

无锡华光锅炉股份有限公司

600475

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人王福军、主管会计工作负责人王福军及会计机构负责人（会计主管人员）周建伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润 7566.44 万元，公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 25,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 2,560.00 万元。2013 年度不进行资本公积金转增及派送股票股利。

本利润分配预案还须提交公司年度股东大会审议。

六、 年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	41
第十节	财务会计报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	120

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司\公司\母公司\华光股份	指	无锡华光锅炉股份有限公司
实际控制人\国联集团	指	无锡市国联发展（集团）有限公司
控股股东\国联环保	指	无锡国联环保能源集团有限公司
华光环保	指	无锡华光新动力环保科技有限公司
华光工锅	指	无锡华光工业锅炉有限公司
华光电站	指	无锡国联华光电站工程有限公司
友联热电	指	无锡友联热电股份有限公司
MW	指	兆瓦，1MW=1000kw，电站功率常用数据单位
蒸吨(t/h)	指	电站锅炉或工业蒸汽锅炉在额定蒸汽压力、蒸汽温度、规定的锅炉效率和给水温度下，连续运行时所必须保证的最大蒸发量，单位为 t/h，即每小时产生蒸汽量的总和。
循环流化床锅炉	指	在炉膛里把矿物质燃料控制在特殊的流化状态下燃烧产生蒸汽的设备。
煤粉锅炉	指	把煤磨成细粉用空气送入炉中在悬浮状态下燃烧产生蒸汽的设备。
燃气-蒸汽联合循环余热锅炉	指	将燃气轮机排出的“废气”引入余热锅炉，加热水产生高温高压的蒸汽，再推动汽轮机做功。
垃圾焚烧锅炉	指	焚烧生活垃圾的设备，从技术上分为循环流化床垃圾焚烧锅炉和炉排炉两种。
烟气脱硝	指	将锅炉燃烧产生的烟尘气体中的氮氧化物从烟气中排除，从而减少对大气污染的一种技术。
热电联产	指	既生产电能又提供热能，是一种热、电同时生产、高效能的能源利用形式，能源利用效率比单纯发电提高一倍以上。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-12 月 31 日

二、重大风险提示：

1、公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、成本风险、应收账款风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	无锡华光锅炉股份有限公司
公司的中文名称简称	华光锅炉
公司的外文名称	Wuxi Huaguang Boiler Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	WHBC
公司的法定代表人	王福军

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

公司注册地址	无锡市城南路 3 号
公司注册地址的邮政编码	214028
公司办公地址	无锡市城南路 3 号
公司办公地址的邮政编码	214028
公司网址	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	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
A 股	上海	华光股份	600475

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1、2004 年 10 月 18 日, 经江苏省工商行政管理局批准, 公司经营范围增加烟气脱硫脱硝成套设备的制造、销售、安装。

2、2010 年 5 月 24 日, 经江苏省无锡工商行政管理局批准, 公司经营范围增加机电设备安装工程专业承包(三级)、I 级锅炉(参数不限)安装、改造、维修。

3、2012 年 4 月 27 日, 经江苏省无锡工商行政管理局批准, 公司经营范围增加起重机械安装、维修(凭有效资质证书经营)。

4、2012 年 6 月 8 日, 经江苏省无锡工商行政管理局批准, 公司经营范围增加电站锅炉、工业锅炉、锅炉辅机、水处理设备、压力容器的设计研发、技术咨询、技术服务, 烟气脱硫脱硝成套设备的设计研发、技术咨询、技术服务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、2003 年 8 月, 根据无锡市国有资产管理委员会锡国资委发(2003)9 号文, 公司控股股东无锡水星集团有限公司整体无偿从无锡市机械资产经营公司划转给无锡市国联发展(集团)有限公司。公司实际控制人由无锡市机械资产经营公司变更为无锡市国联发展(集团)有限公司。

2、2005 年 2 月 21 日, 经江苏省无锡工商行政管理局核准, 公司控股股东无锡水星集团有限公司更名为无锡国联环保能源集团有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	江苏公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	无锡市梁溪路 28 号
	签字会计师姓名	柏凌菁 薛敏

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	3,324,986,296.33	4,122,647,074.84	3,381,224,757.62	-19.35	3,675,245,541.61
归属于上市公司股东的净利润	75,664,434.90	113,898,912.52	82,893,048.04	-33.57	136,384,154.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,525,477.78	64,627,360.04	63,883,713.67	-14.08	109,695,044.59
经营活动产生的现金流量净额	211,223,503.30	176,873,534.98	96,215,007.39	19.42	-108,173,618.22
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,309,097,288.72	1,519,968,010.29	1,285,485,359.66	-13.87	1,229,472,161.46
总资产	4,632,583,794.70	5,739,623,377.56	4,562,483,143.87	-19.29	4,939,139,809.01

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.2956	0.4449	0.32	-33.56	0.533
稀释每股收益(元/股)	0.2956	0.4449	0.32	-33.56	0.533
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2169	0.2525	0.25	-14.10	0.428
加权平均净资产收益率(%)	5.20	7.68	6.59	减少 2.48 个百分点	11.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.82	4.36	5.08	减少 0.54 个百分点	9.33

因报告期内，公司完成产权置换工作（详见临 2013-017 公告），本期发生的同一控制下企业合并，对上年报表进行追溯调整。

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,027,672.68	-8,519,553.32	193,269.23
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	6,527,134.74	17,989,606.26	6,309,231.78
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	13,004,951.55	50,015,229.37	—
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	—	-34,054.00	3,161,223.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	753,465.00	995,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,249,162.22	14,719,514.57	19,326,372.22
少数股东权益影响额	-5,481,882.87	-8,946,978.70	-3,984,616.90
所得税影响额	-6,132,735.84	-16,705,676.70	688,129.87
合计	20,138,957.12	49,271,552.48	26,689,109.98

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年,国内经济发展增速放缓,电力设备行业经济运行下行压力突出,供大于求的矛盾短期内没有明显缓解,市场竞争愈加激烈,给行业发展带来新的挑战。根据中电联快报统计,全年新增发电装机 9400 万千瓦,其中火电新增 3650 万千瓦,并网太阳能发电新增 1130 万千瓦。全国发电装机总量达 12.47 亿千瓦,同比增长 9.3%。其中,火电装机容量 8.6 亿千瓦,同比增长 5.7%,并网太阳能发电装机容量 1479 万千瓦,增长 3.4 倍。2013 年 6 月 15 日,国务院公布了《大气污染防治行动计划》,全力整治大气污染问题,大力支持环保新能源产业。2013 年 11 月 20 日,国家能源局为落实《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》,明确光伏发电目标和任务,提出各省容量和规划,给光伏电站行业发展带来新的机遇。

2013 年,公司董事会审时度势,从容应对,坚持创新与调整相结合,不断优化产业结构与产品结构;坚持国内市场与国际市场相结合,确保巩固主要产品国内外市场占有率;坚持改革与加强管理相结合,持续提高企业核心竞争力;坚持培养与引进相结合,全面打造与企业发展相适应的人才队伍。报告期内,公司实现营业收入 33.25 亿元,同比下降 19.35%;实现利润 1.48 亿元,同比下降 11.88%;实现归属于母公司所有者的净利润 7566.44 万元,因报告期内,公司完成产权置换工作,本期发生的同一控制下企业合并,对上年报表进行追溯调整。2012 年调整前实现归属于母公司所有者的净利润 8289.30 万元,同比下降 8.72%,调整后为 11,389.89 万元,同比下降 33.57%。虽然经济指标没有完成预期目标,但是总体经济运行稳中向好,在企业转型发展方面有了新突破,在产业资源整合方面有了新成效,在商业模式创新方面有了新尝试,为 2014 年生产经营打下了坚实基础。

报告期内,公司主要完成了以下工作:

(1) 通过产权置换加快实现产业资源整合,报告期内,公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司完成了产权置换工作(内容详见公司临 2013-017 公告),公司实现从单一设备制造商转型成为环保能源领域的核心设备供应商、工程综合服务商和投资运营商。

(2) 在市场销售方面,全年签订合同总额 40.38 亿元,其中节能高效发电设备订单 19.02 亿元,占比 47%,燃煤电站锅炉与脱硝装置相结合的销售优势得到进一步发挥;环保新能源发电设备订单 4.82 亿元,占比 12%;电站工程与服务订单 8.10 亿元,占比 20%,当年完成无锡一棉 3.245MW 分布式光伏电站示范项目并网发电;环境工程与服务订单 8.43 亿元,占比 21%,烟气脱硝订单为 8.43 亿元,折合装机容量 8433MW,按中电联统计,排名位列全国第七。

(3) 在技术创新方面,公司进一步加大新产品研发力度,公司研发的“F 级燃机联合循环立式余热锅炉”、“400t/d 三段阶梯式往复机械炉排垃圾焚烧锅炉”性能指标经过测试达到国内领先水平,完成了公司首台 130t/h 全燃生物质 CFB 锅炉的新产品开发工作。公司“75t/h—110t/h 国产化生物质直燃

锅炉系列产品”荣获江苏省科学技术三等奖，公司荣获“锅炉及辅机设备制造”类企业“2013 中国工业行业排头兵企业”称号。

(4) 在管理创新方面，公司强化了内部管理，着力提高运营效率。报告期，公司先后进行“管管自动化”、“集箱管自动化”、“成排弯管自动化”等工艺技改方案的调研及实施；开展了以“夯实基础管理、制造一流产品、提升服务质量、铸就华光品牌”为主题的质量专项活动；进一步加强供应链管理，注重建立诚信、公正的商业信誉，构筑合作共赢的供应链和合作圈；逐步提高了信息化建设水平，进一步完善了 SAP、CAPP 等系统；加强了企业文化和人才队伍建设，公司拥有高级职称及以上人员合计 99 位，占员工总人数的 4.54%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因分析
营业收入	3,324,986,296.33	4,122,647,074.84	-19.35	—
营业成本	2,718,411,121.80	3,460,446,859.73	-21.44	—
销售费用	95,384,797.13	118,369,011.52	-19.42	—
管理费用	346,926,505.49	351,726,190.51	-1.36	—
财务费用	20,532,409.66	30,343,110.30	-32.33	报告期内，惠联热电和惠联垃圾热电因股权置出，未合并10-12月利润表。
经营活动产生的现金流量净额	211,223,503.30	176,873,534.98	19.42	—
投资活动产生的现金流量净额	-184,663,022.75	-94,427,268.61	95.56	报告期内对外投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-217,549,008.48	-172,146,960.27	26.37	—
研发支出	67,637,982.96	104,916,876.17	-35.53	报告期内研发投入减少
营业税金及附加	13,392,154.06	21,403,465.81	-37.43	报告期内应缴增值税减少
营业外收入	40,965,233.26	64,087,935.72	-36.08	报告期内收到的政府补助减少
营业外支出	5,968,318.19	16,991,699.97	-64.88	报告期内处置固定资产及无形资产净损失减少

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 33.25 亿元，同比下降 19.35%，母公司实现营业收入 17.28 亿元，

同比下降 31.16%。主要原因是公司环境工程服务业务的高增长及公司新增加的工程总包服务业务弥补了电站设备制造业订单的下降。

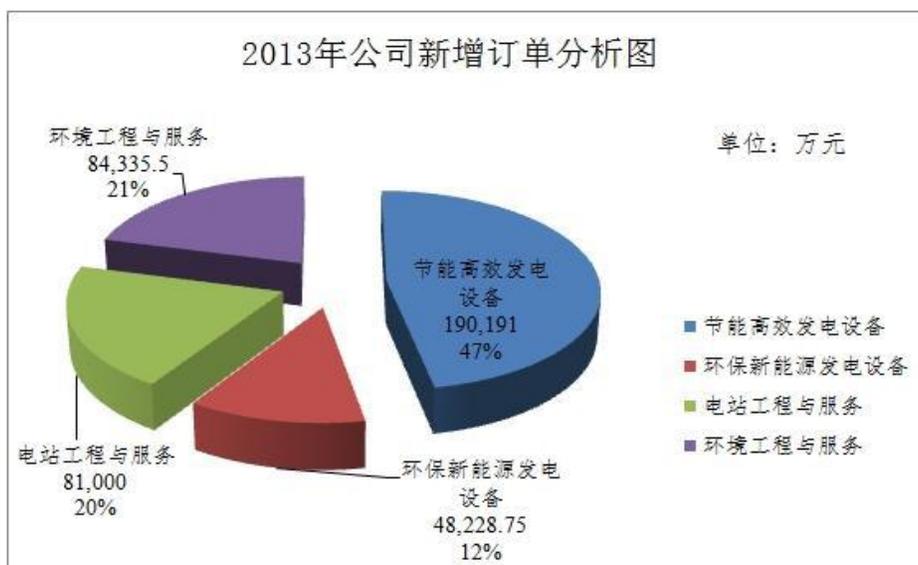
报告期内，一方面，公司环境工程服务业务得到快速发展，实现销售收入 1.28 亿元，同比增长 371.63%。另一方面，公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司完成了产权置换工作（内容详见公司临 2013-017 公告），使华光股份的业务板块除了传统电站设备制造之外，新增了电站综合服务板块，有效发挥了业务协同效应。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，一方面由于电站设备制造行业产能过剩，市场竞争激烈，导致公司新增订单价格同比有所下降；同时，为了控制经营风险，公司及时调整投产计划，2013 年出产锅炉 94 台/17057.77 蒸吨/610.5 万千瓦，同比下降了 11.68%，发运锅炉 94 台/17115.99 蒸吨/661.1 万千瓦，同比下降 22.37%。因此，公司产品收入与上年同期相比有所下降。

(3) 订单分析

报告期内，公司新增订单 40.38 亿元，其中节能高效发电设备订单 19.02 亿元，占比 47%；环保新能源发电设备订单 4.82 亿元，占比 12%；电站工程与服务订单 8.10 亿元，占比 20%；环境工程与服务订单 8.43 亿元，占比 21%，详见下图。



(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司完成了产权置换（内容详见公司临 2013-017 公告），置换入上市公司的无锡国联华光电站工程有限公司，业务范围为传统电站、新能源电站的工程总包与服务。2013 年，公司电站综合服务实现销售收入 6.18 亿元，占合并主营业务收入的 18.78%，新增订单 8.1 亿元，占订单总额的 20%；同时，子公司无锡华光新动力环保科技股份有限公司的环境工程服务业务，实现销售收入 1.28 亿元，毛利率 30.28%，为公司转型发展注入新动力。

(5) 主要销售客户的情况

报告期内，本公司对前五名客户实现的营业收入为 6.74 亿元，占营业收入总额的 20.28%。

3、 成本**(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
锅炉制造业	原材料、外购件	1,509,253,382.28	95.96	2,184,027,730.47	96.47	-30.90
	直接人工	23,906,472.92	1.52	31,921,624.34	1.41	-25.11
	制造费用	39,634,415.62	2.52	47,995,633.76	2.12	-17.42
	合计	1,572,794,270.83	100.00	2,263,944,988.57	100.00	-30.53
工程综合服务	外购件	517,299,047.96	81.49	479,756,316.82	82.16	7.83
	直接人工	117,501,599.92	18.51	104,172,987.98	17.84	12.79
	合计	634,800,647.88	100.00	583,929,304.80	100.00	8.71
电力、热力	原材料、外购件	351,630,407.64	71.08	426,160,288.69	72.41	-17.49
	直接人工	11,427,493.55	2.31	12,771,272.29	2.17	-10.52
	制造费用	131,638,789.35	26.61	149,606,332.53	25.42	-12.01
	合计	494,696,690.54	100.00	588,537,893.51	100.00	-15.94

(2) 主要供应商情况

报告期内，本公司对前五名供应商的采购金额为 3.6 亿元，占采购总额的 13.53%。

4、 费用

单位:元

项目	2013 年	2012 年	增减变化百分比%	原因分析
销售费用	95,384,797.13	118,369,011.52	-19.42	—
管理费用	346,926,505.49	351,726,190.51	-1.36	—
财务费用	20,532,409.66	30,343,110.30	-32.33	报告期内惠联热电和惠联垃圾热电因股权置出，未合并10-12月利润表。
企业所得税	40,026,373.11	25,473,294.18	57.13	报告期内增加了股权处置收益计提的所得税

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	67,637,982.96
研发支出合计	67,637,982.96
研发支出总额占净资产比例（%）	4.70
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.03

(2) 情况说明

2013 年公司着力提高自主研发能力，推进公司产品结构调整和优化工作，提升企业核心竞争力，在引进技术吸收消化基础上实施国产化技术的创新攻关，降本增效成果显著；加大了常规燃煤电站锅炉低氮燃烧技术攻关；低床压技术循环流化床锅炉研发有了较大进展，节能降耗，增强产品的市场竞争力；完成了公司首台 130t/h 全燃生物质 CFB 锅炉的新产品研发工作；公司研发的“F 级燃机联合循环立式余热锅炉”、“400t/d 三段阶梯式往复机械炉排垃圾焚烧锅炉”性能指标经过鉴定达到国内领先水平。

2013 年，公司全年新增授权专利 48 项（其中 13 项发明专利，35 项实用新型专利）。

6、 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	增减变化百分比%	原因分析
经营活动产生现金流净额	211,223,503.30	176,873,534.98	19.42	报告期收回货款现金流入增加
投资活动产生现金流净额	-184,663,022.75	-94,427,268.61	95.56	报告期对外投资增加
筹资活动产生现金流净额	-217,549,008.48	-172,146,960.27	26.37	报告期归还银行借款增加

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，因产权置换导致公司业务范围扩大，增加了工程总包与服务业务，2013 年实现毛利 7223.41 万元，占公司总体毛利的 12.30%；同时，公司环境工程与服务业务，在 2013 年发展迅速，全年实现毛利 3876.65 万元，占公司总体毛利的 6.60%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 7 月 6 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于<无锡华光锅炉股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》等议案。2013 年 5 月 24 日，公司刊登了关于终止筹划发行股份购买

资产方案暨公司股票复牌的公告。公告主要内容为本次发行股份购买资产的条件尚不成熟，继续推进该事项将面临较多不确定因素，为切实维护投资者的利益，公司决定终止筹划本次发行股份购买资产事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司在 2012 年度报告里披露了预计 2013 年合并报表实现销售收入 35.26 亿元，利润总额 1.56 亿元。2013 年实际实现销售收入 33.25 亿元，利润总额 1.48 亿元，与 2012 年度报告里的预计数发生差异的原因是电站设备制造行业产能过剩，市场竞争激烈，导致订单质量下降，制造成本上升、管理费用上升等因素影响，导致利润下降。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
节能高效发电设备	1,299,580,259.33	1,021,810,226.91	21.37	-38.90	-42.83	增加 5.4 个百分点
环保新能源发电设备	609,550,238.50	550,984,043.92	9.61	13.51	15.59	减少 1.63 个百分点
环境工程与服务	128,019,100.05	89,252,641.87	30.28	371.63	515.78	减少 16.32 个百分点
电站工程与服务	617,782,138.63	545,548,006.01	11.69	-5.97	-4.19	减少 1.64 个百分点
地方能源供应	634,528,850.02	494,696,690.54	22.04	-12.89	-15.94	增加 2.84 个百分点
合计	3,289,460,586.53	2,702,291,609.25	17.85	-19.31	-21.36	增加 2.15 个百分点

公司各业务板块具体产品主要为：

- (1) 节能高效发电设备：循环流化床锅炉、煤粉锅炉等；
- (2) 环保新能源发电设备：垃圾焚烧锅炉、余热锅炉、生物质锅炉、燃气锅炉、热水锅炉等；
- (3) 环境工程与服务：脱硫、脱硝（SCR/SNCR/催化剂）、除尘等烟气治理工程与服务；
- (4) 电站工程与服务：传统电站及环保新能源电站（光伏）的工程综合服务；
- (5) 地方能源供应：热力、热电。

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 (%)
国内收入	2,900,489,652.51	-26.05
国外收入	388,970,934.02	151.52
合计	3,289,460,586.53	-19.31

报告期内, 国外收入是指的以外汇结算的收入, 增幅较大的主要原因是增加了华光电站的自营出口收入 3.79 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
资产总计	4,632,583,794.70	100.00	5,739,623,377.56	100.00	-19.29
应收票据	335,757,611.79	7.25	201,236,937.45	3.51	66.85
预付款项	381,380,180.45	8.23	289,052,384.13	5.04	31.94
其他应收款	35,582,831.88	0.77	218,936,285.35	3.81	-83.75
其他流动资产	224,330.26	0.005	13,999,611.22	0.24	-98.40
长期股权投资	125,685,342.20	2.71	35,770,768.64	0.62	251.36
投资性房地产	-	-	5,498,581.26	0.10	-100.00
固定资产	663,308,725.54	14.32	1,503,211,967.95	26.19	-55.87
在建工程	45,751,410.48	0.99	6,393,233.08	0.11	615.62
无形资产	64,877,839.56	1.40	113,192,780.38	1.97	-42.68
长期待摊费用	29,458,416.54	0.64	49,519,763.39	0.86	-40.51
短期借款	167,000,000.00	3.60	494,500,000.00	8.62	-66.23
应交税费	27,869,210.45	0.60	15,256,617.63	0.27	82.67
应付股利	120,561,826.76	2.60	37,194,578.94	0.65	224.14
长期借款	-	-	318,272,728.00	5.55	-100.00
资本公积	89,559,918.95	1.93	243,745,159.14	4.25	-63.26
少数股东权益	130,875,623.51	2.82	285,411,343.76	4.97	-54.14

情况说明:

(1) 应收票据

应收票据期末余额较期初增加 13,452.07 万元, 主要是客户更多地使用票据结算。

(2) 预付款项

预付款项期末余额较期初增加 9,232.78 万元, 主要是华光电站按工程进度预付的工程款增加。

(3) 其他应收款

其他应收款期末净额较期初减少 18,335.35 万元，主要是华光电站收回国联环保往来款 18,074 万元。

(4) 其他流动资产

其他流动资产期末余额较期初减少 1,377.53 万元，主要是华光工锅期初 1,000 万元银行理财产品在本期到期收回，及上期预缴企业所得税 399.96 万元抵交本期所得税。

(5) 长期股权投资

长期股权投资期末余额较期初增加 8991.46 万元，主要为产权置换工作完成及本年度对外投资增加。

(6) 投资性房地产

投资性房地产期末余额较期初减少 549.86 万元，是惠联热电和惠联垃圾热电的投资性房地产因股权置出而减少。

(7) 固定资产

固定资产期末净额较期初减少 83,990.32 万元，主要是惠联热电和惠联垃圾热电的固定资产因股权置出而减少固定资产原值 119,016.37 万元、累计折旧 46,466.11 万元。

(8) 在建工程

在建工程期末余额较期初增加 3,935.82 万元，主要是增加友联热电技改工程项目 4,375.38 万元。

(9) 无形资产

无形资产期末余额较期初减少 4,831.49 万元，主要是惠联热电的土地使用权因股权置出而减少原值 4369.68 万元，累计摊销 785.97 万元。

(10) 长期待摊费用

长期待摊费用期末余额较期初减少 2,006.13 万元，主要是惠联热电路接入费用因股权置出而减少长期待摊费用原值 2,270.48 万元，累计摊销 637 万元。

(11) 短期借款

短期借款期末余额较期初减少 32,750 万元，主要是惠联热电和惠联垃圾热电期末短期借款因股权置出而未合并。

(12) 应交税费

应交税费期末余额较期初增加 1,261.26 万元，主要是股权置换置出的惠联热电和惠联垃圾热电股权公允价值大于长期股权投资账面初始投资成本的差额应交企业所得税 1,558.76 万元。

(13) 应付股利

应付股利期末余额较期初增加 8,336.72 万元，主要是华光电站和友联热电股权置入前应付而未付的老股东股利。

(14) 长期借款

长期借款期末余额较期初减少 31,827.27 万元，其中 7,000 万元根据借款到期日重分类至一年内到期的非流动负债，其他减少主要是惠联热电和惠联垃圾热电期末长期借款因股权置出而未合并。

(15) 资本公积

资本公积期末余额较期初减少 15418.52 万元，主要是由于合并范围变动减少。

(16) 少数股东权益

少数股东权益期末余额较期初减少 15453.57 万元，主要是由于合并范围变动减少。

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司形成了 350MW 以下的节能高效燃煤电站锅炉、燃气-蒸汽联合循环余热锅炉、垃圾焚烧锅炉、生物质能锅炉为主的产品系列，具备传统电站、新能源电站、烟气治理的设计、设备成套、工程总包能力。

公司是江苏省高新技术企业，主要研发平台有省级企业技术中心、企业院士工作站、江苏省研究生工作站、江苏省（华光）清洁燃烧设备工程技术研究中心、无锡华光锅炉股份有限公司能源环境技术研究院。公司是国家能源行业生物质能发电设备标准化技术委员会秘书处的秘书长单位，主持制订及参与制订了多项国家行业标准；公司拥有 A 级锅炉制造许可证、ASME “U” “S” 钢印证书、工程设计乙级资质证书、对外承包工程资格证书、江苏省环境污染治理资格证书等。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：万元

报告期内投资额	2,186.175
投资额增减变动数	2,186.175
上年同期投资额	0
投资额增减幅度(%)	—

报告期内，公司分别对子公司无锡华光新动力环保科技有限公司和无锡华光工业锅炉有限公司进行了增资，并新增对无锡市正安机电设备有限公司、无锡兰森照明科技有限公司的投资。

公司向无锡华光新动力环保科技有限公司增资 350 万元，其中现金增资 245 万元，利用分配利润增资 105 万元，本次增资后，华光环保注册资本由 2000 万元增加至 3000 万元，公司仍然持有 35% 股份。

公司受让华光工锅自然人股东刘海平所持股权，并以华光工锅利用未分配利润的方式对华光工锅进行增资，涉及总金额为 1691.5 万元，本次增资后，华光工锅注册资本由 2287.46 万元增加至 5000

万元，公司持有 58.99%股份、本次增资事项已经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，内容详见公司临 2013-005 公告。

无锡市正安机电设备有限公司注册资本 200 万元，本公司以专有技术作价出资 30 万元，占注册资本的 15%。

公司与无锡联泰创业投资有限公司，无锡盈嘉投资有限公司以现金形式各出资 75 万美元增资无锡兰森照明科技有限公司，增资后无锡兰森照明科技有限公司注册资本 300 万美元，其中 2013 年完成首期出资 18.75 万美元。2014 年 1 月 21 日完成工商变更登记。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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	663,539.92	0	长期股权投资	原始股
国联财务有限责任公司	25,000,000.00	—	20	117,214,592.20	1,769,623.56	0	长期股权投资	—
合计	30,000,000.00	8,294,249	/	121,864,592.20	2,433,163.48	0	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

公司控股子公司无锡华光工业锅炉有限公司 2012 年 12 月 14 日购买的工商银行法人理财产品，名称：工银理财共赢 3 号（苏）2012 年第 102 期-12JS102A，金额人民币 1000 万，35 天短期理财产品，计息期 2012.12.17-2013.1.22，年利率 4.5%。2013 年 1 月 23 日已收回本金及利息。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例%	注册资本	总资产	净资产	净利润
无锡国联华光电站工程有限公司	工程总包	传统电站、新能源电站的设备成套和工程总包	90	5,000	79,881.31	8,554.16	597.18
无锡华光新动力环保科技有限公司	环境工程服务	脱硫、脱硝、除尘及催化剂生产	35	3,000	22,133.59	4,464.85	1,408.50
无锡友联热电股份有限公司	发电、供气	电力、蒸汽	65	15,000	50,377.63	15,622.45	3,721.42
无锡华光工业锅炉有限公司	制造	工业锅炉、辅机	58.99	5,000	38,972.20	7,063.22	563.77
无锡华光动力管道有限公司	制造	锅炉水管弯管、下降弯管	70	500	1,066.97	1,044.98	12.31
无锡华光锅炉运业有限公司	货运	运输	50.59	170	1,853.72	1,013.13	121.13
国联财务有限责任公司	金融	成员单位的存贷款、票据等结算业务	20	50,000	388,692.21	57,933.03	1954.43

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年我国经济将延续平稳增长态势。中央坚持稳中求进的工作总基调，国民经济总体稳中有升、稳中向好，全国电力供需总体平衡，电力消费增速加快回升；同时发电装机保持较快增长，但煤电装机比重持续下降，新能源和可再生能源新增发电装机快速增长。中电联预计，2014 年全社会用电量同比增长 7.0%左右；全年新增发电装机 9600 万千瓦左右，其中煤电新增 3000 万千瓦左右；年底全国发电装机达到 13.4 亿千瓦，其中煤电 8.2 亿千瓦左右，并网太阳能发电 2900 万千瓦左右。在 2014 年传统煤电市场需求仍将处于下滑态势的情况下，电站综合服务和新能源环保业务，将保持较好发展势头。

(二) 公司发展战略

以党的十八届三中全会精神为指导，以“改革创新，转型升级”为主线，加快向环保新能源产业转型发展步伐，加大产品结构调整提升力度，围绕能源环保领域市场需求，用技术创新、管理创新、商业模式创新等手段，不断打造公司的核心竞争力，不断提高华光的市值水平，建成具有现代企业特征、有较强自主创新能力的能源和环保领域的核心设备供应商、工程综合服务商和投资运营商。

(三) 经营计划

根据当前经济形势分析研判，结合公司发展现状，预计 2014 年合并报表实现销售收入 38.5 亿元，利润总额 1.76 亿元。

2014 年，公司要重点抓好六方面工作：

1、积极推进向新能源设计、工程总包领域转型，大力推进技术创新，在重点环节（低氮燃烧、垃圾气化、污泥焚烧等）实现技术突破，全面做好向新能源领域转型发展的各项工作，提升环保新能源领域的设计能力、工程实施能力。

2、加大国际国内市场拓展力度，尝试开展合同能源管理业务和合同环境服务业务，拓展湿法脱硫和烟气除尘业务领域。

3、科学计划，有效防范投产风险；科学采购，进一步降低物资采购成本；科学生产，合理推进技改，进一步提高劳动生产率，降低生产成本。

4、加强质量管控，提高产品质量，不断提升项目管理及服务水平，重塑华光品牌。

5、加强人才队伍建设和加大引进培养力度，科学控制用工水平。

6、科学调整华光股份及子公司组织架构，重视市场信息和情报资源的整合，对光伏电站，烟气治理等业务重点配置。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为了满足公司经营计划，公司将根据实际业务需求，通过自有资金、银行融资等多种方式解决资金来源问题。

(五) 可能面对的风险

1、市场风险

2014 年，清洁能源新增投资增速将持续高于传统煤电，公司主要产品的市场竞争愈加激烈，订单价格持续低位徘徊，同时，制造成本、管理费用上升，公司在电站制造方面盈利空间缩小。

公司将积极向环保新能源领域的设计、工程总包与服务转型，并加大技术创新力度，优化公司节能环保产品的性能，提高市场竞争力。

2、成本风险

公司成本主要为原材料和劳动力成本，这两项占营业成本的 90%以上。其中原材料以钢材为主，受国家宏观经济的影响，钢材价格易出现波动，给公司订单价格和毛利率带来较大影响；另外，劳动力成本的持续上涨，影响了公司的盈利能力。

公司将积极推进“两化”融合，实行精益生产管理与目标成本管理，做到科学投产，降低风险，最大程度减少原材料波动带来的不利影响；同时合理推进技改，减少用工成本，提高劳动生产率。

3、应收账款风险

受国家宏观经济及银行信贷政策影响，资金回笼面临较大压力，公司应收账款有逐年上升趋势。

公司将积极加大资金回笼力度，从源头上控制应收账款增加，完善市场销售人员的业绩考核机制，力争把应收账款控制在行业内的合理水平。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了有关修改分红政策的《章程修订议案》以及制定《公司未来三年（2012-2014 年度）股东回报规划》的议案，明确了公司分红政策：除《公司章程》规定的重大投资计划或者重大现金支出情形以外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，未来三年（2012-2014 年度）每年根据实际情况确定利润分配方案，但未来三年每年以现金方式分配的利润原则上应不少于当年实现的公司可供分配利润的 10%，且未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

2013 年 5 月 10 日，本公司 2012 年度股东大会审议通过了公司 2012 年度利润分配方案。该利润分配方案符合公司章程及相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例。上述分配方案，已经在报告期内实施完毕。

报告期内，公司没有对分红政策实施调整或变更。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2013 年	0	1.00	0	25,600,000.00	75,664,434.90	33.83
2012 年	0	1.00	0	25,600,000.00	113,898,912.52	22.48
2011 年	0	1.00	0	25,600,000.00	136,384,154.57	18.77

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
媒体报道“江苏省环保厅近日通报，对 7 家燃煤电企给予倒扣脱硫电价补贴的处罚。无锡惠联热电有限公司收到了“最高罚单”，被倒扣脱硫电价补贴和追缴排污费总计达 1700 余万元。”	2013 年 5 月 23 日，公司发布了澄清公告。

报告期内，公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司完成了产权置换工作（详见临 2013-017 公告），无锡惠联热电有限公司已置换入控股股东无锡国联环保能源集团有限公司。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司进行产权置换暨关联交易	详见临 2013-017 公告

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2013 年 4 月 19 日披露的临 2013-003 《关于 2013 年日常关联交易预计的公告》及临 2013-004 《关于 2012 年公司控股子公司关联贷款超额部分追认及 2013 年关联交易公告》

(1) 母公司发生的日常关联交易：(单位：万元)

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2013 年预计	2013 年 1-9 月实际
无锡国联华光电站工程有限公司	销售商品	市场价	20,000	11,230

(2) 控股子公司发生的日常关联交易：(单位：万元)

① 控股子公司无锡惠联热电有限公司发生的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2013 年预计	2013 年 1-9 月实际
无锡市双河尖热电厂	销售蒸汽	市场价	5,000	2,246.47
无锡协联热电有限公司	资金往来 (银票置换)	市场价	5,000	3,516.52
无锡友联热电股份有限公司	资金往来 (银票置换)	市场价	3,000	700
无锡市电力燃料公司	购买原煤	市场价	20,000	10,105.72
无锡市电力燃料公司	贷款转账	不计利息	40,000	8,000
国联财务有限责任公司	委托贷款	不高于银行 基准利率	5,000	4,800
国联财务有限责任公司	贷款	不高于银行 基准利率	20,000	7,000
无锡国联环保能源集团有限公司	还贷借款	不计利息	25,000	4,000

② 控股子公司无锡惠联垃圾热电有限公司发生的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2013 年预计	2013 年 1-9 月实际
无锡市电力燃料公司	购买原煤	市场价	8,000	3950.46
无锡市电力燃料公司	贷款转账	不计利息	10,000	5000
无锡国联环保能源集团有限公司	还贷借款	不计利息	6,000	5000
国联财务有限责任公司	贷款	不高于银行 基准利率	10,000	5000

情况说明：

根据江苏省人民政府国有资产监督管理委员会苏国资复[2013]89 号《江苏省国资委关于无锡国联环保能源集团有限公司无锡华光锅炉股份有限公司所持部分产权进行置换的批复》，本公司于 2013 年 8 月 29 日召开 2013 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司与无锡国联环保能源集团有限公司产权置换暨关联交易的议案》，同意公司以持有的惠联热电 50%股权和惠联垃圾热电 75%股权与

公司控股股东无锡国联环保能源集团有限公司持有的华光电站 60%股权、友联热电 65%股权和国联财务有限责任公司 15%股权进行置换，产权置换差额 1397.57 万元由公司以现金方式向无锡国联环保能源集团有限公司支付。

截至 2013 年 9 月 25 日，本次产权置换涉及的惠联热电、惠联垃圾热电、华光电站、友联热电和国联财务有限责任公司已全部完成了工商变更登记手续。

本次产权置换完成之后，无锡惠联热电有限公司成为公司控股股东无锡国联环保能源集团有限公司的控股子公司，因此变成了公司的关联方。无锡国联华光电站工程有限公司成为本公司的控股子公司，因此不再成为公司的关联方。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与控股股东无锡国联环保能源集团有限公司进行产权置换暨关联交易	详见临 2013-017 公告

七、 重大合同及其履行情况

(一) 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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
无锡国联环保能源集团有限公司	无锡华光锅炉股份有限公司	土地、重型车间、干道及食堂	—	2012年1月1日	2013年12月31日	328.86	—	很小	是	控股股东

无锡惠联垃圾热电有限公司	无锡国联环保能源集团有限公司	污泥一车间及厂房设备	—	2011年7月1日	2014年6月30日	128.88	—	很小	是	母公司的控股子公司
--------------	----------------	------------	---	-----------	------------	--------	---	----	---	-----------

无锡惠联垃圾热电有限公司向无锡国联环保能源集团有限公司出租污泥一车间及厂房设备的收益 128.88 万元为 2013 年 1 月-9 月确认的数据，2013 年 9 月以后，无锡惠联垃圾热电有限公司置换入无锡国联环保能源集团有限公司。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

2012 年 5 月 16 日，公司公告了与北京京西燃气热电有限公司签署了《北京西北热电中心京能燃气热电工程余热锅炉岛采购合同》，合同标的是 3 台套 9F 级立式燃气轮机余热锅炉，合同总价为 2.8993 亿元人民币，合同最终交货期为合同生效后 10 个月。目前合同中三台锅炉均已发货完成，报告期内，实现销售收入 82.67%。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

其他承诺	分红	上市公司	除《公司章程》规定的重大投资计划或者重大现金支出情形以外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，未来三年（2012-2014 年度）每年根据实际情况确定利润分配方案，但未来三年每年以现金方式分配的利润原则上应不少于当年实现的公司可供分配利润的 10%，且未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2012-2014	是	是	—	—
------	----	------	--	-----------	---	---	---	---

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	30

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	23,028	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,331			
前十名股东持股情况						
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	—	0	无
全国社保基金一一零组合	未知	2.75	7,044,001	—	0	无
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	未知	1.03	2,631,063	—	0	无
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	0.76	1,956,172	—	0	无
中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	0.74	1,889,916	—	0	无
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	未知	0.68	1,749,801	—	0	无
无锡金和大厦有限公司	境内非国有法人	0.57	1,464,310	—	0	无
贺中齐	境内自然人	0.51	1,311,237	—	0	无
浙商证券股份有限公司	未知	0.50	1,290,450	—	0	无
孙青	境内自然人	0.50	1,269,500	—	0	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				
全国社保基金一一零组合	7,044,001	人民币普通股				
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	2,631,063	人民币普通股				
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	1,956,172	人民币普通股				
中国银行—华夏回报证券投资基金	1,889,916	人民币普通股				
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,749,801	人民币普通股				
无锡金和大厦有限公司	1,464,310	人民币普通股				
贺中齐	1,311,237	人民币普通股				
浙商证券股份有限公司	1,290,450	人民币普通股				
孙青	1,269,500	人民币普通股				

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华夏回报证券投资基金、华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)的管理公司均为华夏基金管理有限公司。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	71491093-8
注册资本	8
主要经营业务	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
经营成果	2013年实现销售收入44.26亿元，利润总额4.86亿元。（未经审计）
财务状况	总资产为81.39亿元，净资产为30.80亿元。（未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流：2013年母公司经营活动现金净额-1.68亿元（未经审计）未来发展战略：以市场为导向，在传统产业稳健发展基础上，专注于环保和新能源领域，大力实施创新驱动，把转型和调整结构作为应对市场变化的关键举措和突破口，为实现跻身全国环保行业综合实力前五强的目标努力奋斗。

(二) 实际控制人情况

1、 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	高敏
成立日期	1997年12月26日
组织机构代码	13600809-5
注册资本	80
主要经营业务	从事资本、资产经营，以及代理投资、投资咨询和投资服务。
经营成果	2013年实现销售收入84.18亿元，利润总额14.84亿元。（未经审计）
财务状况	总资产为445.63亿元，净资产为142.16亿元。（未经审计）

<p>现金流和未来发展战略</p>	<p>现金流：2013 年母公司经营活动现金净额-0.42 亿元（未经审计）未来发展战略：金融方面，大胆创新，强化平台联动，突出自身优势，依托无锡工商业繁荣、经济发达的有利条件，精耕细作本地市场，作出特色，朝打造国内一流的地方金融产业集团的目标奋进；实业方面，不断顺应国家产业政策导向，围绕建设魅力中国、推进城镇化和调整能源结构、发展循环经济的的要求，着力在政府推不了、百姓离不开的环保能源领域大力开拓，确保“十二五”末实现跻身行业前五位的战略目标。</p>
-------------------	---

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王福军	董事长	男	46	2013年5月10日	2016年5月9日						55
蒋志坚	副董事长	男	47	2013年5月10日	2016年5月9日						
汤兴良	董事	男	49	2013年5月10日	2014年4月2日						
张伟民	董事	男	45	2013年5月10日	2016年5月9日						33
钱志新	独立董事	男	69	2010年5月14日	2013年5月9日					1.6	
李玉琦	独立董事	女	62	2013年5月10日	2014年4月25日					3.4	
何木云	独立董事	男	70	2013年5月10日	2016年5月9日					5	
张燕	独立董事	女	44	2013年5月10日	2016年5月9日					5	
赵晓莉	监事会主席	女	43	2013年5月10日	2016年5月9日						
谢士鸣	监事	男	63	2010年5月14日	2013年5月9日	1,010	1,010				
赵志东	监事	男	38	2013年5月10日	2016年5月9日						29
李建忠	职工监事	男	51	2013年5月10日	2016年5月9日					24	
汤兴良	总经理	男	49	2011年9月26日	2013年5月9日					6.5	
邵耿东	总经理	男	43	2013年5月10日	2013年12月24日					33.7	
王福军	总经理	男	46	2013年12月25日	2016年5月9日						
沈解忠	副总经理	男	46	2013年5月10日	2016年5月9日					42	
蒋良红	副总经理	男	48	2013年5月10日	2016年5月9日					38	

苏小平	副总经理	男	59	2013年5月10日	2016年5月9日					34	
邓迎强	总经理助理	男	50	2013年5月10日	2016年5月9日					27	
毛军华	总工程师	男	47	2013年5月10日	2016年5月9日					30	
周文院	财务机构负责人	男	53	2010年5月14日	2013年5月9日					4	
周建伟	财务机构负责人	男	43	2013年5月10日	2016年5月9日					14.13	
魏利岩	董事会秘书	男	35	2013年5月10日	2016年5月9日					23	
合计	/	/	/	/	/	1,010	1,010		/	291.33	117

(二) 公司现任董事、监事和高级管理人员的简历

1、王福军：1968 年出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。历任无锡市信托投资公司锡信证券营业部副经理、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）有限公司团委书记、办公室副主任、人力资源部经理，无锡国联环保能源集团有限公司党委书记。现任无锡华光锅炉股份有限公司董事长、党委书记、总经理。

2、蒋志坚：1967 年出生，中共党员，大学本科，高级工程师，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，无锡国联环保能源集团有限公司总经理。现任无锡国联环保能源集团有限公司董事长，无锡华光锅炉股份有限公司副董事长。

3、汤兴良：1965 年出生，中共党员，本科学历，EMBA 学位，高级会计师、注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。历任无锡小天鹅股份有限公司财务总监、无锡市国联发展（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、无锡外贸印刷厂董事长，无锡华光锅炉股份有限公司党委副书记、总经理。现任江苏资产管理有限公司总经理。

4、张伟民：1970 年出生，中共党员，大学本科，经济师。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。

5、李玉琦：1952 年出生，中共党员，大专学历，河海大学技术经济及管理专业研究生班结业，中国管理科学研究院特约研究员。曾任江苏省计划与经济委员会企管处副处长、企业处处长、交通邮电处处长、江苏省发展计划委员会基础产业处处长、江苏省发展和改革委员会交通能源处处长、江苏省能源局局长兼江苏省发展和改革委员会副主任、党组成员，现已退休，现任江苏省能源行业协会会长。

6、何木云：1944 年出生，大学本科，教授级高级工程师。历任东方汽轮机厂厂长、厂党委书记，中国东方电气集团公司党组副书记、书记、常务副总经理、董事长，四川省政协委员，中国电器工业

协会理事长，2004 年任中国东方电气集团公司总工程师，2008 年 5 月退休，2011 年 3 月担任中国三峡集团公司外部董事。现任中国第一重型机械集团公司独立董事。

7、张燕：1970 年出生，研究生学历，注册会计师，高级会计师。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。现任江苏理工学院商学院教师及江苏新城地产股份有限公司、江苏常宝钢管股份有限公司、亿晶光电科技股份有限公司、江苏裕兴薄膜科技股份有限公司独立董事。

8、赵晓莉：1971 年出生，大专，会计师，历任无锡真正老陆稿荐肉庄财务科长、无锡天鹏集团公司财务科长、副总经理。现担任无锡市国联发展（集团）有限公司委派财务经理。

9、赵志东：1976 年出生，中共党员，大学本科，助理工程师。曾在无锡小天鹅洗衣机股份有限公司洗衣机厂工作、北京因特雷博互联网咨询有限公司咨询部、市场部工作、西安西电捷通无线网络有限公司工作。现任无锡高新技术风险投资股份有限公司副总经理。

10、李建忠：1963 年出生，大学本科，高级政工师，1984 年 7 月参加工作。历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。

11、沈解忠：1968 年出生，中共党员，研究生学历，研究员级高级工程师。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常务副总经理。

12、蒋良红：1966 年出生，中共党员，大学本科，高级工程师。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。

13、苏小平：1955 年出生，中共党员，大学专科，高级工程师。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。

14、邓迎强：1964 年出生，中共党员，大学本科，高级工程师。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。

15、毛军华：1967 年出生，大学本科，高级工程师。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。

16、周建伟：1971 年出生，大学专科，会计师。历任无锡华光锅炉股份有限公司财务部副经理、无锡国联环保能源集团有限公司财务部委派财务经理、无锡国联华光电站工程有限公司财务总监。现任无锡华光锅炉股份有限公司财务机构负责人。

17、魏利岩：1979 年出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王福军	无锡国联环保能源集团有限公司	党委书记	2007年10月25日	2013年12月24日
蒋志坚	无锡国联环保能源集团有限公司	董事长	2005年1月1日	
张伟民	无锡国联环保能源集团有限公司	投资管理部经理		
赵晓莉	无锡国联环保能源集团有限公司	财务部经理		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王福军	无锡国联华光电站工程有限公司	董事长	2008年7月22日	2014年1月10日
王福军	无锡华光新动力环保科技股份有限公司	董事长	2011年5月12日	
汤兴良	无锡惠联热电有限公司	董事长	2011年9月30日	2013年11月6日
汤兴良	无锡惠联垃圾热电有限公司	董事长	2011年9月30日	2013年11月6日
汤兴良	无锡华光工业锅炉有限公司	董事长	2011年9月30日	2013年6月1日
邵耿东	无锡华光工业锅炉有限公司	董事长	2013年6月7日	2013年12月24日
沈解忠	无锡华光工业锅炉有限公司	董事长	2014年1月24日	
邓迎强	无锡华光动力管道有限公司	董事长	2010年8月4日	
邓迎强	无锡华光锅炉运业有限公司	董事长	2010年8月4日	
何木云	中国第一重型机械股份公司	独立董事	2011年12月28日	2014年12月27日
张燕	江苏理工学院商学院	副教授	2008年8月	
张燕	江苏新城地产股份有限公司	独立董事	2010年5月19日	
张燕	江苏常宝钢管股份有限公司	独立董事	2011年5月5日	
张燕	亿晶光电科技股份有限公司	独立董事	2011年12月9日	
张燕	江苏裕兴薄膜科技股份有限公司	独立董事	2012年9月12日	

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,在报告期内对高级管理人员进行业绩考核和评价,落实有关奖励措施,并提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司生产经营业绩
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末,在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 291.33 万元。

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
钱志新	独立董事	离任	到期换届
李玉琦	独立董事	聘任	
谢士鸣	监事	离任	到期换届
赵志东	监事	聘任	
汤兴良	总经理	离任	工作原因
邵耿东	总经理	离任	工作原因
王福军	总经理	聘任	

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员不存在重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,292
主要子公司在职员工的数量	887
在职员工的数量合计	2,179
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	948
销售人员	85
技术人员	672
财务人员	35
行政人员	438
合计	2,178
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	27
大学本科	499
大专	298
高中及中专	1,307
合计	2,134

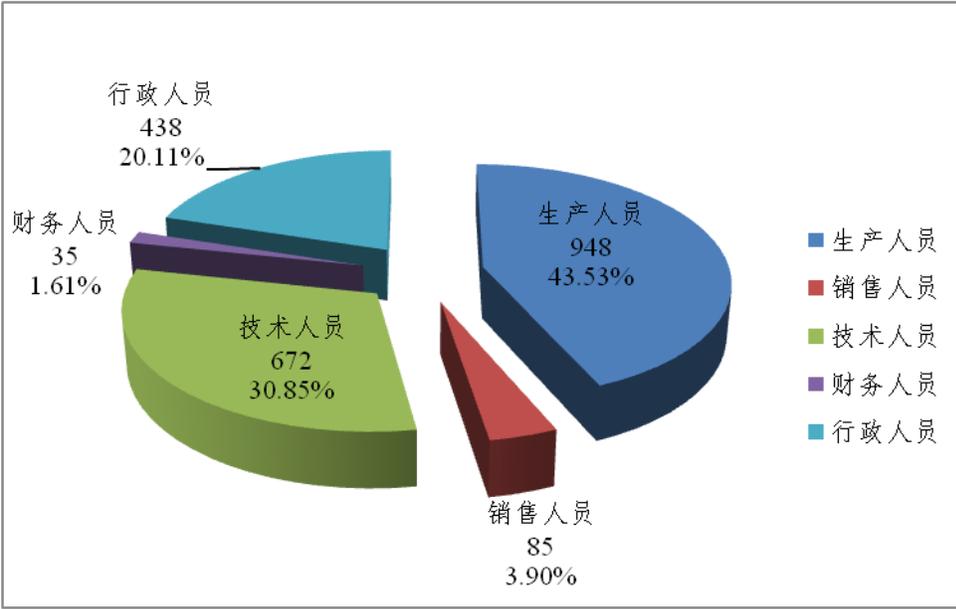
(二) 薪酬政策

公司根据岗位情况制定了绩效考核标准，岗位薪酬按照绩效考核确定。

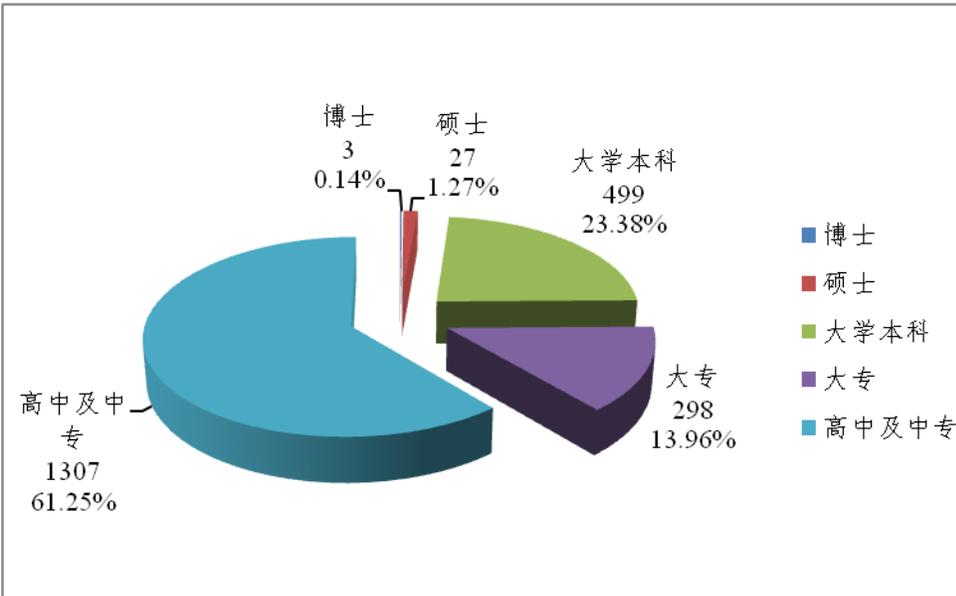
(三) 培训计划

公司人力资源部每年针对特殊岗位员工和中层干部编制人员培训计划，培训内容包括岗位技能、管理能力等。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司一贯严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、及上交所上市规则的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度	2013 年 5 月 10 日	(1)《2012 年度董事会工作报告》(2)《2012 年度监事会工作报告》(3)《2012 年度独立董事述职报告》(4)《2012 年度财务决算报告》(5)《2012 年度利润分配方案》(6)《聘请公司 2013 年度审计机构的议案》(7)《关于 2013 年日常关联交易预计的议案》(8)《关于 2012 年公司控股子公司关联贷款超额部分追认及 2013 年关联交易预计的议案》(9)《关于公司董事会换届及第五届董事会董事(含独立董事)候选人的议案》(10)《关于公司监事会换届及第五届监事会董事(不含职工监事)候选人的议案》	议案全部通过	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 11 日
2013 年第一次临时	2013 年 8 月 29 日	(1)《关于公司与无锡国联环保能源集团有限公司产权置换暨关联交易的议案》	议案全部通过	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2013 年 8 月 30 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
王福军	否	9	9	1	0	0	否	2
蒋志坚	否	9	9	1	0	0	否	1
汤兴良	否	9	9	1	0	0	否	1
张伟民	否	9	9	1	0	0	否	2
钱志新	是	2	1	0	1	0	否	1
李玉琦	是	7	7	1	0	0	否	1
何木云	是	9	9	1	0	0	否	2
张燕	是	9	9	1	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

报告期内，董事会战略委员会召开 1 次会议，就公司治理、产权置换等事项进行了决策，报公司董事会审议；薪酬与考核委员会召开 1 次会议，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；审计委员会召开 5 次会议，审议了公司产权置换、2012 年年度报告、公司聘任审计机构、2013 年一季度报告、2013 年半年度报告、2013 年第三季度报告、重大关联交易等事项，以及在年度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。

公司董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告详见上海证券交易所网站。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司就与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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，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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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，各相关人员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。

第十节 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（特殊普通合伙）注册会计师柏凌菁、薛敏审计，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[2014]A366 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 柏凌菁

中国注册会计师 薛敏

二〇一四年四月二日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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
流动资产:			
货币资金	5-1	917,770,825.06	1,138,043,768.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5-2	335,757,611.79	201,236,937.45
应收账款	5-3	1,061,034,509.62	1,016,466,517.27
预付款项	5-4	381,380,180.45	289,052,384.13
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	5-5	35,582,831.88	218,936,285.35
买入返售金融资产			
存货	5-6	942,271,328.00	1,118,366,514.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5-7	224,330.26	13,999,611.22
流动资产合计		3,674,021,617.06	3,996,102,018.33
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	5-8	125,685,342.20	35,770,768.64
投资性房地产	5-9		5,498,581.26
固定资产	5-10	663,308,725.54	1,503,211,967.95
在建工程	5-11	45,751,410.48	6,393,233.08
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	5-12	64,877,839.56	113,192,780.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5-13	29,458,416.54	49,519,763.39
递延所得税资产	5-14	29,480,443.32	29,934,264.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		958,562,177.64	1,743,521,359.23
资产总计		4,632,583,794.70	5,739,623,377.56
流动负债:			
短期借款	5-16	167,000,000.00	494,500,000.00
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	5-17	579,942,118.67	660,582,468.81
应付账款	5-18	1,223,543,028.83	1,499,784,621.34
预收款项	5-19	930,850,890.39	815,138,033.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5-20	23,170,945.77	30,001,834.10
应交税费	5-21	27,869,210.45	15,256,617.63
应付利息		362,438.90	441,259.13
应付股利	5-22	120,561,826.76	37,194,578.94
其他应付款	5-23	17,168,406.54	17,625,825.60
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	5-24	70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,160,468,866.31	3,570,525,238.61
非流动负债:			
长期借款	5-25		318,272,728.00
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	5-26	32,142,016.16	45,446,056.90
非流动负债合计		32,142,016.16	363,718,784.90
负债合计		3,192,610,882.47	3,934,244,023.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5-27	256,000,000.00	256,000,000.00
资本公积	5-28	89,559,918.95	243,745,159.14
减：库存股			
专项储备	5-29		
盈余公积	5-30	173,019,896.05	169,359,732.92
一般风险准备			
未分配利润	5-31	790,517,473.72	850,863,118.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,309,097,288.72	1,519,968,010.29
少数股东权益		130,875,623.51	285,411,343.76
所有者权益合计		1,439,972,912.23	1,805,379,354.05
负债和所有者权益总计		4,632,583,794.70	5,739,623,377.56

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

母公司资产负债表

2013 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
流动资产：			
货币资金		660,758,024.08	850,086,663.34
交易性金融资产			
应收票据		286,349,720.10	178,555,980.64
应收账款	12-1	760,268,588.48	669,360,840.74
预付款项		90,656,138.07	119,796,283.00
应收利息			
应收股利		11,250,000.00	36,817,221.50
其他应收款	12-2	19,906,369.99	13,796,903.18
存货		671,918,004.08	898,642,319.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		224,330.26	3,999,611.22
流动资产合计		2,501,331,175.06	2,771,055,822.73
非流动资产：			
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	317,163,552.66	282,812,258.33
投资性房地产		21,929,789.56	23,053,634.56
固定资产		185,385,003.66	198,489,630.29
在建工程		1,333.79	2,749,687.19
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		41,528,003.80	52,479,337.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		574,910.69	1,607,970.55
递延所得税资产		13,856,590.64	13,450,970.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		580,439,184.80	574,643,489.30
资产总计		3,081,770,359.86	3,345,699,312.03
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		485,656,590.67	530,547,812.42
应付账款		782,786,299.61	1,098,002,499.41
预收款项		501,276,832.17	429,773,658.01
应付职工薪酬		9,450,428.33	9,067,007.53
应交税费		17,115,009.06	2,030,844.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,762,745.49	7,254,438.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,800,047,905.33	2,076,676,260.54
非流动负债：			
长期借款			
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		29,532,016.18	32,226,056.92
非流动负债合计		29,532,016.18	32,226,056.92
负债合计		1,829,579,921.51	2,108,902,317.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		256,000,000.00	256,000,000.00
资本公积		153,832,136.08	149,440,323.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		156,525,455.56	152,865,292.43
一般风险准备			
未分配利润		685,832,846.71	678,491,378.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,252,190,438.35	1,236,796,994.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,081,770,359.86	3,345,699,312.03

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

合并利润表
2013 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	3,324,986,296.33	4,122,647,074.84
其中：营业收入	5-32	3,324,986,296.33	4,122,647,074.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,214,367,537.76	4,004,859,396.33
其中：营业成本	5-32	2,718,411,121.80	3,460,446,859.73
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	13,392,154.06	21,403,465.81
销售费用	5-34	95,384,797.13	118,369,011.52

管理费用	5-35	346,926,505.49	351,726,190.51
财务费用	5-36	20,532,409.66	30,343,110.30
资产减值损失	5-37	19,720,549.62	22,570,758.46
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）	5-38	2,583,163.48	3,298,543.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,769,623.56	2,549,628.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,201,922.05	121,086,222.32
加：营业外收入	5-39	40,965,233.26	64,087,935.72
减：营业外支出	5-40	5,968,318.19	16,991,699.97
其中：非流动资产处置损失		2,504,880.08	8,198,902.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,198,837.12	168,182,458.07
减：所得税费用	5-41	40,026,373.11	25,473,294.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,172,464.01	142,709,163.89
归属于母公司所有者的净利润		75,664,434.90	113,898,912.52
少数股东损益		32,508,029.11	28,810,251.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5-42	0.2956	0.4449
（二）稀释每股收益	5-42	0.2956	0.4449
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		108,172,464.01	142,709,163.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,664,434.90	113,898,912.52
归属于少数股东的综合收益总额		32,508,029.11	28,810,251.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：13,004,951.55 元。

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

母公司利润表
2013 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	1,728,413,905.48	2,510,941,559.35
减：营业成本	12-4	1,463,932,006.44	2,173,582,260.79
营业税金及附加		7,141,847.56	14,657,993.82
销售费用		77,292,021.35	100,768,233.44
管理费用		187,434,400.34	187,590,271.86
财务费用		-14,481,702.69	-17,763,504.23
资产减值损失		3,955,697.72	9,830,483.78
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	21,419,600.71	57,337,294.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,215,590.71	8,539,671.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,559,235.47	99,613,114.19
加：营业外收入		18,166,352.71	28,934,628.34
减：营业外支出		2,007,025.17	11,476,575.75
其中：非流动资产处置损失		278,653.94	6,602,205.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,718,563.01	117,071,166.78
减：所得税费用		4,116,931.68	6,185,844.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,601,631.33	110,885,322.21
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		36,601,631.33	110,885,322.21

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

合并现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,617,493,749.77	3,864,922,029.92
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		40,124,904.80	20,958,991.11
收到其他与经营活动有关的现金	5-42	236,127,649.82	70,558,377.96
经营活动现金流入小计		3,893,746,304.39	3,956,439,398.99
购买商品、接受劳务支付的现金		3,051,110,188.69	2,866,528,397.79
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		250,650,199.33	244,999,123.27
支付的各项税费		162,647,027.25	230,491,437.91
支付其他与经营活动有关的现金	5-43	218,115,385.82	437,546,905.04
经营活动现金流出小计		3,682,522,801.09	3,779,565,864.01
经营活动产生的现金流量净额	5-45	211,223,503.30	176,873,534.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	8,559,375.11
取得投资收益收到的现金		2,313,539.92	2,289,539.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,807.37	5,073,941.96
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	5-44	910,000.00	28,990,000.00

金			
投资活动现金流入小计		21,106,347.29	44,912,856.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,593,366.92	121,340,125.60
投资支付的现金		9,057,550.00	18,000,000.00
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		13,975,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金		47,142,753.12	
投资活动现金流出小计		205,769,370.04	139,340,125.60
投资活动产生的现金流量净额		-184,663,022.75	-94,427,268.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,621,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	912,800,000.00
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		517,621,200.00	912,800,000.00
偿还债务支付的现金		607,863,636.00	979,463,636.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,306,572.48	105,483,324.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,466,219.94	27,601,614.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		735,170,208.48	1,084,946,960.27
筹资活动产生的现金流量净额		-217,549,008.48	-172,146,960.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5-45	-190,988,527.93	-89,700,693.90
加：期初现金及现金等价物余额	5-45	794,516,566.92	884,217,260.82
六、期末现金及现金等价物余额	5-45	603,528,038.99	794,516,566.92

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

母公司现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,890,808,263.15	1,983,535,348.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,447,289.49	36,965,054.77
经营活动现金流入小计		1,911,255,552.64	2,020,500,403.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,736,178,025.32	1,624,430,214.20
支付给职工以及为职工支付的现金		121,528,457.19	124,923,833.49
支付的各项税费		78,965,665.61	155,554,647.38
支付其他与经营活动有关的现金		166,210,752.90	179,203,425.14
经营活动现金流出小计		2,102,882,901.02	2,084,112,120.21
经营活动产生的现金流量净额	12-6	-191,627,348.38	-63,611,716.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,452,412.92	17,230,401.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	1,214,625.74
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			24,590,000.00
投资活动现金流入小计		68,452,612.92	43,035,027.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,657,463.36	36,870,924.41
投资支付的现金		21,561,750.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,975,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,194,913.36	36,870,924.41
投资活动产生的现金流量净额		21,257,699.56	6,164,103.05

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,600,000.00	25,982,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		25,600,000.00	75,982,666.67
筹资活动产生的现金流量净额		-25,600,000.00	-75,982,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	12-6	-195,969,648.82	-133,430,280.29
加：期初现金及现金等价物余额	12-6	594,169,237.08	727,599,517.37
六、期末现金及现金等价物余额	12-6	398,199,588.26	594,169,237.08

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

合并所有者权益变动表
2013 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			152,490,615.56		734,400,120.07		191,308,816.81	1,476,794,176.47
加：会计政策变更										
前期差错更正		101,150,535.11			16,869,117.36		116,462,998.16		94,102,526.95	328,585,177.58
其他										
二、本年年初余额	256,000,000.00	243,745,159.14			169,359,732.92		850,863,118.23		285,411,343.76	1,805,379,354.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-154,185,240.19			3,660,163.13		-60,345,644.51		-154,535,720.25	-365,406,441.82
（一）净利润							75,664,434.90		32,508,029.11	108,172,464.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,664,434.90		32,508,029.11	108,172,464.01
（三）所有者投入和减少资本		-154,185,240.19					-105,750,000.00		-170,551,670.86	-430,486,911.05
1．所有者投入资本									16,710,400.00	16,710,400.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-154,185,240.19					-105,750,000.00		-187,262,070.86	-447,197,311.05
（四）利润分配					3,660,163.13		-30,260,079.41		-16,492,078.50	-43,091,994.78
1．提取盈余公积					3,660,163.13		-3,660,163.13			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,600,000.00	-16,492,078.50	-42,092,078.50
4. 其他							-999,916.28		-999,916.28
(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				5,392,112.20				682,112.36	6,074,224.56
2. 本期使用				5,392,112.20				682,112.36	6,074,224.56
(七) 其他									
四、本期期末余额	256,000,000.00	89,559,918.95			173,019,896.05		790,517,473.72	130,875,623.51	1,439,972,912.23

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			141,507,046.22		689,370,491.21		222,743,556.85	1,452,215,718.31

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		95,160,492.81			13,635,450.50	107,380,842.84	85,576,371.23	301,753,157.38	
二、本年年初余额	256,000,000.00	237,755,116.84			155,142,496.72	796,751,334.05	308,319,928.08	1,753,968,875.69	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,990,042.30			14,217,236.20	54,111,784.18	-22,908,584.32	51,410,478.36	
（一）净利润						113,898,912.52	28,810,251.37	142,709,163.89	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						113,898,912.52	28,810,251.37	142,709,163.89	
（三）所有者投入和减少资本		5,990,042.30			3,128,703.98	-21,818,746.28	-4,050,000.00	-16,750,000.00	
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		5,990,042.30			3,128,703.98	-21,818,746.28	-4,050,000.00	-16,750,000.00	
（四）利润分配					11,088,532.22	-37,968,382.06	-47,668,835.69	-74,548,685.53	
1. 提取盈余公积					11,088,532.22	-11,088,532.22			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,600,000.00	-47,668,835.69	-73,268,835.69	
4. 其他						-1,279,849.84		-1,279,849.84	
（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				5,728,153.55				724,913.09	6,453,066.64
2. 本期使用				5,728,153.55				724,913.09	6,453,066.64
(七) 其他									
四、本期期末余额	256,000,000.00	243,745,159.14			169,359,732.92		850,863,118.23	285,411,343.76	1,805,379,354.05

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

母公司所有者权益变动表
2013 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			152,490,615.56		675,119,286.74	1,233,050,225.93
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他					374,676.87		3,372,091.77	3,746,768.64
二、本年年初余额	256,000,000.00	149,440,323.63			152,865,292.43		678,491,378.51	1,236,796,994.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,391,812.45			3,660,163.13		7,341,468.20	15,393,443.78
(一) 净利润							36,601,631.33	36,601,631.33

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,601,631.33	36,601,631.33
(三) 所有者投入和减少资本		4,391,812.45						4,391,812.45
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		4,391,812.45						4,391,812.45
(四) 利润分配					3,660,163.13	-29,260,163.13		-25,600,000.00
1. 提取盈余公积					3,660,163.13	-3,660,163.13		
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				4,410,941.56				4,410,941.56
2. 本期使用				4,410,941.56				4,410,941.56
(七) 其他								
四、本期期末余额	256,000,000.00	153,832,136.08			156,525,455.56		685,832,846.71	1,252,190,438.35

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	256,000,000.0	149,440,323.63			141,507,046.22		601,867,162.65	1,148,814,532.50

	0						
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他					269,713.99	2,427,425.87	2,697,139.86
二、本年年初余额	256,000,000.00	149,440,323.63			141,776,760.21	604,294,588.52	1,151,511,672.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,088,532.22	74,196,789.99	85,285,322.21
(一) 净利润						110,885,322.21	110,885,322.21
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						110,885,322.21	110,885,322.21
(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					11,088,532.22	-36,688,532.22	-25,600,000.00
1. 提取盈余公积					11,088,532.22	-11,088,532.22	
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				4,842,148.67			4,842,148.67
2. 本期使用				4,842,148.67			4,842,148.67
(七) 其他							
四、本期期末余额	256,000,000.00	149,440,323.63			152,865,292.43	678,491,378.51	1,236,796,994.57

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：王福军 会计机构负责人：周建伟

财务报表附注

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“国联环保”）联合其他五家社会法人共同发起设立。国联环保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股股份，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：江苏省无锡市城南路 3 号

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、物流部、制造部、市场部、开发部、项目部、质保部、用户服务部、人力资源部、公司办公室、安保部、招标办、梅村分厂等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、压力容器的设计研发、技术咨询、技术服务、制造、销售；烟气脱硫脱硝成套设备设计研发、技术咨询、技术服务、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；机电设备安装工程专业承包（三级）；1 级锅炉（参数不限）安装、改造、维修；房屋租赁；起重机安装、维修（凭有效资质证书经营）；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 2014 年 4 月 2 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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

可供出售金融资产公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 12 个月，则认为属于非暂时性下跌。

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 其他组合:应收出口退税无明显证据表明无法收回的不计提坏账准备。

(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：

④ 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。

⑤ 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。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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	3-10 年	3%-10%	9%-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。

⑥ 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；

⑦ 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑧ 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；

⑨ 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；

⑩ 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；

⑪ 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；

⑫ 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：

⑬ 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；

⑭ 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；

⑮ 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；

⑯ 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；

⑰ 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：

- ⑱ 资产支出已经发生；
- ⑲ 借款费用已经发生；
- ⑳ 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）：

21 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；

22 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

23 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；

24 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；

25 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

26 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。

27 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；

28 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

29 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

30 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：

31 该义务是本公司承担的现时义务；

32 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

33 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：

- a) 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；
- b) 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；
- c) 收入的金额能够可靠地计量；
- d) 相关的经济利益很可能流入企业；
- e) 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：

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、安全生产费

本公司根据财政部国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号文有关规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

24、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。

25、商誉

非同一控制下的企业合并，合并成本大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确认为商誉。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊了商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合

的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

26、职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

27、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。

28、前期会计差错更正

报告期内未发生前期会计差错更正。

29、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	营业收入	17%、13%、11%、6%
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		按实际征收数计缴

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%

公司名称	纳税（费）基础	税（费）率
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	25%
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%
无锡国联华光电站工程有限公司	应纳税所得额	25%
无锡友联热电股份有限公司	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”，并于2011年10月31日通过复审，证书编号：GF201132001152。根据国家相关规定，本公司2011年至2013年，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

无锡华光工业锅炉有限公司于2011年8月2日取得江苏省科学技术厅、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，无锡华光工业锅炉有限公司从2011年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

附注 4：企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 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	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	无锡新区城南路 3 号	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 197 号	工业生产	5,000	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	2,082.70	无
无锡惠联热电有限公司	有限公司	无锡市堰桥街道仓桥头 88 号	工业生产	15,000	热电联产电站的建设、经营	-	无
无锡惠联垃圾热电有限公司	有限公司	无锡市堰桥街道仓桥头 88 号	工业生产	15,000	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)	-	无
无锡华光动力管道有限公司	有限公司	无锡市新区硕放工业集中区五期 C6 地块	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	1,250	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
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	有限公司	无锡市新区梅育路 123 号	环保工程	3,000	烟气净化处理工程的技术开发、设计及咨询服务等	1,050.00	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	5,005,899.54	无	无
无锡华光工业锅炉有限公司	58.99	58.99	是	28,966,278.60	无	无
无锡惠联热电有限公司	-	-	是	-	无	无
无锡惠联垃圾热电有限公司	-	-	是	-	无	无
无锡华光动力管道有限公司	70.00	70.00	是	3,134,952.41	无	无
无锡惠联科轮环保技术发展有限公司	-	-	是	-	无	无
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	35.00	35.00	是	29,021,496.35	无	无

无锡华光新动力环保科技股份有限公司(以下简称“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) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司名称	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	企业类型	法人代表	组织机构代码
无锡国联华光电站工程有限公司	控股子公司	无锡市	电站工程	5,000	电站工程与服务	6,351.33	有限公司	王福军	75896262-5
无锡友联热电股份有限公司	控股子公司	无锡市	能源供应	10,000	电力热力供应	9,227.79	股份有限公司	王福军	71786978-2

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	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
无锡国联华光电站工程有限公司	-	90%	90%	是	1,006.84	-	-
无锡友联热电股份有限公司	-	65%	65%	是	5,467.86	-	-

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	是	是	
无锡国联华光电站工程有限公司	华光电站	是	是	本期发生的同一控制下企业合并，对上年报表进行追溯调整
无锡友联热电股份有限公司	友联热电	是	是	本期发生的同一控制下企业合并，对上年报表进行追溯调整

注：根据《江苏省国资委关于无锡国联环保能源集团有限公司无锡华光锅炉股份有限公司所持部分产权进行置换的批复》（苏国资复[2013]89号），本公司2013年8月29日召开2013年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司与无锡国联环保能源集团有限公司产权置换暨关联交易的议案》，公司以持有的惠联热电50%股权和惠联垃圾热电75%股权与公司控股股东国联环保持有的华光电站60%股权、友联热电65%股权和国联财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）15%股权进行置换，

差额 1,397.57 万元由公司以现金支付。截至 2013 年 9 月 25 日，产权置换涉及的惠联热电、惠联垃圾热电、华光电站、友联热电和财务公司已全部完成工商变更登记手续，公司以 2013 年 9 月 30 日作为产权置换日。产权置换后，本公司不再持有惠联热电和惠联垃圾热电股权，本期合并惠联热电和惠联垃圾热电 1-9 月利润表和现金流量表。

2013 年，本公司出资 91.08 万元受让自然人股东持有的华光工锅 3.99% 股权，本公司持股比例变更为 58.99%；2013 年 8 月本公司按持股比例对华光工锅增资 1,600.42 万元，增资后华光工锅注册资本变更为 5,000 万元，本公司持股比例不变。

2013 年 7 月，本公司按持股比例对华光新动力增资 350 万元，增资后华光新动力注册资本变更为 3,000 万元，本公司持股比例不变。

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

子公司名称	期末净资产	本期净利润
华光电站	85,541,633.36	5,971,774.11
友联热电	156,224,503.28	37,214,190.39

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
惠联热电	208,875,503.12	11,784,177.24
惠联垃圾热电	158,187,605.43	12,829,526.14

4、本期发生的同一控制下的企业合并

金额单位：万元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
华光电站	受同一实际控制人控制	国联集团	38,847.08	-995.07	3,638.41
友联热电	受同一实际控制人控制	国联集团	23,136.35	2,295.57	10,276.55

编制比较报表时，对本公司 2012 年度合并报表进行追溯调整。

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)

1、货币资金

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31
现金	391,293.38	155,493.81
银行存款	603,136,745.61	794,361,073.11
其他货币资金	314,242,786.07	343,527,201.66
合计	917,770,825.06	1,138,043,768.58

(2) 银行存款中外币情况

币种	2013-12-31		2012-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	16,403,483.30	100,010,397.33	6,311,070.08	39,668,230.99
欧元	105,641.60	889,386.07	143,030.54	1,189,670.82
合计		100,899,783.40		40,857,901.81

(3) 其他货币资金中外币情况

币种	2013-12-31		2012-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	600,000.00	3,658,140.00	5,174,454.52	32,524,033.89
合计	600,000.00	3,658,140.00	5,174,454.52	32,524,033.89

(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。

2、应收票据

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	335,651,611.79	201,236,937.45
商业承兑汇票	106,000.00	-
合计	335,757,611.79	201,236,937.45

(2) 期末应收票据中除 16,502.33 万元用于质押抵开应付票据外，无其他质押、冻结等对变现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前 5 名情况:

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
北京京西燃气热电有限公司	2013.10.25	2014.01.24	25,000,000.00	20005541
北京京西燃气热电有限公司	2013.11.26	2014.02.26	10,000,000.00	22810376
重庆化医控股集团财务有限公司	2013.07.26	2014.01.26	10,000,000.00	23921903
重庆化医控股集团财务有限公司	2013.07.26	2014.01.26	10,000,000.00	23921902
重庆化医控股集团财务有限公司	2013.07.26	2014.01.26	10,000,000.00	23921904
合计			65,000,000.00	

(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
北京世纪源博科技股份有限公司	2013.10.10	2014.10.09	7,002,000.00	01106784 5
伊犁新天煤化工有限责任公司	2013.10.29	2014.04.29	5,000,000.00	22471856
古浪鑫淼精细化工有限公司	2013.11.28	2014.05.28	5,000,000.00	31450520
江阴市华诺新型材料有限公司	2013.12.04	2014.06.04	4,000,000.00	23251265
宜兴市裕泰物资有限公司	2013.07.08	2014.01.08	3,000,000.00	21804481
合计			24,002,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	2013-12-31				
	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	1,191,373,215.58	100.00	130,338,705.96	10.94	1,061,034,509.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
合计	1,191,373,215.58	100.00	130,338,705.96	10.94	1,061,034,509.62

种类	2012-12-31
----	------------

	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	1,130,119,805.67	99.87	113,653,288.40	10.06	1,016,466,517.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,431,754.37	0.13	1,431,754.37	100.00	-
合计	1,131,551,560.04	100.00	115,085,042.77	10.17	1,016,466,517.27

(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	2013-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例(%)	应收账款净额
一年以内	567,893,140.50	47.67	28,399,607.03	5.00	539,493,533.47
一至二年	378,359,871.40	31.76	30,268,789.71	8.00	348,091,081.69
二至三年	175,140,640.95	14.70	26,271,096.15	15.00	148,869,544.80
三至五年	49,160,699.33	4.13	24,580,349.67	50.00	24,580,349.66
五年以上	20,818,863.40	1.74	20,818,863.40	100.00	-
合计	1,191,373,215.58	100.00	130,338,705.96	10.94	1,061,034,509.62

账龄	2012-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例(%)	应收账款净额
一年以内	677,084,897.62	59.91	33,854,244.88	5.00	643,230,652.74
一至二年	304,382,933.70	26.93	24,350,634.69	8.00	280,032,299.01
二至三年	92,217,143.12	8.16	13,832,571.46	15.00	78,384,571.66
三至五年	29,637,987.73	2.62	14,818,993.87	50.00	14,818,993.86
五年以上	26,796,843.50	2.38	26,796,843.50	100.00	-
合计	1,130,119,805.67	100.00	113,653,288.40	10.06	1,016,466,517.27

(3) 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。

(4) 期初单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的惠联热电应收销售热力款和惠联科轮应收销售饲料款合计 1,431,754.37 元, 因置换转让惠联热电和惠联垃圾热电股权而减少。

(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 (%)
无锡协联热电有限公司	协联热电	同一控股股东	7,380,310.00	0.62
无锡惠联热电有限公司	惠联热电	同一控股股东	5,814,023.78	0.49
合计			13,194,333.78	1.11

(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
开曼(陕县)能源综合利用有限公司	货款	150,000.00	长期挂账, 无法收回	否
惠联科轮应收饲料款	货款	559,236.10	长期挂账, 无法收回	否
合计		709,236.10		

(7) 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 (%)
客户一	120,667,289.92	非关联方	三年以内	10.13
客户二	60,610,000.00	非关联方	三年以内	5.09
客户三	54,414,000.00	非关联方	一年以内	4.57
客户四	53,019,421.58	非关联方	三年以内	4.45
客户五	33,990,000.00	非关联方	一至二年	2.85
合计		322,700,711.50		27.09

(8) 本期应收账款中 6,567 万元用于取得中信银行股份有限公司无锡分行无追索权国内保理融资。

4、预付款项

(1) 账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	265,663,265.33	69.66	210,100,065.78	72.69
一至二年	76,443,681.87	20.04	58,130,747.35	20.11
二至三年	37,969,890.27	9.96	7,068,532.00	2.45
三年以上	1,303,342.98	0.34	13,753,039.00	4.75
合计	381,380,180.45	100.00	289,052,384.13	100.00

(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 (%)
国联环保	29,750,000.00	重型车间租金	二至三年	7.80

(3) 期末预付款项中无预付其他关联方款项。

(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
供应商一	非关联方	50,990,000.00	二年以内	按项目进度付款
国联环保	控股股东	29,750,000.00	二至三年	按合同约定预付租金
供应商二	非关联方	23,077,950.08	二年以内	按项目进度付款
供应商三	非关联方	20,366,696.86	一年以内	按项目进度付款
供应商四	非关联方	19,422,000.00	二年以内	按项目进度付款
合计		143,606,646.94		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013-12-31				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	45,710,277.87	100.00	10,127,445.99	22.16	35,582,831.88
1、账龄组合	39,504,876.04	86.42	10,127,445.99	25.64	29,377,430.05
2、其他组合	6,205,401.83	13.58	-	-	6,205,401.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	45,710,277.87	100.00	10,127,445.99	22.16	35,582,831.88

种类	2012-12-31				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	229,417,173.25	100.00	10,480,887.90	4.57	218,936,285.35
1、账龄组合	45,823,802.14	19.97	10,480,887.90	22.87	35,342,914.24
2、关联方组合	180,740,000.00	78.78	-	-	180,740,000.00
3、其他组合	2,853,371.11	1.25	-	-	2,853,371.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	229,417,173.25	100.00	10,480,887.90	4.57	218,936,285.35

(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	2013-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净额
一年以内	25,642,593.57	64.91	1,282,129.68	5.00	24,360,463.89
一至二年	3,825,059.01	9.68	306,004.72	8.00	3,519,054.29
二至三年	380,686.62	0.96	57,102.99	15.00	323,583.63
三至五年	2,348,656.53	5.95	1,174,328.29	50.00	1,174,328.24
五年以上	7,307,880.31	18.50	7,307,880.31	100.00	-
合计	39,504,876.04	100.00	10,127,445.99	25.64	29,377,430.05

账龄	2012-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款净额
一年以内	32,901,877.84	71.80	1,645,093.91	5.00	31,256,783.93
一至二年	2,175,272.97	4.75	174,021.84	8.00	2,001,251.13
二至三年	2,006,918.44	4.38	301,037.77	15.00	1,705,880.67
三至五年	757,997.02	1.65	378,998.51	50.00	378,998.51
五年以上	7,981,735.87	17.42	7,981,735.87	100.00	-
合计	45,823,802.14	100.00	10,480,887.90	22.87	35,342,914.24

(3) 其他组合

项目名称	2013-12-31	2012-12-31	理由
应收出口退税	6,205,401.83	2,853,371.11	国家信用

(4) 期末其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款:

单位名称	与本公司关系	2013-12-31	2012-12-31
国联环保	控股股东	-	180,740,000.00

(5) 期末其他应收款中应收其他关联方款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
惠联热电	同一实际控制人	100,000.00	0.22

(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, 在本期又全额或部分收回的其他应收款, 无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(7) 本期实际核销的其他应收款情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南通三达防腐工程有限公司	预付货款	619,000.00	长期挂账, 无法收回	否

(8) 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 (%)
应收出口退税	6,205,401.83	出口退税	一年以内	13.58
河北博鳌招标代理有限公司	2,000,000.00	投标保证金	一年以内	4.37
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	1,600,000.00	投标保证金	一年以内	3.50
山东益仁纸业有限公司恒丰分公司	1,500,000.00	投标保证金	二年以内	3.28
中国能源建设集团东北电力第一工程公司	1,500,000.00	投标保证金	一年以内	3.28
合计	12,805,401.83			28.01

6、存货

(1) 项目	2013-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	213,156,304.72	22.62	-	213,156,304.72
在产品	621,384,004.88	65.95	-	621,384,004.88
产成品	107,731,018.40	11.43	-	107,731,018.40
合计	942,271,328.00	100.00	-	942,271,328.00

项目	2012-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	194,081,772.20	17.34	-	194,081,772.20
在产品	864,473,908.97	77.25	700,000.00	863,773,908.97
产成品	60,510,833.16	5.41	-	60,510,833.16
合计	1,119,066,514.33	100.00	700,000.00	1,118,366,514.33

(2) 存货跌价准备

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少		2013-12-31
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	700,000.00	-	-	700,000.00	-
产成品	-	-	-	-	-
合计	700,000.00	-	-	700,000.00	-

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末实存的存货，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：在日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确定为可变现净值。本期转销的存货跌价准备系本期已实际对外销售，本期转销金额占在产品期末余额的比例为 0.11%。

(4) 报告期本项目中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

类别	2013-12-31	2012-12-31
理财产品	-	10,000,000.00
预缴税费	224,330.26	3,999,611.22

合计	224,330.26	13,999,611.22
----	------------	---------------

8、长期股权投资

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31
长期股权投资	125,685,342.20	35,770,768.64

(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
江苏银行股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	-	-	4,650,000.00
北京华创投资管理有限公司	20,000,000.00	9,796,162.89	-	-	9,796,162.89
江阴华泰机械制造有限公司	624,000.00	624,000.00	-	-	624,000.00
财务公司	113,198,200.00	28,746,768.64	89,967,823.56	1,500,000.00	117,214,592.20
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
无锡市正安机电设备有限公司	300,000.00	-	300,000.00	-	300,000.00
无锡兰森照明科技有限公司	1,146,750.00	-	1,146,750.00	-	1,146,750.00
合计	141,668,950.00	45,566,931.53	91,414,573.56	1,500,000.00	135,481,505.09

(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
江苏银行股份有限公司	成本法			-	-	663,539.92
北京华创投资管理有限公司	成本法	20.00	20.00	9,796,162.89	-	-
江阴华泰机械制造有限公司	成本法	8.00	8.00	-	-	-
财务公司	权益法	20.00	20.00	-	-	1,500,000.00
无锡锡东能源科技有限公司	成本法	1.36	1.36	-	-	-
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	成本法	10.00	10.00	-	-	-
无锡市正安机电设备有限公司	成本法	15.00	15.00	-	-	150,000.00
无锡兰森照明科技有限公司	成本法	6.25	6.25	-	-	-
合计				9,796,162.89	-	2,313,539.92

(3) 本年增减变动情况:

根据《江苏省国资委关于无锡国联环保能源集团有限公司无锡华光锅炉股份有限公司所持部分产权进行置换的批复》(苏国资复[2013]89号), 公司股东大会审议通过《关于公司与无锡国联环保能源集团有限公司产权置换暨关联交易的议案》, 公司以持有的惠联热电 50%股权和惠联垃圾热电 75%股权与公司控股股东国联环保持有的华光电站 60%股权、友联热电 65%股权和财务公司 15%股权进行置换。截至 2013 年 9 月 25 日, 产权置换涉及的惠联热电、惠联垃圾热电、华光电站、友联热电和财务公司已全部完成工商变更登记手续。公司以 2013 年 9 月 30 日作为产权置换日, 按照江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字(2013)第 1038 号《无锡国联环保能源集团有限公司与无锡华光锅炉股份有限公司产权置换项目评估报告》确认的财务公司 15%股权评估值 8,819.82 万元作为对财务公司长期股权投资的初始投资成本, 产权置换后, 本公司合计持有财务公司 20%股权。此外, 财务公司长期股权投资本年增加 176.96 万元为产权置换后, 本公司按权益法核算的投资收益; 本年减少 150 万元为财务公司宣告发放现金股利, 本公司按持股比例享有的份额相应冲减投资成本。

无锡市正安机电设备有限公司注册资本 200 万元，本公司以专有技术作价出资 30 万元，占注册资本的 15%。

无锡兰森照明科技有限公司原注册资本为 75 万美元，实收资本为 18.75 万美元，2013 年申请增加注册资本 225 万美元，变更后的注册资本为 300 万美元，本公司于 2013 年 12 月以人民币 1,146,750 元折合 18.75 万美元出资，占注册资本的 6.25%。

(4) 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。

9、投资性房地产

原值	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
房屋建筑物	6,020,687.37	-	6,020,687.37	-
累计折旧				
房屋建筑物	522,106.11	146,952.10	669,058.21	-
净值	5,498,581.26			-

惠联热电和惠联垃圾热电的投资性房地产因股权置出而减少。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

原值	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
房屋建筑物	670,047,974.81	4,182,066.37	272,092,504.22	402,137,536.96
机器及电力设备	1,707,761,977.97	17,047,456.95	923,815,587.12	800,993,847.80
动输及其他设备	37,243,262.04	2,543,079.60	6,367,189.98	33,419,151.66
合计	2,415,053,214.82	23,772,602.92	1,202,275,281.32	1,236,550,536.42
累计折旧				
房屋建筑物	190,947,113.85	23,300,122.38	60,448,170.58	153,799,065.65
机器及电力设备	695,842,372.99	107,587,924.14	407,769,158.24	395,661,138.89
运输及其他设备	25,051,760.03	4,158,737.88	5,428,891.57	23,781,606.34
合计	911,841,246.87	135,046,784.40	473,646,220.39	573,241,810.88
固定资产净额				
房屋建筑物	479,100,860.96			248,338,471.31
机器及电力设备	1,011,919,604.98			405,332,708.91
运输及其他设备	12,191,502.01			9,637,545.32
合计	1,503,211,967.95			663,308,725.54

本期折旧额 13,504.68 万元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产金额为 2,074.92 万元。

(3) 期末无通过融资租赁租入、持有待售的固定资产。

(4) 本期减少中固定资产原值 119,016.37 万元、累计折旧 46,446.11 万元为惠联热电、惠联垃圾热电 9 月末余额，因股权置出而减少。

(5) 本期固定资产无资本化利息。

(6) 华光工锅期末原值 6,907.06 万元、净值 5,057.01 万元的房屋建筑物和原值 1,114.50 万元、净

值 957.34 万元的土地使用权因借款已抵押给财务公司，设定最高抵押额 3,000 万元，截止 2013 年 12 月 31 日取得抵押借款 2,200 万元。华光工锅同时将该笔抵押物抵押给中国银行股份有限公司无锡锡山支行，取得综合授信额度 4,500 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，华光工锅在中国银行股份有限公司无锡锡山支行无借款。

11、在建工程

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31
本公司新区工程	1,333.79	2,749,687.19
惠联热电网工程	-	578,000.00
惠联热电化水扩建工程	-	140,000.00
华光新动力二期工程	-	1,941,664.42
友联热电网分支工程	1,996,258.13	983,881.47
友联热电技改工程	43,753,818.56	-
合计	45,751,410.48	6,393,233.08

(2) 重大在建工程项目变动情况（单位：万元）

项目	2012-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2013-12-31
本公司新区工程	274.97	847.49	1,122.33	-	0.13
惠联热电网工程	57.80	91.00	-	148.80	-
惠联热电化水扩建工程	14.00	-	-	14.00	-
惠联热电零星工程	-	112.27	-	112.27	-
华光新动力二期工程	194.17	265.61	459.78	-	-
华光新动力三期工程	-	370.90	370.90	-	-
友联热电网分支工程	98.38	101.25		-	199.63
友联热电技改工程		4,497.29	121.91	-	4,375.38
合计	639.32	6,285.81	2,074.92	275.07	4,575.14

(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 3,935.82 万元，主要系新增友联热电技改工程所致。

(6) 本期其他减少 275.07 万元为惠联热电 9 月末在建工程余额，因股权置出而减少。

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
原值				
土地使用权	88,949,328.94	-	43,186,800.00	45,762,528.94
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	10,540,581.30	192,991.45	521,500.00	10,212,072.75
CMI 卧式余热锅炉技术	6,686,667.90	-	266,335.15	6,420,332.75
VonRoll 炉排技术	9,815,185.98	-	-	9,815,185.98
合计	190,942,846.71	192,991.45	43,974,635.15	147,161,203.01
累计摊销				
土地使用权	14,113,516.93	1,603,825.59	7,389,739.72	8,327,602.80
余热锅炉技术	8,670,079.16	1,106,793.87	-	9,776,873.03
烟气净化技术	7,708,217.46	963,512.29	-	8,671,729.75
循环净化技术	33,115,548.40	5,228,770.80	-	38,344,319.20
工锅专有技术	1,568,000.00	196,000.00	-	1,764,000.00
软件费	5,880,422.77	1,479,009.99	521,500.00	6,837,932.76
CMI 卧式余热锅炉技术	2,506,666.74	638,790.60	-	3,145,457.34
VonRoll 炉排技术	4,187,614.87	1,227,833.70	-	5,415,448.57
合计	77,750,066.33	12,444,536.84	7,911,239.72	82,283,363.45
账面价值				
土地使用权	74,835,812.01	-	-	37,434,926.14
余热锅炉技术	2,398,053.39	-	-	1,291,259.52
烟气净化技术	1,927,024.58	-	-	963,512.29
循环净化技术	19,172,159.60	-	-	13,943,388.80
工锅专有技术	392,000.00	-	-	196,000.00
软件费	4,660,158.53	-	-	3,374,139.99
CMI 卧式余热锅炉技术	4,180,001.16	-	-	3,274,875.41
VonRoll 炉排技术	5,627,571.11	-	-	4,399,737.41
合计	113,192,780.38	-	-	64,877,839.56

(2) 本期摊销额 1,244.45 万元。

(3) 本期减少无形资产原值 4,369.68 万元，摊销 785.97 万元为惠联热电、惠联垃圾热电 9 月末余额，因股权置出而减少。

(4) 华光工锅期末原值 1,114.50 万元、净值 957.34 万元的土地使用权和原值 6,907.06 万元、净值 5,057.01 万元的房屋建筑物已抵押给财务公司，设定最高抵押额 3,000 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，取得抵押借款 2,200 万元。华光工锅同时将该笔抵押物抵押给中国银行股份有限公司无锡锡山支行，取得综合授信额度 4,500 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，华光工锅在中国银行股份有限公司无锡锡

山支行无借款。

(5) 期末无应计提减值准备的无形资产。

13、长期待摊费用

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
原值				
本公司厂区绿化	1,053,811.10	-	-	1,053,811.10
礼堂、招待所改造费用	2,792,769.26	-	-	2,792,769.26
院士工作站改造	600,844.00	-	-	600,844.00
惠联热电路接入费用	22,704,804.00	-	22,704,804.00	-
华光新动力办公室装修费用	1,904,180.00	-	-	1,904,180.00
友联热电路接入系统	23,950,660.73	-	-	23,950,660.73
友联热电荆同变改造	3,040,200.00	-	-	3,040,200.00
友联热电厂区绿化费用	1,066,362.00	-	-	1,066,362.00
友联热电 110KV 荆房线	7,339,886.01	-	-	7,339,886.01
友联热电办公大楼整修	846,750.00	-	-	846,750.00
友联热电食堂浴室整合	215,000.00	-	-	215,000.00
友联热电供热规划设计费	180,000.00	-	-	180,000.00
友联热电其他项目	550,609.48	-	-	550,609.48
合计	66,245,876.58	-	22,704,804.00	43,541,072.58
摊销				
本公司厂区绿化	505,153.11	354,281.76	-	859,434.87
礼堂、招待所改造费用	2,234,160.00	558,609.26	-	2,792,769.26
院士工作站改造	100,140.70	120,168.84	-	220,309.54
惠联热电路接入费用	5,802,338.90	567,620.10	6,369,959.00	-
华光新动力办公室装修费用	150,330.00	200,439.96	-	350,769.96
友联热电路接入系统	4,311,119.16	935,218.37	-	5,246,337.53
友联热电荆同变改造	1,824,120.00	304,020.00	-	2,128,140.00
友联热电厂区绿化费用	265,637.00	162,540.00	-	428,177.00
友联热电 110KV 荆房线	487,467.45	253,013.88	-	740,481.33
友联热电办公大楼整修	437,487.50	169,350.00	-	606,837.50
友联热电食堂浴室整合	107,510.00	42,996.00	-	150,506.00
友联热电供热规划设计费	52,500.00	18,000.00	-	70,500.00
友联热电其他项目	448,149.37	40,243.68	-	488,393.05
合计	16,726,113.19	3,726,501.85	6,369,959.00	14,082,656.04
账面价值	49,519,763.39			29,458,416.54

本期减少长期待摊费用原值和累计摊销为惠联热电 9 月末余额，因股权置出而减少。

14、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产	2013-12-31	2012-12-31
应收款项坏账准备	24,736,859.14	21,370,693.08
存货跌价准备	-	105,000.00
长期投资减值准备	1,469,424.43	1,469,424.43
内部未实现利润	1,359,227.00	3,801,828.52
递延收益	1,888,140.25	3,128,375.00
待摊费用	26,792.50	58,943.50
合计	29,480,443.32	29,934,264.53

(2) 可抵扣暂时性差异	2013-12-31	2012-12-31
应收账款坏账准备	130,338,705.96	114,525,806.67
其他应收款坏账准备	8,397,992.77	8,751,434.68
存货跌价准备	-	700,000.00
长期投资减值准备	9,796,162.89	9,796,162.89
内部未实现利润	6,997,360.98	19,816,129.91
递延收益	11,120,934.98	16,242,499.98
待摊费用	107,170.00	235,773.98
合计	166,758,327.58	170,067,808.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	2013-12-31	2012-12-31
应收账款坏账准备	-	559,236.10
其他应收款坏账准备	1,729,453.22	1,729,453.22
惠联科轮未弥补亏损	-	1,900,967.60
合计	1,729,453.22	4,189,656.92

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为华光工锅部分其他应收款全额计提的坏账准备取得税务机关要求的在税前列支的证据存在不确定性，因此未确认递延所得税资产。

15、资产减值准备

(1) 项目	2012-12-31	本期增加	本期减少			2013-12-31
			转回	其他	转销	
应收账款坏账准备	115,085,042.77	19,189,376.10	-	3,226,476.81	709,236.10	130,338,705.96
其他应收款坏账准备	10,480,887.90	531,173.52	-	265,615.43	619,000.00	10,127,445.99
存货跌价准备	700,000.00	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
合计	136,062,093.56	19,720,549.62	-	3,492,092.24	2,028,236.10	150,262,314.84

(2) 本期减少中其他减少为惠联热电、惠联垃圾热电 9 月末余额，因股权置出而减少。

(3) 应收账款坏账准备本期转销中 559,236.10 元为惠联科轮本期转销金额。

16、短期借款

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31

保证借款	140,000,000.00	469,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	22,000,000.00	20,000,000.00
合计	167,000,000.00	494,500,000.00

(2) 保证借款中友联热电从财务公司借入 10,000 万元，从上海浦东发展银行无锡锡山支行借入 2,000 万元，从浙商银行股份有限公司无锡分行借入 2,000 万元，均由国联环保提供保证担保。

(3) 抵押借款系华光工锅以房屋建筑物和土地使用权抵押取得的借款。

(4) 期末无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

票据类别	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	579,942,118.67	660,582,468.81

18、应付账款

(1) 账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,053,417,367.90	86.10	1,412,190,590.84	94.16
一至二年	140,638,731.05	11.49	68,870,714.93	4.59
二至三年	22,099,685.15	1.81	11,514,444.43	0.77
三年以上	7,387,244.73	0.60	7,208,871.14	0.48
合计	1,223,543,028.83	100.00	1,499,784,621.34	100.00

(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	2013-12-31	2012-12-31
江阴华泰机械制造有限公司	-	28,617,940.24
无锡锡东能源科技有限公司	-	15,599,984.42
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	-	3,905,324.94
电力燃料	521,479.15	-

(3) 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。

19、预收款项

(1) 账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	695,555,333.81	74.72	666,056,152.76	81.71
一至二年	153,402,410.46	16.48	64,917,092.60	7.96
二至三年	26,456,823.60	2.84	31,335,905.73	3.85
三年以上	55,436,322.52	5.96	52,828,881.97	6.48
合计	930,850,890.39	100.00	815,138,033.06	100.00

(2) 账龄一年以上的金额为 23,529.56 万元，尚未结转的原因主要为产品尚未交付。

(3) 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	2013-12-31	2012-12-31
国联环保	2,195,337.50	2,195,337.50

无锡惠联热电有限公司	8,731,061.60	-
无锡协联热电有限公司	53,125,548.19	180,175,303.54
无锡国联华丰节能技术有限公司	500,000.00	-

20、应付职工薪酬

(1) 项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
工资、奖金、津贴及补贴	23,178,053.90	172,678,381.28	173,810,093.18	22,046,342.00
社会保险费	476,870.00	45,107,789.17	45,303,156.17	281,503.00
职工福利费	5,606,581.46	19,876,314.64	25,393,896.10	89,000.00
住房公积金	181,202.00	12,772,711.44	12,741,807.44	212,106.00
工会经费及职工教育经费	559,126.74	5,297,044.36	5,314,176.33	541,994.77
因解除劳动关系给予的补偿	-	272,526.25	272,526.25	-
合计	30,001,834.10	256,004,767.14	262,835,655.47	23,170,945.77

(2) 期末应付工资、奖金、津贴及补贴余额系计提的 2013 年度考核奖金，已于 2014 年 1 月发放。

(4) 本期减少中 12,185,456.14 元为惠联热电、惠联垃圾热电 9 月末余额，因股权置出而减少。

21、应交税费

项目	2013-12-31	2012-12-31
增值税	56,182.15	-591,422.23
营业税	725,613.16	234,665.94
城建税	584,565.25	342,608.71
房产税	1,147,240.44	1,104,951.24
土地使用税	442,019.80	925,232.86
企业所得税	22,157,504.94	11,272,046.34
教育费附加	417,405.29	244,814.23
地方综合基金	1,478,517.34	1,507,013.84
其他	860,162.08	216,706.70
合计	27,869,210.45	15,256,617.63

22、应付股利

单位名称	2013-12-31	2012-12-31
惠联热电应付股利	-	36,817,221.49
友联热电应付股利	93,934,469.31	-
华光电站应付股利	26,250,000.00	-
华光工锅应付股利	377,357.45	377,357.45
合计	120,561,826.76	37,194,578.94

期末应付股利主要为根据董事会决议进行利润分配应付未付的股利。

23、其他应付款

(1) 账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	12,756,831.35	74.30	12,314,959.86	69.87
一至二年	1,293,771.21	7.54	1,775,516.23	10.07
二至三年	667,138.63	3.89	581,765.67	3.30
三年以上	2,450,665.35	14.27	2,953,583.84	16.76
合计	17,168,406.54	100.00	17,625,825.60	100.00

(2) 其他应付款期末余额中应付持有公司 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	2013-12-31	2012-12-31
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司	代垫款	-	5,320.00

24、一年内到期的非流动负债

借款类别	2013-12-31	2012-12-31
委托借款	70,000,000.00	-

期末 7,000 万元借款由无锡市国联发展(集团)有限公司委托财务公司向友联热电发放贷款, 根据借款到期日重分类至一年内到期的非流动负债。

25、长期借款

借款类别	2013-12-31	2012-12-31
保证借款	-	98,272,728.00
委托借款	-	220,000,000.00
合计	-	318,272,728.00

26、其他非流动负债

项目	2013-12-31	2012-12-31
政府补助	29,942,016.18	43,496,056.92
一次性入网费收入	2,199,999.98	1,949,999.98
合计	32,142,016.16	45,446,056.90

政府补助项目明细如下:

项目	2012-12-31	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入 金额	其他变动	2013-12-31	与资产相关 /与收益相 关	批准文件
秸秆直燃锅炉项目	1,200,000.00	-	200,000.00	-	1,000,000.00	与资产相关	
院士工作站	900,000.00	-	100,000.00	-	800,000.00	与资产相关	
财政专项拨款	4,200,000.00	-	225,000.00	3,975,000.00	-	与资产相关	

项目	2012-12-31	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入 金额	其他变动	2013-12-31	与资产相关 /与收益相 关	批准文件
环保补助	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-	与资产相关	
环境保护引导资金	960,000.00	-	90,000.00	870,000.00	-	与资产相关	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置建设项目	1,200,000.00	-	150,000.00	-	1,050,000.00	与资产相关	苏经信综合(2010)727号、苏财工贸(2010)60号
30万千瓦循环流化床锅炉生产技术改造项目	720,000.00	-	90,000.00	-	630,000.00	与资产相关	锡经信综合(2011)9号、锡财工贸(2011)103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	288,000.00	-	288,000.00	-	-	与资产相关	锡科技(2011)178号、锡财工贸(2011)109号
拆迁补偿款	10,536,829.24	-	603,002.94	-	9,933,826.30	与资产相关	锡新收储合(2011)第6号
纳米厂房拆迁补偿款	10,626,727.68	-	552,037.80	-	10,074,689.88	与资产相关	锡新收储合(2011)第6号
120t/d 污泥焚烧资源化利用项目	540,000.00	-	45,000.00	495,000.00	-	与资产相关	锡环计[2011]56号
污泥预处理项目	1,278,000.00	-	106,500.00	1,171,500.00	-	与资产相关	苏发改区域发[2012]887号
污泥焚烧处理技术改造项目	1,692,000.00	-	141,000.00	1,551,000.00	-	与资产相关	苏发改区域发[2012]887号
环保专项补贴资金	500,000.00	910,000.00	62,500.00	937,500.00	410,000.00	与资产相关	
燃气—蒸汽联合循环余热锅炉技改项目	6,754,500.00	-	711,000.00	-	6,043,500.00	与资产相关	发财办能源[2012]1805号苏财建[2012]293号
合计	43,496,056.92	910,000.00	3,364,040.74	11,100,000.00	29,942,016.18		

本期其他变动为惠联热电、惠联垃圾热电9月末余额，因股权置出而减少。

27、股本

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
上市流通股份	256,000,000.00	-	-	256,000,000.00

28、资本公积

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
股本溢价	236,937,625.04	14,650,150.47	168,835,390.66	82,752,384.85
其他资本公积	6,807,534.10	-	-	6,807,534.10
合计	243,745,159.14	14,650,150.47	168,835,390.66	89,559,918.95

(1) 资本公积本期期初余额较 2012 年报期末余额增加 101,150,535.11 元：本公司产权置换取得华光电站和友联热电控股权，按同一控制下企业合并对比较报表进行追溯调整，其中 95,160,492.81 元系华光电站和友联热电 2012 年末净资产扣除少数股东权益和留存收益后的部分；5,990,042.30 元系合并抵销母公司按权益法核算的 2012 年度华光电站 30% 股权对应的投资收益。

(2) 资本公积本期增加 14,650,150.47 元：本公司产权置换置出的惠联热电和惠联垃圾热电股权公允价值大于账面初始投资成本扣除应交所得税后的金额 4,391,812.45 元增加资本公积；本公司产权置换置出惠联热电和惠联垃圾热电股权，固定资产中未实现的利润 10,258,338.02 元转入资本公积。

(3) 资本公积本期减少 168,835,390.66 元：2013 年 9 月本公司完成产权置换，将华光电站和友联热电 2013 年 9 月末净资产扣除少数股东权益的部分 134,049,373.14 元转回；产权置换完成后，将合并报表中惠联热电和惠联垃圾热电留存收益中归属于母公司的部分 34,786,017.52 元减少资本公积。

29、专项储备

项目	2012-12-31	本期提取	本期使用	2013-12-31
专项储备	-	6,074,224.56	6,074,224.56	-

30、盈余公积

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
法定盈余公积	169,359,732.92	3,660,163.13		173,019,896.05

(1) 盈余公积本期期初余额较 2012 年报期末余额增加 16,869,117.36 元：本公司原持有财务公司 5% 股权，产权置换取得财务公司 15% 股权，成本法转换为权益法时，追溯调整留存收益，相应增加法定盈余公积 374,676.87 元；本公司产权置换取得华光电站和友联热电股权，按同一控制下企业合并对比较报表进行追溯调整，将华光电站和友联热电合并前实现的盈余公积中归属于母公司的部分 16,494,440.49 元转入盈余公积。

(2) 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。

31、未分配利润

项目	2013-12-31	2012-12-31
上年年末余额	734,400,120.07	689,370,491.21
加：产权置换追溯调整	116,462,998.16	107,380,842.84
本年年初余额	850,863,118.23	796,751,334.05
加：本年归属于母公司所有者的净利润	75,664,434.90	113,898,912.52
减：提取法定盈余公积	3,660,163.13	11,088,532.22
提取奖励福利基金	999,916.28	1,279,849.84
应付普通股股利	25,600,000.00	25,600,000.00
其他	105,750,000.00	21,818,746.28
年末未分配利润	790,517,473.72	850,863,118.23

(1) 未分配利润本年年初余额与上年年末余额变动：本公司通过产权置换，取得华光电站和友联热电控股权，对财务公司持股比例增加至 20%。按同一控制下企业合并对比较报表进行追溯调整，调整 2012 年初未分配利润 104,953,416.97 元，调整 2013 年初未分配利润 113,090,906.39 元；按成本法转换为权益法的规定调整留存收益，调整 2012 年初未分配利润 2,427,425.87 元，调整 2013 年初未分配利润 3,372,091.77 元。

(2) 未分配利润本期减少中其他：同一控制下企业合并前华光电站和友联热电分配现金股利，2012、2013 年度归属于母公司的部分分别为 1,270 万元和 10,575 万元；华光电站和友联热电 2012 年度实现的盈余公积中归属于母公司的部分 3,128,703.98 元以及母公司按权益法核算的 2012 年度华光电站 30% 股权对应的投资收益 5,990,042.30 元从未分配利润中扣减。

(3) 经公司 2012 年度股东大会批准，本公司向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元，共计派发现金股利 2,560 万元（含税）。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	3,289,460,586.53	4,076,640,052.86
其他业务收入	35,525,709.80	46,007,021.98
合计	3,324,986,296.33	4,122,647,074.84

(2) 营业成本

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务成本	2,702,291,609.25	3,436,412,186.88
其他业务成本	16,119,512.55	24,034,672.85
合计	2,718,411,121.80	3,460,446,859.73

(3) 主营业务收入（分地区）

项目	2013 年度	2012 年度
国内收入	2,900,489,652.51	3,921,992,462.56
国外收入	388,970,934.02	154,647,590.30
合计	3,289,460,586.53	4,076,640,052.86

(4) 主营业务收入、成本（分产品）

项目	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
节能高效发电设备	1,299,580,259.33	1,021,810,226.91	277,770,032.42	21.37
环保新能源发电设备	609,550,238.50	550,984,043.92	58,566,194.58	9.61
环境工程与服务	128,019,100.05	89,252,641.87	38,766,458.18	30.28
电站工程与服务	617,782,138.63	545,548,006.01	72,234,132.62	11.69
地方能源供应	634,528,850.02	494,696,690.54	139,832,159.48	22.04
合计	3,289,460,586.53	2,702,291,609.25	587,168,977.28	17.85

项目	2012 年度
----	---------

	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
节能高效发电设备	2,127,071,569.21	1,787,282,987.88	339,788,581.33	15.97
环保新能源发电设备	537,015,512.84	476,662,000.69	60,353,512.15	11.24
环境工程与服务	27,144,115.96	14,494,245.00	12,649,870.96	46.60
电站工程与服务	657,010,862.14	569,435,059.80	87,575,802.34	13.33
地方能源供应	728,397,992.71	588,537,893.51	139,860,099.20	19.20
合计	4,076,640,052.86	3,436,412,186.88	640,227,865.98	15.70

(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(%)
客户一	204,829,294.70	6.16
客户二	145,972,939.31	4.39
客户三	125,084,090.84	3.76
客户四	106,820,512.78	3.22
客户五	91,499,743.58	2.75
合计	674,206,581.21	20.28

33、营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度
营业税	1,524,911.37	1,133,442.62
城建税	6,922,642.68	11,795,760.79
教育费附加	4,944,600.01	8,474,262.40
合计	13,392,154.06	21,403,465.81

34、销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
产品运输费	62,401,788.25	71,880,989.86
咨询费	5,380,492.86	13,018,497.93
业务费	11,526,025.42	17,414,077.60
工资	12,334,453.98	10,625,984.11
其他	3,742,036.62	5,429,462.02
合计	95,384,797.13	118,369,011.52

35、管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
工资及附加	149,575,883.18	133,296,008.34
技术开发费	67,637,982.96	104,916,876.17
长期资产折旧摊销费	23,915,725.17	18,018,232.09
业务费	19,879,766.73	19,084,357.38
修理检验费	15,602,195.99	17,894,586.65
税费	8,128,459.56	9,694,157.22
办公水电租赁费	11,278,472.76	9,112,256.77

项目	2013 年度	2012 年度
工资及附加	149,575,883.18	133,296,008.34
排污费	10,218,609.00	6,760,662.00
财产保险费	2,875,874.31	3,018,193.99
其他	37,813,535.83	29,930,859.90
合计	346,926,505.49	351,726,190.51

36、财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	36,832,665.31	52,165,114.13
减：利息收入	22,914,998.39	22,801,407.34
汇兑损益	982,923.14	-1,569,954.58
贴现支出	1,599,828.09	-
银行手续费支出	4,031,991.51	2,549,358.09
合计	20,532,409.66	30,343,110.30

37、资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
坏账准备	19,720,549.62	22,570,758.46
合计	19,720,549.62	22,570,758.46

38、投资收益

(1) 项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	813,539.92	789,539.92
权益法核算的长期股权投资收益	1,769,623.56	2,549,628.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-6,570.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-34,054.00
合计	2,583,163.48	3,298,543.81

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	2013 年度	2012 年度	增减变动原因
国联财务公司	1,769,623.56	2,549,628.78	国联财务公司本期净利润减少

(3) 本期成本法核算的长期股权投资收益系收到江苏银行股份有限公司和无锡市正安机电设备有限公司派发的现金股利。

39、营业外收入

(1) 项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	26,022,278.60	45,076,165.65	6,548,134.74
处置固定资产利得	461,287.57	1,407,301.72	461,287.57

不需支付的款项	13,867,176.14	13,591,883.95	13,867,176.14
违约金	532,395.39	3,514,871.13	532,395.39
其他	82,095.56	497,713.27	82,095.56
合计	40,965,233.26	64,087,935.72	21,491,089.40

(2) 政府补助明细

项目	金额	说明
垃圾处理补贴款	14,489,013.40	锡政公环(2009)18号
增值税退税(惠联垃圾即征即退)	4,985,130.46	财税(2008)156号
增值税返回(惠联热电)	780,000.00	无锡市惠山经济开发区管委员
科技扶持资金	640,000.00	无锡市梅村经济发展有限公司
2013年度无锡市工业发展基金	485,000.00	
江苏省战略推进项目拨款	300,000.00	苏财政(2013)83号
省级研发机构奖励	250,000.00	
2013年新区专利资助和专利奖励经费	101,500.00	锡新管财发[2013]131号 锡新管科发[2013]30号
江苏省企业岗位技能提升培训先进单位奖励	80,000.00	苏人社发[2012]425号
2012年无锡市专利资助	68,000.00	
其他小额政府补助	479,594.00	
递延收益	3,364,040.74	
合计	26,022,278.60	

40、营业外支出

项目	2013年度	2012年度	计入当期非经常性损益的金额
地方综合基金	3,244,211.83	4,008,891.15	-
处置固定资产净损失	2,504,880.08	8,198,902.16	2,504,880.08
处置无形资产净损失	-	1,756,035.40	
其他	219,226.28	3,027,871.26	219,226.28
合计	5,968,318.19	16,991,699.97	2,724,106.36

41、所得税费用

项目	2013年度	2012年度
应纳所得税额	43,461,642.55	31,092,676.44
加：递延所得税费用	-3,435,269.44	-5,619,382.26
所得税费用	40,026,373.11	25,473,294.18

42、每股收益

项目	2013年度	2012年度
归属于母公司普通股股东净利润	75,664,434.90	113,898,912.52
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	0.2956	0.4449
稀释事项	-	-
稀释每股收益	0.2956	0.4449

43、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
银行存款利息收入	22,914,998.39	22,801,407.34
垃圾补贴款	14,227,559.00	21,718,088.90
其他政府补助	3,184,094.00	8,410,831.00
其他	195,800,998.43	17,628,050.72
合计	236,127,649.82	70,558,377.96

44、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
付现费用	216,238,938.70	248,465,219.87
其他	1,876,447.12	189,081,685.17
合计	218,115,385.82	437,546,905.04

45、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
政府补助	910,000.00	11,510,000.00
拆迁补偿款	-	17,480,000.00
合计	910,000.00	28,990,000.00

46、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
惠联热电 9 月 30 日现金余额	21,618,323.33	-
惠联垃圾热电 9 月 30 日现金余额	24,274,281.18	-
惠联科轮支付与处置固定资产有关的税费	1,250,148.61	-
合计	47,142,753.12	-

47、现金及现金等价物净增加额

项目	2013 年度	2012 年度
期末货币资金	917,770,825.06	1,138,043,768.58
减：各类保证金	314,242,786.07	343,527,201.66
现金期末余额	603,528,038.99	794,516,566.92
期初货币资金	1,138,043,768.58	1,050,330,296.37
减：各类保证金	343,527,201.66	166,113,035.55
现金期初金额	794,516,566.92	884,217,260.82
现金及现金等价物净增加额	-190,988,527.93	-89,700,693.90

48、合并现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	108,172,464.01	142,709,163.89
加：资产减值准备	19,720,549.62	22,570,758.46
固定资产折旧	135,193,736.56	145,473,716.72
无形资产摊销	12,444,536.84	12,188,991.19
长期待摊费用摊销	3,726,501.85	3,294,381.79
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)	2,043,592.51	8,547,635.84
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)	36,832,665.31	52,165,114.13
投资损失(收益以“-”填列)	-2,583,163.48	-3,298,543.81
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-3,435,269.44	-5,619,382.26
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	171,977,833.98	477,501,861.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-236,362,272.40	-375,405,968.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-36,507,672.06	-303,254,193.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	211,223,503.30	176,873,534.98
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：		

项目	2013 年度	2012 年度
现金的期末余额	603,528,038.99	794,516,566.92
减：现金期初余额	794,516,566.92	884,217,260.82
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	-190,988,527.93	-89,700,693.90

(2) 本期取得子公司的相关信息

项 目	华光电站	友联热电
一、取得子公司的有关信息		
1、取得子公司的价格	67,573,700.00	160,527,800.00
2、取得子公司支付的现金和现金等价物	4,140,217.22	9,835,482.78
减：子公司持有的现金和现金等价物	-	-
3、取得子公司支付的现金净额	4,140,217.22	9,835,482.78
4、取得子公司的净资产	71,051,361.57	141,965,978.66
流动资产	888,793,446.69	78,534,570.27
非流动资产	10,113,037.21	426,960,891.59
流动负债	827,855,122.33	292,729,483.22
非流动负债	-	70,799,999.98

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2013 年度	2012 年度
一、现金		
其中：库存现金	391,293.38	155,493.81
可随时用于支付的银行存款	603,136,745.61	794,361,073.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	603,528,038.99	794,516,566.92

附注 6：关联方关系及关联交易（单位：人民币万元）

34 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
国联环保	控股股东	国有独资	江苏无锡	蒋	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
国联环保	80,000	44.55	44.55	国联集团	71491093-8

35 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	控股子公司	有限公司	邓迎强	170.00	50.59	50.59	76585984-5
华光工锅	控股子公司	有限公司	邵耿东	5,000.00	58.99	58.99	13589423-2
惠联热电	控股子公司	有限公司	陈亮	15,000.00	-	-	75798665-x
惠联垃圾热电	控股子公司	有限公司	陈亮	15,000.00	-	-	77866886-1
动力管道	控股子公司	有限公司	邓迎强	500.00	70.00	70.00	66006470-4
惠联科轮	控股孙公司	有限公司	徐明星	1,250.00	-	-	13600809-5
华光新动力	控股子公司	股份有限公司	王福军	3,000.00	35.00	35.00	57538265-2
华光电站	控股子公司	有限公司	王福军	5,000.00	90.00	90.00	75896262-5
友联热电	控股子公司	股份有限公司	王福军	10,000.00	65.00	65.00	71786978-2

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	无锡新区城南路 3 号
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 197 号
惠联热电	热电联产电站的建设、经营	无锡市堰桥街道仓桥头 88 号
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	无锡市堰桥街道仓桥头 88 号
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	无锡市新区硕放工业集中区五期 C6 地块
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
华光电站	电站工程总承包、电站工程设备成套；电站的设计咨询、技术开发、改造服务、备品备件、运维培训及其他相关服务	无锡新区城南路 3 号
友联热电	电力、热力与相关产品的生产与经营	无锡市新区梅育路 129 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(%)
财务公司	有限公司	江苏无锡	杨静月	金融咨询	50,000 万	20	20

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	全年净利润	其中：1-9 月净利润	组织机构代码
财务公司	388,692.21	330,759.18	57,933.03	7,706.42	1,954.34	1,426.04	68052887-9

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
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
无锡国联环保科技有限公司	环保科技	同一控股股东	56913390-8
江阴华泰机械制造有限公司(注)	华泰机械	本公司的参股公司	75641238-X
无锡锡东能源科技有限公司(注)	锡东能源	本公司的参股公司	67700014-1
无锡华东锡锋锅炉附件制造有限公司（注）	锡锋制造	本公司的参股公司	57138233-X

注：本公司对华泰机械、锡东能源、锡锋制造的持股比例分别为 8%、1.36%和 10%，由于本年度本公司未在上述参股公司董事会派驻代表，上述参股公司不再是本公司的关联方。

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	2013 年度		2012 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	部件采购及加工费	-	-	2,037.63	7.40
锡东能源	部件采购及加工费	-	-	3,781.08	5.19
锡锋制造	部件采购及加工费	-	-	755.21	2.74
电力燃料	煤	29,345.44	74.37	31,342.44	81.90
协联热电	热力	154.00	68.98	437.73	63.10

(2) 销售商品、提供劳务情况表

关联企业名称	交易内容	2013 年度		2012 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	-	-	4.07	0.52
华泰机械	材料	-	-	0.57	0.05
协联热电	热力	3,839.41	6.05	1,121.64	1.54
协联热电	电站工程与服务	961.24	1.56	10,540.53	16.04
高佳股份	电力、热力	2,535.55	4.00	3,842.35	5.28
高佳股份	运费	-	-	10.47	1.33
高佳股份	污泥处理费	-	-	31.39	7.66
双河尖电厂	热力	2,246.47	3.54	3,761.87	5.16
环保科技	污泥处理费	274.87	100.00	289.54	70.68
环保科技	水	8.68	0.01	-	-
环保科技	电力	14.85	0.02	28.90	0.04
环保科技	运费	-	-	98.35	12.45
锡锋制造	材料	-	-	3.91	0.35
锡东能源	材料	-	-	5.11	0.45
惠联热电	脱硝及电站工程	5,281.02	7.08	-	-

(3) 关联租赁

公司资产出租情况表

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	1-9 月确认的租赁收益
惠联垃圾热电	环保科技	污泥一车间 厂房设备	2011-7-1	2014-6-30	128.88 万元

公司承租资产情况表

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
国联环保	本公司	重型车间	2011-1-1	2030-12-31	175.00 万元
国联环保	本公司	土地	2012-1-1	2013-12-31	119.18 万元
国联环保	本公司	干道	2012-1-1	2013-12-31	27.44 万元
国联环保	本公司	房屋(会堂、餐厅)	2012-1-1	2013-12-31	7.24 万元

(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
国联环保	友联热电	14,000 万元	2013-3-14	2014-12-25	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	10,000 万元	2013-3-14 起	2014-12-25 止	友联热电短期借款
财务公司	2,200 万元	2013-5-31 起	2014-11-13 止	华光工锅短期借款
财务公司	7,000 万元	2012-5-11	2014-5-11	国联集团委托财务公司放贷

2013 年度，本公司向财务公司共支付利息 920.57 万元。

(6) 其他关联交易

华光新动力向中小担保公司支付担保费 0.76 万元。

(7) 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	惠联热电	5,814,023.78	290,701.19	-	-
应收账款	华泰机械	-	-	48,209.92	2,537.03
应收账款	双河尖电厂	-	-	4,679,375.72	233,968.79
应收账款	高佳股份	-	-	200,507.05	10,025.35
应收账款	环保科技	-	-	973,856.08	48,692.80
应收账款	协联热电	7,380,310.00	369,015.50	6,526,738.00	326,336.90
应收票据	双河尖电厂	-	-	3,300,000.00	-
应收票据	惠联热电	100,000.0	-	-	-
预付款项	国联环保	29,750,000.00	-	31,500,000.00	-
预付款项	电力燃料	-	-	28,480,888.35	-
其他应收款	国联环保	-	-	180,740,000.00	-
其他应收款	协联热电	-	-	3,650,000.00	182,500.00
其他应收款	惠联热电	100,000.00	5,000.00	-	-

(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	华泰机械	-	28,617,940.24
应付账款	电力燃料	521,479.15	-
应付账款	锡东能源	-	15,809,984.42
应付账款	锡锋制造	-	3,905,324.94
预收款项	协联热电	53,125,548.19	180,175,303.54
预收款项	惠联热电	8,731,061.60	-
预收款项	国联环保	2,195,337.50	2,195,337.50
预收账款	华丰节能	500,000.00	-
其他应付款	锡锋制造	-	5,320.00
应付票据	电力燃料	10,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	财务公司	18,386,892.00	-

附注 7：股份支付

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无股份支付事项。

附注 8：或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

附注 9：承诺事项

截止 2013 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 2014 年 4 月 2 日召开的公司第五届董事会第八次会议决议，拟以 2013 年 12 月 31 日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 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 2013 年 12 月 31 日，华光工锅期末原值 6,907.06 万元、净值 5,057.01 万元的房屋建筑物和原值 1,114.50 万元、净值 957.34 万元的土地使用权因借款已抵押给财务公司，设定最高抵押额 3,000 万元，截止 2013 年 12 月 31 日取得抵押借款 2,200 万元。华光工锅同时将该笔抵押物抵押给中国银行股份有限公司无锡锡山支行，取得综合授信额度 4,500 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，华光工锅在中国银行股份有限公司无锡锡山支行无借款。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司 16,502.33 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)

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2013-12-31				
	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	-	-	-	-	-
1、账龄组合	831,213,465.17	100.00	70,944,876.69	8.54	760,268,588.48
2、关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	831,213,465.17	100.00	70,944,876.69	8.54	760,268,588.48

种类	2012-12-31				
	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	737,143,467.72	100.00	67,782,626.98	9.20	669,360,840.74
1、账龄组合	737,101,863.12	99.99	67,782,626.98	9.20	669,319,236.14
2、关联方组合	41,604.60	0.01	-	-	41,604.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	737,143,467.72	100.00	67,782,626.98	9.20	669,360,840.74

(2) 按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2013-12-31					
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	473,967,227.30	57.02	23,698,361.37	5.00	450,268,865.93
一至二年	226,601,274.11	27.26	18,128,101.93	8.00	208,473,172.18
二至三年	105,412,038.57	12.68	15,811,805.79	15.00	89,600,232.78
三至五年	23,852,635.19	2.87	11,926,317.60	50.00	11,926,317.59
五年以上	1,380,290.00	0.17	1,380,290.00	100.00	-
合计	831,213,465.17	100.00	70,944,876.69	8.54	760,268,588.48
2012-12-31					

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	428,227,888.87	58.10	21,411,394.44	5.00	406,816,494.43
一至二年	213,321,090.81	28.94	17,065,687.26	8.00	196,255,403.55
二至三年	65,785,804.69	8.92	9,867,870.70	15.00	55,917,933.99
三至五年	20,658,808.34	2.80	10,329,404.17	50.00	10,329,404.17
五年以上	9,108,270.41	1.24	9,108,270.41	100.00	-
合计	737,101,863.12	100.00	67,782,626.98	9.20	669,319,236.14

(3) 期初关联方组合 41,604.60 元为应收子公司华光新动力款项。

(4) 期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(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
开曼（陕县）能源综合利用有限公司	货款	150,000.00	长期挂账，无法收回	否

(6) 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(%)
客户一	139,435,300.04	货款	一年以内	16.77
客户二	60,610,000.00	货款	三年以内	7.29
客户三	54,414,000.00	货款	一年以内	6.55
客户四	33,990,000.00	货款	一至二年	4.09
客户五	27,755,200.00	货款	一年以内	3.34
合计	316,204,500.04			38.04

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	2013-12-31				
	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	22,621,666.38	100.00	2,715,296.39	12.00	19,906,369.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	22,621,666.38	100.00	2,715,296.39	12.00	19,906,369.99

种类	2012-12-31				
	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	15,868,751.56	100.00	2,071,848.38	13.06	13,796,903.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,868,751.56	100.00	2,071,848.38	13.06	13,796,903.18

(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：

2013-12-31					
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	17,038,631.31	75.32	851,931.57	5.00	16,186,699.74
一至二年	3,282,221.00	14.51	262,577.68	8.00	3,019,643.32
二至三年	77,000.00	0.34	11,550.00	15.00	65,450.00
三至五年	1,269,153.87	5.61	634,576.94	50.00	634,576.93
五年以上	954,660.20	4.22	954,660.20	100.00	-
合计	22,621,666.38	100.00	2,715,296.39	12.00	19,906,369.99

2012-12-31					
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	12,461,877.96	78.53	623,093.90	5.00	11,838,784.06
一至二年	1,438,711.00	9.07	115,096.88	8.00	1,323,614.12
二至三年	559,300.00	3.52	83,895.00	15.00	475,405.00
三至五年	318,200.00	2.01	159,100.00	50.00	159,100.00
五年以上	1,090,662.60	6.87	1,090,662.60	100.00	-
合计	15,868,751.56	100.00	2,071,848.38	13.06	13,796,903.18

(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) 本期无核销的其他应收款。

(5) 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。

(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(%)
河北博鳌招标代理有限公司	2,000,000.00	投标保证金	一年以内	8.84
中国能源建设集团东北电力第一工程公司	1,500,000.00	投标保证金	一年以内	6.63
山东益仁纸业有限公司恒丰分公司	1,500,000.00	投标保证金	二年以内	6.63
上海亿创新能源科技有限公司	1,483,800.00	暂付咨询费	一年以内	6.56
无锡市新区土地储备中心	1,000,000.00	拆迁保证金	一至二年	4.42
合计	7,483,800.00			33.08

3、长期股权投资

(1) 项目	2013-12-31	2012-12-31
--------	------------	------------

长期股权投资	317,163,552.66	282,812,258.33
--------	----------------	----------------

(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	63,513,286.78	43,477,014.03	38,786,272.75	18,750,000.00	63,513,286.78
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
财务公司	113,198,200.00	28,746,768.64	89,967,823.56	1,500,000.00	117,214,592.20
锡东能源	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	20,827,037.55	3,912,037.55	16,915,000.00		20,827,037.55
华光新动力	10,500,000.00	7,000,000.00	3,500,000.00		10,500,000.00
锡锋制造	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
无锡市正安机电设备有限公司	300,000.00		300,000.00		300,000.00
友联热电	92,277,886.13	-	92,277,886.13		92,277,886.13
无锡兰森照明科技有限公司	1,146,750.00	-	1,146,750.00		1,146,750.00
合计	521,439,598.57	292,608,421.22	242,893,732.44	208,542,438.11	326,959,715.55

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	成本法	90.00	90.00	-	-	18,750,000.00
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	8.00	8.00	-	-	
财务公司	权益法	20.00	20.00	-	-	1,500,000.00
锡东能源	成本法	1.36	1.36	-	-	
惠联热电	成本法	-	-	-	-	
惠联垃圾热电	成本法	-	-	-	-	
动力管道	成本法	70.00	70.00	-	-	
华光运业	成本法	50.59	50.59	-	-	86,000.00
华光工锅	成本法	58.99	58.99	-	-	20,685,651.50

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
华光新动力	成本法	35.00	35.00	-	-	1,050,000.00
锡锋制造	成本法	10.00	10.00	-	-	
无锡市正安机电设备有限公司	成本法	15.00	15.00			150,000.00
友联热电	成本法	65.00	65.00			
无锡兰森照明科技有限公司	成本法	6.25	6.25			
合计				9,796,162.89	-	42,885,191.42

根据《江苏省国资委关于无锡国联环保能源集团有限公司无锡华光锅炉股份有限公司所持部分产权进行置换的批复》（苏国资复[2013]89号），公司股东大会审议通过《关于公司与无锡国联环保能源集团有限公司产权置换暨关联交易的议案》，公司以持有的惠联热电 50%股权和惠联垃圾热电 75%股权与公司控股股东国联环保持有的华光电站 60%股权、友联热电 65%股权和财务公司 15%股权进行置换。截至 2013 年 9 月 25 日，产权置换涉及的惠联热电、惠联垃圾热电、华光电站、友联热电和财务公司已全部完成工商变更登记手续。公司以 2013 年 9 月 30 日作为产权置换日，按照取得的华光电站和友联热电净资产账面价值的份额作为对华光电站和友联热电长期股权投资的初始投资成本，按照实际支付的对价作为对财务公司长期股权投资的初始投资成本，按照惠联热电和惠联垃圾热电的账面价值结转对应的长期股权投资。

财务公司长期股权投资本年增加 176.96 万元为产权置换后，本公司按权益法核算的投资收益。

2013 年 9 月 30 日前，华光电站和财务公司宣告发放现金股利，本公司按持股比例享有的份额相应冲减投资成本。

2013 年，本公司出资 910,800 元受让自然人股东持有的华光工锅 3.99%股权，本公司持股比例变更为 58.99%；2013 年 8 月本公司按持股比例对华光工锅增资 16,004,200 元，增资后华光工锅注册资本变更为 5,000 万元，本公司持股比例不变。

2013 年 7 月，本公司按持股比例对华光新动力增资 350 万元，增资后华光新动力注册资本变更为 3,000 万元，本公司持股比例不变。

无锡市正安机电设备有限公司注册资本 200 万元，本公司以专有技术作价出资 30 万元，占注册资本的 15%。

无锡兰森照明科技有限公司原注册资本为 75 万美元，实收资本为 18.75 万美元，2013 年申请增加注册资本 225 万美元，变更后的注册资本为 300 万美元，本公司于 2013 年 12 月以人民币 1,146,750 元折合 18.75 万美元出资，占注册资本的 6.25%。

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。

4、营业收入**(1) 营业收入**

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,711,353,767.48	2,486,782,886.79
其他业务收入	17,060,138.00	24,158,672.56
合计	1,728,413,905.48	2,510,941,559.35

(2) 营业成本

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务成本	1,456,295,590.65	2,158,935,894.46
其他业务成本	7,636,415.79	14,646,366.33
合计	1,463,932,006.44	2,173,582,260.79

(3) 主营业务收入（分地区）

项目	2013 年度	2012 年度
国内收入	1,556,006,502.50	2,486,782,886.79
国外收入	155,347,264.98	-
合计	1,711,353,767.48	2,486,782,886.79

(4) 主营业务收入、成本（分产品）

项目	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
节能高效发电设备	1,117,204,640.08	917,508,380.74	199,696,259.34	17.87
环保新能源发电设备	594,149,127.40	538,787,209.91	55,361,917.49	9.32
合计	1,711,353,767.48	1,456,295,590.65	255,058,176.83	14.90

项目	2012 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
节能高效发电设备	1,926,251,173.95	1,658,340,441.23	267,910,732.72	13.91
环保新能源发电设备	560,531,712.84	500,595,453.23	59,936,259.61	10.69
合计	2,486,782,886.79	2,158,935,894.46	327,846,992.33	13.18

(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(%)
客户一	204,829,294.70	11.85
客户二	131,097,476.93	7.59
客户三	106,820,512.78	6.18
客户四	91,499,743.58	5.29
客户五	76,317,948.72	4.42
合计	610,564,976.71	35.33

5、投资收益

项目	2013 年度	2012 年度
子公司分红	21,821,651.50	48,008,083.30
成本法核算的长期股权投资收益	813,539.92	789,539.92
权益法核算的长期股权投资收益	-1,215,590.71	8,539,671.08
合计	21,419,600.71	57,337,294.30

6、现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,601,631.33	110,885,322.21
加：资产减值准备	3,955,697.72	9,830,483.78
固定资产折旧	30,753,626.06	30,360,559.94
无形资产摊销	10,918,831.00	10,476,614.36
长期待摊费用摊销	1,033,059.86	1,003,929.91
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)	278,653.94	5,526,766.76
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)		282,444.45
投资损失(收益以“-”填列)	-21,419,600.71	-57,337,294.30
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-405,619.90	-1,471,151.08
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	226,724,315.03	440,339,924.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-191,672,748.41	-87,126,592.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-288,395,194.30	-526,382,724.84
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-191,627,348.38	-63,611,716.67
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	398,199,588.26	594,169,237.08
减：现金期初余额	594,169,237.08	727,599,517.37
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	-195,969,648.82	-133,430,280.29

附注 13：补充资料

1、当期非经常损益明细表

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-2,027,672.68	-8,519,553.32
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）	6,527,134.74	17,989,606.26
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	13,004,951.55	50,015,229.37
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	-	-34,054.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	753,465.00
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	14,249,162.22	14,719,514.57
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	31,753,575.83	74,924,207.88
所得税影响额	6,132,735.84	16,705,676.70
非经常性损益净额	25,620,839.99	58,218,531.18
少数股东权益影响额（税后）	5,481,882.87	8,946,978.70
合计	20,138,957.12	49,271,552.48

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2013 年度	2012 年度

归属于公司普通股股东的净利润	5.20	7.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	4.36

3、每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.2956	0.4449	0.2956	0.4449
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2169	0.2525	0.2169	0.2525

每股收益计算过程：

项目（公式）	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润(a)	75,664,434.90	113,898,912.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益(b)	20,138,957.12	49,271,552.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(c=a-b)	55,525,477.78	64,627,360.04
期初股份总数(d)	256,000,000.00	256,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(f)	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(g)	-	-
报告期因回购等减少股份数(h)	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(i)	-	-
报告期缩股数(j)	-	-
报告期月份数(k)	12	12
发行在外的普通股加权平均数(l=d+e+f×g÷k-h×i÷k-j)	256,000,000.00	256,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润每股收益(m=a÷l)	0.2956	0.4449
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的每股收益(n=c÷l)	0.2169	0.2525

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据

应收票据期末余额较期初增加 13,452.07 万元，主要是客户更多地使用票据结算。

(2) 预付款项

预付款项期末余额较期初增加 9,232.78 万元，主要是华光电站按工程进度预付的工程款增加。

(3) 其他应收款

其他应收款期末净额较期初减少 18,335.35 万元，主要是华光电站收回国联环保往来款 18,074 万元。

(4) 其他流动资产

其他流动资产期末余额较期初减少 1,377.53 万元，主要是华光工锅期初 1,000 万元银行理财产品在本期到期收回，及上期预缴企业所得税 399.96 万元抵交本期所得税。

(5) 投资性房地产

投资性房地产期末余额较期初减少 549.86 万元，是惠联热电和惠联垃圾热电的投资性房地产因股权置出而减少。

(6) 固定资产

固定资产期末净额较期初减少 83,990.32 万元，主要是惠联热电和惠联垃圾热电的固定资产因股权置出而减少固定资产原值 119,016.37 万元、累计折旧 46,466.11 万元。

(7) 在建工程

在建工程期末余额较期初增加 3,935.82 万元，主要是增加友联热电技改工程项目 4,375.38 万元。

(8) 无形资产

无形资产期末余额较期初减少 4,831.49 万元，主要是惠联热电的土地使用权因股权置出而减少原值 4369.68 万元，累计摊销 785.97 万元。

(9) 长期待摊费用

长期待摊费用期末余额较期初减少 2,006.13 万元，主要是惠联热电路接入费用因股权置出而减少长期待摊费用原值 2,270.48 万元，累计摊销 637 万元。

(10) 短期借款

短期借款期末余额较期初减少 32,750 万元，主要是惠联热电和惠联垃圾热电期末短期借款因股权置出而未合并。

(11) 应交税费

应交税费期末余额较期初增加 1,261.26 万元，主要是股权置换置出的惠联热电和惠联垃圾热电股权公允价值大于长期股权投资账面初始投资成本的差额应交企业所得税 1,558.76 万元。

(12) 应付股利

应付股利期末余额较期初增加 8,336.72 万元，主要是华光电站和友联热电股权置入前应付而未付的老股东股利。

(13) 长期借款

长期借款期末余额较期初减少 31,827.27 万元，其中 7,000 万元根据借款到期日重分类至一年内到期的非流动负债，其他减少主要是惠联热电和惠联垃圾热电期末长期借款因股权置出而未合并。

(14) 财务费用

财务费用本期发生额较上期减少 981.07 万元，主要是惠联热电和惠联垃圾热电因股权置出，未合并 10-12 月利润表。

(15) 营业外收入

营业外收入本期发生额较上期减少 2,312.27 万元，主要是计入营业外收入政府补助减少。

(16) 营业外支出

营业外支出本期发生额较上期减少 1,102.34 万元，主要本期处置固定资产及无形资产净损失减少。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王福军

无锡华光锅炉股份有限公司

2014 年 4 月 2 日