91	0.05
	<u>21,598,234.15</u>	<u>100.00</u>	<u>55,228,894.22</u>	<u>100.00</u>

期末余额较初期余额增加 155.71% 的主要原因为接受订单量上升, 为保证原料供应而增加预付原料款。

- (2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款情况。

- (3) 前 5 名欠款单位所欠款项总额为 2756.12 万元, 占本公司期末预付账款的比例为 49.80%。

## 6. 存货

项目	2002.12.31		2003.6.30	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	42,262,524.12	2,223,796.05	34,002,383.38	2,223,796.05
在产品	274,186,984.69		358,346,283.94	
自制半成品	2,843,050.20		2,504,888.46	
产成品	7,574,256.74	2,198,558.50	8,525,658.42	2,198,558.50
委托加工材料	1,213,506.25		147,283.45	
包装物	22,175.00		257,354.00	
低值易耗品	61,023.94		65,841.82	
材料成本差异	154,244.21		1,053,157.13	
	<u>328,317,765.15</u>	<u>4,422,354.55</u>	<u>404,902,850.60</u>	<u>4,422,354.55</u>

期末在产品较期初增加 30.69%, 主要原因为合同订单量上升致使本年在产品投入大幅度增加。

## 7. 长期股权投资

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
长期股权投资*1	<u>31,999,413.17</u>			<u>31,999,413.17</u>

### (1) 权益法核算股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始投资额	期初余额	本期收益	本期分回红利	累计权益	期末余额
北京华创投资管理有限公司*	20%	2000~2010	20,000,000.00	18,249,413.17				18,249,413.17

### (2) 成本法核算股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始投资额	期初余额	追加投资额	本期分回红利	期末余额
中信证券股份有限公司			8,000,000.00	6,100,000.00			6,100,000.00
无锡市商业银行			5,000,000.00	4,650,000.00			4,650,000.00
北京中环联合环境工程有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00



## 8. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

固定资产类别	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
房屋及建筑物	79,987,405.18			79,987,405.18
机器设备	63,346,130.10	7,463,168.85	149,300.00	70,659,998.95
运输设备及其他	<u>3,577,665.26</u>	<u>534,360.00</u>	<u>70,800.00</u>	<u>4,041,225.26</u>
	<u>146,911,200.54</u>	<u>7,997,528.85</u>	<u>220,100.00</u>	<u>154,688,629.39</u>

本期增加的固定资产中有 461.04 万元由在建工程完工转入，本期减少系报废及处理部分固定资产。

### (2) 累计折旧

固定资产类别	2002.12.31	本期增加	本期购入增加	本期减少	2003.6.30
房屋及建筑物	35,053,806.14	1,919,697.78			36,973,503.92
机器设备	29,507,746.67	2,485,022.69		132,666.64	31,860,102.72
运输设备及其他	<u>2,409,248.40</u>	<u>732,047.83</u>		<u>41,094.24</u>	<u>3,100,201.99</u>
	<u>66,970,801.21</u>	<u>5,136,768.30</u>		<u>173,760.88</u>	<u>71,933,808.63</u>

(3) 固定资产净额 79,940,399.33 82,754,820.76

期末固定资产无抵押、担保等事项，未发现应计提固定资产减值准备的情况。

## 9. 在建工程

(单位：万元)

工程名称	预算数	2002.12.31	本期增加	本期转固	其他减少	2003.6.30	投入占预算比	资金来源
设备购进及改造		124.09	279.05	358.69		44.45		自筹
36 米跨厂房		292.22	425.02			717.24		
零星工程		100.20	16.25	102.35		14.10		自筹
		<u>516.51</u>	<u>720.32</u>	<u>461.04</u>		<u>775.79</u>		

本期未发生利息资本化。

## 10. 无形资产

(单位：万元)

类别	取得方式	原值	2002.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2003.6.30	剩余摊销年限
垃圾焚烧炉技术许可费	购置	748.26	618.31			37.41	167.36	580.90	7 年 10 个月
管理软件	购置	38.80	31.04			3.88	11.64	27.16	3 年 8 个月
		<u>787.06</u>	<u>649.35</u>			<u>41.29</u>	<u>179.00</u>	<u>608.06</u>	

## 11. 应付票据

种类	到期日	金额 (万元)
银行承兑汇票	2003.12.04	11.20
		<u>11.20</u>

## 12. 应付账款

(1) 应付账款中三年以上的金额为 10 万元，为尚未支付的原料款。

(2) 应付账款较初期增加 210.85% 的主要原因为接受订单上升，原料供应多。

(3) 应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 13. 预收账款

- (1) 预收账款中账龄一年以上的金额为 38,493.41 万元。尚未结转的原因主要为产品尚未交付。  
 (2) 预收账款较期初增加 101.89%的主要原因为本期接受客户订单上升，预收的客户贷款增加。  
 (3) 预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 14. 应付工资

应付工资期末余额为 98 年前实行工效挂钩提取的效益工资。根据本公司董事会及工会的决议，拟用其为职工购买补充养老保险。

### 15. 应交税金

税种	2003.6.30	报告期税率	2002.12.31
所得税	900,975.30	15%	69,978.63
增值税	1,190,345.92	销项 17%	174,281.93
城建税	82,988.40	流转税额的 7%	30,647.26
营业税	1,405.00	应税收入的 5%	1,997.50
	<u>2,175,714.62</u>		<u>276,905.32</u>

### 16. 其他应交款

项目	2003.6.30	计缴标准	2002.12.31
粮物调基金	3,363,198.36	本年营业收入的 0.2%	2,803,771.74
教育费附加	47,421.94	流转税额的 4%	17,521.71
能源交通基金	5,911.62	已停征	5,911.62
防洪保安基金	1,595,652.15	上年营业收入的 0.1%	1,211,774.00
	<u>5,012,184.07</u>		<u>4,038,970.07</u>

### 17. 其他应付款

- (1) 其他应付款主要内容为收到的保证金 37 万元及计提附加 141 万元。  
 (2) 其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 18. 股本

股东名称	2003.6.30	2002.12.31
无锡水星集团有限公司	89,400,000.00	89,400,000.00
亚洲控股有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
无锡高新技术风险投资股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
无锡金和大厦有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
无锡工业锅炉厂	400,000.00	400,000.00
无锡压缩机股份有限公司	100,000.00	100,000.00
	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

### 19. 资本公积

项目	2003.6.30	2002.12.31
股本溢价	25,757,774.71	25,757,774.71
其他资本公积	6,870,534.10	6,870,534.10
	<u>32,628,308.81</u>	<u>32,628,308.81</u>

20. 盈余公积

项目	计提比例	2003.6.30	2002.12.31
法定盈余公积金	10%	5,514,187.10	5,514,187.10
公益金	5%	5,514,187.10	5,514,187.10
		<u>11,028,374.20</u>	<u>11,028,374.20</u>

21. 未分配利润

	2003年1-6月	2002年1-6月
期初未分配利润	42,296,456.41	18,926,099.30
加：本期净利润	23,901,399.92	19,428,816.00
减：追溯调整计提的各项准备金		
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
年末未分配利润	<u>66,197,856.33</u>	<u>38,354,915.30</u>

22. 主营业务收入

产品	2003年1-6月	2002年1-6月
工业锅炉	30,568,461.55	45,677,065.50
电站锅炉	209,457,511.70	124,255,441.10
锅炉辅机	6,949,882.81	2,336,963.83
凝结水设备	20,315,804.79	5,961,538.46
其他	<u>5,386,981.51</u>	<u>4,889,269.53</u>
	<u><b>272,678,642.36</b></u>	<u><b>183,120,278.42</b></u>

本期主营业务收入较上年同期增加 51.49%的主要原因为本期公司产品需求旺盛所致。

本期本公司向前五名客户的销售总额为 3843.09 万元，占公司全部主营业务收入的 14.09%。

23. 主营业务成本

产品	2003年1-6月	2002年1-6月
工业锅炉	22,006,009.75	31,228,023.74
电站锅炉	152,456,407.60	88,497,726.84
锅炉辅机	4,769,290.78	1,635,116.40
凝结水设备	12,937,173.93	4,195,891.95
其他	<u>4,447,352.69</u>	<u>3,961,645.71</u>
	<u><b>196,616,234.75</b></u>	<u><b>129,518,404.64</b></u>

24. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003年1-6月	2002年1-6月
城建税	应交流转税的 7%	181,732.44	172,168.25
教育费附加	应交流转税的 4%	103,847.11	98,381.86
		<u>285,579.55</u>	<u>270,550.11</u>

25. 其他业务利润

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
材料及废料销售利润	1,249,083.90	1,382,792.97
其他业务利润	1,855,498.75	117,412.13
	<u>3,104,582.65</u>	<u>1,500,205.10</u>

26. 财务费用

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出		146,492.50
减：利息收入	719,418.85	476,911.57
汇兑损益		
承兑汇票贴现利息		
手续费支出	11,071.68	14,437.67
	<u>-708,347.17</u>	<u>-315,981.40</u>

27. 投资收益

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
期末调整被投资公司损益		
北京华创投资管理有限公司		
被投资公司分回利润		
无锡市商业银行		
中信证券有限责任公司		1,100,000.00
申购新股收益	36,338.82	3,103,782.87
	<u>36,338.82</u>	<u>4,203,782.87</u>

28. 营业外支出

<u>项目</u>	<u>2003 年 1-6 月</u>	<u>2002 年 1-6 月</u>
处理固定资产损失	45,839.12	38,155.41
防洪保安基金	383,878.15	154,236.15
捐赠支出		250,000.00
粮物调基金	559,426.62	396,994.69
其他		<u>15,215.01</u>
	<u><b>989,143.89</b></u>	<u><b>854,601.26</b></u>

29. 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>2003 年 1-6 月</u>
运费	572.32
差旅费	184.03
技术开发费	1,102.69
修理费	239.78
招投标费	119.10
咨询费	382.17
租赁费	115.62
办公费、招待费	94.85
保险费	38.84

## 附注 6：或有事项

1)截至 2003 年 6 月 30 日,本公司无对外担保事项。

2)2001 年 5 月 9 日,无锡市中级人民法院以[2001]锡经初字第 57 号民事判决书判决本公司诉河南省开封市尉氏化工总厂(以下简称“尉氏化工”)欠款纠纷一案为本公司胜诉,判决尉氏化工归还应欠本公司货款 455.30 万元及相应利息 86 万元,后因尉氏化工暂无履行能力,经本公司同意,无锡市中级人民法院以[2001]锡执字第 290-3 号民事裁定书裁定[2001]锡经初字第 57 号民事判决书中止执行。该笔货款为尉氏化工已收到本公司产品,按合同应确认营业收入,因发生诉讼纠纷,本公司未确认该笔营业收入,该产品的成本约为 251 万元,截至 2003 年 6 月 30 日,本公司已收到其缴来货款 90 万元,本公司对成本与预收货款的差额部分计提了存货跌价准备。

3)2002 年 3 月 15 日,无锡市崇安区人民法院以[2002]崇经初字第 57 号民事调解书调解本公司诉安徽省涡阳化肥厂(以下简称“涡阳化肥”)货款纠纷一案,涡阳化肥应自 2002 年 5 月至 2003 年 9 月分期归还欠本公司款项及相应利息 296 万元整。截至 2003 年 6 月 30 日,本公司尚未收到款项。该笔货款为涡阳化肥已收到本公司产品,按合同应确认营业收入,因发生诉讼纠纷,本公司未确认该笔营业收入,该产品的成本约为 238 万元,截至 2003 年 6 月 30 日,本公司已收到其缴来货款 179.50 万元,本公司对成本与预收货款的差额部分计提了存货跌价准备。

4)截至 2003 年 7 月 10 日,本公司有未决重要诉讼事项一件:2002 年 1 月 28 日,本公司向无锡市高新技术开发区人民法院起诉昆明电化厂、昆明锦洋化学有限公司欠款纠纷一案,标的 47 万元,此案尚在审理之中。

## 附注 7：承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日,本公司无重大承诺事项。

## 附注 8：资产负债表日后非调整事项

经中国证监会证监发行字[2003]68 号文核准,本公司于 2003 年 7 月 4 日发行人民币普通股 6000 万股,每股发行价格 4.92 元,扣除发行费用后的实际募集资金为 280,125,567.12 元,本次发行业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2003]B119 号验资报告验证确认。

## 附注 9：其他重要事项

无