

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

2021 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 公司负责人刘成云、主管会计工作负责人朱晓怀及会计机构负责人（会计主管人员）孙广波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	81,685,513,742	79,320,644,540	2.98
归属于上市公司股东的净资产	14,600,061,549	14,570,822,140	0.20
	年初至报告期末	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	21,625,922	-375,004,585	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	4,255,861,636	4,415,427,928	-3.61
归属于上市公司股东的净利润	27,371,827	-92,971,034	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,078,679	100,767,019	-198.32
加权平均净资产收益率(%)	0.14	-0.68	不适用
基本每股收益(元/股)	0.004	-0.018	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.004	-0.018	不适用

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	19,524,444	
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	24,471,847	
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	101,240,658	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,245,512	
少数股东权益影响额（税后）	-609,586	
所得税影响额	-22,422,369	
合计	126,450,506	

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

单位：股

股东总数（户）		232,902				
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		国有法人
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				
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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

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	2021年3月31日	2020年12月31日	变动幅度	注释
应收款项融资	211,813,948	362,006,319	-41.49%	(1)
使用权资产	15,253,530	0	不适用	(2)
应付职工薪酬	39,711,587	188,799,969	-78.97%	(3)
应交税费	112,409,888	160,782,931	-30.09%	(4)
长期借款	22,750,135,731	16,850,299,742	35.01%	(5)
租赁负债	7,944,958	0	不适用	(6)

分析：

(1)	应收款项融资	应收账款融资的减少主要系本公司应收银行承兑汇票背书转让增加所致。
(2)	使用权资产	使用权资产的增加主要系本公司执行新租赁准则产生的使用权资产。
(3)	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。
(4)	应交税费	应交税费的减少主要系本公司支付税金所致。
(5)	长期借款	长期借款的增加主要系本公司调整银行借款结构，增加长期借款而减少短期借款所致。
(6)	租赁负债	租赁负债的增加主要系本公司执行新租赁准则产生的租赁负债。

利润表项目

科目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动幅度	注释
财务费用	167,698,402	286,523,791	-41.47%	(7)

其他收益	24,471,847	3,320,461	637.00%	(8)
公允价值变动收益	101,240,658	-282,305,622	不适用	(9)
信用减值损失	-64,811,108	-33,402,697	不适用	(10)
资产减值损失	-35,320,763	400,936	-8909.58%	(11)
资产处置收益	19,524,444	3,287,514	493.90%	(12)

分析:

(7)	财务费用	财务费用的减少主要系本公司银行借款利息支出减少和利息收入增加所致。
(8)	其他收益	其他收益增加主要系本公司前期研发项目完成后确认补助增加所致。
(9)	公允价值变动收益	公允价值变动收益的增加主要系本公司交易性金融资产股票投资公允价值变动收益增加所致。
(10)	信用减值损失	信用减值损失的增加主要系本公司计提应收账款坏账准备增加所致。
(11)	资产减值损失	资产减值损失的增加主要系本公司计提存货跌价准备增加所致。
(12)	资产处置收益	资产处置收益的增加主要系本公司固定资产处置净收益增加所致。

现金流量表项目

科目	2021年1-3月	2020年1-3月	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	21,625,922	-375,004,585	不适用	(13)
投资活动产生的现金流量净额	-236,238,022	-838,133,687	不适用	(14)
筹资活动产生的现金流量净额	363,894,804	1,514,232,655	-75.97%	(15)

分析:

(13)	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增加所致。
(14)	投资活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司购建固定资产支付的现金减少所致。
(15)	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减少所致。

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	刘成云
日期	2021 年 4 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,077,191,244	2,948,074,736
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,703,252,614	1,601,623,650
衍生金融资产		
应收票据	753,000	753,000
应收账款	7,450,429,407	7,227,065,255
应收款项融资	211,813,948	362,006,319
预付款项	723,174,086	767,426,147
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	924,615,833	913,410,163
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,531,113,164	22,325,839,116

合同资产	2,024,387,159	2,063,296,890
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,753,230,932	1,884,370,444
其他流动资产	633,165,489	708,484,102
流动资产合计	43,033,126,876	40,802,349,822
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	5,042,846,393	5,077,114,342
长期股权投资	3,094,266,262	3,042,232,884
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057
投资性房地产	462,461,483	467,607,519
固定资产	19,688,751,353	19,820,601,397
在建工程	4,571,459,299	4,520,147,819
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,253,530	
无形资产	3,324,671,340	3,347,450,714
开发支出		
商誉	261,072,463	261,072,463
长期待摊费用	259,159	502,811
递延所得税资产	774,311,152	752,960,672
其他非流动资产	1,025,434,624	837,004,289
非流动资产合计	38,652,386,866	38,518,294,718
资产总计	81,685,513,742	79,320,644,540
流动负债：		
短期借款	12,493,812,425	17,795,076,565
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	844,580	458,882
衍生金融负债		
应付票据	3,542,604,028	3,600,725,892
应付账款	8,229,530,969	7,773,903,147
预收款项	4,928,475	4,893,675
合同负债	12,566,258,193	11,195,309,083
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	39,711,587	188,799,969

应交税费	112,409,888	160,782,931
其他应付款	438,442,755	481,065,700
其中：应付利息		
应付股利	352,598	352,598
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	1,498,626,305	1,374,465,319
其他流动负债		
流动负债合计	38,927,169,205	42,575,481,163
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,750,135,731	16,850,299,742
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,944,958	
长期应付款	1,601,594,250	1,632,757,932
长期应付职工薪酬		
预计负债	263,964,158	261,072,318
递延收益	374,668,072	388,756,001
递延所得税负债	105,420,338	106,666,671
其他非流动负债	426,899,173	430,372,502
非流动负债合计	25,530,626,680	19,669,925,166
负债合计	64,457,795,885	62,245,406,329
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	500,000,000	500,000,000
其中：优先股		
永续债	500,000,000	500,000,000
资本公积	4,834,854,332	4,834,854,332
减：库存股		
其他综合收益	-62,122,042	-62,927,398
专项储备	2,998,379	1,936,153
盈余公积	1,651,418,547	1,651,418,547
一般风险准备		
未分配利润	2,404,558,832	2,377,187,005
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	14,600,061,549	14,570,822,140
少数股东权益	2,627,656,308	2,504,416,071
所有者权益（或股东权益） 合计	17,227,717,857	17,075,238,211

负债和所有者权益（或股东权益）总计	81,685,513,742	79,320,644,540
-------------------	----------------	----------------

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,069,990,417	1,902,199,066
交易性金融资产	947,289,987	907,154,115
衍生金融资产		
应收票据	753,000	753,000
应收账款	15,348,519,040	15,333,326,224
应收款项融资	200,023,948	306,365,354
预付款项	5,312,060,308	4,628,860,061
其他应收款	4,453,970,609	5,505,896,413
其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,581,505,718	18,950,680,070
合同资产	1,247,660,092	1,133,865,802
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	238,176,601	320,289,945
流动资产合计	50,416,018,520	49,005,458,850
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	274,746,933	274,746,933
长期股权投资	10,220,339,435	8,725,608,053
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057
投资性房地产	462,461,483	467,607,519
固定资产	4,036,094,614	4,016,049,591
在建工程	648,914,426	659,009,550
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	149,218	
无形资产	1,497,028,348	1,507,604,347

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	737,440,322	717,095,880
其他非流动资产	567,278,087	533,182,276
非流动资产合计	18,836,052,674	17,292,503,957
资产总计	69,252,071,194	66,297,962,807
流动负债：		
短期借款	9,327,874,839	14,351,318,050
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,889,074,028	3,897,225,892
应付账款	6,521,306,616	5,364,410,446
预收款项		
合同负债	11,768,204,436	10,446,873,026
应付职工薪酬	29,822,867	173,661,671
应交税费	6,229,386	26,049,457
其他应付款	1,067,170,148	1,083,925,556
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	718,078,158	709,198,148
其他流动负债		
流动负债合计	33,327,760,478	36,052,662,246
非流动负债：		
长期借款	20,488,873,348	14,777,075,334
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	61,938	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	252,096,302	253,696,912
递延收益	289,212,538	302,910,467
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,819,422	16,723,794
非流动负债合计	21,045,063,548	15,350,406,507
负债合计	54,372,824,026	51,403,068,753
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	500,000,000	500,000,000
其中：优先股		

2021 年第一季度报告

永续债	500,000,000	500,000,000
资本公积	4,914,468,683	4,914,468,683
减：库存股		
其他综合收益	-24,951,246	-22,498,704
专项储备	51,041	
盈余公积	1,650,910,274	1,650,910,274
未分配利润	2,570,414,915	2,583,660,300
所有者权益（或股东权益） 合计	14,879,247,168	14,894,894,054
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	69,252,071,194	66,297,962,807

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

合并利润表

2021 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	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	4,255,861,636	4,415,427,928
其中：营业收入	4,255,861,636	4,415,427,928
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,319,552,970	4,290,638,691
其中：营业成本	3,764,192,805	3,556,532,951
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	13,192,089	19,974,397
销售费用	24,624,397	31,357,638
管理费用	192,180,187	265,188,683
研发费用	157,665,090	131,061,231
财务费用	167,698,402	286,523,791
其中：利息费用	281,267,211	373,806,935
利息收入	109,921,439	75,045,295
加：其他收益	24,471,847	3,320,461

投资收益（损失以“-”号填列）	52,104,615	64,009,659
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,545,984	18,707,899
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）	101,240,658	-282,305,622
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-64,811,108	-33,402,697
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,320,763	400,936
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,524,444	3,287,514
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,518,359	-119,900,512
加：营业外收入	4,273,049	4,341,884
减：营业外支出	27,537	5,463,118
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,763,871	-121,021,746
减：所得税费用	5,112,877	-7,041,280
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,650,994	-113,980,466
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,650,994	-113,980,466
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）	27,371,827	-92,971,034
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,279,167	-21,009,432
六、其他综合收益的税后净额	4,839,423	-5,116,311
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	805,356	-9,210,135
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	805,356	-9,210,135
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-2,641,803	
(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	3,447,159	-9,210,135
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,034,067	4,093,824
七、综合收益总额	37,490,417	-119,096,777
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	28,177,183	-102,181,169
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	9,313,234	-16,915,608
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.004	-0.018
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.004	-0.018

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。

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司利润表

2021 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	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业收入	4,164,371,082	4,043,987,820
减：营业成本	3,850,558,410	3,425,801,226
税金及附加	3,003,515	3,037,347
销售费用	21,899,307	22,891,924
管理费用	91,880,218	77,460,405
研发费用	119,652,207	98,477,534
财务费用	146,662,192	188,566,037
其中：利息费用	223,086,577	281,328,380
利息收入	1,763,335	3,662,552
加：其他收益	23,886,946	1,088,155

投资收益（损失以“-”号填列）	50,568,715	18,795,488
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	47,010,084	18,795,488
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）	40,131,589	-125,550,219
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-61,951,830	-32,159,643
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,187,742	440,570
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,498,443	3,204,373
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,338,646	93,572,071
加：营业外收入	881,211	617,037
减：营业外支出	24,305	2,149,624
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,481,740	92,039,484
减：所得税费用	-19,236,355	807,973
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,245,385	91,231,511
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,245,385	91,231,511
（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	-2,452,542	-7,395,582
（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	-2,452,542	-7,395,582
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-2,641,803	
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	189,261	-7,395,582
7. 其他		
六、综合收益总额	-15,697,927	83,835,929
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

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

合并现金流量表

2021 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	2021年第一季度	2020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	5,234,287,028	4,257,438,513
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	280,935,000	439,104,345
收到其他与经营活动有关的现金	37,493,856	49,429,192
经营活动现金流入小计	5,552,715,884	4,745,972,050
购买商品、接受劳务支付的现金	4,633,894,851	4,139,775,782
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	673,890,758	788,104,395
支付的各项税费	130,362,838	96,929,380
支付其他与经营活动有关的现金	92,941,515	96,167,078

经营活动现金流出小计	5,531,089,962	5,120,976,635
经营活动产生的现金流量净额	21,625,922	-375,004,585
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	17,557,800	
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	17,557,800	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,795,822	838,133,687
投资支付的现金	6,000,000	
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	253,795,822	838,133,687
投资活动产生的现金流量净额	-236,238,022	-838,133,687
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	113,759,800	34,680,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	113,759,800	34,680,000
取得借款收到的现金	7,879,385,500	10,170,186,869
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	7,993,145,300	10,404,866,869
偿还债务支付的现金	7,128,264,351	8,161,714,606
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,986,145	402,575,213
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	200,000,000	326,344,395
筹资活动现金流出小计	7,629,250,496	8,890,634,214
筹资活动产生的现金流量净额	363,894,804	1,514,232,655
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	149,282,704	301,094,383
加：期初现金及现金等价物余额	2,897,742,340	3,068,024,976
六、期末现金及现金等价物余额	3,047,025,044	3,369,119,359

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司现金流量表

2021 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	2021年第一季度	2020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	4,460,863,505	3,217,759,086
收到的税费返还	273,713,999	422,819,392
收到其他与经营活动有关的现金	31,097,270	43,171,248
经营活动现金流入小计	4,765,674,774	3,683,749,726
购买商品、接受劳务支付的现金	2,975,430,336	4,055,160,936
支付给职工及为职工支付的现金	380,324,049	392,856,369
支付的各项税费	37,004,345	2,935,886
支付其他与经营活动有关的现金	72,345,626	41,257,943
经营活动现金流出小计	3,465,104,356	4,492,211,134
经营活动产生的现金流量净额	1,300,570,418	-808,461,408
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	17,557,800	
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	17,557,800	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,208,415	463,166,673
投资支付的现金	1,450,363,100	14,700,000
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	1,620,571,515	477,866,673
投资活动产生的现金流量净额	-1,603,013,715	-477,866,673
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	7,242,985,500	6,880,177,207
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,242,985,500	6,880,177,207
偿还债务支付的现金	6,516,824,017	5,209,859,486

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,760,639	320,189,233
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,752,584,656	5,530,048,719
筹资活动产生的现金流量净额	490,400,844	1,350,128,488
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	187,957,547	63,800,407
加：期初现金及现金等价物余额	1,854,866,670	1,770,070,810
六、期末现金及现金等价物余额	2,042,824,217	1,833,871,217

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

4.2 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,948,074,736	2,948,074,736	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,601,623,650	1,601,623,650	
衍生金融资产			
应收票据	753,000	753,000	
应收账款	7,227,065,255	7,227,065,255	
应收款项融资	362,006,319	362,006,319	
预付款项	767,426,147	767,380,147	-46,000
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	913,410,163	913,410,163	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	22,325,839,116	22,325,839,116	
合同资产	2,063,296,890	2,063,296,890	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,884,370,444	1,884,370,444	
其他流动资产	708,484,102	708,484,102	

2021 年第一季度报告

流动资产合计	40,802,349,822	40,802,303,822	-46,000
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	5,077,114,342	5,077,114,342	
长期股权投资	3,042,232,884	3,042,232,884	
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751	
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057	
投资性房地产	467,607,519	467,607,519	
固定资产	19,820,601,397	19,820,601,397	
在建工程	4,520,147,819	4,520,147,819	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,112,731	16,112,731
无形资产	3,347,450,714	3,347,450,714	
开发支出			
商誉	261,072,463	261,072,463	
长期待摊费用	502,811	310,991	-191,820
递延所得税资产	752,960,672	752,960,672	
其他非流动资产	837,004,289	837,004,289	
非流动资产合计	38,518,294,718	38,534,215,629	15,920,911
资产总计	79,320,644,540	79,336,519,451	15,874,911
流动负债：			
短期借款	17,795,076,565	17,795,076,565	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	458,882	458,882	
衍生金融负债			
应付票据	3,600,725,892	3,600,725,892	
应付账款	7,773,903,147	7,773,903,147	
预收款项	4,893,675	4,893,675	
合同负债	11,195,309,083	11,195,309,083	
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	188,799,969	188,799,969	
应交税费	160,782,931	160,782,931	
其他应付款	481,065,700	481,065,700	
其中：应付利息			
应付股利	352,598	352,598	

2021 年第一季度报告

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	1,374,465,319	1,384,025,414	9,560,095
其他流动负债			
流动负债合计	42,575,481,163	42,585,041,258	9,560,095
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,850,299,742	16,850,299,742	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,314,816	6,314,816
长期应付款	1,632,757,932	1,632,757,932	
长期应付职工薪酬			
预计负债	261,072,318	261,072,318	
递延收益	388,756,001	388,756,001	
递延所得税负债	106,666,671	106,666,671	
其他非流动负债	430,372,502	430,372,502	
非流动负债合计	19,669,925,166	19,676,239,982	6,314,816
负债合计	62,245,406,329	62,261,281,240	15,874,911
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	500,000,000	500,000,000	
其中：优先股			
永续债	500,000,000	500,000,000	
资本公积	4,834,854,332	4,834,854,332	
减：库存股			
其他综合收益	-62,927,398	-62,927,398	
专项储备	1,936,153	1,936,153	
盈余公积	1,651,418,547	1,651,418,547	
一般风险准备			
未分配利润	2,377,187,005	2,377,187,005	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	14,570,822,140	14,570,822,140	
少数股东权益	2,504,416,071	2,504,416,071	
所有者权益（或股东权益）合计	17,075,238,211	17,075,238,211	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	79,320,644,540	79,336,519,451	15,874,911

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：

- （1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- （2）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；
- （3）本集团对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本集团不重新评估资产转让是否符合作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前作为抵押借款进行会计处理的售后租回融资款，本集团继续作为抵押借款进行会计处理。

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本集团管理层评估认为新租赁准则适用对本集团和本公司财务报表没有重大影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,902,199,066	1,902,199,066	
交易性金融资产	907,154,115	907,154,115	
衍生金融资产			
应收票据	753,000	753,000	
应收账款	15,333,326,224	15,333,326,224	
应收款项融资	306,365,354	306,365,354	
预付款项	4,628,860,061	4,628,814,061	-46,000
其他应收款	5,505,896,413	5,505,896,413	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,950,680,070	18,950,680,070	

2021 年第一季度报告

合同资产	1,133,865,802	1,133,865,802	
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	320,289,945	320,289,945	
流动资产合计	49,005,458,850	49,005,412,850	-46,000
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	274,746,933	274,746,933	
长期股权投资	8,725,608,053	8,725,608,053	
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751	
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057	
投资性房地产	467,607,519	467,607,519	
固定资产	4,016,049,591	4,016,049,591	
在建工程	659,009,550	659,009,550	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		164,140	164,140
无形资产	1,507,604,347	1,507,604,347	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	717,095,880	717,095,880	
其他非流动资产	533,182,276	533,182,276	
非流动资产合计	17,292,503,957	17,292,668,097	164,140
资产总计	66,297,962,807	66,298,080,947	118,140
流动负债：			
短期借款	14,351,318,050	14,351,318,050	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,897,225,892	3,897,225,892	
应付账款	5,364,410,446	5,364,410,446	
预收款项			
合同负债	10,446,873,026	10,446,873,026	
应付职工薪酬	173,661,671	173,661,671	
应交税费	26,049,457	26,049,457	
其他应付款	1,083,925,556	1,083,925,556	
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	709,198,148	709,254,933	56,785
其他流动负债			

流动负债合计	36,052,662,246	36,052,719,031	56,785
非流动负债：			
长期借款	14,777,075,334	14,777,075,334	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,355	61,355
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	253,696,912	253,696,912	
递延收益	302,910,467	302,910,467	
递延所得税负债			
其他非流动负债	16,723,794	16,723,794	
非流动负债合计	15,350,406,507	15,350,467,862	61,355
负债合计	51,403,068,753	51,403,186,893	118,140
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	500,000,000	500,000,000	
其中：优先股			
永续债	500,000,000	500,000,000	
资本公积	4,914,468,683	4,914,468,683	
减：库存股			
其他综合收益	-22,498,704	-22,498,704	
专项储备			
盈余公积	1,650,910,274	1,650,910,274	
未分配利润	2,583,660,300	2,583,660,300	
所有者权益（或股东权益）合计	14,894,894,054	14,894,894,054	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	66,297,962,807	66,298,080,947	118,140

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益：

（1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(3) 本集团对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本集团不重新评估资产转让是否符合作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前作为抵押借款进行会计处理的售后租回融资款，本集团继续作为抵押借款进行会计处理。

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本集团管理层评估认为新租赁准则适用对本集团和本公司财务报表没有重大影响。

4.3 2021 年起首次执行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