

证券代码：420063

证券简称：武锅 B5

公告编号：2019-026

武汉锅炉股份有限公司 2019 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人 **Stuart Adam Connor**、主管会计工作负责人冯正及会计机构负责人(会计主管人员)周卫声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,282,663,120.92	1,236,668,941.72	3.72%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,220,003,546.31	-1,194,395,210.61	-2.14%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	371,609,901.09	73.23%	968,989,493.10	25.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,775,815.45	-64.39%	-25,608,335.70	-139.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,865,077.16	-65.48%	-26,441,547.03	-141.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	131,619,984.27	140.13%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-60.00%	-0.09	-140.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-60.00%	-0.09	-140.91%
加权平均净资产收益率	-1.89%	-3.09%	-2.19%	-7.39%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	208,332.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	624,879.33	暂估账款处理
合计	833,211.33	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		5287	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
阿尔斯通（中国）投资有限公司	境内非国有法人	51.00%	151,470,000	151,470,000	-	-
武汉锅炉集团有限公司	国有法人	6.91%	20,530,000	20,530,000	-	-
王晓	境内自然人	0.90%	2,672,800			
湛鹏	境内自然人	0.79%	2,331,545			
胡志宏	境内自然人	0.47%	1,390,397			
陈楚云	境内自然人	0.46%	1,367,450			
黎志坚	境内自然人	0.43%	1,286,281			
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C	境外法人	0.40%	1,185,114			
招商证券香港有限公司	国有法人	0.40%	1,176,836			
庄畅雄	境内自然人	0.35%	1,045,000			
前 10 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数量	股份种类				
		股份种类	数量			
王晓	2,672,800	境内上市外资股	2,672,800			
湛鹏	2,331,545	境内上市外资股	2,331,545			
胡志宏	1,390,397	境内上市外资股	1,390,397			
陈楚云	1,367,450	境内上市外资股	1,367,450			
黎志坚	1,286,281	境内上市外资股	1,286,281			
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C	1,185,114	境内上市外资股	1,185,114			

招商证券香港有限公司	1,176,836	境内上市外资股	1,176,836
庄畅雄	1,045,000	境内上市外资股	1,045,000
孙蔚蔚	966,567	境内上市外资股	966,567
唐娟	887,236	境内上市外资股	887,236
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东均为社会公众股东，所持股份为流通股。公司未知前十名流通股股东之间的关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司也未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1. 银行存款较期初数减少46.14%，主要系归还短期借款所致；
2. 应收票据较期初数增加413.39%，主要系项目货款以银行承兑汇票形式收回所致；
3. 应收账款较期初数减少72.06%，主要系收回前期应收货款所致；
4. 预付款项较期初数增加255.44%，主要系香港垃圾炉及Ostroleka等项目材料款预付款增加所致；
5. 其他应收款较期初数减少34.11%，主要系收回前期应收劳务费等所致；
6. 存货较期初数增加37.27%，主要系项目成本投入增长大于工程结算增长所致；
7. 其他流动资产较期初数减少30.91%，主要系本公司将已开具增值税发票且已缴纳对应税额，但这部分款项还未向客户结算的部分，将其计入其他流动资产。相比于2018年，该部分销售税金减少；
8. 其他非流动资产较期初数减少100%，主要系本报告期末交割的远期合同产生的套期损失减少所致；
9. 应付票据较期初数增加46.65%，主要系本期新开具用以支付材料款的银行承兑汇票增加所致；
10. 应付账款较期初数增加41.11%，主要系Hassyan、Ostroleka等项目材料采购增加所致；
11. 应交税费较期初数减少135.90%，主要系本期采购进项税增加所致；
12. 其他流动负债较期初数减少59.24%，主要系当期未交割的远期合同产生的套期损失减少所致；
13. 其他非流动负债较期初数减少100%，主要系当期未交割的远期合同产生的套期损失减少所致；
14. 营业成本较上年同期增加47.98%，主要系当期营业收入增加及新项目预计毛利偏低所致；
15. 销售费用较上年同期增加49.05%，主要系本期销售部门发生的相关费用及投标费用增加所致；
16. 其他收益较上年同期增加578.10%，主要系政府补助增加所致；
17. 公允价值变动收益较上年同期增加258.53%，主要系本期汇率变动导致套期工具产生的未实现套期收益增加所致；
18. 资产减值损失较上年同期增加139.03%，主要系本期收款导致以前年度计提的坏账准备转回高于去年同期所致；
19. 资产处置损失较上年同期增加100%，主要系上期有资产处置损失而本期没有；
20. 营业外收入较上年同期增加174.80%，主要系暂估账款处理所致；
21. 所得税费用较上年同期增加145.73%，主要系前期预估所得税费用与最终汇算清缴之间的差异所致；
22. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加140.13%，主要系项目收款高于去年同期所致；
23. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少177.57%，主要系本期购置固定资产支出较去年同期增加所致；
24. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少77.13%，主要系本期还款高于去年同期所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

六、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
汇丰银行	非关联	否	远期外汇合约	1,781.59	2016年11月30日	2020年03月30日	1,781.59	6,433.44	5,626.32		2,588.71	-2.12%	-97.96
渣打银行	非关联	否	远期外汇合约	6,484.98	2018年07月03日	2020年05月22日	6,484.98	7,315.45	7,565.63		6,234.8	-5.11%	-28.3
合计				8,266.57	--	--	8,266.57	13,748.89	13,191.95		8,823.51	-7.23%	-126.26
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年04月26日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控	因业务发展需要，为规避汇率风险，公司与汇丰银行、渣打银行等分别签订了远期外												

制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	汇合同。针对汇率波动风险，公司协同合作银行做好汇率趋势的预测，密切跟踪汇率变化情况，根据市场变动情况，实行动态管理；针对流动性风险，公司开展的外汇保值业务均以公司外汇收支预算为依据，由于公司外汇保值业务是与实际外汇收支相匹配，因此能够保证在交割时拥有足额资金供清算，对公司流动性资产影响较小；针对操作风险，公司制定了规范的业务操作流程和授权管理体系，配备岗位责任不相容的专职人员，严格在授权范围内从事外汇保值业务，同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；针对信用风险，公司进行的外汇保值业务对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的大型商业银行及外资银行，基本不存在履约风险；针对法律风险，公司进行外汇保值业务时，依据相关法律法规的规定，按照相关交易管理规范，合法进行交易操作，与交易对方签订条款准确明晰的法律协议，最大程度的避免可能发生的法律争端；对于可能的信用风险，操作风险和现金流风险，公司进行了充分的评估和有效控制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益 0 万元人民币，投资收益-126.36 万人民币。公允价值计算以合同价格及交易对手提供的与产品到期日一致的资产负债表日远期汇率报价为基准。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内，公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期比较没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司为规避汇率风险开展的以套期保值为目的的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求，业务流程合法合规。公司在过往的业务中已建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《衍生品投资内部控制制度》，进一步提升了公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行了保值。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 08 月 08 日	书面问询	个人	围绕解决负资产问题的进展情况及重新上市的问题进行了询问和建议
2019 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司业绩及控股股东对重新上市的计划
2019 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	解决负资产的进展情况
2019 年 09 月 22 日	书面问询	个人	对于公司股票估值的看法

八、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。