

上海振华重工（集团）股份有限公司

（股票代码：600320 900947）

2010 年第三季度报告



二〇一〇年十月三十日

目 录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 重要事项.....	5
§ 4 附录.....	7

§ 1 重要提示

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

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
傅俊元	董事	因公出差	周纪昌
刘文生	董事	因公出差	周纪昌
徐维钧	独立董事	因公出国	宓为建
李理光	独立董事	因公出差	尤家荣

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人周纪昌董事长、主管会计工作负责人康学增总裁及会计机构负责人（会计主管人员）王珏财务总监声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	46,550,550,649	51,066,425,862	-8.84
所有者权益(或股东权益)(元)	15,350,086,985	15,812,245,251	-2.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.50	3.60	-2.78
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,359,534,442		-1,196.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.99		-1,196.97
	报告期 (7-9月)	年初至报告期 期末(1-9月)	本报告期比上年同期增 减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-275,268,583	-462,158,266	-320.25
基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.11	-320.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.11	-268.57
稀释每股收益(元/股)	-0.06	-0.11	-320.25
加权平均净资产收益率(%)	-1.78	-2.97	减少 2.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.66	-3.14	减少 2.56 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-13,570,783
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)	58,563,033
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	26,919,689
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,929,927
所得税影响额	-4,797,302
少数股东权益影响额(税后)	102,526
合计	27,287,236

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	437,379	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国交通建设股份有限公司	1,039,904,863	人民币普通股
OPPENHEIMER DEVELOPING MARKETS FUND	41,264,662	境内上市外资股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	33,295,792	境内上市外资股
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION - A/C "C"	24,870,353	境内上市外资股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	21,288,873	人民币普通股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	19,756,807	境内上市外资股
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	11,181,316	人民币普通股
AIZAWA SECURITIES CO., LTD.	10,082,511	境内上市外资股
SCBHK A/C GSIC S/A MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	9,064,652	境内上市外资股
华夏沪深 300 指数证券投资基金	7,694,624	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目

项目名称	期末数	期初数	增减幅度(%)
交易性金融资产	29,667,854	16,284,096	82.19%
应收票据	53,282,279	6,574,000	710.50%
预付款项	1,341,734,084	2,079,241,507	-35.47%
长期股权投资	88,160,489	57,760,489	52.63%
应付账款	1,639,436,337	2,570,025,245	-36.21%
应付职工薪酬	40,421,935	194,829,166	-79.25%
应交税费	-316,462,230	-624,668,677	-49.34%

分析:

- A、交易性金融资产增加主要系公司与银行签订的远期外汇合同公允价值评估收益的增加所致；
 B、应收票据增加主要系公司增加银行票据业务结算所致；
 C、预付账款减少主要系公司预付钢材采购款的减少所致；
 D、长期股权投资增加主要系公司新投资成立江苏龙源振华海洋工程有限公司所致；
 E、应付账款减少主要系公司原材料采购减少所致；
 F、应付职工薪酬减少主要系公司支付职工薪酬所致；
 G、应交税费减少主要系公司采购量减少导致增值税待抵扣进项税额减少所致；

利润表项目

项目名称	2010年1-9月	2009年1-9月	增减幅度(%)
营业收入	12,796,067,386	21,790,624,412	-41.28%
营业成本	12,490,610,948	19,305,348,933	-35.30%
营业税金及附加	15,020,440	31,776,003	-52.73%
管理费用	573,209,287	945,980,486	-39.41%
财务费用	196,202,949	521,954,798	-62.41%
资产减值损失	72,689,197	13,644,418	432.74%
公允价值变动收益	11,286,625	3,380,319	233.89%
投资收益	19,058,012	1,068,954	1682.87%
营业外收入	77,185,653	121,027,021	-36.22%
营业外支出	72,123,330	36,797,175	96.00%
所得税费用	-82,556,242	31,986,981	-358.09%
少数股东损益	-13,329,749	-41,606,314	-67.96%

分析:

- H、营业收入与成本减少主要系国际金融危机的持续滞后影响、全球市场需求不振、传统港口机械订单下降造成销售收入减少，同时受产品销售价格下降、欧元等外币汇率走低、固定资产折旧增大及油费上涨导致运输成本上升等原因的影响，公司整体营业毛利率和上年同期相比下降所致；
 I、营业税金及附加的减少主要系公司业务量下降导致营业税减少所致；
 J、管理费用减少主要系公司技术开发费用减少以及严控并大幅压缩非生产性费用开支所致；
 K、财务费用减少主要系公司减少银行贷款以及调整银行贷款结构从而降低贷款平均利率，利息支出减少所致；
 L、资产减值损失的增加主要系合同预计损失、存货跌价准备增加所致；
 M、公允价值变动收益增加主要系公司与银行签订远期外汇合同以规避汇率变动带来的影响导致期末公允价值变动收益增加所致；
 N、投资收益增加主要系公司收到投资企业分红所致；

- O、营业外收入减少主要系公司政府补助资金减少；
 P、营业外支出增加主要系公司固定资产处置损失增加；
 Q、所得税费用减少主要系本年度公司利润减少所致；
 R、少数股东损益减少主要系公司之非全资子公司当期亏损减少所致。

现金流量表项目

项目名称	2010 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	4,359,534,442	-397,417,278	-1196.97%
投资活动产生的现金流量净额	-855,320,132	-3,339,573,556	-74.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,419,990,308	1,499,654,674	-328.05%
现金及现金等价物净增加额	84,224,002	-2,237,336,160	-103.76%

分析：

S、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加主要系公司建立健全了资金使用计划平衡会议制度，增加了货款收回及减少存货所致；

T、投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少主要系公司压缩基建投资所致；

U、筹集活动产生的现金流量净额比去年同期减少主要系公司大幅归还银行借款所致；

V、现金及现金等价物净增加额比去年同期增加主要系公司加大货款催收力度，归还银行借款及压缩基建投入所致。

3.2 重大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

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	2008 年 4 月 8 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议题，同日，公司接控股股东中国交通建设股份有限公司通知，按照中国证券监督管理委员会的规定，中交股份对本次认购的公司非公开发行 A 股股票承诺在发行结束之日起三十六个月内不予转让。除此之外，中交股份还作出如下承诺：中交股份及其全资、控股子公司目前所持有的所有公司股份自 2008 年 4 月 8 日起三十六个月内不予减持。	目前为止，中交股份严格履行了承诺。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

鉴于公司目前的财务状况，为有效降低资金周转和经营风险，2009 年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配方案为：不分配、不进行资本公积金转增股本。

上海振华重工(集团)股份有限公司
 法定代表人:周纪昌
 2010 年 10 月 30 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010 年 9 月 30 日

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,036,633,088	1,926,802,247
交易性金融资产	29,667,854	16,284,096
应收票据	53,282,279	6,574,000
应收账款	5,318,184,853	6,048,610,903
预付款项	1,341,734,084	2,079,241,507
其他应收款	580,922,162	667,893,033
存货	7,224,369,485	7,558,854,022
已完工尚未结算款	8,396,706,351	11,276,108,522
流动资产合计	24,981,500,156	29,580,368,330
非流动资产：		
长期股权投资	88,160,489	57,760,489
固定资产	14,760,089,634	13,884,769,836
在建工程	4,097,537,515	5,172,992,294
无形资产	2,392,813,343	2,226,705,970
商誉	4,400,429	4,400,429
递延所得税资产	226,049,083	139,428,514
非流动资产合计	21,569,050,493	21,486,057,532
资产总计	46,550,550,649	51,066,425,862
流动负债：		
短期借款	10,594,792,953	13,635,926,987
交易性金融负债	10,628,948	8,531,815
应付票据	321,352,826	327,830,000
应付短期债券	4,207,896,838	4,100,533,000
应付账款	1,639,436,337	2,570,025,245
预收款项	1,685,886,028	1,520,183,126
已结算尚未完工款	2,210,863,609	2,347,535,659
应付职工薪酬	40,421,935	194,829,166
应交税费	-316,462,230	-624,668,677
应付利息	74,711,809	80,872,327
应付股利	53,453,391	54,373,089
其他应付款	413,315,676	574,341,703
一年内到期的非流动负债	3,828,095,016	3,750,723,300
流动负债合计	24,764,393,136	28,541,036,740
非流动负债：		
长期借款	3,657,102,984	3,863,392,000
应付债券	2,177,224,817	2,172,211,553
预计负债	196,542,560	260,044,224
递延所得税负债	20,558,242	18,774,420
其他非流动负债	46,166,667	46,916,667

非流动负债合计	6,097,595,270	6,361,338,864
负债合计	30,861,988,406	34,902,375,604
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	4,390,294,584	4,390,294,584
资本公积	5,525,371,782	5,525,371,782
盈余公积	1,508,202,574	1,508,202,574
一般风险准备		
未分配利润	3,926,218,045	4,388,376,311
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	15,350,086,985	15,812,245,251
少数股东权益	338,475,258	351,805,007
所有者权益合计	15,688,562,243	16,164,050,258
负债和所有者权益总计	46,550,550,649	51,066,425,862

公司法定代表人:周纪昌

主管会计工作负责人:康学增

会计机构负责人:王珏

母公司资产负债表

2010 年 9 月 30 日

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,649,566,914	1,381,173,585
交易性金融资产	25,327,923	8,890,964
应收票据	50,452,579	4,700,000
应收账款	5,115,698,939	5,357,890,240
预付款项	1,279,010,720	2,034,188,630
其他应收款	5,144,314,696	4,317,697,371
存货	6,737,529,234	6,885,750,670
已完工尚未结算款	7,143,237,141	10,194,994,466
流动资产合计	27,145,138,146	30,185,285,926
非流动资产：		
长期股权投资	3,640,370,056	3,605,452,056
固定资产	7,090,521,664	6,716,281,406
在建工程	2,274,286,810	2,900,309,420
无形资产	1,659,479,506	1,638,863,895
递延所得税资产	225,446,925	138,856,967
非流动资产合计	14,890,104,961	14,999,763,744
资产总计	42,035,243,107	45,185,049,670
流动负债：		
短期借款	4,400,624,353	6,218,848,987
交易性金融负债	7,634,911	5,067,897
应付票据	3,106,474,460	2,772,000,000
应付短期债券	4,207,896,838	4,100,533,000
应付账款	1,496,821,758	2,288,967,418
预收款项	1,682,146,900	1,455,075,590
已结算尚未完工款	2,205,330,072	2,415,845,932
应付职工薪酬	30,812,452	187,704,315
应交税费	-358,328,034	-665,475,334
应付利息	55,538,763	77,343,001
应付股利	52,951,107	53,870,806
其他应付款	385,191,865	430,197,609
一年内到期的非流动负债	3,828,095,016	3,750,723,300
流动负债合计	21,101,190,461	23,090,702,521
非流动负债：		
长期借款	3,194,727,084	3,863,392,000
应付债券	2,177,224,817	2,172,211,553
预计负债	196,542,560	260,044,224
递延所得税负债	3,799,188	1,333,644
非流动负债合计	5,572,293,649	6,296,981,421
负债合计	26,673,484,110	29,387,683,942
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	4,390,294,584	4,390,294,584
资本公积	5,771,984,601	5,771,984,601
盈余公积	1,507,694,301	1,507,694,301

一般风险准备		
未分配利润	3,691,785,511	4,127,392,242
所有者权益(或股东权益)合计	15,361,758,997	15,797,365,728
负债和所有者权益(或股东权益)总计	42,035,243,107	45,185,049,670

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：康学增

会计机构负责人：王珏

4.2

合并利润表

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	3,811,389,307	6,508,705,778	12,796,067,386	21,790,624,412
其中：营业收入	3,811,389,307	6,508,705,778	12,796,067,386	21,790,624,412
二、营业总成本	4,103,776,084	6,378,518,580	13,389,518,603	20,873,016,547
其中：营业成本	3,846,440,051	5,865,809,145	12,490,610,948	19,305,348,933
营业税金及附加	5,721,452	10,789,128	15,020,440	31,776,003
销售费用	14,247,729	15,528,671	41,785,782	54,311,909
管理费用	219,947,910	297,352,757	573,209,287	945,980,486
财务费用	16,360,040	185,639,414	196,202,949	521,954,798
资产减值损失	1,058,902	3,399,465	72,689,197	13,644,418
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-44,462,333	-3,483,868	11,286,625	3,380,319
投资收益(损失以 “-”号填列)	4,652,475	74,432	19,058,012	1,068,954
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-332,196,635	126,777,762	-563,106,580	922,057,138
加：营业外收入	17,019,266	5,390,875	77,185,653	121,027,021
减：营业外支出	7,483,262	14,125,550	72,123,330	36,797,175
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-322,660,631	118,043,087	-558,044,257	1,006,286,984
减：所得税费用	-48,482,869	5,103,610	-82,556,242	31,986,981
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-274,177,762	112,939,477	-475,488,015	974,300,003
归属于母公司所有者的 净利润	-275,268,583	124,981,006	-462,158,266	1,015,906,317
少数股东损益	1,090,821	-12,041,529	-13,329,749	-41,606,314
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.06	0.03	-0.11	0.23
(二)稀释每股收益	-0.06	0.03	-0.11	0.23
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-274,177,762	112,939,477	-475,488,015	974,300,003
归属于母公司所有者的 综合收益总额	-275,268,583	124,981,006	-462,158,266	1,015,906,317
归属于少数股东的综合 收益总额	1,090,821	-12,041,529	-13,329,749	-41,606,314

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：康学增

会计机构负责人：王珏

母公司利润表

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	3,757,873,907	7,144,406,295	13,090,836,892	22,409,286,263
减：营业成本	3,903,806,653	6,627,613,171	13,055,519,336	20,292,423,258
营业税金及附加	760,121	704,617	1,860,786	2,607,454
销售费用	8,726,299	10,978,431	28,126,042	29,580,234
管理费用	123,342,267	219,313,045	268,412,718	642,273,851
财务费用	32,052,426	160,256,718	196,644,461	412,804,111
资产减值损失	1,058,902	3,399,795	78,321,697	5,086,376
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-16,661,191	4,616,754	13,869,944	11,557,741
投资收益(损失以 “-”号填列)	8,065,085	695,329	22,470,622	1,068,954
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-320,468,867	127,452,601	-501,707,582	1,037,137,674
加：营业外收入	5,490,021	1,010,370	34,503,668	69,189,294
减：营业外支出	6,598,037	10,077,207	45,551,336	14,452,598
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-321,576,883	118,385,764	-512,755,250	1,091,874,370
减：所得税费用	-49,134,705	6,675,109	-77,148,519	47,733,441
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-272,442,178	111,710,655	-435,606,731	1,044,140,929
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.06	0.03	-0.10	0.24
(二)稀释每股收益	-0.06	0.03	-0.10	0.24
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-272,442,178	111,710,655	-435,606,731	1,044,140,929

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：康学增

会计机构负责人：王珏

合并现金流量表
2010 年 1—9 月

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	14,640,748,663	16,465,669,518
收到的税费返还	808,571,790	2,551,981,704
收到其他与经营活动有关的现金	286,869,837	1,095,409,138
经营活动现金流入小计	15,736,190,290	20,113,060,360
购买商品、接受劳务支付的现金	9,996,318,463	18,346,674,873
支付给职工以及为职工支付的现金	834,428,583	1,082,378,406
支付的各项税费	263,246,733	605,962,468
支付其他与经营活动有关的现金	282,662,069	475,461,891
经营活动现金流出小计	11,376,655,848	20,510,477,638
经营活动产生的现金流量净额	4,359,534,442	-397,417,278
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,105,598	3,967,539
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,088,180	137,486,544
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	4,013,064	6,375,035
投资活动现金流入小计	35,206,842	147,829,118
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	856,008,974	3,487,402,674
投资支付的现金	34,518,000	0
投资活动现金流出小计	890,526,974	3,487,402,674
投资活动产生的现金流量净额	-855,320,132	-3,339,573,556
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	10,232,142,252	25,528,831,220
发行票据收到的现金	0	2,200,000,000
筹资活动现金流入小计	10,232,142,252	27,728,831,220
偿还债务支付的现金	13,269,973,973	25,408,962,597
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	382,158,587	820,213,949
筹资活动现金流出小计	13,652,132,560	26,229,176,546
筹资活动产生的现金流量净额	-3,419,990,308	1,499,654,674
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	84,224,002	-2,237,336,160
加：期初现金及现金等价物余额	1,861,596,053	3,653,935,185
六、期末现金及现金等价物余额	1,945,820,055	1,416,599,025

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：康学增

会计机构负责人：王珏

母公司现金流量表

2010 年 1—9 月

编制单位：上海振华重工(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	13,924,138,455	14,841,797,360
收到的税费返还	782,232,945	2,325,933,785
收到其他与经营活动有关的现金	203,147,079	1,040,247,331
经营活动现金流入小计	14,909,518,479	18,207,978,476
购买商品、接受劳务支付的现金	10,523,154,536	18,560,956,858
支付给职工以及为职工支付的现金	432,043,240	628,656,888
支付的各项税费	72,019,215	397,808,004
支付其他与经营活动有关的现金	203,077,624	268,949,708
经营活动现金流出小计	11,230,294,615	19,856,371,458
经营活动产生的现金流量净额	3,679,223,864	-1,648,392,982
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,070,623	695,329
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,728,180	134,834,517
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	3,113,371	4,921,387
投资活动现金流入小计	28,912,174	140,451,233
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	763,879,140	2,987,339,137
投资支付的现金	34,518,000	0
投资活动现金流出小计	798,397,140	2,987,339,137
投资活动产生的现金流量净额	-769,484,966	-2,846,887,904
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	6,982,513,252	20,948,428,011
发行票据收到的现金	0	2,200,000,000
筹资活动现金流入小计	6,982,513,252	23,148,428,011
偿还债务支付的现金	9,278,279,473	19,681,716,922
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	346,448,471	746,698,282
筹资活动现金流出小计	9,624,727,944	20,428,415,204
筹资活动产生的现金流量净额	-2,642,214,692	2,720,012,807
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	267,524,206	-1,775,268,079
加：期初现金及现金等价物余额	1,316,037,641	2,664,401,899
六、期末现金及现金等价物余额	1,583,561,847	889,133,820

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：康学增

会计机构负责人：王珏