

武汉锅炉股份有限公司

2003 年年度报告正文

披露报纸：《证券时报》、《大公报》

披露时间：2004 年 4 月 1 日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六节	公司治理结构.....	11
第七节	股东大会情况介绍.....	12
第八节	董事会报告.....	14
第九节	监事会报告.....	25
第十节	重要事项.....	27
第十一节	财务报告.....	31
第十二节	备查文件.....	32

第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司2003年度财务会计报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长陈伯虎先生、总经理兼财务总监向荣伟先生、会计机构负责人秦山岚女士声明：保证公司本年度报告中财务报告真实、完整。

普华永道中国有限公司在中国内地的业务已统一由普华永道中天会计师事务所有限公司办理，故本公司2003年12月31日的审计报告是由普华永道中天会计师事务所有限公司出具。

第二节 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称：武汉锅炉股份有限公司

公司的法定英文名称：WUHAN BOILER COMPANY LIMITED

英文名称缩写：WBC

二、公司的法定代表人：陈伯虎

三、公司董事会秘书：刘成祥 证券事务代表：徐幼兰

联系地址：湖北省武汉市武珞路 586 号

联系电话：(027) 87652719

联系传真：(027) 87655152

电子信箱：wbgchw@public.wh.hb.cn

四、公司注册及办公地址：湖北省武汉市武珞路 586 号

邮政编码：430070

互联网网址：<http://www.wbcl.com.cn>

电子信箱：wbgchw@public.wh.hb.cn

五、公司信息披露报刊：境内：《证券时报》、境外：《大公报》，登载

公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：武锅 B 股票代码：200770

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年4月8日注册登记正式成立

公司首次注册登记地点：湖北省武汉市武珞路586号

公司最新注册登记日期：1998年11月16日于湖北省工商行政管理局变

更登记为中外合资股份制企业。

公司最新注册登记地点：湖北省武汉市武珞路586号

企业法人营业执照注册号：企股鄂总字第002591号

税务登记号码：420106271756432

公司聘请的会计师事务所名称：

境内：武汉众环会计师事务所有限责任公司

地址：武汉国际大厦B座16楼

境外：普华永道中天会计师事务所有限公司

地址：广州建设六马路33号宜安广场18层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据 金额 （单位：人民币元）

利润总额	46,693,895.83
净利润	29,851,616.19
扣除非经常性损益后的净利润	30,994,425.62
主营业务利润	182,630,928.64
其他业务利润	3,606,491.58
营业利润	47,909,504.79
投资收益	484,707.30
补贴收入	890.35
营业外收支净额	-1,701,206.61
经营活动产生的现金流量净额	119,052,060.66
现金及现金等价物净增减额	43,321,741.42

注：扣除非经常性损益涉及的项目及金额（单位：人民币元）

处理长期股权投资、固定资产资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	27,198.96
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	-24,474.43
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	1,167,185.61
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-30,101.71
合 计	1,139,808.43

普华永道中天会计师事务所有限公司根据国际会计准则及其他调整对中国法定财务报表之影响如下：(2003 年 12 月 31 日)

	净利润 (人民币千元)	净资产 (人民币千元)
根据中国法定合并财务报表所列	29,851	545,183
国际财务申报准则及其他调整		
(1)冲销长期投资重估增值	-	(2,227)
(2)递延税项	(52)	2,527
(3)无须归还之预收顾客款项	1,800	-
(4)其它	143	(633)
经国际财务申报准则及其他调整后所列报	31,742	544,850

注：差异产生的主要原因是无须归还之预收顾客款项。

二、公司近三年的财务指标：

(1) 以下数据均以合并报表数填列或计算 (单位：人民币元)

项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	1,237,739,269.58	630,500,780.63	404,267,135.91
净利润	29,851,616.19	20,140,959.02	18,010,499.03
总资产	2,204,893,156.02	1,740,339,336.03	1,276,848,449.24
股东权益(不含少数股东权益)	545,183,405.34	523,151,336.56	503,010,377.54
每股收益	0.10	0.068	0.061
每股收益(按月平均加权法计算)	0.10	0.068	0.061
扣除非经常性损益后的每股收益	0.10	0.069	0.051
每股净资产	1.863	1.726	1.694
调整后的每股净资产	1.726	1.632	1.6677
每股经营活动产生的现金流量净额	0.40	0.53	0.247
净资产收益率	5.48%	3.93%	3.581%

(2) 根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》

通知精神,公司2003年按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润表附表

报告期 利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.50	33.94	0.61	0.61
营业利润	8.79	8.90	0.16	0.16
净利润	5.48	5.55	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	5.68	5.76	0.10	0.10

三、报告期内股东权益变动情况及原因

(单位：人民币元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	297000000	149,674,951.34	10,056,052.09	10,056,052.09	56,364,281.04	523,151,336.57
本期增加	0	2,575,452.59	3,572,712.86	3,572,712.86	29,854,616.19	39,575,494.50
本期减少	0				17,540,425.72	17,540,425.72
期末数	297000000	152,250,403.93	13,628,764.95	13,628,764.95	68,675,471.51	545,183,405.34
变动原因		外币资本折算差额	从净利润中提取	从净利润中提取	本年净利增加	利润增加

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有份	172000000						172000000
境外法人持有份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	172000000						172000000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股							
2、境内上市的外资股	125000000						125000000
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	125000000						125000000
三、股份总数	297000000						297000000

二、股票发行与上市情况

(1) 1998年3月20日，本公司向境外投资者配售，发售价为港币1.496元/股，发行数量为125000000股境内上市外资股，并于1998年4月15日在深圳证券交易所挂牌上市，代码为：200770。

(2) 报告期内本公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 报告期内利润分配的实施情况

2003年7月7日公司向全体股东实施了10股派现0.35元人民币的利润分配

方案，共计分配利润 10,395,000 元人民币。

三、 股东情况介绍

(1) 截至2003 年12 月31 日，本公司股东总数为 19,496户。其中发起人股东1名，

为武汉锅炉集团有限公司；境内上市外资股股东19,495户。

(2) 公司主要股东持股情况

2003年12月31日前在册，拥有公司股份前十名股东情况如下：

单位：股

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	年度变动增 减情况(+, -)	持股占总股 本比例(%)	质押或冻 结情况	股份性质
1	武汉锅炉集团有限公司	172,000,000	0	57.9	无	境内法人股
2	王家宜	2,230,000	2,230,000	0.75	未知	流通股(B股)
3	GT PRC FUND	1,789,491	1,789,491	0.60	未知	流通股(B股)
4	上海香港万国证券	1,133,900	1,133,900	0.38	未知	流通股(B股)
5	通城投资有限公司	1,051,562	1,051,562	0.35	未知	流通股(B股)
6	陈倩芬	625,800	3100	0.21	未知	流通股(B股)
7	DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	619,400	619,400	0.21	未知	流通股(B股)
8	BEST RELIANCE INVESTMENTS LTD	545,800	-90,800	0.18	未知	流通股(B股)
9	王彦广	450,000	0	0.15	未知	流通股(B股)
10	朱如波	439,481	439,481	0.15	未知	流通股(B股)
11	崔凯	393,200	10,445	0.13	未知	流通股(B股)

注：2003 年 10 月 16 日上海市高级人民法院已解除对武汉锅炉集团有限公司持有的武锅 B(本公司)境内法人股 9140.06 万股的冻结。

公司前十名股东中，第一大股东武汉锅炉集团有限公司所持股份为非流通股，报告期内其所持股份未发生变化；其余九名股东均为社会公众股东，所持股份为流通股（B 股），报告期内其所持股份发生变化均系二级市场交易所致。

公司前十名股东中，第一大股东武汉锅炉集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

（3）公司控股股东情况

武汉锅炉集团有限公司系本公司控股股东，截止 2003 年 12 月 31 日持有本公司股份 172000000 股，是唯一持有本公司 10% 以上股份的股东，其持有本公司股份的比例为 57.9%。

武汉锅炉集团有限公司 1995 年 8 月 8 日成立，法定代表人为黄江先生，注册资本为玖仟零伍拾玖万陆仟元整，企业法人营业执照注册号为：4201001100902，注册地址为湖北省武汉市武珞路 586 号，经营范围：对授权经营管理的国有资产投资运营；锅炉、压力容器及相关机电产品的技术开发、设计、成套安装及国家批准的进出口业务；汽车货运；（含下属分支机构经营范围）。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。武汉锅炉集团有限公司系武汉市国资委全资拥有的以资本营运和资产管理为主要任务的国有独资企业。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

（1）董事基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数（股）	
					期初数	期末数
陈伯虎	男	40	董事长	2001.4---2004.4	0	0
向荣伟	男	50	董事	2001.4---2004.4	0	0
李俊	男	45	董事	2001.4---2004.4	0	0
陈鹤林	男	54	董事	2001.4---2004.4	0	0
刘成祥	男	55	董事	2001.4---2004.4	0	0
金桃芝	女	54	董事	2001.4---2004.4	0	0
王宗军	男	40	独立董事	2001.4---2004.4	0	0
周茂荣	男	58	独立董事	2001.4---2004.4	0	0

黎东辉	男	36	独立董事	2001.4---2004.4	0	0
-----	---	----	------	-----------------	---	---

(2) 监事基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数(股)	
					期初数	期末数
张海清	男	54	召集人	2001.4---2004.4	0	0
曾宪平	男	54	监事	2001.4---2004.4	0	0
汪海粟	男	49	监事	2001.4---2004.4	0	0

(2) 高级管理人员的基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数(股)	
					期初数	期末数
向荣伟	男	50	总经理	2001.4---2004.4	0	0
白西欣	男	40	副总经理	2001.4---2004.4	0	0
华立新	男	39	副总经理	2001.4---2004.4	0	0
金志城	男	44	副总经理	2001.4---2004.4	0	0
裴汉华	男	44	副总经理	2001.4---2004.4	0	0
刘成祥	男	55	董事会秘书	2001.4---2004.4	0	0

(4) 说明：

1. 公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份；
2. 公司控股股东为武汉锅炉集团有限公司，公司监事曾宪平任武汉锅炉集团有限公司副总会计师。公司其余的董事、监事、高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。

二、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

(1) 董事会依据公司制定的工资分配制度和经济责任制考核办法，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司在 2003 年度实行的工资分配制度是以岗位技能工资为主的结构工资分配制度。月度奖金确定是按照经济责任制考核办法，以其分管

的各项经济技术指标月度完成情况为依据。年度奖金确定是以其分管的各项经济技术指标和主要工作年度完成情况为依据。

(2) 年度报酬划分年度报酬区间

公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的年度报酬的共 11 人，年度报酬总金额为 457,000 元。

金额最高的前三名董事的报酬总额：152,000 元； 金额最高的前三名高管的报酬总额：132,000 元

年度报酬区间：5~6 万元 2 人； 4~5 万元 2 人； 2.5~4 万元 7 人

(3) 不在公司领取报酬和津贴的董事、监事、高管人员

独立董事：王宗军 周茂荣 黎东辉

监 事：汪海粟 曾宪平

三、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均未发生变动。

四、公司员工情况

报告期末公司共有员工 2761 人，具体如下：

按专业构成分类：

项 目	数 量 (人)	比 例 (%)
生产人员	1812	65.63
销售人员	36	1.30
技术人员	356	12.89
财务人员	43	1.56
行政人员	514	18.62
合 计	2761	100

按教育程度分类：

项 目	数 量 (人)	比 例 (%)
-----	---------	---------

大学本科及以上	294	10.65
大学专科	654	23.69
高中（含中专、技校）	1337	48.42
初中及以下	476	17.24
合 计	2761	100

说明：本公司目前没有离退休职工，人员减少系劳动合同到期所致。

第六节 公司治理结构

一、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。报告期内，公司根据中国证监会颁布的《关于推动上市公司加强投资者关系管理工作的通知》的通知精神，制定了《武汉锅炉股份有限公司投资者关系管理规范》，并在本公司网站上开辟了投资者关系管理栏目，实现了与投资者的互动交流，加强了与投资者和潜在投资者之间的沟通，进一步提高了公司的治理水平。

二、 关于独立董事履行职责情况

报告期内，本公司有独立董事3人，达到了中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》的要求。公司独立董事能够认真履行董事职责，对董事会审议的投资项目及重大事项进行认真审核，积极征询和听取公司董事、监事及高管人员的意见，并在公司董事会上发表独立意见，对公司董事会的科学决策发挥了其良好的积极作用。

三、 公司在与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面的分开情况

本公司相对于控股股东武汉锅炉集团有限公司人员独立，资产完整，财务独立，机构、业务独立，各自核算，独立承担责任和风险。

在人员方面，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司的高级管理

人员均为专职任职并在公司领取报酬，不存在在控股股东单位兼职的情况。人事任免严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行。

在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，在资产、资金及其它资源方面不存在被控股股东占用的情况。

在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立了健全的财务核算体系和财务管理制度，并根据上市公司严格会计制度的要求，独立做出财务决策，对子公司的财务实行垂直管理。公司拥有独立的银行帐号，依法独立进行纳税。

在机构方面，公司机构设置独立、完整，具有良好的运作机制和运作效率，各机构职责明确。公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合自身发展要求的组织机构。

在业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生系统，原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成，公司与控股股东不存在同业竞争。

四、高级管理人员的考评及激励机制的情况

基于长远发展的需要，公司早在 2000 年已建立对高级管理人员的考评机制，主要考核其履行经营管理职责和取得经营管理业绩的情况。2003 年对高级管理人员的考核办法主要是根据公司的经济效益情况和下达的考核指标完成情况兑现工资和绩效奖励。

第七节 股东大会情况简介

一、股东大会的通知、召集、召开情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会，其中临时股东大会一次，年度股东大会一次，两次股东大会的名称、通知、召集、召开、决议及信息披露情况如下：

1. 2003 年第一次临时股东大会情况

公司 2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 1 月 10 日在本公司会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表总计 2 人，代表了 172,000,000 股国有

法人股（内资股），代表了 5,000 股流通股（外资股 B 股），占公司总股本的 57.92%，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定的召开股份有限公司股东大会的法定表决权数。会议由公司董事长陈伯虎先生主持，全体董事出席了会议，会议采取记名投票方式表决，通过并形成如下决议：

（1）审议通过公司《关于在 2001 年度股东大会上通过的关于公司 2001 年申请公募增发人民币普通股的议案，经股东大会批准之日起半年内的有效期再延长壹年的议案》。表决结果：内资股同意股份 172,000,000 股，外资股同意股份 5,000 股，共计占出席股东大会股份总数 100%，反对股份 0 股，弃权股份 0 股。

本次临时股东大会经湖北天元兄弟律师事务所彭波律师现场见证并出具了法律意见书，认为本次临时股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》的规定。此公告已刊登在 2003 年 1 月 11 日《证券时报》、《大公报》上。

2. 2002 年年度股东大会情况

公司于 2003 年 5 月 16 日召开了 2002 年年度股东大会，本次会议的召开时间、地点、审议事项及其他事项以公告的方式刊登在 2003 年 5 月 17 日的《证券时报》和《大公报》上。

公司 2002 年年度股东大会在本公司会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表总计 1 人，代表了 172,000,000 股国有法人股（内资股），占公司总股本的 57.92%，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定的召开股份有限公司股东大会的法定表决权数。会议由公司董事长陈伯虎先生主持，全体董事出席了会议，会议采取记名投票方式，经逐项表决，形成如下决议：

- （1）审议通过公司《2002 年年度报告和年度报告摘要》
- （2）审议通过公司《2002 年度董事会工作报告》
- （3）审议通过公司《2002 年度监事会工作报告》
- （4）审议通过公司《2002 年度财务报告》

- (5) 审议通过公司《2002 年度利润分配议案》
- (6) 审议通过公司《2003 年度利润分配政策》
- (7) 以特别决议审议通过修改《武汉锅炉股份有限公司章程》
- (8) 审议通过公司《董事会专门委员会议事规则》
- (9) 审议通过公司《董事会战略委员会工作细则》
- (10) 审议通过公司《董事会薪酬委员会工作细则》
- (11) 审议通过公司《董事会提名委员会工作细则》
- (12) 审议通过公司《董事会审计委员会工作细则》
- (13) 审议通过公司《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中国有限公司为公司 2003 年度审计机构及其报酬的议案》

本次股东大会经湖北天元兄弟律师事务所彭波律师现场见证并出具了法律意见书，认为本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》的规定。

二、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司任职的 9 名董事和 3 名监事均未更换。

第八节 董事会报告

一、报告期内经营情况的讨论分析

2003 年是公司自 98 年上市以来，生产、销售、效益及发展均取得了较好成绩的一年。随着国内电的增长速度的提高，公司积极抓住机遇抢占市场，赢得了较大的市场份额，并按照“向内挖潜，向外扩散”的指导思想，精心组织各项生产任务，逐步提高了劳动生产率，锅炉产品的产量创历史新高，同时，公司保持积极稳健的工作作风，加大了资金统一管理的力度，使公司营运工作有序进行，圆满地完成了全年的经营目标，保持了公司持续稳定的发展。

2003 年公司获得了由中华人民共和国商务部、中国对外贸易经济合作企业协会、

中国外贸企业协会信用体系专家评审委员会颁发的“2003 年度中国外贸企业信用体系指定示范单位证书”；国家安全生产监督管理局安全科学技术研究中心颁发的“职业健康管理体系认证”和“环境管理体系认证”证书；湖北省人民政府颁发的“湖北省外商投资十佳企业”证书。

二、公司经营情况

（1）主营业务范围及其经营状况

公司主要经营范围：从事电站锅炉、特种锅炉、脱硫设备及其它压力容器及辅助设备等产品的发展、生产及销售。

报告期内，在董事会的正确决策和全体员工的共同努力下，公司全年实现主营业务收入 1,237,739,269.58 元，比上年增长 96.31%；主营业务利润 182,630,928.64 元，比上年增长 35.30%；净利润 29,851,616.19 元，比上年增长 48.21%。

1、公司主营业务按行业分布情况：

行 业	主营业务收入	主营业务利润
机械制造	1,237,739,269.58 元	182,630,928.64 元

公司所有产品属于为能源、环保行业提供专用设备的机械制造行业。

2、公司主营业务按地区分布情况：

地区	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务利润比例
北方地区	920,169,830.22 元	74.34%	142,222,505.41 元	77.87%
南方地区	317,569,439.36 元	25.66%	40,408,423.23 元	22.13%
总 计	1,237,739,269.58 元	100%	182,630,928.64 元	100%

3、公司主营业务按产品分布情况：

产 品	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务利润比例
锅 炉	1,237,739,269.58 元	100%	182,630,928.64 元	100%

4、主要产品基本情况：

产 品	市场占有率	销售收入	销售成本	毛利润率
锅 炉	18%	1,237,739,269.58 元	1,055,108,340.94 元	14.94%

(2) 主要控股公司和参股公司的经营情况及业绩

报告期末，公司共有叁家控股企业，分别是武汉特种锅炉成套设备有限公司（以下简称“特锅公司”）和武汉蓝翔能源环保科技有限公司（以下简称“蓝翔公司”），武汉武锅致信环保设备制造有限公司（以下简称“致信公司”），叁家控股公司的基本情况及经营业绩如下：

1. 特锅公司

特锅公司成立于 1991 年 1 月 3 日。在 2001 年 4 月，本公司以 1051 万元的收购价格，收购了该公司 90% 的股权。特锅公司注册登记号为：4201001102649，该公司注册资本为 1,168 万元，其经营范围包括：各类工程承包、成套设备和各类锅炉辅机设备销售。报告期内，特锅公司实现主营业务收入 6,611 万元，净利润 160 万元。截止到报告期末，特锅公司资产总额为 10,580 万元，净资产为 1,355 万元。

2. 蓝翔公司

蓝翔公司成立于 2002 年 6 月 4 日，本公司控股比例为 70%。蓝翔公司注册登记号为：

4201001102912，该公司注册资本为 2,000 万元，其经营范围包括：锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。报告期内，蓝翔公司实现主营业务收入 1,989 万元，净利润 454 万元。截止到报告期末，蓝翔公司资产总额为 3,507 万元，净资产为 2,582 万元。

3. 致信公司

致信公司成立于 2003 年 6 月 13 日。报告期内公司以自有资金 510 万元投资组建了武汉武锅致信环保设备制造有限公司，本公司控股比例为 51%。致信公司注册登记号为：4201001171169，该公司注册资本为 1000 万元人民币，其经营范围包括：

燃气联合循环余热锅炉、循环流化床锅炉、碱回收锅炉及锅炉燃烧器、锅炉部件及环保节能设备制造、销售；钢结构件及金属制造、销售（国家有专项规定的按规定执行）。报告期内，致信公司实现主营业务收入 760 万元，净利润 18 万元。截止到报告期末，致信公司资产总额为 1,536 万元，净资产为 1,018 万元。

本公司无分公司、参股公司及其他合营公司。

三、主要供应商及客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为 42,957.7 万元，占公司年度采购总额的 40.55%；前五名客户销售额收入合计为 52,413.9 万元，占公司销售收入总额的 42.35%。

四、经营中出现的问题与困难及解决方案

目前国内整个电力市场处于复苏阶段，市场前景十分喜人。由于公司的订单增加，一是使生产能力和生产设备的负荷加大，给产品的生产周期和设备的安全工作增加了压力；二是满足生产需求的技术工种的人力资源缺乏；三是由于原材料大幅度涨价，使公司降低成本计划受到一定的影响。

针对上述存在的问题与困难，公司采取如下措施：

1、加强生产的组织协调，制定更加周密的生产作业计划和资本调配计划，加强各部门及产品扩散生产单位的通力合作，提高投入产出水平；

2、化内部各项管理，特别在原材料采购上，实行比价采购，合理有效地确定材料的库存，加大对成本预算分析与考核力度，提高材料的利用率；

3、加大对生产需求的技术工种的员工培训，全面提高员工的综合素质，使人力资源配备结构逐步走向合理化、科学化。

五、公司报告期内的投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、非募集资金投资项目的情况：

1) 报告期内，公司为适应市场的变化，寻求长期发展，根据本公司战略结构调

整的规划，需加大技术投入，优化产业和产品结构，通过技术引进、自主研发及高科技环保型新能源装备产品的市场开发，立足向大型循环流化床锅炉发展的思路，创造新的利润增长点，增强公司核心竞争力。经过对世界范围内主要循环流化床锅炉技术流派的认真研究，结合公司的自身特点，2003年3月，公司与法国ALSTOM公司（ALSTOM-EVT）签订了“220t/h、410t/h和135MW级循环流化床锅炉许可证、技术转让和技术援助协议”，并支付技术转让入门费205万美金（折合人民币1694万元）给技术出让方，转让范围为50MW~135MW容量等级（含中间再热）的循环流化床锅炉及锅炉岛，适用于燃烧烟煤、贫煤、无烟煤、煤浆、废煤、油页岩、褐煤、木屑、脱水煤浆、无烟煤渣等。

2）报告期内，公司以自有资金510万元投资组建了武汉武锅致信环保设备制造有限公司，该公司工商注册登记和税务登记手续于2003年6月13日办理完毕，其注册资本为1000万元人民币，企业法人营业执照注册号为：4201001171169，注册地址：武汉市武昌区武珞路586号，经营范围：燃气联合循环余热锅炉、循环流化床锅炉、碱回收锅炉及锅炉燃烧器、锅炉部件及环保节能设备制造、销售；钢结构件及金属制造、销售（国家有专项规定的按规定执行）。本公司出资比例占该公司注册资本的51%。

报告期内，武汉武锅致信环保设备制造有限公司主要经营情况：实现主营业务收入760万元，净利润18万元。截止到报告期末，致信公司资产总额为1,536万元，净资产为1,018万元。

六、公司财务状况

单位：元

项目	2003年12月31日	2002年12月31日	增减(%)
总资产	2,204,893,156.02	1,740,339,336.03	26.69
股东权益	545,183,405.35	523,151,336.56	4.2
	2003年	2002年	增减(%)
主营业务利润	182,630,928.64	134,984,482.59	35.30

净利润	29,851,616.19	20,140,959.02	48.21
现金及现金等价物净增加额	43,321,741.42	308,487,057.45	-85.96

财务状况变动原因说明：

- 1、总资产增加，主要原因是生产经营规模扩大。
- 2、股东权益增加，主要原因是净利润增加。
- 3、主营业务利润增加，主要原因是销售收入增加。
- 4、净利润增加，主要原因是销售收入增加，成本支出得到控制。
- 5、现金及现金等价物净增加额减少，主要原因是因为订货量增加垫付流动资金增加所致。

七、公司 2004 年的经营计划：

2004 年公司总的工作思路是：以满足市场需求为核心，加深用工制度、分配制度改革；加大目标成本、技术创新、生产经营等各项管理工作力度；加快结构调整步伐；加强以执行力为重点的企业文化建设，推进公司持续超常规发展。其主要措施是：

- 1、认清形势，树立信心。当前国内经济发展趋势迫使我们必须加快发展步伐，顺势而为是企业的最佳时机和策略，由于电力工业行业景气指数的上升，良好的经销形势保证了公司的销售收入逐年递增；
- 2、加深劳动用工、分配制度改革；
- 3、加大目标成本管理力度，做好各项基础管理工作；
- 4、通过多种融资渠道筹集资金，满足公司总体发展对资金的需求；
- 5、加快结构战略性调整的步伐；
- 6、加强企业执行力文化的建设，增强企业核心竞争力。

八、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议的召开、决议及信息披露情况

报告期内，公司董事会共召开了 9 次董事会会议，各次会议的名称、召开、决议及信息披露情况如下：

1) 公司第二届董事会第十次会议于 2003 年 1 月 24 日以通讯方式召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由陈伯虎董事长主持，会议审议通过了如下决议：

《关于对武汉证管办巡回检查发现问题的整改报告》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 1 月 25 日《证券时报》和《大公报》上。

2) 公司第二届董事会第十一次会议于 2003 年 3 月 28 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

- (1)《公司 2002 年工作报告》
- (2)《公司 2002 年年度报告和年度报告摘要》
- (3)《公司 2002 年度董事会工作报告》
- (4)《公司 2002 年度财务报告》
- (5)《公司 2002 年度利润分配预案》
- (6)《公司 2003 年度利润分配政策》
- (7)《武汉锅炉股份有限公司章程》
- (8)《董事会专门委员会议事规则》
- (9)《董事会战略委员会工作细则》
- (10)《董事会薪酬委员会工作细则》
- (11)《董事会提名委员会工作细则》

(12)《董事会审计委员会工作细则》

(13)《总经理工作细则》

(14)《董事会秘书工作细则》

(15)《2002 年度公司董事、监事、高管人员年度报酬的议案》

(16)《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中国有限公司为公司 2003 年度审计机构及其报酬的议案》

(17)《关于提请召开 2002 年年度股东大会的议案》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 3 日《证券时报》和《大公报》上。

3) 公司第二届董事会第十二次会议于 2003 年 4 月 18 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 8 人，其中独立董事 2 人，1 名独立董事因公出国，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《公司 2003 年第一季度报告及财务报告》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 21 日《证券时报》和《大公报》上。

4) 公司第二届董事会第十三次会议于 2003 年 5 月 28 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《关于投资组建武汉武锅致信环保设备制造有限公司（筹）的议案》

本次董事会决议及其相关资料已报备深圳交易所管理部。

5) 公司第二届董事会第十四次会议于 2003 年 8 月 1 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了

本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《公司 2003 年半年度报告及财务报告》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 6 日《证券时报》和《大公报》上。

6) 公司第二届董事会第十五次会议于 2003 年 9 月 10 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《关于向中国外贸金融租赁公司进行融资租赁的议案》

(2)《关于为中国外贸金融租赁公司向招商银行北京分行贷款进行担保的议案》

本次董事会决议及其相关资料已报备深圳交易所管理部。

7) 公司第二届董事会第十六次会议于 2003 年 10 月 27 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事 3 人，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《公司 2003 年第三季度报告及财务报告》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 29 日《证券时报》和《大公报》上。

8) 公司第二届董事会第十七次会议于 2003 年 11 月 28 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 6 人，其中 3 名董事因公出差，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《关于公司 3# 蛇行管线及配套设施技术改造项目的议案》

说明：该议案内容的具体实施在 2004 年进行。

9) 公司第二届董事会第十八次会议于 2003 年 12 月 2 日在本公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 6 人，其中 3 名董事因公出差，监事会成员及高管人员列席了本次董事会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长陈伯虎先生主持。会议审议通过了以下决议：

(1)《关于公司与法国 ALSTORM Powerinc 公司展开 600MW 级强制循环锅炉技术引进和合作的议案》

说明：该议案内容的具体实施在 2004 年进行。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据有关法律、法规的要求，按照股东大会决议及授权，认真执行股东大会通过的有关决议，具体执行情况如下：

1) 组织实施了 2002 年度利润分配方案。公司于 2003 年 6 月 27 日分别在《证券时报》、《大公报》上刊登了《武汉锅炉股份有限公司 2002 度派息公告书》。该方案于 2003 年 7 月 7 日实施完毕。

2) 2003 年第一次临时股东大会上审议通过的《关于在 2001 年度股东大会上通过的关于公司 2001 年申请公募增发人民币普通股的议案, 经股东大会批准之日起半年内的有效期再延长壹年的议案》，该项融资计划还在报审中。

九、本次利润分配方案及 2004 年预计利润分配政策

1、公司 2003 年度利润分配方案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司按中国会计准则进行审计。公司 2003 年度净利润是 29,851,616.19 元人民币。按本年度净利润的 10%提取法定公积金 3,572,712.86 元人民币，提取 10%法定公益金 3,572,712.86 元人民币。本年度可供分配的利润为 68,675,471.51 元人民币。拟以 2003 年 12 月 31 日的总股本 297000000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.40 元人民币，共计分配利润 11,880,000.00

元人民币，剩余的未分配利润结转入下一年度分配，本年度不进行资本公积金转赠股本。本年度不进行资本公积金转赠股本。该项预案需提请公司 2003 年年度股东大会审议。

2、公司 2004 年度预计利润分配政策

公司将按 2004 年度实现净利润和 2003 年度未分配利润用于股利分配的比例为 15% ~ 30%，2004 年度利润分配方案以现金红利的方式派发。具体实施时，由董事会以分配预案的形式提交股东大会审议通过后实施。公司董事会保留根据公司实际情况对该政策进行调整的权力。

十、其他披露事项

1、公司选定《证券时报》和《大公报》为 2003 年度信息披露的指定报纸，报告期内，信息披露的指定报纸未发生变更。

2、注册会计师对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

武汉众环会计师事务所有限责任公司根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，出具了《关于武汉锅炉股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明》。会计师认为：截止 2003 年 12 月 31 日，除公司与控股股东及其他关联方发生的正常经营性资金往来外，未发现武锅 B 之控股股东及其他关联方存在《通知》中所述的违规占用武锅 B 资金的情况。

3、独立董事对本公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

独立董事认为：截止 2003 年 12 月 31 日，公司仅发生一笔为中国外贸金融租赁公司向招商银行北京分行贷款进行担保，公司与中国外贸金融租赁公司不存在关联关系或其他关系。该笔贷款是根据公司战略结构调整的需要，向中国外贸金融租赁公司进行融资租赁，暨由中国外贸金融租赁公司向银行贷款 4200 万元人民币购买一批专用设备后向公司出租，公司按年度支付租金使用该批设备。该笔对外担保的审批程序合法，其最终目的有利于公司今后的发展。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

2003年公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》，本着对全体股东负责的精神，按照有关法律法规，认真履行职责，发挥监督职能。本年度共召开监事会五次，审查公司年度报告和中期报告有关议案，对董事会的决策程序进行监督，督促董事会和经营管理班子依法运作，确保公司财务规范运行。

二、报告期内，监事会会议的召开、决议及信息披露情况

报告期内公司监事会共召开二次会议，各次会议的名称、召开、决议及信息披露

情况如下：

1、公司第二届监事会第七次会议于 2003 年 3 月 28 日在本公司会议室召开。应到监事 3 人，实到监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会召集人张海清先生主持，会议审议并通过了如下决议：

(1) 审议通过公司 2002 年度监事会工作报告

(2) 审议通过公司 2002 年年度报告和年度报告摘要

(3) 审议通过公司 2002 年度财务报告

(4) 公司 2002 年度利润分配预案、2003 年度利润分配政策、修改《武汉锅炉股份有限公司章程》、公司《总经理工作细则》、公司《董事会秘书工作细则》、关于公司《董事会专门委员会议事规则》的议案、关于公司《董事会战略委员会工作细则》的议案、关于公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案、关于公司《董事会提名委员会工作细则》的议案、关于公司《董事会审计委员会工作细则》的议案、关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中国有限公司为公司 2003 年度审计机构及其报酬的议案、关于 2002 年度公司董事、监事、高管人员年度报酬的议案、关于提请召开 2002 年度股东大会的议案程序合法。

本次监事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 3 日《证券时报》和《大公报》上。

2、公司第二届监事会第八次会议于 2003 年 8 月 1 日在本公司会议室召开。应到监事 3 人，实到监事 2 人，一名监事因公出国，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会召集人张海清先生主持，会议审议并通过了如下决议：

(1)《公司 2003 年半年度报告及财务报告》

本次监事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 6 日《证券时报》和《大公报》上。

三、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会2003年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了内控机制。公司董事长、董事、经理、高管人员执行职务时没有发现违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

四、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了定期的检查，认为公司2003 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司出具的审计意见真实、客观、公允地反映了公司2003年度的财务状况和经营成果。

五、检查公司募集资金使用情况

近三年内（含本报告期），公司没有募集资金。

六、公司收购、出售资产的关联交易情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的关联交易情况。

七、检查公司关联交易情况

公司发生的关联交易定价合理公平，没有损失上市公司的利益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
武汉锅炉集团有限公司	武汉武珞路586号	锅炉压力容器及相关机电产品的技术开发、设计、制造	本公司之母公司	国有独资有限责任公司	黄江
武汉特种锅炉有限公司	武汉武珞路586号	锅炉工程承包、锅炉及辅机销售	本公司之子公司	有限责任公司	阮祥富
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	武昌区武珞路586号	锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务。	本公司之子公司	有限责任公司	华立新
武汉武锅致信环保设备制造公司	武昌区武珞路586号	燃气联合循环余热锅炉、循环流化床锅炉、碱回收锅炉及锅炉燃烧器、锅炉部件及环保节能设备制造、销售；钢结构件及金属制造、销售。（国家有专项规定的按规定执行）	本公司之子公司	有限责任公司	陈世余

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
武汉锅炉集团有限公司	90,596,000.00			90,596,000.00
武汉特种锅炉有限公司	11,680,000.00			11,680,000.00
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

武汉武锅致信环保设备制造公司	10,000,000.00			10,000,000.00
----------------	---------------	--	--	---------------

(3) 存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
武汉锅炉集团有限公司	172,000,000.00	57.91					172,000,000.00	57.91
武汉特种锅炉有限公司	10,514,900.00	90					10,514,900.00	90
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	14,000,000.00	70					14,000,000.00	70
武汉武锅致信环保设备制造公司	5,100,000.00	51					5,100,000.00	51

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
武锅集团阀门有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团运通有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团锅炉安装公司	与本公司同为武锅集团子公司
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武汉江夏房地产公司	与本公司同为武锅集团子公司

2、关联方交易

(1) 采购货物

本公司以成本价从下列关联方取得零配件（单位：万元）

企业名称	2003 年金额	2002 年金额
武锅集团阀门有限责任公司	1,052.74	1,794.21
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	229.54	601.73
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	1,115.65	95.60
合 计	2,397.93	2,491.54

(2) 销售货物与材料

本公司 2003 年及 2002 年度向关联方销售货物与材料有关明细资料如下（单位：万元）

企业名称	2003 年金额	2002 年金额
武汉锅炉集团有限公司	47.51	1,270.86
武锅集团阀门有限责任公司	459.86	0.01
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	1.56	0.02
武锅集团锅炉安装公司	2.55	
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	12.19	
合 计	523.67	1,270.89

(3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	2003 年	2002 年
应收账款：		
武汉锅炉集团有限公司	1,942,966.00	22,933,328.51
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	87,200.00	
其他应收款：		
武锅运通有限责任公司	808,359.53	
武锅集团锅炉安装公司	151,314.00	
应付账款		
武锅集团锅炉安装公司	34,941.50	
武汉锅炉集团阀门有限责任公司		9,086,199.00
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	1,876,464.50	
预付账款		
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	10,344,501.81	1,476,992.00
武锅集团锅炉安装公司		151,314.00
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	243,849.15	2,114,700.00
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	19,208,634.87	

其他应付款		
武汉锅炉集团有限公司	9,998,359.50	
武锅江夏房地产公司	407,200.00	
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	322,455.00	
武汉锅炉集团运通有限责任公司		3,088,857.99

(4) 关联方公司为本公司提供的担保和质押物：

武锅集团有限公司为本公司 255,798,000.00 元的人民币短期贷款提供担保；

武锅集团有限公司为本公司 445 万元美元(折人民币 36,831,315.00 元)的短期贷款提供担保；

武汉江夏房地产公司以其房产为本公司 5,000,000.00 元短期贷款作抵押。

(5) 关联方公司为本公司提供的运输服务：

武锅集团运通有限责任公司为本公司提供运输服务，本年发生运输费用 3,042.53 万元，上年发生运输费用 440.00 万元。

(6) 本公司租用关联方公司武锅集团有限公司生产用地，全年支付租金 145.20 万元。

(7) 本公司 2004 年向关联方公司武锅集团有限公司收取资产租赁费 200 万元。

四、 重大合同及其履行情况

1、报告期内无托管、承包、租赁其它公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内无重大对外担保情况，也没有对控股子公司提供担保的情况。

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内公司无其它重大合同。

五、 本公司在报告期内，公司和持有 5%以上的股东没有在未指定的报刊及网站上刊登任何承诺事项。

六、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司继续聘用武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司为公司的审计机构，公司最近两年内支付给会计师事务所的报酬

如下：

年度财务报告审计费	2003 年	2002 年
境外：普华永道中天会计师事务所有限公司	美金 8 万元	美金 7.5 万元
境内：武汉众环会计事务有限责任公司	人民币 55 万元	人民币 50 万元

武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司在审计等业务中所发生的食宿费、差旅费、通讯费及复印费等费用由其自行承担。报告期内，公司已足额支付给境内、境外会计师事务所 2003 年度的财务报告审计费。

武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司已连续为公司提供了包括本报告期在内的六个会计年度的审计服务。

七、接受稽查及处罚的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

报告期内，公司被深圳证券交易所评为 2002 年度上市公司信息披露良好单位。2003 年公司又连续被深圳证券交易所评为上市公司信息披露良好单位。

八、报告期内公司无其它重大事件

九、或有事项

本公司就招商银行向中国外贸金融租赁公司提供的金额为人民币 4200 万元、期限为 1 年的贷款提供担保，该项担保预期无重大支付可能。

十、期后事项

报告期末至本报告披露日，本公司无需披露的期后事项。

第十一节 财务报告

1、 审计意见

本公司 2003 年度财务报告经武汉众环会计师事务所有限责任公司和普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

1. 审计报告（附后）

2. 财务报表及附注（附后）

第十二节 备查文件

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计、中国注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、报告期内在《证券时报》和《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、本公司二〇〇三年年度报告正本。

本报告分别以中英文两种文字编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

武汉锅炉股份有限公司

董事长：陈伯虎

二零零四年三月二十六日



中環會計師事務所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

武汉总部 430022 武汉国际大厦 B 座 16 层

电话：027 85417039 传真：027 85424329

北京分所 100045 北京西城区月坛理想大厦

电话：010 68025537 传真：010 68025537

上海分所 200122 上海浦东新区齐鲁大厦 8 层

电话：021 68867330 传真：021 68867332

深圳分所 518001 深圳同乐大厦同庆阁 7 层

电话：0755 82192840 传真：0755 82174100

审 计 报 告

武众会(2004)222 号

武汉锅炉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉锅炉股份有限公司（以下简称武锅股份公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2003 年度的利润表及合并利润表，2003 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是武锅股份公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 钟建兵

中国注册会计师 彭 涛

中国

武汉

2004 年 3 月 18 日

合并资产负债表

2003 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金	(六)1	533,744,819.76	501,267,997.00
短期投资			
应收票据	(六)2	11,881,910.00	640,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	(六)3	483,977,826.55	331,171,985.47
其他应收款	(六)3	23,108,162.01	28,553,082.93
预付帐款	(六)4	346,795,207.55	112,558,153.67
应收补贴款			
存 货	(六)5	562,442,451.71	546,187,777.64
待摊费用		190,629.54	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,962,141,007.12	1,520,378,996.71
长期投资：			
长期股权投资	(六)6	19,282,402.84	19,495,527.84
长期债权投资			
长期投资合计		19,282,402.84	19,495,527.84
固定资产：			
固定资产原值	(六)7(1)	424,095,062.74	402,319,276.70
减：累计折旧	(六)7(2)	245,505,414.09	231,025,215.80
固定资产净值		178,589,648.65	171,294,060.90
减：固定资产减值准备	(六)7(3)	86,142.63	131,070.56
固定资产净额		178,503,506.02	171,162,990.34
工程物资			
在建工程	(六)8	7,719,034.92	5,113,929.40
固定资产清理			
固定资产合计		186,222,540.94	176,276,919.74
无形资产及其他资产：			
无形资产	(六)9	33,559,705.12	20,350,391.74
长期待摊费用	(六)10	3,687,500.00	3,837,500.00
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		37,247,205.12	24,187,891.74
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		2,204,893,156.02	1,740,339,336.03

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并资产负债表（续）

2003 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款	(六)11	343,229,315.00	376,285,200.00
应付票据	(六)12	375,941,315.37	165,703,194.48
应付帐款	(六)13	196,222,077.37	229,792,366.26
预收帐款	(六)14	580,920,096.01	313,145,088.79
应付工资			
应付福利费		5,262,567.21	145,514.46
应付股利	(六)15	252,983.18	252,983.18
应交税金	(六)16	26,320,352.34	55,017,790.33
其他应交款	(六)17	9,481,853.38	7,246,238.92
其他应付款	(六)18	29,729,302.04	32,333,544.25
预提费用	(六)19	21,505,301.38	9,294,037.03
预计负债			
一年内到期的长期负债	(六)20	21,722,183.33	7,055,516.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,610,587,346.61	1,196,271,474.37
长期负债：			
长期借款	(六)21	6,666,666.67	13,333,333.33
应付债券			
长期应付款	(六)22	28,363,545.00	
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		35,030,211.67	13,333,333.33
递延税项：			
递延税款贷项	(六)23	3,559.39	3,559.39
负债合计		1,645,621,117.67	1,209,608,367.09
少数股东权益		14,088,633.00	7,579,632.38
股东权益：			
股 本	(六)24	297,000,000.00	297,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		297,000,000.00	297,000,000.00
资本公积	(六)25	152,250,403.93	149,674,951.34
盈余公积	(六)26	27,257,529.91	20,112,104.18
其中：法定公益金		13,628,764.96	10,056,052.09
未分配利润	(六)27	68,675,471.51	56,364,281.04
其中：现金股利		11,880,000.00	10,395,000.00
股东权益合计		545,183,405.35	523,151,336.56
负债及所有者权益总计		2,204,893,156.02	1,740,339,336.03

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并资产减值明细表

2003 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	22,720,751	6,796,161.3				29,516,912.7
其中：应收账款	20,962,091	6,953,538.0				27,915,629.6
其他应收款	1,758,659.	-157,376.69				1,601,283.18
二、短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备	1,462,518.	190,210.28				1,652,728.94
其中：库存商品						
原材料	1,462,518.	190,210.28				1,652,728.94
四、长期投资减值准备						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备	131,070.56		44,927.9		44,927.9	86,142.63
其中：房屋、建筑物						
机器设备	131,070.56		44,927.9		44,927.9	86,142.63
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	89,998.24			89,998.2	89,998.2	
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

股东权益增减变动表

2003 年度

会企 01 表附表 2

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	297,000,000.00	297,000,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	297,000,000.00	297,000,000.00
二、资本公积：		
年初余额	149,674,951.34	149,674,951.34
本年增加数	2,575,452.59	
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	2,575,452.59	
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	152,250,403.93	149,674,951.34
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	10,056,052.09	7,833,245.50
本年增加数	3,572,712.86	2,222,806.59
其中：从净利润中提取数	3,572,712.86	2,222,806.59
其中：法定盈余公积	3,572,712.86	2,222,806.59
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分配现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	13,628,764.95	10,056,052.09
其中：法定盈余公积	13,628,764.95	10,056,052.09
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	10,056,052.09	7,833,245.50
本年增加数	3,572,712.86	2,222,806.59
其中：从净利润中提取数	3,572,712.86	2,222,806.59
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	13,628,764.95	10,056,052.09
五、未分配利润		
年初未分配利润	56,364,281.04	48,093,935.20
加：本年净利润（净亏损以“-”号填列）	29,851,616.19	20,140,959.02
其他调整		
减：本年利润分配	17,540,425.72	11,870,613.18
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	68,675,471.51	56,364,281.04
其中：现金股利	11,880,000.00	10,395,000.00

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合 并 利 润 表

2003 年度

会企 02 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年度	2002年度
一、主营业务收入	(六)28	1,237,739,269.58	630,500,780.63
减：主营业务成本	(六)29	1,052,783,924.20	492,869,757.33
主营业务税金及附加	(六)30	2,324,416.74	2,646,540.71
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		182,630,928.64	134,984,482.59
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	(六)31	3,606,491.58	4,570,352.86
减：营业费用		29,432,407.61	12,712,977.19
管理费用		84,973,667.41	72,831,459.48
财务费用	(六)32	23,921,840.41	20,597,260.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,909,504.79	33,413,138.39
加：投资收益（损失以“-”号填列）	(六)33	484,707.30	1,434,230.11
补贴收入		890.35	
营业外收入	(六)34	261,139.39	81,522.99
减：营业外支出	(六)35	1,962,346.00	1,710,494.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,693,895.83	33,218,397.19
减：所得税		15,233,408.86	12,559,930.12
减：少数股东本期损益		1,608,870.78	517,508.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,851,616.19	20,140,959.02
补充资料：			
项 目		本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			699,000.00
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		-3,886,712.65	-16,764.64
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并利润分配表

2003 年度

会企 02 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年度	2002年度
一、净利润		29,851,616.19	20,140,959.02
加：年初未分配利润		56,364,281.04	48,093,935.20
盈余公积转入数			
二、可分配的利润		86,215,897.23	68,234,894.22
减：提取法定盈余公积		3,572,712.86	2,222,806.59
提取法定公益金		3,572,712.86	2,222,806.59
三、可供股东分配的利润		79,070,471.51	63,789,281.04
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		10,395,000.00	7,425,000.00
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		68,675,471.51	56,364,281.04
其中：现金股利		11,880,000.00	10,395,000.00

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并利润表附表

2003 年度

会企 02 表附表 1

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.50	33.94	0.61	0.61
营业利润	8.79	8.90	0.16	0.16
净利润	5.48	5.55	0.10	0.10
扣除非经营性损益后的净利润	5.68	5.76	0.10	0.10
扣除的非经常性损益		税前金额	所得税影响	税后金额
(一) 处理长期股权投资、固定资产资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		40,595.47	13,396.51	27,198.96
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
(三) 各种形式的政府补贴				
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(五) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外				
(六) 委托投资损益				
(七) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入		-36,529.00	-12,054.57	-24,474.43
(八) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出		1,742,068.07	574,882.46	1,167,185.61
(九) 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				
(十) 以前年度已经计提各项减值准备的转回		-44,927.93	-14,826.22	-30,101.71
(十一) 债务重组损益				
(十二) 资产置换损益				
(十三) 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				
(十四) 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数				
(十五) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目				
合 计		1,701,206.61	561,398.18	1139,808.43

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并现金流量表

2003 年度

会企 03 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		1,631,789,387.22
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		8,472,318.67
现金流入小计		1,640,261,705.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,378,569,851.70
支付给职工以及为职工支付的现金		61,825,914.37
支付的各项税费		32,108,987.23
支付的其他与经营活动有关的现金	(六)36	48,704,891.93
现金流出小计		1,521,209,645.23
经营活动产生的现金流量净额		119,052,060.66
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		697,697.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		768,073.00
收到的其他与投资活动有关的现金		10,844,918.66
现金流入小计		12,310,688.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,886,305.84
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		22,886,305.84
投资活动产生的现金流量净额		-10,575,617.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		3,930,000.00
借款所收到的现金		586,789,629.36
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,999,027.33
现金流入小计		595,718,656.69
偿还债务所支付的现金		625,719,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,967,902.71
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,705,865.00
现金流出小计		661,392,767.71
筹资活动产生的现金流量净额		-65,674,111.02
四、汇率变动对现金的影响		519,408.81
五、现金及现金等价物净增加额		43,321,741.42

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

合并现金流量表（续）

2003 年度

会企 03 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		29,851,616.19
加：少数股东收益		1,608,870.78
计提的资产减值准备		6,863,956.04
固定资产折旧		21,251,090.53
无形资产摊销		4,607,144.37
长期待摊费用摊销		150,000.00
待摊费用的减少（减：增加）		-190,629.54
预提费用的增加（减：减少）		12,211,264.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		136,337.35
固定资产报废损失		
财务费用		23,969,644.34
投资损失（减：收益）		-484,707.30
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-13,820,176.35
经营性应收项目的减少（减：增加）		-103,314,407.70
经营性应付项目的增加（减：减少）		136,212,057.60
其 他		
经营活动产生现金流量净额		119,052,060.66
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：		
现金资金的期末余额		293,999,133.28
减：现金的期初余额		250,677,391.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		43,321,741.42

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

资产负债表

2003 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金		523,038,234.72	492,532,503.79
短期投资			
应收票据		5,000,000.00	
应收股利			
应收利息			
应收帐款	(七)1	474,783,500.96	321,968,643.01
其他应收款	(七)2	22,901,970.36	27,044,433.67
预付帐款		339,634,405.62	100,746,867.17
应收补贴款			
存 货		506,665,076.77	517,867,167.49
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,872,023,188.43	1,460,159,615.13
长期投资：			
长期股权投资	(七)2	54,739,017.19	45,141,753.69
长期债权投资			
长期投资合计		54,739,017.19	45,141,753.69
固定资产：			
固定资产原值		409,050,759.64	394,808,752.23
减：累计折旧		242,214,018.78	229,997,339.71
固定资产净值		166,836,740.86	164,811,412.52
减：固定资产减值准备		86,142.63	131,070.56
固定资产净额		166,750,598.23	164,680,341.96
工程物资			
在建工程		7,767,695.50	5,113,929.40
固定资产清理			
固定资产合计		174,518,293.73	169,794,271.36
无形资产及其他资产：			
无形资产		33,559,705.12	20,350,391.74
长期待摊费用		3,687,500.00	3,837,500.00
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		37,247,205.12	24,187,891.74
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		2,138,527,704.47	1,699,283,531.92

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

资产负债表（续）

2003 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款		343,229,315.00	376,285,200.00
应付票据		375,941,315.37	165,703,194.48
应付帐款		183,227,376.40	214,519,436.21
预收帐款		546,330,442.55	296,927,951.97
应付工资			
应付福利费		5,006,114.79	91,485.25
应付股利			
应交税金		22,894,219.67	52,146,685.92
其他应交款		9,207,101.04	7,003,475.87
其他应付款		27,016,204.13	31,475,272.09
预提费用		20,071,334.83	9,087,422.18
预计负债			
一年内到期的长期负债		21,722,183.33	7,055,516.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,554,645,607.11	1,160,295,640.64
长期负债：			
长期借款		6,666,666.67	13,333,333.33
应付债券			
长期应付款		28,363,545.00	
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		35,030,211.67	13,333,333.33
递延税项：			
递延税款贷项		3,559.39	3,559.39
负债合计		1,589,679,378.17	1,173,632,533.36
少数股东权益			
股东权益：			
股 本		297,000,000.00	297,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		297,000,000.00	297,000,000.00
资本公积		152,250,403.93	149,674,951.34
盈余公积		26,248,150.33	20,044,775.29
其中：法定公益金		13,124,075.17	10,022,387.65
未分配利润		73,349,772.04	58,931,271.93
其中：现金股利		11,880,000.00	10,395,000.00
股东权益合计		548,848,326.30	525,650,998.56
负债及所有者权益总计		2,138,527,704.47	1,699,283,531.92

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

利 润 表

2003 年度

会企 02 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年度	2002年度
一、主营业务收入		1,191,899,609.36	607,968,880.68
减：主营业务成本		1,015,832,940.35	473,941,147.37
主营业务税金及附加		1,949,939.22	2,322,894.65
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		174,116,729.79	131,704,838.66
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		4,633,356.41	3,586,857.12
减：营业费用		26,492,539.28	10,934,163.84
管理费用		86,894,089.72	71,934,397.33
财务费用		23,990,894.08	20,684,559.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,372,563.12	31,738,575.25
加：投资收益（损失以“-”号填列）	(七)3	5,194,960.65	3,521,337.00
补贴收入			
营业外收入		259,570.27	81,522.99
减：营业外支出		1,726,688.24	1,588,194.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,100,405.80	33,753,240.46
减：所得税		14,083,530.65	11,788,251.30
减：少数股东本期损益			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,016,875.15	21,964,989.16
补充资料：			
项 目	本年累计数		上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			699,000.00
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	-3,886,712.65		-16,764.64
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

利润分配表

2003 年度

会企 02 表

编制单位 : 武汉锅炉股份有限公司

单位 : 人民币元

项 目	附注	2003年度	2002年度
一、净利润		31,016,875.15	21,964,989.16
加：年初未分配利润		58,931,271.93	48,784,280.60
盈余公积转入数			
二、可分配的利润		89,948,147.08	70,749,269.76
减：提取法定盈余公积		3,101,687.52	2,196,498.92
提取法定公益金		3,101,687.52	2,196,498.92
三、可供股东分配的利润		83,744,772.04	66,356,271.93
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		10,395,000.00	7,425,000.00
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		73,349,772.04	58,931,271.93
其中：现金股利		11,880,000.00	10,395,000.00

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

现金流量表

2003 年度

会企 03 表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	1,537,863,842.48
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,397,424.65
现金流入小计	1,546,261,267.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,290,329,216.21
支付给职工以及为职工支付的现金	57,265,513.14
支付的各项税费	26,249,571.58
支付的其他与经营活动有关的现金	51,471,712.42
现金流出小计	1,425,316,013.35
经营活动产生的现金流量净额	120,945,253.78
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	697,697.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	688,073.00
收到的其他与投资活动有关的现金	10,844,918.66
现金流入小计	12,230,688.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,849,519.79
投资所支付的现金	2,896,021.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	22,745,540.79
投资活动产生的现金流量净额	-10,514,851.98
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
借款所收到的现金	586,789,629.36
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,999,027.33
现金流入小计	591,788,656.69
偿还债务所支付的现金	625,719,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	33,962,952.71
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,705,865.00
现金流出小计	661,387,817.71
筹资活动产生的现金流量净额	-69,599,161.02
四、汇率变动对现金的影响	519,408.81
五、现金及现金等价物净增加额	41,350,649.59

法定代表人：陈伯虎

主管会计工作人员：向荣伟

会计机构负责人：秦山岚

会计报表附注

(2003 年 12 月 31 日)

(一) 公司的基本情况

武汉锅炉股份有限公司(以下简称“本公司”)系武锅集团有限公司于 1997 年 9 月以其与制造锅炉有关的经营性资产独家发起设立,并于 1998 年 4 月募集 B 股后上市。本公司总股本 29,700 万股,武锅集团有限公司持有 17,200 万股,占 57.91%;社会公众持股(境内上市外资股)12,500 万股,占 42.09%。本公司 B 股在深圳证券交易所上市。

本公司企业法人营业执照注册号为:企股鄂总副字第 002591 号

本公司法定代表人:陈伯虎。

本公司注册地址:武汉市武珞路 586 号。

经营范围包括:研究、设计、开发、制造一、二、三类压力容器、电站锅炉、特种锅炉、锅炉辅机、脱硫设备等。

(二) 财务报表的编制基础

报告期内未发生合并、分立事项。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行《企业会计制度》及有关补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合本位币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、 短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

（2）短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

（3）处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

（4）期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资市价低于成本时，按短期投资的总成本与总市价的差额提取短期投资跌价损失准备。

8、 坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：

本公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

（2）坏账损失的核算方法，以及坏账准备的计提方法和计提比例：

本公司采用备抵法核算坏账损失，年末按账龄分析法计提坏账准备，并记入当年损益，2年（含2年，以下类推）以内的应收款项，按其余额的3%计提；2-3年的，按其余额的6%计提；3-5年的，按其余额的20%计提；5年以上的，按其余额的100%计提。

9、 存货核算方法

（1）本公司存货分为：物资采购、原材料、低值易耗品、在产品、委托加工物资等。

（2）原材料、低值易耗品均按计划成本计价，领用发出时按月结算材料成本差异，将计划

成本调整为实际成本；库存商品、生产成本以实际成本计价，按产品令号归集成本费用。

（3）存货实行永续盘存制。

（4）低值易耗品领用时一次性摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

长期股权投资

（1）长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

（2）以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

（3）以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

（4）短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

（5）本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

（6）本公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

（7）长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

（8）处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

（1）长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

（2）债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整

债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

（3）其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

（4）处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

（1）本公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

（2）长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

11、 固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的物品。

（2）固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

（3）固定资产折旧采用直线法计提。

（4）固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	3	6.47-3.23
通用设备	7-18	3	13.86-5.39
专用设备	8	3	12.13
运输设备	6	3	16.17
电子设备	4-5	3	24.25-19.4

（5）固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12、 在建工程核算方法

（1）在建工程所建造的固定资产自达到预定可使用状态之日起，按实际成本转入固定资产，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、债券折价或溢价的摊销、汇兑差额在所建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，计入当期财务费用。

(2) 在建工程预计发生减值时，计提在建工程减值准备。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则——借款费用》规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的确定方法：

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

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

当所建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B、通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。

C、投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D、通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似

无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价 ;同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F、自行开发并依法申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费, 律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

A、无形资产的成本, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

B、如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的, 按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

C、如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的, 按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A、本公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; 或无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时, 按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B、无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

15、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

16、 收入确认原则

(1) 在各建造合同结果能可靠估计, 即合同总收入能可靠地计量; 与合同相关经济利益能流入企业; 报表日完工进度和预计尚须发生成本能可靠确定; 已发生成本能可靠估计的情况下, 按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用, 完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比率确定。

(2) 在建造合同结果不能可靠估计时, 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认, 合同成本在其发生当期确认费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时确认费用, 不确认收入。

(3) 在各建造合同暂缓停工的, 当年不确认收入和毛利, 三年后仍未开工的, 冲转已确认毛利, 确认合同费用的 50%, 四年后再确认合同费用的 50%。

17、 销售成本预提

本公司根据完工产品追加成本占总成本 2.5%的历史经验系数，对完工产品按其实际生产总成本预提 2.5%的追加成本，计入当期主营业务成本。当单台锅炉按其实际生产成本 2.5%预提的追加成本，低于其目标成本和已实际发生的生产成本之差时（目标成本大于实际生产成本），基于谨慎性原则，对这部分锅炉按目标成本和已实际发生的生产总成本之差计提追加成本。

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

19、会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明

（1）与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策发生如下变化：

根据 2003 年 7 月 1 日起执行的《企业会计准则——资产负债表日后事项》：“对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中，分配的现金股利在资产负债表所有者权益中单独列示”的规定，公司对比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配的事项进行了追溯调整。相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数。上述会计政策的变更的累计影响数为 10,395,000.00 元，由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 10,395,000.00 元，调增了 2003 年年初留存收益 10,395,000.00 元，其中未分配利润-现金股利调增了 10,395,000.00 元。

（2）与最近一期年度报告相比，本报告期会计估计发生如下变化：

本公司根据历史经验系数，对完工产品按其实际生产总成本的一定比例预提追加成本，计入当期主营业务成本。原计提追加成本比例为 2%，现提高为 2.5%。由于该项会计估计的变更，使当期利润总额减少 3,886,712.65 元，净利润减少 2,604,097.48 元。

（3）本报告期末发生重大会计差错的更正事项。

20、合并会计报表的编制方法

（1）合并范围：本公司对其他单位投资占该单位权益性资本 50%以上或占该单位权益性资本虽不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并范围。

（2）合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

（3）子公司采用的会计政策与母公司所实行的会计政策一致。

（四）税项

（1）增值税的销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

（2）营业税税率为 5%。

（3）城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

（4）教育费附加为应纳流转税额的 3%。

（5）城市堤防费为应纳流转税额的 2%。

（6）地方教育发展费为销售收入的 1‰。

（7）平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。

（8）所得税：母公司及控股子公司武汉特种锅炉有限公司企业所得税税率为 33%，控股子公司武汉蓝翔能源环保科技有限公司属高新技术企业，经武汉市东湖国税分局（2004）东国税减免字第（04）号文批准，2003 年免交企业所得税。

（五）控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉特种锅炉有限公司	工业生产	1168	锅炉工程承包、锅炉及辅机销售
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	工业生产	2000	锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务。
武汉武锅致信环保设备制造公司	工业生产	1000	燃气联合循环余热锅炉、循环流化床锅炉、碱回收锅炉及锅炉燃烧器、锅炉部件及环保节能设备制造、销售；钢结构件及金属制造、销售。（国家有专项规定的按规定执行）

控股子公司及合营企业名称	本公司投资额 (万元)	本公司所占权益比例		是否纳入合并报表范围
		直接持股	间接持股	
武汉特种锅炉有限公司	1051.49	90%		是
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	1400.00	70%		是
武汉武锅致信环保设备制造公司	510.00	51%		是

2、合并范围变更情况

公司名称	上年是 否合并	本年是 否合并	变更原因	变更日期
武汉武锅致信环保设备制造公司	否	是	新增控股子公司	2003-6-13

(六) 合并会计报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2003 年 12 月 31 日余额, 期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额, 金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	13,761.84	9,213.64
银行存款	269,647,630.98	281,128,642.22
其他货币资金	264,083,426.94	220,130,141.14
合 计	533,744,819.76	501,267,997.00

注：外币金额和折算汇率：

项 目	期末余额			期初余额		
	原 币	汇 率	人民币	原 币	汇 率	人民币
银行存款						
其中：USD	4,170,046.66	8.2767	34,514,225.19	3,740,015.61	8.2773	30,957,231.21
HKD	38,530,042.92	1.0657	41,061,466.74	40,007,937.04	1.0611	42,452,421.99
EUR	67,500.00	10.3383	697,835.25			
其他货币资金						
其中 HKD	63,927,056.83	1.0657	68,127,064.46	63,927,056.83	1.0611	67,883,000.00
合 计			144,400,591.64			141,292,653.20
其中:USD	4,170,046.66	8.2767	34,514,225.19	3,740,015.61	8.2773	30,957,231.21
HKD	102,457,099.75	1.0657	109,188,531.20	103,934,993.87	1.0611	110,335,421.99
EUR	67,500.00	10.3383	697,835.25			

注：A、银行存款中：人民币 1300 万元的银行定期存款，已抵押给银行作为获取贷款的质押物；美元 372 万元的定期银行存款，折合人民币 30,789,324.00 元，已抵押给银行作为银行为本公司

开具履约保函和银行承兑汇票的质押物；

B、其他货币资金中的保证金存款 195,956,362.48 元已抵押给银行作为本公司开具银行承兑汇票及银行开具保函的条件。

2、应收票据

票据种类	期末余额
银行承兑汇票	11,881,910.00
合 计	11,881,910.00

注：本公司无用于质押的商业承兑汇票。

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	403,924,803.25	82.46%	3%	12,117,744.10
1-2 年	68,948,618.61	8.73%	3%	2,068,458.56
2-3 年	11,181,778.00	2.21%	6%	670,906.68
3-4 年	18,474,670.03	4.39%	20%	3,694,934.01
5 年以上	9,363,586.27	2.21%	100%	9,363,586.26
合 计	511,893,456.16	100.00%		27,915,629.61

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	290,384,610.69	82.46%	3%	8,711,538.32
1-2 年	30,740,653.00	8.73%	3%	922,219.59
2-3 年	7,792,414.36	2.21%	6%	467,544.86
3-4 年	15,444,512.74	4.39%	20%	3,088,902.55
5 年以上	7,771,886.27	2.21%	100%	7,771,886.27
合 计	352,134,077.06	100.00%		20,962,091.59

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	8,647,439.12	35%	3%	259,423.18
1-2 年	15,100,313.90	61%	3%	453,009.42
3-4 年	91,051.97	0%	20%	18,210.39
5 年以上	870,640.20	4%	100%	870,640.19
合 计	24,709,445.19	100%		1,601,283.18

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	20,553,418.20	67.81%	3%	616,602.54
1-2 年	8,780,000.00	28.97%	3%	263,400.00
2-3 年	106,029.01	0.35%	6%	6,361.74
5 年以上	872,295.59	2.87%	100%	872,295.59
合 计	30,311,742.80	100%		1,758,659.87

(3) 应收账款说明事项

A、本公司根据对应收账款可能发生坏账损失的估计，经公司董事会决议，对五年以上的应收账款全额计提坏账准备。

B、应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款：

单位	金 额	欠款时间	欠款原因
武汉锅炉集团有限公司	1,942,996.00	1-2 年	货款

C、应收账款金额前五名为：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
山西华能榆社电力公司	94,430,000.00	1 年	货款
宁夏石嘴山发电有限公司	87,073,250.00	1 年	货款
山东信发希望铝业公司	29,469,000.00	1 年	货款
荏平华信铝业	27,900,000.00	1 年	货款
湖北宏源发电公司	25,459,399.74	1 年	货款
合 计	264,331,649.74		

D、其他应收款金额前五名为：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
人寿保险公司湖北分公司	9,700,000.00	1-2 年	团体年金保险
人寿保险公司武昌支公司	5,160,000.00	1-2 年	团体年金保险
广域公司	952,273.60	1 年以下	劳务往来及代扣款等
生产电费	910,778.41	1 年以下	预付电费
运通公司	808,359.53	1 年以下	运输往来
合计	17,531,411.54		

注：其他应收款余额中团体年金保险合计 1,486.00 万元，系本公司购买的人寿保险，以上保单的缴款方式均为趸交，且已抵押给银行用于开具银行承兑汇票。

E、应收款项欠款金额前五名情况

项 目	累计总欠款金额	占该项目总额比例
应收账款项目欠款金额前五名	264,331,649.74	51.64%
其他应收款项欠款金额前五名	17,531,411.54	70.95%

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	336,955,021.21	97.16%	110,707,381.08	98.36%
1-2 年	8,617,745.73	2.48%	995,795.85	0.88%
2-3 年	414,570.36	0.12%	13,900.35	0.01%
3 年以上	807,870.25	0.24%	841,076.39	0.75%
合 计	346,795,207.55	100.00%	112,558,153.67	100%

注：预付账款较上年增长 208.10%，系因今年生产量大幅增长导致预付材料款增加所致。

(2) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 存货

类 别	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
物资采购	16,139,935.49		15,592,688.42	
原材料	215,979,164.50	1,652,728.94	74,743,919.51	1,462,518.66
低值易耗品	1,096,376.64		1,012,273.83	
在产品	329,687,183.62		456,284,330.56	
委托加工物资	1,192,520.40		17,083.98	
合 计	564,095,180.65	1,652,728.94	547,650,296.30	1,462,518.66

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类 别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料	1,462,518.66	190,210.28		1,652,728.94	市场价扣除销售费用
合 计	1,462,518.66	190,210.28		1,652,728.94	

6、长期股权投资

A.长期股权投资明细项目列示如下:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,118,906.19		1,118,906.19	1,332,031.19		1,332,031.19
其中：股权投资差额	1,118,906.19		1,118,906.19	1,332,031.19		1,332,031.19
合 计	1,118,906.19		1,118,906.19	1,332,031.19		1,332,031.19

B.长期股权投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例%	初始投资成本	期末余额	期末市价
海渤海电力股份有限公司	法人股	16,611,837	3.32	18,163,496.65	18,163,496.65	未上市
小 计		16,611,837	3.32	18,163,496.65	18,163,496.65	

C.股权投资差额

被投资单位 名称	初始金额	摊销 期限	期初余额	本期 增加	本期摊销	本期 转出	期末余额
武汉特种锅炉有限公司	1,704,999.93	8 年	1,332,031.19		213,125.00		1,118,906.19
合计							

7、固定资产

(1) 固定资产原值

分 类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	160,633,511.55	2,779,416.26	994,548.32	162,418,379.49
通用设备	179,065,797.98	23,665,379.93	5,519,097.92	197,212,079.99
专用设备	41,047,096.17	827,976.43		41,875,072.60
运输设备	12,027,261.74	3,502,270.21	2,225,044.00	13,304,487.95
电子设备	9,545,609.26	1,204,614.10	1,465,180.65	9,285,042.71
合 计	402,319,276.70	31,979,656.93	10,203,870.89	424,095,062.74

A、固定资产本年增加主要有购入的设备 7,724,508.32 元，自行建造并通过在建工程转入的设备 16,504,602.30 元。固定资产本年减少主要有出售 683,716.12 元，投资转出 3,224,566.54 元，报废 5,770,450.67 元，盘亏 116,595.00 元。

B、房屋及建筑物已作为贷款抵押，抵押给工商银行水果湖支行，作为向银行贷款的质押物。

(2) 融资租赁租入固定资产 [详见附注 (七) 39]

(3) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	70,087,254.16	5,484,375.56	704,271.37	74,867,358.35
通用设备	108,621,179.00	12,872,315.99	3,454,704.89	118,038,790.10
专用设备	37,298,731.54	1,742,787.32		39,041,518.86
运输设备	8,301,607.40	817,491.34	2,074,698.12	7,044,400.62
电子设备	6,716,443.70	1,217,721.82	1,420,819.36	6,513,346.16

合计	231,025,215.80	22,134,692.03	7,654,493.74	245,505,414.09
----	----------------	---------------	--------------	----------------

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
通用设备	131,070.56		44,927.93	86,142.63
合 计	131,070.56		44,927.93	86,142.63

*其中含本期转回的固定资产减值准备 44,927.93 元。

8、在建工程

(1) 在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资 本化率
自制设备	4,193.12	258,284.91	258,284.91	4,193.12		
需安装设备	4,022,905.78	21,027,157.93	14,288,166.79	6,065,092.50	4,696,804.42	
其他零星工程	1,176,828.74	4,472,036.60	1,958,150.60	668,484.24	3,022,230.50	
合 计	5,203,927.64	25,757,479.44	16,504,602.30	6,737,769.86	7,719,034.92	
其中：						
借款费用资本化金额	114,138.03		114,138.03			

在建工程明细情况 b

工程项目名称	资金来源
自制设备	自有资金
需安装设备	自有资金
其他零星工程	自有资金
合 计	

(2) 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
其他零星工程	89,998.24		89,998.24	
合 计	89,998.24		89,998.24	

注：在建工程减值准备本期变动系因为减值资产已处置。

9、无形资产

无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
大型电站锅炉汽包制造冷作技术	11,614,814.82			2,488,888.89	9,125,925.93
麦草浆碱回收锅炉设计专利技术	8,735,576.92			1,326,412.92	7,409,164.00
循环硫化床技术		17,816,457.75		791,842.56	17,024,615.19
合 计	20,350,391.74	17,816,457.75		4,607,144.37	33,559,705.12

无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
大型电站锅炉汽包制造冷作技术	购买	16,800,000.00	7,674,074.07	3.67
麦草浆碱回收锅炉设计专利技术	购买	11,500,000.00	4,090,836.00	5.58
循环硫化床技术	购买	17,816,457.75	791,842.56	14.33
合 计		46,116,457.75	12,556,752.63	

注：本公司未发现无形资产有减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
共建变电站支出	3,837,500.00			150,000.00	3,687,500.00
合 计	3,837,500.00			150,000.00	3,687,500.00

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
共建变电站支出	4,500,000.00	812,500.00	24.6 年
合 计	4,500,000.00	812,500.00	24.6 年

11、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额	备 注
抵押借款	50,600,000.00	31,965,000.00	
保证借款	292,629,315.00	271,620,200.00	
质押借款		72,700,000.00	
合 计	343,229,315.00	376,285,200.00	

注：A、抵押借款 50,600,000.00 元主要系以本公司定期存单 1300 万元、房产及武汉江夏房地产公司房产作抵押。

B、保证借款 292,629,315.00 元主要系由武锅集团公司提供担保。

12、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	361,307,315.37	152,794,694.48
商业承兑汇票	14,634,000.00	12,908,500.00
合 计	375,941,315.37	165,703,194.48

注：A、应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

B、应付票据于下个会计年度内全部到期。

C、应付票据增加 126.88%系在建合同增加，导致应付材料款增加所致。

13、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	196,222,077.37	229,792,366.26

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

应付账款金额前五名为：

单位名称	金 额	账龄	应付原因
ALSTOM 公司	9,756,160.13	1 年以下	购无形资产
武钢金结公司	8,270,514.83	1 年以下	材料款
南通万达锅炉股份公司	5,106,069.65	1 年以下	材料款
中国石油天然气第七建设公司	5,104,928.29	1 年以下	材料款
湖南华菱销售有限公司	4,450,890.61	1 年以下	材料款

14、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	580,920,096.01	313,145,088.79

注：A、预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

B、预收账款中账龄超过一年的金额为 34,451,781.74 元，系本公司预收的尚未办理工程结算的在建合同工程款，按公司在建合同核算制度，待在建合同办理工程结算后，再行结转。

C、预收账款大幅增加系销售合同大幅增加所致。

15、应付股利

投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
武汉锅炉集团有限公司	252,983.18	252,983.18	收购特锅公司资产评估日至收购日间形成的应付利润,尚未支付

16、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	12,718,965.56	37,299,250.76	17%
营业税	572,022.75	443,327.03	3%
城市维护建设税	1,437,553.12	3,208,957.12	7%
企业所得税	8,307,305.13	12,215,398.75	33%
印花税	665,806.24	6,973.30	
房产税	2,576,881.88	1,826,779.77	1.2%
土地使用税	9,119.34		6 元/平方米
个人所得税	32,698.32	17,103.60	9 级累进
合 计	26,320,352.34	55,017,790.33	

注：经武汉市地方税务局批准，本公司所得税由武汉锅炉集团有限公司集中缴库。

17、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准	性 质
教育费附加	1,690,786.20	2,063,001.17	3%	应缴附费
平抑副食品价格基金	3,512,949.41	2,260,794.04	0.1%	应缴附费
城市堤防维护费	1,560,228.76	1,456,710.07	2%	应缴附费
教育发展费	2,717,889.01	1,465,733.64	0.1%	应缴附费
合 计	9,481,853.38	7,246,238.92		

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	29,729,302.04	32,333,544.25

A、其他应付款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款：

单位	金 额	欠款时间	欠款原因
武汉锅炉集团有限公司	9,998,359.50	1 年以内	代收代付往来

B、金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
武汉锅炉集团有限公司	9,998,359.50	代收代付往来
广东鼎丰纸业有限公司	3,059,488.18	往来款
医险	2,445,124.08	医疗保险
工会经费	1,524,299.40	提取的工会经费
教育经费	1,456,602.89	提取的教育经费

19、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
借款利息	637,771.60	854,807.67	尚未支付
预提成本	19,739,404.13	8,194,273.12	行业特点要求
财产保险		38,341.39	尚未支付
承包奖金	825,721.00	206,614.85	尚未支付
房租费	22,404.65		尚未支付
装修费	280,000.00		尚未支付
合 计	21,505,301.38	9,294,037.03	

20、一年内到期的长期负债

项 目	期末余额	币种	备注
长期借款	7,722,183.33	人民币	本公司房产抵押贷款
长期应付款	14,000,000.00	人民币	应付融资租赁款
合 计	21,722,183.33		

21、长期借款

长期借款明细情况

借款条件	期末余额	期初余额	备 注
抵押借款	6,666,666.67	13,333,333.33	
合 计	6,666,666.67	13,333,333.33	

注：系以本公司房产作抵押物。

22、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额	备注
中国外贸金融租赁公司	28,363,545.00		

23、递延税款贷项

项 目	期末余额	期初余额	发生原因
所得税	3,559.39	3,559.39	接受捐赠物资计提的所得税
合 计	3,559.39	3,559.39	

24、股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)						期末余额
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份	172,000,000							172,000,000
其中:国家持有股份								
境内法人持有股份	172,000,000							172,000,000
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股								
4.优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	172,000,000							172,000,000
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股								
2.境内上市的外资股	125,000,000							125,000,000
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股份合计	125,000,000							125,000,000
三.股份总数	297,000,000							297,000,000

25、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	149,629,608.53			149,629,608.53
接收捐赠资产准备	45,342.81			45,342.81
资产评估增值准备		634,578.58		634,578.58
其他资本公积转入		1,940,874.01		1,940,874.01
合 计	149,674,951.34	2,575,452.59		152,250,403.93

注：其他资本公积转入主要系无法支付的债务转入。

26、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,056,052.09	3,572,712.86		13,628,764.95
公益金	10,056,052.09	3,572,712.86		13,628,764.95
任意盈余公积				
合 计	20,112,104.18	7,145,425.72		27,257,529.90

27、未分配利润

项 目	分配政策	期末余额
年初未分配利润		56,364,281.04
加：本年净利润转入		29,851,616.19
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	3,572,712.86
提取法定公益金	按净利 10%	3,572,712.86
应付普通股股利		10,395,000.00
期末未分配利润		68,675,471.51
其中：现金股利	向全体股东每 10 股派现金 0.40 元人民币(含税)	11,880,000.00

注：本公司 2004 年第三届第一次董事会通过了 2003 年度“向全体股东每 10 股派现金 0.40 元人民币”的利润分配预案。

28、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
锅炉销售	1,237,739,269.58	630,500,780.63

注：A、公司前五名客户销售的收入总额为 524,139,280.25 元，占公司全部销售收入的比例为

42.35%。

B、公司主营业务收入增加系因为锅炉行业产品市场需求增长所致。

29、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
锅炉销售	1,052,783,924.20	492,869,757.33

注：主营业务成本增加系因为产品销售量增加所致。

30、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
营业税	232,587.61		
城建税	584,768.78	1,390,005.28	按流转税的 7%
教育费附加	256,988.41	595,716.55	按流转税的 3%
地方教育发展费	1,250,071.94	660,818.88	按收入的 0.1%
合 计	2,324,416.74	2,646,540.71	

31、其他业务利润

业务种类	收 入 数	成 本 数	利 润
材料销售收入	17,837,452.99	13,204,096.58	4,633,356.41
锅炉安装收入	15,567,900.00	13,498,027.53	2,069,872.47
技术服务费	2,113,000.00	5,209,737.30	-3,096,737.30
合 计	35,518,352.99	31,911,861.41	3,606,491.58

32、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	27,985,328.81	22,619,824.68
减：利息收入	4,685,531.21	2,769,617.09
银行手续费	1,203,198.68	729,250.05
汇兑损益	-581,155.87	17,802.75
合 计	23,921,840.41	20,597,260.39

33、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	697,832.30	1,647,355.11
股权投资差额摊销	-213,125.00	-213,125.00
合 计	484,707.30	1,434,230.11

注：投资收益的汇回无重大限制。

34、营业外收入

项 目	本年发生数	内容或性质
盘盈设备	26,029.00	设备盘盈
固定资产清理	224,610.39	
赔款	10,500.00	
合 计	261,139.39	

35、营业外支出

项 目	本年发生数
固定资产清理损失	265,205.86
平抑基金	1,323,919.14
堤防费	164,242.92
罚款及滞纳金	59,071.75
计提固定资产减值准备	-44,927.93
固定资产盘亏	17,547.58
其他	177,286.68
合 计	1,962,346.00

36、支付的其他与经营活动有关的现金 48,704,891.93 元，主要项目有：

项 目	本年发生数
差旅费	9,458,787.14
技术研究费	1,993,582.75
招待费	3,565,345.68
咨询费	14,155,970.00
水电费	839,622.94
保险费	1,310,910.43
运输费	4,219,371.19
会议费	270,180.50
出国人员经费	1,465,677.69
办公费	3,102,395.80
审计费	1,211,176.00
绿化费	325,696.00
养路费	28,138.00
土地租赁费	1,452,000.00
房租	190,629.54
广告费	25400.00
劳动保护费	158,930.05

37、建造合同信息

(1) 在建合同工程累计已发生成本 522,488,762.78 元，累计已确认的毛利 132,042,692.58 元；

(2) 在建合同工程已办理结算的价款金额 426,178,720.00 元；

(3) 当期确认的合同收入 1,237,739,269.58 元，当期确认的合同费用 1,052,783,924.20 元；

(4) 在建合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比率确定；

(5) 在建合同总金额 1,431,816,312.11 元；

(6) 当期预计在建合同工程未发生损失；

(7) 应收款中尚未收到的工程进度款 511,893,456.16 元。

38、融资租赁信息

(1) 融资租赁资产在资产负债日的账面金额

资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	11,024,807.18	452,109.37	10,572,697.81
在建工程-需安装设备	2,372,000.00		2,372,000.00
在建工程-零星工程	2,326,830.50		2,326,830.50
其他	26,276,362.32		26,276,362.32

注：公司融资租赁总额为 4,200 万元。

(2) 资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额分别为 16,756,106.11 元、15,612,648.32 元、14,478,512.24 元；以后年度将支付的最低租赁付款额总额 46,847,266.67 元。

(3) 未确认的融资费用的余额 4,726,185.00 元。

(4) 分摊未确认融资费用所采用的方法：实际利率法。

(七) 母公司财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2003 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额,金额单位为人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	394,734,323.26	78.57%	3%	11,842,029.70
1-2 年	68,818,618.61	13.70%	3%	2,064,558.56
2-3 年	11,142,778.00	2.22%	6%	668,566.68
3-5 年	18,328,670.03	3.65%	20%	3,665,734.00
5 年以上	9,363,586.27	1.86%	100%	9,363,586.27
合计	502,387,976.17	100.00%		27,604,475.21

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	281,381,991.10	82.13%	3%	8,441,459.73
1-2 年	30,713,311.00	8.96%	3%	921,399.33
2-3 年	7,519,776.36	2.19%	6%	451,186.58

3-5 年	15,209,512.74	4.44%	20%	3,041,902.55
5 年以上	7,771,886.27	2.27%	100%	7,771,886.27
合计	342,596,477.47	100.00%		20,627,834.46

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	8,509,964.82	36.01%	3%	255,298.94
1-2 年	15,100,313.90	63.90%	3%	453,009.42
5 年以上	20,000.00	0.09%	100%	20,000.00
合 计	23,630,278.72	100.00%		728,308.36

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	19,100,859.45	68.49%	3%	573,025.78
1-2 年	8,780,000.00	31.48%	3%	263,400.00
5 年以上	9,144.79	0.03%	100%	9,144.79
合 计	27,890,004.24	100.00%		845,570.57

(3) 应收款项说明事项

A、本公司根据对应收账款可能发生坏账损失的估计，经公司董事会决议，对五年以上的应收账款全额计提坏账准备。

B、应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款：

单位	金 额	欠款时间	欠款原因
武汉锅炉集团有限公司	1,942,996.00	1-2 年	货款

C、金额较大的其他应收款详细情况

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
人寿保险公司湖北分公司	9,700,000.00	1 年以下	团体年金保险
人寿保险公司武昌支公司	5,160,000.00	1 年以下	团体年金保险
武锅致信环保设备制造公司	2,017,943.08	1 年以下	往来款项
广域公司	952,273.60	1 年以下	劳务往来及代扣等

生产电费	910,778.41	1 年以下	预付电费
合计	18,740,995.09		

D、应收款项欠款金额前五名情况

项 目	累计总欠款金额	占该项目总额比例
应收账款项目欠款金额前五名	264,331,649.74	52.62%
其他应收款项项目欠款金额前五名	18,740,995.09	79.31%

2、长期股权投资

A.长期股权投资明细项目列示如下:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,575,520.54		36,575,520.54	26,978,257.04		26,978,257.04
其中：股权投资差额	1,118,906.19		1,118,906.19	1,332,031.19		1,332,031.19
合 计	36,575,520.54		36,575,520.54	26,978,257.04		26,978,257.04

B.长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
海渤湾电力股份公司	法人股	16,611,837	3.32%	18,163,496.65	18,163,496.65	
小 计		16,611,837	3.32%	18,163,496.65	18,163,496.65	

C.权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	*初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
武汉特种锅炉有限公司	10,514,919.36		1,444,075.17		3,380,718.62
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	14,000,000.00		3,174,810.01		4,074,472.98
武汉武锅致信环保设备制造公司	5,100,000.00		91,368.17		91,368.17
小 计	29,614,919.36		4,710,253.35		7,546,559.77

注:母公司投资武汉特种锅炉有限公司、武汉蓝翔能源环保科技有限公司、武汉武锅致信环保设备制造公司均采用权益法核算,本期投资收益合计4,710,253.35元,投资收益汇回无重大限制。

D.股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位 名称	初始金额	摊销 期限	期初余额	本期 增加	本期摊销	本期 转出	期末余额
武汉特种锅炉有限公司	1,704,999.93	8 年	1,332,031.19		213,125.00		1,118,906.19
合计	1,704,999.93		1,332,031.19		213,125.00		1,118,906.19

b. 股权投资差额系因为收购价差形成。

E.本公司股权投资未发生减值

3、 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	697,832.30	1,647,355.11
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	4,710,253.35	2,087,106.89
股权投资差额摊销	-213,125.00	-213,125.00
合 计	5,194,960.65	3,521,337.00

注:投资收益汇回无重大限制。

（八）关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
武汉锅炉集团有限公司	武汉武珞路586号	锅炉压力容器及相关机电产品的技术开发、设计、制造	本公司之母公司	国有独资有限责任公司	黄江
武汉特种锅炉有限公司	武汉武珞路586号	锅炉工程承包、锅炉及辅机销售	本公司之子公司	有限责任公司	阮祥富
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	武昌区武珞路586号	锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务。	本公司之子公司	有限责任公司	华立新
武汉武锅致信环保设备制造公司	武昌区武珞路586号	燃气联合循环余热锅炉、循环流化床锅炉、碱回收锅炉及锅炉燃烧器、锅炉部件及环保节能设备制造、销售；钢结构件及金属制造、销售。（国家有专项规定的按规定执行）	本公司之子公司	有限责任公司	陈世余

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
武汉锅炉集团有限公司	90,596,000.00			90,596,000.00
武汉特种锅炉有限公司	11,680,000.00			11,680,000.00
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉武锅致信环保设备制造公司	10,000,000.00			10,000,000.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
武汉锅炉集团有限公司	172,000,000.00	57.91					172,000,000.00	57.91
武汉特种锅炉有限公司	10,514,900.00	90					10,514,900.00	90
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	14,000,000.00	70					14,000,000.00	70

武汉武锅致信环保设备制造公司	5,100,000.00	51					5,100,000.00	51
----------------	--------------	----	--	--	--	--	--------------	----

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
武锅集团阀门有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团运通有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武锅集团锅炉安装公司	与本公司同为武锅集团子公司
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	与本公司同为武锅集团子公司
武汉江夏房地产公司	与本公司同为武锅集团子公司

2、关联方交易

(1) 采购货物

本公司以成本价从下列关联方取得零配件(单位:万元)

企业名称	2003 年金额	2002 年金额
武锅集团阀门有限责任公司	1,052.74	1,794.21
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	229.54	601.73
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	1,115.65	95.60
合 计	2,397.93	2,491.54

(2) 销售货物与材料

本公司 2003 年及 2002 年度向关联方销售货物与材料有关明细资料如下(单位:万元)

企业名称	2003 年金额	2002 年金额
武汉锅炉集团有限公司	47.51	1,270.86
武锅集团阀门有限责任公司	459.86	0.01
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	1.56	0.02
武锅集团锅炉安装公司	2.55	
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	12.19	
合 计	523.67	1,270.89

(3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	2003 年	2002 年
应收账款：		
武汉锅炉集团有限公司	1,942,996.00	22,933,328.51
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	87,200.00	
其他应收款：		
武锅运通有限责任公司	808,359.53	
武锅集团锅炉安装公司	151,314.00	
应付账款		
武锅集团锅炉安装公司	34,941.50	
武汉锅炉集团阀门有限责任公司		9,086,199.00
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	1,876,464.50	
预付账款		
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	10,344,501.81	1,476,992.00
武锅集团锅炉安装公司		151,314.00
武汉诚信锅炉自控设备有限责任公司	243,849.15	2,114,700.00
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	19,208,634.87	
其他应付款		
武汉锅炉集团有限公司	9,998,359.50	
武锅江夏房地产公司	407,200.00	
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	322,455.00	
武汉锅炉集团运通有限责任公司		3,088,857.99

(4) 关联方公司为本公司提供的担保和质押物：

武锅集团有限公司为本公司 255,798,000.00 元的人民币短期贷款提供担保；

武锅集团有限公司为本公司 445 万元美元(折人民币 36,831,315.00 元)的短期贷款提供担保；

武汉江夏房地产公司以其房产为本公司 5,000,000.00 元短期贷款作抵押。

(5) 关联方公司为本公司提供的运输服务：

武锅集团运通有限责任公司为本公司提供运输服务，本年发生运输费用 3,042.53 万元，上年发生运输费用 440.00 万元。

(6) 本公司租用关联方公司武锅集团有限公司生产用地，全年支付租金 145.20 万元。

(7) 本公司 2004 年向关联方公司武锅集团有限公司收取资产租赁费 200 万元。

(九) 或有事项

本公司就招商银行向中国外贸金融租赁公司提供的金额为人民币 4200 万元、期限为 1 年贷款提供担保，该项担保预期无重大支付可能。

(十) 财务承诺事项

本公司无需披露的财务承诺事项。

(十一) 期后事项

本公司无需披露的期后事项。

(十二) 补充资料

1、境内外会计准则计算的报告期净资产和报告期净利润的差异原因

项 目	净资产（万元）	净利润（万元）
按国际会计准则	54,485.00	3,174.20
加：国际会计准则及其它调整		
(1)冲销长期投资重估增值	222.70	
(2)递延税项	-252.70	5.20
(3)无法支付的债务作为其他收入		-180.00
(4)其它	63.34	-14.24
按《企业会计制度》	54,518.34	2,985.16

2、境外会计机构为：普华永道中天会计师事务所。