

武汉锅炉股份有限公司 1998 年度中期报告

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称:武汉锅炉股份有限公司
公司法定英文名称:WUHAN BOILER CO., LTD.
- 2、公司注册地址:湖北省武汉市武珞路 586 号
邮政编码:430070
- 3、公司法定代表人:陈德根
- 4、公司董事会秘书:王毅
公司董事会秘书授权人:陈性智
- 5、电话:027-87657002、87657327
传真:027-87883008
- 6、公司股票上市地:深圳证券交易所
- 7、股票简称:武锅 B
- 8、股票代码:2770

二、主要财务指标

单位:万元

项目	1998 年 1 月至 6 月	1997 年 1 月至 6 月
主营业务收入	11088.6	25206.8
净利润	658.1	3820.9
总资产	82609.41	63212.38
股东权益	42765.04	21201.75
每股收益(元)	0.0222	0.222
每股净资产(元)	1.44	1.19
净资产收益率(%)	1.54	18.61
调整后的每股净资产(元)	1.344	1.13

注、(1)公司于 1998 年 4 月 15 日上市, 1997 年中期财务指标为模拟数;

(2)主要财务指标计算方法:

①每股收益=净利润÷期末股本总数

②每股净资产=期末股东权益÷期末股本总数

③净资产收益率=净利润÷期末股东权益×100%

④调整后的每股净资产=(期末股东权益-三年以上应收款项-待摊费用-待处理财产净损失-开办费-长期待摊费用)÷期末股本总数

(3)按国际会计准则调整的净利润为 262.8 万元, 每股盈利为 0.009 元, 境内外报告产生的原因是:中国财务报表采用的收入确认方法为完工法, 而根据国际会计准则为进度法。

三、股本变动和主要股东持股情况

(一)股本变动情况 单位:万股

项目	97 年 12 月 31 日	98 年 6 月 30 日
一、尚未流通股份	17,200	17,200
1、发起人股	17,200	17,200
其中:		
国家拥有股份	17,200	17,200
境外法人拥有股份		
外资法人拥有股份		

其他

2、募集法人股

3、内部职工股

4、优先股或其他

尚未流通股份合计

二、已流通股份

1、境内上市的人民币

普通股

2、境内上市外资股 12,500 12,500

3、境外上市外资股

4、其他

已流通股份合计 12,500 12,500

三、股本总数 29,700 29,700

(二)主要股东持股情况(前十大股东)

名次	股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
----	------	--------	-----------

1、	武汉锅炉集团有限公司	172,000,000	57.9
----	------------	-------------	------

2、NEWJAPANSECURITIES

	INTERNATIONAL (HK) LTD	7,490,600	2.52
--	------------------------	-----------	------

3、	上海香港万国证券	6,824,100	2.30
----	----------	-----------	------

4、SHANGHAISHEYINSECURITIES

	(HK) LIMITED	4,201,800	1.42
--	--------------	-----------	------

5、NORMURAININTERNATIONAL

	(HK) LTD	3,321,100	1.12
--	----------	-----------	------

6、	澳东投资有限公司	3,000,000	1.01
----	----------	-----------	------

7、	广博投资有限公司	2,600,000	0.88
----	----------	-----------	------

8、	MAXTORMENTERPRISES LTD	2,600,000	0.88
----	------------------------	-----------	------

9、INTERSELEXEQUITYS/A

	INTERSELEXGREATERCHINA FD	2,590,000	0.87
--	---------------------------	-----------	------

10、WJSEMAXINTERNATIONALLTD

	智万国际有限公司	2,449,000	0.82
--	----------	-----------	------

注:武汉锅炉集团有限公司所持武汉锅炉股份有限公司的股票无质押、冻结等情况。

四、经营情况的回顾与展望

(一)、上半年公司主要经营情况

公司主要从事开发、生产及销售各类电站锅炉、特种锅炉及其它产品(包括压力容器及辅助设备)。今年以来,由于受东南亚金融危机的影响,原已签约并于本年制造的大型碱回收锅炉成套出口项目(合同金额 1000 万美元)由于客户要求而推迟执行合同,导致公司产品出口下降。国内市场,由于国家投资重点倾向农业、水利、公路、铁路,并相应调整能源建设结构,加大电网输出能力的线网改造,严格控制新建污染重、经济性能差的小火电,使本公司上半年已签约合同被撤销和推迟的有三个项目:(1)内蒙古霍林河发电厂 410T/H 二台计 200MW,合同金额 5700 万元人民币;(2)吉林四平热电厂 410T/H 锅炉一台 100MW,合同金额 2500 万元人民币;(3)河南宝通电厂 220T/H 锅炉二台计 100MW,合同金额 3070 万元人民币。上述三项共电站锅炉 5 台,合同总金额 11270 万元人民币。国内外共撤销和推迟合同金额近 2 亿人民币。国内在建电站项目,由于国家投资方向调整,投资进展缓慢,使电厂支付困难,造成公司应收款增加,流动资金减少。面对诸多的不利因素,公司管理层按照九八年初提出的“产品开发与资产

经营并重,抓市场、改机制、严管理、增效益”的经营方针,团结一致、齐心协力、克服困难,对外加大了市场营销的力度,上半年增签了武汉东湖新技术开发区关南电厂、湖北化肥厂、吉林化纤等三家合同,共计合同金额为 5021 万元人民币;对内加强了质量、安全、制造成本等各项管理,并按上市公司规范运作的要求进一步完善经营机制的转换,克服了因上述原因导致上半年销售大幅度下降而造成的不利局面。

上半年公司累计完成工业总产值 13482.7 万元人民币,累计完成电站锅炉 4 台 \875T\H\187MW,主营业务收入为 11088 万元人民币,利润总额为 724 万元,净利润为 658 万元。上半年公司主营业务毛利率为 25.02%,但由于销售收入下降,固定费用稳定,导致盈利下降。公司管理层认为,其主要原因是:①对亚洲金融危机的影响认识不足,补充措施不及时;②市场项目跟踪不力,效果不好;③资金回笼不理想。

(二)、公司投资情况

(1)募股资金使用情况:

公司募股资金净额 17000 万元港币。按招股说明书的股金用途,用于技术改造,已实施完成下列项目:

1. 汽容分厂购设备 2252 万元;
2. 管子分厂购设备 362.8 万元;
3. 动力分厂技术改造 73.2 万元;
4. 机加分厂购设备 21 万元;
5. 引进其他设备 291 万元;

共计 3000 万元人民币。技术改造后,提高了 350MW 汽包、管子和配套产品的制造能力,提高了电力、热能的供应能力,改善了生产环境,减轻了劳动强度,提高了产品质量,增强了公司参与市场竞争的实力,并将继续按股金用途和技术改造的进度分步实施。

为减少财务费用支出,将技改资金(现在还未到具体实施时间)4000 万港币暂时补充流动资金(原准备贷款);10000 万元港币暂存银行,按国家规定利率,所得利息抵减财务费用。

(三)、下半年经营情况展望

面对诸多的不利因素,公司董事会认为,为了实现 98 年的经营目标,以良好的业绩回报股东,必须狠抓新产品的开发,巩固已有市场,拓展新市场,强化企业的内部管理,降低制造成本。

首先,努力扩大销售市场。在上半年已新增合同的基础上,进一步扩大市场的占有率。公司在去年投标中,技术标、商务标均获第一的广西北海电厂 2×300MW 机组锅炉项目和已签订技术协议的陕西铜川热电厂 130T/H 锅炉 3 台,可望在下半年签订合同,增加合同金额为 2.3 亿元人民币;公司与法国阿尔斯通公司正在洽谈湖北黄冈 2×640MW 机组锅炉项目合作生产事宜,与芬兰奥斯龙公司正在洽谈山东日照市 1200t/ds/D 碱回收锅炉项目合作事宜,以及与斯洛伐克洽谈山西神头电厂 500MW 机组锅炉合作事宜。另外,公司正在努力争取宁夏、陕西亚行“陕西环保工程”、新疆等地电厂、环保项目,总计金额达 7.24 亿元人民币。其次,对循环流化床锅炉、脱硫产品的技术开发及项目商务前期工作抓紧落实。还要加快资金回笼,组织专门人员成立资金回收小组,对主要用户采取专人负责,使资金尽快回笼,以利于公司生产经营的顺利进行。

五、重要事项

1、公司 1998 年中期不进行利润分配及资本公积金转赠股本。

2、公司于 1998 年 6 月 30 日召开股东大会,公司 1997 年度分配方案:经武汉中华会计师事务所按中国会计准则和永道会计师事务所按国际会计准则对公司财务报表分别进行审计,公司 1997 年度净利润分别是 7641.95 万元和 7405.1 万元,提取 10%法定公积金 251.1 万元,提取 10%法定公益金 251.1 万元后,每 10 股派 2.35 元人民币给武汉锅炉集团有限公司,每 10 股派 0.3 元人民币给新股东。公司将于 8 月 30 日前实施分红。

3、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项及其他事项。

4、本报告期内公司无重大关联交易事项,其他关联交易事项见财务报告附注。

六、财务报告(未经审计)

(一)会计报表(见附表)

(二)会计报表附注:

1. 公司采取的主要会计政策

(1)执行的会计制度:本年度执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》

(2)会计核算方法:本年度与上年度的会计核算方法无重大变化。

(没有计提短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资减值准备)

2. 会计报表注释:

(1)应收帐款

帐龄	1998年6月30日	1997年12月31日
一年以内	53,445,616.98	184,089,990.84
一至二年	92,362,600.00	15,592,037.03
二至三年	77,889,900.00	4,950,645.69
三年以上	7,077,800.00	
合计	230,775,916.98	204,632,673.56

本帐户余额中无持本公司5%以上股份的股东欠款。

(2)其他应收款

帐龄	1998年6月30日	1997年12月31日
一年以内	15,561,454.70	2,631,569.64
一至二年	2,521,195.37	141,000.00
二至三年		2,535,413.39
三年以上		5,440,428.73
合计	18,082,650.07	10,748,411.76

本帐户余额中有持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(3)待摊费用:1998年6月30日余额21,316,396.86均为待摊94年期初进项税。

(4)存货:

项目	1998年6月30日	1997年12月31日
物资采购	32,385,089.59	
原材料	75,598,273.98	137,578,406.79
在产品	116,993,177.91	101,914,652.83
产成品	2,537,548.87	2,537,548.87
低值易耗品	1,013,753.45	818,829.18
库存商品	52,866.88	
合计	228,580,710.68	242,849,437.67

(5)财务费用

类别	1998年6月30日	1997年12月31日
利息支出	1,718,811.58	2,898,406.35
减:利息收入	-1,097,985.60	-144,870.01
汇兑损失	350,629.12	2,837.89
其他	137,982.14	89,154.98
合计	1,109,437.24	2,845,529.21

(6)在建工程:

在建工程期末余额为 28,669,654.72 元,项目如下:

预算数 (万元)	期初数 金额	其中:期初利息 资本化金额	期末数 金额	其中:期末利息 资本化金额	资金来源
	库存物资				
	215,699.10	52,519.70	236,646.92	72,466.52	配股资金
	自制设备				
	2,986,427.35	702,116.56	3341,690.11	986,994.26	自筹资金
	需安装设备				
	15,835,790.79	4,258,876.50	13128454.70	4782,714.84	配股资金
	管子仓库				
	新建工程				
500	1473,749.20	324,845.45	2283,585.15	529,581.40	自筹资金
	变电站工程				
140	1044,263.48	254,263.49	1174,109.55	354,109.56	自筹资金
	煤气站工程				
150	1070,700.54	260,700.53	3250,303.04	511,764.42	配股资金
	各分厂屋面				
	维修工程				
	216,437.05	6,437.05	190,000.00	6,437.05	自筹资金
	工业电视机房				
	66,092.63	16,092.63			自筹资金
	其他零星工程				
	501,007.76	143,407.76	565,866.25	151,549.06	自筹资金
	110KV 变电站				
			4,500,000.00		配股资金
	合计				
	23,410,167.90	6,019,259.67	28669654.72	7,395,617.11	

(7)其他业务利润

项目	1998 年 6 月 30 日	1998 年 6 月 30 日	1998 年 6 月 30 日	1997 年 12 月 31 日
	收入	成本	利润	利润
材料销售利润				
	4,364,690.39	4,289,941.71	74,748.68	2,401,822.91
氧气销售利润				
	101,676.45	114,586.78	-12,910.33	-98,160.53
乙炔销售利润				
	152,127.46	200,323.59	-48,196.13	-87,127.73
合计				
	4,618,494.30	4,604,852.08	13,642.22	2,216,534.65

(8)投资收益

项目	股票投资收益	
	成本法	权益法
	1998 年 6 月 30 日	

长期投资 2,845,065.33

合计 2,845,065.33

(9)营业外支出

项目 1998 年 6 月 30 日

平抑副食价格基金 110,886.50

堤防费 97,422.37

罚款支出

赔款

其他 41,865.65

合计 250,174.52

(10) 应交税金

项目 1998 年 6 月 30 日

增值税 55,181,760.57

营业税 10,946.69

城市维护建设税 1,128,959.68

所得税 13,041,860.02

印花税 156,226.99

合计 69,519,753.95

注:由于本公司正在申请办理中外合资企业,所得税税率尚未确定,暂比照去年所得税税率 15%计提。

(11) 关联交易

(一) 关联方交易事项

(1) 与本公司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	法人代表
武汉锅炉集团有限公司	武汉武珞路 586 号	锅炉压力容器及机电产品的技术开发、设计制造	本企业之母公司	国有独资	陈德根

(2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
武汉锅炉集团有限公司	90,596,000.00	0	0	90,596,000.00

(3) 存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
武汉锅炉集团有限公司	100.00%	0	0	100.00%

(4) 与本公司不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	法人代表
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	武汉武珞路 586 号	工业阀门制造	与本公司同为武锅集团子公司	国有	唐国英
武锅集团博裕电站辅机有限责任公司	武汉武珞路 586 号	铸钢铸铁件生产制造	与本公司同为武锅集团子公司	国有	叶维荣
武汉锅炉集团运通有限责任公司	武汉武珞路 586 号	汽车运输及运输代办手续	与本公司同为武锅集团子公司	国有	定正明

武锅集团特种锅炉成套设备公司	武汉武珞路 586 号	组织各类容量特种锅炉设计生产制造	与本公司同为 国有	阮祥富
武汉锅炉厂洪山分厂	洪山区涂家岭	电站锅炉及工业锅炉附属设备制造	与本公司同为 集体所有制	张琉卿
武汉锅炉厂锅炉安装公司	武汉武珞路 586 号	锅炉维修安装	集体所有制	谢声涛
武锅集团锅炉附件制造有限责任公司	武汉武珞路 586 号	电站锅炉、工业锅炉及压力容器制造	与本公司同为 国有有限	熊爱国
武锅集团自控设备制造公司	武汉武珞路 586 号	锅炉自控设备、热控设备制造及调试	与本公司同为 全民与集体联营	王源俊
武汉锅炉江南综合金属结构厂	武汉武珞路 586 号	金属结构件、锅炉配件加工	与本公司同为 集体所有制	韩鄂生

(二) 关联方交易事项

(1) 本公司将部分产品以公允市价销售给武锅集团特种锅炉成套设备公司, 本期销售金额如下(单位: 万元)

企业名称 1998 年 6 月 30 日 1997 年

武锅集团特种锅炉成套设备公司 110.002, 831.00

(2) 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	1998 年 6 月 30 日	1997 年 12 月 31 日
武锅集团阀门制造有限公司	86.14	634.87
武锅集团博裕电站辅机有限公司	258.09	787.54
武汉锅炉厂洪山分厂	184.20	197.14
武汉锅炉厂锅炉安装公司	-158.25	1,181.25
武锅集团锅炉附件制造有限责任公司	504.59	2,458.25
武汉锅炉自控设备制造公司	107.69	316.96
武汉武锅江南综合金属结构厂	120.58	535.14
合计	1,103.04	6,111.15

(3) 关联方公司为本公司提供的担保:

武锅集团特种锅炉成套设备有限公司为本公司 2000 万元长期借款提供担保。

(4) 本公司与武锅集团有限公司, 在重组过程中发生往来, 期末应收集团公司款项为:

武锅集团有限公司 10,034,752.60 元

注: 其中未含应付集团公司 97 年 10-12 月股利 516 万元。

(12) 按国际会计准则调整的利润表(未经审计)

	截至一九九八年 六月三十日止 人民币千元	截至一九九七年 十二月三十一日止 人民币千元
营业额	117,679	533,401
除税前利润	2,628	84,392
税项	-	10,341

净利润	2,628	74,051
每股盈利	人民币 0.009 元	人民币 0.25 元

(13) 国际会计准则及其他的调整对中国财务报表的影响如下:

	截至一九九八年 六月三十日止 除税后利润 人民币千元	截至一九九七年 十二月三十一日止 除税后利润 人民币千元
--	-------------------------------------	---------------------------------------

根据中国财务报表所列报	6,581	76,419
-按进度法调整销售收入的影响(4,612)		(4,867)
-拨回以前年度多计提的所得税	-	4,018
-递延税项	659	(1,519)

经国际会计准则及其他调整后所列报	2,628	74,051
------------------	-------	--------

注:于中国财务报表采用的收入确认方法为完工法,而根据国际会计准则为进度法
七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本;
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人亲笔签名并盖章的会计报表;
- 3、公司发行股票时的《招股说明书》、《上市公告书》正本;
- 4、经修改后的《公司章程》。

武汉锅炉股份有限公司董事会
一九九八年八月十二日

资产负债表

会股 01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司	1998 年 6 月 30 日	单位:元
资产	行次	年初数
流动资产:		期末数
货币资金	1	12,137,563.77
短期投资	2	
减:短期投资跌价准备	3	
短期投资净额	4	
应收票据	5	
应收股利	6	5,423,453.34
应收利息	7	
应收帐款	8	204,632,673.56
减:坏帐准备	9	613,898.02
应收款项净额	10	230,775,916.98
预付帐款	21	204,018,775.54
应收补贴款	24	22,350,831.88
其他应收款	25	31,610,696.97
存货	30	10,748,411.76
		18,082,650.07
		242,849,437.67
		228,580,710.68

减:存货跌价准备	31		
存货净额	32	242,849,437.67	228,580,710.68
待摊费用	33	21,316,396.86	21,316,396.86
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债权投资	35		
其他流动资产	36		
流动资产合计	39	513,421,417.48	655,101,313.07
长期投资:			
长期股权投资	40	32,337,163.65	32,337,163.65
长期债权投资	41		
长期投资合计	42	32,337,163.65	32,337,163.65
减:长期投资减值准备	43		
长期投资净额	44	32,337,163.65	32,337,163.65
固定资产:			
固定资产原价	45	197,025,436.16	225,207,325.22
减累计折旧	46	110,884,437.07	115,883,050.99
固定资产净值	47	86,140,999.09	109,324,274.23
工程物资	48		
在建工程	49	23,410,167.90	28,669,654.72
固定资产清理	50		-52,884.35
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	109,551,166.99	137,941,044.60
无形资产及其他资产			
无形资产	54	771,586.18	714,617.34
开办费	55		
长期待摊费用	56		
其他长期投资	57		
无形资产及其他资产合计	58	771,586.18	714,617.34
递延税项:			
递延税款借款	59		
资产总计	60	656,081,334.30	826,094,138.66
负债及股东权益			
流动负债			
短期借款	61	17,000,000.00	17,000,000.00
应付票据	62	12,600,000.00	13,200,000.00
应付帐款	63	223,330,002.18	219,890,372.80
预收帐款	64	48,296,683.28	34,228,670.83
代销商品款	65		
应付工资	66		1,927,871.00
应付福利费	67	1,202,821.39	2,106,993.44
应付股利	68		
应交税金	69	66,935,284.90	69,519,753.95
其他应交款	70	1,082,748.23	1,205,352.01
其他应付款	71	7,440,217.34	876,134.38

预提费用	72	9,501,223.72	8,353,037.15
一年内到期的长期负债	73	15,065,395.00	
其他流动负债	74		
流动负债合计	80	402,454,376.04	368,308,185.56
长期负债			
长期借款	81	15,070,125.00	30,135,520.00
应付债券	82		
长期应付款	83		
住房周转金	84		
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	15,070,125.00	30,135,520.00
递延税项			
递延税款贷项	91		
负债合计	92	417,524,501.04	398,443,705.56
股东权益：			
股本	93	172,000,000.00	297,000,000.00
资本公积	94	38,588,978.78	96,101,571.48
盈余公积	95		5,022,157.30
其中：公益金	96		
未分配利润	97	27,967,854.48	29,526,704.32
股东权益合计	98	238,556,833.26	427,650,433.10
负债及股东权益总计	99	656,081,334.30	826,094,138.66

利润表

会股 01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司		1998 年 6 月 30 日		单位:元	
项目		行次	本月数	本年累计数	
一、主营业务收入		1	95,967,031.61	110,998,814.53	减:折让与折扣
2	102,313.78	102,313.78	主营业务收入净额		3 95,864,717.83
110,886,500.75	减:主营业成本		4	73,162,806.92	83,143,903.35 主
营业务税金及附加		5	974,223.73	974,223.73	二、主营业务利润:(亏
损以“-”表示)					
		10	21,727,687.18	26,768,373.67	加:其他业务利润
(亏损以“-”表示)					
		11	-380,930.65	13,642.22	减:存货跌价损失
12					
营业费用		13	107,840.00	235,893.01	管理费用
14	4,754,775.86	20,791,285.46	财务费用	15	34,171.75
1,109,437.24	三、营业利润(亏损以“-”表示)	18	16,449,968.92	4,645,400.18	加:投
资收益(亏损以“-”表示)		19	2,845,065.33	2,845,065.33	补贴收入
22					
营业外收入(亏损以“-”表示)		23			
减:营业外支出		25	219,947.87	250,174.52	四、利润总额(亏损

以“-”表示)	27	19,075,086.38	7,240,290.99	减:所得税	28
659,283.85		659,283.85	五、净利润(亏损以“-”表示)	30	18,415,802.53
6,581,007.14					