

**无锡华光锅炉股份有限公司**  
**2004 年度报告**

**无锡华光锅炉股份有限公司董事会**

**二 五年四月十四日**

## 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。

江苏公证会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长万冠清先生、主管会计工作负责人贺旭亮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 五年四月十四日

## 目 录

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

## 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：WHBC

### 2. 公司法定代表人：万冠清

### 3. 公司董事会秘书：徐叶丹

联系地址：江苏省无锡市城南路3号（公司证券投资部）

电 话：0510-5215556

传 真：0510-5225852

电子信箱：huaguanggufen@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>

电子信箱：huaguanggufen@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：公司证券投资部

### 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：2004年10月18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

无锡华光锅炉股份有限公司

WuXi Huaguang Boiler Co. , Ltd.

---

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              | 2004 年数        |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 83,209,103.95  |
| 净利润              | 75,460,955.34  |
| 扣除非经常性损益后的净利润(注) | 72,745,388.00  |
| 主营业务利润           | 248,723,217.33 |
| 其他业务利润           | 12,454,474.13  |
| 营业利润             | 84,998,329.79  |
| 投资收益             | 3,731,648.11   |
| 补贴收入             | 25,000.00      |
| 营业外收支净额          | -1,773,629.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 189,013,671.40 |
| 现金及现金等价物净增减额     | 90,392,253.50  |

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)

| 非经常性损益项目               | 金额            |
|------------------------|---------------|
| 处置除公司产品外的其他资产产生的损益     | -1,857,047.87 |
| 各种形式的政府补贴              | 25,000        |
| 短期投资收益                 | 4,819,738.36  |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 83,418.71     |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回      | 105,124.52    |
| 所得税影响数                 | 460,666.38    |
| 合 计                    | 2,715,567.34  |

### (二) 公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位:人民币元)

| 主要会计数据                           | 2004 年           | 2003 年           | 本期比上<br>期增减(%) | 2002 年         |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入                           | 1,312,509,182.08 | 703,775,009.06   | 86.50          | 360,069,236.99 |
| 利润总额                             | 83,209,103.95    | 56,620,944.17    | 46.96          | 34,477,363.19  |
| 净利润                              | 75,460,955.34    | 48,644,218.55    | 55.13          | 29,212,946.39  |
| 扣除非经常性损益的净利润                     | 72,745,388.00    | 43,472,695.60    | 67.34          | 29,212,693.14  |
|                                  | 2004 年末          | 2003 年末          | 本期比上<br>期增减(%) | 2002 年末        |
| 总资产                              | 3,425,275,548.27 | 2,329,811,455.37 | 47.02          | 595,332,028.47 |
| 股东权益                             | 558,959,852.47   | 515,498,897.13   | 8.43           | 185,953,139.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 189,013,671.40   | 1,042,769,208.45 | -81.87         | -8,768,894.86  |
| 主要财务指标                           | 2004 年           | 2003 年           | 本期比上<br>期增减(%) | 2002 年         |
| 每股收益(全面摊薄)                       | 0.472            | 0.304            | 55.26          | 0.292          |
| 净资产收益率(全面摊薄)(%)                  | 13.50            | 9.44             | 43.01          | 15.71          |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率<br>(全面摊薄)(%) | 13.01            | 8.43             | 54.33          | 14.47          |

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

|                              |        |        |            |        |
|------------------------------|--------|--------|------------|--------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额              | 1.18   | 6.52   | -81.90     | -0.088 |
| 每股收益(加权平均)                   | 0.472  | 0.389  | 21.34      | 0.292  |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)      | 0.455  | 0.272  | 67.28      | 0.267  |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)      | 0.455  | 0.348  | 30.75      | 0.267  |
| 净资产收益率(加权平均)(%)              | 13.50  | 14.86  | -5.45      | 17.05  |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%) | 13.01  | 13.28  | 1.96       | 15.57  |
|                              | 2004年末 | 2003年末 | 本期比上期增减(%) | 2002年末 |
| 每股净资产                        | 3.49   | 3.22   | 8.39       | 1.86   |
| 调整后的每股净资产                    | 3.47   | 3.21   | 8.10       | 1.86   |

(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        | 44.50     | 45.84 | 1.555   | 1.555 |
| 营业利润          | 15.21     | 15.67 | 0.531   | 0.531 |
| 净利润           | 13.50     | 14.91 | 0.472   | 0.472 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 13.01     | 13.41 | 0.455   | 0.455 |

(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     | 160,000,000.00 | 0             | 0    | 160,000,000.00 |         |
| 资本公积   | 253,529,847.97 | 0             | 0    | 253,529,847.97 |         |
| 盈余公积   | 20,757,217.90  | 15,094,988.40 | 0    | 35,852,206.30  | 本期提取    |
| 法定公益金  | 10,378,608.95  | 7,547,494.20  | 0    | 17,926,103.15  | 本期提取    |
| 未分配利润  | 81,211,831.26  | 28,365,966.94 | 0    | 109,577,798.20 | 本期分配及赢利 |
| 股东权益合计 | 515,498,897.13 | 43,460,955.34 | 0    | 558,959,852.47 | 赢利      |

### 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  |
| 2、境内上市的外资股 |       |               |    |       |    |    |    |       |
| 3、境外上市的外资股 |       |               |    |       |    |    |    |       |
| 4、其他       |       |               |    |       |    |    |    |       |
| 已上市流通股份合计  | 6000  |               |    |       |    |    |    | 6000  |
| 三、股份总数     | 16000 |               |    |       |    |    |    | 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 2004 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 11635 户。

其中：未流通股股东 6 户，流通 A 股股东 11629 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 |
| 中信经典配置证券投资基金     | 3766211 | 3766211  | 2.35%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |
| 国联安德盛小盘精选证券投资基金  | 1911694 | 1911694  | 1.19%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |
| 华安创新证券投资基金       | 1750652 | 1750652  | 1.09%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |
| 银丰证券投资基金         | 1533245 | 1633245  | 1.02%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |
| 裕阳证券投资基金         | 1291980 | 1291980  | 0.81%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |
| 无锡金和大厦有限公司       | 0       | 1100000  | 0.69%  | 未流通  | 未知       | 社会法人股 |
| 南方积极配置证券投资基金     | 956454  | 956454   | 0.60%  | 已流通  | 未知       | 社会公众股 |

注：(1) 无锡水星集团有限公司已于 2005 年 2 月 21 日，更名为无锡国联环保能源集团有限公司。

(2) 持有本公司 5% 以上股权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，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。

3. 公司控股股东及实际控制人介绍：

(1) 公司控股股东

本公司控股股东为无锡水星集团有限公司，该公司法定代表人为华金荣，设立时间为 2000 年 2 月，注册地为无锡市城南路 3 号，注册资本为 16633 万元。经营范围为工业锅炉辅机、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。

2005年2月21日，经江苏省无锡工商行政管理局核准，公司控股股东无锡水星集团有限公司更名为无锡国联环保能源集团有限公司，公司住所变更为无锡市县前东街8号，法定代表人变更为蒋志坚，经营范围变更为：环保行业、能源行业、城市公用基础设施及相关产业的投资；成套发电设备、环保能源设备、普通机械及配件、五金交电的销售；环保能源设备、电站、城市公用基础设施的设计及相关设备的技术开发、培训、咨询服务。

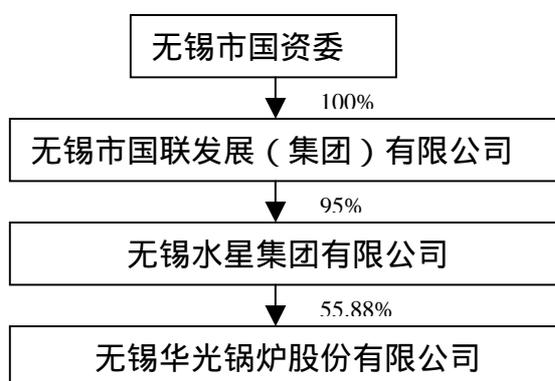
#### (2) 实际控制人

无锡市国联发展（集团）有限公司为本公司实际控制人，公司法定代表人为王锡林，公司组建于1997年12月，注册资本为12.8亿元人民币，主要从事资本、资产经营，以及代理投资、投资咨询和投资服务等。

#### (3) 控股股东及实际控制人的变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

#### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 4. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

#### 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  | 中信经典配置证券投资基金    | 3766211 | A      | 公司未知前十大流通股股东之间是否存在关联关系,也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露 |
| 2  | 国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 1911694 | A      |                                               |
| 3  | 华安创新证券投资基金      | 1750652 | A      |                                               |
| 4  | 银丰证券投资基金        | 1533245 | A      |                                               |
| 5  | 裕阳证券投资基金        | 1291980 | A      |                                               |
| 6  | 南方积极配置证券投资基金    | 956454  | A      |                                               |

无锡华光锅炉股份有限公司

WuXi Huaguang Boiler Co., Ltd.

|    |            |        |   |                      |
|----|------------|--------|---|----------------------|
| 7  | 社保基金一零四组合  | 795820 | A | 股变动信息披露管理办法规定》的一致行动人 |
| 8  | 社保基金一零一组合  | 780988 | A |                      |
| 9  | 浙江浙报物业经营中心 | 380000 | A |                      |
| 10 | 余映梅        | 293300 | 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

###### 1. 董事、监事、高级管理人员的基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务    | 任期起止日期             | 年初持股数(股) | 年末持股数(股) |
|-----|----|----|-------|--------------------|----------|----------|
| 万冠清 | 男  | 52 | 董事长   | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 蒋志坚 | 男  | 39 | 副董事长  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 华金荣 | 男  | 67 | 董事    | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 聂海涛 | 男  | 39 | 董事    | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 刘成富 | 男  | 63 | 独立董事  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 陈巨昌 | 男  | 66 | 独立董事  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 徐至诚 | 男  | 52 | 独立董事  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 居国民 | 男  | 58 | 监事会主席 | 2004.5.8-2005.3.26 | 0        | 4800     |
| 蒋良红 | 男  | 40 | 监事    | 2005.3.26-2007.5.7 | 0        | 0        |
| 谢士鸣 | 男  | 54 | 监事    | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 朱嘉仁 | 男  | 57 | 监事    | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 贺旭亮 | 男  | 44 | 总经理   | 2005.1.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 邵耿东 | 男  | 35 | 副总经理  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 谢鹤清 | 男  | 50 | 副总经理  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 沈解忠 | 男  | 38 | 总工程师  | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 徐叶丹 | 男  | 38 | 董事会秘书 | 2004.5.8-2007.5.7  | 0        | 0        |
| 韩中英 | 女  | 54 | 财务处处长 | 2004.5.8-2006.5.7  | 0        | 0        |

注:(1)经公司第二届董事会第四次会议审议通过,同意蒋志坚辞去总经理职务,聘任贺旭亮为公司总经理,任期从2005年1月8日起至2007年5月7日止。

(2)经公司第二届员工代表大会第一次会议审议通过,免去居国民同志的公司第二届监事会职工监事的职务,选举蒋良红同志为公司第二届监事会职工监事。

###### 2. 董事、监事和高管人员的主要工作经历

(1)万冠清,历任无锡压缩机股份有限公司财务处处长、副总经理、无锡万迪动力集团公司副总经理兼总会计师、无锡市国联发展(集团)有限公司财务部经理。

(2)蒋志坚,历任无锡锅炉厂副厂长、无锡华光锅炉股份有限公司总经理。现在控股股东无锡国联环保能源集团有限公司担任董事长、总经理,现任无锡市国联发展(集团)有限公司副总裁。

(3)华金荣,历任无锡锅炉厂厂长、无锡华光锅炉股份有限公司董事长、无锡水星集团有限公司董事长、总经理。现担任无锡国联发展(集团)有限公司顾问。

(4) 聂海涛, 历任亚洲控股有限公司资本运作部高级经理、投资银行部高级经理。现任亚洲控股有限公司投资项目管理部副总经理。

(5) 刘成富, 历任无锡财经学校教师、无锡轻工业学院经贸系副主任、无锡轻工业大学经贸系主任、成人教育学院副主任、江南大学商学院院长。现任江南大学太湖学院副院长。

(6) 陈巨昌, 历任历任无锡叶片厂厂长、无锡市机械工业局局长、无锡市机械控股公司董事长、总经理。现任无锡市汽车工业协会会长。

(7) 徐至诚, 历任历任江苏生产建设兵团四师二十四团战士、无锡财政局科员、无锡财经学校教师、江苏税务学校教务科长、副校长。现任江苏税务学校校长。

(8) 居国民, 历任无锡锅炉厂宣传副科长、厂办主任、无锡华光锅炉股份有限公司工会主席兼公司办公室主任。现任无锡国联环保能源集团有限公司综合部部长。

(9) 蒋良红, 历任无锡锅炉厂设计处处长、公司管理办公室主任、厂长助理, 现任无锡华光锅炉股份有限公司党委副书记、工会主席、纪委书记、总经理助理、公司管理办公室主任。

(10) 谢士鸣, 历任无锡市缝纫机二厂会计、无锡市人民政府驻厦门办事处会计主管、无锡高新技术产业开发区管理委员会会计财部副经理、无锡市经济技术集团发展总公司计财部副经理、现任无锡高新技术风险投资股份有限公司财务部经理。

(11) 朱嘉仁, 历任历任无锡锅炉厂车间党支部书记、纪委副书记、审计处长、现任本公司党委办公室主任兼纪委副书记。

(12) 贺旭亮, 历任无锡锅炉厂总工程师办公室副主任、销售处处长、厂长助理、无锡华光锅炉股份有限公司副总经理, 现任本公司总经理。

(13) 邵耿东, 历任无锡锅炉厂销售二处副处长、处长、总经理助理。现任本公司副总经理。

(14) 谢鹤清, 历任无锡锅炉厂车间副主任、生产处副处长、处长、厂长助理, 现任本公司副总经理。

(15) 沈解忠, 历任无锡锅炉厂设计处副处长、处长及副总工程师, 无锡华光锅炉股份有限公司设计三处处长、副总工程师。现任本公司总工程师。

(16) 徐叶丹, 历任华泰证券无锡营业部电脑部主管、无锡市信托投资公司开信证券营业部市场咨询部经理、无锡市国联发展(集团)有限公司投资管理部、资产管理部主管。现任本公司董事会秘书。

(17) 韩中英，历任无锡锅炉厂财务处副处长，现任本公司财务处处长、财务机构负责人。

### 3. 董事、监事在股东单位（或实际控制人）的任职情况

| 姓名  | 股东单位名称           | 担任的职务      | 任职起始日期     | 任职终止日期 | 是否领取报酬 |
|-----|------------------|------------|------------|--------|--------|
| 蒋志坚 | 无锡市国联发展(集团)有限公司  | 副总裁        | 2004.12.29 |        | 否      |
|     | 无锡国联环保能源集团有限公司   | 董事长<br>总经理 |            |        | 是      |
| 聂海涛 | 亚洲控股有限公司         | 投资总监       |            |        | 是      |
| 谢士鸣 | 无锡高新技术风险投资股份有限公司 | 财务经理       |            |        | 是      |

### 4. 董事、监事、高管在其他单位的任职情况

| 姓名  | 单位名称            | 担任的职务 | 任职起始日期    | 任职终止日期    | 是否领取报酬 |
|-----|-----------------|-------|-----------|-----------|--------|
| 万冠清 | 无锡华光工业锅炉有限公司    | 董事长   |           |           | 否      |
| 蒋志坚 | 无锡华光水处理工程公司     | 董事长   |           |           | 否      |
|     | 无锡华光工业锅炉有限公司    | 副董事长  |           |           | 否      |
| 华金荣 | 北京华创投资管理有限公司    | 董事    |           |           | 否      |
|     | 国联信托投资有限责任公司    | 董事    |           |           | 否      |
| 陈巨昌 | 无锡威孚高科技股份有限公司   | 独立董事  | 2003.6.12 | 2005.6.12 | 是      |
| 蒋良红 | 无锡华光工业锅炉有限公司    | 董事    |           |           | 否      |
| 谢士鸣 | 无锡市新区创发融资担保有限公司 | 财务经理  | 2003.10   |           | 否      |
| 蒋良红 | 无锡华光工业锅炉有限公司    | 董事    |           |           | 否      |
| 贺旭亮 | 无锡华光工业锅炉有限公司    | 董事    |           |           | 否      |
|     | 北京中环联合环境工程有限公司  | 监事    |           |           | 否      |
| 邵耿东 | 北京中环联合环境工程有限公司  | 董事    |           |           | 否      |
| 谢鹤清 | 无锡华光锅炉运业有限公司    | 董事长   |           |           | 否      |
| 徐叶丹 | 无锡华光锅炉运业有限公司    | 董事    |           |           | 否      |
| 韩中英 | 国联证券有限责任公司      | 董事    |           |           | 否      |

### (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 11 人在公司领取报酬，年度报酬总额为 215 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 7 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 90 万元，金额最高的前 3 名高级管理人员的年度报酬总额为 83 万元。

报告期内，董事与监事中的聂海涛、谢士鸣不在公司领取报酬。

报告期内，独立董事刘成富、陈巨昌、徐至诚分别领取津贴 3 万元（含税）。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

报告期内，因第一届董事会和第一届监事会任期届满，根据《公司章程》的有关规定规定，2004 年 5 月 8 日，公司召开了 2003 年年度股东大会，选举万冠清、蒋志坚、华金荣、聂海涛为第二届董事会董事；选举刘成富、陈巨昌、徐至诚为第二届董事会独立董事；第二届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，任期为 2004 年 5 月 8 日至 2007 年 5 月 7 日。会议选举谢士鸣、朱嘉仁为第二届监事会监事。第二届监事会由 3 人组成，其中居国民为职工监事，任期为 2004 年 5 月 8 日至 2007 年 5 月 7 日。

2004 年 5 月 8 日，第二届董事会第一次会议聘任蒋志坚为总经理；聘任邵耿东、谢鹤清、贺旭亮为副总经理；聘任沈解忠为总工程师；聘任韩中英为财务机构负责人；聘任徐叶丹为董事会秘书；除韩中英任期外，上述人员任期从 2005 年 5 月 8 日起至 2007 年 5 月 7 日止。韩中英任期为 2005 年 5 月 8 日至 2006 年 5 月 7 日。2005 年 1 月 8 日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，同意蒋志坚辞去总经理职务，聘任贺旭亮为总经理

2005 年 3 月 26 日，经公司第二届员工代表大会第一次会议审议通过，免去居国民同志的公司第二届监事会职工监事的职务，选举蒋良红为第二届监事会职工监事。

### （四）员工情况

截止 2004 年 12 月 31 日，公司共有员工 1720 人。

专业构成：

| 工 种  | 人 数  |
|------|------|
| 生产人员 | 1066 |
| 销售人员 | 54   |

|      |     |
|------|-----|
| 技术人员 | 194 |
| 财务人员 | 20  |
| 行政人员 | 152 |

学历情况：

| 学 历   | 人 数 |
|-------|-----|
| 硕 士   | 2   |
| 大学本 科 | 114 |
| 大 专   | 141 |
| 高中及中专 | 826 |

目前，公司有离退休员工 22 人。

## 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》和中国证监会有关上市公司治理的法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范自身的行为。在2004年4月6日召开的公司第一届董事会十四次会议上，制定《投资者关系制度及工作细则》，加强了公司与广大投资者之间的互相沟通。在2004年5月8日召开的公司2003年度股东大会上，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金使用管理制度》、《累积投票制实施细则》、《对外投资管理制度》的修正案，并且根据证监会56号文，对公司的章程和对外担保制度也进行了修改。在2004年9月18日召开的公司2004年第一次临时股东大会上，通过了关联交易制度的修正案。

### （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，对公司的关联交易、高级管理人员任免及其他有关议案发表了独立意见，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。

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
|--------|------------|---------|---------|-------|
| 刘成富    | 5          | 3       | 2       | 0     |
| 陈巨昌    | 5          | 5       | 0       | 0     |
| 徐至诚    | 3          | 3       | 0       | 0     |

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未曾对公司有关事项提出异议。

### （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：本公司独立于控股股东，公司拥有独立的产供销体系，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。具有独立完整的业务及自主经营能力。

2)、人员方面：公司的人事及工资管理与控股股东完全分离，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。总经理、副总经理、财务机构负责人和董事会秘书等

高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务。

3)、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，拥有完整的采购、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营运发展的组织机构，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：公司设有独立的财务部门，有独立的财务人员，建立了独立的会计核算系统，并实施严格的财务监督管理制度和内部控制制度。公司在银行独立开户，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）2003 年度股东大会

#### 1) 股东大会通知、召集、召开的情况：

2004 年 4 月 6 日公司发出召开 2003 年度股东大会的通知，由董事会召集于 2004 年 5 月 8 日在本公司第二会议室召开了 2003 年度股东大会

#### 2) 本次股东大会通过的决议及披露情况

本次大会由公司董事长万冠清先生主持，以记名投票方式，审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配方案》、《关于聘请公司 2004 年度审计机构的议案》、《关于审议 2003 年度报告及摘要的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于制定公司募集资金使用管理办法的议案》、《关于制订累积投票制实施细则的议案》、《关于修订公司对外投资管理制度的议案》、《关于修订公司对外担保管理制度的议案》、《关于审议董事、监事及高管人员 2003 年度薪酬的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于审议第二届董事（独立董事）候选人的议案》、《关于审议第二届监事候选人的议案》

#### 3) 本次股东大会选举董事、监事情况

选举万冠清、蒋志坚、华金荣、聂海涛为公司第二届董事，选举刘成富、陈巨昌、徐至诚为公司第二届独立董事，选举谢士鸣、朱嘉仁为公司第二届监事。

本次会议决议公告刊登在 2004 年 5 月 11 日出版的上海证券报上。

### （二）2004 年度第一次临时股东大会

#### 1) 股东大会通知、召集、召开的情况：

2004 年 8 月 16 日公司发出召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知，由董事会召集于 2004 年 9 月 18 日在本公司第二会议室召开了 2004 年度第一次临时股东大会。

#### 2) 本次股东大会通过的决议及披露情况

本次大会由公司董事长万冠清先生主持，以记名投票方式，审议通过了《公司章程修正案》、《公司关联交易制度修正案》、《公司 2004 年度上半年利润分配方案》。

本次临时股东大会决议刊登在 2004 年 9 月 21 日《上海证券报》上。

## 第七节 董事会报告

### (一) 公司经营情况分析

2004年,在全国电力依然紧张的环境下,虽然受国家宏观调控政策的影响,但公司经营仍然出现了大幅度的提升,公司通过技术引进和自行开发实现了产品品种向高吨位、大容量、高参数发展的调整,并通过技术改造和扩大外协大幅度提升了产能;在公司董事会、经理层的正确领导下,通过广大员工的奋力拼搏,2004年是公司历史上锅炉总产量增加最多,经济效益最好,产品档次和行业地位提升最快的一年。为继续保持公司竞争优势,实现公司在未来三五年快速发展的目标,公司制定了公司三年发展战略规划,明确了公司今后发展方向,为公司的进一步发展奠定了良好的基础。

2004年公司各项经济指标均有大幅度上升,主营业务收入实现131,250.92万元,比上年度增加60,873.42万元,增长86.50%,实现利润8,320.91万元,比上年度增加2,658.82万元,增长46.96%。

### (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,烟气脱硫脱硝成套设备制造、销售、安装,金属材料(贵金属除外)机电产品的销售,环保工程技术咨询、技术服务,房屋租赁,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、烟气脱硫脱硝成套设备的制造、销售。

#### 2. 公司主营业务业绩

按产品分

| 分产品     | 主营业务收入           | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润         | 占主营业务利润比例(%) |
|---------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| 工业锅炉    | 67,971,982.68    | 5.18         | 16,978,102.95  | 6.83         |
| 电站锅炉    | 1,194,507,331.39 | 91.01        | 221,995,573.32 | 89.25        |
| 锅炉辅机    | 7,565,671.33     | 0.58         | 1,553,033.49   | 0.62         |
| 凝结水设备   | 30,243,163.72    | 2.30         | 5,496,353.37   | 2.21         |
| 其他      | 12,221,032.96    | 0.93         | 2,700,154.20   | 1.09         |
| 其中:关联交易 | 45,810,116.60    | 3.49         | 6,215,010.54   | 2.50         |

### 3. 主要控股公司的经营情况

(1) 无锡华光锅炉水处理工程有限公司，于 2004 年 3 月 16 日经江苏省无锡工商行政管理局登记成立，注册地址为无锡市新区坊前镇新芳路 37 号，公司注册资本为 500 万元，本公司投资 350 万元，控股比例 70%。公司主要业务为锅炉水处理设计、销售。截止 2004 年 12 月 31 日，公司总资产 2598.45 万元，净资产 643.44 万元。2004 年度实现净利润 49 万元。

### 4. 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 2004 年 12 月 31 日，该公司总资产 8905.34 万元，净资产 8905.34 万元。2004 年度实现净利润-6.16 万元。

### 5. 主要供应商、客户情况

本公司 2004 年向前五名供应商合计的采购额达到 43054.09 万元，占年度采购总额的 22.18%。

本公司 2004 年向前五名客户合计的销售总额达到 25869.33 万元，占年度销售总额的 19.71%。

### 6. 经营中出现的问题、困难及解决方案

2004 年，由于全国电力供需矛盾仍然十分突出，电力设备行业的市场需求依旧存在，公司订单大量增加，但订单的增加与公司现有生产能力间的矛盾越来越突出，同时加上原材料的价格仍在高位运行，给公司的生产经营带来了一定的压力。面对这些情况，公司管理层采取了积极的应对策略，狠抓降本增效，挖掘潜力，同时加快厂房扩建、设备更新和技术改造，最大程度地提高公司的生产能力，满足市场的需要。

## (三) 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 28,036.57 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

2004年12月31日，累计投资金额为20,616.27万元人民币。公司目前没有变更任何投资项目。截止2004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             | 28,036.57 |      | 本年度已使用    |      | 16,476.50     |
|--------------------|-----------|------|-----------|------|---------------|
|                    |           |      | 累积使用      |      | 20,616.27     |
| 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  | 16,400    | 否    | 14,139.86 | 4120 | 是             |
| 大型火电机组烟气脱硫成套设备技术改造 | 18,500    | 否    | 6,476.41  | 0    | 是             |

注：

1. 大型热电联产循环流化床锅炉技术改造项目04年产生效益为毛利。
2. 大型火电机组烟气脱硫成套设备技术改造项目由于04年尚未完工，故未产生效益

## 2. 非募集资金投资情况

(1) 为加大水处理成套工程市场开拓力度，发挥技贸一体化优势，重振水处理业务的雄风，公司于04年3月与国联信托投资有限责任公司共同设立无锡华光锅炉水处理工程公司，注册资本500万元，其中公司出资350万元，占70%。2004年该公司实现利润136万元。

(2) 为解决膜式壁生产瓶颈问题，公司于04年10月以膜式水冷壁部件生产、工艺、制造技术等无形资产投入江阴华泰机械制造有限公司，按评估价出资416万元，折合美元47.7万元，占注册资本15%。2004年该公司实现利润-209.27万元。

(3) 为扩大工业锅炉生产规模，公司于04年7月与国联信托投资有限责任公司及其他发起人重新注册无锡华光工业锅炉有限公司，公司以工业锅炉专有技术等无形资产，按评估价出资196万元，占注册资本15%。2004年该公司实现利润362.07万元。

(4) 根据公司生产经营发展的需要，解决日益增长的材料、产品运输问题，降低运输成本，2004年8月，公司与其他发起人共同设立了无锡华光锅炉运业有限公司，注册资本170万元，公司出资86万元，占注册资本50.59%。2004年该公司实现利润8.5万元。

#### (四) 公司财务状况

##### a) 公司财务指标情况 (单位: 万元)

| 项目           | 2004 年           | 2003 年           | 增减      | 变动原因              |
|--------------|------------------|------------------|---------|-------------------|
| 总资产          | 3,425,275,548.27 | 2,329,811,455.37 | 47.02%  | 预收货款增加及盈利         |
| 股东权益         | 558,959,852.47   | 515,498,897.13   | 8.43%   | 盈利                |
| 主营业务利润       | 248,723,217.33   | 183,459,017.15   | 35.57%  | 主营收入增加            |
| 净利润          | 75,460,955.34    | 48,644,218.55    | 55.13%  | 主营收入增加            |
| 现金及现金等价物净增加额 | 90,392,253.50    | 1,248,338,964.14 | -92.76% | 新增预付货款增加、新增预收帐款减少 |

##### b) 报告期内公司会计政策、会计估计未发生变更

#### (五) 公司经营环境及宏观经济对公司发展的影响

2004 年是公司跨越式发展的一年, 同时经受了市场的考验。巨大的市场需求带来了生产能力不足的矛盾, 钢材价格持续上升和能源、运输、加工成本等各项费用的提高对公司经营带来了一定压力, 并且, 04 年 11 月国家发改委发布了《关于坚决制止电站项目无序建设的意见》。

面对以上种种困难, 为了确保 2004 年各项目标的完成, 公司采取的主要措施是:

(1) 围绕公司做大做特的发展战略, 依托技术进步加快产品开发, 重点开发 10 万-30 万千瓦大容量节能环保锅炉、烟气脱硫等具有市场发展前景的产品, 加大技术投入, 通过技术引进、合作开发等手段加快产品开发步伐, 研制出效率更高, 环保性能更好的产品。目前公司 480T/H 超高压再热循环流化床锅炉已试制成功, 得到用户的高度评价, 是国内第一台国产化的循环流化床锅炉, 标志着华光锅炉已跻身于国内大型电站锅炉的制造行列。

(2) 围绕公司发展目标和产品定位, 大力推进募集资金项目的实施, 提高生产检测装备和工艺手段, 解决生产大型锅炉场地问题, 使公司的技术装备在短时间内迅速跟上产品结构调整步伐, 达到提高生产规模和实现生产 30 万千瓦机组的生产能力; 在加快技术改造的同时, 公司根据合同承接情况及时调整生产布局, 利用社会资源扩大外协, 选择具有一定实力的协作厂家, 通过资金支持、委派技术人员现场指导, 进行专业管理, 帮助扶持等办法来提高外协单位加工能力和加工质量。从而扩大了公司的生产能力, 基本满足了用户交货期。

(3) 针对钢材价格上升，产品毛利率有所下降的局面，公司把握住市场趋势，在签订销售合同并收到用户预付货款后，及时采购原材料，锁定成本；同时，通过狠抓内部管理，挖掘潜力，加大了增收节支力度；制定了物资采购和重大工程项目招标制度，进一步规范了招标行为，取得了显著成效，以上措施对保证 04 年公司经营效益比 03 年有显著增长起到了重要作用。

(4) 根据国家发改委《关于坚决制止电站项目无序建设的意见》，公司立即采取了相应的措施，加强了与用户的联系，了解用户项目审批情况，在逐一分析了各用户资金到位情况和存在的风险的基础上，调整了生产投料计划，规定在收到 60% 预收款时才开始投料；对用户要求暂缓生产和推迟提货的项目，经过清理后，采取积极的措施，着力降低存货；改变生产投料方法，将以前按整台产品投料改为按部件投料，通过采取各种措施来降低风险。

#### (六) 公司新年度经营计划

国家当前电力发展方针是大力开发水电，优化发展煤电，积极推进核电，适度发展天然气发电，鼓励新能源发电。2005 年是公司三年战略规划实施的第二年，更是承上启下的关键一年。根据国家的宏观政策和公司三年战略规划，公司将 2005 年确定为质量成本管理年，一方面抓好大型循环流化床锅炉的研发和制造，另一方面加快新能源环保（城市生活垃圾、秸秆等）发电锅炉以及燃气-蒸汽联合循环余热锅炉的技术开发、引进，提升公司的核心竞争力；同时充分利用国联集团的金融平台、环保及能源的产业平台以及华光锅炉的制造优势，确保华光锅炉的持续稳定发展，从而最大程度地回报股东。

#### (七) 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

2004 年度公司董事会共召开了 5 次会议，即第一届董事会第十四、十五次和第二届董事会第一次会议至第三次会议。

(1) 第一届董事会第十四次会议，于 2004 年 4 月 6 日在公司第二会议室召开，会议由董事长万冠清主持，会议应到董事 6 人，实到董事 6 人。会议审议并通过以下决议：《2003 年度总经理工作报告》、《2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配预案》、《2003 年度审计机构费用及续聘公司 2004 年度审计机构的议案》、《购买、受让信托产品》、《成立无锡华光锅炉水处

理工程有限公司》、《2003 年度报告及摘要》、《章程修正案》、《股东大会事规则修正案》、《董事会议事规则修正案》、《制定投资者关系制度及工作细则》、《制定累积投票制实施细则》、《关于公司董事、高管人员 2003 年度薪酬的议案》、《关于修改独立董事津贴的议案》、《对外担保制度修正案》、《对外投资制度修正案》、《关联交易制度修正案》、《关于第二届董事（包括独立董事）候选人提名的议案》、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

（2）第一届董事会第十五次会议，于 2004 年 4 月 26 日在公司第二会议室召开，会议由董事长万冠清先生主持，会议应到董事 6 人，实到董事 5 人，董事聂海涛先生因工作原因未参加，并授权董事万冠清先生全权参与表决。会议审议并通过了《2004 年第一季度报告》。

（3）第二届董事会第一次会议，于 2004 年 5 月 8 日在公司第二会议室召开，会议由董事万冠清先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 6 人，独立董事刘成富先生授权独立董事陈巨昌先生全权参与表决。会议审议通过了《选举万冠清先生为公司第二届董事会董事长》、《选举蒋志坚先生为公司第二届董事会副董事长》、《聘任贺旭亮、邵耿东、谢鹤清为副总经理》、《聘任沈解忠为公司总工程师》、《聘任韩中英为公司财务机构负责人》、《聘任徐叶丹为公司第二届董事会秘书》。

（4）第二届董事会第二次会议，于 2004 年 8 月 16 日在公司第二会议室召开。会议由董事长万冠清先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议通过了《章程修正案》、《公司关联交易制度修正案》、《公司 2004 年上半年利润分配预案》、《2004 年上半年度报告及摘要》、《成立无锡华光锅炉股份有限公司环保设备工程分公司》、《关于召开 2004 年度第一次临时股东大会的议案》。

（5）第二届董事会第三次会议，于 2004 年 10 月 15 日在公司第二会议室召开。会议由董事长万冠清先生主持，会议应到董事 7 人，实到董事 5 人，董事聂海涛和独立董事刘成富因工作原因未参加，董事聂海涛先生授权董事万冠清先生全权参与表决，独立董事刘成富先生授权独立董事陈巨昌先生全权参与表决。会议审议并通过了《公司 2004 年三季度报告》。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规和规章的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。2004 年度对股东大会的决议，公司董事会执行如下：

(1) 2004年5月8日召开的公司2003年度股东大会上审议通过了2003年度利润分配方案。以2003年年末总股本160,000,000股为基数,向全体股东每10股派现金红利1元(含税)。股权登记日为:2004年6月11日;除息日:2004年6月14日;红利已于2004年6月18日发放。公告刊登在2004年6月7日的《上海证券报》上。

(2) 2004年9月18日召开的公司2004年第一次临时股东大会上审议通过了2004年上半年利润分配方案。以2004年6月30日总股本160,000,000股为基数,向全体股东每10股派现金红利1元(含税)。股权登记日为:2004年11月1日;除息日:2004年11月2日;红利已于2004年11月8日发放。公告刊登在2004年10月27日的《上海证券报》上。

#### (八) 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2004年实现利润总额83,209,103.95元,缴纳企业所得税7,600,887.57元,实现净利润75,460,955.34元。根据《公司法》及《公司章程》规定,提取法定盈余公积金7,547,494.20元,提取法定公益金7,547,494.20元,加上年初未分配利润81,211,831.26元,实际可供股东分配的利润为141,577,798.2元。

2004年度分配预案为:拟以公司2004年末总股本16000万股为基数,按每10股派发现金红利2元(含税)向全体股东分配,共派发现金32,000,000元,剩余未分配利润109,577,798.2元结转以后年度。该预案须提交股东大会审议通过后实施。

#### (九) 公积金转增股本预案。

拟以公司2004年末总股本16000万股为基数,按每10股转增6股,转增后公司总股本为25600万股。该预案须提交股东大会审议通过后实施。

#### (十) 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:“经审核,我们未发现华光股份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，承担成本和其他支出，也未发现华光股份有偿或无偿地拆借资金给控股股东及其他关联方使用、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款、委托控股股东及其他关联方进行投资活动、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代控股股东及其他关联方偿还债务。”

3. 独立董事对公司 2004 年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 3 次会议，即第一届监事会第十次会议、第二届监事会第一次、第二次会议。

1. 公司第一届监事会第十次会议，于 2004 年 4 月 6 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 2003 年度监事会工作报告》、《监事会议事规则修正案》、《关于提名公司第二届监事会监事候选人的议案》、公司第一届董事会第十四次会议审议通过的相关议案（议案详见董事会报告）程序合法，符合公司的生产经营实际。

本次决议公告刊登在 2004 年 4 月 8 日的《上海证券报》上。

2. 公司第二届监事会第一次会议，于 2004 年 5 月 8 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：选举居国民为公司第二届监事会召集人，公司第二届董事会第一次会议审议通过的相关议案（议案详见董事会报告）程序合法，符合公司的生产经营实际。

本次决议公告刊登在 2004 年 5 月 11 日的《上海证券报》上。

3. 公司第二届监事会第二次会议，于 2004 年 8 月 16 日在公司第二会议室召开。会议由监事会召集人居国民先生主持，会议应到监事 3 人，实到 3 人。会议通过了如下决议：《公司 2004 年上半年报告及摘要》、公司第二届董事会第二次会议审议通过的相关议案（议案详见董事会报告）程序合法，符合公司的生产经营实际。

本次决议公告刊登在 2004 年 8 月 18 日的《上海证券报》上。

### （二）监事会独立意见

#### 1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、经理班子执行职务情况等进行了监督、检查，认为公司能够严格依法规范运作，经营决策科学合理，重大决策依照《公司章程》有关规定，履行了必要的决策程序。监事会未发现公司董事、经理班子在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

#### 2. 公司财务情况

公司 2004 年度财务报告如实反映了公司财务状况和经营现状，江苏公证会计师

事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### 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）本年度公司重大诉讼、仲裁事项

1、2004 年上半年，广西国发林业造纸有限责任公司（以下简称“国发林业”）诉本公司产品质量一案（原无锡锅炉厂于 1998 年制造交付，合同总额 263 万元，国发林业尚欠余款 161 万元，该笔款项在改制时被核销，由集团公司账销案存处理）被广西柳州市中级人民法院立案受理，并下达了柳市民初[2004]柳市民二字第 39 号受理通知书，同时应国发林业请求，冻结了本公司银行存款 630 万元（远超过合同总金额），此案尚在审理中。本公司认为，该锅炉经改造调试后不存在重大缺陷，国发林业也未提起过质量异议，另对国发林业所欠货款，本公司曾提起诉讼，经无锡市高新技术产业开发区人民法院判决国发林业应支付货款 161 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，已执行到货款 140 万元，故对本案本公司未计提预计负债，执行到的已核销货款待本案了结后一并处理。

2、2004 年 9 月 13 日，本公司接山东省淄博市中级人民法院[2004]淄民三初字第 7 号应诉通知书，华光陶瓷集团有限公司（以下简称“华光陶瓷”）诉称本公司侵犯商标权纠纷一案，已由该院受理，华光陶瓷诉称，本公司的公司名称中含有“华光”侵犯其已注册使用在陶瓷产品上的“华光”驰名商标的合法权益，请求法院判令本公司赔偿损失 243 万元并停止其认为的侵权行为。本公司向山东省高级人民法院提起管辖权异议。根据 2005 年 3 月 28 日山东省高级人民法院民事裁定书（2005）鲁民辖终字第 53 号裁定：将该案移送江苏省无锡市中级人民法院处理。本案目前尚未正式进入庭审。

## (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

2004年3月,本公司与关联方国联信托有限责任公司联合投资成立无锡华光锅炉水处理工程有限公司,该公司注册资本500万元,本公司出资350万元,占注册资本的70%,国联信托有限责任公司出资150万元,占注册资本的30%。该项关联交易已在公司2004年半年报报告中公布。

除以上披露的重大关联交易以外,公司2004年未发生其他重大关联交易。

## (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、2004年1月30日本公司公告:公司与中国华电集团有限公司内蒙古华电卓资发电有限公司签订了4台670t/h超高压再热煤粉锅炉的合同,合同总价29800万元(4台),交货期从2004年8月起至2006年6月。目前该合同按计划在进行中。

4、2004年11月9日本公司公告:公司与阜新金山煤矸石热电有限公司签订了4台480t/h超高压循环流化床锅炉的合同,合同总价32880万元(4台),交货期从2005年6月起至2006年4月。目前该合同按计划在进行中。

(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89万元(其中,含2004年上半年审计费38万元)。江苏公证会计师事务所有限公司已连续4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：

2004年5月8日召开的2003年度股东大会审议通过了《章程修正案》，修改后的章程已刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2004年9月18日召开的2004年第一次临时股东大会审议通过了《章程修正案》，对公司的营业范围进行了修改。修改的内容刊登在2004年9月21日的《上海证券报》上。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

# 审计报告

苏公 W[2005]A327 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”)2004年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2004年度的合并利润表及利润分配表和母公司利润表及利润分配表,2004年度的合并现金流量表及母公司现金流量表。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2004年12月31日的财务状况以及2004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

2005年4月14日

二、 会计报表

资产负债表（资产）

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   | 合并报表                    |                         | 母公司报表                   |  |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
|                    |      | 2004.12.31              | 2004.12.31              | 2003.12.31              |  |
| <b>流动资产：</b>       |      |                         |                         |                         |  |
| 货币资金               | 5.1  | 1,421,921,736.16        | 1,416,994,845.84        | 1,325,229,482.66        |  |
| 短期投资               | 5.2  | 7,881,358.39            | 7,881,358.39            | 23,703,511.20           |  |
| 应收票据               |      |                         |                         |                         |  |
| 应收股利               |      |                         |                         |                         |  |
| 应收利息               |      |                         |                         |                         |  |
| 应收账款               | 5.3  | 112,988,575.58          | 102,967,499.25          | 70,030,012.70           |  |
| 其他应收款              | 5.4  | 5,078,482.42            | 3,434,522.62            | 8,195,001.42            |  |
| 预付账款               | 5.5  | 285,049,357.05          | 284,977,545.29          | 93,441,165.23           |  |
| 应付补贴款              |      |                         |                         |                         |  |
| 存货                 | 5.6  | 1,378,116,358.13        | 1,378,057,747.30        | 641,991,437.55          |  |
| 待摊费用               |      | 45,800.00               |                         |                         |  |
| 一年内到期的长期债权投资       |      |                         |                         |                         |  |
| 其他流动资产             |      |                         |                         |                         |  |
| <b>流动资产合计</b>      |      | <b>3,211,081,667.73</b> | <b>3,194,313,518.69</b> | <b>2,162,590,610.76</b> |  |
| <b>长期投资：</b>       |      |                         |                         |                         |  |
| 长期股权投资             | 5.7  | 31,396,783.01           | 35,240,392.12           | 31,606,873.26           |  |
| 长期债权投资             |      |                         |                         |                         |  |
| <b>长期投资合计</b>      |      | <b>31,396,783.01</b>    | <b>35,240,392.12</b>    | <b>31,606,873.26</b>    |  |
| <b>固定资产：</b>       |      |                         |                         |                         |  |
| 固定资产原价             | 5.8  | 239,573,709.22          | 239,141,645.22          | 181,143,048.78          |  |
| 减：累计折旧             | 5.8  | 89,300,228.42           | 89,251,502.22           | 77,571,285.12           |  |
| 固定资产净值             | 5.8  | 150,273,480.80          | 149,890,143.00          | 103,571,763.66          |  |
| 减：固定资产减值准备         | 5.8  |                         |                         |                         |  |
| 固定资产净额             | 5.8  | 150,273,480.80          | 149,890,143.00          | 103,571,763.66          |  |
| 工程物资               |      |                         |                         |                         |  |
| 在建工程               | 5.9  | 26,911,507.80           | 26,911,507.80           | 26,374,572.14           |  |
| 固定资产清理             |      |                         |                         |                         |  |
| <b>固定资产合计</b>      |      | <b>177,184,988.60</b>   | <b>176,801,650.80</b>   | <b>129,946,335.80</b>   |  |
| 无形资产及其他资产          |      |                         |                         |                         |  |
| 无形资产               | 5.10 | 5,612,108.93            | 5,612,108.93            | 5,667,635.55            |  |
| 长期待摊费用             |      |                         |                         |                         |  |
| 其他长期资产             |      |                         |                         |                         |  |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> |      | <b>5,612,108.93</b>     | <b>5,612,108.93</b>     | <b>5,667,635.55</b>     |  |
| 递延税款               |      |                         |                         |                         |  |
| 递延税款借项             |      |                         |                         |                         |  |
| <b>资产总计</b>        |      | <b>3,425,275,548.27</b> | <b>3,411,967,670.54</b> | <b>2,329,811,455.37</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：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

会计机构负责人：韩中英

### 资产负债表（负债及股东权益）

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益          | 附注   | 合并报表                    | 母公司报表                   |                         |
|------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  |      | 2004.12.31              | 2004.12.31              | 2003.12.31              |
| 流动负债：            |      |                         |                         |                         |
| 短期借款             |      |                         |                         |                         |
| 应付票据             |      |                         |                         |                         |
| 应付账款             | 5.11 | 267,385,480.29          | 259,375,730.91          | 110,822,058.03          |
| 预收账款             | 5.12 | 2,651,698,736.25        | 2,650,097,096.75        | 1,687,567,325.93        |
| 应付工资             | 5.13 | 5,330,000.00            | 5,330,000.00            | 5,330,000.00            |
| 应付福利费            |      | 7,435,029.67            | 7,416,645.52            | 6,472,081.39            |
| 应付股利             |      | 550,000.00              | 550,000.00              |                         |
| 应交税金             | 5.14 | -89,875,710.08          | -91,510,866.61          | -4,779,117.74           |
| 其他应交款            | 5.15 | 3,401,653.34            | 3,357,948.21            | 4,602,370.38            |
| 其他应付款            | 5.16 | 18,743,245.29           | 18,720,885.69           | 4,297,840.25            |
| 预提费用             |      |                         |                         |                         |
| 预计负债             |      |                         |                         |                         |
| 一年内到期的长期负债       |      |                         |                         |                         |
| 其他流动负债           |      |                         |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>    |      | <b>2,864,668,434.76</b> | <b>2,853,337,440.47</b> | <b>1,814,312,558.24</b> |
| 长期负债：            |      |                         |                         |                         |
| 长期借款             |      |                         |                         |                         |
| 应付债券             |      |                         |                         |                         |
| 长期应付款            |      |                         |                         |                         |
| 其他长期负债           |      |                         |                         |                         |
| <b>长期负债合计</b>    |      |                         |                         |                         |
| 递延税款             |      |                         |                         |                         |
| 递延税款贷项           |      |                         |                         |                         |
| <b>负债合计</b>      |      | <b>2,864,668,434.76</b> | <b>2,853,337,440.47</b> | <b>1,814,312,558.24</b> |
| <b>少数股东权益</b>    |      | <b>1,647,261.04</b>     |                         |                         |
| 股东权益：            |      |                         |                         |                         |
| 股本               | 5.17 | 160,000,000.00          | 160,000,000.00          | 160,000,000.00          |
| 减：已归还投资          |      |                         |                         |                         |
| 股本净额             | 5.17 | 160,000,000.00          | 160,000,000.00          | 160,000,000.00          |
| 资本公积             | 5.18 | 253,529,847.97          | 253,529,847.97          | 253,529,847.97          |
| 盈余公积             | 5.19 | 35,852,206.30           | 35,783,484.48           | 20,757,217.90           |
| 其中：公益金           | 5.19 | 17,926,103.15           | 17,891,742.24           | 10,378,608.95           |
| 未分配利润            | 5.20 | 109,577,798.20          | 109,316,897.62          | 81,211,831.26           |
| <b>股东权益合计</b>    |      | <b>558,959,852.47</b>   | <b>558,630,230.07</b>   | <b>515,498,897.13</b>   |
| <b>负债和股东权益合计</b> |      | <b>3,425,275,548.27</b> | <b>3,411,967,670.54</b> | <b>2,329,811,455.37</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：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

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   | 合并报表                    |                         | 母公司报表                 |
|-----------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                 |      | 2004 年度                 | 2004 年度                 | 2003 年度               |
| 一、主营业务收入        | 5.21 | 1,312,509,182.08        | 1,296,677,065.36        | 703,775,009.06        |
| 减：折扣与折让         |      |                         |                         |                       |
| <b>主营业务收入净额</b> |      | <b>1,312,509,182.08</b> | <b>1,296,677,065.36</b> | <b>703,775,009.06</b> |
| 减：主营业务成本        | 5.22 | 1,061,461,627.07        | 1,049,391,057.53        | 519,897,820.12        |
| 主营业务税金及附加       | 5.23 | 2,324,337.68            | 2,265,619.64            | 418,171.79            |
| <b>二、主营业务利润</b> |      | <b>248,723,217.33</b>   | <b>245,020,388.19</b>   | <b>183,459,017.15</b> |
| 加：其他业务利润        | 5.24 | 12,454,474.13           | 12,502,474.13           | 4,723,377.22          |
| 减：营业费用          | 5.25 | 69,978,773.84           | 69,818,450.18           | 43,516,537.90         |
| 管理费用            | 5.26 | 126,472,365.55          | 124,741,433.42          | 95,477,292.68         |
| 财务费用            | 5.27 | -20,271,777.72          | -20,268,423.10          | -5,980,651.64         |
| <b>三、营业利润</b>   |      | <b>84,998,329.79</b>    | <b>83,231,401.82</b>    | <b>55,169,215.43</b>  |
| 加：投资收益          | 5.28 | 3,731,648.11            | 4,075,257.22            | 3,328,941.31          |
| 补贴收入            |      | 25,000.00               | 25,000.00               |                       |
| 营业外收入           |      | 178,173.71              | 178,173.71              | 130,992.00            |
| 减：营业外支出         | 5.29 | 5,724,047.66            | 5,646,667.64            | 2,008,204.57          |
| <b>四、利润总额</b>   |      | <b>83,209,103.95</b>    | <b>81,863,165.11</b>    | <b>56,620,944.17</b>  |
| 减：所得税           |      | 7,600,887.57            | 6,731,832.17            | 7,976,725.62          |
| 少数股东损益          |      | 147,261.04              |                         |                       |
| <b>五、净利润</b>    |      | <b>75,460,955.34</b>    | <b>75,131,332.94</b>    | <b>48,644,218.55</b>  |

补充资料：

| 项目                   | 合并报表    |         | 母公司报表   |
|----------------------|---------|---------|---------|
|                      | 2004 年度 | 2004 年度 | 2003 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：贺旭亮

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                 | 注释 | 合并报表                  |                       | 母公司报表                |         |
|--------------------|----|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------|
|                    |    | 2004 年度               | 2004 年度               | 2003 年度              | 2003 年度 |
| <b>一、净利润</b>       |    | <b>75,460,955.34</b>  | <b>75,131,332.94</b>  | <b>48,644,218.55</b> |         |
| 加：期初未分配利润          |    | 81,211,831.26         | 81,211,831.26         | 42,296,456.41        |         |
| 其他转入               |    |                       |                       |                      |         |
| <b>二、可供分配的利润</b>   |    | <b>156,672,786.60</b> | <b>156,343,164.20</b> | <b>90,940,674.96</b> |         |
| 减：提取法定盈余公积         |    | 7,547,494.20          | 7,513,133.29          | 4,864,421.85         |         |
| 提取法定公益金            |    | 7,547,494.20          | 7,513,133.29          | 4,864,421.85         |         |
| 提取职工奖励福利基金         |    |                       |                       |                      |         |
| 提取的储备基金            |    |                       |                       |                      |         |
| 提取的企业发展基金          |    |                       |                       |                      |         |
| 利润归还投资             |    |                       |                       |                      |         |
| <b>三、可供股东分配的利润</b> |    | <b>141,577,798.20</b> | <b>141,316,897.62</b> | <b>81,211,831.26</b> |         |
| 减：应付优先股股利          |    |                       |                       |                      |         |
| 提取任意盈余公积           |    |                       |                       |                      |         |
| 应付普通股股利            |    | 32,000,000.00         | 32,000,000.00         |                      |         |
| 转作股本的普通股股利         |    |                       |                       |                      |         |
| <b>四、未分配利润</b>     |    | <b>109,577,798.20</b> | <b>109,316,897.62</b> | <b>81,211,831.26</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：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

会计机构负责人：韩中英

## 现 金 流 量 表

### 2004 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                         | 注释   | 合并报表                    | 母公司报表                   |
|----------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <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             |      | 2,475,394,154.72        | 2,471,552,842.15        |
| 收到的税费返还                    |      | 5,297,588.01            | 5,297,588.01            |
| 收到的其它与经营活动有关的现金            |      | 25,403,878.69           | 25,382,079.86           |
| <b>现金流入小计</b>              |      | <b>2,506,095,621.42</b> | <b>2,502,232,510.02</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |      | 2,075,815,118.72        | 2,076,363,694.70        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |      | 84,425,468.03           | 83,846,306.28           |
| 支付的各项税费                    |      | 37,418,645.08           | 37,256,487.72           |
| 支付的其它与经营活动有关的现金            | 5.30 | 119,422,718.19          | 116,111,304.24          |
| <b>现金流出小计</b>              |      | <b>2,317,081,950.02</b> | <b>2,313,577,792.94</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |      | <b>189,013,671.40</b>   | <b>188,654,717.08</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                 |      | 595,660,000.00          | 595,660,000.00          |
| 取得投资收益所收到的现金               |      | 5,881,891.17            | 5,881,891.17            |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额 |      | 103,322.73              | 103,322.73              |
| 收到的其它与投资活动有关的现金            |      |                         |                         |
| <b>现金流入小计</b>              |      | <b>601,645,213.90</b>   | <b>601,645,213.90</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金   |      | 83,156,631.80           | 82,724,567.80           |
| 投资所支付的现金                   |      | 580,860,000.00          | 584,360,000.00          |
| 支付其它与投资活动有关的现金             |      |                         |                         |
| <b>现金流出小计</b>              |      | <b>664,016,631.80</b>   | <b>667,084,567.80</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |      | <b>-62,371,417.90</b>   | <b>-65,439,353.90</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                 |      | 1,500,000.00            |                         |
| 借款所收到的现金                   |      |                         |                         |
| 收到的其它与筹资活动有关的现金            |      |                         |                         |
| <b>现金流入小计</b>              |      | <b>1,500,000.00</b>     |                         |
| 偿还债务所支付的现金                 |      |                         |                         |
| 分配股利或利润或偿付利息所支付            |      | 31,450,000.00           | 31,450,000.00           |
| 支付的其它与筹资活动有关的现金            |      |                         |                         |
| <b>现金流出小计</b>              |      | <b>31,450,000.00</b>    | <b>31,450,000.00</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       |      | <b>-29,950,000.00</b>   | <b>-31,450,000.00</b>   |
| <b>五、汇率变动对现金的影响</b>        |      |                         |                         |
| <b>六、司法冻结对现金的影响</b>        |      | <b>-6,300,000.00</b>    | <b>-6,300,000.00</b>    |
| <b>七、现金及现金等价物净增加额</b>      |      | <b>90,392,253.50</b>    | <b>85,465,363.18</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：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

会计机构负责人：韩中英

**现金流量表补充资料**  
**2004 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                         | 合并报表             | 母公司报表            |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：        |                  |                  |
| 净利润                        | 75,460,955.34    | 75,131,332.94    |
| 少数股东本期收益                   | 147,261.04       |                  |
| 加：计提的资产减值准备                | 3,061,576.47     | 2,447,627.20     |
| 固定资产折旧                     | 15,246,241.41    | 15,197,515.21    |
| 无形资产摊销                     | 857,236.00       | 857,236.00       |
| 长期待摊费用摊销                   |                  |                  |
| 待摊费用减少（减：增加）               | -45,800.00       |                  |
| 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） | 1,750,725.14     | 1,750,725.14     |
| 固定资产报废损失                   |                  |                  |
| 财务费用                       |                  |                  |
| 投资损失（减收益）                  | -3,731,648.11    | -4,075,257.22    |
| 递延税款贷项（减借项）                |                  |                  |
| 存货的减少（减增加）                 | -736,387,006.66  | -736,328,395.83  |
| 经营性应收项目的减少（减增加）            | 921,191,406.05   | 932,078,119.70   |
| 经营性应付项目的增加（减减少）            | -88,537,275.28   | -98,404,186.06   |
| 其它                         |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 189,013,671.40   | 188,654,717.08   |
| 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：           |                  |                  |
| 现金的期末余额                    | 1,421,921,736.16 | 1,416,994,845.84 |
| 减：现金的期初余额                  | 1,325,229,482.66 | 1,325,229,482.66 |
| 减：短期内使用受限制的现金余额            | 6,300,000.00     | 6,300,000.00     |
| 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               | 90,392,253.50    | 85,465,363.18    |

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：贺旭亮

会计机构负责人：韩中英

## 股东权益增减变动表 2004 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 | 本年数            | 上年数            |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、股本：</b>        |    |                |                |
| 年初余额                | 1  | 160,000,000.00 | 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 | 160,000,000.00 |
| <b>二、资本公积：</b>      |    |                |                |
| 年初余额                | 9  | 253,529,847.97 | 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 | 253,529,847.97 |
| <b>三、法定和任意盈余公积：</b> |    |                |                |
| 年初余额                | 20 | 10,378,608.95  | 5,514,187.10   |
| 本年增加数               | 21 | 7,547,494.20   | 4,864,421.85   |
| 其中：从净利润中提取数         | 22 | 7,547,494.20   | 4,864,421.85   |
| 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 | 17,926,103.15  | 10,378,608.95  |
| 年末余额                | 29 | 17,926,103.15  | 10,378,608.95  |
| 其中：法定盈余公积金          | 30 |                |                |
| <b>四、法定公益金：</b>     |    |                |                |
| 年初余额                | 31 | 10,378,608.95  | 5,514,187.10   |
| 本年增加数               | 32 | 7,547,494.20   | 4,864,421.85   |
| 其中：从净利润中提取数         | 33 | 7,547,494.20   | 4,864,421.85   |
| 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 | 17,926,103.15  | 10,378,608.95  |
| <b>五、未分配利润：</b>     |    |                |                |
| 年初未分配利润             | 38 | 81,211,831.26  | 42,296,456.41  |
| 本年净利润               | 39 | 75,460,955.34  | 48,644,218.55  |
| 本年利润分配              | 40 | 47,094,988.40  | 9,728,843.70   |
| 年末未分配利润             | 41 | 109,577,798.20 | 81,211,831.26  |

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

会计机构负责人：韩中英

## 资产减值准备明细表

2004 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<br>回升转回 | 其他原因<br>转回 | 合计         |               |
| 一、坏帐准备合计         | 13,705,343.04 | 2,904,614.91 |              | 105,124.52 | 105,124.52 | 16,504,833.43 |
| 其中：应收账款          | 13,235,242.83 | 2,904,614.91 |              |            |            | 16,139,857.74 |
| 其它应收款            | 470,100.21    |              |              | 105,124.52 | 105,124.52 | 364,975.69    |
| 二、短期投资跌价准备<br>合计 |               |              |              |            |            |               |
| 其中：股票投资          |               |              |              |            |            |               |
| 债券投资             |               |              |              |            |            |               |
| 三、存货跌价准备合计       | 1,880,085.98  | 262,086.08   |              |            |            | 2,142,172.06  |
| 其中：库存商品          |               |              |              |            |            |               |
| 库存材料             | 1,880,085.98  | 262,086.08   |              |            |            | 2,142,172.06  |
| 四、长期投资减值准备<br>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<br>合计 |               |              |              |            |            |               |
| 其中：房屋、建筑物        |               |              |              |            |            |               |
| 机器设备             |               |              |              |            |            |               |
| 六、无形资产减值准备<br>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       |               |              |              |            |            |               |
| 合计               | 15,585,429.02 | 3,166,700.99 |              | 105,124.52 | 105,124.52 | 18,647,005.49 |

法定代表人：万冠清

主管会计工作负责人：贺旭亮

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。

本公司下设环保分公司、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、会计估计及合并会计报表编制方法

##### 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

未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

对年末应收款项余额按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：股权投资借方差额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。股权投资贷方差额计入资本公积。

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：

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。

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；

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，按可收回金额低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。

### 16. 合并会计报表的编制方法

#### (1). 合并范围:

本公司合并会计报表根据财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》(财会字[1995]11号)及财政部财会二字(1996)2号函等有关文件精神进行编制,将占被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不足 50%但对该被投资单位具有实质性控制关

系的单位纳入合并范围。本期合并了母公司及无锡华光水处理工程有限公司（以下简称“水处理公司”）。

(2). 合并方法:

按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》，在合并会计报表时，对下列事项进行了抵销调整：

母公司与子公司间的所有重大交易和往来款项在合并报表时相抵销；

权益性投资与被投资单位所有者权益中相关的部分相抵销；

在编制合并利润表及利润分配表时，以纳入合并报表子公司于本年度计提的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金中母公司所占份额，对本公司本年度提取的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金进行调整。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额扣减母公司拥有的份额计算确定。少数股东本期收益是根据本公司所属子公司当年实现的损益扣减母公司的投资收益后的余额计算确定。

### 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。

本公司分公司及子公司的所得税税率为 33%。

(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：控股子公司及合营企业**

1) 截止 2004 年 12 月 31 日本公司下设二个控股子公司： (单位：万元)

| 控股子公司名称       | 注册地点 | 业务性质  | 注册资本 | 投资额 | 持股比例   | 经营范围      |
|---------------|------|-------|------|-----|--------|-----------|
| 无锡华光水处理工程有限公司 | 江苏无锡 | 设计销售  | 500  | 350 | 70%    | 水处理工程设计销售 |
| 无锡华光锅炉运业有限公司  | 江苏无锡 | 货运及代办 | 170  | 86  | 50.59% | 普通货运、货运代办 |

2) 合并报表范围的变更情况

| 控股子公司名称       | 上年是否合并 | 本年是否合并 | 变更原因  |
|---------------|--------|--------|-------|
| 无锡华光水处理工程有限公司 | 否      | 是      | 本年新成立 |

因无锡华光锅炉运业有限公司资产总额、业务收入、利润总额占本公司相应指标的比例不到 1%，故未将其纳入合并报表范围。

3) 本公司无合营企业。

**附注 5：会计报表主要项目注释（期初数与上年数为母公司数据，期末数与本年数为合并数据）**

（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     | 2004.12.31              | 2003.12.31              |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 现金     | 40,657.27               | 39,656.56               |
| 银行存款   | 672,523,560.09          | 479,340,126.10          |
| 其他货币资金 | 749,357,518.80          | 845,849,700.00          |
|        | <b>1,421,921,736.16</b> | <b>1,325,229,482.66</b> |

2004 年末余额较期初增加 9,669.23 万元的主要因为本期合同订货量较上年有所增加而预收的客户贷款相应上升所致。

期末银行存款中有 630 万元被法院冻结，期限至 2005 年 9 月 17 日。详见附注 8.4  
其它货币资金中有 3,101.05 万元为票据信用保证金。其余为定期存款或通知存款。

2. 短期投资

| 项目   | 股数        | 单位成本 | 2004.12.31 市价 | 2004.12.31          |
|------|-----------|------|---------------|---------------------|
| 长江电力 | 1,870,584 | 4.21 | 8.79          | <b>7,881,358.79</b> |

本期收到长江电力分配红利 16.22 万元冲减了投资成本。

3. 应收账款

| (1) 账龄 | 2004.12.31            |               |      |                      | 2003.12.31           |               |      |                      |
|--------|-----------------------|---------------|------|----------------------|----------------------|---------------|------|----------------------|
|        | 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   | 80,982,913.03         | 62.72         | 5%   | 4,049,145.64         | 63,547,028.67        | 76.32         | 15%  | 9,798,319.74         |
| 一至二年   | 38,695,632.83         | 29.97         | 25%  | 9,491,950.63         | 11,235,114.40        | 13.49         | 8%   | 898,809.15           |
| 二至三年   | 6,513,377.90          | 5.04          | 15%  | 977,006.69           | 4,866,977.96         | 5.85          | 15%  | 730,046.69           |
| 三至五年   | 2,629,509.56          | 2.04          | 50%  | 1,314,754.78         | 3,616,134.50         | 4.34          | 50%  | 1,808,067.25         |
| 五年以上   | 307,000.00            | 0.23          | 100% | 307,000.00           | -                    | -             | -    | -                    |
|        | <b>129,128,433.32</b> | <b>100.00</b> |      | <b>16,138,857.74</b> | <b>83,265,255.53</b> | <b>100.00</b> |      | <b>13,235,242.83</b> |

一至二年的应收账款采用个别认定法提坏账准备 695 万元，详见附注 8.2、8.3

期末应收账款较期初增加 55.08% 的主要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 2,555.01 万元，占本公司期末应收账款的比例为 19.79%

4.其他应收款

| (1) 账龄 | 2004.12.31          |               |      |                   | 2003.12.31          |               |      |                   |
|--------|---------------------|---------------|------|-------------------|---------------------|---------------|------|-------------------|
|        | 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   | 4,405,635.07        | 80.93         | 5    | 220,280.25        | 7,958,275.48        | 91.84         | 5    | 409,324.74        |
| 一至二年   | 447,251.39          | 8.22          | 8    | 35,780.11         | 646,406.50          | 7.46          | 8    | 51,712.52         |
| 二至三年   | 532,500.00          | 9.78          | 15   | 79,879.50         | 60,419.65           | 0.70          | 15   | 9,062.95          |
| 三至五年   | 58,071.65           | 1.07          | 50   | 29,035.83         | -                   | -             |      | -                 |
|        | <b>8,665,101.63</b> | <b>100.00</b> |      | <b>364,975.69</b> | <b>8,665,101.63</b> | <b>100.00</b> |      | <b>470,100.21</b> |

期末余额中主要为投标及其他保证金 400.15 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 182 万元, 占本公司期末其他应收款的比例为 33.43%。

5.预付账款

| (1) 账龄 | 2004.12.31            |               | 2003.12.31           |               |
|--------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|        | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 一年以内   | 284,188,957.05        | 99.70         | 93,209,867.23        | 99.75         |
| 一至二年   | 860,400.00            | 0.30          | 231,298.00           | 0.25          |
|        | <b>285,049,357.05</b> | <b>100.00</b> | <b>93,441,165.23</b> | <b>100.00</b> |

期末余额较初期余额增加 19,160.82 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 14,020.64 万元, 占本公司期末预付账款的比例为 49.19%。

6.存货

| 项目     | 2004.12.31              |                     | 2003.12.31            |                     |
|--------|-------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|        | 金额                      | 跌价准备                | 金额                    | 跌价准备                |
| 库存材料   | 155,158,876.55          | 2,142,172.06        | 86,131,871.85         | 1,880,085.98        |
| 在产品    | 1,110,641,338.76        |                     | 531,504,654.62        |                     |
| 自制半成品  | 2,983,181.80            |                     | 3,593,977.70          |                     |
| 产成品    | 15,069,241.62           |                     | 11,774,907.75         |                     |
| 委托加工材料 | 86,827,198.38           |                     | 1,845,668.70          |                     |
| 包装物    | 200,122.00              |                     | 198,337.00            |                     |
| 低值易耗品  | 103,490.49              |                     | 68,127.54             |                     |
| 材料成本差异 | 9,275,080.59            |                     | 8,753,978.37          |                     |
|        | <b>1,380,258,530.19</b> | <b>2,142,172.06</b> | <b>643,871,523.53</b> | <b>1,880,085.98</b> |

库存材料余额较上年增加 80.14% 的主要原因为产品投入量大幅上升致使原材料储备大幅增加。

在产品余额较期初增加 59,913.67 万元的主要原因为产品投入量大幅上升致使年末在产品投入大幅增加。

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

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     | 2003.12.31           | 本期增加         | 本期减少         | 2004.12.31           |
|--------|----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| 长期股权投资 | <u>31,606,873.26</u> | 1,787,799.62 | 1,997,889.87 | <u>31,396,783.01</u> |

本期增加主要内容为新增对无锡华光锅炉运业有限公司等单位的投资,本期减少为权益法核算投资损失。

(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 | 17,856,873.26 | -1,997,889.87 |        | -4,141,016.61 | 15,858,983.39        |
| 无锡华光锅炉运业有限公司 | 50.59% | 2004-2024 | 860,000.00    |               | 9,799.62      |        | 9,799.62      | <u>869,799.62</u>    |
| 合 计          |        |           |               |               |               |        |               | <u>16,728,783.01</u> |

(2)成本法核算股权投资

| 被投资单位名称            | 期初余额                 | 本期增加              | 本期减少     | 期末余额                 |
|--------------------|----------------------|-------------------|----------|----------------------|
| 中信证券股份有限公司         | 6,100,000.00         |                   |          | 6,100,000.00         |
| 无锡市商业银行            | 4,650,000.00         |                   |          | 4,650,000.00         |
| 江阴华泰机械制造有限公司 15%   |                      | 624,000.00        |          | 624,000.00           |
| 无锡华光工业锅炉有限公司 15%   |                      | 294,000.00        |          | 294,000.00           |
| 北京中环联合环境工程有限公司 10% | 3,000,000.00         | -                 | -        | <u>3,000,000.00</u>  |
| 合 计                | <u>13,750,000.00</u> | <u>918,000.00</u> | <u>-</u> | <u>14,668,000.00</u> |
| 总 计                |                      |                   |          | <u>31,396,783.01</u> |

8.固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

| 固定资产类别  | 2003.12.31            | 本期增加                 | 本期减少                | 2004.12.31            |
|---------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物  | 92,073,502.07         | 15,982,610.95        | 3,002,800.00        | 105,503,313.02        |
| 机器设备    | 83,436,190.45         | 41,928,681.76        | 2,798,550.00        | 122,566,322.21        |
| 运输设备及其他 | <u>5,633,356.26</u>   | <u>7,041,945.73</u>  | <u>721,228.00</u>   | <u>11,954,073.99</u>  |
|         | <u>181,143,048.78</u> | <u>64,953,238.44</u> | <u>6,522,578.00</u> | <u>239,573,709.22</u> |

本期增加的固定资产中有 5596.16 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  | 2003.12.31           | 本期增加                 | 本期减少                | 2004.12.31           |
|---------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物  | 38,941,394.49        | 4,915,313.68         | 1,642,266.67        | 42,214,441.50        |
| 机器设备    | 34,867,521.88        | 9,611,097.19         | 1,865,210.06        | 42,613,409.01        |
| 运输设备及其他 | <u>3,762,368.75</u>  | <u>1,370,142.06</u>  | <u>660,132.90</u>   | <u>4,472,377.91</u>  |
|         | <u>77,571,285.12</u> | <u>15,896,552.93</u> | <u>4,167,609.63</u> | <u>89,300,228.42</u> |

本期增加的固定资产折旧中有 65 万元系本期购入的固定资产带入。

(3)固定资产净额

103,571,763.66 150,273,480.80

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    | 2003.12.31      | 本期增加            | 本期转固            | 其他减少     | 2004.12.31      | *投入占预算比 | 资金来源 |
|------------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|---------|------|
| 循环流化床技改项目  | 16,400 | 2,585.83        | 3,734.04        | 5,007.50        |          | 1,312.37        | 86.22%  | 募集资金 |
| 烟气脱硫设备技改项目 | 18,500 |                 | 1,603.72        | 282.59          |          | 1,321.13        | 35.01%  | 募集资金 |
| 零星工程       |        | <u>51.63</u>    | <u>312.09</u>   | <u>306.07</u>   | <u>-</u> | <u>57.65</u>    |         | 自筹   |
|            |        | <u>2,637.46</u> | <u>5,649.85</u> | <u>5,596.16</u> | <u>-</u> | <u>2,691.15</u> |         |      |

报告期内未发生利息资本化。

\*: 因募集资金项目系分批投入完工且部分购建的不需安装的设备直接计入固定资产, 故投入占预算比按累计投入计算。

募集资金项目投入情况:(单位:万元)

| 募集资金项目       | 2003 年投入        | 2004 年度投入        | 累计投入             | 投入占预算比 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 循环流化床技改项目*1  | 4,139.77        | 10,000.09        | 14,139.86        | 86.22% |
| 烟气脱硫设备技改项目*2 | -               | 6,476.41         | 6,476.41         | 35.01% |
| 合计           | <u>4,139.77</u> | <u>16,476.50</u> | <u>20,616.27</u> |        |

注: 2004 年度投入中\*1 投入铺底流动资金 2550 万元, 技术引进费 1003 万元, 归还以前年度流动资金垫付项目款 2073 万元。

2004 年度投入中\*2 投入铺底流动资金 2700 万元, 预付土地出让金 1764 万元, 支付技术咨询费用 125 万元。

#### 10. 无形资产

(单位:万元)

| 类别         | 取得方式 | 原值            | 2003.12.31    | 本期增加  | 本期转出 | 本期摊销         | 累计摊销          | 2004.12.31    | 剩余摊销年限   |
|------------|------|---------------|---------------|-------|------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 垃圾焚烧炉技术许可费 | 购置   | 748.26        | 543.48        |       |      | 73.83        | 278.61        | 469.65        | 6 年 3 个月 |
| 管理软件       | 购置   | 118.97        | 23.28         | 80.17 | -    | 11.89        | 27.41         | 91.56         | 1 年至 4 年 |
|            |      | <u>867.23</u> | <u>566.76</u> | 80.17 | -    | <u>85.72</u> | <u>306.02</u> | <u>561.21</u> |          |

本期新增加的系列管理软件取得方式为购入。

#### 11. 应付账款

(1) 应付账款中三年以上的金额为 156.97 万元, 为尚未支付的原料款。

(2) 应付账款期末余额较期初增加 15,656.34 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 74,734.86 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 96,413.14 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 533 万元。

#### 14. 应交税金

| 税种  | 2004.12.31            | 报告期税率    | 2003.12.31           |
|-----|-----------------------|----------|----------------------|
| 所得税 | 6,033,502.18          | 15%      | 768,839.13           |
| 增值税 | -95,971,674.51        | 销项 17%   | -5,554,435.72        |
| 城建税 | 50,926.29             | 流转税额的 7% | 423.85               |
| 营业税 | 11,535.96             | 应税收入的 5% | 6,055.00             |
|     | <u>-89,875,710.08</u> |          | <u>-4,779,117.74</u> |

#### 15. 其他应交款

| 项目     | 2004.12.31   | 计缴标准         | 2003.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 粮物调基金  | 2,324,282.70 | 本年营业收入的 0.2% | 3,288,473.04 |
| 教育费附加  | 7,014.30     | 流转税额的 4%     | 6,153.81     |
| 防洪保安基金 | 1,070,356.34 | 上年营业收入的 0.1% | 1,307,743.53 |

3,401,653.34

4,602,370.38

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、财政拨款的科技基金拨款、项目拨款、代扣代缴的个人所得税等。

(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

|                  | 2003.12.31                   | 本期增加   |      | 2004.12.31                   |
|------------------|------------------------------|--------|------|------------------------------|
|                  |                              | 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)         | <u>600,000,000.00</u>        | -      | -    | <u>600,000,000.00</u>        |
| 三、股份总数           | <u><b>160,000,000.00</b></u> | -      | -    | <u><b>160,000,000.00</b></u> |

18. 资本公积

| 项目     | 2003.12.31                   | 本期增加 | 本期减少 | 2004.12.31                   |
|--------|------------------------------|------|------|------------------------------|
| 股本溢价   | 246,659,313.87               |      |      | 246,659,313.87               |
| 其他资本公积 | <u>6,870,534.10</u>          | -    | -    | <u>6,870,534.10</u>          |
|        | <u><b>253,529,847.97</b></u> | -    | -    | <u><b>253,529,847.97</b></u> |

根据 2005 年 4 月 14 日召开的本公司第二届五次董事会通过的利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日的股本为基础，利用资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，本预案有待股东大会讨论通过。

19. 盈余公积

| 项目      | 2003.12.31                  | 本期增加                        | 计提比例 | 本期减少 | 2004.12.31                  |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|------|------|-----------------------------|
| 法定盈余公积金 | 10,378,608.95               | 7,547,494.20                | 10%  |      | 17,926,103.15               |
| 公益金     | <u>10,378,608.95</u>        | <u>7,547,494.20</u>         | 10%  | -    | <u>17,926,103.15</u>        |
|         | <u><b>20,757,217.90</b></u> | <u><b>15,094,988.40</b></u> |      | -    | <u><b>35,852,206.30</b></u> |

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

|             | 2004.12.31    | 2003.12.31    |
|-------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润     | 81,211,831.26 | 42,296,456.41 |
| 加：本期净利润     | 75,460,955.34 | 48,644,218.55 |
| 减：提取法定盈余公积金 | 7,547,494.20  | 4,864,421.85  |
| 提取法定公益金     | 7,547,494.20  | 4,864,421.85  |
| 应付普通股股利     | 32,000,000.00 |               |

|            |                       |                      |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 年末未分配利润    | <u>109,577,798.20</u> | <u>81,211,831.26</u> |
| 其中：拟分配现金红利 | <u>32,000,000.00</u>  | <u>16,000,000.00</u> |

根据 2004 年 5 月 8 日召开的本公司 2003 年度股东大会通过的利润分配方案，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）。

根据 2004 年 9 月 18 日召开的本公司 2004 年度第一次临时股东大会通过的利润分配方案，以 2004 年 6 月 30 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）。

根据 2005 年 4 月 14 日召开的本公司第二届五次董事会通过的利润分配方案，以 2004 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 2 元（含税），本预案有待股东大会讨论通过。

#### 21. 主营业务收入

| 产品    | 2004 年度                 | 2003 年度               |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 工业锅炉  | 67,971,982.68           | 100,672,479.87        |
| 电站锅炉  | 1,194,507,331.39        | 543,307,663.91        |
| 锅炉辅机  | 7,565,671.33            | 11,883,498.24         |
| 凝结水设备 | 30,243,163.72           | 33,277,984.28         |
| 其他    | <u>12,221,032.96</u>    | <u>14,633,382.76</u>  |
|       | <u>1,312,509,182.08</u> | <u>703,775,009.06</u> |

本期本公司向前五名客户的销售总额为 25,869.33 万元，占公司全部主营业务收入的 19.71%。本期主营业务收入较上年增加 86.50%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    | 2004 年度                 | 2003 年度               |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 工业锅炉  | 50,875,064.70           | 71,632,722.58         |
| 电站锅炉  | 970,393,687.63          | 402,869,027.83        |
| 锅炉辅机  | 5,999,413.05            | 8,136,048.95          |
| 凝结水设备 | 24,693,945.30           | 25,275,285.59         |
| 其他    | <u>9,499,516.39</u>     | <u>11,984,735.17</u>  |
|       | <u>1,061,461,627.07</u> | <u>519,897,820.12</u> |

本期毛利率较上年同期下降 7 个百分点的主要原因为本公司主要原材料的涨幅超过产品价格涨幅。

#### 23. 主营业务税金及附加

| 项目    | 计缴标准      | 2004 年度             | 2003 年度           |
|-------|-----------|---------------------|-------------------|
| 城建税   | 应交流转税的 7% | 1,500,726.88        | 280,294.55        |
| 教育费附加 | 应交流转税的 4% | <u>823,610.80</u>   | <u>137,877.24</u> |
|       |           | <u>2,324,337.68</u> | <u>418,171.79</u> |

#### 24. 其他业务利润

（单位：万元）

| 项目 | 2004 年度 | 2003 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|        | 收入              | 成本              | 毛利              | 收入              | 成本            | 毛利            |
|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| 废料出售   | 995.59          |                 | 995.59          | 223.90          |               | 223.90        |
| 材料出售   | 1,210.80        | 1,093.01        | 117.79          | 858.76          | 803.66        | 55.10         |
| 服务费及其他 | 189.15          | 57.08           | 132.07          | 294.52          | 101.18        | 193.34        |
|        | <b>2,395.54</b> | <b>1,150.09</b> | <b>1,245.45</b> | <b>1,377.18</b> | <b>904.84</b> | <b>472.34</b> |

本期其他业务利润较上年同期增加 163.68%的主要原因为产品投入较多致使废料收入大幅上升。

#### 25. 营业费用

本期营业费用较上年同期增加 60.81%的主要原因为营业收入的上升致使运费及招投标费用、咨询费用大幅上升。

#### 26. 管理费用

本期管理费用较上年同期增加 32.46%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同期有所增加、支付职工工资奖金及统筹基金等较上年大幅增加。

#### 27. 财务费用

| 项目     | 2004 年度               | 2003 年度              |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出   |                       |                      |
| 减：利息收入 | 20,379,976.19         | 6,033,078.41         |
| 汇兑损益   | 3,123.79              |                      |
| 汇兑损失   |                       | 5,434.03             |
| 手续费支出  | 111,322.26            | 46,992.74            |
|        | <b>-20,271,777.72</b> | <b>-5,980,651.64</b> |

本期财务费用较上年同期减少 1,429.11 万元的主要原因为货币资金总量的上升致使相应的存款利息收入大量上升。

#### 28. 投资收益

| 项目             | 2004 年度       | 2003 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   | -1,997,889.87 | -392,539.91  |
| 无锡华光锅炉运业有限公司   | 9,799.62      |              |
| 成本法核算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     | 550,000.00    | 220,000.00   |
| 委托国债投资收益       |               | 1,800,000.00 |
| 购买信托产品收益       | 396,860.31    |              |
| 申购新股、基金收益      | 4,422,878.05  | 1,351,481.22 |

3,731,648.11

3,328,941.31

北京华创投资管理有限公司的2004年度财务报告业经华青会计师事务所有限公司华青审字[2005]第A059号审计报告确认。本公司对其应计提的坏账准备按本公司的会计估计(该公司未计提坏账准备)进行了相应调整,调减该公司利润975.85万元。

## 29. 营业外支出

| 项目       | 2004 年度             | 2003 年度             |
|----------|---------------------|---------------------|
| 处理固定资产损失 | 1,857,047.87        | 45,839.12           |
| 防洪保安基金   | 933,234.12          | 383,878.15          |
| 粮物调基金    | 2,839,010.67        | 1,435,093.65        |
| 其他       | 94,755.00           | 143,393.65          |
|          | <u>5,724,047.66</u> | <u>2,008,204.57</u> |

## 30. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位:万元

| 主要项目  | 2004 年度  |
|-------|----------|
| 运费    | 3,462.26 |
| 差旅费   | 413.07   |
| 技术开发费 | 3,150.93 |
| 招投标费  | 491.81   |
| 咨询费   | 2,605.72 |
| 办公费   | 197.51   |
| 招待费   | 387.94   |
| 修理费   | 514.45   |
| 实验检验费 | 471.17   |

## 附注 6、母公司会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明,金额均以人民币为单位)

### 1. 应收账款

| (1) 账龄 | 2004.12.31    |       |      |              | 2003.12.31    |       |      |              |
|--------|---------------|-------|------|--------------|---------------|-------|------|--------------|
|        | 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   | 70,434,411.63 | 59.40 | 5%   | 3,521,720.57 | 63,547,028.67 | 76.32 | 15%  | 9,798,319.74 |
| 一至二年   | 38,695,632.83 | 32.63 | 25%  | 9,491,950.63 | 11,235,114.40 | 13.49 | 8%   | 898,809.15   |
| 二至三年   | 6,513,377.90  | 5.49  | 15%  | 977,006.69   | 4,866,977.96  | 5.85  | 15%  | 730,046.69   |
| 三至五年   | 2,629,509.56  | 2.22  | 50%  | 1,314,754.78 | 3,616,134.50  | 4.34  | 50%  | 1,808,067.25 |
| 五年以上   | 307,000.00    | 0.26  | 100% | 307,000.00   | -             | -     | -    | -            |

**118,579,931.92**    **100.00**                      **15,612,432.67**    **83,265,255.53**                      **100.00**                      **13,235,242.83**

一至二年的应收账款采用个别认定法提坏账准备 695 万元，详见附注 8.2、8.3

期末应收账款较期初增加 42.41%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 2,418.40 万元，占本公司期末应收账款的比例为 20.39%

其中：水处理公司欠货款 659.24。

## 2.其他应收款

| (1) 账龄 | <u>2004.12.31</u>          |                      |      |                          | <u>2003.12.31</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   | 2,675,121.07               | 72.05                | 5%   | 133,756.05               | 7,958,275.48               | 91.84                | 5%   | 409,324.74               |
| 一至二年   | 447,251.39                 | 12.05                | 8%   | 35,780.11                | 646,406.50                 | 7.46                 | 8%   | 51,712.52                |
| 二至三年   | 532,500.00                 | 14.34                | 15%  | 79,879.50                | 60,419.65                  | 0.70                 | 15%  | 9,062.95                 |
| 三至五年   | 58,071.65                  | 1.56                 | 50%  | 29,035.83                | -                          | -                    |      | -                        |
|        | <b><u>3,712,974.11</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |      | <b><u>278,451.49</u></b> | <b><u>8,665,101.63</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |      | <b><u>470,100.21</u></b> |

(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 157.03 万元，占本公司期末其他应收款的比例为 42.29%。

## 3.长期股权投资

| 项目     | <u>2003.12.31</u>           | <u>本期增加</u>  | <u>本期减少</u>  | <u>2004.12.31</u>           |
|--------|-----------------------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| 长期股权投资 | <b><u>31,606,873.26</u></b> | 5,631,408.73 | 1,997,889.87 | <b><u>35,240,392.12</u></b> |

本期增加主要内容为新增对水处理公司、无锡华光锅炉运业有限公司等单位的投资及权益法核算投资收益，本期减少为权益法核算投资损失。

### (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 | 17,856,873.26 | -1,997,889.87 | -4,141,016.61 |            | 15,858,983.39               |
| 无锡华光水处理工程有限公司 | 70%    | 2004-2024 | 3,500,000.00  |               | 343,609.11    |               | 343,609.11 | 3,843,609.11                |
| 无锡华光锅炉运业有限公司  | 50.59% | 2004-2024 | 860,000.00    |               | 9,799.62      |               | 9,799.62   | 869,799.62                  |
| 合 计           |        |           |               |               |               |               |            | <b><u>20,572,392.12</u></b> |

### (2) 成本法核算股权投资

| 被投资单位名称        | 期初余额                        | 本期增加                     | 本期减少            | 期末余额                        |
|----------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 中信证券股份有限公司     | 6,100,000.00                |                          |                 | 6,100,000.00                |
| 无锡市商业银行        | 4,650,000.00                |                          |                 | 4,650,000.00                |
| 江阴华泰机械制造有限公司   | 15%                         | 624,000.00               |                 | 624,000.00                  |
| 无锡华光工业锅炉有限公司   | 15%                         | 294,000.00               |                 | 294,000.00                  |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 10%                         | 3,000,000.00             |                 | 3,000,000.00                |
| 合 计            | <b><u>13,750,000.00</u></b> | <b><u>918,000.00</u></b> | <b><u>-</u></b> | <b><u>14,668,000.00</u></b> |
| 总 计            |                             |                          |                 | <b><u>35,240,392.12</u></b> |

本期新增对江阴华泰机械制造有限公司的投资系以工业产权和非专利技术(本公司账面价值为零,协议作价 416 万元)投资,本公司按实际支付的税金 62.40 万元作为投资成本。

本期新增对无锡华光工业锅炉有限公司的投资系以工业产权和非专利技术(本公司账面价值为零,协议作价 419 万元)投资,本公司按实际支付的税金 29.40 万元作为投资成本。

4. 主营业务收入

| 产品    | 2004 年度                        | 2003 年度                      |
|-------|--------------------------------|------------------------------|
| 工业锅炉  | 67,971,982.68                  | 100,672,479.87               |
| 电站锅炉  | 1,194,507,331.39               | 543,307,663.91               |
| 锅炉辅机  | 7,565,671.33                   | 11,883,498.24                |
| 凝结水设备 | 14,411,047.00                  | 33,277,984.28                |
| 其他    | 12,221,032.96                  | 14,633,382.76                |
|       | <b><u>1,296,667,065.36</u></b> | <b><u>703,775,009.06</u></b> |

本期本公司向前五名客户的销售总额为 25,869.33 万元，占公司全部主营业务收入的 19.95%。本期主营业务收入较上年增加 84.25%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。

5. 主营业务成本

| 产品    | 2004 年度                        | 2003 年度                      |
|-------|--------------------------------|------------------------------|
| 工业锅炉  | 50,875,064.70                  | 71,632,722.58                |
| 电站锅炉  | 970,393,687.63                 | 402,869,027.83               |
| 锅炉辅机  | 5,999,413.05                   | 8,136,048.95                 |
| 凝结水设备 | 12,623,375.76                  | 25,275,285.59                |
| 其他    | 9,499,516.39                   | 11,984,735.17                |
|       | <b><u>1,049,391,057.53</u></b> | <b><u>519,897,820.12</u></b> |

本期毛利率较上年同期下降 7 个百分点的主要原因为本公司主要原材料的涨幅超过产品价格涨幅。

6. 营业费用

本期营业费用较上年同期增加 60.44%的主要原因为营业收入的上升致使运费及招投标费用、咨询费用大幅上升。

7. 管理费用

本期管理费用较上年同期增加 30.65%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同期有所增加、支付职工工资奖金及统筹基金等较上年大幅增加。

8. 投资收益

| 项目             | 2004 年度       | 2003 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   | -1,997,889.87 | -392,539.91 |
| 无锡华光水处理工程有限公司  | 343,609.11    |             |
| 无锡华光锅炉运业有限公司   | 9,799.62      |             |
| 成本法核算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 | 550,000.00                 | 220,000.00                 |
| 委托国债投资收益   |                            | 1,800,000.00               |
| 购买信托产品收益   | 396,860.31                 |                            |
| 申购新股、基金收益  | 4,422,878.05               | 1,351,481.22               |
|            | <b><u>4,075,257.22</u></b> | <b><u>3,328,941.31</u></b> |

9. 所得税

| 项目           | 2004 年度                     | 2003 年度                    |
|--------------|-----------------------------|----------------------------|
| 一 本部         |                             |                            |
| 利润总额         | 81,851,839.43               | 56,620,644.17              |
| 加：纳税调整增加     | 5,197,340.44                | 11,053,114.93              |
| 减：纳税调整减少     | 1,741,041.93                | 14,495,888.32              |
| 应纳税所得额       | 85,308,137.94               | 53,178,170.78              |
| 适用税率         | 0.15                        | 0.15                       |
| 应纳所得税额       | <b><u>12,796,220.69</u></b> | <b><u>7,976,725.62</u></b> |
| 减：经税务部门批准减免额 | 6,066,427.14                |                            |
| 实际应纳所得税额     | <b><u>6,729,793.55</u></b>  | <b><u>7,976,725.62</u></b> |
| 二 环保分公司      |                             |                            |
| 利润总额         | 11,325.68                   |                            |
| 加：纳税调整增加     |                             |                            |
| 减：纳税调整减少     |                             |                            |
| 应纳税所得额       | 11,325.68                   |                            |
| 适用税率         | 0.18                        |                            |
| 应纳所得税额       | <b><u>2,038.62</u></b>      |                            |
| 减：经税务部门批准减免额 |                             |                            |
| 实际应纳所得税额     | <b><u>2,038.62</u></b>      |                            |
| 总计           | <b><u>6,731,832.17</u></b>  | <b><u>7,976,725.62</u></b> |

经无锡市地方税务局于 2004 年度批准，因本公司 2003 年度发生的技术开发费的 50% 准予抵扣应纳税所得额以及国产设备投资抵免所得税等因素，同意减免本公司 2003 年度应纳所得税额 606 万元。2004 年度以现金返还 530 万元，批准冲减年初应交所得税余额 76 万元。

## 附注 7: 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  |
| 无锡华光锅炉水处理工程有限公司 | 江苏无锡 | 锅炉水处理设计、销售 | 子公司    | 有限责任    | 蒋志坚  |
| 无锡华光锅炉运业有限公司    | 江苏无锡 | 普通货运、货运代办  | 子公司    | 有限责任    | 谢鹤青  |

### (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 |
| 无锡华光锅炉水处理工程有限公司 | -      | 500  | -    | 500    |
| 无锡华光锅炉运业有限公司    | -      | 170  | -    | 170    |

### (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      | 本期减少 | 期末数        |       |
|-----------------|------------|-------|-----------|------|------------|-------|
|                 | 金额         | %     |           |      | 金额         | %     |
| 无锡水星集团有限公司      | 89,400,000 | 55.88 | -         | -    | 89,400,000 | 55.88 |
| 无锡华光锅炉水处理工程有限公司 | -          | -     | 3,500,000 | -    | 3,500,000  | 70.00 |
| 无锡华光锅炉运业有限公司    | -          | -     | 860,000   | -    | 860,000    | 50.59 |

### (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              | 国联集团的控股子公司       |
| 国联信托投资有限责任公司 (简称“国联信托”) | 国联集团的控股子公司       |
| 无锡协联热电有限公司              | 国联集团的参股公司 (28%)  |
| 无锡友联热电有限公司              | 国联集团的控股子公司 (50%) |
| 无锡华光工业锅炉有限公司            | 本公司与国联信托联合持股 55% |
| 江阴华泰机械制造有限公司            | 本公司的参股公司 (15%)   |

注：国联集团全称无锡国联发展集团有限公司系本公司母公司的母公司，为本公司实际控制人。

### (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)

| <u>关联企业名称(品名)</u>  | 2004 年度 | 2003 年度 |
|--------------------|---------|---------|
|                    | 金额      | 金额      |
| 无锡水星集团有限公司(水电汽)    | -       | 639     |
| 无锡锅炉厂锅炉工程公司(辅机)    | 126     | -       |
| 无锡华光工业锅炉有限公司(工业锅炉) | 1219    | -       |

本年开始,水电汽直接向外采购。

(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>    | 2004 年度 | 2003 年度 |
|--------------------|---------|---------|
|                    | 金额      | 金额      |
| 无锡水星集团有限公司(材料)     | 10      | 421     |
| 无锡锅炉厂锅炉工程公司(锅炉及材料) | 1,767   | 1390    |
| 无锡锅炉厂锅炉实业公司(配件及废料) | 1,595   | 483     |
| 无锡协联热电有限公司(锅炉)     | 1,251   |         |
| 无锡华光工业锅炉有限公司(配件)   | 69      |         |
| 江阴华泰机械制造有限公司(材料)   | 13      |         |

(八) 关联方应收应付款项余额:(单位:万元)

|              | <u>2004.12.31</u> | <u>2003.12.31</u> |
|--------------|-------------------|-------------------|
| <u>预收账款</u>  |                   |                   |
| 无锡协联热电有限公司   | 60.00             |                   |
| 无锡友联热电有限公司   | 720.00            |                   |
| 无锡锅炉厂锅炉工程公司  | 2,907.84          | 107.98            |
| 无锡锅炉厂锅炉实业公司  | 1,047.80          | 70.99             |
| <u>预付账款</u>  |                   |                   |
| 无锡华光工业锅炉有限公司 | 734.72            |                   |
| 江阴华泰机械制造有限公司 | 314.67            |                   |

(九) 其他应披露的事项

(1) 本公司与无锡锅炉厂锅炉实业公司订立综合服务协议，本公司有偿使用无锡锅炉厂锅炉实业公司提供的运输、保安等综合服务，2004 年度按其实际提供的劳务分别向其支付运输服务费等 51.67 万元、保安费 44.32 万元、绿化费 44.16 万元，上述费用上年同期向集团公司支付，分别为运输服务费 248.76 万元、保安费 41.40 万元、绿化费 44.16 万元。

(2) 本公司与集团公司订立房屋租赁协议及土地租赁协议，本公司有偿使用集团公司的房产及国有土地使用权，房屋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，土地使用权租金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 年度、2004 年度根据租赁情况及租赁协议分别向集团公司支付上述租赁费 221.26 万元、214.67 万元。

(3) 2003 年度、2004 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 68.22 万元、167.24 万元。

(4) 2004 年 3 月，本公司与国联信托联合投资成立无锡华光水处理工程有限公司，该公司注册资本 500 万元，本公司出资 350 万元，占注册资本的 70%，国联信托出资 150 万元，占注册资本的 30%。

(5) 2004 年 9 月，本公司与国联信托联合受让原无锡三雄锅炉冷暖设备制造公司（现更名为无锡华光工业锅炉有限公司）股权，国联信托出资 500 万元，受让该公司 40% 股权，本公司以工业产权等无形资产（账面价值为零）作价 196 万元受让其 15% 股权。

(6) 2004 年度本公司向无锡华光锅炉运业有限公司支付运输费 128.33 万元。

(7) 本公司在国联证券有限责任公司开有证券交易账户，2004 年本公司曾在该账户内申购 TCL 集团股票，共获取投资收益 435 万元，除此未进行其他买卖操作，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司在该账户上的证券余额为长江电力 1,870,584 股，证券交易保证金余额为 32,431.25 元。

## 附注 8：或有事项

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日，本公司无对外担保事项，无资产抵押事项。

(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 2004 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 2004 年 12 月 31 日的应收账款全额计提了坏账准备。

(4) 2004 年上半年，广西国发林业造纸有限责任公司（以下简称“国发林业”）诉本公司产品质量一案（原无锡锅炉厂于 1998 年制造交付，合同总额 263 万元，国发林业尚欠余款 161 万元，该笔款项在改制时被核销，由集团公司账销案存处理）被广西柳州市中级人民法院立案受理，并下达了柳市民初[2004]柳市民二字第 39 号受理通知书，同时应国发林业请求，冻结了本公司银行存款 630 万元（远超过合同总金额），此案尚在审理中。本公司认为，该锅炉经改造调试后不存在重大缺陷，国发林业也未提起过质量异议，另对国发林业所欠货款，本公司曾提起诉讼，经无锡市高新技术产业开发区人民法院判决国发林业应支付货款 161 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，已执行到货款 140 万元，故对本案本公司未计提预计负债，执行到的已核销货款待本案了结后一并处理。

(5) 2004 年 9 月 13 日，本公司接山东省淄博市中级人民法院[2004]淄民三初字第 7 号应诉通知书，华光陶瓷集团有限公司（以下简称“华光陶瓷”）诉称本公司侵犯商标权纠纷一案，已由该院受理，华光陶瓷诉称，本公司的公司名称中含有“华光”侵犯其已注册使用在陶瓷产品上的“华光”驰名商标的合法权益，请求法院判令本公司赔偿损失 243 万元并停止其认为的侵权行为。本公司已向山东省高级人民法院提起管辖权异议，本案目前尚未正式进入庭审。

## 附注 9：承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

## 附注 10：资产负债表日后非调整事项

根据 2005 年 4 月 14 日召开的本公司二届五次董事会决议，拟以 2004 年 12 月 31 日的股本为基础，利用资本公积向全体股东每 10 股转增股本 6 股，同时每 10 股派送现金红利 2 元(含税)。本次分配方案尚需股东大会批准。

### 附注 11：其他重要事项

| 项目           | 2004 年度      | 2003 年度      |
|--------------|--------------|--------------|
| 补贴收入         | 25,000.00    |              |
| 加：短期投资收益     | 4,819,738.36 | 3,151,481.22 |
| 加：资产减值准备冲回   | 105,124.52   | 2,542,268.57 |
| 加：各项营业外收入    | 178,173.71   | 130,992.00   |
| 减：处理固定资产支出   | 1,857,047.87 | 45,839.12    |
| 减：其他营业外支出    | 94,755.00    | 143,393.65   |
| 减：上述损益所得税影响数 | 460,666.38   | 463,986.07   |
| 合计           | 2,715,567.34 | 5,171,522.95 |

(2) 本公司无资产抵押事项。

### 附注 12：报告批准

此财务报告业经本公司董事会于 2005 年 4 月 14 日批准签发。

## 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 五年四月十四日