

无锡华光锅炉股份有限公司
2003 年度报告

无锡华光锅炉股份有限公司董事会

二〇〇四年四月六日

重要提示及目录

本公司董事会及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。

公司负责人董事长万冠清先生、主管会计工作负责人蒋志坚先生及会计机构负责人韩中英女士保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

无锡华光锅炉股份有限公司

董事会

二〇〇四年四月六日

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理情况	14
第六节	股东大会情况简介	18
第七节	董事会报告	20
第八节	监事会报告	29
第九节	重要事项	31
第十节	财务报告	33
第十一节	备查文件目录	62

第一节 公司基本情况简介

1. 公司法定名称:

中文名称: 无锡华光锅炉股份有限公司

英文名称: WuXi Huaguang boiler Co.,Ltd.

名称缩写: WBW

2. 公司法定代表人: 万冠清

3. 公司董事会秘书: 徐叶丹

证券事务代表: 缪杰

联系地址: 江苏省无锡市城南路 3 号 (公司证券部)

电 话: 0510-5215556

传 真: 0510-5225852

电子信箱: huanguanggufen@hotmail.com

4. 公司注册地址: 无锡市开发区 26#-G 地块 7、8 栋

公司办公地址: 无锡市城南路 3 号

邮 政 编 码: 214028

公司国际互联网网址: <http://www.wuxiboiler.com.cn>

电子信箱: huanguanggufen@hotmail.com

5. 公司选定的信息披露报纸名称: 《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司证券部

6. 公司股票上市交易所: 上海证券交易所

股票简称: 华光股份

股票代码：600475

7. 其他有关资料

公司首次注册日期：2000年12月26日

公司变更登记日期：2003年12月12日

公司注册地点：江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照情况：注册号：3200001105023

公司地税登记号码：320200W00080662

公司国税登记号码：320201720584462

公司聘请的会计师事务所

名称：江苏公证会计师事务所有限公司

办公地址：江苏省无锡市梁溪路28号

第二节 会计数据及业务数据摘要

(一) 公司本年度实现的利润总额及构成 (单位: 人民币元)

项 目	2003 年数
利润总额	56,620,944.17
净利润	48,644,218.55
扣除非经常性损益后的净利润 (注)	43,472,695.60
主营业务利润	183,459,017.15
其他业务利润	4,723,377.22
营业利润	55,169,215.43
投资收益	3,328,941.31
补贴收入	—
营业外收支净额	-1,877,212.57
经营活动产生的现金流量净额	1,042,769,208.45
现金及现金等价物净增减额	1,248,338,964.14

注: 扣除非经营性损益的项目和涉及金额数目 (单位: 人民币元)

序号	项目	2003 年数
1	补贴收入	—
2	加: 短期投资收益	3,151,481.22
3	加: 资产减值准备冲回	2,542,268.57
4	加: 各项营业外收入	130,992.00
5	减: 捐赠支出	—
6	减: 处理固定资产支出	45,839.12
7	减: 其他营业外支出	143,393.65
8	减: 上述损益所得税影响数	463,986.07
9	合计	5,171,522.95

(二) 公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项目	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	703,775,009.06	360,069,236.99	299,579,491.80
净利润	48,644,218.55	29,212,946.39	25,928,924.60
总资产	2,329,811,455.37	595,332,028.47	495,541,223.73
股东权益 (不含少数股东权益)	515,498,897.13	185,953,139.42	156,740,193.03
每股收益 (摊薄)	0.304	0.292	0.259
每股净资产	3.22	1.86	1.57
调整后的每股净资产	3.21	1.86	1.57
每股经营活动产生的现金流量净额	6.52	-0.088	0.23
净资产收益率 (摊薄)	9.44%	15.71%	16.54%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	8.43%	14.47%	15.16%

(三) 利润表附表 (人民币元)

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	35.59%	56.05%	1.147	1.468
营业利润	10.70%	16.85%	0.345	0.441
净利润	9.44%	14.86%	0.304	0.389
扣除非经常性损益后的净利润	8.43%	13.28%	0.272	0.348

(四) 报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	100,000,000.00	60,000,000.00		160,000,000.00	发行新股
资本公积	32,628,308.81	220,901,539.16		253,529,847.97	股本溢价
盈余公积	5,514,187.10	4,864,421.85		10,378,608.95	本期提取
法定公益金	5,514,187.10	4,864,421.85		10,378,608.95	本期提取
未分配利润	42,296,456.41	38,915,374.85		81,211,831.26	本期分配及赢利
股东权益合计	185,953,139.42	329,545,757.71		515,498,897.13	

第三节 股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况表（万股）：

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	首发	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	10000							10000
其中：								
国有法人股份	8940							8940
境内法人持有股份	1060							1060
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	10000							10000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						6000	6000	6000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计								6000
三、股份总数	10000							16000

(二) 股票发行与上市情况

1. 本公司是于 2000 年 12 月经江苏省人民政府苏政复[2000]241 号文批准，在无锡水星集团有限公司下属主体企业无锡锅炉厂的基础上整体改制并增加其他发起人，以发起方式设立的股份有限公司，注册资本 10000 万元人民币，除无锡水星集团有限公司持有 8940 万股为国有法人股，其余均为社会法人股。

2. 2003 年 6 月 16 日，经中国证监会证监发行字〔2003〕68 号文核准，公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行每股面值 1.00 元的人民币普通股 6000 万股，每股发行价 4.92 元。

3. 2003年7月16日,根据上海证券交易所上证上字(2003)83号《关于无锡华光锅炉股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》,本公司6000万公众股在上海证券交易所挂牌交易。

(三) 股东情况介绍

1. 截止2003年12月31日,本公司股东总数为12147户。

2. 公司前十大股东持股情况:

(单位:股)

股东名称	本期增减	期末持股数量	占总股本比例	股份类别	被质押或冻结情况	股份性质
无锡水星集团有限公司	0	89400000	55.88%	未流通	无	国有法人股
亚洲控股有限公司	0	5000000	3.13%	未流通	未知	社会法人股
无锡高新技术风险投资股份有限公司	0	4000000	2.5%	未流通	未知	社会法人股
东方证券有限责任公司	1540110	1540110	0.96%	流通	未知	流通股
德盛稳健证券投资基金	1508237	1508237	0.94%	流通	未知	流通股
无锡金和大厦有限责任公司	0	1100000	0.69%	未流通	未知	社会法人股
普华证券投资基金	946111	946111	0.59%	流通	未知	流通股
东吴证券有限责任公司	929677	929677	0.58%	流通	未知	流通股
景阳证券投资基金	839535	839535	0.52%	流通	未知	流通股
云南国际信托投资有限公司	624655	624655	0.39%	流通	未知	流通股

注:持有本公司5%以上的股东只有无锡水星集团有限公司,其持有的股份为国有股。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,未知其关联关系。

3. 公司控股股东介绍:

公司控股股东无锡水星集团有限公司,公司法定代表人:华金荣,设立时间:2000年2月,注册地:无锡市城南路3号,注册资本:16633

万元。经营范围：工业锅炉辅机、水处理设备、电站用设备、空气净化装置、电器控制设备的制造、销售；金属材料、锅炉成套设备的销售；配件的制造及销售；锅炉、水处理设备成套工程服务；锅炉技术咨询及服务；汽车货物运输；自有房屋租赁服务；经授权的国有资产的经营与管理。

2003年8月，根据无锡市国有资产管理委员会锡国资委发〔2003〕9号文，无锡水星集团有限公司整体无偿从无锡市机械资产经营公司划转给无锡市国联发展（集团）有限公司。

4. 控股无锡水星集团有限公司的单位为无锡市国联发展（集团）有限公司，公司法定代表人：王锡林，公司组建于1999年5月，注册资本为12.8亿元人民币，国联集团主要从事国有资产经营和资本运作，以及代理投资、投资咨询和投资服务等。

5. 公司前十名流通股股东情况

序号	股东名称	年末持股数量	年末持股种类	关联关系说明
1	东方证券有限责任公司	1540110	A	公司未知前十大流通股股东之间是否存在关联关系
2	德盛稳健证券投资基金	1508237	A	
3	普华证券投资基金	946111	A	
4	东吴证券有限责任公司	929677	A	
5	景阳证券投资基金	839535	A	
6	云南国际信托投资有限责任公司	624655	A	
7	北京泰来投资管理有限公司	411500	A	
8	江珠高速公司珠海段有限公司	382020	A	
9	银丰证券投资基金	374244	A	
10	陈志勇	273614	A	

第四节 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
万冠清	男	51	董事长	2003.11.11-2003.12.26	0	0
蒋志坚	男	38	副董事长 总经理	2000.12.26-2003.12.26	0	0
华金荣	男	66	董事	2000.12.26-2003.12.26	0	0
聂海涛	男	38	董事	2003.11.11-2003.12.26	0	0
刘成富	男	62	独立董事	2002.02.20-2003.12.26	0	0
陈巨昌	男	65	独立董事	2003.11.11-2003.12.26	0	0
居国民	男	57	监事会主席	2000.12.26-2003.12.26	0	0
谢士鸣	男	53	监事	2000.12.26-2003.12.26	0	0
朱嘉仁	男	56	监事	2000.12.26-2003.12.26	0	0
谢鹤清	男	49	副总经理	2000.12.26-2003.12.26	0	0
邵耿东	男	34	副总经理	2002.09.25-2003.12.26	0	0
胡仪林	男	51	副总经理	2000.12.26-2003.12.26	0	0
贺旭亮	男	43	副总经理	2000.12.26-2003.12.26	0	0
沈解忠	男	37	总工程师	2003.11.11-2003.12.26	0	0
徐叶丹	男	37	董事会秘书	2003.11.11-2003.12.26	0	0
韩中英	女	53	财务处处长	2000.12.26-2003.12.26	0	0

注：董事华金荣自 2003 年 11 月起在控股股东无锡水星集团有限公司担任董事长、总经理。

董事聂海涛在股东亚洲控股有限公司担任投资项目管理部副总经理

监事谢士鸣在股东无锡高新技术风险投资股份有限公司担任财务部经理

(二) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事与高级管理人员的报酬，系根据公司制定的工资分配制度、董事会的核准意见加以确定，并报股东大会审议通过。

报告期内，在公司任职的董事、监事与高级管理人员中共有 10 人在公司领取报酬，年度报酬总额为 203 万元(含税)。

年度报酬数额在 10 万元以下的为 2 人，在 10-20 万元之间的为 6 人，在 20 万以上的为 2 人。金额最高的前 3 名董事的年度报酬总额为 100 万元，金额最高的前 3 名高级管理人员的年度报酬总额为 76 万元。

报告期内，董事与监事中的万冠清、聂海涛、谢士鸣不在公司领取报酬。

报告期内，独立董事刘成富、陈其龙分别领取津贴 1 万元（含税），陈巨昌未领取津贴。独立董事出席董事会和股东大会的差旅费按规定据实报销。

（三） 董事、监事、高级管理人员离任情况

1. 离任情况

报告期内，公司 2003 年度第一次临时股东大会决议，通过了董事季美昌、唐祖荣先生因工作原因辞去董事职务的申请，通过了董事钱德霞女士因退休原因辞去董事职务的申请，通过了独立董事陈其龙先生因工作原因辞去独立董事职务的申请。

公司第一届董事会第十三次会议决议，通过了华金荣董事长因工作原因辞去董事长职务的申请，因工作原因免去缪银松先生副总经理的职务，因工作原因免去沈衍庆董事会秘书的职务，因年龄原因免去邢培生总工程师的职务。

2. 聘任情况

报告期内，公司 2003 年度第一次临时股东大会决议，选举万冠清、聂海涛为公司第一届董事会董事，选举陈巨昌为公司第一届董事会独立董事。

经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，选举万冠清为公司第一届董事会董事长，并聘任沈解忠为公司总工程师，徐叶丹为公司第一届董事会秘书。

(四) 员工情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司共有员工 1751 人。

专业构成：

工 种	人 数
生产人员	1272
销售人员	76
技术人员	308
财务人员	14
行政人员	81

学历情况：

学 历	人 数
硕士	2
大学本科	111
大专	158
高中及中专	900

目前，公司没有离退休员工。

第五节 公司治理结构

（一） 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，逐步建立和完善公司法人治理结构，规范了自身的行为，加强信息披露工作。

本年度公司进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易制度》，制订了《投资者管理关系规范》、《投资者管理工作细则》和《募集资金使用管理办法》，进一步规范了公司运作。公司目前治理情况如下：

（1）公司修订了《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会《股东大会规范意见》的规定召集、召开股东大会，并由律师出席见证，使尽可能多的股东参加大会；确保所有股东，特别是中小股东地位平等，行使和享有自己的权利。

（2）公司修订了《公司章程》，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立，公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保。

（3）公司修订了《关联交易制度》，进一步规范了关联交易的定价原则，充分体现了关联交易的“公平”、“公正”、“公允”。

（4）公司严格按照《公司章程》规定的程序选举产生董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司修订了《董事会议事规则》，各个董事按照该规则的要求开展工作，并以认真负责的态度出席

公司董事会和股东大会，认真履行董事的职责，正确行使董事的权利。

(5) 公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求，公司监事会按照法律法规和《监事会议事规则》的要求积极开展工作，全体监事认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员实行合法监督。

(6) 公司按照《总经理工作细则》的规范，明确了高管人员各自的职责、权限和行为。公司将进一步建立更为合理、公正的董事、监事、高管人员的绩效评价、激励、约束机制。

(7) 公司制订了《募集资金使用管理办法》，规范了公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障了投资者的利益，保证了募集项目正常运行。

(8) 公司制订了《投资者关系管理规范》和《投资者关系管理工作细则》，切实保护了广大投资者的合法利益，加深了投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间的良性关系，提升公司的投资价值，以利于完善公司治理结构，在投资公众中建立公司的诚信形象，提高公司的核心竞争力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(9) 公司按照《信息披露管理办法》的规定，严格履行了信息披露，做到了公开、公正、公平、完整和及时地披露信息，从而维护了公司和投资者，尤其是中小投资者的合法权益。

(二) 独立董事履行职责情况

本公司独立董事任职以来，按照法律法规的要求，保证了充足的时间和精力履行独立董事的职责，勤勉尽职，并以积极认真的态度参加了公司董事会和股东大会，并对公司重大决议出谋划策，发表独立意见，

维护了公司的整体利益和中小股东的合法利益。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到的分开情况

公司拥有完整独立的资产、业务及产供销系统，在人员、机构、资产、业务、财务方面与控股股东相互独立。

1. 业务方面：

公司在业务上与控股股东不存在同业竞争情况，拥有独立的产供销系统，独立开展业务。公司独立采购生产所需原材料，独立制造产品，并通过公司自己的销售部门和技术部门完成产品的销售和售后服务。公司生产经营活动不依赖于控股股东任何支援。

2. 人员方面

公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和公司章程的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。公司还制订了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化。公司独立聘用员工和高级管理人员，所有员工都与本公司签订劳动合同。

3. 资产方面

公司资产与控股股东完全分离，相互独立，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。公司独立拥有自己生产、经营所需的机器设备、辅助设施、工业产权和非专利技术等资产。

4. 机构方面

公司已建立了适应公司发展需要的组织机构，公司内各部门已组成了一个有机的整体，与控股公司的机构相互保持独立。

5. 财务方面

公司和控股股东各自拥有独立的财务部门，配备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系。公司具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格的财务监督管理制度和内部控制制度。公司独立在银行开设账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。

（四） 高级管理人员的考评及激励机制情况

公司结合董事会的年度工作计划、企业实现的经营业绩、工作的难易程度等因素，对高级管理人员的工作状况进行综合评价，并根据公司制订的工资分配制度、董事会的核准意见确定高级管理人员的报酬。

第六节 股东大会情况

本年度内召开股东大会两次，情况如下：

（一） 2002 年度股东大会

根据公司第一届董事会第七次会议决议，公司于 2003 年 2 月 20 日在本公司第二会议室召开了 2002 年度股东大会，大会应到股东（包括股东代理人）6 人，实到股东（股东代理人）6 人，持有股份 10000 万股，占公司总股本 100%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议有效。会议由董事长华金荣先生主持，审议并通过了以下决议：

1. 审议通过了《公司 2002 年度董事会工作报告》
2. 审议通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》
3. 审议通过了《公司 2002 年度财务决算报告、2003 年度财务预算报告》
4. 审议通过了《公司 2002 年度利润分配方案》
5. 审议通过了《关于授权公司董事会办理本次 A 股股票发行上市相关事宜授权期限的议案》
6. 审议通过了《关于独立董事津贴的议案》
7. 审议通过了《关于续聘公司 2003 年度审计机构的议案》

注：当时，公司未发行 A 股股票，总股本为 10000 万股。

（二） 2003 年度第一次临时股东大会

根据公司第一届董事会第十一次会议决议，公司于 2003 年 11 月 11 日在本公司第二会议室召开了 2003 年度第一次临时股东大会，出席会议的股东及股东代表共 5 人，代表股份 9960 万股，占公司股份总数的 62.25%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议有效。会议

由公司董事长华金荣先生主持，审议并通过了以下决议：

1. 审议通过了《关于季美昌先生辞去董事申请的议案》
2. 审议通过了《关于钱德霞女士辞去董事申请的议案》
3. 审议通过了《关于唐祖荣先生辞去董事申请的议案》
4. 审议通过了《关于陈其龙先生辞去独立董事申请的议案》
5. 审议通过了《关于提名万冠清先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》
6. 审议通过了《关于提名陈巨昌先生为公司第一届董事会独立董事候选人的议案》
7. 审议通过了《关于提名聂海涛先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》

《关于提名陈湘华女士为公司第一届董事会独立董事的议案》未获通过。

本次临时股东大会决议刊登在 2003 年 11 月 12 日《上海证券报》上。

第七节 董事会报告

（一） 公司经营情况分析

2003 年是公司发展史上出现重大转折的一年，一是公司 6000 万 A 股股票在上交所成功上市，为公司长远发展注入了新的活力，对提高经济实力和市场竞争力，带来了广阔的发展空间。二是随着国民经济继续保持快速稳定的增长势态，公司牢牢抓住市场发展契机，果断决策，灵活应变，加大技术开发力度，调整产品结构调整，产品品种向高吨位、大容量、高参数发展。2003 年公司合同承接量大幅度上升，各类产品品种的销售量与上年相比均有较大幅度的增长，主营业务收入实现 70377.5 万元，比上年增加 34370.6 万元，增长 95.46%，实现利润 5662.09 万元，比上年增加 2214.36 万元，增长 64.23%。

（二）、报告期经营情况

1.公司主营业务的范围

公司经营范围为：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，锅炉、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。

公司主营业务为：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。

2. 公司主营业务业绩

按产品分

产品品种	主营收入 (元)	主营成本 (元)	毛利率 (%)	主营收入 比上年 增减(%)	主营成本 比上年 增减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
电站锅炉	543,307,663.91	402,869,027.83	25.85	109.59	116.80	-8.69
工业锅炉	100,672,479.87	71,632,722.58	28.85	31.09	33.04	-3.48
锅炉辅机	11,883,498.24	8,136,048.95	31.53	149.73	147.12	2.34
凝结水设备	33,277,984.28	25,275,285.59	24.05	327.95	390.83	-28.80
其他	14,633,382.76	11,984,735.17	18.10	27.06	27.20	-0.49
合计	703,775,009.06	519,897,820.12	26.13	95.46	101.88	-8.25

3. 参股公司的经营情况

(1) 北京华创投资管理有限公司，于 2000 年 3 月 3 日经北京市工商行政管理局登记成立，注册地址为北京市昌平区科技园区超前路 9 号，法定代表人为鲍志强，公司注册资本 10000 万元，本公司投资 2000 万元，参股比例 20%。该公司主要业务为投资管理、投资咨询、企业管理咨询等。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 8930.27 万元，净资产 8928.44 万元。2003 年度实现净利润-196.27 万元。

4. 主要供应商、客户情况

本公司 2003 年向前五名供应商合计的采购额达到 24011 万元，占年度采购总额的 35.37%。

本公司 2003 年向前五名客户合计的销售总额达到 8028 万元，占年度销售总额的 11.41%。

5. 经营中出现的问题、困难及解决方案

2003 年以来，随着我国经济快速增长，由于电力项目建设不足，国

内电力供应紧张，电力设备的市场需求非常旺盛，公司产品交货集中、生产任务十分繁重，给公司生产能力带来了严峻考验。钢材是公司产品生产的主要原材料，钢材市场价格大幅上涨，从而增加公司的生产成本。

2003 年公司积极利用内外部资源，充分挖掘企业内部潜力，在努力提高生产能力的同时，积极调整产品结构，加大附加值较高的大容量、高参数锅炉的研发和生产。并通过准确的市场价格预测，采取积极有效的激励机制，适当提高产品价格，从而最大程度的减少了原材料上涨给公司带来的负面影响，满足客户的需要。

（二） 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

公司于 2003 年 6 月 16 日成功发行 6000 万股 A 股，实际募集资金 28,318.1 万元人民币。公司募集资金拟投资项目共 2 个，拟投资总额 34,900 万元人民币。截至 2003 年 12 月 31 日，累计投资金额为 4232.91 万元人民币。公司目前没有变更任何投资项目。截止 2003 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金全部暂存银行。

（单位：万元）

募集资金总额	28,318.1		本年度已使用		4232.91
			累积使用		4232.91
募集项目	拟投入金额	是否变更	实际投入	产生效益	是否符合计划进度和预计收益
大型热电联产循环流化床锅炉技术改造	16400	否	4232.91	198	是
大型火电机组烟气脱硫成套设备技术改造	18500	否	0	0	是

2. 非募集资金投资情况

报告期内投入 4000 万元人民币委托华龙证券有限责任公司进行国债投资，委托期限自 2003 年 3 月 14 日至 2003 年 12 月 14 日，扣除托管费后获取收益 180 万元。除此以外未发生其他重大的非募集资金投资。

(三) 公司财务状况

1. 公司财务指标情况（单位：万元）

项目	2003 年	2002 年	增减	变动原因
总资产	2,329,811,455.37	595,332,028.47	291.35%	预收货款增加 募集资金及盈利
股东权益	515,498,897.13	185,953,139.42	177.22%	募集资金及盈利
主营业务利润	183,459,017.15	102,033,134.82	79.80%	主营收入增加
净利润	48,644,218.55	29,212,946.39	66.52%	主营收入增加
现金及现金等价物净增加额	1,248,338,964.14	-40,747,455.32	—	预收货款增加 募集资金及盈利

2. 报告期内公司会计政策、会计估计未发生变动

(四) 公司经营环境及宏观经济对公司发展的影响

今年是全面贯彻落实十六大精神的第一年，随着今年出现全国性的电力紧张，国家加强了对电力基础设施的投资，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，紧贴市场、抢抓机遇、开拓进取、扎实工作，公司的主营业务收入、利润总额等主要经济指标得到了持续稳定的增长。

(五) 公司新年度经营计划

2004 年全国总体电力供需形势将比 2003 年更为严峻，公司将抓住这有利时机，始终以股东利益最大化为经营宗旨，努力提高公司质量，

以回报股东。

1、2004 年公司将大力推进募集资金投资项目的进程，同时加强具有节能和环保作用的锅炉产品的研发，培育公司新的利润增长点。

2、在创造条件扩大公司自身生产能力的同时，寻找不同层次的生产加工合作伙伴，尽快使公司的生产能力上一个新的台阶。

3、加大人才培养力度，为公司持续发展储备人才。公司将围绕公司战略发展目标，合理规划人力资源配置。根据人力资源开发目标，进一步加强人员培训，完善分层分级人才培养体系。

4、降本增效，提高竞争能力将是公司 2004 年生产经营活动的重点。通过加强成本控制，挖掘内部潜力，增加经济效益，降低原材料价格上升对公司效益的影响程度。

5、继续加强投资者关系管理工作，进一步强化公司的信息披露工作，加强与投资者的沟通。使投资者获取的信息更加及时和完整，帮助投资者作出理性的投资判断和决策。

（六） 董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会会议召开情况及决议内容

2003 年度公司董事会共召开了 7 次会议，即第七次会议至第十三次会议。

（1） 第一届董事会第七次会议，于 2003 年 1 月 20 日在公司第二会议室召开，会议由董事长华金荣主持，会议应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议并通过以下决议：《关于 2002 年计提资产减值准备的议案》、《公司 2002 年度董事会工作报告》、《公司 2002 年度财务决算报告、2003 年财务预算报告》、《公司 2002 年度利润分配预案》、《关于延长授权公司

董事会办理本次 A 股股票发行上市相关事宜授权期限的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于续聘公司 2003 年度审议机构的议案》、《关于召开 2002 年度股东大会的议案》。

(2) 第一届董事会第八次会议，于 2003 年 7 月 21 日在公司第二会议室召开，会议由董事长华金荣先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。

(3) 第一届董事会第九次会议，于 2003 年 8 月 18 日在公司第二会议室召开，会议由董事长华金荣先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 5 人，董事唐祖荣先生和季美昌先生均授权董事华金荣先生全权参与表决。会议审议通过了《关于无锡市国联（集团）有限公司收购事宜致全体股东报告书》。

(4) 第一届董事会第十次会议，于 2003 年 8 月 26 日在公司第二会议室召开。会议由董事长华金荣先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 5 人，董事唐祖荣先生和季美昌先生均授权董事华金荣先生全权参与表决。会议审议通过了《2003 年上半年度报告》及《报告摘要》。

(5) 第一届董事会第十一次会议，于 2003 年 10 月 10 日在公司第二会议室召开。会议由董事长华金荣先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 6 人，董事唐祖荣先生授权董事华金荣先生全权参与表决。会议审议并通过了如下决议：《关于季美昌先生辞去董事申请的议案》、《关于钱德霞女士辞去董事申请的议案》、《关于唐祖荣先生辞去董事申请的议案》、《关于陈其龙先生辞去独立董事申请的议案》、《关于提名万冠清先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于提名聂海涛先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于提名陈巨昌先生为公司第一

届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名陈湘华女士为公司第一届董事会独立董事候选人的议案》和《关于召开 2003 年度第一次临时股东大会的议案》。

(6) 第一届董事会第十二次会议，于 2003 年 10 月 24 日在公司第二会议室召开。会议由董事长华金荣先生主持，会议应到董事 7 人，实到 6 人，董事唐祖荣先生授权董事华金荣先生全权参与表决。会议审议并通过了《2003 年度第三季度报告》。

(7) 第一届董事会第十三次会议，于 2003 年 11 月 11 日在公司第二会议室召开。会议先由董事长华金荣先生主持，新任董事长当选后，由新任董事长万冠清先生主持。会议应到董事 6 人，实到 6 人。会议审议并通过了以下决议：《关于华金荣先生辞去公司第一届董事会董事长的申请的议案》、《关于提名万冠清先生为公司第一届董事会董事长的议案》、《关于免去邢培生先生公司总工程师职务的议案》、《关于免去缪银松先生公司副总经理职务的议案》、《关于免去沈衍庆先生公司第一届董事会秘书职务的议案》、《关于提名沈解忠先生为公司总工程师的议案》、《关于提名徐叶丹先生为公司第一届董事会秘书的议案》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2002 年度股东大会通过了《关于延长授权公司董事会办理本次 A 股股票发行上市相关事宜授权期限的议案》，公司董事会实施了本次 A 股发行，并在 A 股上市后按照规定对章程进行了修改，并办理了公司工商注册变更登记。

(七) 利润分配预案

经江苏公证会计师事务所有限公司审计，本公司 2003 年实现利润总

额 56,620,944.17 元，缴纳企业所得税 7,976,725.62 元，实现净利润 48,644,218.55 元。根据《公司法》及《公司章程》规定，按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,864,421.85 元，按净利润的 10% 提取法定公益金 4,864,421.85 元，加上年初未分配利润 42,296,456.41 元，实际可供股东分配的利润为 81,211,831.26 元。

2003 年度分配预案为：拟以公司 2003 年末总股本 16000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 16,000,000 元，剩余未分配利润 65,211,831.26 元结转以后年度。2003 年度不以公积金转增股本。

以上利润分配预案须提交股东大会审议通过后实施。

（八） 其他事项

1. 公司关于关联方资金往来和对外担保情况

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，公司进行了自查，公司不存在《通知》中所述的关于关联方违规占用资金情况和对控股股东及其控股股东所属企业提供担保的情况。

2. 江苏公证会计师事务所有限公司对本公司与控股股东及其它关联方资金往来情况的专项说明：“在核查中我们发现：(1)2003 年 12 月,公司与国联证券有限责任公司签订信托产品转让协议,贵公司出资 1215 万元受让国联证券有限责任公司持有的 1215 万元的信托基金,该基金的管理人为国联信托有限责任公司。(2) 2003 年 12 月,贵公司出资 151 万元购买信托基金,该基金的管理人为国联信托有限责任公司。除上述情况之外,经核查,2003 年度我们未发现贵公司存在为控股股东及其他关联方

垫支工资、福利、保险、广告等期间费用等情况；也未发现互相代为承担成本和其他支出情况；除上述购买信托产品之外，我们未发现贵公司存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用情况。”

3. 独立董事对该关联交易发表的独立意见为：关联交易切实可行，价格公允，没有损害公司及股东的权益，体现了公开、公平、公正的原则，有利于公司稳定、快速和可持续发展，同意上述关联交易。

4. 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见
根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56）的规定和要求，本着实事求是的态度对公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关情况发表意见如下：经充分调查，公司严格遵守《公司章程》和有关规定，规范对外担保行为，控制对外担保风险。至今公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

第八节 监事会报告

（一）监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，即第一届监事会第六次会议至第九次会议。

1.公司第一届监事会第六次会议，于 2003 年 1 月 20 日在公司第二会议室召开。会议由监事会主席居国民先生主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人。会议通过了以下决议：《公司 2002 年度监事会工作报告》、《公司 2002 年度财务决算报告、2003 年度财务预算报告》、《公司 2002 年度利润分配预案》。

2.公司第一届监事会第七次会议，于 2003 年 8 月 18 日在公司第二会议室召开。会议由监事会主席居国民先生主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人。会议通过了如下决议：公司董事会第九次会议审议通过的《无锡华光锅炉股份有限公司关于无锡市国联（集团）有限公司收购事宜致全体股东的报告书》程序合法，符合公司的生产经营实际。

3.公司第一届监事会第八次会议，于 2003 年 8 月 26 日在公司第二会议室召开。会议由监事会主席居国民先生主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人。会议通过了如下决议：公司董事会第十次会议审议通过的《公司 2003 年上半年度报告》及《报告摘要》程序合法，符合公司的生产经营实际。

4.公司第一届监事会第九次会议，于 2003 年 10 月 10 日在公司第二会议室召开。会议由监事会主席居国民先生主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人。会议通过了如下决议：公司董事会第十一次会议审议通过的《关于公司第一届董事会董事季美昌先生、钱德霞女士、唐祖荣先生及

独立董事陈其龙先生辞去董事及独立董事职务申请的议案》以及《关于提名万冠清先生、聂海涛先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于提名陈巨昌先生、陈湘华女士为公司第一届董事会独立董事候选人的议案》程序合法。

（二） 监事会独立意见

1. 公司依法运作情况

监事会依照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，对公司日常管理、重大决策、信息披露以及高管人员执行职务情况进行了监督、检查。认为，公司在以上工作中能够依法规范运作，重大决策依照《公司章程》有关规定，履行了必要的决策程序；高管人员执行职务时未发生违法、违规行为。

2. 公司财务情况

公司 2003 年度财务报告如实反映了公司财务状况和经营现状，未发现有损害部分股东的权益或造成公司资产流失现象发生，未发生控股股东占用公司资金的情况。

3. 募集资金使用情况

经检查，公司募集资金使用情况一切正常，募集项目正按照计划实施。

4. 关联交易

经检查，公司在报告期内进行的关联交易遵循了公平、公正和公开的原则，交易程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《公司关联交易制度》的要求，交易价格合理，没有发现损害公司和全体股东利益的现象。

第九节 重要事项

- (一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项
- (二) 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并等事项
- (三) 本年度公司重大关联交易

公司于 2003 年 12 月以现金方式分别出资 460 万元和 485 万元，受让国联证券有限责任公司持有的“江阴市黄山湖别墅区项目贷款资金信托”，期限为转让协议生效日至 2004 年 9 月 1 日，预计收益率为 3.5%；以现金方式出资 270 万元，受让国联证券有限责任公司持有的“宜兴市土地交易服务中心贷款资金信托”，期限为转让协议生效日至 2004 年 10 月 27 日，预计收益率为 3.5%。以现金方式出资 151 万元购买国联信托投资有限责任公司发行的“宜兴市兴业花园拆迁安置房贷款项目资金信托”，期限为转让协议生效日至 2004 年 12 月 25 日，预计收益率为 3.5%。

- (四) 本年度公司重大合同及其履行情况

1、报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内无重大担保合同

3、2003 年 9 月 2 日本公司公告：公司与内蒙古华电乌达热电有限公司签订了 2 台 480t/h 超高压循环流化床锅炉的合同，合同总价 15276 万元，交货期为 2004 年 9 月。目前该合同按计划进行中。

- (五) 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

（六） 公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任江苏公证会计师事务所有限公司为公司提供审计服务。报告年度支付其费用 110 万元（含 2002 年度审计费、2003 年上市审计费、验资费）。江苏公证会计师事务所有限公司已连续 3 年为公司提供审计服务。

（七） 公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情形。

（八） 其他重要事项

章程修改情况：根据有关法律法规，公司 A 股股票上市交易后，注册资金变更为 16000 万元。因此，章程有关条款已做变更。

第十节 财务报告

一、 审计报告

审 计 报 告

苏公 W[2004]A299 号

无锡华光锅炉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡华光锅炉股份有限公司(以下简称“华光锅炉”)2003年12月31日的资产负债表,2003年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是华光锅炉管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了华光锅炉2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

金章罗

赵焕琪

中国·无锡

2004年4月6日

二、 会计报表

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	2003.12.31	2002.12.31	负债及股东权益	附注	2003.12.31	2002.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	4.1	1,325,229,482.66	76,890,518.52	短期借款			
短期投资	4.2	23,703,511.20	324,000.00	应付票据			7,900,000.00
应收票据				应付账款	4.11	110,822,058.03	26,773,602.83
应收股利				预收账款	4.12	1,687,567,325.93	358,743,426.11
应收利息				应付工资	4.13	5,330,000.00	5,330,000.00
应收账款	4.3	70,030,012.70	45,089,237.28	应付福利费		6,472,081.39	4,329,260.18
其他应收款	4.4	8,195,001.42	3,936,240.98	应付股利			
预付账款	4.5	93,441,165.23	21,598,234.15	应交税金	4.14	-4,779,117.74	276,905.32
应付补贴款				其他应交款	4.15	4,602,370.38	4,038,970.07
存货	4.6	641,991,437.55	323,895,410.60	其他应付款	4.16	4,297,840.25	1,986,724.54
待摊费用				预提费用			
一年内到期的 长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的 长期负债			
流动资产合计		2,162,590,610.76	471,733,641.53	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		1,814,312,558.24	409,378,889.05
长期股权投资	4.7	31,606,873.26	31,999,413.17	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		31,606,873.26	31,999,413.17	应付债券			
固定资产：				长期应付款			
固定资产原价	4.8	181,143,048.78	146,911,200.54	其他长期负债			
减：累计折旧	4.8	77,571,285.12	66,970,801.21	长期负债合计			
固定资产净值	4.8	103,571,763.66	79,940,399.33	递延税款			
减：固定资产 减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额	4.8	103,571,763.66	79,940,399.33	负债合计		1,814,312,558.24	409,378,889.05
工程物资							
在建工程	4.9	26,374,572.14	5,165,074.89	股东权益：			
固定资产清理				股本	4.17	160,000,000.00	100,000,000.00
固定资产合计		129,946,335.80	85,105,474.22	减：已归还投资			
无形资产及 其他资产				股本净额	4.17	160,000,000.00	100,000,000.00
无形资产	4.10	5,667,635.55	6,493,499.55	资本公积	4.18	253,529,847.97	32,628,308.81
长期待摊费 用				盈余公积	4.19	20,757,217.90	11,028,374.20
其他长期资产				其中：公益金	4.19	10,378,608.95	5,514,187.10
无形资产及其 他资产合计		5,667,635.55	6,493,499.55	未分配利润	4.20	81,211,831.26	42,296,456.41
递延税款				其中：拟分配现金股利		16,000,000.00	
递延税款借项				股东权益合计		515,498,897.13	185,953,139.42
资产总计		2,329,811,455.37	595,332,028.47	负债和股东权 益合计		2,329,811,455.37	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：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

利润表

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 年度	2002 年度
一、主营业务收入	4.21	703,775,009.06	360,069,236.99
减：主营业务成本	4.22	519,897,820.12	257,533,905.47
主营业务税金及附加	4.23	418,171.79	502,196.70
二、主营业务利润		183,459,017.15	102,033,134.82
加：其他业务利润	4.24	4,723,377.22	3,083,135.78
减：营业费用	4.25	43,516,537.90	20,413,735.67
管理费用	4.26	95,477,292.68	54,725,623.07
财务费用	4.27	-5,980,651.64	-1,737,398.52
三、营业利润		55,169,215.43	31,714,310.38
加：投资收益	4.28	3,328,941.31	4,247,253.14
补贴收入			
营业外收入		130,992.00	275,628.52
减：营业外支出	4.29	2,008,204.57	1,759,828.85
四、利润总额		56,620,944.17	34,477,363.19
减：所得税	4.30	7,976,725.62	5,264,416.80
五、净利润		48,644,218.55	29,212,946.39

补充资料：

项目	2003 年度	2002 年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其它		

后附会计报表附注为本会计报表之组成部分

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

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 年度	2002 年度
一、净利润		48,644,218.55	29,212,946.39
加：期初未分配利润		42,296,456.41	18,926,099.30
二、可供分配的利润		90,940,674.96	48,139,045.69
减：提取法定盈余公积		4,864,421.85	2,921,294.64
提取法定公益金		4,864,421.85	2,921,294.64
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		81,211,831.26	42,296,456.41
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		81,211,831.26	42,296,456.41

后附会计报表附注为本会计报表之组成部分

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

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 年度
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		2,133,127,188.93
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金		6,152,778.41
现金流入小计		2,139,279,967.34
购买商品、接受劳务支付的现金		950,827,608.04
支付给职工以及为职工支付的现金		46,143,972.75
支付的各项税费		16,241,846.60
支付的其它与经营活动有关的现金	4.31	83,297,331.50
现金流出小计		1,096,510,758.89
经营活动产生的现金流量净额		1,042,769,208.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所产生的现金		724,024,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,721,481.22
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现		11,292.00
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		727,756,773.22
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现		55,685,045.49
投资所支付的现金		747,403,511.20
支付其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计		803,088,556.69
投资活动产生的现金流量净额		-75,331,783.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		295,200,000.00
借款所收到的现金		
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		295,200,000.00
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		14,298,460.84
现金流出小计		14,298,460.84
筹资活动产生的现金流量净额		280,901,539.16
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		1,248,338,964.14

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

现金流量表补充资料

项 目	2003 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	48,644,218.55
加：计提的资产减值准备	7,301,781.93
固定资产折旧	10,797,136.79
无形资产摊销	825,864.00
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）	34,547.12
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失（减收益）	-3,328,941.31
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-315,553,758.22
经营性应收项目的减少（减增加）	1,289,440,312.46
经营性应付项目的增加（减减少）	4,608,047.13
财政补贴收入	
经营活动产生的现金流量净额	1,042,769,208.45
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	1,325,229,482.66
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	1,248,338,964.14

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	本年数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	100,000,000.00	100,000,000.00
本年增加数	2	60,000,000.00	
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	60,000,000.00	
本年减少数	7		
年末余额	8	160,000,000.00	100,000,000.00
二、资本公积：			
年初余额	9	32,628,308.81	32,628,308.81
本年增加数	10	220,901,539.16	
其中：股本溢价	11	220,901,539.16	
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	253,529,847.97	32,628,308.81
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	20	5,514,187.10	2,592,892.46
本年增加数	21	4,864,421.85	2,921,294.64
其中：从净利润中提取数	22	4,864,421.85	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	10,378,608.95	5,514,187.10
其中：法定盈余公积金	30	10,378,608.95	5,514,187.10
四、法定公益金：			
年初余额	31	5,514,187.10	2,592,892.46
本年增加数	32	4,864,421.85	2,921,294.64
其中：从净利润中提取数	33	4,864,421.85	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	10,378,608.95	5,514,187.10
五、未分配利润：			
年初未分配利润	38	42,296,456.41	18,926,099.30
本年净利润	39	48,644,218.55	29,212,946.39
本年利润分配	40	9,728,843.70	5,842,589.28
年末未分配利润	41	81,211,831.26	42,296,456.41

资产减值准备明细表

2003 年度

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
			资产减值回升转回数	其他原因转回数	
一、坏帐准备合计	3,861,292.54	9,844,050.50			13,705,343.04
其中：应收账款	3,639,146.51	9,596,096.32			13,235,242.83
其它应收款	222,146.03	247,954.18			470,100.21
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			2,542,268.57	1,880,085.98
其中：库存商品	2,198,558.50			2,198,558.50	0.00
原材料	2,223,796.05			343,710.07	1,880,085.98
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					

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

应交增值税明细表

2003 年度

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
一、应交增值税		
1.年初未抵扣数	1	
2.销项税额	2	121,633,346.57
出口退税	3	
进项税额转出	4	1,082,572.01
转出多交增值税	5	
	6	
	7	
3.进项税额	8	124,369,283.70
已交税金	9	
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	3,901,070.60
	13	
	14	
4.期末未抵扣数	15	1,479,083.19
二、未交增值税	16	
1.年初未交数	17	174,281.93
2.本期转入数	18	3,901,070.60
3.本期已交数	19	4,075,352.53
4.期末未交数	20	

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：蒋志坚

会计机构负责人：韩中英

三、 会计报表附注

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，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。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]68号文核准，2003年7月，本公司向社会公开发行人民币普通股60,000,000股，每股面值1元，发行价格每股4.92元。2003年7月21日，本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，股票代码“600475”，股票简称“华光股份”。

本公司经营范围：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

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。

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. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

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账,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. 坏账核算方法

按年末应收款项余额的账龄分别计提坏账准备。对预付账款不计提坏账准备,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账准备。各账龄段具体计提标准如下:

账龄	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账准备。对集团公司的应收款项因产生坏账损失的可能性较小,按期末余额的1%计提坏账准备。确认坏账损失的标准为:

- (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等。

(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) 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投资成本:

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

B、支付补价的, 按应收债权的账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投资成本:

A、收到补价的, 按换出资产的账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, 按换出资产的账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%但有重大影响，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。股权投资差额借差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。2003 年 3 月以后发生的股权投资差额贷差计入资本公积，2003 年 3 月以前发生的股权投资差额贷差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损益入账。

(3). 长期债权投资核算方法：

1)、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券利息，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债权投资的初始投资成本：

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

B、支付补价的，按应收债权的账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债权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按换出资产的账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，按换出资产的账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。

2)、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记入初始投资成本的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损益入账。

(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账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复，按可收回金额高于长期投资账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），则按其账面净值高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，按账面净值全额计提固

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时，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很大的不确定性, 或其他足以证明在建工程已经发生减值的, 按可收回金额低于账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，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价；收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费计价；支付补价的，按应收债权的账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账面价值加上应支付的相关税费计价；收到补价的，按换出资产的账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，按换出资产的账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，将该项无形资产账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，按账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，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%计缴；

(6) 粮物调基金

按当年营业收入的 0.2%计缴

(7) 防洪保安基金

按上年营业收入的 0.1%计缴。

附注 4: 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	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
现金	39,656.56	11,830.37
银行存款	479,340,126.10	34,290,781.15
其他货币资金	<u>845,849,700.00</u>	<u>42,587,907.00</u>
	<u>1,325,229,482.66</u>	<u>76,890,518.52</u>

2003年末余额较年初增加124,833.90万元的主要原因为本期合同订货量较上年大幅增加而预收的客户贷款大幅上升及发行新股所致。其它货币资金中有1,984.97万元为存放银行的信用保证金。

2. 短期投资

项目	股数	单位成本	市价	到期日	<u>2003.12.31</u>
大成基金(开放式基金)					2,000,000.00
长江电力(战略投资者)	1,870,584	4.30	8.68		8,043,511.20
信托基金				2004.09.01	4,600,000.00
信托基金				2004.09.01	4,850,000.00
信托基金				2004.10.27	2,700,000.00
信托基金				2004.12.25	1,510,000.00
					<u>23,703,511.20</u>

大成基金已于2004年2月25日收回, 获取收益7万元
所有信托基金的托管人均为国联信托投资有限责任公司

3. 应收账款

(1) 账龄	<u>2003.12.31</u>				<u>2002.12.31</u>			
	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	63,547,028.67	76.32	15%	9,798,319.74	25,575,667.02	52.49	5%	1,278,783.35
一至二年	11,235,114.40	13.49	8%	898,809.15	17,593,490.77	36.11	8%	1,407,479.26
二至三年	4,866,977.96	5.85	15%	730,046.69	5,219,226.00	10.71	15%	782,883.90
三至五年	3,616,134.50	4.34	50%	1,808,067.25	340,000.00	0.69	50%	170,000.00
	<u>83,265,255.53</u>	<u>100.00</u>		<u>13,235,242.83</u>	<u>48,728,383.79</u>	<u>100.00</u>		<u>3,639,146.51</u>

一年以内的应收账款采用个别认定计提坏帐准备695万元, 参见附注6.2、6.3。

期末应收账款较期初增加70.88%的主要原因为本年营业收入较上年大幅增长导致应收账款相应增加。

(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 2,016.68 万元, 占本公司期末应收账款的比例为 24.22%

4.其他应收款

(1) 账龄	2003.12.31				2002.12.31			
	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	7,958,275.48	91.84	5	409,324.74	3,684,164.50	88.60	5	184,208.23
一至二年	646,406.50	7.46	8	51,712.52	474,222.51	11.40	8	37,937.80
二至三年	60,419.65	0.70	15	9,062.95				
	8,665,101.63	100.00		470,100.21	4,158,387.01	100.00		222,146.03

期末余额中主要为投标及其他保证金 780 万元及职工出差借款 60 万元。

(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 383.00 万元, 占本公司期末其他应收款的比例为 44.20%。

5.预付账款

(1) 账龄	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	93,209,867.23	99.75	20,618,481.29	95.46
一至二年	231,298.00	0.25	880,752.86	4.08
二至三年	-	-	99,000.00	0.46
	93,441,165.23	100.00	21,598,234.15	100.00

期末余额较初期余额增加 7184.29 万元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。

一年以上的预付帐款主要为尚未结算的预付货款。

(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 5,528.47 万元, 占本公司期末预付账款的比例为 59.17%。

6.存货

项目	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	86,131,871.85	1,880,085.98	42,262,524.12	2,223,796.05
在产品	531,504,654.62		274,186,984.69	
自制半成品	3,593,977.70		2,843,050.20	
产成品	11,774,907.75		7,574,256.74	2,198,558.50
委托加工材	1,845,668.70		1,213,506.25	
包装物	198,337.00		22,175.00	
低值易耗品	68,127.54		61,023.94	
材料成本差	8,753,978.37		154,244.21	
	643,871,523.53	1,880,085.98	328,317,765.15	4,422,354.55

无锡华光锅炉股份有限公司
WuXi Huaguang Boiler Co., Ltd.

库存材料余额较上年增加 103.80%，主要原因为合同订单量逐年大幅上升致使原材料储备大幅增加。

在产品余额较上年增加 93.85% 的主要原因为合同订单量逐年大幅上升致使年末在产品投入大幅增加。

期末对准备出售的原材料按账面价值高于可变现净值（按正常经营过程中的估计售价减去销售所必需的估计费用后的价值）部分计提了存货跌价准备。

7. 长期股权投资

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
长期股权投资	<u>31,999,413.17</u>		392,539.91	<u>31,606,873.26</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	-392,539.91		-2,143,126.74	17,856,873.26

北京华创投资管理有限公司 2003 年末净资产为 8,928.44 万元，业经北京信益会计师事务所有限公司京信益兴丁审字（2004）第 B-33 号审计报告确认。

(2) 成本法核算股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期追加投资额	本期分回红利	期末余额
中信证券股份有限公司	6,100,000.00		220,000.00	6,100,000.00
无锡市商业银行	4,650,000.00		350,000.00	4,650,000.00
北京中环联合环境工程有限公司	<u>3,000,000.00</u>		-	<u>3,000,000.00</u>
合计	<u>13,750,000.00</u>		<u>570,000.00</u>	<u>13,750,000.00</u>
总计				<u>31,606,873.26</u>

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	2003.12.31
房屋及建筑物	79,987,405.18	12,086,096.89		92,073,502.07
机器设备	63,346,130.10	20,262,960.35	172,900.00	83,436,190.45
运输设备及其他	<u>3,577,665.26</u>	<u>2,126,491.00</u>	<u>70,800.00</u>	<u>5,633,356.26</u>
	<u>146,911,200.54</u>	<u>34,475,548.24</u>	<u>243,700.00</u>	<u>181,143,048.78</u>

本期增加的固定资产中有 2202.96 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	本期计提	本期购入增加	本期减少	2003.12.31
房屋及建筑物	35,053,806.14	3,887,588.35			38,941,394.49
机器设备	29,507,746.67	5,515,333.85		155,558.64	34,867,521.88
运输设备及其他	<u>2,409,248.40</u>	<u>1,394,214.59</u>	-	<u>41,094.24</u>	<u>3,762,368.75</u>
	<u>66,970,801.21</u>	<u>10,797,136.79</u>	-	<u>196,652.88</u>	<u>77,571,285.12</u>

(3) 固定资产净额

	<u>79,940,399.33</u>				<u>103,571,763.66</u>
--	----------------------	--	--	--	-----------------------

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	2003.12.31	投入占预算比	资金来源
循环流化床技改项目	16,400	341.65	3,891.26	1,647.08		2,585.83	26%	募集资金
零星工程		174.86	432.65	555.88		51.63		自筹
		<u>516.51</u>	<u>4,323.91</u>	<u>2,202.96</u>		<u>2,637.46</u>		

报告期内未发生利息资本化。

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. 12. 31	剩余摊销年限
垃圾焚烧炉技术许可费	购置	748.26	618.31			74.83	204.78	543.48	7年3个月
管理软件	购置	38.80	31.04			7.76	15.52	23.28	3年
		787.06	649.35			82.59	220.30	566.76	

11. 应付账款

(1) 应付账款中三年以上的金额为 25 万元, 为尚未支付的原料款。

(2) 应付账款期末余额较年初增加 8,404.85 万元的主要原因为接受订单上升, 原材料采购大增相应应付原料款上升。

(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。

12. 预收账款

(1) 预收账款中账龄一年以上的金额为 10,509 万元。尚未结转的原因主要为产品尚未交付。

(2) 预收账款较上年增加 132,882.39 万元的主要原因为接受客户订单逐年大幅上升, 预收的客户货款增加。

(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。

13. 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。

14. 应交税金

税种	2003. 12. 31	报告期税率	2002. 12. 31
所得税	768,839.13	15%	69,978.63
增值税	-5,554,435.72	销项 17%	174,281.93
城建税	423.85	流转税额的 7%	30,647.26
营业税	6,055.00	应税收入的 5%	1,997.50
	-4,779,117.74		276,905.32

15. 其他应交款

项目	2003. 12. 31	计缴标准	2002. 12. 31
粮物调基金	3,288,473.04	本年营业收入的 0.2%	2,803,771.74
教育费附加	242.19	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	1,307,743.53	上年营业收入的 0.1%	1,211,774.00
	4,602,370.38		4,038,970.07

16. 其他应付款

(1) 其他应付款主要内容为计提的工资附加余额 264.37 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。

17. 股本

	2002.12.31	本期增加		2003.12.31
		资本公积转赠	发行新股	
一、尚未流通股份				
股东名称				
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
尚未流通股份合计	100,000,000.00			100,000,000.00
二、已上市流通股份				
(人民币普通股)			600,000,000.00	600,000,000.00
三、股份总数	100,000,000.00		600,000,000.00	160,000,000.00

本期新增额为 2003 年发行新股增加，新增股本经江苏公证会计师事务所苏公 W[2003]B119 号验资报告验证确认。

18. 资本公积

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
股本溢价	25,757,774.71	220,901,539.16		246,659,313.87
其他资本公积	6,870,534.10			6,870,534.10
	32,628,308.81	220,901,539.16		253,529,847.97

19. 盈余公积

项目	2002.12.31	本期增加	计提比例	本期减少	2003.12.31
法定盈余公积金	5,514,187.10	4,864,421.85	10%		10,378,608.95
公益金	5,514,187.10	4,864,421.85	10%		10,378,608.95
	11,028,374.20	9,728,843.70			20,757,217.90

本期新增系根据本公司章程规定按税后净利润计提的法定盈余公积金和法定公积金。

20. 未分配利润

	2003.12.31	2002.12.31
期初未分配利润	42,296,456.41	18,926,099.30
加：本期净利润	48,644,218.55	29,212,946.39
减：提取法定盈余公积金	4,864,421.85	2,921,294.64
提取法定公益金	4,864,421.85	2,921,294.64
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	81,211,831.26	42,296,456.41

根据 2004 年 4 月 6 日召开的公司一届 14 次董事会通过的利润分配预案，以 2003 年 12 月 31 日的股本为基础，向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税）。本次利润分配方案尚需股东大会批准。

21. 主营业务收入

产品	2003 年度	2002 年度
工业锅炉	100,672,479.87	76,798,175.39
电站锅炉	543,307,663.91	259,219,553.87
锅炉辅机	11,883,498.24	4,758,545.04
凝结水设备	33,277,984.28	7,776,107.55
其他	14,633,382.76	11,516,855.14
	<u>703,775,009.06</u>	<u>360,069,236.99</u>

本期本公司向前五名客户的销售总额为 8027.86 万元，占公司全部主营业务收入的 11.41%。
本期主营业务收入较上年增加 95.46%的主要原因为国家电力供应紧张致使对电站锅炉及相关设备的需求猛增。

22. 主营业务成本

产品	2003 年度	2002 年度
工业锅炉	71,632,722.58	53,844,461.55
电站锅炉	402,869,027.83	185,825,820.70
锅炉辅机	8,136,048.95	3,292,330.61
凝结水设备	25,275,285.59	5,149,490.05
其他	11,984,735.17	9,421,802.56
	<u>519,897,820.12</u>	<u>257,533,905.47</u>

23. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003 年度	2002 年度
城建税	应交流转税的 7%	280,294.55	319,579.72
教育费附加	应交流转税的 4%	137,877.24	182,616.98
		<u>418,171.79</u>	<u>502,196.70</u>

24. 其他业务利润

项目	2003 年度	02 年度
材料及废料销售利润	2,248,959.98	2,736,455.71
其他业务利润	1,824,000.00	
	650,417.24	346,680.07
	<u>4,723,377.22</u>	<u>3,083,135.78</u>

25. 营业费用

2003 年度的营业费用较 2002 年度增加 113.17%的主要原因为营业收入的上升致使相应的运费上升及 2003 年度新产品开发较多而支付了大量的技术咨询费。

26. 管理费用

2003 年度的管理费用较 2002 年度增加 74.47%的主要原因为本年新产品研制较多而投入的技术开发费较上年有所增加、计提坏帐准备和支付职工工资较上年大幅增加。

27. 财务费用

项目	2003 年度	2002 年度
利息支出		202,706.06
减：利息收入	6,033,078.41	1,973,955.35
汇兑损益		1,302.98
汇兑损失	5,434.03	
手续费支出	46,992.74	35,153.75
	<u>-5,980,651.64</u>	<u>-1,737,398.52</u>

28. 投资收益

项目	2003 年度	2002 年度
期末调整被投资公司损益		
北京华创投资管理有限公司	-392,539.91	-306,529.73
被投资公司分回利润		
无锡市商业银行	350,000.00	350,000.00
中信证券有限责任公司	220,000.00	1,100,000.00
委托国债投资收益	1,800,000.00	
申购新股收益	1,351,481.22	3,103,782.87
	<u>3,328,941.31</u>	<u>4,247,253.14</u>

委托国债投资收益系指本期投入 4000 万元人民币委托华龙证券有限责任公司进行国债投资，委托期限自 2003 年 3 月 14 日至 2003 年 12 月 14 日，扣除托管费后获取收益 180 万元。

29. 营业外支出

项目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产损失	45,839.12	381,655.88
防洪保安基金	383,878.15	325,179.62
捐赠支出		250,000.00
粮物调基金	1,435,093.65	768,297.80
其他	143,393.65	34,695.55
	<u>2,008,204.57</u>	<u>1,759,828.85</u>

30. 所得税

项目	2003 年度	2002 年度
利润总额	56,620,644.17	34,477,363.19
加：纳税调整增加	11,053,114.93	4,346,078.38
减：纳税调整减少	14,495,888.32	3,727,329.57
应纳税所得额	53,178,170.78	35,096,112.00
适用税率	0.15	0.15
应纳所得税额	<u>7,976,725.62</u>	<u>5,264,416.80</u>

纳税调整减少的主要内容为根据无锡市地方税务局批准 2002 年度发生的技术开发费的 50%准予抵扣, 金额为 1147 万元

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：万元

<u>主要项目</u>	<u>2003 年度</u>
运费	1,697.83
差旅费	468.48
技术开发费	2,784.77
招投标费	570.43
咨询费	1,601.42
办公费、招待费	455.40
实验检验费	373.27

附注 5: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

(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	本期减少	期末数
无锡水星集团有限公司	16,633	-	-	16,633

(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	55.88

(四) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
无锡锅炉厂锅炉工程公司	母公司全资企业
无锡锅炉厂锅炉实业公司	母公司全资企业
国联证券有限责任公司	母公司之母公司的控股子公司
国联信托投资有限责任公司	母公司之母公司的控股子公司

(五) 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。

(六) 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(品名)	2003 年度	2002 年度
	金额	金额
无锡水星集团有限公司 (水电汽)	639	596

(七)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)

<u>企业名称(品名)</u>	2003 年度	2002 年度
	金额	金额
无锡水星集团有限公司(材料)	421	377
无锡锅炉厂锅炉工程公司(锅炉及材料)	1390	
无锡锅炉厂锅炉实业公司(配件及材料)	483	505

(八)关联方应收应付款项余额：(单位：万元)

<u>其他应付款</u>	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
无锡水星集团有限公司		23.60
<u>预收账款</u>		
无锡锅炉厂锅炉工程公司	107.98	34.31
<u>应付帐款</u>		
无锡锅炉厂锅炉实业公司	70.99	7.92

(九)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，2002 年度、2003 年度按集团公司实际提供的劳务分别向其支付运输服务费 187.76 万元、248.76 万元，2002 年度、2003 年度向集团公司支付的保安费均为 41.40 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，2002 年度、2003 年度根据实际租赁情况及租赁协议分别向集团公司支付上述租赁费 16.86 万元、19.77 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，2002 年度、2003 年度向集团公司支付土地租赁费均为 201.49 万元。

(4) 2002 年度、2003 年度本公司向无锡锅炉厂锅炉实业公司支付晒图费分别为 75.83 万元、68.22 万元。

(5) 2003 年 12 月，本公司与国联证券有限责任公司签订信托产品转让协议，本公司出资 1215 万元受让国联证券有限责任公司持有的 1215 万元的信托基金，该基金的管理人为国联信托有限责任公司。

(6) 2003 年 12 月，本公司出资 151 万元购买信托基金，该基金的管理人为国联信托有限责任公司。

附注 6：或有事项

1) 截至 2003 年 12 月 31 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, 本公司以前年度未确认该笔营业收入, 根据税务机关要求, 本公司于 2003 年将其确认为收入, 同时对其截至 2003 年 12 月 31 日的应收账款全额计提了坏账准备。

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。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, 本公司以前年度未确认该笔营业收入, 根据税务机关要求, 本公司于 2003 年将其确认为收入, 同时对其截至 2003 年 12 月 31 日的应收账款全额计提了坏账准备。

附注 7：承诺事项

截至 2003 年 12 月 31 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

根据 2004 年 4 月 6 日召开的公司一届 14 次董事会通过的利润分配预案, 以 2003 年 12 月 31 日的股本为基础, 向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元(含税)。本次利润分配方案尚需股东大会批准。

附注 9：其他重要事项

本公司无资产抵押事项。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 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。

无锡华光锅炉股份有限公司

董事长：万冠清

二〇〇四年四月六日