

公司代码：600320 900947

公司简称：振华重工 振华 B 股

上海振华重工（集团）股份有限公司

2020 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	8

一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人朱连宇、主管会计工作负责人黄庆丰及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓怀保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	80,757,132,993	74,410,783,300	8.53
归属于上市公司股东的净资产	13,692,145,139	15,543,404,014	-11.91
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-375,004,585	59,817,552	-726.91
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	4,415,427,928	4,776,791,974	-7.56
归属于上市公司股东的净利润	-92,971,034	98,988,791	-193.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,767,019	-134,306,822	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.68	0.65	减少1.33个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.018	0.019	-194.74
稀释每股收益(元/股)	-0.018	0.019	-194.74

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明

非流动资产处置损益	3,287,514	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,320,461	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-237,003,862	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,121,234	
少数股东权益影响额（税后）	3,051,500	
所得税影响额	34,727,568	
合计	-193,738,053	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）						229,714
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中交集团（香港）控股有限公司	916,755,840	17.401	0	无	0	境外法人
中国交通建设股份有限公司	855,542,044	16.239	0	无	0	国有法人
中国交通建设集团有限公司	663,223,375	12.589	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	89,378,640	1.70		未知		未知
中国证券金融股份有限公司	82,269,868	1.56		未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	19,855,920	0.38		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
中交集团（香港）控股有限公司	916,755,840		境内上市外资股			
中国交通建设股份有限公司	855,542,044		人民币普通股			
中国交通建设集团有限公司	663,223,375		人民币普通股			
中央汇金资产管理有限责任公司	89,378,640		人民币普通股			
中国证券金融股份有限公司	82,269,868		人民币普通股			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	19,855,920		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中，中交集团（香港）控股有限公司、中国交通建设集团有限公司及中国交通建设股份有限公司属关联方企业。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目

科目	2020年3月31日	2019年12月31日	变动幅度	注释
	合并	合并		
应收账款	9,611,721,974	4,966,175,528	93.54%	(1)
应收款项融资	137,048,566	406,408,604	-66.28%	(2)
存货	22,388,572,785	8,561,251,580	161.51%	(3)
已完工尚未结算款	0	12,434,158,624	-100%	(4)
合同资产	547,704,836	0	不适用	(5)
一年内到期的非流动资产	1,830,552,999	1,313,203,581	39.40%	(6)
预收款项	167,192,342	822,987,986	-79.68%	(7)
应付职工薪酬	40,479,811	329,978,281	-87.73%	(8)
应交税费	72,081,793	144,506,742	-50.12%	(9)
已结算尚未完工款	0	1,679,950,879	-100%	(10)
合同负债	10,369,235,038	0	不适用	(11)

分析：

(1)	应收账款	应收账款的增加主要系本公司执行新收入准则，对应收账款进行调整所致。
(2)	应收款项融资	应收款项融资的减少主要系本公司应收银行承兑票据到期所致。
(3)	存货	存货的增加主要系本公司执行新收入准则，对存货进行调整所致。
(4)	已完工尚未结算款	已完工尚未结算款的减少主要系本公司执行新收入准则，对已完工尚未结算款进行重分类所致。
(5)	合同资产	合同资产的增加主要系本公司执行新收入准则，对已完工未结算款进行重分类所致。
(6)	一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产增加主要系一年内到期的长期应收款增加所致。

(7)	预收款项	预收款项的减少主要系本公司执行新收入准则，对预收账款进行重分类所致。
(8)	应付职工薪酬	应付职工薪酬的减少主要系本公司支付职工年终奖所致。
(9)	应交税费	应交税费的减少主要系本公司支付税金所致。
(10)	已结算尚未完工款	已结算尚未完工款的减少主要系本公司执行新收入准则，对已结算尚未完工款进行重分类所致。
(11)	合同负债	合同负债的增加主要系本公司执行新收入准则，对预收款项和已结算尚未完工款进行重分类所致。

利润表项目

科目	2020 年 1-3 月	2019 年 1-3 月	变动幅度	注释
	合并	合并		
投资收益	64,009,659	11,357,855	463.57%	(12)
公允价值变动收益	-282,305,622	237,717,522	-218.76%	(13)
信用减值损失	-33,402,697	-25,108,142	不适用	(14)
资产减值损失	400,936	-55,266,088	不适用	(15)
资产处置收益	3,287,514	34,862,889	-90.57%	(16)
所得税费用	-7,041,280	28,898,086	-124.37%	(17)

分析：

(12)	投资收益	投资收益的增加主要系本公司交易性金融资产股票投资取得的股利增加所致。
(13)	公允价值变动收益	公允价值变动收益的减少主要系本公司交易性金融资产股票投资公允价值变动损失增加所致
(14)	信用减值损失	信用减值损失的变动主要系本公司应收款项计提坏账准备增加所致。
(15)	资产减值损失	资产减值损失的变动主要系本公司计提存货跌价准备减少所致。
(16)	资产处置收益	资产处置收益的减少主要系本公司固定资产处置净收益减少所致。
(17)	所得税费用	所得税费用的减少主要系本公司本期利润总额减少所致。

现金流量表项目

科目	2020 年 1-3 月	2019 年 1-3 月	变动幅度	注释
	合并	合并		
经营活动产生的现金流量净额	-375,004,585	59,817,552	-726.91%	(18)
筹资活动产生的现金流量净额	1,514,232,655	645,581,337	134.55%	(19)

分析：

(18)	经营活动产生的现金流量净额	经营活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司销售商品、提供劳务收到的货款减少所致。
(19)	筹资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司银行借款增加所致。

3.2 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

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

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重大变动的警

示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	上海振华重工（集团）股份有限公司
法定代表人	朱连宇
日期	2020年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,369,119,359	3,310,297,451
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,450,134,893	1,739,792,062
衍生金融资产		
应收票据	2,650,000	5,650,000
应收账款	9,611,721,974	4,966,175,528
应收款项融资	137,048,566	406,408,604
预付款项	970,724,562	935,878,777
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,262,229,601	1,176,561,508
其中：应收利息		

应收股利	46,374,149	1,072,390
买入返售金融资产		
存货	22,388,572,785	8,561,251,580
已完工尚未结算款		12,434,158,624
合同资产	547,704,836	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,830,552,999	1,313,203,581
其他流动资产	607,667,150	720,183,574
流动资产合计	42,178,126,725	35,569,561,289
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,744,611,621	5,227,728,420
长期股权投资	2,884,686,543	2,873,673,745
其他权益工具投资	61,981,268	61,981,268
其他非流动金融资产		
投资性房地产	413,846,701	418,425,533
固定资产	21,517,111,674	21,454,967,299
在建工程	4,489,452,982	4,380,489,888
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,483,878,829	3,506,541,366
开发支出		
商誉	268,434,934	268,434,934
长期待摊费用	1,974,952	1,444,636
递延所得税资产	574,878,058	486,197,635
其他非流动资产	138,148,706	161,337,287
非流动资产合计	38,579,006,268	38,841,222,011
资产总计	80,757,132,993	74,410,783,300
流动负债：		
短期借款	25,415,184,619	22,001,319,380
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		7,312,741
衍生金融负债		
应付票据	2,723,561,559	3,420,945,451
应付账款	6,680,221,209	7,869,378,365
预收款项	167,192,342	822,987,986
合同负债	10,369,235,038	
已结算尚未完工款		1,679,950,879

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,479,811	329,978,281
应交税费	72,081,793	144,506,742
其他应付款	701,185,463	711,389,996
其中：应付利息		
应付股利	31,701,965	31,701,965
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,428,767,368	7,287,484,513
其他流动负债		
流动负债合计	51,597,909,202	44,275,254,334
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,027,589,986	8,413,339,986
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,115,906,305	1,741,945,636
长期应付职工薪酬		
预计负债	450,565,160	484,000,772
递延收益	466,878,197	458,722,579
递延所得税负债	80,611,979	89,856,727
其他非流动负债	362,168,355	376,626,821
非流动负债合计	12,503,719,982	11,564,492,521
负债合计	64,101,629,184	55,839,746,855
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,834,854,332	4,834,854,332
减：库存股		
其他综合收益	14,320,316	23,530,451
专项储备	4,777,141	3,615,638
盈余公积	1,761,198,709	1,761,198,709
一般风险准备		
未分配利润	1,808,641,140	3,651,851,383

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	13,692,145,139	15,543,404,014
少数股东权益	2,963,358,670	3,027,632,431
所有者权益（或股东权益）合计	16,655,503,809	18,571,036,445
负债和所有者权益（或股东权益）总计	80,757,132,993	74,410,783,300

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

母公司资产负债表

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,833,871,217	2,009,711,462
交易性金融资产	592,216,668	717,766,887
衍生金融资产		
应收票据	2,650,000	5,650,000
应收账款	16,107,023,648	11,188,977,446
应收款项融资	119,646,887	372,373,708
预付款项	2,708,881,314	2,516,366,730
其他应收款	7,958,034,509	7,850,320,715
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,037,149,162	8,605,357,557
已完工尚未结算款		7,399,709,689
合同资产	355,204,437	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	16,068,800	16,068,800
其他流动资产	129,324,497	242,069,645
流动资产合计	46,860,071,139	40,924,372,639
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	349,516,318	349,516,318
长期股权投资	8,774,198,528	8,748,485,729
其他权益工具投资	61,981,268	61,981,268
其他非流动金融资产		
投资性房地产	413,846,701	418,425,533

固定资产	4,419,614,918	4,484,852,694
在建工程	339,613,257	352,334,608
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,526,305,149	1,537,053,308
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	537,738,492	461,638,248
其他非流动资产		
非流动资产合计	16,422,814,631	16,414,287,706
资产总计	63,282,885,770	57,338,660,345
流动负债：		
短期借款	19,772,419,040	16,511,846,099
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,587,546,112	4,115,677,123
应付账款	4,018,505,111	4,097,874,390
预收款项		490,409,652
合同负债	9,773,904,218	
已结算尚未完工款		2,053,025,876
应付职工薪酬	28,787,375	312,443,598
应交税费	11,542,516	24,536,759
其他应付款	1,247,052,513	1,223,412,212
其中：应付利息		
应付股利	352,598	352,598
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,353,217,773	5,454,698,322
其他流动负债		
流动负债合计	41,792,974,658	34,283,924,031
非流动负债：		
长期借款	6,445,433,319	6,446,433,319
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	438,609,202	470,724,247
递延收益	338,611,100	329,345,661
递延所得税负债		

2020 年第一季度报告

其他非流动负债	21,272,925	21,272,925
非流动负债合计	7,243,926,546	7,267,776,152
负债合计	49,036,901,204	41,551,700,183
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,914,468,683	4,914,468,683
减：库存股		
其他综合收益	952,525	8,348,107
专项储备		
盈余公积	1,760,690,436	1,760,690,436
未分配利润	2,301,519,421	3,835,099,435
所有者权益（或股东权益）合计	14,245,984,566	15,786,960,162
负债和所有者权益（或股东权益）总计	63,282,885,770	57,338,660,345

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

合并利润表

2020 年 1—3 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	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	4,415,427,928	4,776,791,974
其中：营业收入	4,415,427,928	4,776,791,974
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,290,638,691	4,894,528,375
其中：营业成本	3,556,532,951	4,143,015,909
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,974,397	21,340,162
销售费用	31,357,638	28,150,654

管理费用	265,188,683	250,180,372
研发费用	131,061,231	121,650,247
财务费用	286,523,791	330,191,031
其中：利息费用	373,806,935	427,837,085
利息收入	75,045,295	42,104,683
加：其他收益	3,320,461	2,116,859
投资收益（损失以“-”号填列）	64,009,659	11,357,855
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,707,899	11,357,855
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-282,305,622	237,717,522
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,402,697	-25,108,142
资产减值损失（损失以“-”号填列）	400,936	-55,266,088
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,287,514	34,862,889
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-119,900,512	87,944,494
加：营业外收入	4,341,884	11,170,206
减：营业外支出	5,463,118	600,489
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-121,021,746	98,514,211
减：所得税费用	-7,041,280	28,898,086
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,980,466	69,616,125
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,980,466	69,616,125
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,971,034	98,988,791
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-21,009,432	-29,372,666
六、其他综合收益的税后净额	-5,116,311	-18,196,791
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-9,210,135	-12,176,770
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,115,039
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	-9,210,135	-11,061,731
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,093,824	-6,020,021
七、综合收益总额	-119,096,777	51,419,334
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-102,181,169	86,812,021
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-16,915,608	-35,392,687
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.018	0.019
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.018	0.019

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

母公司利润表

2020 年 1—3 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	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入	4,043,987,820	4,496,047,095
减：营业成本	3,425,801,226	3,804,377,444
税金及附加	3,037,347	3,105,239
销售费用	22,891,924	24,382,950
管理费用	77,460,405	83,045,141
研发费用	98,477,534	90,753,705
财务费用	188,566,037	364,435,126
其中：利息费用	281,328,380	341,201,655
利息收入	3,662,552	3,137,973
加：其他收益	1,088,155	
投资收益（损失以“-”号填列）	18,795,488	11,595,921
其中：对联营企业和合营企业的投	18,795,488	11,595,921

资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-125,550,219	163,122,187
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,159,643	-25,129,481
资产减值损失（损失以“-”号填列）	440,570	-59,509,671
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,204,373	6,410,342
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,572,071	222,436,788
加：营业外收入	617,037	1,036,618
减：营业外支出	2,149,624	88,078
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,039,484	223,385,328
减：所得税费用	807,973	25,011,947
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,231,511	198,373,381
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,231,511	198,373,381
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-7,395,582	-1,499,904
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-7,395,582	-1,499,904
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,115,039
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-7,395,582	-384,865
7. 其他		
六、综合收益总额	83,835,929	196,873,477
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	不适用	不适用
（二）稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

合并现金流量表

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
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	4,257,438,513	5,315,779,747
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	439,104,345	133,317,288
收到其他与经营活动有关的现金	49,429,192	175,704,476
经营活动现金流入小计	4,745,972,050	5,624,801,511
购买商品、接受劳务支付的现金	4,139,775,782	4,536,820,712
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	788,104,395	762,518,069
支付的各项税费	96,929,380	138,982,270
支付其他与经营活动有关的现金	96,167,078	126,662,908
经营活动现金流出小计	5,120,976,635	5,564,983,959
经营活动产生的现金流量净额	-375,004,585	59,817,552
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,803,687
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		
投资活动现金流入小计		59,803,687

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	838,133,687	363,916,385
投资支付的现金		420,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	838,133,687	783,916,385
投资活动产生的现金流量净额	-838,133,687	-724,112,698
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,680,000	2,790,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,680,000	2,790,000
取得借款收到的现金	10,170,186,869	4,995,294,522
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000	
筹资活动现金流入小计	10,404,866,869	4,998,084,522
偿还债务支付的现金	8,161,714,606	3,759,888,072
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	402,575,213	508,918,863
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	326,344,395	83,696,250
筹资活动现金流出小计	8,890,634,214	4,352,503,185
筹资活动产生的现金流量净额	1,514,232,655	645,581,337
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	301,094,383	-18,713,809
加：期初现金及现金等价物余额	3,068,024,976	3,148,987,372
六、期末现金及现金等价物余额	3,369,119,359	3,130,273,563

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

母公司现金流量表

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,217,759,086	3,948,606,212
收到的税费返还	422,819,392	123,613,807
收到其他与经营活动有关的现金	43,171,248	21,235,174
经营活动现金流入小计	3,683,749,726	4,093,455,193
购买商品、接受劳务支付的现金	4,055,160,936	3,964,768,656
支付给职工及为职工支付的现金	392,856,369	402,087,276

支付的各项税费	2,935,886	37,126,659
支付其他与经营活动有关的现金	41,257,943	66,084,321
经营活动现金流出小计	4,492,211,134	4,470,066,912
经营活动产生的现金流量净额	-808,461,408	-376,611,719
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		298,857
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		
投资活动现金流入小计		298,857
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	463,166,673	69,881,525
投资支付的现金	14,700,000	438,332,300
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	477,866,673	508,213,825
投资活动产生的现金流量净额	-477,866,673	-507,914,968
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,880,177,207	4,567,824,395
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,880,177,207	4,567,824,395
偿还债务支付的现金	5,209,859,486	3,616,485,532
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,189,233	414,064,939
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,530,048,719	4,030,550,471
筹资活动产生的现金流量净额	1,350,128,488	537,273,924
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	63,800,407	-347,252,763
加：期初现金及现金等价物余额	1,770,070,810	1,930,451,140
六、期末现金及现金等价物余额	1,833,871,217	1,583,198,377

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：朱晓怀

4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,310,297,451	3,310,297,451	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,739,792,062	1,739,792,062	
衍生金融资产			
应收票据	5,650,000	5,650,000	
应收账款	4,966,175,528	9,807,033,550	4,840,858,022
应收款项融资	406,408,604	406,408,604	
预付款项	935,878,777	935,878,777	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,176,561,508	1,212,037,815	35,476,307
其中: 应收利息			
应收股利	1,072,390	1,072,390	
买入返售金融资产			
存货	8,561,251,580	21,351,659,497	12,790,407,917
已完工尚未结算款	12,434,158,624		-12,434,158,624
合同资产		442,268,606	442,268,606
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,313,203,581	1,313,203,581	
其他流动资产	720,183,574	720,183,574	
流动资产合计	35,569,561,289	41,244,413,517	5,674,852,228
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,227,728,420	5,227,728,420	
长期股权投资	2,873,673,745	2,873,673,745	
其他权益工具投资	61,981,268	61,981,268	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	418,425,533	418,425,533	
固定资产	21,454,967,299	21,454,967,299	
在建工程	4,380,489,888	4,380,489,888	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	3,506,541,366	3,506,541,366	
开发支出			
商誉	268,434,934	268,434,934	
长期待摊费用	1,444,636	1,444,636	
递延所得税资产	486,197,635	563,801,758	77,604,123
其他非流动资产	161,337,287	161,337,287	
非流动资产合计	38,841,222,011	38,918,826,134	77,604,123
资产总计	74,410,783,300	80,163,239,651	5,752,456,351
流动负债：			
短期借款	22,001,319,380	22,001,319,380	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	7,312,741	7,312,741	
衍生金融负债			
应付票据	3,420,945,451	3,420,945,451	
应付账款	7,869,378,365	7,869,378,365	
预收款项	822,987,986	166,750,428	-656,237,558
合同负债		9,920,705,468	9,920,705,468
已结算尚未完工款	1,679,950,879		-1,679,950,879
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	329,978,281	329,978,281	
应交税费	144,506,742	144,506,742	
其他应付款	711,389,996	711,389,996	
其中：应付利息			
应付股利	31,701,965	31,701,965	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,287,484,513	7,287,484,513	
其他流动负债			
流动负债合计	44,275,254,334	51,859,771,365	7,584,517,031
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,413,339,986	8,413,339,986	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	1,741,945,636	1,741,945,636	
长期应付职工薪酬			
预计负债	484,000,772	484,000,772	
递延收益	458,722,579	458,722,579	
递延所得税负债	89,856,727	89,856,727	
其他非流动负债	376,626,821	376,626,821	
非流动负债合计	11,564,492,521	11,564,492,521	
负债合计	55,839,746,855	63,424,263,886	7,584,517,031
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,834,854,332	4,834,854,332	
减：库存股			
其他综合收益	23,530,451	23,530,451	
专项储备	3,615,638	3,615,638	
盈余公积	1,761,198,709	1,761,198,709	
一般风险准备			
未分配利润	3,651,851,383	1,901,612,174	-1,750,239,209
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,543,404,014	13,793,164,805	-1,750,239,209
少数股东权益	3,027,632,431	2,945,810,960	-81,821,471
所有者权益（或股东权益）合计	18,571,036,445	16,738,975,765	-1,832,060,680
负债和所有者权益（或股东权益）总计	74,410,783,300	80,163,239,651	5,752,456,351

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润。

新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

本集团的大型港口设备、重型装备及钢结构产品业务，属于建造合同收入，2020年1月1日之前本集团采用建造合同完工百分比法确认收入。2020年1月1日起，本集团分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此，在综合考虑各项因素的基础上，以相关产品控制权转移时点确认收入。上述改变导致追溯调整本集团及本公司2020年1月1日之资产负债表。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,009,711,462	2,009,711,462	
交易性金融资产	717,766,887	717,766,887	
衍生金融资产			
应收票据	5,650,000	5,650,000	
应收账款	11,188,977,446	15,672,250,186	4,483,272,740
应收款项融资	372,373,708	372,373,708	
预付款项	2,516,366,730	2,516,366,730	
其他应收款	7,850,320,715	7,885,797,022	35,476,307
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	8,605,357,557	16,335,072,747	7,729,715,190
已结算尚未完工款	7,399,709,689		-7,399,709,689
合同资产		341,258,589	341,258,589
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	16,068,800	16,068,800	
其他流动资产	242,069,645	242,069,645	
流动资产合计	40,924,372,639	46,114,385,776	5,190,013,137
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	349,516,318	349,516,318	
长期股权投资	8,748,485,729	8,748,485,729	
其他权益工具投资	61,981,268	61,981,268	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	418,425,533	418,425,533	
固定资产	4,484,852,694	4,484,852,694	
在建工程	352,334,608	352,334,608	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,537,053,308	1,537,053,308	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	461,638,248	537,967,811	76,329,563
其他非流动资产			
非流动资产合计	16,414,287,706	16,490,617,269	76,329,563

2020 年第一季度报告

资产总计	57,338,660,345	62,605,003,045	5,266,342,700
流动负债：			
短期借款	16,511,846,099	16,511,846,099	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,115,677,123	4,115,677,123	
应付账款	4,097,874,390	4,097,874,390	
预收款项	490,409,652		-490,409,652
合同负债		9,434,589,753	9,434,589,753
已结算尚未完工款	2,053,025,876		-2,053,025,876
应付职工薪酬	312,443,598	312,443,598	
应交税费	24,536,759	24,536,759	
其他应付款	1,223,412,212	1,223,412,212	
其中：应付利息			
应付股利	352,598	352,598	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,454,698,322	5,454,698,322	
其他流动负债			
流动负债合计	34,283,924,031	41,175,078,256	6,891,154,225
非流动负债：			
长期借款	6,446,433,319	6,446,433,319	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	470,724,247	470,724,247	
递延收益	329,345,661	329,345,661	
递延所得税负债			
其他非流动负债	21,272,925	21,272,925	
非流动负债合计	7,267,776,152	7,267,776,152	
负债合计	41,551,700,183	48,442,854,408	6,891,154,225
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,914,468,683	4,914,468,683	
减：库存股			
其他综合收益	8,348,107	8,348,107	
专项储备			

盈余公积	1,760,690,436	1,760,690,436	
未分配利润	3,835,099,435	2,210,287,910	-1,624,811,525
所有者权益（或股东权益） 合计	15,786,960,162	14,162,148,637	-1,624,811,525
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	57,338,660,345	62,605,003,045	5,266,342,700

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自 2020 年 1 月 1 日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润。

新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

本集团的大型港口设备、重型装备及钢结构产品业务，属于建造合同收入，2020 年 1 月 1 日之前本集团采用建造合同完工百分比法确认收入。2020 年 1 月 1 日起，本集团分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此，在综合考虑各项因素的基础上，以相关产品控制权转移时点确认收入。上述改变导致追溯调整本集团及本公司 2020 年 1 月 1 日之资产负债表。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用