

**无锡华光锅炉股份有限公司**

**600475**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	13
八、 董事会报告	13
九、 监事会报告	20
十、 重要事项	21
十一、 财务会计报告	25
十二、 备查文件目录	99

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
蒋志坚	副董事长	工作原因	王福军

(三) 江苏公证天业会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王福军
主管会计工作负责人姓名	汤兴良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周文院

公司负责人王福军、主管会计工作负责人汤兴良及会计机构负责人（会计主管人员）周文院声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	无锡华光锅炉股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华光锅炉
公司的法定英文名称	Wuxi Huaguang Boiler Co., ltd.
公司法定代表人	王福军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏利岩	缪杰
联系地址	无锡市城南路 3 号	无锡市城南路 3 号
电话	0510-85215556	0510-85215556
传真	0510-85215605	0510-85215605
电子信箱	600475@wxboiler.com	600475@wxboiler.com

(三) 基本情况简介

注册地址	无锡市开发区 26#-G 地块 7、8 幢
注册地址的邮政编码	214028

办公地址	无锡市城南路 3 号
办公地址的邮政编码	214028
公司国际互联网网址	http://www.wxboiler.com
电子信箱	600475@wxboiler.com

## (四) 信息披露及备置地点

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网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华光股份	600475	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 26 日	
公司首次注册登记地点	江苏省工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 22 日
	公司变更注册登记地点	江苏省无锡工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320200000014573
	税务登记号码	320200720584462
	组织机构代码	72058446-2
公司聘请的会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	无锡市梁溪路 28 号	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	128,698,453.96
利润总额	174,042,461.63
归属于上市公司股东的净利润	136,384,154.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,695,044.59
经营活动产生的现金流量净额	-108,173,618.22

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	193,269.23	-357,160.66	-147,252.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,309,231.78	6,510,637.18	12,933,942.20

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,161,223.78	1,971,615.04	9,075,714.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	995,500.00	1,254,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,326,372.22	17,042,692.51	7,798,616.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目			5,810,344.31
少数股东权益影响额	-3,984,616.90	-618,498.80	-1,129,779.08
所得税影响额	688,129.87	-3,081,397.22	-3,445,525.02
合计	26,689,109.98	22,721,888.05	30,896,061.15

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	3,675,245,541.61	3,155,753,148.00	16.46	2,582,422,275.58
营业利润	128,698,453.96	144,397,445.38	-10.87	109,556,092.29
利润总额	174,042,461.63	191,969,625.35	-9.34	153,558,616.49
归属于上市公司股东的净利润	136,384,154.57	141,934,680.82	-3.91	118,262,544.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,695,044.59	119,212,792.77	-7.98	87,366,483.71
经营活动产生的现金流量净额	-108,173,618.22	273,380,237.36	-139.57	293,110,461.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,939,139,809.01	4,970,700,742.98	-0.63	4,412,760,156.81
负债总额	3,486,924,090.70	3,659,587,896.11	-4.72	3,239,398,566.29
归属于上市公司股东的所有者权益	1,229,472,161.46	1,120,752,669.10	9.70	1,006,159,058.28
总股本	256,000,000.00	256,000,000.00	0.00	256,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.533	0.554	-3.79	0.462
稀释每股收益 (元 / 股)	0.533	0.554	-3.79	0.462
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.533	0.554	-3.79	0.462
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.428	0.466	-8.15	0.341
加权平均净资产收益率 (%)	11.60	13.35	减少 1.75 个百分点	12.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.33	11.21	减少 1.88 个百分点	9.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 /	-0.42	1.07	-139.25	1.14

股)				
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.80	4.38	9.59	3.93
资产负债率 (%)	70.60	73.62	减少 3.02 个百分点	73.41

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件 股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国 有法人持股									
境内自然人持 股									
4、外资持股									
其中： 境外法人 持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件 流通股份	256,000,000	100.00						256,000,000	100.00
1、人民币普通股	256,000,000	100.00						256,000,000	100.00
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	256,000,000	100.00						256,000,000	100.00

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	22,272 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数				24,794 户
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
无锡国联环保能源集团有限公司	国有法人	44.55	114,056,460			无
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	未知	3.69	9,437,000	1,519,460		无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	2.96	7,567,688			无
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	未知	1.26	3,221,778			无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	未知	1.04	2,660,000			无
尹自力	境内自然人	0.79	2,011,572			无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	0.78	1,999,804			无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.74	1,905,851			无
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	未知	0.74	1,899,872			无
杨燕灵	境内自然人	0.63	1,600,000			无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
无锡国联环保能源集团有限公司	114,056,460	人民币普通股
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	9,437,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,567,688	人民币普通股
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,221,778	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	2,660,000	人民币普通股

尹自力	2,011,572	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	1,999,804	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	1,905,851	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司－长信增利动态策略股票型证券投资基金	1,899,872	人民币普通股
杨燕灵	1,600,000	人民币普通股

前十名股东中，中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪、中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪的管理公司均为中国人寿保险股份有限公司。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。

## 2、 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	无锡国联环保能源集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蒋志坚
成立日期	2000 年 2 月 28 日
注册资本	1.66
主要经营业务或管理活动	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) 实际控制人情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

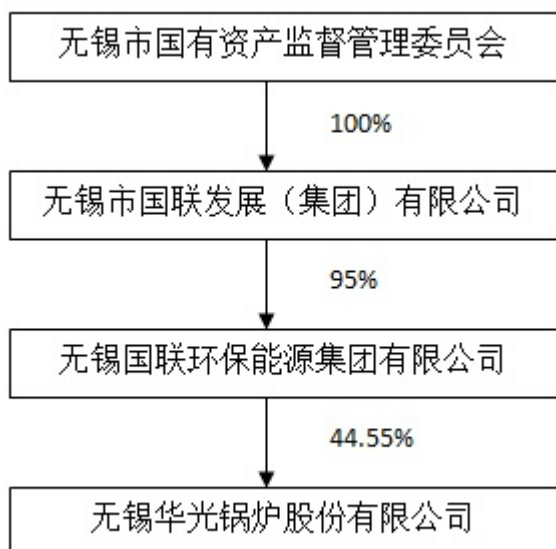
名称	无锡市国联发展（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	王锡林
成立日期	1997 年 12 月 26 日
注册资本	80
主要经营业务或管理活动	从事资本、资产经营，以及代理投资、投资咨询和投资服务

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王福军	董事长	男	44	2010-5-14	2013-5-13	0	0			是
蒋志坚	副董事长	男	46	2010-5-14	2013-5-13	0	0			是
张伟民	董事	男	43	2010-5-14	2013-5-13	0	0			是
钱志新	独立董事	男	68	2010-5-14	2013-5-13	0	0		5	否
何木云	独立董事	男	68	2010-5-14	2013-5-13	0	0		5	否
张燕	独立董事	女	42	2010-5-14	2013-5-13	0	0		5	否
赵晓莉	监事会主席	女	41	2010-5-14	2013-5-13	0	0			是
谢士鸣	监事	男	61	2010-5-14	2013-5-13	1,010	1,010			是
李建忠	职工监事	男	49	2010-5-14	2013-5-13	0	0		25	否
汤兴良	总经理	男	47	2011-9-26	2013-5-13				15	否
沈解忠	副总经理	男	44	2010-5-14	2013-5-13	0	0		45	否
蒋良红	副总经理	男	46	2010-5-14	2013-5-13	0	0		41	否
苏小平	副总经理	男	57	2010-5-14	2013-5-13	0	0		40	否
邓迎强	总经理助理	男	48	2010-5-14	2013-5-13	0	0		30	否
毛军华	总工程师	男	45	2010-5-14	2013-5-13	0	0		32	否
周文院	财务机构负责人	男	51	2010-5-14	2013-5-13	0	0		24	否
张海贤	董事会秘书	男	41	2010-5-14	2011-4-14	0	0		3.6	否

魏利岩	董事会秘书	男	33	2011-4-15	2013-5-13	0	0		18	否
合计	/	/	/	/	/	1,010	1,010	/	288.6	/

王福军：历任无锡市信托投资公司锡信证券营业部营业部副经理、国联证券有限责任公司湖滨路营业部副总经理、无锡市国联发展（集团）有限公司办公室副主任、人力资源部经理。现任无锡国联环保能源集团有限公司党委书记。

蒋志坚：历任无锡华光锅炉股份有限公司副董事长、总经理、无锡市国联发展（集团）有限公司副总裁。现任无锡国联环保能源集团有限公司董事长、总经理。

张伟民：曾在无锡市国联发展（集团）有限公司电力投资部工作，2007年5月~2010年5月兼任无锡华光锅炉股份有限公司监事会主席。现任无锡国联环保能源集团有限公司投资管理部经理。

钱志新：现任南京大学工程管理学院教授、博导，江苏省证券研究会会长，南京大学创业投资发展中心主任。

何木云：历任中国东方电气集团公司总工程师。2008年5月退休，现任中国第一重型机械集团公司独立董事。

张燕：历任常州正大会计师事务所有限公司董事长、主任会计师、江苏公证会计师事务所有限公司常务副主任会计师兼常州分所所长。现任江苏技术师范学院会计学院教师。

赵晓莉：曾在国联信托有限责任公司工作。现担任无锡市国联发展（集团）有限公司委派财务。

谢士鸣：历任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。

李建忠：曾任无锡小天鹅股份有限公司综合管理部部长、工会主席、行政总监、人力资源副总监。现任无锡华光锅炉股份有限公司工会主席、人力资源部部长。

汤兴良：历任无锡小天鹅股份有限公司财务总监、无锡国联发展（集团）有限公司财务部副经理、无锡市国联发展（集团）有限公司审计监察部经理。现任无锡华光锅炉股份有限公司党委副书记、总经理。

沈解忠：历任无锡华光锅炉股份有限公司设计处处长、副总工程师、总工程师。现任无锡华光锅炉股份有限公司副总经理。

蒋良红：历任无锡华光锅炉股份有限公司总经理助理、公司管理办公室主任、党委副书记、纪委书记，无锡小天鹅股份有限公司党委副书记，纪委书记。现任无锡华光锅炉股份有限公司副总经理。

苏小平：历任无锡华光锅炉股份有限公司设计处处长助理、副处长、处长、副总工程师。现任无锡华光锅炉股份有限公司副总经理。

邓迎强：历任无锡华光锅炉股份有限公司金结构车间领导小组副组长，结构车间主任，质检处处长，工艺处处长。现任无锡华光锅炉股份有限公司总经理助理。

毛军华：历任无锡华光锅炉股份有限公司设计处副处长、处长、副总工程师。现任无锡华光锅炉股份有限公司总工程师。

周文院：历任无锡市国联发展（集团）有限公司财务审计部担任会计、审计部副经理。现任无锡华光锅炉股份有限公司财务机构负责人。

张海贤：曾工作于无锡市金属材料总公司、无锡市信托投资公司、国联证券管理咨询有限公司、国联证券有限责任公司，担任国联证券经纪业务管理总部总经理职务、无锡华光锅炉股份有限公司综合管理部部长等。

魏利岩：历任无锡华光锅炉股份有限公司团委书记、质量管理办公室副主任、管子车间副主任、总师办主任兼开发部党支部书记、综合管理部部长。现任无锡华光锅炉股份有限公司董事会秘书兼办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴

王福军	无锡国联环保能源集团有限公司	党委书记	2007-10-25		是
蒋志坚	无锡国联环保能源集团有限公司	董事长、总经理	2005-1-1		是
张伟民	无锡国联环保能源集团有限公司	资产管理部经理			是
赵晓莉	无锡国联环保能源集团有限公司	财务部经理			是
谢士鸣	无锡高新技术风险投资股份有限公司	财务部经理			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王福军	无锡国联华光电站工程有限公司	董事长			否
王福军	无锡华光新动力环保科技股份有限公司	董事长			否
汤兴良	无锡惠联热电有限公司	董事长			否
汤兴良	无锡惠联垃圾热电有限公司	董事长			否
汤兴良	无锡华光工业锅炉有限公司	董事长			否
邓迎强	无锡华光动力管道有限公司	董事长			否
邓迎强	无锡华光锅炉运业有限公司	董事长			否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定考核和激励政策，在报告期内内高级管理人员进行业绩考核和评价，并落实有关奖励措施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司生产经营业绩
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年，实际支付给董事、监事和高级管理人员 288.6 万元，其中包含独立董事津贴和已离任的董事会秘书薪酬。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张海贤	董事会秘书	离任	四届董事会五次会议通过
魏利岩	董事会秘书	聘任	四届董事会五次会议通过
汤兴良	总经理	聘任	四届董事会九次会议通过

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,470
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	774
销售人员	25
技术人员	212
财务人员	17
行政人员	367
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	4
硕士	13
大学本科	248
大专	272
高中及中专	148

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照证监会和交易所的要求，继续完善公司治理，制定了《公司董事会秘书工作制度》，进一步规范上市公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核等，同时还修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，从而更加规范了信息披露的公平、公开、公正的原则，提高公司规范运作的能力和水平。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王福军	否	8	8	0	0	0	否
蒋志坚	否	8	8	0	0	0	否
张伟民	否	8	8	0	0	0	否
钱志新	是	8	7	0	1	0	否
何木云	是	8	7	0	1	0	否
张燕	是	8	8	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》以及《独立董事年报工作制度》.报告期内公司独立董事均能亲自或者授权参加董事会。分别从财务、法律和经营等方面对公司的关联交易、高管任免等议案作出了客观、公正的判断，发表了专业性意见，并出具了独立董事意见书，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用。作为独立董事，他们切实维护了公司及广大中小投资者的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整的采购、生产和销售渠道，		

		各项经营活动均独立于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的人员劳动、人事薪酬、福利保障体系。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，拥有完全的控制权，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完全独立运行的组织机构体系，设立独立的管理部门，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，在银行设立了独立的账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号、混混合纳税的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》及其他有关法律法规的要求，建立了较为规范、完善的法人治理结构，明确规定了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责权限，在公司内部制定了各项相关制度，明确了授权的范围、程序以及责任分配方法，形成了有效的内部控制环境。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了《公司内部控制制度》，并结合从原材料采购、产品开发、生产、销售各个环节上的规章制度，保证内控制度的严格执行。各相关部门已经按照制定开始实施各项内容。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设置了法务审计部，专门负责内控制度的各项内容的检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司法务审计部先后对母公司和控股子公司开展了内部审计工作，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。通过及时的审计检查和监督，有效地防范了经营风险。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内董事会制定了内部控制制度，并通过公司法务审计部加强了内部控制的监督检查和指导，不定期听取公司各项制度和流程的完善与执行情况，分析内部控制存在的缺陷和不足，同时提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了一套比较完善的财务制度，并在日常运作中严格实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现内部控制的重大缺陷。公司将根据新出台的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，并根据今后具体情况的变化以及执行中发现的问题不断改进、充实和完善公司的内控制度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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、经公司薪酬与考核委员会审定后，提交董

事会核准确定高级管理人员的报酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立了《信息披露制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在制度中规定了在年报信息披露中，各相关人对披露内容的真实性、准确性、及时性负有各自的责任，如果出现重大差错，将查明原因，追究当事人的责任。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度	2011 年 5 月 14 日	上海证券报	2011 年 5 月 17 日

审议通过了如下决议：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2011 年日常关联交易》、《控股子公司向国联集团、国联环保及国联财务申请贷款的关联交易的议案》、《控股子公司与无锡市电力燃料公司的关联交易》。

**八、 董事会报告**

(一) 管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司的主要工作归结为四个方面：一是产业结构调整迈出实质性步伐。华光股份在认真的市场调研的基础上，牵头出资设立了华光新动力环保科技股份有限公司，专业从事烟气脱硝的系统集成及催化剂的生产，步入了又一个国家战略性新兴产业领域。更为可喜的是华光新动力当年设立、当年实现销售、当年盈利的目标，有效订单超过 2900 万元。二是产品结构调整有了新的进展，拓展了燃气轮机余热锅炉的技术路线和市场空间，形成了 9F 级立式、卧式余热锅炉两大系列，首次承接了两台卧式 9F 级燃气轮机余热锅炉和 1 台出口立式 9F 级燃气轮机余热锅炉。垃圾焚烧锅炉形成了从 200 吨到 600 吨系列产品，垃圾焚烧锅炉全年订单总量突破 3.5 亿元，基本确立了该产品市场领先地位。三是科技创新有新突破，完成了首台 220MW 循环流化床锅炉的性能测试和 120t/d 污泥焚烧锅炉、200t/d 污泥干化机的调试、测试与鉴定工作；“F 级燃机联合循环余热锅炉”、“116MW 级强制循环自支承压式燃气热水锅炉”两只新产品通过了两部联合鉴定；主持起草了国家生物质能锅炉标准；新增授权发明专利 8 项和省、市级科技进步一等奖各 1 项。四是实现销售和生产制造能力有了新提高；全年出产锅炉 148 台/30300 蒸吨，同比增长 29.07%，两项指标均创出了 53 年最高纪录。同时，精心打造和扶持的五大外协生产基地初具规模。通过公司全体员工的努力，2011 年，公司主营业务收入 36.75

亿元，比 2010 年 31.56 亿元增加了 5.19 亿元，增幅 16.46%；公司实现利润 1.74 亿元，比 2010 年 1.92 亿元下降 0.18 亿元，降幅 9.34%；公司实现净利润 1.36 亿元，比 2010 年 1.42 亿元下降 0.06 亿元，降幅 3.91%。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 按产品分类

单位:元 币种:人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减
循环流化床锅炉	2,091,874,305.09	1,771,435,491.17	15.32	19.86	19.64	0.16
煤粉锅炉	631,437,846.32	554,304,650.90	12.22	54.02	69.97	-8.23
特种锅炉	241,351,282.01	207,182,199.61	14.16	-39.08	-39.73	0.93
电力、热力	478,242,110.31	411,108,221.88	14.04	-0.23	7.72	-6.34
锅炉辅机及其他产品	190,427,149.17	155,068,416.12	18.57	127.05	141.81	-4.97

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	5,249,242.27	-18.75
国内	3,628,083,450.63	16.73

报告期，国外营业收入 524.92 万元是指的以外汇结算的，实际供给国外客户的产品营业收入为 80422.97 万元，占母公司销售收入 27.65%。

### (3) 主要销售客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	1,147,124,390.14	占销售总额比重	27.66
---------------	------------------	---------	-------

## 3、报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

项目	2011 年	占总资产比重 %	2010 年	占总资产比重 %	增减变化百分比 %
总资产	4,939,139,809.01	100.00	4,970,700,742.98	100.00	-0.63
货币资金	933,926,673.92	18.91	1,329,047,721.51	26.74	-29.73
应收票据	157,233,151.23	3.18	114,409,302.99	2.30	37.43
应收账款	617,154,572.61	12.50	478,642,259.59	9.63	28.94
其他流动资产	5,595,316.72	0.11	7,291,508.56	0.15	-23.26
长期股权投资	73,260,971.73	1.48	60,500,186.70	1.22	21.09
在建工程	18,156,678.71	0.37	10,044,115.53	0.20	80.77
应付票据	310,850,650.23	6.29	524,324,058.75	10.55	-40.71
应付账款	1,124,132,284.90	22.76	761,197,930.04	15.31	47.68
其他应付款	5,465,169.33	0.11	23,607,310.25	0.47	-76.85
长期借款	98,636,364.00	2.00	179,000,000.00	3.60	-44.90
递延所得税负债			5,731,858.06	0.12	-100.00

其他非流动负债	24,255,832.18	0.49	12,776,723.20	0.26	89.84
---------	---------------	------	---------------	------	-------

(1) 货币资金大幅减少的原因：报告期内，生产投料增加购买原材料支付货款、购建固定资产支付款项增加；

(2) 应收票据大幅增加的原因：货款回笼中收到用户货款中以银行承兑汇票方式支付的比例的增加；

(3) 应收款项大幅增加的原因：营业收入的大幅增加，以及受外围资金紧张的影响，货款回笼相应迟缓；

(4) 其他流动资产大幅减少的原因：报告期内，预缴的企业所得税同比减少；

(5) 长期股权投资大幅增加的原因：报告期内，公司参股子公司电站工程公司按权益法核算增加的投资收益；

(6) 在建工程大幅增加的原因：报告期内，公司控股子公司无锡华光新动力环保科技有限公司一期工程尚未完工；

(7) 应付票据大幅减少的原因：报告期内，票据贴现利率提高，供应商要求改变货款结算方式，增开的银行承兑汇票相应减少；

(8) 应付账款大幅增加的原因：报告期内，存货储备增加和供应商改变货款结算方式。

(9) 其他应付款大幅减少的原因：报告期内公司控股子公司归还了集团公司往来款项；

(10) 长期借款大幅减少的原因：报告期内控股子公司归还银行长期借款，以及母公司归还与科技专项资金匹配的长期借款；

(11) 递延所得税负债大幅减少的原因：报告期内，公司控股子公司华光工锅因拆迁，原预计重置期限内补偿款要大于重置价值，现实际补偿款小于重置价值，根据相关规定拆迁取得的补偿款无需缴纳企业所得税；

(12) 其他非流动负债大幅增加的原因：报告期内，公司获得政府补助大幅增加。

#### 4、报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用同比发生重大变化的说明

项目	2011 年	2010 年	增减变化百分比%
营业税金及附加	11,251,490.49	8,728,353.75	28.91
销售费用	106,692,772.12	83,311,121.83	28.07
资产减值损失	11,114,541.15	4,279,300.57	159.73
投资收益	19,875,548.73	13,514,580.52	47.07
减：所得税费用	17,572,927.98	24,198,172.84	-27.38
少数股东损益	20,085,379.08	25,836,771.69	-22.26

(1) 营业税金及附加大幅增加的原因：报告期内应交城建税和教育费附加的税率增加；

(2) 销售费用大幅增加的原因：报告期内，营业收入增加和运输成本增加导致产品运输费等相应增加；

(3) 资产减值损失大幅增加的原因：应收账款增加，增提了坏账准备金；

(4) 投资收益大幅增加的原因：报告期内，公司参股子公司电站工程公司按权益法核算增加的投资收益同比增加；

(5) 所得税费用大幅减少的原因：报告期内公司控股子公司华光工锅评为高新技术企业，所得税由 25% 降到 15%；

(6) 少数股东损益大幅减少的原因：报告期内控股子公司惠联热电和惠联垃圾热电利润下降，其少数股东损益相应大幅减少。

#### 5、报告期内公司现金流量构成情况的说明

项目	2011 年	2010 年	增减
经营活动产生现金流净额	-108,173,618.22	273,380,237.36	-381,553,855.58
投资活动产生现金流净额	-109,517,442.55	-109,209,024.69	-308,417.86



筹资活动产生现金流净额	-63,124,238.73	-202,203,671.16	139,079,432.43
-------------	----------------	-----------------	----------------

(1) 经营活动产生现金流净额大幅减少的原因：报告期内营业收入的大幅增加，受外围市场资金紧张的影响，资金回笼的难度加大；另一方面，生产投入的原材料涨价等因素，资金消耗增加；

(2) 投资活动产生现金流净额减少的原因：报告期内购建固定资产设备所需现金支付的增加；

(3) 筹资活动产生现金流净额大幅增加的原因：报告期内新增控股子公司吸收投资增加。

## 6、公司主要控股公司和参股公司的经营情况及业绩说明

### (1) 主要控股公司

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	制造	脱硝集成、催化剂生产	2,000.00	2,874.40	41.76
无锡惠联热电有限公司	发电、供气	电、蒸汽	15,000.00	73,539.17	2,559.70
无锡惠联垃圾热电有限公司	发电、供气	电、蒸汽	15,000.00	32,928.02	532.51
无锡华光工业锅炉有限公司	制造	工业锅炉、辅机	2,287.46	38,876.80	1,300.87
无锡华光动力管道有限公司	制造	下降管	500.00	890.18	134.62
无锡华光锅炉运业有限公司	货运	运输	170.00	1,382.06	207.29

## 二 公司未来发展的展望

### 1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

从目前行业的发展趋势看，主要特点：一是行业自身发展不平衡。“十一五”是我国电力行业发展的黄金时期。五年间电力装机容量净增 4.5 亿千瓦，几乎相当于过去 50 年间的装机总量。但正是由于近几年的迅猛发展，导致后续的新上项目明显减少。从“十二五”规划来看，未来几年平均每年火电新增装机容量将在 5000-6000 万千瓦左右。行业巨大的产能与市场容量存在着明显的不协调和不匹配，这将会给行业企业的发展带来新的困难。二是火电行业发展动力不足。受“市场煤、计划电”等机制的制约，火电行业最近几年的效益一直不佳，甚至陷入了巨额亏损的局面。导致各电力公司上新项目的积极性不高，发展动力不足，并由此造成市场上投标项目明显减少。三是节能减排新目标带来新的机遇。电力行业尤其是火电行业作为我国节能减排的重点领域，责任重大。国家的《“十二五”节能减排综合性工作方案》中提出，2015 年全国二氧化硫、氮氧化物的排放量要比 2010 年分别下降 8% 和 10%。2011 年 9 月 21 日，环保部和国家质量技术监督局联合发布了新修订的《火电厂大气污染物排放标准》，其中对氮氧化物的防治标准比 2009 年颁布的征求意见稿更加严格，除了 2003 年 12 月 31 日前建成投产的锅炉、W 型火焰锅炉、现有循环流化床锅炉采取 200mg/m<sup>3</sup> 外，其余的排放限值控制在 100mg/m<sup>3</sup>。环保产业、节能减排是国家“十二五”期间重点发展的领域，华光股份的机遇在于产业转型升级。当前，华光股份的首要任务是把烟气治理产业迅速做强、做大，抢占市场份额，其次抓住燃气发电、垃圾焚烧处理、污泥处置、生物质能利用等领域市场需求，研制更加高效、节能、环保的新产品，提高市场占有率，提高企业经济效益，实现公司可持续发展。

### 2、新年度经营计划

2012 年，公司以科学发展观为指导，以“供社会绿色光热、还地球碧水蓝天”为使命，紧紧围绕能源与环保两大战略新兴产业，通过技术创新和资本运作，整合企业资源，改变营销模式、盈利模式，夯实管理基础，通过全面预算管理、精益化生产和信息化管理三大任务，提升企业的市场竞争力和影响力，实现企业转型发展。预计 2012 年合并报表实现销售收入 40 亿元，利润总额 1.92 亿元。

### 3、资金需求及解决方案

为了满足公司经营计划，公司对资金的需求主要以公司自有资金、辅之少量金融机构短期借贷的方式解决。

## 4、公司面临的风险因素分析及对策

公司面临的风险因素主要有：一是市场竞争的挑战。锅炉行业的竞争尤为激烈，“价格大战”此起彼伏。二是成本上升的挑战。造成产品成本上升的主要原因有原材料价格的上涨、外协费用的增加、人员工资等期间费用的提高。三是经营风险的挑战。主要是投产风险和资金风险等。公司将做好以下工作：

(1) 积极拼抢市场，不断扩大主要产品市场占有率，加大垃圾焚烧锅炉的市场开拓力度，确保垃圾炉市场占有率保持在前列；加大燃气轮机余热锅炉的市场开拓力度，提高市场占有率，缩小与主要竞争对手的差距；确保燃煤电站锅炉保持在市场前三位的目标，并积极开拓烟气净化装备市场。

(2) 加大自主创新力度，进一步加大新产品研发力度，完善优化 35 万机组煤粉炉、30 万机组循环流化床锅炉的设计及 20 万机组及以下电站锅炉产品；进一步加大城市固废资源化利用的研发力度，切实加快炉排垃圾炉与卧式、立式余热锅炉系列产品的国产化研制进度；全力推进公司信息化管理工作，确保年度确定的信息化管理工作目标全面实现。

(3) 实施精益生产管理，打造节能高效的生产管理体系。紧抓重点项目，突出重点，时刻跟进生产进度，保质保量保成套；对外协生产过程实施全方位，多元化的全过程控制；继续打造好五大主要受压部件的生产基地；通过实现全面预算管理和信息化管理，严格控制并制定合理的生产计划和物料需求计划。

(4) 继续加强基础工作的科学性，进一步提升管理水平。创新管理模式，打造全方位的质保体系；合理控制库存，打造科学高效的物资供应流程；有效控制投产风险，逐步建立一流的项目管理机制；加强客户关系管理，打造一流的用户服务体系；实施全面预算管理，建立科学规范的财务管理体系；加强法务审计管理，打造防范风险的科学体系。

## 5、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是公司 2010 年年度报告 2011 年经营计划里披露，预计 2011 年合并报表实现销售收入 35 亿元，利润 2.1 亿元。2011 年实际实现合并报表销售收入为 36.75 亿元，利润 1.74 亿元。收入基本符合预计，利润没有达到预计目标的主要原因是 2011 年，受燃煤价格的大幅上涨的影响，导致公司控股子公司无锡惠联热电有限公司和无锡惠联垃圾热电有限公司利润同比下滑 37.19% 和 59.03%，从而使得合并报表利润没有达到预计。

## 6、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	800
投资额增减变动数	800
上年同期投资额	0

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	电厂烟气脱硝工程、 催化剂生产	35	详见 2011 年 3 月 19 日 公司对外投资公告
无锡华东锡锋锅炉附件	锅炉附件制造	10	

制造有限公司			
--------	--	--	--

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	7,000,000.00	已完成工商注册	报告期内实现净利润 41.76 万元

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第四次会议	2011-3-17		上海证券报	2011-3-17
第四届董事会第五次会议	2011-4-15		上海证券报	2011-4-19
第四届董事会第六次会议	2011-4-24	公司 2011 年一季度报告		
第四届董事会第七次会议	2011-5-14		上海证券报	2011-5-17
第四届董事会第八次会议	2011-8-4	公司 2011 半年度报告及摘要		
第四届董事会第九次会议	2011-9-26		上海证券报	2011-9-27
第四届董事会第十次会议	2011-10-21	公司 2011 年三季度报告		
第四届董事会第十一次会议	2011-12-29		上海证券报	2011-12-30

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 5 月 14 日公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案。2011 年 6 月 15 日，公司发布了关于分红派息的公告。按 2010 年 12 月 31 日末的总股本 25600 万股计算，扣税前每股派发现金红利 0.10 元；扣税后每股派发现金 0.09 元；股权登记日：2011 年 6 月 20 日；除息日：2011 年 6 月 21 日；现金红利发放日：2011 年 6 月 27 日。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 根据相关法律法规的要求,公司制定了《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作规则》,从委员会人员的组成、审议事项,尤其是在年报制定过程中的责任进行了明确,通过与审计机构的沟通,保证公司年度审计的真实性和独立性。

(2) 在公司 2011 年度审计注册会计师进场前,审计委员会于 2012 年 2 月 1 日认真审阅了公司出具的 2011 年度财务报表,认为公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况,未发现有重大偏差或重大遗漏的情况,同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。同时,与审计机构一起沟通了审计时间的安排,达成了一致意见。

2012 年 2 月 1 日年审注册会计师进场后,审计委员会与年审注册会计师进行了有效沟通,并督促其按计划进度安排审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后,审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务报表,保持原有的审计意见:1、公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表不存在重大差异,经审计的财务报表如实的反映了公司的财务状况;2、经审计的公司财务报表符合新会计准则的相关规定,能够如实的反映了公司的生产经营状况,财务数据准确无误,不存在重大遗漏。同意以经江苏公证天业会计师事务所审计的 2011 年度财务报表为基础编制公司 2011 年度报告,并提交公司董事会审议。

2012 年 3 月 6 日,审计委员会向公司董事会提交了江苏公证天业会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告的决议。审计委员会认为:江苏公证天业会计事务所在对公司 2011 年度财务报表审计过程中,勤勉尽责,以公允、客观的态度进行了独立审计,很好的完成了公司年度审计工作。提议续聘江苏公证天业会计师事务所为公司 2012 年审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和专项工作任务的完成情况,结合公司高管人员分管工作范围、主要职责,对公司高管人员进行绩效评价,并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的薪酬数额,报公司董事会审议。

报告期内,董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定,对 2011 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:

2011 年度,公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况是真实有效的。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《外部信息使用人管理制度》,报告期内未发现违反制度的情况发生。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会有责任全面推进和完善公司内部控制制度的建立,公司董事会将严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,持续建立、健全和执行各项内部控制制度,以确保公司在生产经营的各业务环节规范运作,保证公司资产安全、财务报告及所披露信息的真实性、可靠性。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,对公司各职能部门及下属控股子公司继续健全完善公司内部控制制度,同时,由检查监督部门定期检查执行情况,发现问题或缺陷,及时加以改进,以推进内部控制体系的有效运行,并在 2012 年聘任会计师事务所对内部控制进行审计,内部控制报告及其审计报告将在 2012 年年度报告披露。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内,公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订,并在年度报告编制过程中对内幕信

息人进行了登记。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百六十九条公司利润分配政策为：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券。（四）存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。公司最近三年以现金方式累计分配的利润未不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

拟以公司 2011 年末总股本 25600 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 25,600,000.00 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	2.50	0	64,000,000.00	102,558,300.95	62.40
2009	0	1.00	0	25,600,000.00	118,262,544.86	21.65
2010	0	1.00	0	25,600,000.00	141,934,680.82	18.04

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第四次会议，于 2011 年 4 月 5 日召开	1、审议监事会 2010 年度工作报告 2、审议 2010 年年度报告及摘要
第四届监事会第五次会议，于 2011 年 4 月 22 日召开	审议 2011 年一季度报告
第四届监事会第六次会议，于 2011 年 8 月 4 日召开	审议 2011 年半年度报告
第四届监事会第七次会议，于 2011 年 10 月 21 日召开	审议 2011 年三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会依据有关法律法规，对公司的生产经营及财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了一套良好的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、

尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2011 年度财务报告如实反映了公司财务状况和经营现状，江苏公证天业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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司未有新增募集资金，也无前期募集的资金延续到本报告期内。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未有收购、出售资产事项发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易严格遵循了公平、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。

**十、 重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	5,000,000.00	8,294,249	0.1	4,650,000.00	0	0	长期股权投资	原始股
合计	5,000,000.00	8,294,249	/	4,650,000.00	0	0	/	/

2、 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-106776.22元，其中母公司投资收益为10958.18元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江阴华泰机械制造有限公司	参股子公司	购买商品	加工费	市场价	4,358.54	22.05	转账
无锡市电力燃料公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场价	24,916.74	81.28	转账
无锡国联华光电站工程有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	污泥焚烧工程	市场价	1,037.26	50.06	转账
无锡国联华光电站工程有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	锅炉	市场价	29,216.97	11.60	转账
无锡锡东能源科技有限公司	参股子公司	购买商品	部件采购及加工费	市场价	4,880.81	5.20	转账
大唐电力设计研究院	母公司的全资子公司	购买商品	污泥焚烧工程	市场价	715.17	34.52	转账
无锡市双河尖电厂	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	热力	市场价	1,052.76	3.28	转账
合计				/	66,178.25		/

## 2、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

## (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华光电站	79,768,552.04	3,988,427.60	12,508,989.07	625,499.45
应收账款	锅炉实业	280,000.00	280,000.00	286,000.00	143,000.00
应收账款	华泰机械	104,217.92	5,210.90	177,928.00	8,896.40
应收账款	双河尖电厂	3,012,640.02	150,632.00	174,314.40	8,715.72
应收账款	高佳股份	313,054.64	15,652.73	208,311.01	10,415.55
应收账款	大唐电力	350,000.00	28,000.00	350,000.00	17,500.00
应收账款	国联环保科技	325,972.80	16,298.64	-	-
应收票据	双河尖电厂	2,675,000.00	-	-	-
应收票据	高佳股份	3,981,700.00	-	-	-
预付款项	华光电站	-	-	3,000,000.00	-

预付款项	集团公司	33,250,000.00	-	-	-
预付款项	电力燃料	6,757,191.07	-	-	-
预付款项	大唐电力	90,000.00	-	1,800,000.00	-

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华光电站	-	1,450,000.00
应付账款	集团公司	-	3,309,000.00
应付账款	华泰机械	28,303,609.01	12,901,617.04
应付账款	电力燃料	3,889,603.06	-
应付账款	大唐电力	3,551,734.80	3,200,000.00
应付账款	协联热电	601,595.84	-
应付账款	锡东能源	1,510,063.59	5,238,556.18
应付账款	华东锡峰	2,104,552.44	-
预收款项	大唐电力	1,307,000.00	-
预收款项	华光电站	631,761.60	-
预收款项	集团公司	2,195,337.50	2,195,337.50
其他应付款	集团公司	-	9,691,000.00
其他应付款	华光电站	6,500.00	6,500.00
应付票据	电力燃料	20,000,000.00	-

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

2009 年 6 月 30 日，公司公告了公司与中国电工设备总公司、哈尔滨博发电站设备制造有限公司就该联合体总包的博茨瓦纳 Morupule B 电厂 4×150MW 燃煤火力发电机组中的 4 台 520t/h 超高压循环流化床锅炉签订了锅炉设备采购合同，合同总额达 4.757 亿元，合同最终交货期到 2011 年 5 月 31 日。目前该合同已全部执行完毕。



## (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所
境内会计师事务所报酬	120 万元
境内会计师事务所审计年限	11

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第四次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资公告	上海证券报	2011 年 3 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第五次会议决议公告暨股东大会通知	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第四次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度日常关联交易公告	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司控股子公司向国联集团、国联环保及国联财务申请贷款的关联交易公告	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司控股子公司与电力燃料公司的关联交易公告	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年年度报告及摘要	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年一季度报告	上海证券报	2011 年 4 月 25 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 17 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 17 日	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

董事会公告（订单）	上海证券报	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报	2011 年 6 月 15 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会公告	上海证券报	2011 年 7 月 8 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年半年度报告及摘要	上海证券报	2011 年 8 月 8 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年三季度报告	上海证券报	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 12 月 30 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏公证天业会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

#### 审 计 报 告

苏公 W[2012]A142 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(以下简称华光股份)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华光股份管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，华光股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华光股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司      中国注册会计师 柏凌菁

中国·无锡

中国注册会计师 薛敏

二〇一二年三月七日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:无锡华光锅炉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5-1	933,926,673.92	1,329,047,721.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5-2		216,454.88
应收票据	5-3	157,233,151.23	114,409,302.99
应收账款	5-4	617,154,572.61	478,642,259.59
预付款项	5-5	263,235,588.07	282,076,125.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5-6	27,154,542.64	29,429,878.63
买入返售金融资产			
存货	5-7	1,529,295,599.32	1,341,181,618.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5-8	5,595,316.72	7,291,508.56
流动资产合计		3,533,595,444.51	3,582,294,869.91
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	5-9		1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	5-10	73,260,971.73	60,500,186.70
投资性房地产	5-11	4,238,806.64	
固定资产	5-12	1,160,306,818.58	1,156,632,350.11
在建工程	5-13	18,156,678.71	10,044,115.53

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5-14	110,135,254.83	120,196,450.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5-15	19,614,348.36	20,522,318.76
递延所得税资产	5-16	19,831,485.65	19,510,451.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,405,544,364.50	1,388,405,873.07
资产总计		4,939,139,809.01	4,970,700,742.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款	5-18	560,800,000.00	491,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	5-19	310,850,650.23	524,324,058.75
应付账款	5-20	1,124,132,284.90	761,197,930.04
预收款项	5-21	1,338,912,866.39	1,639,673,931.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5-22	19,949,839.63	17,993,068.76
应交税费	5-23	3,391,889.93	3,822,258.34
应付利息		151,836.66	83,400.00
应付股利		377,357.45	377,357.45
其他应付款	5-24	5,465,169.33	23,607,310.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,364,031,894.52	3,462,079,314.85
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	5-25	98,636,364.00	179,000,000.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5-26		5,731,858.06
其他非流动负债	5-27	24,255,832.18	12,776,723.20
非流动负债合计		122,892,196.18	197,508,581.26
负债合计		3,486,924,090.70	3,659,587,896.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5-28	256,000,000.00	256,000,000.00
资本公积	5-29	142,594,624.03	142,594,624.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5-30	141,507,046.22	130,284,822.05
一般风险准备			
未分配利润	5-31	689,370,491.21	591,873,223.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,229,472,161.46	1,120,752,669.10
少数股东权益		222,743,556.85	190,360,177.77
所有者权益合计		1,452,215,718.31	1,311,112,846.87
负债和所有者权益总计		4,939,139,809.01	4,970,700,742.98

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：无锡华光锅炉股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		870,074,171.26	1,276,849,963.16
交易性金融资产			70,960.00
应收票据		121,125,952.92	104,326,514.21
应收账款	12-1	509,865,432.89	379,171,815.21
预付款项		242,225,733.55	309,901,741.22
应收利息			
应收股利			
其他应收款	12-2	17,905,260.09	19,252,503.52
存货		1,338,982,243.63	1,206,267,225.13

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			183,493.62
流动资产合计		3,100,178,794.34	3,296,024,216.07
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12-3	276,825,447.39	257,064,662.36
投资性房地产			
固定资产		225,174,883.60	207,887,786.45
在建工程		422,756.04	5,483,534.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,163,144.51	70,932,394.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,955,056.46	2,106,200.06
递延所得税资产		11,979,819.66	10,724,771.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		578,521,107.66	554,199,348.50
资产总计		3,678,699,902.00	3,850,223,564.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		289,095,171.73	524,324,058.75
应付账款		984,358,309.83	631,825,035.41
预收款项		1,171,286,443.67	1,534,610,934.33
应付职工薪酬		10,492,689.40	11,556,031.12
应交税费		5,304,957.16	7,397,534.41
应付利息		100,222.22	83,400.00
应付股利			
其他应付款		2,971,743.31	12,957,556.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,513,609,537.32	2,772,754,550.62

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,275,832.18	5,276,723.20
非流动负债合计		16,275,832.18	15,276,723.20
负债合计		2,529,885,369.50	2,788,031,273.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,000,000.00	256,000,000.00
资本公积		149,440,323.63	149,440,323.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		141,507,046.22	130,284,822.05
一般风险准备			
未分配利润		601,867,162.65	526,467,145.07
所有者权益（或股东权益）合计		1,148,814,532.50	1,062,192,290.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,678,699,902.00	3,850,223,564.57

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5-32	3,675,245,541.61	3,155,753,148.00
其中：营业收入	5-32	3,675,245,541.61	3,155,753,148.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,566,422,636.39	3,024,870,283.14
其中：营业成本	5-32	3,112,065,090.74	2,617,740,185.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	5-33	11,251,490.49	8,728,353.75
销售费用	5-34	106,692,772.12	83,311,121.83
管理费用	5-35	297,827,549.04	281,641,520.95
财务费用	5-36	27,471,192.84	29,169,800.91
资产减值损失	5-37	11,114,541.15	4,279,300.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5-38	19,875,548.73	13,514,580.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,510,785.03	10,742,556.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		128,698,453.96	144,397,445.38
加：营业外收入	5-39	50,686,055.71	52,203,828.56
减：营业外支出	5-40	5,342,048.04	4,631,648.59
其中：非流动资产处置损失		417,744.02	1,110,998.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,042,461.63	191,969,625.35
减：所得税费用	5-41	17,572,927.98	24,198,172.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		156,469,533.65	167,771,452.51
归属于母公司所有者的净利润		136,384,154.57	141,934,680.82
少数股东损益		20,085,379.08	25,836,771.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5-42	0.533	0.554
（二）稀释每股收益	5-42	0.533	0.554
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		156,469,533.65	167,771,452.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		136,384,154.57	141,934,680.82
归属于少数股东的综合收益总额		20,085,379.08	25,836,771.69

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	12-4	2,942,148,669.97	2,447,925,153.26
减：营业成本	12-4	2,528,826,575.04	2,074,548,406.12
营业税金及附加		8,768,629.67	6,923,101.34
销售费用		101,870,646.65	73,652,467.51



管理费用		214,861,259.85	208,594,512.47
财务费用		-9,247,819.55	-7,611,340.98
资产减值损失		6,868,106.48	2,373,196.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	12-5	18,033,283.13	15,892,521.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,510,785.03	4,483,264.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,234,554.96	105,337,332.23
加：营业外收入		24,415,195.23	22,780,863.07
减：营业外支出		4,013,982.14	3,537,588.06
其中：非流动资产处置损失		401,358.00	934,865.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,635,768.05	124,580,607.24
减：所得税费用		16,413,526.30	14,650,025.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,222,241.75	109,930,581.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		112,222,241.75	109,930,581.92

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,889,695,441.53	3,609,217,026.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,269,734.26	7,010,357.43

收到其他与经营活动有关的现金	5-43	40,442,817.58	50,487,994.75
经营活动现金流入小计		3,933,407,993.37	3,666,715,378.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,503,080,229.60	2,820,843,560.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		193,269,920.09	178,890,927.05
支付的各项税费		129,254,147.52	147,600,671.68
支付其他与经营活动有关的现金	5-44	215,977,314.38	245,999,981.39
经营活动现金流出小计		4,041,581,611.59	3,393,335,140.91
经营活动产生的现金流量净额	5-47	-108,173,618.22	273,380,237.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,377,678.66	5,525,969.04
取得投资收益收到的现金		4,953,539.92	1,980,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		926,442.85	502,561.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	5-45	3,800,000.00	5,278,207.00
投资活动现金流入小计		14,057,661.43	13,286,737.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,575,103.98	103,344,961.82
投资支付的现金		1,000,000.00	19,150,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		123,575,103.98	122,495,761.82
投资活动产生的现金流量净额		-109,517,442.55	-109,209,024.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,000,000.00	
取得借款收到的现金		641,600,000.00	699,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		654,600,000.00	699,000,000.00
偿还债务支付的现金		652,163,636.00	831,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,560,602.73	70,203,671.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		702,000.00	2,679,126.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		717,724,238.73	901,203,671.16
筹资活动产生的现金流量净额		-63,124,238.73	-202,203,671.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5-46	-280,815,299.50	-38,032,458.49
加：期初现金及现金等价物余额	5-46	1,067,645,001.03	1,105,677,459.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5-46	786,829,701.53	1,067,645,001.03

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,027,655,208.66	2,782,175,661.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,619,333.35	18,082,141.68
经营活动现金流入小计		3,045,274,542.01	2,800,257,803.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,818,749,997.27	2,281,458,216.17
支付给职工以及为职工支付的现金		127,741,987.45	116,415,499.47
支付的各项税费		100,492,914.43	99,819,578.59
支付其他与经营活动有关的现金		205,431,186.23	192,857,300.45
经营活动现金流出小计		3,252,416,085.38	2,690,550,594.68
经营活动产生的现金流量净额	12-6	-207,141,543.37	109,707,208.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		81,918.18	4,144,345.41
取得投资收益收到的现金		6,261,539.92	5,627,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		860,368.81	396,770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,600,000.00	5,278,207.00
投资活动现金流入小计		9,803,826.91	15,446,822.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,167,592.19	44,964,822.10
投资支付的现金		8,000,000.00	19,070,960.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,167,592.19	64,035,782.10
投资活动产生的现金流量净额		-46,363,765.28	-48,588,959.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,188,616.66	30,784,072.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		88,188,616.66	140,784,072.50
筹资活动产生的现金流量净额		-38,188,616.66	-90,784,072.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	12-6	-291,693,925.31	-29,665,823.64
加：期初现金及现金等价物余额	12-6	1,019,293,442.68	1,048,959,266.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	12-6	727,599,517.37	1,019,293,442.68

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,000,000.00	142,594,624.03			130,284,822.05		591,873,223.02		190,360,177.77	1,311,112,846.87
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	256,000,000.00	142,594,624.03			130,284,822.05		591,873,223.02		190,360,177.77	1,311,112,846.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,222,224.17		97,497,268.19		32,383,379.08	141,102,871.44
(一)净利润							136,384,154.57		20,085,379.08	156,469,533.65
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							136,384,154.57		20,085,379.08	156,469,533.65
(三)所有者投入和减少资本									13,000,000.00	13,000,000.00
1.所有者投入资本									13,000,000.00	13,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					11,222,224.17		-38,886,886.38		-702,000.00	-28,366,662.21
1.提取盈余公积					11,222,224.17		-11,222,224.17			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,600,000.00	-702,000.00	-26,302,000.00
4. 其他							-2,064,662.21		-2,064,662.21
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	256,000,000.00	142,594,624.03			141,507,046.22		689,370,491.21	222,743,556.85	1,452,215,718.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,000,000.00	142,594,624.03			119,291,763.86		488,272,670.39		167,202,532.24	1,173,361,590.52
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	256,000,000.00	142,594,624.03			119,291,763.86		488,272,670.39		167,202,532.24	1,173,361,590.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,993,058.19		103,600,552.63		23,157,645.53	137,751,256.35
（一）净利润							141,934,680.82		25,836,771.69	167,771,452.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							141,934,680.82		25,836,771.69	167,771,452.51
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,993,058.19		-38,334,128.19		-2,679,126.16	-30,020,196.16
1. 提取盈余公积					10,993,058.19		-10,993,058.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,600,000.00		-2,679,126.16	-28,279,126.16
4. 其他							-1,741,070.00			-1,741,070.00
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	256,000,000.00	142,594,624.03			130,284,822.05		591,873,223.02		190,360,177.77	1,311,112,846.87

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,000,000.00	149,440,323.63			130,284,822.05		526,467,145.07	1,062,192,290.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	256,000,000.00	149,440,323.63			130,284,822.05		526,467,145.07	1,062,192,290.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					11,222,224.17		75,400,017.58	86,622,241.75
(一) 净利润							112,222,241.75	112,222,241.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,222,241.75	112,222,241.75
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者								



权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,222,224.17		-36,822,224.17	-25,600,000.00
1. 提取盈余公积					11,222,224.17		-11,222,224.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,600,000.00	-25,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	256,000,000.00	149,440,323.63			141,507,046.22		601,867,162.65	1,148,814,532.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,000,000.00	149,440,323.63			119,291,763.86		453,129,621.34	977,861,708.83
加: 会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	256,000,000.00	149,440,323.63			119,291,763.86		453,129,621.34	977,861,708.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					10,993,058.19		73,337,523.73	84,330,581.92
(一) 净利润							109,930,581.92	109,930,581.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							109,930,581.92	109,930,581.92
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,993,058.19		-36,593,058.19	-25,600,000.00
1. 提取盈余公积					10,993,058.19		-10,993,058.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,600,000.00	-25,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	256,000,000.00	149,440,323.63			130,284,822.05		526,467,145.07	1,062,192,290.75

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：汤兴良 会计机构负责人：周文院

## **附注 1：公司基本情况**

### **1、公司的历史沿革**

无锡华光锅炉股份有限公司（以下简称“本公司”或“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（现更名为无锡国联环保能源集团有限公司，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。

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”。2005年7月，本公司用资本公积向全体股东每10股转增6股，转增后股本总额为256,000,000股。

根据2006年5月15日召开的股权分置改革股东大会决议，本公司非流通股股东向全体流通股股东每10股支付2.8股对价以获取流通权。

### **2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址**

本公司的注册地及总部地址：江苏省无锡市开发区26#-G地块7、8幢

本公司法定代表人：王福军

本公司的组织形式：股份有限公司（上市）

本公司企业法人营业执照注册号：320200000014573

本公司设有财务部、法务审计部、物资部、制造部、市场部、开发部、证券投资部等相应的管理职能部门及生产车间。

### **3、公司的业务性质和主要经营活动**

本公司属机械行业，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、机械配件的销售；环保工程技术咨询、技术服务；机电产品安装工程专业承包（三级）；1级锅炉（参数不限）安装、改造、维修；房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（上述经营范围凡涉及专项审批的经批准后方可经营）

### **4、财务报告的批准报出者和报出日期**

公司财务报告由本公司董事会批准于2012年3月7日报出。

## **附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### **6、合并财务报表的编制方法**

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及

未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

#### **7、编制现金流量表时现金等价物的确定标准**

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **8、外币业务和外币报表折算**

(1) 对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

#### **9、金融工具**

##### **(1) 金融资产和金融负债的分类与计量**

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部

分。

#### (5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收账款的判断依据：金额前 10 名的应收账款或虽不属于前 10 名但占应收账款总额的 5%（含 5%）以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款的判断依据：金额前 10 名且金额大于 100 万元的其他应收款。

坏账准备计提方法：根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

##### ① 按账龄组合、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

##### ② 关联方组合：合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备。

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。



坏账准备计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货

(1) 存货分类：存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价，原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产品成本按实际成本核算，采用加权平均法结转销售成本；低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录

为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备参照相关固定资产减值准备计提方法。

## 14、固定资产

(1) 固定资产确认：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。各类固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示

如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3%-10%	3.00%-4.85%
机器及电力设备	10-16 年	3%-10%	5.625%-9.70%
运输及其他设备	3-5 年	3%-10%	18%-32.33%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

③ 即使固定资产的所有权不转移,但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上;

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上;

⑤ 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

## 15、在建工程

(1) 在建工程的计价:

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法:

本公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,当存在减值迹象时,估计其可收回金额,按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用,属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的,予以资本化,计

入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶

段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债的核算方法

(1) 确认原则:

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债:

- ① 该义务是本公司承担的现时义务;
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法: 按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具, 采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理: 按照《企业会计准则》的相关规定执行。

## 21、收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入:

(1) 销售商品收入的确认原则:

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则:



以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本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### （3）让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内未发生会计政策、会计估计的变更。

## 25、前期会计差错更正

报告期内未发生会计差错更正。

## 26、所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

### （1）企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

### 附注 3：税项

#### 1、主要税种及税率

项目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	产品或商品销售收入	17%
	热力销售收入	13%
营业税	应税收入	3%、5%
城建税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
地方综合基金		实际征收数计缴

#### 2、所得税

公司名称	纳税（费）基础	税（费）率
无锡华光锅炉股份有限公司	应纳税所得额	15%
无锡华光锅炉运业有限公司	应纳税所得额	25%
无锡华光工业锅炉有限公司	应纳税所得额	15%
无锡惠联热电有限公司	应纳税所得额	24%
无锡惠联垃圾热电有限公司	应纳税所得额	25%
无锡华光动力管道有限公司	应纳税所得额	25%
无锡惠联科轮环保技术发展有限公司	应纳税所得额	25%
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	应纳税所得额	25%

#### 3、税收优惠及批文

##### (1) 增值税

惠联垃圾热电为经江苏省经贸委审核认定的资源综合利用电厂，根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号），从2008年7月1日起，以垃圾为燃料生产的电力或者热力，实行增值税即征即退的政策。

##### (2) 所得税

2008年9月24日，本公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR200832000249。根据国家相关规定，本公司2008年至2010年，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

截止本财务报告批准报出日，本公司高新技术企业资格已通过复审、公示，并完成报备。根据国科火字[2011]123号文规定：“高新技术企业资格有效期开始时间按复审公示时间算

起”。本公司 2011 年至 2013 年，所得税继续减按 15% 税率计缴。

华光工锅于 2011 年 8 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201132000252。根据国家相关规定，华光工锅从 2011 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

惠联热电注册地属沿海经济开放区，根据无锡市国家税务局锡国税发（2007）203 号文件，该公司自 2008 年起享受“从事热电项目的生产经营所得，减按 15% 计缴企业所得税”。经税务部门批复，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，惠联热电 2011 年度执行 24% 的所得税税率。

惠联热电属外商投资企业，在投资总额内享受购买国产设备可抵免企业所得税的优惠政策。

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
无锡华光锅炉运业有限公司	有限公司	无锡国家高新技术产业开发区 B-61-3 地块	货运及代办	170	普通货运、货运代办	86.00	无
无锡华光工业锅炉有限公司	有限公司	无锡新区后宅镇锡协路机光电工业园	工业生产	2287	工业锅炉、电站锅炉及配件、导热油炉、锅炉水处理设备、锅炉辅机及配件的制造、加工；锅炉安装、锅炉修理	391.20	无
无锡惠联热电有限公司	有限公司	无锡市堰桥镇仓桥	工业生产	15000	热电联产电站的建设、经营	7,579.24	无
无锡惠联垃圾热电有限公司	有限公司	无锡市堰桥镇仓桥	工业生产	15000	以燃烧城市生活垃圾的方式生产销售电力、蒸汽及本公司附属产品（用于企业筹建、不得开展经营活动）	11,250.00	无
无锡华光动力管道有限公司	有限公司	无锡市新区江海东路 1899-26 号	工业生产	500	锅炉水管弯管、锅炉下降管弯管、锅炉受压部件、锅炉配件的制造、加工、销售	350.00	无
无锡惠联科轮环保技术发展有限公司	有限公司	无锡市惠山经济开发区惠联热电厂区内	环保处理	1250	配合饲料的生产，餐厨垃圾及电厂垃圾渗透无害化处理等	750.00	无
无锡华光新动力环保科技有限公司	有限公司	无锡市新区梅育路 123 号	环保工程	2000	烟气净化处理工程的技术开发、设计及咨询服务等	700.00	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (人民币元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

无锡华光锅炉运业有限公司	50.59	50.59	是	3,804,643.21	无	无
无锡华光工业锅炉有限公司	55.00	55.00	是	28,615,914.48	无	无
无锡惠联热电有限公司	50.00	50.00	是	136,442,497.02	无	无
无锡惠联垃圾热电有限公司	75.00	75.00	是	35,796,862.74	1,703,137.26	无
无锡华光动力管道有限公司	70.00	70.00	是	2,556,404.58	无	无
无锡惠联科轮环保技术发展 有限公司	60.00	60.00	是	2,255,801.98	2,744,198.02	无
无锡华光新动力环保科技股 份有限公司	35.00	35.00	是	13,271,432.84	无	无

## 2、合并范围发生变更的说明

控股子公司名称	简称	上年是否合并	本期是否合并	变更原因
无锡华光锅炉运业有限公司	华光运业	是	是	
无锡华光工业锅炉有限公司	华光工锅	是	是	
无锡惠联热电有限公司	惠联热电	是	是	
无锡惠联垃圾热电有限公司	惠联垃圾热电	是	是	
无锡华光动力管道有限公司	动力管道	是	是	
无锡惠联科轮环保技术发展有限公司	惠联科轮	是	是	
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	华光新动力	否	是	2011 年新设

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司简称	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
华光新动力	2,041.76	41.76

华光新动力是由本公司和宜兴王子环保科技有限公司、江苏新动力风险投资有限公司和无锡索源电子科技有限公司于2011年5月共同出资组建的股份有限公司，注册资本2,000万元，本公司出资700万元，占注册资本的35%，是华光新动力的第一大股东，在华光新动力董事会占多数表决权，华光新动力的董事长、总经理、财务负责人均由本公司委派，因此本公司能够控制其财务和经营政策，将其纳入本公司合并财务报表范围。

### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

无

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并

## 5、本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

## 6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

**7、报告期发生的反向购买**

本期未发生反向购买

**8、报告期发生的吸收合并**

本期未发生吸收合并

**附注 5：合并财务报表主要项目注释**

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

**5-1 货币资金**

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
现金	239,548.00	188,987.34
银行存款	786,590,153.53	1,067,930,833.94
其他货币资金	147,096,972.39	260,927,900.23
	<u>933,926,673.92</u>	<u>1,329,047,721.51</u>

**(2) 银行存款中外币情况**

币种	2011-12-31		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	43,371.90	273,282.01	332,113.59	2,199,488.68
欧元	257,726.19	2,103,690.03	258,004.25	2,272,114.43
		<u>2,376,972.04</u>		<u>4,471,603.11</u>

**(3) 其他货币资金中外币情况**

币种	2011-12-31		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	178,758.92	1,126,342.08	186,800.86	1,237,126.08
		<u>1,126,342.08</u>		<u>1,237,126.08</u>

(4) 期末其他货币资金均为银行承兑汇票保证金和保函保证金，除此之外，本公司期末货币资金中无质押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

**5-2 交易性金融资产**

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	216,454.88
	<u>-</u>	<u>216,454.88</u>

(2) 本项目期初余额系二级市场申购的新股，本期已全部出售。

### 5-3 应收票据

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	157,233,151.23	114,168,342.99
商业承兑汇票	-	240,960.00
	<u>157,233,151.23</u>	<u>114,409,302.99</u>

(2) 期末应收票据中除 8,449.83 万元用于质押抵开应付票据外，无其他质押、冻结等对变现在存在重大限制的票据。

(3) 期末公司抵开应付票据的应收票据情况：

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
远东国际租赁有限公司	2011.12.14	2012.06.14	44,000,000.00	20692540-41#、
邹平工业园铝电有限公	2011.08.26	2012.02.26	30,000,000.00	20065059-61#
北京京能高安屯燃气热电有	2011.10.28	2012.01.27	9,498,300.00	20044508-10#
常州亿晶光电科技有限	2011.11.01	2012.05.01	1,000,000.00	20799578#
			<u>84,498,300.00</u>	

(4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(5) 期末已背书转让但尚未到期票据前五名情况：

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
山东创新金属科技股份有限公司	2011.10.10	2012.04.09	10,000,000.00	21755435
山东创新金属科技股份有限公司	2011.10.10	2012.04.09	10,000,000.00	21755434
南京华楼化工有限公司	2011.07.13	2012.01.13	7,856,594.00	20370238
杭州友邦香料香精有限公司	2011.10.17	2012.04.14	7,150,000.00	20190796
大连泰达环保有限公司	2011.09.02	2012.03.02	6,498,000.00	20048501
			<u>41,504,594.00</u>	

### 5-4 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-12-31				应收账款净值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	707,056,600.53	99.91	89,902,027.92	12.71	617,154,572.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	609,200.39	0.09	609,200.39	100.00	-
	<u>707,665,800.92</u>	<u>100.00</u>	<u>90,511,228.31</u>	<u>12.79</u>	<u>617,154,572.61</u>

种类	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	560,188,353.81	99.95	81,546,094.22	14.56	478,642,259.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	305,145.28	0.05	305,145.28	100.00	-
	<b>560,493,499.09</b>	<b>100.00</b>	<b>81,851,239.50</b>	<b>14.60</b>	<b>478,642,259.59</b>

(2) 按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净额
一年以内	432,237,357.71	61.13	21,611,867.89	5.00	410,625,489.82
一至二年	163,965,451.29	23.19	13,117,236.10	8.00	150,848,215.19
二至三年	43,772,105.06	6.19	6,565,815.76	15.00	37,206,289.30
三至五年	36,949,156.62	5.23	18,474,578.32	50.00	18,474,578.30
五年以上	30,132,529.85	4.26	30,132,529.85	100.00	-
	<b>707,056,600.53</b>	<b>100.00</b>	<b>89,902,027.92</b>	<b>12.71</b>	<b>617,154,572.61</b>

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净额
一年以内	325,650,712.80	58.13	16,282,535.64	5.00	309,368,177.16
一至二年	102,020,838.35	18.21	8,161,667.08	8.00	93,859,171.27
二至三年	55,081,827.75	9.83	8,262,274.17	15.00	46,819,553.58
三至五年	57,190,715.18	10.21	28,595,357.60	50.00	28,595,357.58
五年以上	20,244,259.73	3.62	20,244,259.73	100.00	-
	<b>560,188,353.81</b>	<b>100.00</b>	<b>81,546,094.22</b>	<b>14.56</b>	<b>478,642,259.59</b>

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
惠联科轮应收饲料款	280,236.10	280,236.10	100.00	应收养殖户个人,收款风险较大
惠联热电应收无锡欣欣化纤材料有限公司	21,323.55	21,323.55	100.00	收款风险较大
惠联热电应收无锡市康茂印染有限公司	307,640.74	307,640.74	100.00	收款风险较大
	<b>609,200.39</b>	<b>609,200.39</b>	<b>100.00</b>	

## (4) 期末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## (5) 期末应收其他关联方款项:

单位名称	简称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无锡国联华光电站工程有限公司	华光电站	同一控股股东	79,768,552.04	11.27
江苏无锡锅炉厂锅炉实业公司	锅炉实业	同一控股股东	280,000.00	0.04
无锡市双河尖热电厂	双河尖电厂	同一控股股东	3,012,640.02	0.43
高佳太阳能股份有限公司	高佳股份	控股股东参股	313,054.64	0.04
江阴华泰机械制造有限公司	华泰机械	本公司的参股公司	104,217.92	0.01
西安大唐电力设计研究院有限公司	大唐电力	同一实际控制人	350,000.00	0.05
无锡国联环保科技有限公司	国联环保科技	同一控股股东	325,972.80	0.05
			<b>84,154,437.42</b>	<b>11.89</b>

## (6) 本期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辽宁大连全盛业玉米开发有限公司	应收销售款	850,000.00	长期挂账,无法收回	否
北京荆红溪科技发展有限公司	应收销售款	435,000.00	长期挂账,无法收回	否
陕西临潼热电厂	应收销售款	300,000.00	长期挂账,无法收回	否
陕西神华神东电力有限公司	应收销售款	250,000.00	长期挂账,无法收回	否
湖南株州化工集团有限责任公司	应收销售款	237,000.00	长期挂账,无法收回	否
中国石化集团南化公司连云港碱厂	应收销售款	174,926.66	长期挂账,无法收回	否
辽宁阜新金山煤矸石热电公司	应收销售款	168,000.00	长期挂账,无法收回	否
中国机械设备进出口总公司	应收销售款	100,000.00	长期挂账,无法收回	否
内蒙古包钢集团公司机动处	应收销售款	43,994.51	长期挂账,无法收回	否
山东银河德普胶带有限公司	应收销售款	40,000.00	长期挂账,无法收回	否
新疆伊犁电厂	应收销售款	28,000.00	长期挂账,无法收回	否
内蒙古乌兰水泥有限责任公司	应收销售款	4,000.00	长期挂账,无法收回	否
河南洛阳新乡无氧铜材总厂	应收销售款	1,635.94	长期挂账,无法收回	否
安徽山鹰纸业股份有限公司	应收销售款	60.65	长期挂账,无法收回	否
		<b>2,632,617.76</b>		

## (7) 本报告期前已核销但在本期又部分收回的应收账款:



单位名称	应收账款性质	收回金额	收回原因	是否因关联交易产生
河北迁安化肥厂	应收销货款	995,500.00	诉讼收回	否

(8) 期末应收账款前五名单位情况:

单位名称	金 额	与本公司的关系	年限	占应收账款总额的比例 (%)
黑龙江哈尔滨博发电站设备制造有限公司	82,234,989.50	非关联方	一年以内	11.62
无锡国联华光电站工程有限公司	79,768,552.04	关联方	一年以内	11.27
中国技术进出口总公司	22,014,200.00	非关联方	一年以内	3.11
中国水电建设集团国际工程有限公司	14,917,246.00	非关联方	一年以内	2.11
山东电力建设第三工程公司	14,371,518.00	非关联方	二年以内	2.03
	<u>213,306,505.54</u>			<u>30.14</u>

### 5-5 预付款项

(1) 账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	191,431,994.93	72.72	251,331,476.89	89.10
一至二年	52,655,304.03	20.00	11,951,940.68	4.24
二至三年	984,457.98	0.38	18,792,707.63	6.66
三年以上	18,163,831.13	6.90		
	<u>263,235,588.07</u>	<u>100.00</u>	<u>282,076,125.20</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况:

单位名称	金 额	款项性质	年限	占预付款项总额的比例 (%)
集团公司	33,250,000.00	重型车间租金	一年以内	12.63

(3) 期末预付其他关联方款项:

单位名称	金 额	款项性质	年限	占预付款项总额的比例 (%)
无锡市电力燃料公司	6,757,191.07	货款	一年以内	2.57
西安大唐电力设计研究院有限公司	90,000.00	工程款	一年以内	0.03

(4) 账龄超过一年的预付款项主要为尚未结算款项等。

(5) 期末预付款项前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算的原因
黑龙江哈尔滨博发电站设备制造有限公司	非关联方	35,941,000.00	2 年以内	按合同约定付款
无锡国联环保能源集团有限公司	控股股东	33,250,000.00	1 年以内	按合同约定预付租金
沈阳国电通用电器有限公司	非关联方	23,406,034.38	2 年以内	按合同约定付款
北京无锅锅炉销售有限公司	非关联方	18,313,450.00	2 年以内	按合同约定付款
云南瀚燊工程成套有限公司	非关联方	17,531,000.00	4 年以内	按合同约定付款
		<u>128,441,484.38</u>		

## 5-6 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	35,258,492.90	100.00	8,103,950.26	22.98	27,154,542.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
	<u>35,258,492.90</u>	<u>100.00</u>	<u>8,103,950.26</u>	<u>22.98</u>	<u>27,154,542.64</u>

种类	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	37,433,691.60	100.00	8,003,812.97	21.38	29,429,878.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
	<u>37,433,691.60</u>	<u>100.00</u>	<u>8,003,812.97</u>	<u>21.38</u>	<u>29,429,878.63</u>

### (2) 按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净额
一年以内	23,665,618.69	67.12	1,183,280.94	5.00	22,482,337.75
一至二年	4,055,609.71	11.50	324,448.77	8.00	3,731,160.94
二至三年	423,497.38	1.20	63,524.61	15.00	359,972.77
三至五年	1,162,142.36	3.30	581,071.18	50.00	581,071.18
五年以上	5,951,624.76	16.88	5,951,624.76	100.00	-
	<u>35,258,492.90</u>	<u>100.00</u>	<u>8,103,950.26</u>	<u>22.98</u>	<u>27,154,542.64</u>
			<u>2010-12-31</u>		

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净额
一年以内	27,879,478.86	74.48	1,393,973.94	5.00	26,485,504.92
一至二年	1,917,225.25	5.12	153,378.02	8.00	1,763,847.23
二至三年	791,033.18	2.11	118,654.98	15.00	672,378.20
三至五年	1,016,296.56	2.72	508,148.28	50.00	508,148.28
五年以上	5,829,657.75	15.57	5,829,657.75	100.00	-
	37,433,691.60	100.00	8,003,812.97	21.38	29,429,878.63

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

(5) 本报告期无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，在本报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 期末其他应收款前五名单位情况：

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
市、区财政局	4,134,739.85	垃圾发电补贴款	一年以内	11.73
北京国际电气工程有限责任公司	3,202,000.00	招投标保证金	一年以内	9.08
北京国电工程招标有限公司	1,600,000.00	招投标保证金	一年以内	4.54
重庆国际投资咨询集团有限公司	1,200,000.00	招投标保证金	一年以内	3.40
江苏泰州金泰环保热电有限公司	1,000,000.00	招投标保证金	一年以内	2.84
	11,136,739.85			31.59

## 5-7 存货

(1) 项目	2011-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	239,680,748.34	15.67	-	239,680,748.34
在产品	1,285,401,087.01	84.01	700,000.00	1,284,701,087.01
产成品	4,913,763.97	0.32	-	4,913,763.97
	1,529,995,599.32	100.00	700,000.00	1,529,295,599.32
项目	2010-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	326,637,990.96	24.34	3,855.84	326,634,135.12
在产品	1,003,670,771.35	74.80	663,158.63	1,003,007,612.72
产成品	11,539,870.71	0.86	-	11,539,870.71
	1,341,848,633.02	100.00	667,014.47	1,341,181,618.55

(2) 存货跌价准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	3,855.84	-	-	3,855.84	-
在产品	663,158.63	36,841.37	-	-	700,000.00
产成品	-	-	-	-	-
	<u>667,014.47</u>	<u>36,841.37</u>	<u>-</u>	<u>3,855.84</u>	<u>700,000.00</u>

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后金额确定为可变现净值。

(4) 报告期本项目中无借款费用资本化金额。

### 5-8 其他流动资产

类别	2011-12-31	2010-12-31
预缴企业所得税	<u>5,595,316.72</u>	<u>7,291,508.56</u>

### 5-9 持有至到期投资

类别	2011-12-31	2010-12-31
国联信托汇富8号集合资金	<u>-</u>	<u>1,000,000.00</u>

本项目期初余额为惠联垃圾热电 2008 年 1 月 23 日认购的国联信托汇富 8 号集合资金，本年到期收回。

### 5-10 长期股权投资

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
长期股权投资	<u>73,260,971.73</u>	<u>60,500,186.70</u>

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
华光电站	14,094,939.64	29,476,186.70	15,510,785.03	3,750,000.00	41,236,971.73
北京华创投资管理有限公司	20,000,000.00	9,796,162.89	-	-	9,796,162.89
江苏银行股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	-	-	4,650,000.00
华泰机械	624,000.00	624,000.00	-	-	624,000.00
国联财务有限责任公司	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
无锡锡东能源科技有限公司	750,000.00	750,000.00	-	-	750,000.00
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	<u>66,118,939.64</u>	<u>70,296,349.59</u>	<u>16,510,785.03</u>	<u>3,750,000.00</u>	<u>83,057,134.62</u>

(续表)

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	---------------	----------------	------	----------	--------

华光电站	权益法	30.00	30.00	-	-	3,750,000.00
北京华创投资管理有限公司	成本法	20.00	20.00	9,796,162.89	-	-
江苏银行股份有限公司	成本法			-	-	663,539.92
华泰机械	成本法	15.00	15.00	-	-	-
国联财务有限责任公司	成本法	5.00	5.00	-	-	540,000.00
无锡锡东能源科技有限公司	成本法	15.00	15.00	-	-	-
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	成本法	10.00	10.00	-	-	-
<b>合计</b>				<b>9,796,162.89</b>	<b>-</b>	<b>4,953,539.92</b>

(3) 华光电站本期增加投资系按权益法核算增加的投资收益，本期减少投资系收到的现金红利。

本期增加对无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司投资 100 万元，占无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司注册资本的 10%。

北京华创投资管理有限公司已经停业，对该公司投资已全额计提减值准备，除北京华创投资管理有限公司外，本公司投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

### 5-11 投资性房地产

原值	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
房屋建筑物	-	4,480,000.00	-	4,480,000.00
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	-	241,193.36	-	241,193.36
<b>净值</b>				<b>4,238,806.64</b>

惠联垃圾热电污泥一车间于 2011 年 7 月出租给国联环保科技，原值 448 万元，7-12 月计提折旧 85,120 元。

### 5-12 固定资产

#### (1) 固定资产情况

原值	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
房屋建筑物	547,954,385.11	15,036,744.54	4,480,000.00	558,511,129.65
机器及电力设备	1,093,990,709.54	98,174,733.75	3,475,682.90	1,188,689,760.39
动输及其他设备	27,971,251.42	3,728,175.96	1,047,824.71	30,651,602.67
	<b>1,669,916,346.07</b>	<b>116,939,654.25</b>	<b>9,003,507.61</b>	<b>1,777,852,492.71</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	129,336,257.01	21,362,912.33	156,073.36	150,543,095.98
机器及电力设备	363,248,295.30	83,086,726.59	2,800,378.23	443,534,643.66
运输及其他设备	20,097,076.78	3,046,605.22	958,570.30	22,185,111.70
	<b>512,681,629.09</b>	<b>107,496,244.14</b>	<b>3,915,021.89</b>	<b>616,262,851.34</b>
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器及电力设备	602,366.87	680,455.92	-	1,282,822.79

运输及其他设备	-	-	-	-
	602,366.87	680,455.92	-	1,282,822.79
<b>固定资产净额</b>				
房屋建筑物	418,618,128.10			407,968,033.67
机器及电力设备	730,140,047.37			743,872,293.94
运输及其他设备	7,874,174.64			8,466,490.97
	<u>1,156,632,350.11</u>			<u>1,160,306,818.58</u>

本期折旧额 10,749.62 万元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产金额为 10,660.54 万元。

(3) 本期减少房屋建筑物原值 448 万元，累计折旧 15.61 万元，系因租赁重分类至投资性房地产。

(4) 期末无通过融资租赁租入、经营租赁租出、持有待售的固定资产。

(5) 本期固定资产无资本化利息。

(6) 期末华光工锅有原值 6,907.06 万元，净值 5,699.53 万元的房屋建筑物已抵押给中国银行后宅支行取得 2,500 万元借款。

(7) 期末固定资产中净值为 2,671.71 万元的房屋建筑物尚未办妥权证，目前公司正在积极办理之中。

(8) 期末惠联科轮饲料设备因闲置计提固定资产减值准备 128.28 万元，计提减值设备情况：

设备名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
饲料设备	1,708,457.52	375,659.19	1,282,822.79	49,975.54

### 5-13 在建工程

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
本公司新区工程	422,756.04	5,483,534.23
惠联热电热网工程	94,000.00	2,732,851.51
惠联垃圾热电污泥晾晒场工程	-	381,984.25
惠联垃圾热电污泥焚烧炉工程	-	120,700.00
华光工锅新区工程	-	1,325,045.54
惠联热电烟气脱硝工程	5,956,500.01	-
华光新动力一期工程	11,683,422.66	-
	<u>18,156,678.71</u>	<u>10,044,115.53</u>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

(单位：万元)

项目	2010-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2011-12-31
----	------------	------	------	------	------------

本公司新区工程	548.35	3,796.81	4,302.88	-	42.28
惠联热电热网工程	273.29	2,164.78	2,428.67	-	9.40
惠联热电烟气脱硝工程	-	595.65	-	-	595.65
惠联垃圾热电污泥晾晒场工程	38.20	1,317.32	1,355.52	-	-
惠联垃圾热电污泥焚烧炉工程	12.07	2,071.91	2,083.98	-	-
华光工锅新区工程	132.50	356.99	489.49	-	-
华光新动力一期工程	-	1,168.34	-	-	1,168.34
	1,004.41	11,471.80	10,660.54	-	1,815.67

(3) 本期在建工程项目均以自有资金投入，在建工程项目中无利息资本化金额。

(4) 期末无应计提减值准备的在建工程项目。

(5) 在建工程期末余额较期初增加 811.26 万元，主要系华光新动力一期工程尚未完工。

#### 5-14 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
<b>原值</b>				
土地使用权	76,667,643.82	-	-	76,667,643.82
垃圾炉技术	7,482,563.55	-	-	7,482,563.55
余热锅炉技术	11,068,132.55	-	-	11,068,132.55
烟气净化技术	9,635,242.04	-	-	9,635,242.04
循环净化技术	52,287,708.00	-	-	52,287,708.00
工锅专有技术	1,960,000.00	-	-	1,960,000.00
软件费	4,454,694.12	496,993.64	-	4,951,687.76
CMI 卧式余热锅炉技术	6,686,667.90	-	-	6,686,667.90
Von Roll 炉排技术	8,885,240.00	929,945.98	-	9,815,185.98
	179,127,891.98	1,426,939.62	-	180,554,831.60
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	8,729,444.10	1,548,703.56	-	10,278,147.66
垃圾炉技术	7,275,540.00	207,023.55	-	7,482,563.55
余热锅炉技术	6,456,450.05	1,106,820.00	-	7,563,270.05
烟气净化技术	5,781,168.00	963,528.00	-	6,744,696.00
循环净化技术	22,658,006.80	5,228,770.80	-	27,886,777.60
工锅专有技术	1,176,000.00	196,000.00	-	1,372,000.00
软件费	3,937,132.11	381,804.80	-	4,318,936.91
CMI 卧式余热锅炉技术	1,169,700.00	668,400.00	-	1,838,100.00
Von Roll 炉排技术	1,748,000.00	1,187,085.00	-	2,935,085.00
	58,931,441.06	11,488,135.71	-	70,419,576.77
<b>账面价值</b>				

土地使用权	67,938,199.72	-	-	66,389,496.16
垃圾炉技术	207,023.55	-	-	-
余热锅炉技术	4,611,682.50	-	-	3,504,862.50
烟气净化技术	3,854,074.04	-	-	2,890,546.04
循环净化技术	29,629,701.20	-	-	24,400,930.40
工锅专有技术	784,000.00	-	-	588,000.00
软件费	517,562.01	-	-	632,750.85
CMI 卧式余热锅炉技术	5,516,967.90	-	-	4,848,567.90
Von Roll 炉排技术	7,137,240.00	-	-	6,880,100.98
	<u>120,196,450.92</u>	-	-	<u>110,135,254.83</u>

(2) 本期摊销额 1,148.81 万元。

(3) 期末华光工锅锡新国用(2007)第 1006 号面积 88,850 平方米土地使用权为取得 2,500 万元借款已抵押给中国银行后宅支行。

(4) 期末无应计提减值准备的无形资产项目。

### 5-15 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加	其他减少	2011-12-31
<b>原值</b>				
本公司厂区绿化	442,811.10	555,000.00	-	997,811.10
礼堂、招待所改造费用	2,792,769.26	-	-	2,792,769.26
惠联热电路接入费用	22,704,804.00	-	-	22,704,804.00
	<u>25,940,384.36</u>	<u>555,000.00</u>	<u>-</u>	<u>26,495,384.36</u>
<b>摊销</b>				
本公司厂区绿化	12,300.30	147,603.60	-	159,903.90
礼堂、招待所改造费用	1,117,080.00	558,540.00	-	1,675,620.00
惠联热电路接入费用	4,288,685.30	756,826.80	-	5,045,512.10
	<u>5,418,065.60</u>	<u>1,462,970.40</u>	<u>-</u>	<u>6,881,036.00</u>
账面价值	<u>20,522,318.76</u>			<u>19,614,348.36</u>

### 5-16 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产	2011-12-31	2010-12-31
应收款项坏账准备	15,057,940.06	16,221,052.83
存货跌价准备	105,000.00	99,473.79
长期投资减值准备	1,469,424.43	1,469,424.43
内部未实现利润	2,458,721.16	1,720,500.00
递延收益	740,400.00	-



	19,831,485.65	19,510,451.05
(2) 可抵扣暂时性差异	2011-12-31	2010-12-31
应收账款坏账准备	90,211,042.21	81,567,417.77
其他应收款坏账准备	8,103,950.26	8,002,062.97
存货跌价准备	700,000.00	663,158.63
长期投资减值准备	9,796,162.89	9,796,162.89
内部未实现利润	14,378,884.63	11,470,000.00
递延收益	4,216,000.00	-
	127,406,039.99	111,498,802.26
(3) 未确认递延所得税资产		
可抵扣暂时性差异	2011-12-31	2010-12-31
应收账款坏账准备	300,186.10	283,821.73
其他应收款坏账准备	-	1,750.00
存货跌价准备	-	3,855.84
固定资产减值准备	1,282,822.79	602,366.87
惠联科轮未弥补亏损	1,449,615.94	940,532.39
	3,032,624.83	1,832,326.83

未确认递延所得税资产的暂时性差异为惠联科轮销售饲料产生的应收款项计提的坏账准备、闲置饲料设备提取的减值准备和惠联科轮未弥补亏损。

### 5-17 资产减值准备

(1) 项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	81,851,239.50	10,297,106.57	-995,500.00	2,632,617.76	90,511,228.31
其他应收款坏账准备	8,003,812.97	100,137.29	-	-	8,103,950.26
存货跌价准备	667,014.47	36,841.37	-	3,855.84	700,000.00
长期投资减值准备	9,796,162.89	-	-	-	9,796,162.89
固定资产减值准备	602,366.87	680,455.92	-	-	1,282,822.79
	100,920,596.70	11,114,541.15	-995,500.00	2,636,473.60	110,394,164.25

应收账款坏账准备本期转回 995,500 元系前期已核销在本期又收回的应收款项。

(2) 应收账款坏账准备本期转销数系本期实际核销的应收账款，详见附注 5-4。

(3) 存货跌价准备本期转销数系惠联科轮上期全额计提跌价准备的原材料本期报废处理。

### 5-18 短期借款

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
保证借款	485,800,000.00	416,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
	<u>560,800,000.00</u>	<u>491,000,000.00</u>

(2) 期末保证借款中 16,080 万元从国联财务有限责任公司(以下简称财务公司)借入,并由集团公司和无锡市联合中小企业担保有限责任公司提供保证担保。

(3) 期末保证借款中 15,000 万元为无锡市国联发展(集团)有限公司(以下简称国联集团)委托财务公司提供的借款,9,000 万元为集团公司委托财务公司提供的借款。

(4) 期末保证借款中 5,000 万元从广东发展银行股份有限公司无锡城东支行借入,3,500 万元从中信银行股份有限公司无锡分行借入,均由集团公司提供保证担保。

(5) 抵押借款系华光工锅以房屋建筑物和土地使用权向银行抵押借款,详细情况见附注 5-12、14。

(6) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## 5-19 应付票据

(1) 票据类别	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	<u>310,850,650.23</u>	<u>524,324,058.75</u>

(2) 应付票据期末余额较期初减少 21,347.34 万元,下降 40.71%,主要系票据贴现利率提高,供应商要求改变货款结算方式所致。

## 5-20 应付账款

(1) 账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	1,078,518,926.47	95.94	736,562,459.24	96.76
一至二年	36,045,915.18	3.21	21,138,590.50	2.78
二至三年	8,057,349.65	0.72	2,353,488.62	0.31
三年以上	1,510,093.60	0.13	1,143,391.68	0.15
	<u>1,124,132,284.90</u>	<u>100.00</u>	<u>761,197,930.04</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或其他关联方款项:

关联方	关联关系	2011-12-31	2010-12-31
集团公司	控股股东	-	3,309,000.00
华光电站	同一控股股东	-	1,450,000.00
大唐电力	同一实际控制人	3,551,734.80	3,200,000.00
无锡市电力燃料公司	同一控股股东	3,889,603.06	-

华泰机械	本公司的参股公司	28,303,609.01	12,901,617.04
无锡协联热电有限公司	同一控股股东	601,595.84	-
无锡锡东能源科技有限公司	本公司的参股公司	1,510,063.59	5,238,556.18
无锡华东锡峰锅炉附件制造有限公司	本公司的参股公司	2,104,552.44	-

(3) 应付账款期末余额较期初增加 36,293.44 万元，增长 47.68%，主要是本期存货储备增加和供应商改变货款结算方式所致。

(4) 账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的质量保证金。

### 5-21 预收款项

(1) 账龄一年以上的金额为 32,876.30 万元，尚未结转的原因主要为产品尚未交付。

(2) 预收款项中预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联方款项：

关联方	2011-12-31	2010-12-31
集团公司	2,195,337.50	2,195,337.50
大唐电力	1,307,000.00	-
华光电站	631,761.60	-

### 5-22 应付职工薪酬

(1) 项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
工资、奖金、津贴及补贴	14,359,113.45	130,022,247.32	129,271,768.16	15,109,592.61
社会保险费	-	40,650,040.52	40,650,040.52	-
其中：养老保险	-	26,370,936.98	26,370,936.98	-
医疗保险	-	9,820,360.08	9,820,360.08	-
工伤保险	-	1,261,646.75	1,261,646.75	-
生育保险	-	986,706.00	986,706.00	-
失业保险	-	2,210,390.71	2,210,390.71	-
职工福利费	2,262,069.41	12,663,593.65	10,598,931.44	4,326,731.62
住房公积金	-	9,149,314.00	9,149,314.00	-
工会经费及职工教育经费	1,371,885.90	2,638,225.84	3,496,596.34	513,515.40
因解除劳动关系给予的补偿	-	103,269.63	103,269.63	-
	<u>17,993,068.76</u>	<u>195,226,690.96</u>	<u>193,269,920.09</u>	<u>19,949,839.63</u>

(2) 期末应付工资、奖金、津贴及补贴余额系计提的 2011 年度考核奖金，已于 2012 年 1 月发放。

(3) 职工福利费期末余额为中外合资子公司惠联热电计提的职工奖励及福利基金。

### 5-23 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-1,637,745.11	-1,150,693.29
营业税	39,675.74	41,822.06
城建税	23,491.93	373,910.44
房产税	997,114.64	874,449.43
土地使用税	840,107.85	840,107.85
企业所得税	1,439,223.45	960,619.56
教育费附加	16,638.63	213,663.14
地方综合基金	1,511,181.17	1,599,410.20
其他	162,201.63	68,968.95
<b>合计</b>	<b>3,391,889.93</b>	<b>3,822,258.34</b>

### 5-24 其他应付款

(1)账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	2,698,809.56	49.38	20,520,875.02	86.92
一至二年	908,330.05	16.62	1,637,985.92	6.94
二至三年	867,382.92	15.87	360,296.74	1.53
三年以上	990,646.80	18.13	1,088,152.57	4.61
<b>合计</b>	<b>5,465,169.33</b>	<b>100.00</b>	<b>23,607,310.25</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或其他关联方款项:

关联单位	款项性质	2011-12-31	2010-12-31
集团公司	惠联垃圾热电资金往来	-	9,691,000.00
华光电站	保证金	6,500.00	6,500.00

(3) 其他应付款期末余额较期初减少 1,814.21 万元, 主要系本期支付了集团公司往来款项。

(4) 其他应付款主要内容为借款、押金等。

### 5-25 长期借款

(1) 借款类别	2011-12-31	2010-12-31
保证借款	98,636,364.00	169,000,000.00
信用借款	-	10,000,000.00
	<u>98,636,364.00</u>	<u>179,000,000.00</u>

## (2) 长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率(%)	2011-12-31
中国建设银行股份有限公司 无锡分行(注 1)	2006.3.17	2014.3.16	人民 币	银行基准利率, 每 12 个月调整一次	95,000,000.00
无锡市财政局(注 2)	2007.7.30	2021.6.30	人民 币	一年期存款利率加 0.3 个百分点	3,636,364.00
					<u>98,636,364.00</u>

注1: 9,500万元借款由无锡市双河尖热电厂和集团公司共同提供保证担保。

注2: 363.6364万元由无锡市联合中小企业担保有限责任公司提供保证担保, 集团公司提供反担保。

## 5-26 递延所得税负债

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
其他	<u>5,731,858.06</u>	<u>-</u>	<u>5,731,858.06</u>	<u>-</u>

## 5-27 其他非流动负债

	2011-12-31	2010-12-31
政府补助	<u>24,255,832.18</u>	<u>12,776,723.20</u>

政府补助项目明细如下:

项目	补助总额	已收补助款	2010-12-31	本期增加	本期结转	2011-12-31	批准文件
秸秆直燃锅炉项目	8,000,000.00	8,000,000.00	1,600,000.00	-	200,000.00	1,400,000.00	
院士工作站	1,500,000.00	1,500,000.00	600,000.00	700,000.00	300,000.00	1,000,000.00	
财政专项拨款	6,000,000.00	6,000,000.00	4,800,000.00	-	300,000.00	4,500,000.00	
环保补助	3,000,000.00	3,000,000.00	2,700,000.00	-	300,000.00	2,400,000.00	
环境保护引导资金	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	120,000.00	1,080,000.00	苏财建 [2010]465 号

整体煤气化联合循环发电关键设备及大型垃圾焚烧装备建设项目	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	150,000.00	1,350,000.00	苏经信综合(2010)727号、苏财工贸(2010)60号锡轻工综合(2011)9号、锡财工贸(2011)103号
30 万千瓦循环流化床锅炉生产技术改造项目	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	90,000.00	810,000.00	锡科技(2011)178号、锡财工贸(2011)109号
面向锅炉企业的基于 MES 的生产制造数据实时过程管理系统及其应用示范	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	24,000.00	576,000.00	
拆迁补偿款	12,001,118.96	12,001,118.96	3,076,723.20	8,641,478.76	578,369.78	11,139,832.18	
			12,776,723.20	13,541,478.76	2,062,369.78	24,255,832.18	

### 5-28 股本

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
上市流通股				
份	256,000,000.00	-	-	256,000,000.00

### 5-29 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	135,724,089.93	-	-	135,724,089.93
其他资本公	6,870,534.10	-	-	6,870,534.10
	142,594,624.03	-	-	142,594,624.03

### 5-30 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	130,284,822.05	11,222,224.17	-	141,507,046.22

盈余公积本期增加：按照母公司税后净利润 10%的比例计提的法定盈余公积。

### 5-31 未分配利润

项目	2011-12-31	2010-12-31
本年年初余额	591,873,223.02	488,272,670.39
加：本年归属于母公司所有者的净利润	136,384,154.57	141,934,680.82
可供分配的利润	728,257,377.59	630,207,351.21
减：提取法定盈余公积	11,222,224.17	10,993,058.19

提取奖励福利基金	2,064,662.21	1,741,070.00
应付普通股股利	25,600,000.00	25,600,000.00
年末未分配利润	689,370,491.21	591,873,223.02

经公司 2010 年度股东大会批准，本公司向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元，共计派发现金股利 2,560 万元（含税）。

### 5-32 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	3,633,332,692.90	3,114,551,445.39
其他业务收入	41,912,848.71	41,201,702.61
	3,675,245,541.61	3,155,753,148.00

#### (2) 营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	3,099,098,979.68	2,596,267,480.89
其他业务成本	12,966,111.06	21,472,704.24
	3,112,065,090.74	2,617,740,185.13

#### (3) 主营业务收入（分地区）

项目	2011 年度	2010 年度
国外收入	5,249,242.27	6,460,568.45
国内收入	3,628,083,450.63	3,108,090,876.94
	3,633,332,692.90	3,114,551,445.39

#### (4) 主营业务收入、成本（分产品）

项目	2011 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
循环流化床锅炉	2,091,874,305.09	1,771,435,491.17	320,438,813.92	15.32
煤粉锅炉	631,437,846.32	554,304,650.90	77,133,195.42	12.22
特种锅炉	241,351,282.01	207,182,199.61	34,169,082.40	14.16
电力、热力	478,242,110.31	411,108,221.88	67,133,888.43	14.04
锅炉辅机及其他产品	190,427,149.17	155,068,416.12	35,358,733.05	18.57

	3,633,332,692.90	3,099,098,979.68	534,233,713.22	14.70
2010 年度				
项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
循环流化床锅炉	1,745,193,009.66	1,480,593,371.94	264,599,637.72	15.16
煤粉锅炉	409,961,873.97	326,126,813.36	83,835,060.61	20.45
特种锅炉	396,178,648.68	343,774,204.65	52,404,444.03	13.23
电力、热力	479,347,626.98	381,645,461.82	97,702,165.16	20.38
锅炉辅机及其他产品	83,870,286.10	64,127,629.12	19,742,656.98	23.54
	<u>3,114,551,445.39</u>	<u>2,596,267,480.89</u>	<u>518,283,964.50</u>	<u>16.64</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江哈尔滨博发电站设备制造有限公司	392,357,892.28	10.68
华光电站	292,159,660.24	7.95
山东魏桥铝电有限公司	213,675,213.74	5.81
江苏丰源热电有限公司	148,931,623.92	4.05
山东恒力石化(大连)有限公司	99,999,999.96	2.72
	<u>1,147,124,390.14</u>	<u>31.21</u>

### 5-33 营业税金及附加

项目	计缴标准	2011 年度	2010 年度
营业税	应税收入的 3%、5%	762,534.12	263,351.11
城建税	应缴流转税额的 7%	6,155,499.73	5,311,861.56
教育费附加	应缴流转税额的 5%	4,333,456.64	3,153,141.08
		<u>11,251,490.49</u>	<u>8,728,353.75</u>

### 5-34 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
产品运输费	79,697,804.85	56,243,922.41
咨询费	11,687,500.00	12,210,670.00
差旅费	4,284,920.36	4,213,639.32
中标费	4,224,297.20	3,677,834.75
招待费	1,407,556.04	1,270,106.75
其他	5,390,693.67	5,694,948.60
	<u>106,692,772.12</u>	<u>83,311,121.83</u>



**5-35 管理费用**

项目	2011 年度	2010 年度
技术开发费	72,640,154.89	73,775,766.25
工资及附加	109,043,240.57	100,222,449.40
修理费	16,437,676.15	15,545,007.59
实验检验费	9,655,696.90	11,446,174.54
折旧费	9,172,578.60	10,518,187.92
无形资产摊销	2,473,022.80	2,497,771.40
业务招待费	12,008,663.15	10,371,384.13
税金	8,587,710.24	7,306,648.86
差旅费	7,619,250.77	5,638,585.54
排污费	4,670,000.00	5,501,400.00
水电费	6,543,232.80	5,369,118.88
办公费	3,497,478.97	3,896,140.74
租赁费	2,745,869.41	2,785,158.16
财产保险费	2,871,534.64	2,583,813.31
长期待摊费用摊销	1,462,970.40	1,327,667.10
其他	28,398,468.75	22,856,247.13
	<b>297,827,549.04</b>	<b>281,641,520.95</b>

**5-36 财务费用**

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	39,327,039.39	41,972,370.01
减：利息收入	13,758,318.71	14,664,028.25
汇兑损失	303,653.98	368,904.70
票据贴息支出	692,607.74	-
银行手续费支出	906,210.44	1,492,554.45
	<b>27,471,192.84</b>	<b>29,169,800.91</b>

**5-37 资产减值损失**

项目	2011 年度	2010 年度
坏账准备	10,397,243.86	3,476,933.70
存货跌价准备	36,841.37	200,000.00
固定资产减值准备	680,455.92	602,366.87
	<b>11,114,541.15</b>	<b>4,279,300.57</b>

**5-38 投资收益**

(1) 项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算分回红利	1,203,539.92	480,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-106,776.22	1,971,615.04
处置长期股权投资收益	-	320,409.00
权益法核算收益	15,510,785.03	10,742,556.48
持有至到期投资取得的投资收益	3,268,000.00	-
	<u>19,875,548.73</u>	<u>13,514,580.52</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

项目	2011 年度	2010 年度	增减变动原因
华光电站	<u>15,510,785.03</u>	<u>10,742,556.48</u>	华光电站当期净利润增加

(3) 本期成本法核算分回红利系收到国联财务有限责任公司和江苏银行股份有限公司的现金红利。

(4) 持有至到期投资取得的投资收益系惠联垃圾热电 2008 年认购的国联信托汇富 8 号集合资金于本年到期处置取得的投资收益。

**5-39 营业外收入**

(1) 项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	27,589,002.38	31,476,755.57	4,246,862.00
处置固定资产利得	611,013.25	433,429.00	611,013.25
递延收益	2,062,369.78	2,970,929.00	2,062,369.78
不需支付的款项	13,076,081.80	7,863,107.81	13,076,081.80
违约金	7,249,032.00	9,052,000.00	7,249,032.00
其他	98,556.50	407,607.18	98,556.50
	<u>50,686,055.71</u>	<u>52,203,828.56</u>	<u>27,343,915.33</u>

(2) 政府补助明细

项目	金额	说明
垃圾处理补贴款	20,078,328.00	锡政公环(2009)18号
增值税退税	3,263,812.38	财税(2008)156号
秸秆炉项目贴息	1,460,000.00	
地方税收返还	2,000,000.00	
其他	786,862.00	
	<u>27,589,002.38</u>	

**5-40 营业外支出**

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性 损益的金额
地方综合基金	3,827,005.94	3,240,627.45	-
处置固定资产净损失	417,744.02	1,110,998.66	417,744.02
其他	1,097,298.08	280,022.48	1,097,298.08
	<u>5,342,048.04</u>	<u>4,631,648.59</u>	<u>1,515,042.10</u>

**5-41 所得税费用**

项目	2011 年度	2010 年度
应纳所得税额	23,625,820.64	20,795,655.48
加：递延所得税费用	-6,052,892.66	3,402,517.36
所得税费用	<u>17,572,927.98</u>	<u>24,198,172.84</u>

**5-42 每股收益**

项目	2011 年度	2010 年度
归属于母公司普通股股东净利润	136,384,154.57	141,934,680.82
母公司发行在外的普通股股数	256,000,000.00	256,000,000.00
母公司普通股加权平均数	256,000,000.00	256,000,000.00
基本每股收益	0.533	0.554
稀释事项	-	-
稀释每股收益	<u>0.533</u>	<u>0.554</u>

**5-43 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2011 年度	2010 年度
银行存款利息收入	13,758,318.71	14,664,028.25
垃圾补贴款	20,056,676.15	18,587,525.05
其他政府补助	5,346,862.00	7,104,708.18
其他	1,280,960.72	10,131,733.27
	<u>40,442,817.58</u>	<u>50,487,994.75</u>

**5-44 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2011 年度	2010 年度
付现费用	202,868,595.47	225,449,841.14
其他	13,108,718.91	20,550,140.25
	<u>215,977,314.38</u>	<u>245,999,981.39</u>

**5-45 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------

政府投资项目补助	3,800,000.00	-
暂收拆迁补偿款	-	5,278,207.00
	3,800,000.00	5,278,207.00

**5-46 现金及现金等价物净增加额**

项目	2011 年度	2010 年度
期末货币资金	933,926,673.92	1,329,047,721.51
减：各类保证金	147,096,972.39	261,402,720.48
司法冻结存款	-	-
现金期末余额	786,829,701.53	1,067,645,001.03
期初货币资金	1,329,047,721.51	1,218,284,013.47
减：各类保证金	261,402,720.48	112,606,553.95
司法冻结存款	-	-
现金期初金额	1,067,645,001.03	1,105,677,459.52
现金及现金等价物净增加额	-280,815,299.50	-38,032,458.49

**5-47 合并现金流量表补充资料**

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	156,469,533.65	167,771,452.51
加：资产减值准备	11,114,541.15	4,279,300.57
固定资产折旧	107,581,364.14	102,345,297.68
无形资产摊销	11,488,135.71	12,194,489.77
长期待摊费用摊销	1,462,970.40	1,327,667.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-193,269.23	677,569.66
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	39,327,039.39	41,972,370.01
投资损失(收益以“-”填列)	-19,875,548.73	-13,514,580.52
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-321,034.60	3,402,517.36
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-5,731,858.06	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-188,146,966.30	-215,928,220.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-31,603,173.46	-326,790,699.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-189,745,352.28	495,643,073.27
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-108,173,618.22</b>	<b>273,380,237.36</b>

## 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	786,829,701.53	1,067,645,001.03
减：现金期初余额	1,067,645,001.03	1,105,677,459.52
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-280,815,299.50</u>	<u>-38,032,458.49</u>

附注 6：关联方关系及关联交易

(单位：人民币万元)

1、本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
集团公司	控股股东	国有独资	江苏无锡	蒋志坚	锅炉配件及实业投资

续表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
集团公司	16,633	44.553	44.553	国联集团	71491093-8

2、本企业子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	注册资本	持股比例 %	表决权比例 (%)	组织机构代码
华光运业	有限公司	运输业	邓迎强	170.00	50.59	50.59	76585984-5
华光工锅	有限公司	工业企业	汤兴良	2,287.00	55.00	55.00	13589423-2
惠联热电	有限公司	工业企业	汤兴良	15,000.00	50.00	50.00	75798665-x
惠联垃圾热电	有限公司	工业企业	汤兴良	15,000.00	75.00	75.00	77866886-1
动力管道	有限公司	工业企业	邓迎强	500.00	70.00	70.00	66006470-4
惠联科轮	有限公司	工业企业	徐明星	1250.00	60.00	60.00	13600809-5
华光新动力	股份有限公司	工业企业	王福军	2,000.00	35.00	35.00	57538265-2

续表

子公司名称	业务性质	注册地
华光运业	普通货运、货运代办	无锡国家高新技术产业开发区 B-61-3 地块
华光工锅	工业锅炉、电站锅炉及配件、导热油炉、锅炉水处理设备、锅炉辅机及配件的制造、加工；锅炉安装、锅炉修理	无锡新区后宅镇锡协路机光电工业园

惠联热电	热电联产电站的建设、经营	无锡市堰桥镇仓桥
惠联垃圾热电	以燃烧城市生活垃圾的方式生产销售电力、蒸汽及本公司附属产品	无锡市堰桥镇仓桥
动力管道	锅炉水管弯管、锅炉下降管弯管、锅炉受压部件、锅炉配件的制造、加工、销售	无锡市新区江海东路 1899-26 号
惠联科轮	配合饲料的生产，餐厨垃圾及电厂垃圾渗透无害化处理等	无锡市惠山经济开发区惠联热电厂区内
华光新动力	烟气净化处理工程的技术开发、设计及咨询服务等	无锡市新区梅育路 123 号

### 3、本企业的合营企业和联营企业情况：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
---------	------	-----	------	------	------	------------	-------------------

华光电站	有限公司	江苏无锡	王福军	工业企业	5,000.00	30	30
------	------	------	-----	------	----------	----	----

续表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
华光电站	50,684.98	37,081.73	13,603.25	75,036.53	5,188.15	75896262-5

### 4、本公司的其他关联方情况

企业名称	简称	与本公司关系	组织机构代码
无锡市国联发展（集团）有限公司	国联集团	实际控制人	13600809-5
无锡锅炉厂锅炉实业公司	锅炉实业	同一控股股东	13589659-6
无锡市双河尖热电厂	双河尖电厂	同一控股股东	13589374-X
国联财务有限责任公司	财务公司	国联集团的控股子公司	68052887-9
无锡协联热电有限公司	协联热电	同一控股股东	60791381-8
江阴华泰机械制造有限公司	华泰机械	本公司的参股公司	75641238-X
无锡市电力燃料公司	电力燃料	同一控股股东	13590812-0
高佳太阳能股份有限公司	高佳股份	控股股东参股	77626664-5
无锡市联合中小企业担保有限责任公司	中小担保公司	国联集团控股孙公司	13593294-8
西安大唐电力设计研究院有限公司	大唐电力	同一实际控制人	22061166-3

无锡国联环保科技有限公司	国联环保科技	同一控股股东	56913390-8
无锡锡东能源科技有限公司	锡东科技	本公司的参股公司	67700014-1
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限	华东锡锋	本公司的参股公司	57138233-X

## 5、关联交易情况（以下关联交易金额单位为人民币万元）

### （1）采购商品、接受劳务情况表

关联企业名称	交易内容	2011 年度		2010 年度	
		金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
华泰机械	加工费	4,358.54	15.47	1,808.06	23.47
锡东科技	部件采购及加工费	4,880.81	5.20	2,284.46	3.01
华东锡峰	加工费	282.80	1.00	-	-
电力燃料	煤	24,916.74	81.28	12,065.92	42.98
华光电站	污泥焚烧工程	1,037.26	50.06	1,250.35	10.24
大唐电力	污泥焚烧工程	715.17	34.52	-	-
协联热电	热力	487.00	15.55	231.04	8.15

### （2）销售商品、提供劳务情况表

关联企业名称	交易内容	2011 年度		2010 年度	
		金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
华泰机械	运费	42.63	1.01	46.79	1.55
华光电站	循环流化床锅炉	25,093.15	12.00	23,661.88	13.56
华光电站	煤粉锅炉	-	-	529.91	1.29
华光电站	特种锅炉	970.09	4.02	1,324.79	3.34
华光电站	锅炉辅机及其他产品	3,152.73	16.90	214.57	2.56
华光电站	运费	52.71	1.24	2.05	0.12
高佳股份	电力、热力	7,513.83	15.71	6,772.94	14.13
高佳股份	污泥处理	176.62	21.42	42.89	10.25
双河尖电厂	热力	1,052.76	3.28	159.30	0.33
国联环保科技	污泥处理费	149.83	18.17	-	-
大唐电力	锅炉辅机	314.53	1.69	-	-

## (3) 关联租赁

## 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁收益
惠联垃圾热电	国联环保科技	污泥一车间 厂房设备	2011-7-1	2014-6-30	101.00

## 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
集团公司	本公司	重型车间	2011-1-1	2030-12-31	175.00
集团公司	本公司	土地	2010-1-1	2011-12-31	100.69
集团公司	本公司	干道	2010-1-1	2011-12-31	27.44
集团公司	本公司	房屋(会堂、餐厅)	2010-1-1	2011-12-31	7.24

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团公司	惠联垃圾热电	1,500.00	2011-5-11	2012-5-11	否
集团公司	惠联垃圾热电	2,000.00	2011-11-7	2012-11-7	否
集团公司	惠联垃圾热电	2,500.00	2011-12-26	2012-12-26	否
集团公司、双河尖电厂	惠联垃圾热电	9,500.00	2006-3-17	2014-3-16	否
中小担保公司	惠联垃圾热电	363.6364	2007-7-30	2021-6-30	否
集团公司	惠联热电	5,000.00	2011-3-2	2012-3-2	否
集团公司	惠联热电	1,500.00	2011-11-2	2012-11-2	否
集团公司	惠联热电	2,000.00	2011-11-25	2012-11-25	否
集团公司	惠联热电	3,500.00	2011-10-10	2012-10-10	否
集团公司	惠联热电	5,000.00	2011-11-7	2012-11-22	否
集团公司	惠联热电	1,500.00	2011-12-22	2012-12-22	否
中小担保公司	惠联科轮	80.00	2011-11-25	2012-5-25	否

## (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借资金	起始日	到期日	说明
财务公司	6,000.00	2011-5.11 起	2012-12-26 止	惠联垃圾热电短期借款
财务公司	10,000.00	2011-10-10 起	2012-12-22 止	惠联热电短期借款
财务公司	15,000.00	2011-4-28	2012-4-28	惠联热电短期借款(国联集团委托贷款)
财务公司	9,000.00	2011-11-16 起	2012-12-27 止	惠联热电短期借款(集团公司委托贷款)
财务公司	80.00	2011-11-25	2012-5-25	惠联科轮短期借款

2011 年度，本公司向财务公司共支付利息 1,827.01 万元



## (6) 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。

**6、关联方应收应付款项:**

(单位:人民币元)

## (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华光电站	79,768,552.04	3,988,427.60	12,508,989.07	625,499.45
应收账款	锅炉实业	280,000.00	280,000.00	286,000.00	143,000.00
应收账款	华泰机械	104,217.92	5,210.90	177,928.00	8,896.40
应收账款	双河尖电厂	3,012,640.02	150,632.00	174,314.40	8,715.72
应收账款	高佳股份	313,054.64	15,652.73	208,311.01	10,415.55
应收账款	大唐电力	350,000.00	28,000.00	350,000.00	17,500.00
应收账款	国联环保科	325,972.80	16,298.64	-	-
应收票据	双河尖电厂	2,675,000.00	-	-	-
应收票据	高佳股份	3,981,700.00	-	-	-
预付款项	华光电站	-	-	3,000,000.00	-
预付款项	集团公司	33,250,000.00	-	-	-
预付款项	电力燃料	6,757,191.07	-	-	-
预付款项	大唐电力	90,000.00	-	1,800,000.00	-

## (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华光电站	-	1,450,000.00
应付账款	集团公司	-	3,309,000.00
应付账款	华泰机械	28,303,609.01	12,901,617.04
应付账款	电力燃料	3,889,603.06	-
应付账款	大唐电力	3,551,734.80	3,200,000.00
应付账款	协联热电	601,595.84	-
应付账款	锡东能源	1,510,063.59	5,238,556.18
应付账款	华东锡峰	2,104,552.44	-
预收款项	大唐电力	1,307,000.00	-
预收款项	华光电站	631,761.60	-
预收款项	集团公司	2,195,337.50	2,195,337.50
其他应付款	集团公司	-	9,691,000.00
其他应付款	华光电站	6,500.00	6,500.00

应付票据	电力燃料	20,000,000.00	-
------	------	---------------	---

**附注 7：股份支付**

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无股份支付事项。

**附注 8：或有事项**

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

**附注 9：承诺事项**

截止 2011 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 2012 年 3 月 7 日召开的公司第四届董事会第十二次会议决议，拟以 2011 年 12 月 31 日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元，共计派发现金股利 2,560 万元（含税）。本次分配预案尚需股东大会审议。

**附注 11：资产抵押及质押情况**

截止 2011 年 12 月 31 日，华光工锅原值 6,907.06 万元，净值 5,699.53 万元的房屋建筑物、原值 1,114.50 万元，净值 1,001.92 万元的土地使用权因借款已抵押给中国银行后宅支行。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司 8,449.83 万元应收票据因开具应付票据而质押给相关银行。

**附注 12：母公司财务报表主要项目注释**

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

**12-1 应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

种类	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	573,909,683.44	100.00	64,044,250.55	11.16	509,865,432.89
其中：账龄组合	573,877,683.44	99.99	64,044,250.55	11.16	509,833,432.89
关联方组合	32,000.00	0.01	-	-	32,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

	573,909,683.44	100.00	64,044,250.55	11.16	509,865,432.89
<b>2010-12-31</b>					
种类	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	438,178,217.25	100.00	59,006,402.04	13.47	379,171,815.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
	<u>438,178,217.25</u>	<u>100.00</u>	<u>59,006,402.04</u>	<u>13.47</u>	<u>379,171,815.21</u>

(2) 按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

2011-12-31					
账龄	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净额
一年以内	351,327,520.59	61.22	17,566,376.03	5.00	333,761,144.56
一至二年	140,703,692.98	24.52	11,256,295.44	8.00	129,447,397.54
二至三年	35,760,535.98	6.23	5,364,080.40	15.00	30,396,455.58
三至五年	32,456,870.43	5.66	16,228,435.22	50.00	16,228,435.21
五年以上	13,629,063.46	2.37	13,629,063.46	100.00	-
	<u>573,877,683.44</u>	<u>100.00</u>	<u>64,044,250.55</u>	<u>11.16</u>	<u>509,833,432.89</u>
2010-12-31					
账龄	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	应收账款净额
一年以内	237,711,883.93	54.25	11,885,594.20	5.00	225,826,289.73
一至二年	91,581,363.07	20.90	7,326,509.05	8.00	84,254,854.02
二至三年	49,322,367.44	11.26	7,398,355.12	15.00	41,924,012.32
三至五年	54,333,318.30	12.40	27,166,659.16	50.00	27,166,659.14
五年以上	5,229,284.51	1.19	5,229,284.51	100.00	-
	<u>438,178,217.25</u>	<u>100.00</u>	<u>59,006,402.04</u>	<u>13.47</u>	<u>379,171,815.21</u>

(3) 关联方组合 32,000 元为应收子公司华光新动力款项。

(4) 期末应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联方欠款情况:

关联单位	2011-12-31	2010-12-31
华光电站	76,813,552.04	8,484,089.07
锅炉实业	280,000.00	280,000.00

(5) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辽宁大连全盛业玉米开发有限公司	应收销售款	850,000.00	长期挂账, 无法收回	否
北京荆红溪科技发展有限公司	应收销售款	435,000.00	长期挂账, 无法收回	否
陕西临潼热电厂	应收销售款	300,000.00	长期挂账, 无法收回	否
陕西神华神东电力有限公司	应收销售款	250,000.00	长期挂账, 无法收回	否
湖南株州化工集团有限责任公司	应收销售款	237,000.00	长期挂账, 无法收回	否
中国石化集团南化公司连云港碱厂	应收销售款	174,926.66	长期挂账, 无法收回	否
辽宁阜新金山煤矸石热电公司	应收销售款	168,000.00	长期挂账, 无法收回	否
中国机械设备进出口总公司	应收销售款	100,000.00	长期挂账, 无法收回	否
内蒙古包钢集团公司机动处	应收销售款	43,994.51	长期挂账, 无法收回	否
山东银河德普胶带有有限公司	应收销售款	40,000.00	长期挂账, 无法收回	否
新疆伊犁电厂热电联产工程项目部	应收销售款	28,000.00	长期挂账, 无法收回	否
内蒙古乌兰水泥有限责任公司	应收销售款	4,000.00	长期挂账, 无法收回	否
河南洛阳新乡无氧铜材总厂	应收销售款	1,635.94	长期挂账, 无法收回	否
安徽山鹰纸业股份有限公司	应收销售款	60.65	长期挂账, 无法收回	否
		2,632,617.76		

(6) 本报告期前已核销但在本期又部分收回的应收账款:

单位名称	应收账款性质	收回金额	收回原因	是否因关联交易产生
河北迁安化肥厂	应收销货款	995,500.00	诉讼收回	否

(7) 期末应收账款前五名单位情况:

单位名称	金额	款项性质	年限	占应收账款总额的比例 (%)
黑龙江哈尔滨博发电站设备制造有限公司	82,234,989.50	应收销货款	一年以内	14.33
华光电站	76,813,552.04	应收销货款	一年以内	13.38
中国技术进出口总公司	22,014,200.00	应收销货款	一年以内	3.84
中国水电建设集团国际工程有限公司	14,917,246.00	应收销货款	一年以内	2.60
山东电力建设第三工程公司	14,371,518.00	应收销货款	二年以内	2.50
	210,351,505.54			36.65

12-2 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	--	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,094,311.12	100.00	2,189,051.03	10.89	17,905,260.09

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

-	-	-	-	-
<u>20,094,311.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,189,051.03</u>	<u>10.89</u>	<u>17,905,260.09</u>

2010-12-31

种类	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,285,255.71	100.00	2,032,752.19	9.55	19,252,503.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
	<u>21,285,255.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,032,752.19</u>	<u>9.55</u>	<u>19,252,503.52</u>

(2) 按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

2011-12-31

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款净额
一年以内	15,907,294.82	79.16	795,364.74	5.00	15,111,930.08
一至二年	2,501,335.64	12.45	200,106.85	8.00	2,301,228.79
二至三年	89,974.26	0.45	13,496.14	15.00	76,478.12
三至五年	831,246.20	4.14	415,623.10	50.00	415,623.10
五年以上	764,460.20	3.80	764,460.20	100.00	-
	<u>20,094,311.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,189,051.03</u>	<u>10.89</u>	<u>17,905,260.09</u>

2010-12-31

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款净额
一年以内	18,336,958.00	86.15	916,847.90	5.00	17,420,110.10
一至二年	1,225,748.26	5.76	98,059.86	8.00	1,127,688.40
二至三年	501,886.85	2.36	75,283.03	15.00	426,603.82
三至五年	556,202.40	2.61	278,101.20	50.00	278,101.20
五年以上	664,460.20	3.12	664,460.20	100.00	-
	<u>21,285,255.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,032,752.19</u>	<u>9.55</u>	<u>19,252,503.52</u>

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 本期无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大, 在本期又全额收回或转回的情况。

## (7) 期末其他应收款前五名欠款单位情况:

单位名称	金 额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京国际电气工程有限责任公司	3,202,000.00	投标保证金	一年以内	15.93
北京国电工程招标有限公司	1,600,000.00	投标保证金	一年以内	7.96
重庆国际投资咨询集团有限公司	1,200,000.00	投标保证金	一年以内	5.97
江苏泰州金泰环保热电有限公司	1,000,000.00	投标保证金	一年以内	4.98
山东玉皇化工有限公司	1,000,000.00	投标保证金	一年以内	4.98
	<u>8,002,000.00</u>			<u>39.82</u>

## 12-3 长期股权投资

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
长期股权投资	<u>276,825,447.39</u>	<u>257,064,662.36</u>

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
华光电站	14,094,939.64	29,476,186.70	15,510,785.03	3,750,000.00	41,236,971.73
北京华创投资管理有限公司	20,000,000.00	9,796,162.89	-	-	9,796,162.89
江苏银行股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	-	-	4,650,000.00
华泰机械	624,000.00	624,000.00	-	-	624,000.00
国联财务	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
无锡锡东能源科技有限公司	750,000.00	750,000.00	-	-	750,000.00
惠联热电	75,792,438.11	75,792,438.11	-	-	75,792,438.11
惠联垃圾热电	112,500,000.00	112,500,000.00	-	-	112,500,000.00
动力管道	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
华光运业	860,000.00	860,000.00	-	-	860,000.00
华光工锅	3,912,037.55	3,912,037.55	-	-	3,912,037.55
华光新动力	7,000,000.00	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
<b>合计</b>	<u>269,683,415.30</u>	<u>266,860,825.25</u>	<u>23,510,785.03</u>	<u>3,750,000.00</u>	<u>286,621,610.28</u>

续表

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华光电站	权益法	30	30	-	-	3,750,000.00
北京华创投资管理有限公司	成本法	20	20	9,796,162.89	-	-
江苏银行股份有限公司	成本法			-	-	663,539.92
华泰机械	成本法	15	15	-	-	-

财务公司	成本法	5	5	-	-	540,000.00
无锡锡东能源科技有限公司	成本法	15	15	-	-	-
惠联热电	成本法	50	50	-	-	-
惠联垃圾热电	成本法	75	75	-	-	-
动力管道	成本法	70	70	-	-	1,050,000.00
华光运业	成本法	50.59	50.59	-	-	258,000.00
华光工锅	成本法	55	55	-	-	-
华光新动力	成本法	35	35	-	-	-
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限	成本法	10	10	-	-	-
合计					9,796,162.89	- 6,261,539.92

(3) 华光电站本期增加投资系按权益法核算增加的投资收益，本期减少投资系收到的现金红利。

本期增加对无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司投资 100 万元，占无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司注册资本的 10%。

北京华创投资管理有限公司已经停业，对该公司投资已全额计提减值准备，除北京华创投资管理有限公司外，本公司投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

## 12-4 营业收入

### (1) 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,914,387,783.79	2,415,401,519.47
其他业务收入	27,760,886.18	32,523,633.79
合计	2,942,148,669.97	2,447,925,153.26

### (2) 营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	2,517,765,726.53	2,056,108,337.47
其他业务成本	11,060,848.51	18,440,068.65
合计	2,528,826,575.04	2,074,548,406.12

### (3) 主营业务收入（分地区）

项目	2011 年度	2010 年度
国内收入	2,914,387,783.79	2,415,401,519.47
国外收入	-	-

合计	2,914,387,783.79	2,415,401,519.47
----	------------------	------------------

**(4) 主营业务收入、成本（分产品）**

项目	2011 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
循环流化床锅炉	1,980,077,581.24	1,695,572,678.83	284,504,902.41	14.37
煤粉锅炉	529,615,384.72	474,772,995.61	54,842,389.11	10.36
特种锅炉	236,754,700.82	203,489,712.08	33,264,988.74	14.05
锅炉辅机及其他产品	167,940,117.01	143,930,340.01	24,009,777.00	14.30
	2,914,387,783.79	2,517,765,726.53	396,622,057.26	13.61
项目	2010 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
循环流化床锅炉	1,717,826,104.32	1,471,593,907.73	246,232,196.59	14.33
煤粉锅炉	284,257,265.01	226,270,591.18	57,986,673.83	20.40
特种锅炉	382,552,922.17	332,587,638.49	49,965,283.68	13.06
锅炉辅机及其他产品	30,765,227.97	25,656,200.07	5,109,027.90	16.61
	2,415,401,519.47	2,056,108,337.47	359,293,182.00	14.88

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况：**

客户名称	金 额	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江哈尔滨博发电站设备制造有限公司	392,357,892.28	13.34
华光电站	278,343,420.88	9.46
山东魏桥铝电有限公司	213,675,213.74	7.26
江苏丰源热电有限公司	148,931,623.92	5.06
山东恒力石化（大连）有限公司	99,999,999.96	3.40
	1,133,308,150.78	38.52

**12-5 投资收益**

项目	2011 年度	2010 年度
子公司分红	1,308,000.00	3,647,500.00
成本法核算分回红利	1,203,539.92	480,000.00
权益法核算收益	15,510,785.03	10,742,556.48
处置长期股权投资收益	-	320,409.00
处置交易性金融资产取得投资	10,958.18	702,056.41
	18,033,283.13	15,892,521.89



**12-6 现金流量表补充资料**

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	112,222,241.75	109,930,581.92
加：资产减值准备	6,868,106.48	2,373,196.46
固定资产折旧	27,496,037.79	26,731,722.79
无形资产摊销	10,196,189.15	10,902,543.21
长期待摊费用摊销	706,143.60	570,840.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-198,805.62	516,902.01
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	2,605,438.88	5,227,647.50
投资损失(收益以“-”填列)	-18,033,283.13	-15,892,521.89
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-1,255,048.30	221,532.59
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-132,751,859.87	-156,964,938.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	4,819,277.63	-347,936,473.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-219,815,981.73	474,026,175.62
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-207,141,543.37</b>	<b>109,707,208.55</b>
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	727,599,517.37	1,019,293,442.68
减：现金期初余额	1,019,293,442.68	1,048,959,266.32
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>-291,693,925.31</b>	<b>-29,665,823.64</b>

**附注 13: 补充资料****1、当期非经常损益明细表**

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	193,269.23	-357,160.66
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,309,231.78	6,510,637.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,161,223.78	1,971,615.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	995,500.00	1,254,000.00
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,326,372.22	17,042,692.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
税前非经常性损益合计	29,985,597.01	26,421,784.07
所得税影响额	- 688,129.87	3,081,397.22
非经常性损益净额	30,673,726.88	23,340,386.85
少数股东权益影响额（税后）	3,984,616.90	618,498.80
<b>合计</b>	<b>26,689,109.98</b>	<b>22,721,888.05</b>

**2、净资产收益率**

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.60	13.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.33	11.21

上述数据采用以下计算公式计算而得：

**加权平均净资产收益率**

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

**3、每股收益**

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.533	0.554	0.533	0.554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.428	0.466	0.428	0.466

**基本每股收益**

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

**稀释每股收益**

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：王福军  
无锡华光锅炉股份有限公司  
2012年3月7日