

**上海电气集团股份有限公司**

**601727**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	15
七、 备查文件目录 .....	24
八、 财务报告 .....	26

## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	徐建国
主管会计工作负责人姓名	俞银贵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王世璋

公司负责人徐建国、主管会计工作负责人俞银贵及会计机构负责人（会计主管人员）王世璋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海电气集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海电气
公司的法定英文名称	Shanghai Electric Group Company Limited
公司的法定英文名称缩写	Shanghai Electric
公司法定代表人	徐建国

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	伏蓉
联系地址	上海市钦江路 212 号
电话	+86(21)33261888
传真	+86(21)34695780
电子信箱	ir@shanghai-electric.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼
注册地址的邮政编码	200336
办公地址	上海市钦江路 212 号
办公地址的邮政编码	200233
公司国际互联网网址	http://www.shanghai-electric.com
电子信箱	service@shanghai-electric.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海电气	601727	
H 股	香港联合交易所	上海电气	02727	

## (六) 公司其他基本情况

公司聘请的境内会计师事务所名称：安永华明会计师事务所；  
 公司聘请的境外会计师事务所名称：安永会计师事务所；  
 公司聘请的中国法律顾问：国浩律师（上海）事务所；  
 公司聘请的香港法律顾问：高伟绅律师事务所；  
 公司聘请的日本法律顾问：安德森·毛利·友常律师事务所；  
 股份过户登记处：A 股：中国证券登记结算有限公司上海分公司 H 股：香港中央证券登记有限公司

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:千元 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	110,823,133	106,715,059	3.85
所有者权益(或股东权益)	30,398,533	29,257,192	3.90
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.37	2.28	3.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,002,581	2,682,353	11.94
利润总额	3,215,022	2,729,519	17.79

归属于上市公司股东的净利润	1,927,188	1,637,044	17.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,674,620	1,542,736	8.55
基本每股收益(元)	0.1503	0.1277	17.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1306	0.1203	8.56
稀释每股收益(元)	0.1503	0.1277	17.70
加权平均净资产收益率(%)	6.39	5.92	增加 0.47 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-980,634	-3,362,299	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.08	-0.26	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	206,839
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	132,162
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-35,440
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	-120
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,527
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,380
所得税影响额	-103,397
少数股东权益影响额（税后）	-76,383
合计	252,568

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			143,277 户		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	质押或冻结的股份数量
上海电气(集团)总公司	国家	57.79	7,411,068,498		无
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	23.13	2,965,579,500		未知
丰驰投资有限公司	境内非国有法人	7.10	910,986,654	3,207,712	质押 910,980,000
申能(集团)有限公司	国家	3.82	489,892,122		无
西部建元控股有限公司	境内非国有法人	0.81	104,000,000		无
云南省城市建设投资有限公司	国有法人	0.44	56,877,667		质押 56,877,667
汕头市明光投	境内	0.40	50,988,612		质押 50,000,000

资有限公司	非国有法人				
国机财务有限责任公司	国有法人	0.40	50,853,485		无
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	0.32	40,937,826		无
湖南省轻工盐业集团有限责任公司	国有法人	0.22	28,106,700		无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海电气（集团）总公司	7,411,068,498		人民币普通股	7,411,068,498	
香港中央结算（代理人）有限公司	2,965,579,500		境外上市外资股	2,965,579,500	
丰驰投资有限公司	910,986,654		人民币普通股	910,986,654	
申能（集团）有限公司	489,892,122		人民币普通股	489,892,122	
西部建元控股有限公司	104,000,000		人民币普通股	104,000,000	
云南省城市建设投资有限公司	56,877,667		人民币普通股	56,877,667	
汕头市明光投资有限公司	50,988,612		人民币普通股	50,988,612	
国机财务有限责任公司	50,853,485		人民币普通股	50,853,485	
上海市城市建设投资开发总公司	40,937,826		人民币普通股	40,937,826	
湖南省轻工盐业集团有限责任公司	28,106,700		人民币普通股	28,106,700	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件股东之间与前十名股东之间未发现存在关联关系，也未发现属于《上市				

公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。
-----------------------

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### 董事长致辞

二零一二年上半年，国际经济形势依然跌宕起伏，全球经济正走向“二次探底”；国内经济下行压力增大，外部市场需求下降。公司面对诸多复杂的经济环境，以“创新驱动、转型发展”为指导思想，更加注重管理能力、竞争能力、盈利能力、持续发展能力的提高，集团上半年经济运行“稳中求进”，各项主要经济指标均达到年初预算目标。

报告期内，公司实现营业收入人民币 362.20 亿元，较上年同期增长 7.4%；归属于母公司股东的净利润为人民币 19.27 亿元，较上年同期增长 17.7%。利润增长明显快于收入增长。

### 优化管理，提高运营效益

二零一二年是公司的“管理年”，围绕“管理是不可复制的竞争能力”，上半年我们积极推进财务管理、信息化管理等，在优化各项管理方面取得阶段性成果，进一步提升集团整体运营效率。在财务管理方面：优化盈利管理，坚持盈利导向，抓好预算编制，加强财务分析，通过在信息化系统中建立“管理驾驶舱”，使集团管理层及时全面掌握经济运行动态，有效发挥财务的决策支持职能；优化资金管理，集中力量建设集团的“应收账款动态管理系统”（ARMS 项目），完善管控措施，加强应收账款管理，坚持货币资金“集中化管理、网络化监控”的管理模式，有力提升资金利用率。在信息化管理方面，我们的电站临港工厂已实现可视化管控和数字化管理，将信息化管理与工艺管理、质量管理、成本管理等紧密结合起来，以提升装备制造业的“软实力”；我们依托罗兰贝格的战略采购管理咨询，在电站集团所属工厂中实行具有差异化的采购策略；与安库格咨询公司携手合作，完善汽轮机厂和发电机厂的供应链管理。



### 技术引领，提升核心竞争力

报告期内，我们进一步提高技术创新水平，加强科技研发力量，以高新技术引领，通过调整产品结构，提升核心产品能级和市场竞争能力，以实现产业价值链向高端的跃升。在火电设备领域，我们与中国国电集团、中国电力工程顾问集团等单位合作，自主研发的“百万等级二次再热发电机组”技术，预计发电煤耗将降低至 256.28 克/千瓦时，比当今世界同等边界条件下，最先进的火电发电煤耗还低 6 克左右，对国家未来的节能减排具有重大意义。在核电发展中，我们坚持推进核电高新技术的产业化，如推动具有自主知识产权的焊接转子、长叶片等核心技术产品；推进核电关键部件自主化，如我们在三代核电技术领域获得重大突破，“AP1000 核岛主设备大锻件”和“高温气冷堆核岛主设备大锻件”正式通过国家科技成果鉴定，核电主泵也已进入国产化阶段；推进核电产品的系列化，如二代、二代加、三代核电全面发展，形成产品系列。公司所属上海三菱电梯有限公司通过引进技术、消化吸收再创新，推出了 NexWay 新型节能环保型中高速乘客电梯，该新产品应用了微机网络控制交流变压变频调速技术、能量回馈技术、永磁同步曳引机技术等当今国际先进的电梯技术，提升了国内电梯企业的自主创新能力，满足了国内市场对中高速电梯的需求，新产品投入市场后，获得用户的欢迎，已成功应用在中国中央电视台（CCTV）、天津金塔等国内著名的建筑中。

### 积极应对，加快拓展市场

面对国内外市场的低迷和竞争日趋激烈，我们沉着应对，加强市场拓展力度，积极争取市场份额。报告期内，我们新增燃气轮机订单金额人民币 30 亿元，燃气轮机在手订单金额达人民币 90 亿元，我们承接的首个海外燃机工程总承包（EPC）项目——孟加拉国锡莱特燃机项目，已顺利进入质保期，标志着我们已具备了国内外燃机 EPC 项目的总承包能力，为我们进一步开拓海外燃机市场奠定了坚实的基础。报告期内，我们风电业务新接订单超过人民币 20 亿元，我们与西门子在风电领域尤其是海上风电领域即将开始正式的携手合作。报告期内，我们的电梯业务以大项目、大客户作为重要的突破口，电梯合同承接数量同比继续保持增长，再创历史新高。多年来我们一直坚守服务市场，以服务换市场，报告期内，我们在电站服务市场新增订单达人民币 11 亿元。报告期内我们积极探索金融创新，通过产融结合方式使我们在多个项目中获得突破，促进产业发展，提升市场竞争力。

### 创新驱动，实现可持续发展

报告期内，我们继续推动商业模式创新，为集团再次创业合理布局。在输配电领域与国家电网上海电力公司合作后，今年上半年我们的输配电业务销售收入同比增长逾 50%。报告期内，我们的海水淡化业务新接国内外两个项目订单，分别是伊拉克华事德（2×2400 吨/天）锅炉补给水处理项目和黄骅电厂三期 1×2.5 万吨/天 MED 海水淡化项目。我们与美国斯必克合资的上海电气斯必克工程技术有限公司致力于在空冷行业成为技术领跑者，通过技术引进及创新，将增强集团在空冷岛及汽水分离再热器（MSR）产品核心技术领域的竞争力；报告期内，斯必克合资公司新接订单超过人民币 4 亿元，是目前国内三大电站设备制造集团中唯一能实现机电炉空冷岛整体设计整体供货的供应商。报告期内，我们分别与美国开利公司、日本三菱电机以及法国施耐德组建的节能合资公司，未来将分别在中央空调节能领域、推进工厂可视化智能管理以及既有建筑楼宇的节能改造领域为客户提供全面优质的服务。新兴产业的壮大和发展必将为公司未来持续发展的有力保障和支撑。

面对未来，我们坚持解放思想，符合产业发展规律，优化产品结构，完善销售模式，整合技术资源，转变投资方式；我们将继续依托国家战略，聚焦核心产业领域，保持竞争优势，稳

固行业地位，追求核心优势产业发展的新高度；在开拓新业务领域方面，依靠商业模式的创新，积极培育、扶持新兴产业发展，继续强化提高收购兼并能力。为实现上海电气的可持续发展，我们要在创新中发展，在发展中转型，在转型中提高。

让我们齐心协力，迎难而上，携手共进。

董事长

徐建国

中国 上海

2012 年 8 月 24 日

## 管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现营业收入人民币 362.20 亿元，较上年同期增长 7.4%；归属于母公司股东的净利润为人民币 19.27 亿元，较上年同期增长 17.7%。

#### 新能源设备

报告期内，新能源设备实现营业收入人民币 32.38 亿元，比上年同期增长 10.2%，其中核电核岛收入人民币 14.82 亿元，同比增长 37.3%；新能源设备毛利率为 12.8%，同比有所下降，主要因为报告期内风电产业持续竞争激烈，风电产品市场价格下跌，盈利减少。

#### 高效清洁能源设备

报告期内，高效清洁能源设备实现营业收入人民币 189.07 亿元，比上年同期增长 20.6%，其中输配电产品收入人民币 24.5 亿元，同比增长 74.9%；高效清洁能源设备毛利率为 20.6%，比上年同期上升 0.2 个百分点；高效清洁能源设备营业利润率为 8.4%，比上年同期上升 1.0 个百分点，主要因为报告期内火电设备销售增加、盈利上升以及输配电业务经营利润上升。

#### 工业装备

报告期内，工业装备实现营业收入人民币 96.86 亿元，比上年同期下降 2.9%，主要因报告期内出售工程机械业务，但电梯业务同比增长 10.6%；工业装备毛利率为 19.8%，比上年同期减少 0.1 个百分点；工业装备营业利润率为 5.8%，比上年同期下降 0.9 个百分点。

#### 现代服务业

报告期内，现代服务业实现营业收入人民币 86.37 亿元，比上年同期上升 32.9%，主要是报告期内电站工程总承包业务和电站服务业务销售增长；现代服务业毛利率为 10.2%，比上年同期增加 2.4 个百分点，现代服务业营业利润率 4.4%，比上年同期上升 0.5 个百分点，主要因为电站工程总承包业务盈利上升。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业情况表

单位:百万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
新能源设备	3,238	2,822	12.8	10.2	12.3	减少1.7个百分点
高效清洁能源设备	18,907	15,004	20.6	20.6	20.1	增加0.2个百分点
工业装备	9,686	7,773	19.8	-2.9	-2.7	减少0.1个百分点
现代服务业	8,637	7,755	10.2	32.9	29.4	增加2.4个百分点
其他业务	642	499	22.3	-14.1	-20.9	增加6.8个百分点
抵销	-4,890	-4,848				
合计	36,220	29,005	19.9	7.4	5.5	增加1.4个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额30,431万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:百万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国大陆	28,363	3.1
其他国家和地区	7,857	26.6
合计	36,220	7.4

## (1) 主要资产负债表项目摘要

单位:百万元 币种:人民币

资产项目	期末数	期初数	期末占总资产比例	期初占总资产比例	占总资产比例变动
货币资金	20,232	22,669	18.3%	21.2%	下降2.9个百分点
应收账款	22,408	18,365	20.2%	17.2%	上升3.0个百分点
存货	21,713	21,175	19.6%	19.8%	下降0.2个百分点
固定资产	12,413	12,085	11.2%	11.3%	下降0.1个百分点

负债项目					
短期借款	1431	443	1.3%	0.4%	上升 0.9 个百分点
应付账款	22,019	20,657	19.9%	19.4%	上升 0.5 个百分点
预收账款	25,094	28,235	22.6%	26.5%	下降 3.9 个百分点
长期借款	728	701	0.7%	0.7%	-
负债合计	70,856	69,059	63.9%	64.7%	下降 0.8 个百分点
所有者权益合计	39,967	37,656	36.1%	35.3%	上升 0.8 个百分点
资产合计	110,823	106,715	100.0%	100.0%	-

货币资金人民币 202.32 亿元，占总资产比例比年初下降 2.9 个百分点，主要因为公司采购支出增加以及受国家宏观经济政策影响，公司货款回收期延长。

应收账款人民币 224.08 亿元，占总资产比例比年初上升 3.0 个百分点，主要因为受到国家宏观经济政策影响，货款回收期有所延长。

存货人民币 217.13 亿元，占总资产比例比年初下降 0.2 个百分点，主要因为公司持续不断加强供应链管理整合，优化运营管理方式，存货周转速度较上年加快。

短期借款人民币 14.31 亿元，占总资产比例较年初上升 0.9 个百分点，主要增加的是新收购企业的外部借款。

应付账款人民币 220.19 亿元，占总资产比例较年初上升 0.5 个百分点，主要因为随销售规模扩大采购也相应增加。

预收账款人民币 250.94 亿元，占总资产比例较年初下降 3.9 个百分点，主要因为在手订单陆续交货以及电力系统投资降幅较大、项目延期等因素影响新接订单收款减少。

## (2) 主要利润表项目摘要

单位:百万元 币种:人民币

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比变化
营业收入	36,220	33,720	7.4%
销售费用	1015	984	3.2%
管理费用	2,914	2,504	16.4%
资产减值损失	704	535	31.6%
投资收益	624	590	5.8%
营业外收入	217	70	210.0%
所得税	475	356	33.4%
净利润	2,740	2,373	15.5%
归属于母公司股东净利润	1,927	1,637	17.7%

销售费用人民币 10.15 亿元，同比增加人民币 0.31 亿元，主要是随着营业收入增加，市场销售人员成本相应增加，报告期内销售费用占营业收入比重比上年略有下降。

管理费用人民币 29.14 亿元，同比增加人民币 4.10 亿元，主要是人工成本上升以及研发费用增加。

资产减值损失人民币 7.04 亿元，同比增加人民币 1.69 亿元，主要是随着应收账款的增加，计提的拨备相应增加。

投资收益人民币 6.24 亿元，同比增加人民币 0.34 亿元，主要是处置子公司收益增加。

营业外收入人民币 2.17 亿元，同比增加人民币 1.47 亿元，主要是报告期内政府补助收益增加。

所得税人民币 4.75 亿元，同比增加人民币 1.19 亿元，主要是报告期内公司利润总额增加。

### (3) 现金流量表项目

单位:百万元 币种:人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减
期初现金及现金等价物余额	15,311	15,372	-61
经营活动现金流量净额	-981	-3,362	2,381
投资活动现金流量净额	258	526	-268
筹资活动现金流量净额	-706	-408	-298
汇率变动对现金的影响	-5	-18	13
现金及现金等价物净增加	-1,434	-3,262	1,828
期末现金及现金等价物余额	13,877	12,110	1,767

经营活动产生的现金净流出人民币 9.81 亿元，比上年同期净流出减少人民币 23.81 亿元，主要是存货周转速度加快以及利润增加。

投资活动产生的现金净流入人民币 2.58 亿元，比上年同期净流入减少人民币 2.68 亿元，主要是公司所属财务公司上年同期缩减投资规模收回投资较多。

筹资活动产生的现金净流出人民币 7.06 亿元，比上年同期净流出增加人民币 2.98 亿元，主要是关联公司在公司下属财务公司存款减少导致现金流出增加。

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

#### (1) 宏观经济不景气风险

对策：面对全球经济形势复杂多变，国内经济增速放缓的宏观环境，公司将及时制定各项应对措施；同时，通过加强管理，提高管理效益，积极应对国内外市场变化给公司带来的各种挑战。

#### (2) 国内火电市场需求下降风险

对策：随着中国发电装机结构逐步向节能、环保、高效方向发展，火电设备在发电设备总装机容量比例中将逐步下降。公司将采取各项措施，积极开拓海外工程总承包（EPC）、设备

总成套（BTG）市场，并通过与阿尔斯通、西门子等国际能源市场领先者的战略合作关系，努力争取发达国家市场，同时积极拓展新兴产业领域等战略措施抵消国内火电市场需求下降的影响。

### （三）公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	21.77	1.09	17.99	3.78	资金仍将投入募投项目中
合计		21.77	1.09	17.99	3.78	资金仍将投入募投项目中

2010 年，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】497 号文批准，公司以 7.03 元/股的价格向 5 名特定投资者成功发行了 315,940,255 股公司 A 股股票。本次发行募集资金总额为人民币 2,221,059,992.65 元，扣除保荐承销费及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 2,176,846,479.59 元。截止本报告期末，募集资金相关利息收入为 0.1 亿元。

#### 2、 承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构扩能技术改造项目(二期)	否	3.7	2.58	是	70%	不适用	不适用
450 吨电渣炉技术改造项目	否	1.1	0.88	是	80%	不适用	不适用
核电核岛主设备集成制造扩能改造项目(核准名称为“核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目”)	否	3.02	2.67	是	88%	不适用	不适用
核电冷凝器重型装配厂房技术改造项目	否	0.6	0.35	是	58%	不适用	不适用
新建风电临港基	否	3.14	2.21	是	100%	不适用	不适用

地一期建设项(核准名称为“风电临港基地目建设项目”)							
风机设计分析软件引进及培训项目	否	1.1	0.98	是	100%	不适用	不适用
2MW 和 3.6MW 风机研制项目	否	2.79	2.25	是	100%	不适用	不适用
风电工程技术研究中心建设项目	否	0.5	0.27	是	100%	不适用	不适用
机床产品、产能升级改造项(核准名称为“大型数控精密磨床产品升级技术改造项”)	否	1.5	1.48	是	82%	不适用	不适用
补充流动资金	否	4.32	4.32	是	100%	不适用	不适用
合计	否	21.77	17.99	-	-	不适用	不适用

2011 年 12 月 8 日，公司召开了三届十二次董事会会议，会议审议并通过了《关于公司本次非公开发行部分募集资金投资项目实施转让的预案》：截至 2011 年 11 月 30 日，公司本次非公开发行风电产业投资项目已全部实施完成。根据公司风电业务的最新发展，公司拟与西门子集团成立风电合资公司，并将风电业务全部转移至风电合资公司。相应地，同意公司 2010 年非公开发行募集资金投资的风电产业投资项目亦转让至风电合资公司。上述董事会决议案已经公司 2011 年度股东大会审议通过。

2011 年 12 月 8 日，公司召开了三届十二次董事会会议，会议审议并通过了《关于公司相关节余募集资金永久补充流动资金的预案》：截至 2011 年 11 月 30 日，公司风电产业募集资金投资项目已全部实施完成。该等项目已投入募集资金金额为 563,209,243.30 元，应用募集资金但尚未支付的金额为 23,105,724.96 元，节余募集资金为 166,685,031.74 元。为降低财务成本，充分发挥募集资金的使用效率，同意将公司风电产业募集资金节余募集资金 166,685,031.74 元永久补充公司流动资金。上述董事会决议案已经公司 2011 年度股东大会审议通过。

## 3、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司所属企业上海机电股份有限公司收购美国高斯国际有限公司 100% 股权	5.71	尚在办理相关政府部门备案报批手续	不适用
认购华电国际电力股份有限公司非公开发行 1.2 亿 A 股股份	3.744	已完成认购	不适用
认购华电福新能源股份有限公司首次发行 47,020,000 股 H 股股份	港币 7758.3 万元	已完成认购	不适用

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容:《公司章程》第一百六十八条规定:公司的利润分配政策为:(一)公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报,利润分配政策应当保持连续性和稳定性;(二)公司可以采取现金或者股票方式分配利润,可以进行中期现金分红;(三)年度公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的,应当依据中国证监会的有关规定披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。

2、报告期内现金分红实施情况:2012年3月23日,本公司三届十六次董事会审议通过2011年度利润分配预案,以公司总股本12,823,626,660股为基础,每股分配现金股利人民币0.0764元(含税),共派发股利人民币979,725千元。上述预案已经公司2011年度股东大会审议通过,公司董事会已于2012年7月实施完成上述利润分配。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司股票上市地上市规则等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,加强信息披露管理工作,规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确,公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求,具体如下:

1、股东与股东大会 公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位,并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东,特别是中小股东享有平等地位,确保股东合法行使权益,保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。本报告期内公司召开了2011年度股东大会,会议严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序,股东大会聘请律师到场见证,有效维护了上市公司和股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司关系 公司控股股东根据相关法律法规的规定依法行使其权利并承担义务,没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会 报告期内公司共召开了五次董事会会议,四次审核委员会会议以及二次薪



酬委员会会议。董事会及专门委员会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事通过自学或参加监管部门组织的培训不断熟悉并掌握相关法律法规，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，维护公司和全体股东的利益。

4、监事和监事会 公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、利益相关者 公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，共同发展。公司始终关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，并积极响应国家提出的“节能减排”号召，履行公司的社会责任。

6、信息披露与透明度 在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 3 月 23 日，本公司三届十六次董事会审议通过 2011 年度利润分配预案，以公司总股本 12,823,626,660 股为基础，每股分配现金股利人民币 0.0764 元（含税），共派发股利人民币 979,725 千元。上述预案已经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司董事会已于 2012 年 7 月实施完成上述利润分配。

#### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600845	宝信软件	4,912,000	0.51	27,465,750	2,018,250	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商 A	353,609	0.03	2,220,126	-55,205	可供出售金融资产	购买
600027	华电国际	374,400,000	0.02	502,800,000	128,400,000	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	9,122,809	0.01	27,257,348	146,883	可供出售金融资产	购买
600618	氯碱化工	1,240,008	0.03	3,049,200	159,236	可供出售金融资产	购买
600000	浦发银行	767,760	0.02	26,219,250	-1,161,000	可供出售金融资产	购买
600610	SST中纺	760,000	0.10	4,118,400	-429,000	可供出售金融资产	购买
600643	爱建股份	70,000	0.003	231,280	51,863	可供出售金融资产	购买
600082	海泰发展	270,000	0.05	1,572,480	389,610	可供出售金融资产	购买
600642	申能股份	2,800,000	0.06	12,447,000	54,000	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,399,200	0.09	3,152,160	809,160	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,471,992	1.44	32,714,616	1,117,512	可供出售金融资产	购买
合计		403,567,378	/	643,247,610	131,501,309	/	/

## (六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海电气(集团)总公司	美国高斯国际有限公司100%股权	不适用	571,060	不适用	不适用	是	以股权评估值为基准	否	否	不适用	控股股东

2012年2月8日,本公司所属子公司上海机电股份有限公司与上海电气(集团)总公司签订《股权转让协议》,上海机电股份有限公司以人民币571,060千元现金购买上海电气(集团)总公司持有的美国高斯国际有限公司("高斯国际")100%股权。股权转让价格参照经评估的高斯国际股东全部权益值确定。本次交易已经本公司董事会及上海机电股份有限公司股东大会分别审议批准。上海机电股份有限公司已于2012年7月2日通过上海联合产权交易所办妥了相关产权交割手续,相关政府部门备案报批手续尚在办理中。

## 2、吸收合并情况

本报告期公司无吸收合并事项

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

**与日常经营相关的关联交易**

根据上海证券交易所股票上市规则的规定,报告期内公司日常持续性关联交易情况如下:

## 1、与控股股东上海电气(集团)总公司就采购、销售、综合服务、土地租赁等日常持续性关联交易情况

经公司股东大会或董事会批准,公司与控股股东上海电气(集团)总公司(以下简称"电气总公司")就采购、销售、综合服务、土地租赁等日常关联交易签署了框架协议,并对公司及公司所属企业与电气总公司及其所属企业2012年全年各项关联交易金额进行了预测。

2012年1-6月公司与电气总公司及其所属企业的日常关联交易预测金额与实际发生金额如下:

单位：人民币

项目	2012 年预计金额（万元）	2012 年 1-6 月实际发生金额（万元）
向电气总公司采购	150,000	55,097
向电气总公司销售	110,000	30,431
接受电气总公司的综合服务	6,000	1,196
向电气总公司租赁土地	3,500	2,035

上述关于采购、销售及综合服务的关联交易定价原则为：凡政府有定价的，参照政府定价；凡没有政府定价，则为不低于/不高于中国政府定价指引或定价建议的水平(如有)；如无定价指引或建议，则为参考市价；如个别产品并无市价，则为按实际或合理成本加合理利润协定的价格。

上述关于土地租赁的关联交易定价原则为：根据市场情况商定，但不得高于电气总公司租予第三方租户的租金标准。

## 2、与控股股东上海电气（集团）总公司就财务服务日常持续性关联交易情况

经公司股东大会或董事会批准，公司与控股股东上海电气（集团）总公司就若干财务服务订立财务服务框架协议，并对公司所属企业上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）与电气总公司及其所属企业 2012 年全年各项财务服务金额进行了预测，具体情况如下：

### (1) 存款服务

财务公司向电气总公司及其所属企业提供存款服务，接受电气总公司及其所属企业于财务公司存款。

截至 2012 年 12 月 31 日止年度可存款资金年度上限（指每日资金(包括利息)的最高结余）为人民币 450,000 万元。

财务公司对电气总公司及其所属企业存款设定的利率原则为：受中国人民银行(下称“人民银行”)的相关指引及法规所限及参考人民银行届时相关储蓄利率商定并符合市场利率。

截至 2012 年 6 月 30 日止，电气总公司及其所属企业存放于财务公司的每日资金(包括利息)未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2012 年 1-6 月，电气总公司及其所属企业从财务公司取得的存款利息约为人民币 1,259 万元。

### (2) 贷款服务

财务公司向电气总公司及其所属企业提供贷款服务，并按电气总公司及其所属企业所提交的票据面值付款。截至 2012 年 12 月 31 日止年度提供未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据的年度上限(指每日最高结余)为人民币 530,000 万元。

财务公司就电气总公司及其所属企业的所有贷款服务及购买贴现票据设定的利率原则为：受人民银行的相关指引及法规所限及参考人民银行届时相关贷款利率商定并符合市场利率。

截至 2012 年 6 月 30 日止，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2012 年 1-6 月，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的贷款及购买贴现票据的利息收入为人民币 8,807 万元。

### (3) 担保服务

2012 年度，财务公司预计为电气总公司的所属企业开具保函及电子银行承兑汇票总金额为人民币 30,533 万元，电气总公司承诺将提供反担保。截至 2012 年 6 月 30 日止，财务公司未为电气总公司的所属企业开具保函及电子银行承兑汇票。

### 3、与三菱电机的持续关联交易

三菱电机株式会社（下称“三菱电机”）持有本公司附属公司上海三菱电梯有限公司（下称“上海三菱电梯”）超过 10% 的权益。三菱电机上海机电电梯有限公司（下称“MESMEE”）由本公司持有 47.28% 权益之附属公司上海机电股份有限公司、三菱电机及三菱电机全资附属公司三菱电机大楼技术服务株式会社分别持有 40%、40% 及 20% 权益。

#### (i) 三菱采购大纲协议

于二零一零年二月三日，上海三菱电梯与 MESMEE 就上海三菱电梯向 MESMEE 采购电梯、相关配件及服务订立采购大纲协议，有效期为三年。

预期本集团将采购由 MESMEE 制造的电梯及电梯组件，以用于本集团的项目，亦会转售该等电梯，据此，截至二零一二年十二月三十一日止相关采购额年度上限预计为人民币 17 亿元。向 MESMEE 采购产品的价格乃按照一般公平合理原则，参考合理市价经公平商业磋商厘定。

截至二零一二年六月三十日止，本集团向 MESMEE 之采购额约为人民币 8.29 亿元。

#### (ii) 三菱销售大纲协议

于二零一零年二月三日，上海三菱电梯与 MESMEE 就上海三菱电梯向 MESMEE 销售电梯、相关配件及服务订立销售大纲协议，有效期为三年。

预期本集团未来将继续向 MESMEE 出售其生产及组装的电梯以及提供配套服务所用的备件及配件。据此，截至二零一二年十二月三十一日止相关销售额年度上限预计为人民币 1.5 亿元。向 MESMEE 销售产品的价格乃按照一般公平合理原则，参考合理市价经公平商业磋商厘定。

截至二零一二年六月三十日止，本集团向 MESMEE 之销售额约为人民币 1546 万元。

### 资产收购、出售发生的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
上海电气（集团）总公司	控股股东	收购股权	美国高斯国际有限公司 100% 股权	以股权评估值为基准	-498,809	571,060	571,060	现金

2012 年 2 月 8 日，本公司所属子公司上海机电股份有限公司与上海电气（集团）总公司签订《股权转让协议》，上海机电股份有限公司以人民币 571,060 千元现金购买上海电气（集团）总公司持有的美国高斯国际有限公司（“高斯国际”）100% 股权。股权转让价格参照经评估的高斯国际股东全部权益值确定。本次交易已经本公司董事会及上海机电股份有限公司股东大会分别审议批准。上海机电股份有限公司已于 2012 年 7 月 2 日通过上海联合产权交易所办妥了相关产权交割手续，相关政府部门备案手续尚在办理中。

#### (八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保
上海电气集团股份有限公司	公司本部	上海库柏电力电容器有限公司	2,092,569.15	2011年2月28日	2011年4月12日	2012年11月17日	连带责任担保	否	否	否	否
上海机电股份有限公司	控股子公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	93,608,520	2011年9月30日	2011年9月30日	2014年9月30日	连带责任担保	否	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								49,757,234.41			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								46,350,677.41			
公司对控股子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计								1,421,020,361.87			
报告期末对子公司担保余额合计（B）								1,254,153,816.77			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）											
担保总额（A+B）								1,300,504,494.18			
担保总额占公司净资产的比例(%)								4.28			
其中：											
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								630,540,816.77			
上述三项担保金额合计（C+D+E）								630,540,816.77			

经公司董事会审议批准,报告期内,公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司为公司及所属子公司、为公司控股股东上海电气(集团)总公司及所属子公司、为公司或电气总公司的联营企业出具的保函及电子银行承兑汇票金额均在公司董事会审批额度内,至 2012 年 6 月 30 日,财务公司保函及电子银行承兑汇票余额为人民币 1,145,706,552.74 元,其中:为公司及所属子公司出具保函及电子银行承兑汇票为人民币 1,130,815,255.19 元,为电气总公司及其所属子公司出具保函为人民币 0 元,为公司的联营企业及电气总公司的联营企业出具保函为人民币 14,891,297.55 元。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### (3) 其他投资理财情况

2012 年 6 月 11 日,公司召开了三届十八次董事会会议。会议采取通讯表决的方式。会议审议同意(1)公司出资认购华电国际电力股份有限公司(以下简称"华电国际")非公开发行 A 股股份,认购股数不超过 1.2 亿股,认购金额约人民币 3.6 亿元。(2)公司作为投资者参与认购华电福新能源股份有限公司首次发行的 H 股股份,认购总金额不超过 1000 万美元。同意通过公司扩大与上海国际信托有限公司签署香港市场投资单一资金信托合同的信托投资规模 1100 万美元(已含预提 IPO 交易手续费及信托托管费),以完成本次股票认购。

2012 年 6 月 30 日,公司对外公告,华电福新能源股份有限公司首次发行 H 股股份已发行完毕,公司于上述信托产品项下以港币 77,583,000 元认购了华电福新能源股份有限公司 47,020,000 股 H 股股份,每股认购价为 1.65 元港币。

2012 年 7 月 6 日,公司对外公告,华电国际本次非公开发行 A 股股份已发行完毕,公司认购了华电国际本次非公开发行 1.2 亿股 A 股股份,每股认购价为人民币 3.12 元,合计出资人民币 3.744 亿元。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	9

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司股东股票质押公告	上海证券报 B16 版、中国证券报第 A024 版、证券时报 44 版	2012 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
公司监事会三届九次会议决议公告、公司董事会三届十四次会议决议公告、关于所属企业收购股权的关联交易公告	上海证券报 B17 版、中国证券报第 B004 版、证券时报 33 版	2012 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
关于公司控股股东增持本公司股份实施公告	上海证券报 B17 版、中国证券报第 A025 版、证券时报 96 版	2012 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司监事会三届十次会议决议公告、公司对外担保的公告、公司三届十六次董事会决议公告	上海证券报 B17 版、中国证券报第 B017 版、证券时报 28 版	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会通知公告	上海证券报 41 版、中国证券报第 B004 版、证券时报 37 版	2012 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B19 版、中国证券报第 B004 版、证券时报 D005 版	2012 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
公司董事会三届十八次会议决议公告	上海证券报 B24 版、中国证券报第 B005 版、证券时报 D024 版	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报 B14 版、中国证券报第 A29 版、证券时报 D021 版	2012 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn



## 七、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

董事长：徐建国  
上海电气集团股份有限公司  
2012 年 8 月 24 日

**上海电气集团股份有限公司**

**未经审计中期财务报表**

**2012年6月30日**

# 上海电气集团股份有限公司

---

## 目 录

	页 次
一、 未经审计中期财务报表	
合并资产负债表	1 - 3
合并利润表	4
合并股东权益变动表	5 - 6
合并现金流量表	7 - 8
公司资产负债表	9 - 10
公司利润表	11
公司股东权益变动表	12 - 13
公司现金流量表	14 - 15
二、 财务报表附注	16 - 153
附录 财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	A-1
2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表	A-2
3. 净资产收益率和每股收益	A-3

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表

2012年6月30日

人民币千元

资产	附注五	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	20,231,674	22,668,664
交易性金融资产	2	103,226	212,269
应收票据	3	4,065,422	4,450,924
应收账款	4	22,407,538	18,364,867
预付款项	5	9,701,468	8,909,180
应收利息	6	13,956	6,252
应收股利	7	29,307	36,307
其他应收款	8	1,535,755	1,430,039
存货	9	21,712,605	21,175,324
一年内到期的非流动资产	10	24,131	34,705
其他流动资产	11	<u>5,441,857</u>	<u>6,621,861</u>
流动资产合计		<u>85,266,939</u>	<u>83,910,392</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	12	1,161,862	639,200
持有至到期投资	13	10,317	10,317
长期应收款	14	-	-
长期股权投资	16	4,339,699	3,342,652
投资性房地产	17	126,516	129,368
固定资产	18	12,412,809	12,085,472
在建工程	19	1,812,357	1,531,849
无形资产	20	2,649,710	2,266,902
开发支出	20	11,783	1,411
商誉		158,494	12,483
长期待摊费用	21	235,137	229,790
递延所得税资产	22	1,589,293	1,502,589
其他非流动资产	23	<u>1,048,217</u>	<u>1,052,634</u>
非流动资产合计		<u>25,556,194</u>	<u>22,804,667</u>
资产总计		<u>110,823,133</u>	<u>106,715,059</u>

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币千元

<u>负债及股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
流动负债			
短期借款	26	1,431,372	442,583
交易性金融负债	27	20,153	2,243
应付票据	28	1,799,167	1,993,882
应付账款	29	22,019,210	20,656,571
预收款项	30	25,094,252	28,235,416
应付职工薪酬	31	1,906,003	1,798,411
应交税费	32	1,335,424	1,934,716
应付利息	33	33,220	7,288
应付股利	34	1,896,569	30,076
其他应付款	35	2,591,217	2,395,964
一年内到期的非流动负债	36	1,551,238	1,444,538
其他流动负债	37	<u>9,409,821</u>	<u>8,488,960</u>
流动负债合计		<u>69,087,646</u>	<u>67,430,648</u>
非流动负债			
长期借款	38	727,554	700,552
长期应付款	39	12,522	1,920
专项应付款	40	36,853	37,047
递延所得税负债	22	440,666	336,924
其他非流动负债	41	<u>550,476</u>	<u>552,190</u>
非流动负债合计		<u>1,768,071</u>	<u>1,628,633</u>
负债合计		<u>70,855,717</u>	<u>69,059,281</u>

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币千元

<u>负债及股东权益(续)</u>	<u>附注五</u>	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
股东权益			
股本	42	12,823,627	12,823,627
资本公积	43	4,322,137	4,117,165
盈余公积	44	2,722,617	2,729,656
未分配利润	45	10,534,419	9,579,939
外币报表折算差额		<u>(4,267)</u>	<u>6,805</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>30,398,533</u>	<u>29,257,192</u>
少数股东权益		<u>9,568,883</u>	<u>8,398,586</u>
股东权益合计		<u>39,967,416</u>	<u>37,655,778</u>
负债和股东权益总计		<u>110,823,133</u>	<u>106,715,059</u>

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海电气集团股份有限公司

合并利润表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注五	2012年1-6月	2011年1-6月
营业收入	46	36,220,337	33,719,850
减：营业成本	46	29,004,672	27,482,585
营业税金及附加	47	217,464	136,775
销售费用	48	1,014,657	984,462
管理费用	49	2,913,508	2,504,440
财务费用	50	(9,542)	(28,985)
资产减值损失	51	703,751	534,709
加：公允价值变动收益/(损失)	52	2,741	(13,386)
投资收益	53	624,013	589,875
其中：对联营企业的投资收益		319,445	346,675
对合营企业的投资收益		75,156	54,848
营业利润		3,002,581	2,682,353
加：营业外收入	54	216,855	70,418
减：营业外支出	55	4,414	23,252
其中：非流动资产处置损失		2,502	4,564
利润总额		3,215,022	2,729,519
减：所得税费用	56	475,079	356,497
净利润		2,739,943	2,373,022
归属于母公司股东的净利润		1,927,188	1,637,044
少数股东损益		812,755	735,978
每股收益	57		
基本每股收益		0.1503	0.1277
稀释每股收益		0.1503	0.1277
其他综合收益	58	98,106	(70,034)
综合收益总额		2,838,049	2,302,988
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		2,006,427	1,587,109
归属于少数股东的综合收益总额		831,622	715,879

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	小计	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润					
一、 本期期初余额		12,823,627	4,117,165	2,729,656	9,579,939	6,805	29,257,192	8,398,586	37,655,778	
二、 本期增减变动金额										
(一) 净利润		-	-	-	1,927,188	-	1,927,188	812,755	2,739,943	
(二) 其他综合收益	五、 58	-	90,311	-	-	(11,072)	79,239	18,867	98,106	
综合收益总额		-	90,311	-	1,927,188	(11,072)	2,006,427	831,622	2,838,049	
(三) 股东投入和减少资本										
1.收购子公司		-	-	-	-	-	-	426,813	426,813	
2.收购少数股东权益		-	658	42	(64)	-	636	(4,436)	(3,800)	
3.子公司少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	633,398	633,398	
4.处置子公司	四、 4	-	(715)	(7,081)	7,081	-	(715)	(798)	(1,513)	
5.其他		-	114,718	-	-	-	114,718	(114,718)	-	
(四) 利润分配										
1.对股东的分配	五、 45	-	-	-	(979,725)	-	(979,725)	-	(979,725)	
2.对子公司少数股东的分配		-	-	-	-	-	-	(601,584)	(601,584)	
三、 本期期末余额		<u>12,823,627</u>	<u>4,322,137</u>	<u>2,722,617</u>	<u>10,534,419</u>	<u>(4,267)</u>	<u>30,398,533</u>	<u>9,568,883</u>	<u>39,967,416</u>	



上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	小计	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润					
一、 本期期初余额		12,823,627	4,290,323	2,405,722	7,471,441	11,336	27,002,449	7,500,016	34,502,465	
二、 本期增减变动金额										
(一) 净利润		-	-	-	1,637,044	-	1,637,044	735,978	2,373,022	
(二) 其他综合收益	五、 58	-	(49,962)	-	-	27	(49,935)	(20,099)	(70,034)	
综合收益总额		-	(49,962)	-	1,637,044	27	1,587,109	715,879	2,302,988	
(三) 股东投入和减少资本										
1.其他		-	10,242	-	-	-	10,242	(10,242)	-	
(四) 利润分配										
1.提取盈余公积	五、 44及45	-	-	2,142	(2,142)	-	-	-	-	
2.对股东的分配	五、 45	-	-	-	(834,818)	-	(834,818)	-	(834,818)	
3.对子公司少数股东的分配		-	-	-	-	-	-	(450,999)	(450,999)	
三、 本期期末余额		<u>12,823,627</u>	<u>4,250,603</u>	<u>2,407,864</u>	<u>8,271,525</u>	<u>11,363</u>	<u>27,764,982</u>	<u>7,754,654</u>	<u>35,519,636</u>	

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注五	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,201,164	31,406,234
收到的税费返还		864,064	502,876
收到其他与经营活动有关的现金	59	<u>313,489</u>	<u>269,507</u>
经营活动现金流入小计		<u>37,378,717</u>	<u>32,178,617</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,184,793	29,020,339
支付给职工以及为职工支付的现金		2,782,051	2,049,067
支付的各项税费		2,780,232	1,983,509
支付其他与经营活动有关的现金	59	<u>2,612,275</u>	<u>2,488,001</u>
经营活动现金流出小计		<u>38,359,351</u>	<u>35,540,916</u>
经营活动产生的现金流量净额	60	<u>(980,634)</u>	<u>(3,362,299)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,095,093	2,420,143
取得投资收益收到的现金		467,108	744,090
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		66,214	25,692
收到其他与投资活动有关的现金	59	<u>1,303,484</u>	<u>254,926</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,931,899</u>	<u>3,444,851</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		1,061,849	1,152,595
投资支付的现金		662,326	907,998
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额		367,814	-
支付其他与投资活动有关的现金	59	<u>581,885</u>	<u>858,032</u>
投资活动现金流出小计		<u>2,673,874</u>	<u>2,918,625</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>258,025</u>	<u>526,226</u>

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>附注五</u>	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		633,398	-
取得借款收到的现金		<u>421,434</u>	<u>126,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>1,054,832</u>	<u>126,000</u>
偿还债务支付的现金		426,051	135,648
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,039	238,071
其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润		165,039	177,370
支付其他与筹资活动有关的现金	59	<u>1,169,691</u>	<u>160,568</u>
筹资活动现金流出小计		<u>1,760,781</u>	<u>534,287</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(705,949)</u>	<u>(408,287)</u>
四、汇率变动对现金的影响		<u>(5,545)</u>	<u>(17,659)</u>
五、现金及现金等价物净减少		(1,434,103)	(3,262,019)
加：期初现金及现金等价物余额		<u>15,311,210</u>	<u>15,372,071</u>
六、期末现金及现金等价物余额	60	<u><u>13,877,107</u></u>	<u><u>12,110,052</u></u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 资产负债表

2012年6月30日

人民币千元

资产	附注十一	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		9,354,115	9,232,690
交易性金融资产		74,844	106,184
应收票据		375,030	655,166
应收账款	1	12,065,794	10,460,022
预付款项		12,438,936	15,988,882
应收股利		1,034,874	128,201
其他应收款	2	955,213	871,134
存货		438,295	348,925
其他流动资产		<u>1,400,000</u>	<u>1,300,000</u>
<b>流动资产合计</b>		<u>38,137,101</u>	<u>39,091,204</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		900,653	386,064
长期股权投资	4	16,941,867	16,378,573
投资性房地产		50,549	51,710
固定资产		833,515	857,070
在建工程		76,978	74,187
无形资产		372,947	378,779
开发支出		77,902	-
长期待摊费用		2,201	2,936
递延所得税资产		447,482	417,412
其他非流动资产		<u>32,769</u>	<u>74,346</u>
<b>非流动资产合计</b>		<u>19,736,863</u>	<u>18,621,077</u>
<b>资产总计</b>		<u>57,873,964</u>	<u>57,712,281</u>

上海电气集团股份有限公司

资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币千元

<b>负债及股东权益</b>	<b>2012年6月30日</b>	<b>2011年12月31日</b>
<b>流动负债</b>		
短期借款	930,000	1,280,000
交易性金融负债	20,099	474
应付账款	18,560,104	15,812,840
预收款项	13,354,996	17,618,051
应付职工薪酬	446,884	436,463
应交税费	191,731	330,396
应付股利	985,318	6,427
其他应付款	594,440	519,861
一年内到期的非流动负债	37,961	20,950
其他流动负债	<u>327,164</u>	<u>310,729</u>
<b>流动负债合计</b>	<u>35,448,697</u>	<u>36,336,191</u>
<b>非流动负债</b>		
长期借款	909	1,364
专项应付款	14,710	14,710
其他非流动负债	<u>199,796</u>	<u>194,125</u>
<b>非流动负债合计</b>	<u>215,415</u>	<u>210,199</u>
<b>负债合计</b>	<u>35,664,112</u>	<u>36,546,390</u>
<b>股东权益</b>		
股本	12,823,627	12,823,627
资本公积	3,541,448	3,520,388
盈余公积	927,642	927,642
未分配利润	<u>4,917,135</u>	<u>3,894,234</u>
<b>股东权益合计</b>	<u>22,209,852</u>	<u>21,165,891</u>
<b>负债及股东权益总计</b>	<u>57,873,964</u>	<u>57,712,281</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 利润表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注十一	2012年1-6月	2011年1-6月
营业收入	5	18,174,445	16,828,092
减：营业成本	5	17,037,424	15,932,181
营业税金及附加		9,149	5,854
销售费用		191,254	190,750
管理费用		312,466	317,860
财务费用		(66,869)	(53,532)
资产减值损失		354,471	71,659
加：公允价值变动损益		-	(15,140)
投资收益	6	1,769,688	866,753
其中：对联营企业的投资收益		140,562	138,884
对合营企业的投资收益		-	-
营业利润		2,106,238	1,214,933
加：营业外收入		7,524	5,409
减：营业外支出		37	41
其中：非流动资产处置损失		37	41
利润总额		2,113,725	1,220,301
减：所得税费用		111,099	96,896
净利润		<u>2,002,626</u>	<u>1,123,405</u>
其他综合收益		<u>21,060</u>	<u>28,118</u>
综合收益总额		<u>2,023,686</u>	<u>1,151,523</u>

上海电气集团股份有限公司

股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	12,823,627	3,520,388	927,642	3,894,234	21,165,891
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	2,002,626	2,002,626
(二) 其他综合收益	-	21,060	-	-	21,060
综合收益总额	-	21,060	-	2,002,626	2,023,686
(三) 利润分配					
1.对股东的分配	-	-	-	(979,725)	(979,725)
三、本期期末余额	<u>12,823,627</u>	<u>3,541,448</u>	<u>927,642</u>	<u>4,917,135</u>	<u>22,209,852</u>

上海电气集团股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	12,823,627	3,595,448	756,952	3,192,847	20,368,874
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	1,123,405	1,123,405
(二) 其他综合收益	-	28,118	-	-	28,118
综合收益总额	-	28,118	-	1,123,405	1,151,523
(三) 股东投入和减少资本					
1.其他	-	18,232	-	-	18,232
(四) 利润分配					
1.对股东的分配	-	-	-	(834,818)	(834,818)
三、本期期末余额	<u>12,823,627</u>	<u>3,641,798</u>	<u>756,952</u>	<u>3,481,434</u>	<u>20,703,811</u>



上海电气集团股份有限公司

现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注十一	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,486,166	10,452,258
收到的税费返还		681,439	467,111
收到其他与经营活动有关的现金		<u>261,807</u>	<u>289,155</u>
经营活动现金流入小计		<u>11,429,412</u>	<u>11,208,524</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,320,948	9,917,775
支付给职工以及为职工支付的现金		167,563	121,192
支付的各项税费		391,579	135,751
支付其他与经营活动有关的现金		<u>799,816</u>	<u>753,779</u>
经营活动现金流出小计		<u>10,679,906</u>	<u>10,928,497</u>
经营活动产生的现金流量净额	7	<u>749,506</u>	<u>280,027</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,240,985	323,750
取得投资收益收到的现金		507,561	879,496
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		-	481
收到其他与投资活动有关的现金		<u>30,374</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计		<u>1,778,920</u>	<u>1,203,727</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		93,362	18,169
投资支付的现金		1,935,078	420,000
支付其他与投资活动有关的现金		<u>-</u>	<u>64,393</u>
投资活动现金流出小计		<u>2,028,440</u>	<u>502,562</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(249,520)</u>	<u>701,165</u>

上海电气集团股份有限公司

现金流量表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>附注十一</u>	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,253	1,008
偿还借款所支付的现金		350,455	480,455
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		<u>377,708</u>	<u>481,463</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(377,708)</u>	<u>(481,463)</u>
四、汇率变动对现金的影响		<u>(851)</u>	<u>(3,966)</u>
五、现金及现金等价物净增加		121,427	495,763
加：期初现金及现金等价物余额		<u>9,005,689</u>	<u>6,732,151</u>
六、期末现金及现金等价物余额	8	<u><u>9,127,116</u></u>	<u><u>7,227,914</u></u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注

2012年6月30日

人民币千元

---

### 一、 本公司基本情况

上海电气集团股份有限公司(“本公司”)前身为上海电气集团有限公司(“电气有限公司”),于2004年3月1日,经上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委重[2004]79号文批准,由上海电气(集团)总公司(“电气总公司”)、广东珠江投资有限公司、福禧投资控股有限公司(“福禧投资”)、申能(集团)有限公司(“申能集团”)、上海宝钢集团公司(“宝钢集团”)和汕头市明光投资有限公司共同出资组建。本公司原注册资本人民币9,010,950,484.91元,其中:电气总公司以所持17家公司的股权及固定资产出资,分别作价人民币6,257,765,435.91元和3,185,049.00元,持股比例69.48%;其他股东以现金人民币2,750,000,000.00元出资,持股比例30.52%。

于2004年8月19日,电气总公司与福禧投资签订股权转让协议,转让其所持本公司4.99%股权予福禧投资;于2004年8月27日,电气总公司与宝钢集团签订股权转让协议,受让宝钢集团所持本公司4.99%股权。

于2004年9月8日,电气有限公司第五次股东会决议通过,并经上海市人民政府于2004年9月28日以沪府发改审(2004)第008号文《关于同意设立上海电气集团股份有限公司的批复》批准,电气有限公司整体变更为股份有限公司。变更后注册资本人民币9,189,000,000.00元。

于2005年3月24日,本公司第一届董事会第四次会议决议通过,并经中国证券监督管理委员会于2005年1月26日以证监国合字[2005]6号文批复同意,本公司在香港向全球公开发行每股面值人民币1元的境外上市外资股,发行数量为2,702,648,000股。同时,电气总公司和申能集团减持所持国有股出售存量270,264,000股。本次公开发售共计2,972,912,000股,发行价格为每股港币1.70元。本次公开发行完成后,本公司注册资本增至人民币11,891,648,000.00元。

于2008年7月7日,按天津市第二中级人民法院指令福禧投资将所持本公司50,987,826股股份发还予上海市城市建设投资开发总公司(“城投总公司”)。城投总公司成为50,987,826股股份的实益股东。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

### 一、 本公司基本情况(续)

于2008年11月12日，本公司股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]1262号文《关于核准上海电气集团股份有限公司吸收合并上海输配电股份有限公司的批复》，及证监许可[2008]1233号文《关于核准上海电气集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向上海输配电股份有限公司除本公司外的所有股东公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股，发行数量为616,038,405股，用于换股吸收合并上海输配电股份有限公司。本次公开发行完成后，本公司实收股本增至12,507,686,405股。

于2010年5月13日，本公司股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]497号文《关于核准上海电气集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行面值人民币1元的人民币普通股，发行数量为315,940,255股，每股发行价格为人民币7.03元。本次非公开发行完成后，本公司实收股本增至12,823,626,660股。

本公司所发行人民币普通股A股及境外上市外资股H股已分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于2012年6月30日，本公司的股本结构见附注五、42。

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

本公司总部注册地位于上海市兴义路8号万都中心30楼。本公司所属行业为制造业。经核准的经营范围为：电站及输配电、机电一体化、交通运输、环保设备的相关装备制造业产品的设计、制造、销售，提供相关售后服务，以上产品的同类产品的批发、货物及技术进出口、佣金代理(不含拍卖)，提供相关配套服务，电力工程项目总承包，设备总成套或分交，技术服务(涉及行政许可的凭许可证经营)。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月24日决议批准。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计**

**1. 财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月颁布的企业会计准则。本公司于2005年4月28日在香港联合交易所上市，并同时按照香港财务报告准则对外提供财务报告(“境外报表”)。根据财政部2007年11月16日发布的《企业会计准则解释第1号》，本公司根据从境外报表中取得的相关信息，对因执行企业会计准则而作出的会计政策变更所涉及的相关交易和事项进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售子公司的资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

**2. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及下属子公司(统称“本集团”)于2012年6月30日的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月期间(“本期间”)的经营成果和现金流量。

**3. 会计期间**

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

**4. 记账本位币**

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币千元为单位表示。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

4. 记账本位币(续)

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及下属子公司截至2012年6月30日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计期间,对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金影响额作为调节项目，在现金流量表单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)*

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(续)*

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对外汇风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

*以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产(续)*

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额重大的应收款项判断依据系单个客户应收账款余额占总体应收账款余额一定比例以上的，即为单项金额重大并单独进行减值测试。当存在客观证据表明该应收款项发生减值的，本集团根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额不重大的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，并分别对各组合计提坏账准备。除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项(续)

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的，本集团根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、自制半成品、已完工尚未结算的建造合同形成的资产、消耗性生物资产、修备件和低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为负债。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**11. 存货(续)**

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按单个存货项目或类别计提。

**12. 长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**12. 长期股权投资(续)**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

**13. 投资性房地产**

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在其使用寿命内采用直线法计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

**14. 固定资产**

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	<u>使用寿命(年)</u>	<u>预计净残值率(%)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋建筑物	10-40	0-10	2.25-10
机器设备	5-20	0-10	4.5-20
运输工具	5-12	0-10	7.5-20
办公及其他设备	3-10	0-10	9-33.33

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

特许经营权系由政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业授予的、于特许经营期内向公共基础设施使用者收取一定费用的权利。特许经营权以成本，即建造或升级该基础设施所收取或应收取金额的公允价值进行初始计量，将其中无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的权利按其折现价值确认金融资产；特许经营权成本超过所确认的金融资产的部分确认为无形资产。其所依附的基础设施在投入运营后发生的支出，如果可在特许经营期内提升未来经济利益流入，且其成本能够可靠地计量，则计入特许经营权成本。否则，于费用发生时计入当期损益。

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命(年)</u>
土地使用权	30-50
房屋使用权	20-30
技术转让费	5-15
计算机软件	5-15
专利和许可证	5-20
特许经营权	合同规定运营年限

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	<u>摊销期(年)</u>
租入固定资产改良	5-10
改造费用	2-8
租赁费	5-18
装修支出	5
电力扩容费	10
场地开发费	50
其他	2-5

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 附回购条件的资产转让

附回购条件的金融资产转让，根据交易的经济实质确定是否终止确认。转出方将予回购的资产与转让的金融资产相同或实质上相同、回购价格固定或是原转让价格加上合理回报的，不终止确认所转让的金融资产。转出方在金融资产转让后只保留了优先按照公允价值回购该金融资权利利的(在转入方出售该金融资产的情况下)，终止确认所转让的金融资产。

20. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

21. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入(续)

建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

23. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税(续)

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

25. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 租赁(续)

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

*公允价值套期*

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计(续)

*公允价值套期(续)*

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

*现金流量套期*

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

28. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**29. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

**30. 利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**31. 债务重组**

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 债务重组(续)

作为债务人

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益；转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和就或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

作为债权人

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，将上述差额冲减减值准备，不足以冲减的部分计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

32. 非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产。

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果不满足上述条件，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

33. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

34. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断。

*经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

*收入确认*

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注二、22收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比，已发生的合同成本，预计合同总收入和总成本以及合同可回收性时，需要作出重大估计。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产分类为可供出售金融资产，并将其公允价值变动确认于权益中。当公允价值下降时，管理层对价值下降进行假设以确定是否需在利润表中确认减值。

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*固定资产的预计可使用年限*

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

*存货减值至可变现净值*

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

*应收账款减值*

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

*预计负债的确认*

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现实义务，且履行该等现实义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，以最佳估计数进行计量。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

三、 税项

1. 主要税种及税率

- 增值税 - 按应税收入的17%、13%、6%和3%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
- 营业税 - 按应税收入的5%、3%计缴营业税。
- 城市建设维护税 - 按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
- 教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的3%计缴。
- 地方教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的2%计缴。
- 企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

2. 税收优惠及批文

本公司下属十八家一级子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年。已取得《高新技术企业证书》的一级子公司为：上海电气集团上海电机厂有限公司、上海锅炉厂有限公司、上海电气风电设备有限公司、上海电器股份有限公司人民电器厂、上海电器陶瓷厂有限公司、上海继电器有限公司、上海重型机床厂有限公司、上海船用曲轴有限公司、上海电气核电设备有限公司、上海重型机器厂有限公司、上海第一机床厂有限公司、上海机床厂有限公司、上海离心机械研究所有限公司、上海电气自动化设计研究所有限公司、上海开通数控有限公司、上海市机电设计研究院有限公司和上海机械制造工艺研究所有限公司及上海电气输配电试验中心有限公司。根据《企业所得税法》有关规定，上述一级子公司于本期间减按15%税率计缴企业所得税。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 三、 税项(续)

#### 3. 其他说明

本公司下属下列注册于海外的一级子公司源于其他地区的应纳税所得额，根据经营所在国家现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率：

	所得税税率(%)
池贝株式会社	30
四达机床制造有限公司	15
上海电气(越南)有限公司	25
上海电气(印度)有限公司	32.45

### 四、 合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
<b>本公司设立时电气总公司 以股权投资投入的子公司</b>							
上海机电股份有限公司(注1)	股份有限公司	上海	徐建国	制造业	1,022,740	生产及销售电梯、印刷包装机；人造板，空调，焊机材料及工程机械	60726202-3
上海开通数控有限公司	有限责任公司	上海	王全生	制造业	30,515	开发、设计、销售、出租及维修数控系统驱动系统软件及工业自动化系统	13262147-4
上海汽轮机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	朱兆开	制造业	246,675	生产及销售汽轮机、配套器材及备用部件	13338544-2
上海电气集团上海电机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈文祥	制造业	241,818	生产及销售汽轮发电机及备用部件	63165102-9
上海锅炉厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈恭	制造业	207,483	销售电站锅炉工业锅炉及电站设备	13338537-0
上海电站辅机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	王小弟	制造业	62,481	电站汽轮和辅机、锅炉辅机、电站阀门、水处理设备、环保设备、工矿配件等的设计、制造、销售	13322142-1
上海重型机器厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	吕亚臣	制造业	1,973,214	销售冶金物料备用部件、电站设备及抗压容器	13220076-8
上海机床厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	石光	制造业	698,733	生产及销售机器及备用部件	13220450-7

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
<b>本公司设立时电气总公司 以股权投资投入的子公司(续)</b>							
上海市离心机械研究所 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	屈年凯	制造业	40,000	一般机器的技术开发	42500032-1
上海电气自动化设计 研究所有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	华小龙	制造业	30,450	设计安装自动化设备	13251825-8
上海市机电设计研究院 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	何晓平	服务业	92,000	工程设计, 工程总承包 科技咨询服务等业务	13220496-1
上海益达机械有限公司	有限责任公司	上海	朱正智	制造业	12,000	汽轮机配件	13335042-6
上海环保工程成套 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	黄建民	制造业	85,011	经营环保相关技术研究、 进出口贸易及设备安装	13234807-6
无锡市电站锅炉设备 有限公司	有限责任公司	无锡	沈恭	制造业	10,250	生产销售电站锅炉部件 及其他机电产品	13634093-6
上海电器进出口有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	范晓莉	制造业	10,000	经营和代理各类商品和 技术的进出口业务	63169607-5
上海互感器厂有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	张卫国	制造业	33,470	互感器扩大量限装置	13251894-4
上海电器陶瓷厂有限公司(注2)	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	林海鸥	制造业	46,188	高低压熔断器低压电器 元件特种陶瓷	13302517-2
上海电气输配电试验中心 有限公司(注2)	有限责任公司	上海	刘史华	服务业	17,500	电气设备检测及技术服务	76646437-8
上海希明工程咨询有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	何晓平	服务业	870	施工图审查, 机电轻工建 筑工程项目的四技服务	13467995-2
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	陈鸿	项目投资	351,340	生产及销售冷冻及空调设备 提供技术服务及设备建设服务	63146161-2
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	刘国平	制造业	557,863	生产及销售印刷包装设备 备用部件及原料	63113993-0
上海三菱电梯有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	范秉勋	制造业	美元155,269	制造及销售电梯自动扶梯、 电子舷梯楼宇自动化管理及 安全系统及提供相关服务	60720514-1
上海冷气厂(注3)	国有企业(法人)	上海	祝成	制造业	70,129	制造及销售空调设备及 提供相关工程服务	13306795-4
上海亚华印刷包装机械 有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	上海	戴园伦	制造业	美元10,300	生产经营印刷包装机械	60723432-1
上海申威达机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	郑锦荣	制造业	32,285	生产经营印刷包装机械 备用部件及原料	60720583-8
上海焊接器材有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	张小兵	制造业	100,714	生产焊接、有色金属 及焊接物料	13221369-X
上海斯米克焊材有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	张小兵	制造业	美元6,450	有色金属及特殊材料 的焊丝焊条等	60721416-0
上海金泰工程机械有限 公司(注4)	有限责任公司	上海	杨一川	制造业	832,239	制造及经营工程机器 及相关设备	74213202-9

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>							
上海电气风电设备有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	郑建华	制造业	1,028,000	生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务	79275971-9
上海电气工程设计有限公司(注5)	有限责任公司	上海	袁毅	服务业	10,000	工程设计、咨询与监理	66241790-5
上海电气核电设备有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	李华纲	制造业	2,092,000	从事生产和销售核电设备备用部件与提供售后服务	79701340-6
上海电气环保投资有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	顾玖平	项目投资	200,000	环保行业投资及投资管理	79891596-2
上海电气临港重型机械装备有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	黄迪南	制造业	410,000	设计、制造与销售重型机械及提供相关服务	77762499-8
上海电气环保热电(南通)有限公司	有限责任公司	江苏	何晓平	制造业	美元19,063	垃圾处理厂建设及经营	78125842-5
上海电气电站设备有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	郑建华	制造业	美元264,792	设计及生产发电设备及辅机产品, 研究开发新发电产品, 销售自产产品以及在中国境内和境外相关服务	71788037-5
上海电气南通水处理有限公司	有限责任公司	江苏	顾玖平	制造业	20,000	提供污水处理水循环及相关服务	78208326-8
上海电气网络科技有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陈嘉明	服务业	12,000	计算机系统集成及技术咨询	78589218-3
上海电气电力电子有限公司(注2)	有限责任公司(中外合资)	上海	马军	制造业	美元10,000	风电逆变器、太阳能发电逆变器及监控系统的设计生产	66071810-6
上海电气风电设备东台有限公司	有限责任公司	江苏	程幸之	制造业	164,000	生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务	55024826-2
上海电气阿尔斯通临港变压器有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	Yvanleavourlot	制造业	欧元40,000	研发设计生产组装, 检测, 销售, 调试, 进行质保的	68731687-9
上海电气(无锡)锻压有限公司	有限责任公司	无锡	吕亚臣	制造业	270,000	锻件的制造, 加工	55705020-8
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	杭鹏飞	制造业	353,322	设计和生产用于核电站的泵和阀门以及零配件	67935672-3
上海电气输配电装备有限公司(注6)	有限责任公司	上海	刘史华	制造业	2,000,000	输配电和控制设备的研发、设计、制造、销售, 电力工程项目的总承包	58342255-4
上海电气斯必克工程技术有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	郑建华	制造业	256,271	电站空气冷却及冷凝系统工程等领域内的技术开发、服务及上述领域内设备的销售、安装、维修	58866279-2
上海电气(印度)有限公司	有限责任公司	印度	朱德年	服务业	美元9,800	提供电站售后服务和备品备件	不适用
上海电气(越南)有限公司	有限责任公司	越南	吴斌	服务业	美元1,500	公司中标的项目供应货物及后续服务	不适用
上海电气菱电节能控制技术有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海	顾治强	服务业	34,000	研究、开发节能及自动化系统技术, 销售节能及相关设备	57274329-9
上海电气风电设备黑龙江有限公司	有限责任公司	黑龙江	程幸之	制造业	85,000	生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务	57421435-8
屹创能源工程(上海)有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海	陈鸿	服务业	美元1,490	从事建筑节能的技术研发、技术集成及合网能源管理	58341910-1

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
池贝株式会社	有限责任公司	日本	徐建国	制造业	日元490,000	生产及维修机械工具	不适用
四达机床制造有限公司	有限责任公司	德国	周志炎、刘义	制造业	欧元4,300	生产计算机数控机床	不适用
上海船用曲轴有限公司	有限责任公司	上海	吕亚臣	制造业	550,000	生产和销售大型低速船用柴油曲轴	73902642-8
上海电气国际经济贸易有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陈嘉明	服务业	350,000	进出口贸易	13223764-0
上海电气香港有限公司(注7)	有限责任公司	香港	陈嘉明	服务业	港元83,673	销售机电产品及相关业务、进出口贸易业务	不适用
池贝金属株式会社	有限责任公司	日本	望月文雄	制造业	日元10,000	制造销售铸件及相关业务	不适用
池贝产机株式会社	有限责任公司	日本	铃木克雄	制造业	日元10,000	制造销售柴油发电机及相关业务	不适用
池贝(上海)机械设备有限公司	有限责任公司(外国法人独资)	上海	阿部正	制造业	美元4,400	制造各类机床产品并提供售后服务	77854416-4
沃伦贝格机床有限公司	有限责任公司	德国	周侠波、刘义	制造业	欧元500	机床制造销售	不适用
上海重型机床厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	周侠波	制造业	251,743	机床制造	13338550-6
上海电气液压气动有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	葛志伟	制造业	251,243	销售高压泵及相关设备	75317268-3
上海第一机床厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	孙忠飞	制造业	620,000	民用核承压设备、机电、机械的设计制造及维修服务	76721389-6
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	黄瓿	制造业	50,000	设计、制造及销售脱硫及相关设备	60741558-7
上海市机械制造工艺研究所有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	叶俭	制造业	28,500	机械制造领域的工艺、材料、装备的开发研制	42500331-1
上海电气集团财务有限责任公司	有限责任公司	上海	俞银贵	金融业	1,500,000	提供财务服务	13224819-8
上海电气输配电工程成套有限公司(注2)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	刘史华	制造业	50,000	电站、输配电设备、单机等	13313087-X
上海继电器有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陆强	制造业	40,004	继电器及相关设备加工维修及技术咨询	13306793-8
上海电器股份有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈敬梓	制造业	90,000	自产自销低压电器主要元件及一般元件, 电子产品等	13270992-7
上海江电装卸运输储运服务部	国有企业(法人)	上海	富志刚	运输业	430	码头装卸、陆路运输	13337102-4
上海上电电机维修有限公司	有限责任公司	上海	宋竞彦	制造业	5,000	汽轮发电机、交直流电机产品、电器成套装置技术服务	63040410-6
上海核电技术装备有限公司	有限责任公司	上海	朱根福	制造业	5,000	核电设备设计、核电系统集成、核电技术咨询与服务、发电设备及备件销售与采购	79899275-7
上海斯迈克实业有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海	雍亚逊	仓储业	美元2,600	机电产品的加工组装和贸易	60725460-5
美国依柯泰克机床销售公司	有限责任公司	美国	石光	服务业	美元500	磨床及备用部件的销售和维修	不适用

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
上海光华印刷机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	曹敏	制造业	172,480	生产印刷包装机械及相关机电产品等	60722156-3
上海紫光机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	郑锦荣	制造业	47,507	设计、生产、维修装订机械、包装机械、印刷机械及其它相关机械等	60723095-3
上海宏钢电站设备铸锻有限公司	有限责任公司	上海	朱正智	制造业	7,000	铸锻件生产	73902623-3
上海南桥变压器有限责任公司(注8)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	刘小平	制造业	50,000	低损耗电力变压器、特种变压器、高压电力设备、低压电力设备制造、加工	63050600-6
上海纳杰电气成套有限公司(注8)	有限责任公司	上海	沈剑鸣	制造业	50,000	电气设备成套装置、高低压成套装置的生产和销售	73979356-3
上海飞航电线电缆有限公司(注8)	有限责任公司	上海	石海云	制造业	100,000	电线电缆, 电工器材自产自销	13410552-9
上海大华电器设备有限公司(注8)	有限责任公司(中外合资)	上海	曹建华	制造业	100,000	设计、生产、安装高低压电器成套设备、输配电设备	13360230-4
上海南华兰陵电气有限公司(注8/注9)	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海	罗国华	制造业	100,000	生产高低压电器开关柜、高低压元器件	74026251-6
上海捷锦电缆新材料有限公司(注8)	有限责任公司	上海	柴庆丰	制造业	9,600	电缆附件、输配电设备的生产和销售	77520458-6
吴江市变压器厂有限公司(注8/注9)	有限责任公司	苏州	沈向东	制造业	120,000	变压器、成套电器设备	13823197-9
上海华普电缆有限公司(注8)	有限责任公司	上海	高黎明	制造业	200,000	电线电缆及附件	58060370-4

期末实际出资	持股比例		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益本期期末数
	直接(%)	间接(%)			

#### 本公司设立时电气总公司以股权投资投入的子公司

上海机电股份有限公司(注1)	1,552,452	47.28	-	47.28	是	3,257,077
上海开通数控有限公司	26,099	95.70	-	95.70	是	1,921
上海汽轮机厂有限公司	724,212	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	747,638	100.00	-	100.00	是	-
上海锅炉厂有限公司	781,652	100.00	-	100.00	是	-
上海电站辅机厂有限公司	355,147	100.00	-	100.00	是	-
上海重型机器厂有限公司	1,999,762	100.00	-	100.00	是	-
上海机床厂有限公司	416,415	100.00	-	100.00	是	-
上海市离心机械研究所有限公司	70,887	100.00	-	100.00	是	-
上海电气自动化设计研究所有限公司	51,792	100.00	-	100.00	是	-
上海市机电设计研究院有限公司	197,277	100.00	-	100.00	是	-
上海益达机械有限公司	10,125	-	60.73	60.73	是	14,251
上海环保工程成套有限公司	85,011	-	100.00	100.00	是	-
无锡市电站锅炉设备有限公司	5,231	-	51.00	51.00	是	13,175
上海电器进出口公司	9,984	100.00	-	100.00	是	-
上海互感器厂有限公司	73,145	100.00	-	100.00	是	-
上海电器陶瓷厂有限公司(注2)	42,786	-	100.00	100.00	是	-

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	期末实际出资	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本期期末数
		直接(%)	间接(%)			
<b>本公司设立时电气总公司</b>						
<b>以股权投资投入的子公司(续)</b>						
上海电气输配电试验中心有限公司(注2)	17,050	-	100.00	100.00	是	-
上海希明工程咨询有限公司	2,859	-	100.00	100.00	是	-
上海电气集团通用冷冻空调 设备有限公司	350,605	-	100.00	100.00	是	-
上海电气集团印刷包装机械有限公司	512,349	-	100.00	100.00	是	-
上海三菱电梯有限公司	612,912	-	52.00	52.00	是	1,678,716
上海冷气机厂(注3)	-	-	-	-	- 至处置日	-
上海亚华印刷机械包装有限公司	37,407	-	60.00	60.00	是	32,638
上海申威达机械有限公司	56,161	-	100.00	100.00	是	-
上海焊接器材有限公司	100,714	-	100.00	100.00	是	-
上海斯米克焊材有限公司	27,497	-	67.00	67.00	是	19,819
上海金泰工程机械有限公司(注4)	-	-	-	-	- 至处置日	-
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>						
上海电气风电设备有限公司	1,041,051	100.00	-	100.00	是	-
上海电气工程设计有限公司(注5)	10,700	100.00	-	100.00	是	-
上海电气核电设备有限公司	2,092,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气环保投资有限公司	200,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气临港重型机械装备有限公司	410,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气环保热电(南通)有限公司	153,650	75.00	25.00	100.00	是	-
上海电气电站设备有限公司	1,321,600	-	60.00	60.00	是	1,949,224
上海电气南通水处理有限公司	20,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气网络科技有限责任公司	12,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气电力电子有限公司(注2)	54,386	-	75.00	75.00	是	17,440
上海电气风电设备东台有限公司	164,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气阿尔斯通临港变压器 有限公司	117,860	35.00	15.00	50.00	是	88,015
上海电气(无锡)锻压有限公司	137,700	-	51.00	51.00	是	138,874
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	195,090	55.00	-	55.00	是	113,058
上海电气输配电装备有限公司(注6)	1,000,000	50.00	-	50.00	是	918,997
上海电气斯必克工程技术 有限公司	73,656	55.00	-	55.00	是	95,058
上海电气(印度)有限公司	62,285	100.00	-	100.00	是	-
上海电气(越南)有限公司	10,014	100.00	-	100.00	是	-
上海电气菱电节能控制技术 有限公司	34,000	-	51.00	51.00	是	12,230
上海电气风电设备黑龙江 有限公司	85,000	-	100.00	100.00	是	-
屹创能源工程(上海)有限公司	5,765	-	61.00	61.00	是	3,662

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	期末实际出资	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本期期末数
		直接(%)	间接(%)			
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
池贝株式会社	150,868	65.00	-	65.00	是	120,806
四达机床制造有限公司	50,291	100.00	-	100.00	是	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	86.73	-	86.73	是	69,566
上海电气国际经济贸易有限公司	455,395	100.00	-	100.00	是	-
上海电气香港有限公司(注7)	68,031	91.60	8.40	100.00	是	-
池贝金属株式会社	日元10,000	-	100.00	100.00	是	-
池贝产机株式会社	日元10,000	-	100.00	100.00	是	-
池贝(上海)机械设备有限公司	32,863	-	100.00	100.00	是	-
沃伦贝格机床有限公司	5,277	-	100.00	100.00	是	-
上海重型机床厂有限公司	219,552	100.00	-	100.00	是	-
上海电气液压气动有限公司	225,727	-	100.00	100.00	是	-
上海第一机床厂有限公司	620,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气石川岛电站环保工程 有限公司	24,143	70.00	-	70.00	是	(28,687)
上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,175	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团财务有限责任公司	812,608	73.38	7.62	81.00	是	589,490
上海电气输配电工程成套有限公司(注2)	46,783	-	100.00	100.00	是	-
上海继电器有限公司	41,416	100.00	-	100.00	是	-
上海电器股份有限公司人民电器厂(注2)	90,000	-	100.00	100.00	是	-
上海江电装卸储运服务部	1,091	-	100.00	100.00	是	-
上海上电电机维修有限公司	5,000	-	100.00	100.00	是	-
上海核电技术装备有限公司	2,500	-	50.00	50.00	是	2,504
上海斯迈克实业有限公司	15,074	-	75.00	75.00	是	6,305
美国依柯泰克机床销售公司	1,968	-	100.00	100.00	是	-
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
上海光华印刷机械有限公司	199,780	-	100.00	100.00	是	-
上海紫光机械有限公司	127,013	-	100.00	100.00	是	-
上海宏钢电站设备铸锻有限公司	7,513	-	55.00	55.00	是	12,343
上海南桥变压器有限责任公司(注8)	189,929	-	100.00	100.00	是	-
上海纳杰电气成套有限公司(注8)	37,552	-	85.00	85.00	是	10,052
上海飞航电线电缆有限公司(注8)	133,989	-	60.00	60.00	是	84,357
上海大华电器设备有限公司(注8)	103,418	-	60.00	60.00	是	54,830
上海南华兰陵电气有限公司(注8/注9)	110,921	-	50.00	50.00	是	104,379
上海捷锦电力新材料有限公司(注8)	12,717	-	70.00	70.00	是	5,856
吴江市变压器厂有限公司(注8/注9)	63,177	-	36.00	36.00	是	116,980
上海华普电缆有限公司(注8)	279,242	-	80.00	80.00	是	65,947



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

- 注1: 本公司持有上海机电股份有限公司47.28%之股权, 其其余股权由社会公众股东持有, 鉴于本公司拥有实际控制权, 故将其纳入合并财务报表范围。
- 注2: 于本报告期, 本公司将持有该等子公司的股权转让给子公司上海电气输配电装备有限公司。
- 注3: 该子公司于2012年被处置。
- 注4: 于本报告期, 因单方增资, 本集团对该子公司股权比例下降至49%, 将其作为联营公司, 不再纳入合并财务报表范围。
- 注5: 于本报告期, 本集团收购该子公司少数股东30%之股权。
- 注6: 该子公司的合资合同中规定本公司有权在其认为适当的时候收购另一出资方持有的该子公司1%的股权。鉴于此潜在认股权, 将其纳入公司合并财务报表范围。
- 注7: 于本报告期, 本公司对该子公司增资港元76,644千元, 持有该子公司91.6%股权。
- 注8: 该等子公司于本报告期被本集团收购。
- 注9: 该子公司的公司章程规定本集团对该子公司的重大财务和经营决策有控制权, 因此将其纳入公司合并财务报表范围。

子公司注册资本/实收资本于本期间发生变化的详情如下:

	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年6月30日
上海江电装卸储运服务部	530	-	100	430
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	欧元26,000	欧元14,550	-	欧元40,550
上海电气香港有限公司	港元7,029	港元76,644	-	港元83,673
上海电气输配电装备有限公司	1,000,000	1,000,000	-	2,000,000

#### 2. 合并范围变更

除附注四、3和4的说明外, 合并财务报表范围与上年度一致。

#### 3. 本期间发生的非同一控制下企业合并

于2012年1月, 本集团与上海东捷建设(集团)有限公司、上海市南电力投资发展有限公司、上海通力投资有限公司、上海电力实业总公司签订产权交易合同, 以人民币189,929千元受让其所持上海南桥变压器有限责任公司100%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成, 故合并日确定为2012年1月1日。

于2012年1月, 本集团与上海诚隆投资有限公司签订产权交易合同, 以人民币37,552千元受让其所持上海纳杰电气成套有限公司85%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成, 故合并日确定为2012年1月1日。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 3. 本期间发生的非同一控制下企业合并(续)

于2012年1月，本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同，以人民币133,989千元受让其所持上海飞航电线电缆有限公司60%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成，故合并日确定为2012年1月1日。

于2012年1月，本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同，以人民币103,418千元受让其所持上海大华电器设备有限公司60%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成，故合并日确定为2012年1月1日。

于2012年1月，本集团与上海杰雍资产经营有限公司、上海市南电力投资发展有限公司、上海欣浦投资有限公司、上海诚隆投资有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同，以人民币110,921千元受让其所持上海南华兰陵电气有限公司50%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成，故合并日确定为2012年1月1日。

于2012年5月，本集团与上海欣浦投资有限公司签订产权交易合同，以人民币12,717千元受让其所持上海捷锦电力新材料有限公司70%之股权。股权转让相关事宜已于2012年5月完成，故合并日确定为2012年5月1日。

于2012年5月，本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同，以人民币63,177千元受让其所持吴江市变压器厂有限公司36%之股权。股权转让相关事宜已于2012年5月完成，故合并日确定为2012年5月1日。

于2012年5月，本集团与上海诚隆投资有限公司、上海东捷建设(集团)有限公司和上海市南电力投资发展有限公司签订产权交易合同，以人民币279,242千元受让其所持上海华普电缆有限公司80%之股权。股权转让相关事宜已于2012年6月完成，故合并日确定为2012年6月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

3. 本期间发生的非同一控制下企业合并(续)

本集团于合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

4. 本期间不再纳入合并范围的主体

2012年6月30日，不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	年初至处置日 净亏损
上海冷气机厂	4,538	46
上海金泰工程机械有限公司	429,746	-

5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司

	处置日	损益确认方法
上海冷气机厂	2012年2月14日	(1)
上海金泰工程机械有限公司	2012年1月1日	(2)

(1) 上海冷气机厂

本集团所属上海机电股份有限公司(“机电股份”)与上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司以人民币8,356千元的价格将其所持有的上海冷气机厂(以下简称：冷气机)100%的产权转让给电气总公司下属子公司上海海立特种制冷设备有限公司。上述产权转让事项于2012年2月14日完成。故自2012年2月14日起，本集团不再将上海冷气机厂纳入合并范围。另外，根据协议，自交易基准日2011年7月31日至2011年12月31日之间的亏损2,465千元人民币，由机电股份承担。根据产权交易合同，2011年12月31日后的上海冷气机厂的盈亏，由上海海立特种制冷设备有限公司所有。同时，机电股份因处置冷气机而承担人员费用人民币1,249千元。上海冷气机厂的相关合并财务信息列示如下：

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(1) 上海冷气机厂(续)

	2012年2月14日 账面价值	2011年12月31日 账面价值
流动资产	21,917	22,182
非流动资产	7,562	8,453
流动负债	<u>(24,941)</u>	<u>(26,143)</u>
	<u>4,538</u>	<u>4,492</u>
因处置子公司而 转出资本公积	<u>(1,513)</u>	
处置损益	<u>1,617</u>	
处置对价	<u><u>4,642</u></u>	
		2012年1月1日 至2月14日期间
营业收入		-
营业成本		-
净亏损		46

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(2) 上海金泰工程机械有限公司

本集团所属机电股份与广西柳工集团有限公司(“广西柳工”)于2011年度签订《上海金泰工程机械有限公司增资协议》，根据协议，金泰工程的注册资本将由人民币407,797千元增加至人民币832,239千元，由广西柳工以货币资金人民币611,275千元认购。上述增资事项于2012年1月完成。增资完成后，本集团仍持有金泰工程49%的股权，金泰工程不再成为本集团之子公司。故自2012年1月1日起，本集团不再将金泰工程纳入合并范围。上海金泰工程的相关财务信息列示如下：

	2012年1月1日 账面价值
流动资产	533,187
非流动资产	243,344
流动负债	<u>(346,785)</u>
	<u>429,746</u>
处置损益	<u>154,407</u>
剩余股权的公允价值	<u><u>584,153</u></u>

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	2012年 6月30日	2011年 12月31日
欧元	8.0168	9.0956	7.8710	8.1625
日元	0.0809	0.0808	0.0796	0.0811
港元	0.8126	0.8389	0.8152	0.8107
美元	6.3129	6.5472	6.3249	6.3009
印度卢比	0.1123	不适用	0.1123	0.1187
越南盾	0.0003	不适用	0.0003	0.0003

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			1,974			1,581
— 美元	9	6.3249	56	13	6.3009	80
— 欧元	11	7.8710	89	6	8.1625	50
— 日元	1,332	0.0796	106	1,148	0.0811	93
— 英镑	-	9.8169	-	1	9.7116	11
— 港币	5	0.8152	4	5	0.8107	4
— 越南盾	190,416	0.0003	58	203,184	0.0003	61
			<u>2,287</u>			<u>1,880</u>
银行存款						
— 人民币			15,673,653			17,548,147
— 美元	149,326	6.3249	944,478	177,340	6.3009	1,115,723
— 欧元	12,589	7.8710	99,082	15,610	8.1625	127,422
— 日元	1,798,404	0.0796	143,239	1,373,665	0.0811	111,408
— 港币	40,172	0.8152	32,763	23,714	0.8107	19,225
— 印尼盾	98,975,946	0.0007	66,035	80,275,485	0.0007	55,779
— 印度卢比	486,796	0.1123	54,732	499,534	0.1187	65,166
— 越南盾	49,008,231	0.0003	16,681	33,857,884	0.0003	10,455
— 孟加拉塔卡	36,183	0.0773	2,801	32,413	0.0769	2,493
			<u>17,033,464</u>			<u>19,055,818</u>
其他货币资金						
— 人民币			3,162,799			3,577,570
— 美元	4,521	6.3249	28,597	5,251	6.3009	33,089
— 欧元	564	7.8710	4,440	-	-	-
— 埃塞俄比亚币	246	0.3567	87	847	0.3623	307
			<u>3,195,923</u>			<u>3,610,966</u>
			<u>20,231,674</u>			<u>22,668,664</u>

于2012年06月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,189,787千元(2011年12月31日：人民币3,580,183千元)，详情见附注五、25。

于2012年06月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币364,415千元(2011年12月31日：人民币318,276千元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期自3个月至1年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
交易性债券投资	28,233	105,728
交易性权益工具投资	118	357
套期工具	74,844	104,190
非套期的衍生金融资产	<u>31</u>	<u>1,994</u>
	<u>103,226</u>	<u>212,269</u>

于2012年6月30日，交易性金融资产的变现不存在重大限制。

3. 应收票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	3,489,142	3,769,422
商业承兑汇票	<u>576,280</u>	<u>681,502</u>
	<u>4,065,422</u>	<u>4,450,924</u>

于2012年6月30日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本集团无贴现用于取得短期借款的票据(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应收票据余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

本集团销售大型产品要求客户支付定金及进度款。质量保证金以总销售额5%至10%计算，质保期为1至2年。至于其他产品销售，本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月，新客户一般采用预付款或货到付款的方式结算。应收账款不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	17,197,867	13,630,181
1至2年	4,826,126	4,905,222
2至3年	2,407,377	1,829,664
3年以上	<u>2,210,452</u>	<u>1,634,573</u>
	26,641,822	21,999,640
减：应收账款坏账准备	<u>4,234,284</u>	<u>3,634,773</u>
	<u>22,407,538</u>	<u>18,364,867</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
本期期初数	3,634,773	2,704,907
本期增加		
本期计提	663,002	1,351,897
收购子公司增加	6,250	-
本期减少		
转回	64,846	385,729
转销	4,895	22,885
持有待售子公司	-	13,417
期末数	<u>4,234,284</u>	<u>3,634,773</u>



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2012年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	1,109,191	4.16	739,203	66.64
按组合计提坏账准备	25,323,299	95.05	3,289,472	12.99
单项金额虽不重大				
但单项计提坏账准备	<u>209,332</u>	<u>0.79</u>	<u>205,609</u>	<u>98.22</u>
	<u>26,641,822</u>	<u>100.00</u>	<u>4,234,284</u>	
	2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	591,521	2.69	529,789	89.56
按组合计提坏账准备	21,230,863	96.50	2,927,949	13.79
单项金额虽不重大				
但单项计提坏账准备	<u>177,256</u>	<u>0.81</u>	<u>177,035</u>	<u>99.88</u>
	<u>21,999,640</u>	<u>100.00</u>	<u>3,634,773</u>	

于2012年6月30日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	434,009	106,974	24.65	预计部分无法收回
第二名	91,560	91,560	100.00	预计无法收回
第三名	73,257	47,493	64.83	预计部分无法收回
第四名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第五名	43,100	43,100	100.00	预计无法收回
其他	<u>414,377</u>	<u>397,188</u>	<u>95.85</u>	<u>预计部分无法收回</u>
	<u>1,109,191</u>	<u>739,203</u>		

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年6月30日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,820	9,820	100.00	预计无法收回
第二名	7,806	7,806	100.00	预计无法收回
第三名	7,338	7,338	100.00	预计无法收回
第四名	7,250	7,250	100.00	预计无法收回
第五名	7,130	7,130	100.00	预计无法收回
其他	<u>169,988</u>	<u>166,265</u>	97.81	预计部分无法收回
	<u>209,332</u>	<u>205,609</u>		

按组合计提坏账准备如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,038,767	71.23	538,452	2.98	13,531,920	63.73	343,626	2.54
1至2年	4,096,691	16.18	774,733	18.91	4,709,096	22.18	689,173	14.63
2至3年	2,033,428	8.03	927,916	45.63	1,789,314	8.43	814,227	45.50
3至4年	758,942	3.00	656,944	86.56	806,043	3.80	696,059	86.36
4至5年	130,063	0.51	127,481	98.01	87,555	0.41	85,126	97.23
5年以上	<u>265,408</u>	<u>1.05</u>	<u>263,946</u>	<u>99.45</u>	<u>306,935</u>	<u>1.45</u>	<u>299,738</u>	<u>97.66</u>
	<u>25,323,299</u>	<u>100.00</u>	<u>3,289,472</u>		<u>21,230,863</u>	<u>100.00</u>	<u>2,927,949</u>	

应收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
电气总公司	<u>88,091</u>	<u>72,846</u>	<u>89,131</u>	<u>72,968</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	668,485	3年以内	2.51
第二名	第三方	501,765	3年以内	1.88
第三名	第三方	491,982	2年以内	1.85
第四名	第三方	478,278	2年以内	1.79
第五名	第三方	<u>434,009</u>	1年以内	<u>1.63</u>
		<u>2,574,519</u>		<u>9.66</u>

于2012年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款。

于2012年6月30日，本集团将账面价值为人民币542,721千元(2011年12月31日：人民币313,911千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得短期银行借款人民币430,000千元(2011年12月31日：人民币250,000千元)。

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,971,907	82.17	7,306,646	82.00
1至2年	913,905	9.42	904,758	10.16
2至3年	382,957	3.95	361,441	4.06
3年以上	<u>432,699</u>	<u>4.46</u>	<u>336,335</u>	<u>3.78</u>
	<u>9,701,468</u>	<u>100.00</u>	<u>8,909,180</u>	<u>100.00</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

于2012年6月30日，账龄一年以上的大额预付款项列示如下：

	金额	未及时结算原因
第一名	263,310	合同期内
第二名	123,141	合同期内
第三名	102,287	合同期内
第四名	62,941	合同期内
第五名	56,028	合同期内

于2012年6月30日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	第三方	1,124,356	2年以内	合同期内
第二名	第三方	323,427	1年以内	合同期内
第三名	第三方	225,251	1年以内	合同期内
第四名	第三方	215,573	2年以内	合同期内
第五名	第三方	<u>193,370</u>	1年以内	合同期内
		<u>2,081,977</u>		

预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
电气总公司	<u>4,657</u>	<u>-</u>	<u>5,377</u>	<u>-</u>

本集团与其他关联方预付账款余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	<u>6,252</u>	<u>13,956</u>	<u>6,252</u>	<u>13,956</u>

7. 应收股利

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	是否减值
1年以内						
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	10,189	-	7,000	3,189	已宣告未发放	否
上海西门子开关有限公司	996	-	-	996	已宣告未发放	否
1年以上						
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	5,378	-	-	5,378	已宣告未发放	否
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司	10,194	-	-	10,194	已宣告未发放	否
上海上重环保设备工程有限公司	460	-	-	460	已宣告未发放	否
其他	<u>9,090</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,090</u>	已宣告未发放	否
	<u>36,307</u>	<u>-</u>	<u>7,000</u>	<u>29,307</u>		

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	1,375,645	1,319,787
1至2年	100,342	75,882
2至3年	41,352	25,715
3年以上	<u>61,520</u>	<u>51,581</u>
	1,578,859	1,472,965
减: 其他应收款坏账准备	<u>43,104</u>	<u>42,926</u>
	<u>1,535,755</u>	<u>1,430,039</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
本期期初数	42,926	53,571
本期增加		
本期计提	1,041	2,048
本期减少		
转回	290	9,169
转销	573	106
处置子公司	-	161
持有待售子公司	-	3,257
期末数	<u>43,104</u>	<u>42,926</u>

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
按组合计提坏账准备	1,549,051	98.11	14,513	0.94	1,444,577	98.07	14,784	1.02
单项金额虽不重大 但单项计提 坏账准备	<u>29,808</u>	<u>1.89</u>	<u>28,591</u>	95.92	<u>28,388</u>	<u>1.93</u>	<u>28,142</u>	99.13
	<u>1,578,859</u>	<u>100.00</u>	<u>43,104</u>		<u>1,472,965</u>	<u>100.00</u>	<u>42,926</u>	

于2012年06月30日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(2011年12月31日：无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2012年6月30日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	4,000	4,000	100	预计无法收回
第二名	2,304	2,304	100	预计无法收回
第三名	1,500	1,500	100	预计无法收回
其他	<u>22,004</u>	<u>20,787</u>	94.47	预计部分无法收回
	<u>29,808</u>	<u>28,591</u>		

按组合计提坏账准备如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
1年以内	1,456,317	94.01	1,072	0.07	1,314,939	91.02	604	0.05
1至2年	34,622	2.23	154	0.44	75,882	5.25	1,271	1.67
2至3年	28,952	1.87	721	2.49	24,518	1.70	1,039	4.24
3至4年	19,060	1.23	4,057	21.29	20,776	1.44	4,355	20.96
4至5年	5,560	0.36	4,292	77.19	5,316	0.37	4,399	82.75
5年以上	<u>4,540</u>	<u>0.30</u>	<u>4,217</u>	<u>92.89</u>	<u>3,146</u>	<u>0.22</u>	<u>3,116</u>	<u>99.05</u>
	<u>1,549,051</u>	<u>100.00</u>	<u>14,513</u>		<u>1,444,577</u>	<u>100.00</u>	<u>14,784</u>	

其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	116,253	1年以内	7.36
第二名	第三方	68,459	1年以内	4.34
第三名	第三方	48,458	1年以内	3.07
第四名	第三方	36,154	1年以内	2.29
第五名	第三方	<u>35,088</u>	1年以内	<u>2.22</u>
		<u>304,412</u>		<u>19.28</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	56,069	-	56,069	275,869	-	275,869
原材料	3,780,727	283,147	3,497,580	3,569,009	303,417	3,265,592
自制半成品	507,293	65,199	442,094	559,973	70,134	489,839
在产品	11,546,934	511,347	11,035,587	11,662,961	465,017	11,197,944
库存商品	6,038,324	137,852	5,900,472	5,635,348	174,450	5,460,898
建造合同形成的资产	468,760	-	468,760	290,134	-	290,134
修备件	77,472	-	77,472	72,662	-	72,662
低值易耗品	134,835	-	134,835	54,283	-	54,283
其他	99,736	-	99,736	68,103	-	68,103
	<u>22,710,150</u>	<u>997,545</u>	<u>21,712,605</u>	<u>22,188,342</u>	<u>1,013,018</u>	<u>21,175,324</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年6月30日

	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	303,417	2,190	20,219	2,241	283,147
自制半成品	70,134	-	4,935	-	65,199
在产品	465,017	95,269	-	48,939	511,347
库存商品	<u>174,450</u>	<u>62,187</u>	<u>38,763</u>	<u>60,022</u>	<u>137,852</u>
	<u>1,013,018</u>	<u>159,646</u>	<u>63,917</u>	<u>111,202</u>	<u>997,545</u>

本集团按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，并当以前减记存货价值的影响因素消失时，在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

转回金额占该种类存货年末余额比例:

	2012年6月30日(%)	2011年12月31日(%)
原材料	0.53	0.75
自制半成品	0.97	0.78
在产品	-	0.04
库存商品	0.64	1.12
修备件	-	-



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 一年内到期的非流动资产

		2012年6月30日	2011年12月31日
应收补偿款	附注五、14	24,131	31,234
其他	附注五、14	-	3,471
		<u>24,131</u>	<u>34,705</u>

11. 其他流动资产

		2012年6月30日	2011年12月31日
贷款	(1)	1,488,930	953,191
贴现	(2)	607,631	903,144
可供出售金融资产	(3)	3,325,296	4,035,182
持有待售子公司资产		-	730,344
买入返售金融资产		<u>20,000</u>	<u>-</u>
		<u>5,441,857</u>	<u>6,621,861</u>

其他流动资产说明:

(1) 贷款

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	总额	准备	净额	总额	准备	净额
贷款	2,531,746	27,367	2,504,379	1,957,620	26,141	1,931,479
减: 划分为非流动资产部分	<u>1,026,716</u>	<u>11,267</u>	<u>1,015,449</u>	<u>988,169</u>	<u>9,881</u>	<u>978,288</u>
流动资产部分	<u>1,505,030</u>	<u>16,100</u>	<u>1,488,930</u>	<u>969,451</u>	<u>16,260</u>	<u>953,191</u>

贷款涉及上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)提供的贷款服务。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(1) 贷款(续)

于2012年6月30日, 本账户余额持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贷款人民币400,000千元(2011年12月31日: 无)。本集团与其他关联方贷款余额见附注六、7。

贷款按担保方式分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
信用贷款	454,500	54,500
保证贷款	<u>2,077,246</u>	<u>1,903,120</u>
合计	<u>2,531,746</u>	<u>1,957,620</u>

(2) 贴现

已贴现应收票据的到期日如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
3个月内	405,587	823,947
3至6个月内	<u>219,056</u>	<u>88,320</u>
	624,643	912,267
减: 票据贴现减值准备	<u>17,012</u>	<u>9,123</u>
	<u>607,631</u>	<u>903,144</u>

已贴现应收票据涉及财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(2) 贴现(续)

于2012年6月30日, 本账户余额无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贴现(2011年12月31日: 无)。本集团与其他关联方贴现的余额见附注六、7。

(3) 可供出售金融资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
投资基金	2,881,251	2,906,498
理财产品	115,097	745,550
专户理财	278,948	264,334
权益工具	-	118,800
信托产品	50,000	-
	<u>3,325,296</u>	<u>4,035,182</u>

于2012年6月30日, 本集团可供出售权益工具中无有限售条件的流通股(2011年12月31日: 人民币3,335千元)。

于2012年6月30日, 上述部分可供出售金融资产投资已计提减值准备39,318千元(2011年: 人民币85,304千元), 2012年因处置部分已计提减值准备的可供出售金融资产, 冲销原已计提减值准备人民币45,986千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 可供出售金融资产

	2012年6月30日	2011年12月31日
权益工具	643,248	137,346
债券	126,684	121,700
信托产品	<u>391,930</u>	<u>380,154</u>
	<u><u>1,161,862</u></u>	<u><u>639,200</u></u>

13. 持有至到期投资

	<u>2012年6月30日</u>			<u>2011年12月31日</u>		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	<u>10,317</u>	<u>-</u>	<u>10,317</u>	<u>10,317</u>	<u>-</u>	<u>10,317</u>

上述债券为3年期国债，票面年利率5.43%，到期日为2014年6月。

14. 长期应收款

	<u>2012年6月30日</u>			<u>2011年12月31日</u>		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收补偿款 注	20,660	-	20,660	31,234	-	31,234
其他	<u>3,471</u>	<u>-</u>	<u>3,471</u>	<u>3,471</u>	<u>-</u>	<u>3,471</u>
	<u><u>24,131</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>24,131</u></u>	<u><u>34,705</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>34,705</u></u>

注：于2005年11月30日，如皋经济开发区管委会、如皋港开发公司及如皋经济开发区政府与上海电气南通水处理有限公司签订建造转移如皋经济开发区污水处理管网协议，自2008年4月1日起五年内分期付款回购如皋经济开发区污水处理管网产权。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款(续)

长期应收款的账龄分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	2,423	2,532
1至2年	1,951	814
2至3年	-	-
3年以上	<u>19,757</u>	<u>31,359</u>
	24,131	34,705
减: 一年内到期的 长期应收款 附注五、10	<u>24,131</u>	<u>34,705</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

15. 对合营企业和联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<u>合营企业</u>					
上海阿耐思特岩田涂装机械 有限公司	中外合资	上海	徐铸农	制造业	日元329,411
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门 有限公司	中外合资	上海	Erik Torseke	制造业	美元6,882
上海发那科机器人有限公司	中外合资	上海	稻叶清佑卫门	制造业	美元12,000
上海电气日本有限公司	境外企业	日本东京	陈大雄	制造业	日元30,000
上海中招招标有限公司	有限责任	上海	张国鸣	服务业	3,000
<u>联营企业</u>					
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	中外合资	上海	Dominique Jean-Marie Pouliquen	制造业	美元50,180
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	中外合资	武汉	Armand Chen	制造业	欧元20,000
上海钻石电气发展有限公司	有限责任	上海	陆文达	制造业	5,000
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	中外合资	上海	弗朗兹·巴托	制造业	美元1,000
上海希希埃动力控制设备有限公司	中外合资	上海	Anthony James Finocchiaro	制造业	美元3,333
上海施耐德配电电器有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元11,000
上海施耐德工业控制有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元14,560

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 对合营企业和联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<b>联营企业(续)</b>					
上海西门子开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	欧元15,300
上海西恩迪蓄电池有限公司	中外合资	上海	Graves Jeffrey Alan	制造业	美元24,904
上海ABB变压器有限公司	中外合资	上海	李竹影	制造业	美元7,000
上海施耐德电气电力自动化有限公司	中外合资	上海	薛伟平	制造业	美元5,000
上海西门子线路保护系统有限公司	中外合资	上海	马军	制造业	欧元9,664
上海西门子高压开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	美元13,100
上海MWB互感器有限公司	中外合资	上海	Dieter Schade	制造业	美元18,344
上海库柏电力电容器有限公司	中外合资	上海	Kimlee Law	制造业	美元9,000
传奇电气(沈阳)有限公司	中外合资	沈阳	Allan Finn	制造业	112,634
武汉华飞电线电缆有限公司	有限责任	武汉	罗斌	制造业	40,000
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	制造业	美元12,000
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	制造业	美元53,000
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	中外合资	上海	曹敏	制造业	美元15,500
开利空调销售服务(上海)有限公司	合作(港澳台)	上海	陈鸿	制造业	美元10,000
上海一冷开利空调设备有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	制造业	372,343
上海法维莱交通车辆设备有限公司	中外合资	上海	王心平	制造业	德国马克 10,500
上海萨澳液压传动有限公司	中外合资	上海	顾智毅	制造业	美元18,000
上海纳博特斯克液压有限公司	中外合资	上海	葛志伟	制造业	美元14,500
江苏纳博特斯克液压公司	中外合资	常州	葛志伟	制造业	美元40,000
上海金泰工程机械有限公司	有限责任	上海	林坚	制造业	832,239
长春日用友捷汽车电气有限公司	有限责任	长春	芮鹤建	制造业	10,000
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合营	上海	芮鹤建	制造业	美元17,000
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	制造业	美元11,217
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	杨青	制造业	美元3,700
上海轨道交通设备发展有限公司	有限责任	上海	林万里	制造业	662,520
上海上重环保设备工程有限公司	有限责任	上海	吕亚臣	制造业	35,500
上海凯士比泵有限公司	中外合营	上海	李志强	制造业	美元2,700
上海发那科国际贸易有限公司	有限责任	上海	稻叶善治	贸易	美元200
上海西门子燃气轮机部件有限公司	中外合资	上海	黄瓯	制造业	欧元32,000
上海西门子电站成套设备有限公司	中外合资	上海	Oliver Meywald	贸易	20,000
	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润 (/亏损) 本期数
<b>合营企业</b>					
上海阿耐思特岩田涂装机械有限公司	43,979	13,124	30,855	21,469	1,009
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司	372,641	227,880	144,761	151,411	3,059
上海发那科机器人有限公司	1,226,115	730,090	496,025	512,036	143,843
上海电气日本有限公司	36,161	31,989	4,172	14,906	1,483
上海中招招标有限公司	13,369	6,691	6,678	2,848	919

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 对合营企业和联营企业投资(续)

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润 /(亏损) 本期数
<b>联营企业</b>					
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	876,137	382,733	493,404	183,998	(27,167)
上海电气阿尔斯通武汉变压器有限公司	547,470	567,890	(20,420)	84,788	(33,492)
上海钻石电气发展有限公司	5,341	-	5,341	-	-
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	292,811	145,440	147,371	128,491	4,375
上海希希埃动力控制设备有限公司	118,724	37,037	81,687	40,733	3,255
上海施耐德配电电器有限公司	1,269,949	562,417	707,532	1,147,641	313,401
上海施耐德工业控制有限公司	778,951	413,116	365,835	833,076	106,783
上海西门子开关有限公司	686,312	212,604	473,708	352,619	53,954
上海西恩迪蓄电池有限公司	482,218	254,242	227,976	214,657	6,147
上海ABB变压器有限公司	436,146	345,235	90,911	283,373	7,493
上海施耐德电气电力自动化有限公司	334,620	216,795	117,825	197,066	32,448
上海西门子线路保护系统有限公司	212,364	78,354	134,010	184,130	34,496
上海西门子高压开关有限公司	791,289	379,194	412,095	212,970	51,397
上海MWB互感器有限公司	311,108	149,988	161,120	159,865	6,567
上海库柏电力电容器有限公司	174,240	67,560	106,680	70,624	5,544
传奇电气(沈阳)有限公司	450,512	216,633	233,879	158,022	39,872
武汉华飞电线电缆有限公司	204,129	173,922	30,207	38,272	6,018
上海人造板机器厂有限公司	757,054	628,650	128,404	205,039	5,392
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,240,516	741,257	499,259	1,032,458	43,122
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	872,593	553,513	319,080	218,524	20,136
上海一冷开利空调设备有限公司	2,003,733	928,868	1,074,865	1,536,574	176,726
开利空调销售服务(上海)有限公司	1,766,020	1,624,137	141,883	1,361,555	21,552
上海法维莱交通车辆设备有限公司	573,172	312,930	260,242	272,710	22,900
上海萨澳液压传动有限公司	569,278	31,351	537,927	155,999	39,602
江苏纳博特斯克液压公司	171,854	805	171,049	-	(4,409)
上海金泰工程机械有限公司	1,385,049	176,859	1,208,190	252,750	16,039
上海纳博特斯克液压有限公司	793,447	224,012	569,435	530,459	40,351
长春日用友捷汽车电气有限公司	75,094	50,790	24,304	140,286	770
上海ABB电机有限公司	571,395	395,348	176,047	557,456	17,475
上海日用友捷汽车电气有限公司	616,878	183,968	432,910	521,266	40,419
上海马拉松革新电气有限公司	286,976	56,237	230,739	145,114	24,358
上海轨道交通设备发展有限公司	1,998,650	1,004,448	994,202	578,721	24,460
上海上重环保设备工程有限公司	61,892	62,417	(525)	24,622	(37,207)
上海发那科国际贸易有限公司	371,883	286,465	85,418	562,936	25,206
上海西门子燃气轮机部件有限公司	244,258	189,896	54,362	80,273	(8,683)
上海西门子电站成套设备有限公司	73,334	70,683	2,651	72,889	1,437
上海凯士比泵有限公司	1,317,545	900,489	417,056	447,103	(9,207)

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 长期股权投资

	2012年6月30日	2011年12月31日
权益法	4,286,749	3,311,593
成本法	<u>63,897</u>	<u>42,006</u>
	4,350,646	3,353,599
减：长期股权投资减值准备	<u>10,947</u>	<u>10,947</u>
	<u><u>4,339,699</u></u>	<u><u>3,342,652</u></u>

2012年6月30日

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
权益法									
合营企业									
上海阿耐思特岩田涂装 机械有限公司	12,739	14,923	505	15,428	50.00	50.00	-	-	-
上海耐莱斯詹姆斯 伯雷阀门有限公司	30,701	70,850	1,530	72,380	50.00	50.00	-	-	-
上海发那科机器人 有限公司	52,255	229,082	25,842	254,924	50.00	50.00	-	-	46,079
上海电气日本有限公司	3,150	1,652	741	2,393	50.00	50.00	-	-	-
上海中招招标有限公司	<u>1,500</u>	<u>3,380</u>	<u>459</u>	<u>3,839</u>	50.00	50.00	-	-	-
合营企业合计	<u>100,345</u>	<u>319,887</u>	<u>29,077</u>	<u>348,964</u>			-	-	<u>46,079</u>
联营企业									
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	212,047	224,455	(7,510)	216,945	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	23,622	(8,373)	15,249	50.00	50.00	-	-	-
上海钻石电气发展 有限公司	2,450	2,450	-	2,450	49.00	49.00	-	-	-
上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司	3,745	3,745	-	3,745	45.00	45.00	-	-	-
上海希希埃动力控制 设备有限公司	7,847	10,768	-	10,768	30.00	30.00	-	-	-
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	78,826	62,680	141,506	20.00	20.00	-	-	-
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	48,699	21,356	70,055	20.00	20.00	-	-	-
上海西门子开关 有限公司	86,901	191,084	24,280	215,364	45.00	45.00	-	-	-
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	74,654	2,029	76,683	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,161	(1,321)	42,840	49.00	49.00	-	-	4,993
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	16,968	33,254	13,304	46,558	41.00	41.00	-	-	-
上海西门子线路保护 系统有限公司	11,606	41,263	(7,624)	33,639	25.00	25.00	-	-	16,248



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 长期股权投资(续)

2012年6月30日(续)

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海西门子高压开关 有限公司	52,393	189,649	7,892	197,541	45.00	45.00	-	-	-
上海MWB互感器 有限公司	53,445	54,358	361	54,719	35.00	35.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	26,071	32,407	5,172	37,579	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	42,120	61,827	13,955	75,782	35.00	35.00	-	-	-
武汉华飞电线电 缆有限公司	17,865	-	16,712	16,712	32.00	32.00	-	-	-
上海人造板机器厂 有限公司	20,675	37,632	889	38,521	30.00	30.00	-	-	-
三菱电机上海机电梯 有限公司	169,654	181,905	17,798	199,703	40.00	40.00	-	-	-
高斯图文印刷系统(中国) 有限公司	58,527	119,578	8,054	127,632	40.00	40.00	-	-	-
上海一冷开利空调设备 有限公司	154,405	282,080	53,017	335,097	30.00	30.00	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,400	36,100	6,465	42,565	30.00	30.00	-	-	-
上海法维莱交通车辆 设备有限公司	46,188	116,298	11,221	127,519	49.00	49.00	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602	199,330	15,841	215,171	40.00	40.00	-	-	-
上海纳博特思克液压 有限公司	39,962	186,595	(15,765)	170,830	30.00	30.00	-	-	27,322
江苏纳博特思克液压 有限公司	58,307	32,967	23,479	56,446	33.00	33.00	-	-	-
长春日用友捷汽车 电气有限公司	2,000	4,707	154	4,861	20.00	20.00	-	-	-
上海日用友捷汽车 电气有限公司	70,753	151,005	16,168	167,173	40.00	40.00	-	-	-
上海ABB电机有限公司	45,328	48,360	(4,348)	44,012	25.00	25.00	-	-	9,886
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334	92,872	10,961	103,833	45.00	45.00	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	584,153	-	592,012	592,012	49.00	49.00	-	-	-
上海轨道交通设备发展 有限公司	231,237	320,975	3,661	324,636	35.00	35.00	-	-	-
上海上重环保设备工程 有限公司	17,500	18,080	-	18,080	49.29	49.29	-	-	-
上海发那科国际贸易 有限公司	399	19,490	1,865	21,355	25.00	25.00	-	-	4,437
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	28,510	968	29,478	49.00	49.00	-	-	-
上海凯士比泵有限公司	62,567	-	60,726	60,726	20.00	20.00	-	-	-
其他	81,988	-	-	-	-	-	-	-	-
联营企业合计	<u>2,647,508</u>	<u>2,991,706</u>	<u>946,079</u>	<u>3,937,785</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62,886</u>
权益法合计	<u>2,747,853</u>	<u>3,311,593</u>	<u>975,156</u>	<u>4,286,749</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>108,965</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2012年6月30日(续)

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
成本法									
上海东浩环保设备 有限公司	9,262	9,262	-	9,262	6.93	6.93	8,627	-	-
上海上缆藤仓电缆 有限公司	24,867	-	22,996	22,996	30.00	30.00	-	-	-
上海爱姆意机电设 备有限公司	3,200	3,200	-	3,200	3.34	3.34	-	-	96
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
日本秋山国际 株式会社	74,146	-	-	-	10.00	10.00	-	-	-
其他	16,880	16,806	(1,105)	15,701			2,320		57
成本法合计	141,093	42,006	21,891	63,897			10,947	-	153
	2,888,946	3,353,599	997,047	4,350,646			10,947	-	109,118

17. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价	194,627	-	-	194,627
累计折旧	65,259	2,852	-	68,111
账面净值	129,368			126,516
减值准备	-	-	-	-
账面价值	129,368			126,516

2012年1-6月投资性房地产的折旧金额为人民币2,852千元(2011年: 人民币6,034千元)。

于2012年6月30日, 上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。其中, 租赁予母公司控制的公司的投资性房地产账面价值为人民币4,144千元; 租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币47,571千元; 租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币74,801千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋及建筑物	6,988,935	372,184	10,520	7,350,599
机器设备	11,449,794	682,897	67,885	12,064,806
运输工具	471,949	74,211	21,001	525,159
办公及其他设备	<u>788,044</u>	<u>129,175</u>	<u>20,838</u>	<u>896,381</u>
	<u>19,698,722</u>	<u>1,258,467</u>	<u>120,244</u>	<u>20,836,945</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	2,035,131	206,003	4,199	2,236,935
机器设备	4,599,192	572,480	42,349	5,129,323
运输工具	310,512	64,462	18,853	356,121
办公及其他设备	<u>520,068</u>	<u>66,344</u>	<u>16,809</u>	<u>569,603</u>
	<u>7,464,903</u>	<u>909,289</u>	<u>82,210</u>	<u>8,291,982</u>
账面净值				
房屋及建筑物	4,953,804			5,113,664
机器设备	6,850,602			6,935,483
运输工具	161,437			169,038
办公及其他设备	<u>267,976</u>			<u>326,778</u>
	<u>12,233,819</u>			<u>12,544,963</u>
减值准备				
房屋及建筑物	83,570	-	-	83,570
机器设备	64,261	-	15,944	48,317
运输工具	251	-	80	171
办公及其他设备	<u>265</u>	<u>-</u>	<u>169</u>	<u>96</u>
	<u>148,347</u>	<u>-</u>	<u>16,193</u>	<u>132,154</u>
账面价值				
房屋及建筑物	4,870,234			5,030,094
机器设备	6,786,341			6,887,166
运输工具	161,186			168,867
办公及其他设备	<u>267,711</u>			<u>326,682</u>
	<u>12,085,472</u>			<u>12,412,809</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

本报告期固定资产折旧金额为人民币587,445千元(2011年: 人民币1,170,428千元), 由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币488,814千元(2011年: 人民币2,408,215千元)。

于2012年6月30日, 本集团抵押用于取得银行贷款的房屋及建筑物和机器设备共计人民币228,604千元(2011年12月31日: 无), 详见附注五、25及附注五、38。

于2012年6月30日, 本集团无融资租入固定资产(2011年12月31日: 无)。

于2012年6月30日, 经营性租出固定资产如下:

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	466,438	140,354	44,064	282,020
机器设备	62,690	31,602	-	31,088
运输设备	1,822	1,738	-	84
办公及其他设备	760	402	-	358

于2012年6月30日, 本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币367,569千元。其中, 本集团正在申请房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币343,818千元。

于2012年6月30日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

	未办妥 产权证书原因	预计取得 产权证书时间
上海电站辅机厂有限公司杨树浦路厂房	黄浦江两岸规划限制	时间不定
上海亚华印刷机械有限公司罗锦路厂房	建造在租赁土地上的房屋	时间不定
上海电气集团印刷包装机械有限公司昆阳路厂房	超规划红线外面积/扩建	时间不定
上海亚华印刷机械有限公司茶陵北路厂房	无证土地上扩建	时间不定
上海申威达机械有限公司浦东南路厂房	黄浦江两岸规划限制	时间不定
上海重型机器厂有限公司江川路厂房	正在办理	2012年
上海电气集团股份有限公司办公大楼	新近改造, 正在办理	2012年

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 在建工程

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技措项目	226,330	-	226,330	223,740	-	223,740
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱 动机构扩能技术改造项目(二期)	197,219	-	197,219	82,849	-	82,849
核电核岛主设备扩能(二期)技术 改造项目	178,536	-	178,536	96,178	-	96,178
三菱生产线设备安装	147,448	-	147,448	77,856	-	77,856
金结车间改造	145,208	-	145,208	137,135	-	137,135
500KVA及以上超高变压器厂 房整体搬迁	134,932	-	134,932	-	-	-
机床产品、产能升级改造项目	127,267	-	127,267	86,558	-	86,558
热二扩项目	106,333	-	106,333	77,733	-	77,733
扩大产能、提升装备能力技改	47,274	-	47,274	45,474	-	45,474
GVPI厂房项目	40,470	-	40,470	33,944	-	33,944
凯士比核电二期土建工程	29,748	-	29,748	12,589	-	12,589
动能项目35KV变电站	24,791	-	24,791	24,791	-	24,791
临港60亩工程	23,987	-	23,987	23,987	-	23,987
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	23,251	23,251	-	23,251
热加工项目	22,624	-	22,624	45,689	-	45,689
万吨油压机项目	21,473	-	21,473	21,473	-	21,473
电机生产技改项目	16,301	-	16,301	60,875	-	60,875
临港重型机械装备制造基地	12,355	-	12,355	60,492	-	60,492
百万级核电汽轮机低压焊接转子 基地	8,730	-	8,730	4,745	-	4,745
600MW汽轮机提升水平技改	31	-	31	31	-	31
多轴钻床	-	-	-	35,371	-	35,371
百万千瓦级汽轮机生产能力 技术改造项目	-	-	-	10,688	-	10,688
其他	278,049	-	278,049	348,649	2,249	346,400
	<u>1,812,357</u>	<u>-</u>	<u>1,812,357</u>	<u>1,534,098</u>	<u>2,249</u>	<u>1,531,849</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源
技措项目	223,740	25,645	8,031	15,024	226,330	自有资金 和募集资金
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱 动机构扩能技术改造项目(二期)	82,849	114,370	-	-	197,219	自有资金 和募集资金
核电核岛主设备扩能(二期)						
技术改造项目	96,178	91,605	9,181	66	178,536	募集资金
三菱生产线设备安装	77,856	86,735	17,143	-	147,448	自有资金
金结车间改造	137,135	8,073	-	-	145,208	自有资金
500KVA及以上超高变压器厂 房整体搬迁	-	134,932	-	-	134,932	自有资金 和银行借款
机床产品、产能升级改造项目	86,558	40,709	-	-	127,267	募集资金
热二扩项目	77,733	28,600	-	-	106,333	自有资金 和专项拨款
扩大产能、提升装备能力技改	45,474	11,155	9,355	-	47,274	自有资金
GVPII厂房项目	33,944	7,317	791	-	40,470	自有资金
凯士比核电二期土建工程	12,589	17,159	-	-	29,748	自有资金
动能项目35KV变电站	24,791	-	-	-	24,791	自有资金
临港60亩工程	23,987	-	-	-	23,987	自有资金
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	-	-	23,251	自有资金 和银行借款
热加工项目	45,689	165	23,230	-	22,624	自有资金
万吨油压机项目	21,473	-	-	-	21,473	自有资金
电机生产技改项目	60,875	26,857	71,431	-	16,301	自有资金
临港重型机械装备制造基地	60,492	11,512	59,649	-	12,355	自有资金
百万级核电汽轮机低压焊接转子基地	4,745	3,985	-	-	8,730	自有资金
600MW汽轮机提升水平技改	31	-	-	-	31	自有资金
多轴钻床	35,371	271	35,642	-	-	自有资金
百万千瓦级汽轮机生产能力 技术改造项目	10,688	47,918	58,606	-	-	自有资金
其他	348,649	135,046	195,755	9,891	278,049	自有资金
	<u>1,534,098</u>	<u>792,054</u>	<u>488,814</u>	<u>24,981</u>	<u>1,812,357</u>	

于2012年1-6月，在建工程资本化利息人民币3,888千元(2011年：无)。

在建工程减值准备：

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
其他	<u>2,249</u>	<u>-</u>	<u>2,249</u>	<u>-</u>	资产处置

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价</b>				
土地使用权	1,754,812	255,355	13,421	1,996,746
房屋使用权	2,323	-	-	2,323
技术转让费	515,053	183,025	-	698,078
计算机软件	65,888	17,386	-	83,274
专利和许可证	481,259	200	-	481,459
特许经营权	425,779	-	-	425,779
其他	8,343	47	-	8,390
	<u>3,253,457</u>	<u>456,013</u>	<u>13,421</u>	<u>3,696,049</u>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	254,818	21,850	2,554	274,114
房屋使用权	1,694	58	-	1,752
技术转让费	293,817	12,184	-	306,001
计算机软件	31,777	6,134	-	37,911
专利和许可证	263,709	11,231	-	274,940
特许经营权	49,886	10,137	-	60,023
其他	3,706	744	-	4,450
	<u>899,407</u>	<u>62,338</u>	<u>2,554</u>	<u>959,191</u>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	1,499,994			1,722,632
房屋使用权	629			571
技术转让费	221,236			392,077
计算机软件	34,111			45,363
专利和许可证	217,550			206,519
特许经营权	375,893			365,756
其他	4,637			3,940
	<u>2,354,050</u>			<u>2,736,858</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2012年6月30日(续)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减值准备				
土地使用权	5,939	-	-	5,939
房屋使用权	-	-	-	-
技术转让费	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
专利和许可证	81,209	-	-	81,209
特许经营权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
	<u>87,148</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>87,148</u>
账面价值				
土地使用权	1,494,055			1,716,693
房屋使用权	629			571
技术转让费	221,236			392,077
计算机软件	34,111			45,363
专利和许可证	136,341			125,310
特许经营权	375,893			365,756
其他	<u>4,637</u>			<u>3,940</u>
	<u>2,266,902</u>			<u>2,649,710</u>

本报告期无形资产摊销金额为人民币55,309千元(2011年：人民币107,943千元)。

于2012年6月30日，本集团抵押用于取得银行长期借款的土地使用权为美元145千元(折合人民币914千元)(2011年12月31日：美元145千元)，抵押用于取得银行短期借款的土地使用权为人民币19,870千元(2011年12月31日：无)，详见附注五、25。

于2012年6月30日，本集团没有正在申请土地使用权证的土地(2011年：人民币16,853千元)。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

开发项目支出如下:

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入 当年损益	确认 无形资产	
工业自动化系统	869	1,329	643	-	1,555
数字化设计系统	542	677	250	-	969
机床AP1000	-	13,029	3,770	-	9,259
	<u>1,411</u>	<u>15,035</u>	<u>4,663</u>	<u>-</u>	<u>11,783</u>

2012年1-6月无通过内部研发形成的无形资产(2011年: 无)。

21. 长期待摊费用

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良	9,760	-	2,427	-	7,333
改造费用	24,040	6,113	4,064	-	26,089
土地及厂房租赁费	16,768	206	712	-	16,262
装修支出	20,535	2,639	1,745	1,011	20,418
电力扩容费	23,485	-	6,907	-	16,578
场地开发费	20,057	-	211	-	19,846
其他	115,145	20,132	6,666	-	128,611
	<u>229,790</u>	<u>29,090</u>	<u>22,732</u>	<u>1,011</u>	<u>235,137</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年12月31日</u>
	抵销后的递延所得税 资产或负债	抵销后的递延所得税 资产或负债
递延所得税资产	<u>1,589,293</u>	<u>1,502,589</u>
递延所得税负债	<u>440,666</u>	<u>336,924</u>

已确认递延所得税资产和负债在抵销前的情况如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产		
资产减值和预计合同亏损	1,032,727	1,016,105
预提项目	447,785	399,011
本集团内部交易产生的利润抵销	73,513	45,271
可抵扣金融资产公允价值变动	25,794	24,314
辞退福利	2,285	2,233
可抵扣亏损	639	-
其他	<u>26,196</u>	<u>43,059</u>
	<u>1,608,939</u>	<u>1,529,993</u>
递延所得税负债		
资产评估增值	154,092	154,092
本集团内部交易产生的亏损抵销	82,378	106,387
应纳税金融资产公允价值变动	62,404	24,995
收购公允价值调整	86,502	25,591
其他	<u>74,936</u>	<u>53,263</u>
	<u>460,312</u>	<u>364,328</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,318,619	1,297,394
可抵扣亏损	<u>727,120</u>	<u>711,403</u>
	<u>2,045,739</u>	<u>2,008,797</u>

23. 其他非流动资产

		2012年6月30日	2011年12月31日
贷款	附注五、11(1)	1,015,449	978,288
套期工具		<u>32,768</u>	<u>74,346</u>
		<u>1,048,217</u>	<u>1,052,634</u>

24. 资产减值准备

2012年6月30日

	期初数	本期计提	收购子公司 增加	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	3,677,699	664,043	6,250	65,136	5,468	4,277,388
存货跌价准备	1,013,018	159,646	-	63,917	111,202	997,545
贷款呆账准备	26,141	1,226	-	-	-	27,367
票据贴现减值准备	9,123	7,889	-	-	-	17,012
可供出售金融资产减值准备	85,304	-	-	-	45,986	39,318
长期股权投资减值准备	10,947	-	-	-	-	10,947
固定资产减值准备	148,347	-	-	-	16,193	132,154
在建工程减值准备	2,249	-	-	-	2,249	-
无形资产减值准备	87,148	-	-	-	-	87,148
商誉减值准备	60,958	-	-	-	-	60,958
长期待摊费用减值准备	26,568	-	-	-	26,568	-
	<u>5,147,502</u>	<u>832,804</u>	<u>6,250</u>	<u>129,053</u>	<u>207,666</u>	<u>5,649,837</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 所有权受到限制的资产

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	629,398	-	3,624	625,774	注1
应收账款	313,911	228,810	-	542,721	注2
固定资产	-	228,604	-	228,604	注3
无形资产	914	19,870	-	20,784	注3
央行准备金	<u>2,950,785</u>	<u>-</u>	<u>386,772</u>	<u>2,564,013</u>	注4
	<u>3,895,008</u>	<u>477,284</u>	<u>390,396</u>	<u>3,981,896</u>	

注1：于2012年6月30日，本集团用于担保的货币资金为人民币625,774千元(2011年12月31日：人民币629,398千元)，其中，以人民币4,500千元(2011年12月31日：人民币4,500千元)银行定期存单为质押取得短期银行借款人民币30,000千元(2011年12月31日：人民币30,000千元)，期限为1年；其余款项用于保函及信用证保证金。

注2：于2012年6月30日，本集团将账面价值为人民币542,721千元(2011年12月31日：人民币313,911千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得短期银行借款人民币430,000千元(2011年12月31日：人民币250,000千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 所有权受到限制的资产(续)

注3: 于2012年6月30日, 本集团以账面价值为人民币92,962千元房屋及建筑物用于抵押(2011年12月31日: 无), 取得短期借款人民币85,000千元(2011年12月31日: 无); 以账面价值为人民币135,642千元房屋及建筑物用于抵押(2011年12月31日: 无), 取得长期借款人民币105,000千元(2011年12月31日: 无); 以账面价值为人民币19,870千元土地使用权用于抵押(2011年12月31日: 无), 取得短期借款人民币50,000千元(2011年12月31日: 无); 以账面价值为美元145千元(折合人民币914千元)(2011年12月31日: 美元145千元)的土地使用权为抵押, 取得长期银行借款美元170千元(折合人民币1,078千元)(2011年12月31日: 美元303千元); 该土地使用权由于位于国外, 2012年无摊销额(2011年: 无)。

注4: 财务公司按规定向中国人民银行缴存法定存款准备金, 法定存款准备金不能用于日常业务。

26. 短期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
抵押借款	135,000	-
质押借款	30,000	30,000
保证借款	75,000	61,095
信用借款	761,372	101,488
附追索权的应收账款保理	<u>430,000</u>	<u>250,000</u>
	<u>1,431,372</u>	<u>442,583</u>

于2012年6月30日, 上述借款的年利率为4.86-6.56%(2011年12月31日: 借款利率为1.48%-6.59%)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 短期借款(续)

于2012年6月30日,本集团抵押用于取得银行借款的各项资产账面价值共计人民币112,832千元(2011年12月31日:无),质押用于取得银行借款的各项资产账面价值共计人民币4,500千元(2011年12月31日:人民币4,500千元)。

于2012年6月30日,本集团将账面价值为人民币542,721千元(2011年12月31日:人民币313,911千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同,取得银行借款人民币430,000千元(2011年12月31日:人民币250,000千元)。

于2012年6月30日,本集团无已到期未偿还的短期借款。

27. 交易性金融负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
非套期的衍生金融负债	54	1,769
套期工具	<u>20,099</u>	<u>474</u>
	<u>20,153</u>	<u>2,243</u>

28. 应付票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	944,896	864,742
商业承兑汇票	<u>854,271</u>	<u>1,129,140</u>
	<u>1,799,167</u>	<u>1,993,882</u>

于2012年6月30日,本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付票据(2011年12月31日:无)。

本集团与其他关联方应付票据余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付账款	<u>22,019,210</u>	<u>20,656,571</u>

于2012年6月30日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付账款余额见附注六、6。

于2012年6月30日，账龄一年以上的大额应付账款列示如下：

	金额	未偿还原因
第一名	802,357	未到期质保金
第二名	323,487	未到期质保金
第三名	183,676	未到期质保金
第四名	88,600	未到期质保金
第五名	78,593	未到期质保金

30. 预收款项

	2012年6月30日	2011年12月31日
预收款项	<u>25,094,252</u>	<u>28,235,416</u>

于2012年6月30日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预收款项为人民币185千元(2011年12月31日：人民币7,585千元)。

本集团与其他关联方预收款项余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 预收款项(续)

于2012年6月30日，账龄一年以上的大额预收款项列示如下：

	金额	未结转原因
第一名	620,112	项目未完工
第二名	333,885	项目未完工
第三名	328,322	项目未完工
第四名	263,310	项目未完工
第五名	225,251	项目未完工

31. 应付职工薪酬

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,215,836	1,740,141	1,599,636	1,356,341
职工福利费	-	119,511	119,511	-
职工奖励及福利基金	313,959	-	78,389	235,570
社会保险费	23,518	385,079	378,761	29,836
其中：基本养老保险	14,382	231,691	228,040	18,033
医疗保险费	6,597	120,892	118,729	8,760
失业保险费	1,793	19,238	19,023	2,008
工伤保险费	480	6,446	6,303	623
生育保险费	266	6,812	6,666	412
住房公积金	38,268	109,851	107,830	40,289
工会经费和职工教育经费	35,966	44,416	42,703	37,679
补充养老保险及其他	41,826	42,766	42,486	42,106
因解除劳动关系给予的补偿	129,038	45,387	10,243	164,182
	<u>1,798,411</u>	<u>2,487,151</u>	<u>2,379,559</u>	<u>1,906,003</u>

于2012年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2011年12月31日：无)。

本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应交税费

	2012年6月30日	2011年12月31日
增值税	529,964	596,690
营业税	38,554	50,651
企业所得税	630,721	1,120,304
个人所得税	7,795	18,326
城市维护建设税	54,001	60,289
房产税	1,263	3,329
土地使用税	13,745	13,246
其他	59,381	71,881
	<u>1,335,424</u>	<u>1,934,716</u>

33. 应付利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
企业债券利息	28,000	4,000
应付客户定期存款利息	5,220	3,288
	<u>33,220</u>	<u>7,288</u>

34. 应付股利

	2012年6月30日	2011年12月31日
电气总公司	566,204	-
本公司少数股东	413,521	-
子公司少数股东	916,844	30,076
	<u>1,896,569</u>	<u>30,076</u>

于2012年6月30日，账龄超过1年的应付股利为人民币29,401千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他应付款

	2012年6月30日	2011年12月31日
销售佣金	581,050	557,595
技术提成费	362,564	351,783
应付工程及固定资产采购款	126,900	166,309
搬迁补偿费及人员安置费	174,491	136,209
保证金及押金	129,406	103,454
电梯质保期保养成本	114,804	71,436
暂收福利房差价款	39,502	40,018
其他	<u>1,062,500</u>	<u>969,160</u>
	<u>2,591,217</u>	<u>2,395,964</u>

于2012年6月30日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为人民币61,981千元(2011年12月31日：人民币68,427千元)。

本集团与其他关联方其他应付款余额见附注六、6。

于2012年6月30日，账龄一年以上的大额其他应付款如下：

	金额	未偿还原因
第一名	61,605	未到支付期
第二名	25,169	未到支付期
第三名	3,442	未到支付期
第四名	2,000	未到支付期
第五名	1,642	未到支付期

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 一年内到期的非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年内到期的长期借款	487,165	396,973
一年内到期的应付债券	1,000,000	1,000,000
一年内到期的递延收益 附注五、41	<u>64,073</u>	<u>47,565</u>
	<u>1,551,238</u>	<u>1,444,538</u>

一年内到期的长期借款如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
保证借款	264,992	234,800
信用借款	29,173	29,173
委托贷款	<u>193,000</u>	<u>133,000</u>
	<u>487,165</u>	<u>396,973</u>

于2012年6月30日, 上述委托贷款为上海浦东发展银行接受相关机构的委托, 向本集团发放的委托贷款, 金额为人民币193,000千元。

于2012年6月30日, 本集团无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

于2012年6月30日, 上述保证借款中, 人民币216,492千元由本集团合并范围内公司提供担保。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 36. 一年内到期的非流动负债(续)

于2012年6月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	借款余额
				5年以上贷款基准 利率下浮10%	
中国工商银行	2007.09.30	2013.06.20	人民币		100,000
上海浦东发展银行	2009.06.24	2012.12.31	人民币	0.00	76,000
上海浦东发展银行	2009.08.21	2012.08.20	人民币	6.65	60,000
上海浦东发展银行	2011.11.30	2012.12.31	人民币	0.00	57,000
				5年以上贷款基准 利率下浮10%	
中国工商银行	2008.02.29	2013.06.20	人民币		<u>50,000</u>
					<u>343,000</u>

于2012年6月30日，一年内到期的应付债券如下：

于2007年11月30日，财务公司在中国银行间同业债券市场发行5年期浮动利率、名义价值共计人民币10亿元的债券。该债券以面值发行，票面利率为基准利率加135个基点的基本利差，每年付息一次，到期一次还本。电气总公司就债券提供无条件及不可撤回的连带责任担保。该债券将于2012年11月30日到期，于2012年6月30日列为一年内到期的非流动负债。

于2012年6月30日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	期末 应付利息	期末余额
财务公司金融债券	10亿	2007.11.30	5年	<u>1,000,000</u>	<u>4,000</u>	<u>24,000</u>		<u>28,000</u>	<u>1,000,000</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他流动负债

		2012年6月30日	2011年12月31日
预提费用	(1)	5,813,241	3,464,494
预计负债	(2)	1,849,469	1,819,555
客户存款	(3)	1,614,754	2,784,445
递延收益	(4)	132,357	192,038
持有待售子公司的负债		-	228,428
		<u>9,409,821</u>	<u>8,488,960</u>

(1) 预提费用

	2012年6月30日	2011年12月31日
零部件暂估	5,655,335	3,394,745
其他	<u>157,906</u>	<u>69,749</u>
	<u>5,813,241</u>	<u>3,464,494</u>

(2) 预计负债

2012年6月30日	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证金	475,801	98,597	74,579	499,819
预计合同亏损	1,219,508	227,820	221,383	1,225,945
延迟交货违约金	70,000	-	-	70,000
其他	<u>54,246</u>	<u>20,920</u>	<u>21,461</u>	<u>53,705</u>
	<u>1,819,555</u>	<u>347,337</u>	<u>317,423</u>	<u>1,849,469</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他流动负债(续)

(3) 客户存款

	2012年6月30日	2011年12月31日
即期	1,093,004	2,205,695
3个月以内	215,000	332,750
3至12个月	<u>306,750</u>	<u>246,000</u>
	<u>1,614,754</u>	<u>2,784,445</u>

客户存款涉及财务公司提供的存款服务。

于2012年6月30日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的存款为人民币361,943千元(2011年12月31日：人民币1,374,637千元)。

(4) 递延收益

	2012年6月30日	2011年12月31日
与收益相关的政府补助	<u>132,357</u>	<u>192,038</u>

38. 长期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
保证借款	617,308	696,020
信用借款	4,167	2,622
抵押借款	<u>106,079</u>	<u>1,910</u>
	<u>727,554</u>	<u>700,552</u>



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 专项应付款

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科研项目投资补助	28,440	-	-	28,440
其他	<u>8,607</u>	<u>-</u>	<u>194</u>	<u>8,413</u>
	<u>37,047</u>	<u>-</u>	<u>194</u>	<u>36,853</u>

41. 其他非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	429,506	416,251
套期工具	185,043	180,215
其他	<u>-</u>	<u>3,289</u>
	614,549	599,755
减：一年内到期的其他 非流动负债 附注五、36	<u>64,073</u>	<u>47,565</u>
	<u>550,476</u>	<u>552,190</u>

其中，递延收益如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
与资产相关的政府补助	212,280	195,570
与收益相关的政府补助	<u>217,226</u>	<u>220,681</u>
	<u>429,506</u>	<u>416,251</u>



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 股本

2012年6月30日

	期初数		本期增(减)股数			期末数	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	小计	股数	比例(%)
无限售条件股份							
人民币普通股	9,850,714,660	76.82	-	-	-	9,850,714,660	76.82
境外上市的外资股	2,972,912,000	23.18	-	-	-	2,972,912,000	23.18
股份总数	12,823,626,660	100.00	-	-	-	12,823,626,660	100.00

43. 资本公积

2012年6月30日

	本期期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,567,416	-	-	3,567,416
其他资本公积				
公允价值变动	(15,849)	218,774	128,463	74,462
其他	565,598	115,615	954	680,259
	4,117,165	334,389	129,417	4,322,137

44. 盈余公积

2012年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,138,860	42	7,081	2,131,821
任意盈余公积	29,816	-	-	29,816
储备基金	234,505	-	-	234,505
企业发展基金	280,716	-	-	280,716
财务公司一般风险准备	45,759	-	-	45,759
	2,729,656	42	7,081	2,722,617

根据公司法 and 公司章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 未分配利润

	2012年6月30日	2011年12月31日
本期期初未分配利润	9,579,939	7,471,441
归属于母公司股东的净利润	1,927,188	3,310,083
减：提取法定盈余公积	附注五、44 -	287,162
提取任意盈余公积	附注五、44 -	-
提取企业储备基金	附注五、44 -	23,818
提取企业发展基金	附注五、44 -	23,818
提取职工奖励及福利基金	-	42,833
提取财务公司一般风险准备	附注五、44 -	2,418
应付普通股现金股利	979,725	834,818
其他	64	-
加：		
因处置子公司由		
盈余公积转入	7,081	13,282
期末未分配利润	<u>10,534,419</u>	<u>9,579,939</u>

根据公司章程的规定，本公司可供股东分配利润为按中国会计准则编制的报表数与按香港会计准则编制报表数两者孰低的金额。本公司根据董事会决议并经股东大会通过来确认应分配的股利。

46. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	35,380,343	32,956,802
其他业务收入	<u>839,994</u>	<u>763,048</u>
	<u>36,220,337</u>	<u>33,719,850</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

营业成本列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	28,611,020	27,115,215
其他业务成本	<u>393,652</u>	<u>367,370</u>
	<u>29,004,672</u>	<u>27,482,585</u>

营业收入的分行业信息如下:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
新能源业务	3,238,068	2,822,090	2,939,218	2,514,140
高效清洁能源业务	18,907,239	15,004,399	15,680,438	12,488,810
工业装备业务	9,686,006	7,773,177	9,974,486	7,987,157
现代服务业	8,637,458	7,755,291	6,500,768	5,994,484
其他	642,155	499,246	746,835	630,602
合并抵销	<u>(4,890,589)</u>	<u>(4,849,531)</u>	<u>(2,121,895)</u>	<u>(2,132,608)</u>
	<u>36,220,337</u>	<u>29,004,672</u>	<u>33,719,850</u>	<u>27,482,585</u>

前五名客户的营业收入如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
前五名客户的营业收入合计	<u>5,397,245</u>	<u>5,722,187</u>
占全部营业收入的比例	15%	17%

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入		
销售商品	27,122,358	26,511,992
建造合同	6,903,222	5,296,609
提供劳务	<u>1,354,763</u>	<u>1,148,201</u>
	<u>35,380,343</u>	<u>32,956,802</u>
其他业务收入		
销售材料	365,145	384,133
销售动力	23,208	19,154
出租固定资产	42,387	49,447
提供非工业劳务	67,662	32,140
财务公司利息收入	255,004	210,322
其他	<u>86,588</u>	<u>67,852</u>
	<u>839,994</u>	<u>763,048</u>
	<u>36,220,337</u>	<u>33,719,850</u>

47. 营业税金及附加

	2012年1-6月	2011年1-6月
营业税	54,468	56,163
城建税	89,759	43,055
教育费附加	68,734	33,433
其他	<u>4,503</u>	<u>4,124</u>
	<u>217,464</u>	<u>136,775</u>

计缴标准参见附注三、税项。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 销售费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
人力成本	179,662	143,688
代理费及佣金	313,046	321,391
运费及包装费	87,930	69,013
产品质量保证金	112,057	75,244
售后服务费	43,490	106,191
中介及技术服务费	36,562	30,351
其他	<u>241,910</u>	<u>238,584</u>
	<u>1,014,657</u>	<u>984,462</u>

49. 管理费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
人力成本	1,349,078	1,137,900
研发费	687,433	566,407
办公费	192,599	166,333
折旧及摊销	174,867	163,166
修理费	68,650	70,512
税金	64,431	74,963
租赁费	72,405	69,431
专业服务费	85,197	66,978
其他	<u>218,848</u>	<u>188,750</u>
	<u>2,913,508</u>	<u>2,504,440</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 财务费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	64,580	40,816
减：利息收入	<u>101,023</u>	<u>70,508</u>
	(36,443)	(29,692)
减：利息资本化金额	3,888	-
汇兑损益	17,119	(10,919)
其他	<u>13,670</u>	<u>11,626</u>
	<u>(9,542)</u>	<u>(28,985)</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

51. 资产减值损失

	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	598,907	405,317
存货跌价损失	95,729	124,260
贷款呆账损失(转回)/计提	1,226	(6,795)
票据贴现减值损失	7,889	8,300
商誉减值损失	<u>-</u>	<u>3,627</u>
	<u>703,751</u>	<u>534,709</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 公允价值变动收益/(损失)

	2012年1-6月	2011年1-6月
交易性金融资产	972	(13,386)
其中: 衍生金融工具	31	(14,957)
交易性金融负债	1,769	-
其中: 衍生金融工具	<u>1,769</u>	<u>-</u>
	<u>2,741</u>	<u>(13,386)</u>

53. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资	153	618
权益法核算的长期股权投资	394,601	401,523
处置长期股权投资产生的		
投资收益	155,345	61,796
持有可供出售金融资产等期间		
取得的投资收益	2,575	32,205
处置交易性金融资产取得的		
投资收益	4,425	50,168
处置可供出售金融资产取得的		
投资收益	22,288	42,290
其他	<u>44,626</u>	<u>1,275</u>
	<u>624,013</u>	<u>589,875</u>

权益法核算的股权投资收益增减变动主要由被投资企业业绩波动引起。

于2012年6月30日, 本集团的投资收益汇回均无重大限制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
政府补助	137,843	45,960
非流动资产处置利得	7,720	7,548
其中: 固定资产及在建工程	7,720	7,548
无法支付的款项	6,310	659
合同取消定金收入	5,428	2,421
其他	59,554	13,830
	<u>216,855</u>	<u>70,418</u>

55. 营业外支出

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失	2,502	4,564
其中: 固定资产处置损失	2,502	4,555
无形资产处置损失	-	9
对外捐赠	1,065	1,013
各项罚没支出	263	143
其他	584	17,532
	<u>4,414</u>	<u>23,252</u>

56. 所得税费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
当年所得税费用	612,807	563,726
以前年度的调整	(24,454)	(10,984)
递延所得税费用	(113,274)	(196,245)
	<u>475,079</u>	<u>356,497</u>



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
利润总额	3,215,022	2,729,519
按法定税率计算的税项	注 805,273	682,380
某些子公司适用不同税率的影响	(252,291)	(226,546)
对以前期间当期所得税的调整	(24,454)	(10,984)
归属于合营企业和联营企业的损益	(109,460)	(92,559)
无须纳税的收入	(50,128)	(21,806)
不可抵扣的费用	14,219	2,729
由符合条件的支出而产生的 税收优惠	(793)	(5,334)
利用以前年度的可抵扣亏损	(2,348)	(1,171)
未确认的可抵扣亏损	78,700	20,817
未确认的可抵扣暂时性差异的影响	<u>16,361</u>	<u>8,971</u>
按本集团实际税率计算的 所得税费用	<u>475,079</u>	<u>356,497</u>

注： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

57. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 每股收益(续)

基本每股收益的具体计算如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
收益		
归属于本公司普通股 股东的当年净利润	<u>1,927,188</u>	<u>1,637,044</u>
股份		
本公司发行在外普通股 的加权平均数(注)	<u>12,823,626,660</u>	<u>12,823,626,660</u>

本公司无稀释性潜在股。

注： 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

58. 其他综合收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
衍生金融资产扣除所得税 影响产生的净(损失)/利得	(71,764)	30,295
可供出售金融资产扣除所得税 影响产生的净利得/(损失)	180,942	(100,356)
境外经营外币折算差额	<u>(11,072)</u>	<u>27</u>
	<u>98,106</u>	<u>(70,034)</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释

	2012年1-6月	2011年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金:		
出租固定资产收入	42,387	49,447
竞业禁止收入	77,278	33,804
利息收入	44,687	70,508
政府补助收入	71,203	65,889
其他	77,934	49,859
	<u>313,489</u>	<u>269,507</u>
支付的其他与经营活动有关的现金:		
销售费用	828,726	834,849
管理费用	1,000,219	1,122,703
其他	783,330	530,449
	<u>2,612,275</u>	<u>2,488,001</u>
收到的其他与投资活动有关的现金:		
财务公司贴现的净减少额	287,624	-
存款期大于3个月的非限制使用 定期存款的净减少额	625,464	254,926
财务公司央行准备金的净减少额	386,772	-
受限制使用之货币资金的净减少额	3,624	-
	<u>1,303,484</u>	<u>254,926</u>
支付的其他与投资活动有关的现金:		
财务公司贷款的净增加额	574,126	341,991
财务公司贴现的净增加额	-	331,559
财务公司央行准备金的净增加额	-	26,782
受限制使用之货币资金的净增加额	-	157,700
出售子公司及其他单位支付的 现金净额	7,759	-
	<u>581,885</u>	<u>858,032</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

	2012年1-6月	2011年1-6月
支付其他与筹资活动有关的现金：		
财务公司客户存款净减少	<u>1,169,691</u>	<u>160,568</u>

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	2,739,943	2,373,022
加： 资产减值准备	703,751	534,709
投资性房地产折旧	2,852	3,119
固定资产折旧	587,445	536,126
无形资产摊销	55,309	57,903
长期待摊费用摊销	22,732	12,672
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(5,218)	(2,984)
财务费用	9,901	19,563
公允价值变动(收益)/损失	(2,741)	13,386
投资收益	(624,013)	(589,875)
递延所得税资产的减少	(99,219)	(189,228)
递延所得税负债的 增加/(减少)	23,569	(12,676)
存货的减少/(增加)	993,026	(1,847,137)
经营性应收项目的增加	(4,474,979)	(5,743,336)
经营性应付项目的 (减少)/增加	(705,712)	1,646,056
财务公司利息收入	(255,004)	(210,322)
财务公司利息支出	<u>47,724</u>	<u>36,703</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(980,634)</u>	<u>(3,362,299)</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

处置子公司及其他营业单位的信息

	2012年1-6月	2011年1-6月
处置子公司及其他营业单位的价格	4,642	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,642	-
减：处置子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,401	-
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	(7,759)	-
处置子公司的净资产	434,284	-
流动资产	555,104	-
非流动资产	250,906	-
流动负债	(371,726)	-

(3) 现金及现金等价物

	2012年6月30日	2011年12月31日
现金		
其中： 库存现金	2,287	1,880
可随时用于支付的银行存款	17,033,464	19,055,818
可随时用于支付的其他货币资金	6,136	30,783
减： 3个月以上的定期存单	<u>3,164,780</u>	<u>3,790,244</u>
加： 持有待售子公司期末现金及现金等价物	<u>-</u>	<u>12,973</u>
期末现金及现金等价物余额	<u><u>13,877,107</u></u>	<u><u>15,311,210</u></u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 六、 关联方关系及其交易

本财务报表中界定的关联方，既包括会计准则中界定的关联方，也包括证监会在信息披露规范中界定的关联方。

#### 1. 母公司

企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码	
电气总公司	国有独资	上海	徐建国	承包、制造、 销售、服务	6,664,766	58.03	58.03	13221287-3

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

于本报告期内，母公司注册资本由人民币6,424,766千元增至人民币6,664,766千元。

#### 2. 子公司

子公司详见附注四。

#### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、15。

#### 4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况

	关联方关系	组织机构代码
上海电气国际消防装备有限公司	母公司控制的公司	13413315-9
上海太平洋机电(集团)有限公司	母公司控制的公司	13223043-0
上海通用机械(集团)公司	母公司控制的公司	13220156-8
上海电气出租汽车服务有限公司	母公司控制的公司	76720141-4
上海电瓷厂	母公司控制的公司	13330408-3
上海第二机床厂	母公司控制的公司	13281268-4
上海电机(集团)公司绝缘材料厂	母公司控制的公司	13321031-9
上海电缆厂有限公司	母公司控制的公司	74560119-3
上海电气(集团)电站服务中心	母公司控制的公司	13242496-4

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况(续)

	<u>关联方关系</u>	<u>组织机构代码</u>
上海电气广告有限公司	母公司控制的公司	13372856-4
上海电气(集团)进出口公司	母公司控制的公司	13221528-1
上海电气(集团)阀门成套公司	母公司控制的公司	13242977-3
无锡透平叶片有限公司	母公司控制的公司	13589424-0
上海电气集团现代农业装备 成套有限公司	母公司控制的公司	63141900-0
上海重型矿山机械公司	母公司控制的公司	13220116-0
上海电气集团资产经营有限公司	母公司控制的公司	63189851-5
上海电气集团人力资源有限公司	母公司控制的公司	63172802-2
上海电气实业公司	母公司控制的公司	13240700-5
上海东风机械(集团)有限公司	母公司控制的公司	13222231-8
上海高强度螺栓厂	母公司控制的公司	13321912-9
上海工程机械厂有限公司	母公司控制的公司	75031463-1
上海工具厂有限公司	母公司控制的公司	13220542-x
上海鼓风机厂有限公司	母公司控制的公司	13302833-0
上海机床工具(集团)机床有限公司	母公司控制的公司	13225737-7
上海机床进出口有限公司	母公司控制的公司	13220135-7
上海机床铸造总厂	母公司控制的公司	13306900-1
上海联合滚动轴承有限公司	母公司控制的公司	60722512-6
上海南洋电机有限公司	母公司控制的公司	75855242-3
上海狮印机械有限公司	母公司控制的公司	60725879-6
上海四方锅炉厂	母公司控制的公司	13306685-5
上海通用冷气机有限公司	母公司控制的公司	63165593-5
上海文通物业管理有限公司	母公司控制的公司	74927424-9
上海压缩机有限公司	母公司控制的公司	13302579-7
上海冶金矿山机械厂	母公司控制的公司	13221097-4
上海振华轴承总厂有限公司	母公司控制的公司	13364384-3
上海自动化仪表股份有限公司	母公司控制的公司	13220468-9
上海电气(集团)南方实业公司	母公司控制的公司	19067649-x
上海电气租赁有限公司	母公司控制的公司	77932805-x
上海第一机床厂	母公司控制的公司	13306598-3
上海电器工业有限公司	母公司控制的公司	63167256-7

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况(续)

	<u>关联方关系</u>	<u>组织机构代码</u>
上海沃马大隆超高压设备有限公司	母公司控制的公司	60733776-9
上海电气(集团)运输实业公司	母公司控制的公司	13246313-8
上海二纺机股份有限公司	母公司控制的公司	60722550-5
上海冲剪机床厂	母公司控制的公司	13270272-5
上海天安轴承有限公司	母公司控制的公司	60725452-5
上海太平洋纺织机械成套 设备有限公司	母公司控制的公司	13223043-1
上海市机电贸易大厦	母公司控制的公司	13222121-9
上海市轴承技术研究所	母公司控制的公司	13263601-9
上海日立电器有限公司	母公司控制的公司	60721358-x
上海机电工业工程监理有限公司	母公司控制的公司	63020330-4
上海标五高强度紧固件有限公司	母公司控制的公司	60733785-7
上海海懋设备工程有限公司	母公司控制的公司	60741976-4
上海海立特种制冷设备有限公司	母公司控制的公司	63167167-9
上海海立铸造有限公司	母公司控制的公司	13423187-5
上海电机学院	母公司控制的公司	不适用
上海电气保险经纪有限公司	母公司控制的公司	75908932-x
上海电气先锋电机有限公司	母公司控制的公司	78477055-5
上海电气安全生产监测中心	母公司控制的公司	42509786-4
上海电气机床成套工程有限公司	母公司控制的公司	42500133-2
上海第三机床厂	母公司控制的公司	13267298-4
上海联合电机(集团)有限公司	母公司控制的公司	13219717-5
上海起重运输机械厂有限公司	母公司控制的公司	13303168-7
上海辛克试验机有限公司	母公司控制的公司	60720776-1
上海集优机械股份有限公司	母公司控制的公司	78114143-8
日本秋山国际株式会社	母公司控制的公司	不适用
上海变压器厂	母公司控制的公司	13321011-6
上海金恒机械制造有限公司	母公司控制的公司	60742414-1
上海新上砂磨具磨料有限公司	母公司控制的公司	63034720-1
上海电焊机厂	母公司控制的公司	13350798-0
上海大隆机器厂有限公司	母公司控制的公司	78313324-7
阳西海滨电力发展有限公司	其他关联企业	75832145-7



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 自关联方购买商品和接受劳务

	2012年1-6月	2011年1-6月
母公司控制的公司	562,933	638,322
联营企业	<u>839,332</u>	<u>676,441</u>
	<u>1,402,265</u>	<u>1,314,763</u>

本期间，本集团向关联方购买商品及接受关联方劳务价格参考市场价格决定。

(2) 向关联方销售商品和提供劳务

	2012年1-6月	2011年1-6月
电气总公司	385	-
母公司控制的公司	303,927	354,722
联营企业	<u>333,491</u>	<u>161,410</u>
	<u>637,803</u>	<u>516,132</u>

本期间，本集团向关联方销售商品及提供劳务价格参考市场价格决定。

(3) 关联方租赁

	2012年1-6月	2011年1-6月
租赁收入		
联营企业	<u>5,653</u>	<u>6,422</u>
	<u>5,653</u>	<u>6,422</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁(续)

	2012年1-6月	2011年1-6月
租赁支出		
电气总公司	20,350	12,626
母公司控制的公司	3,033	3,416
联营企业	-	990
	<u>23,383</u>	<u>17,032</u>

本期间，本集团与关联方租赁业务价格参考市场价格决定。

(4) 关联方担保

a. 本集团提供关联方的借款担保事项

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	最高额	实际担保额	最高额	实际担保额
三菱电机上海机电电梯有限公司(注)	93,609	93,609	93,253	93,253
上海库柏电力电容器有限公司	5,143	2,092	28,000	5,499
	<u>98,752</u>	<u>95,701</u>	<u>121,253</u>	<u>98,752</u>

注：上述担保以美元计，最高限额为美元14,800千元(2011年12月31日：美元14,800千元)，实际担保额为美元14,800千元(2011年12月31日：美元14,800千元)。担保期间为2011年9月30日至2014年9月30日(2011年：2011年9月30日至2014年9月30日)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保(续)

b. 关联方为本集团提供担保的事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
电气总公司		
- 财务公司金融券担保	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>

(5) 关联方资产转让

	2012年1-6月	2011年1-6月
<u>购买固定资产</u>		
母公司控制的公司	<u>2,619</u>	<u>7,876</u>

本年度，本集团向关联方购买固定资产的价格参考市场价格决定。

股权受让

2012年1-6月

于2012年2月，本公司以人民币125,134千元收购电气总公司下属子公司上海通用机械(集团)有限公司所持上海凯士比泵有限公司20%之股权。

股权转让

2012年1-6月

于2012年2月，本集团所属上海机电股份有限公司将其所持有上海冷气机厂100%的产权转让予电气总公司下属上海海立特种制冷设备有限公司，基于上述企业的评估值本次交易定价人民币8,356千元，上海海立特种制冷设备有限公司已全额支付产权转让款。本次产权转让实现处置收益计人民币1,617千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 其他关联方交易

关键管理人员薪酬

在本公司领取报酬津贴的董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
董事	665	634
监事	109	101
高级管理人员	<u>985</u>	<u>782</u>
	<u>1,759</u>	<u>1,517</u>

其他重要的关联方事项

于2007年，本公司与电气总公司签订委托协议，委托其就越南广宁热电股份公司建造一期和二期燃煤电厂项目(“广宁项目”)与越南广宁热电股份公司及相关供应商及承建商进行协商。电气总公司作为受托人代表本公司签订相关合同，除实际支出的合理费用外，电气总公司不得向本公司收取任何费用。广宁项目合同总金额为美元870,986千元。

截至2012年6月30日6个月期间，广宁项目实现营业收入计人民币509,713千元(2011年1-6月：人民币73,323千元)，通过电气总公司采购人民币12,421千元(2011年1-6月：人民币30,153千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>应收账款</u>				
电气总公司	88,091	72,846	89,131	72,968
母公司控制的公司	214,848	16,190	91,688	13,872
合营公司	-	-	35	-
联营企业	13,121	91	8,867	-
其他关联企业	<u>146,954</u>	<u>25,298</u>	<u>72,280</u>	<u>25,298</u>
	<u>463,014</u>	<u>114,425</u>	<u>262,001</u>	<u>112,138</u>
<u>其他应收款</u>				
母公司控制的公司	11,640	748	18,082	1,154
联营企业	<u>42,730</u>	<u>-</u>	<u>10,355</u>	<u>-</u>
	<u>54,370</u>	<u>748</u>	<u>28,437</u>	<u>1,154</u>
			2012年6月30日	2011年12月31日
<u>应收票据</u>				
母公司控制的公司		<u>153,929</u>	<u>173,523</u>	
<u>预付账款</u>				
电气总公司		4,657	5,377	
母公司控制的公司		306,572	406,485	
联营企业		<u>186,545</u>	<u>123,000</u>	
		<u>497,774</u>	<u>534,862</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

	2012年6月30日	2011年12月31日
<u>应收股利</u>		
合营企业	10,194	10,194
联营企业	<u>19,113</u>	<u>26,113</u>
	<u>29,307</u>	<u>36,307</u>

上述关联方应收票据、预付账款及应收股利余额未计提坏账准备。

其他流动资产

	<u>2012年6月30日</u>		<u>2011年12月31日</u>	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司控制的公司	-	-	46,170	59
联营企业	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,132</u>	<u>38</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>51,302</u>	<u>97</u>

	2012年6月30日	2011年12月31日
<u>应付票据</u>		
母公司控制的公司	90,990	143,540
联营企业	<u>756</u>	<u>2,164</u>
	<u>91,746</u>	<u>145,704</u>
<u>应付账款</u>		
母公司控制的公司	694,337	563,249
合营企业	-	70
联营企业	<u>195,948</u>	<u>216,163</u>
	<u>890,285</u>	<u>779,482</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

	2012年6月30日	2011年12月31日
<u>预收款项</u>		
电气总公司	185	7,585
母公司控制的公司	19,033	11,831
联营企业	219,151	190,336
其他关联企业	<u>60,228</u>	<u>60,228</u>
	<u>298,597</u>	<u>269,980</u>
<u>其他应付款</u>		
电气总公司	61,981	68,427
母公司控制的公司	28,578	31,840
联营公司	<u>22,533</u>	<u>17,122</u>
	<u>113,092</u>	<u>117,389</u>
<u>其他流动负债</u>		
母公司控制的公司	<u>-</u>	<u>658</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务

(1) 客户存款

	2012年6月30日	2011年12月31日
电气总公司	361,943	1,374,637
母公司控制的公司	1,079,484	1,198,159
合营企业	163	354
联营企业	117,210	157,618
历史关联人	<u>8</u>	<u>648</u>
	<u>1,558,808</u>	<u>2,731,416</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务(续)

(2) 利息支出

	2012年1-6月	2011年1-6月
电气总公司	2,364	3,396
母公司控制的公司	10,225	7,135
合营企业	20	2
联营企业	<u>1,908</u>	<u>2,402</u>
	<u>14,517</u>	<u>12,935</u>

(3) 贷款

	2012年6月30日	2011年12月31日
电气总公司	400,000	-
母公司控制的公司	2,077,246	1,903,120
合营企业	24,500	24,500
联营企业	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>
	<u>2,531,746</u>	<u>1,957,620</u>

(4) 贴现

	2012年6月30日	2011年12月31日
母公司控制的公司	<u>814,855</u>	<u>773,655</u>



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务(续)

(5) 贷款及票据贴现的利息收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
电气总公司	9,158	8,285
母公司控制的公司	78,914	43,594
合营企业	1,411	850
联营企业	<u>1,064</u>	<u>570</u>
	<u>90,547</u>	<u>53,299</u>

(6) 为以关联方为出票人向非关联方提供贴现的余额

	2012年6月30日	2011年12月31日
母公司控制的公司	40,852	54,849
联营企业	<u>1,500</u>	<u>8,600</u>
	<u>42,352</u>	<u>63,449</u>

客户存款、贷款及票据贴现的利息按中国人民银行规定之金融机构存贷款、贴现利率计算。

(7) 为关联方出具的非财务担保函

	2012年6月30日	2011年12月31日
母公司控制的公司	-	324
联营企业	<u>14,891</u>	<u>17,800</u>
	<u>14,891</u>	<u>18,124</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

七、 或有事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债	3,710	4,352
对外提供担保形成的或有负债	95,701	98,752
财务公司对外开出保函形成的或有负债	<u>14,891</u>	<u>18,124</u>
	<u>114,302</u>	<u>121,228</u>

于2012年6月30日，金融机构无为本集团开具的财务担保函（2011年12月31日：人民币44,589千元），非财务担保函为人民币22,231,264千元（2011年12月31日：人民币26,010,229千元）。

本公司于印度尼西亚签订一电站建造合同，合同总金额美元108,000千元，相关履约保函美元13,500千元。于2009年度业主单方面提出中止合同，并于2010年度提取预收款保函美元10,800千元及履约保函美元13,500千元。本公司已在新加坡提出仲裁。截止本财务报告批准报出日，该仲裁尚未裁决。本公司董事认为，于2012年6月30日，除已计提的相关成本及准备外，本公司无需计提其他准备。

八、 承诺事项

	2012年6月30日	2011年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	647,249	1,045,709
已被董事会批准但未签约	<u>364,391</u>	<u>380,170</u>
	<u>1,011,640</u>	<u>1,425,879</u>
投资承诺		
已签约但未履行	1,486,652	811,319
已被董事会批准但未签约	<u>-</u>	<u>597,656</u>
	<u>1,486,652</u>	<u>1,408,975</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

**九、 资产负债表日后事项**

1. 于2012年2月8日，本公司之子公司上海机电股份有限公司（“机电股份”）与电气总公司签订《股权转让协议》，以人民币571,060千元现金方式受让电气总公司持有的美国高斯国际有限公司（“高斯国际”）100%股权。股权转让价格参照经评估的高斯国际股东全部权益值确定。2012年7月2日机电股份通过上海联合产权交易所办理了相关产权交割手续，但相关政府部门备案报批手续尚在办理中。
2. 本公司董事会于2012年7月27日同意公司以协议转让的方式收购电气总公司所持上海电气租赁有限公司（“电气租赁”）的100%股权，股权转让双方以电气租赁经评估的2012年3月31日净资产值为基准，确定电气租赁100%股权收购价格为人民币551,811千元。该收购预案尚待股东大会批准。
3. 本公司董事会于2012年7月27日同意公司以协议转让的方式收购电气总公司所持上海电气保险经纪有限公司（“电气保险经纪”）的100%股权，股权转让双方以电气保险经纪经评估的2012年3月31日净资产值为基准，确定电气保险经纪100%股权收购价格为人民币12,343千元。该收购预案尚待股东大会批准。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	最低租赁收款额	
	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	66,299	88,967
1年至2年(含2年)	55,323	53,535
2年至3年(含3年)	43,503	43,431
3年以上	<u>219,027</u>	<u>218,172</u>
	<u>384,152</u>	<u>404,105</u>

投资性房地产及经营租出固定资产，参见附注五、17和18。

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	最低租赁付款额	
	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内(含1年)	62,822	59,495
1年至2年(含2年)	68,802	54,978
2年至3年(含3年)	38,887	29,405
3年以上	<u>140,595</u>	<u>109,601</u>
	<u>311,106</u>	<u>253,479</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告

经营分部

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

以下是对经营分部详细信息的概括：

- (1) 新能源业务板块从事设计、制造和销售核电核岛设备、风电设备和大型铸锻件等重型机械设备；
- (2) 高效清洁能源业务板块从事设计、制造和销售火电及配套设备、核电常规岛设备和输配电设备；
- (3) 工业装备业务板块从事设计、制造和销售电梯、印刷包装机械、机床、船用曲轴、电机及其他机电一体化设备；
- (4) 现代服务业业务板块提供电力和其他行业工程的一体化服务，提供金融产品及服务，提供国际贸易服务等功能性服务；
- (5) 其他业务板块包括中央研究院及其他等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉、递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、应交所得税费用、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格指定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部(续)

2012年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务	其他	公司总部及其 他未分配金额	抵销	合计
<b>营业收入</b>								
其中：对外交易收入	3,021,886	14,934,725	9,378,179	8,361,348	507,613	16,586	-	36,220,337
分部间交易收入	<u>216,182</u>	<u>3,972,514</u>	<u>307,827</u>	<u>276,110</u>	<u>115,856</u>	<u>2,100</u>	<u>(4,890,589)</u>	<u>-</u>
	3,238,068	18,907,239	9,686,006	8,637,458	623,469	18,686	(4,890,589)	36,220,337
资产减值损失	46,041	487,398	27,421	192,372	4	-	(49,485)	703,751
折旧和摊销费用	152,334	295,036	179,177	3,294	21,332	17,165	-	668,338
营业利润/(亏损)	<u>(23,659)</u>	<u>1,589,137</u>	<u>558,263</u>	<u>382,723</u>	<u>(25,893)</u>	<u>535,511</u>	<u>(13,501)</u>	3,002,581
营业外收支								212,441
利润总额								<u>3,215,022</u>
<b>资产和负债</b>								
资产总额	16,440,265	51,268,761	24,097,647	32,557,617	2,103,376	13,630,354	(29,274,887)	110,823,133
负债总额	<u>8,783,029</u>	<u>37,117,179</u>	<u>14,788,144</u>	<u>29,161,239</u>	<u>1,387,261</u>	<u>4,816,035</u>	<u>(25,197,170)</u>	<u>70,855,717</u>
其他披露：								
折旧和摊销以外的非现金费用	44,142	272,845	7,748	19,881	180	-	-	344,796
资本性支出	<u>261,860</u>	<u>315,778</u>	<u>369,018</u>	<u>1,768</u>	<u>6,119</u>	<u>2,341</u>	<u>-</u>	<u>956,884</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部(续)

2011年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务	其他	公司总部及其 他未分配金额	抵销	合计
<b>营业收入</b>								
其中：对外交易收入	2,706,432	14,543,655	9,577,094	6,301,803	574,844	16,022	-	33,719,850
分部间交易收入	<u>232,786</u>	<u>1,136,783</u>	<u>397,392</u>	<u>198,965</u>	<u>155,969</u>	<u>-</u>	<u>(2,121,895)</u>	<u>-</u>
	2,939,218	15,680,438	9,974,486	6,500,768	730,813	16,022	(2,121,895)	33,719,850
资产减值损失	15,473	489,877	(5,287)	59,254	2,131	-	(26,739)	534,709
折旧和摊销费用	89,765	290,671	196,025	3,844	23,842	5,673	-	609,820
营业利润/(亏损)	<u>146,829</u>	<u>1,152,738</u>	<u>668,718</u>	<u>255,228</u>	<u>(63,458)</u>	<u>484,783</u>	<u>37,515</u>	2,682,353
营业外收支								47,166
利润总额								<u>2,729,519</u>
<b>资产和负债</b>								
资产总额	14,456,086	47,641,412	22,182,902	31,456,180	2,353,175	10,257,580	(26,744,034)	101,603,301
负债总额	<u>7,323,904</u>	<u>37,283,509</u>	<u>12,394,841</u>	<u>27,570,943</u>	<u>1,604,686</u>	<u>3,228,794</u>	<u>(23,323,012)</u>	<u>66,083,665</u>
其他披露：								
折旧和摊销以外的非现金费用	29,587	412,128	12,444	-	(11,572)	-	-	442,587
资本性支出	<u>277,400</u>	<u>380,137</u>	<u>264,974</u>	<u>1,284</u>	<u>4,427</u>	<u>109,465</u>	<u>-</u>	<u>1,037,687</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
新能源业务	3,021,886	2,706,432
高效清洁能源业务	14,934,725	14,543,655
工业装备业务	9,378,179	9,577,094
现代服务业	8,361,348	6,301,803
其他	<u>524,199</u>	<u>590,866</u>
	<u>36,220,337</u>	<u>33,719,850</u>

地理信息

对外交易收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
中国大陆	28,363,164	27,511,570
其他	<u>7,857,173</u>	<u>6,208,280</u>
	<u>36,220,337</u>	<u>33,719,850</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

其他信息(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

	2012年6月30日	2011年6月30日
中国大陆	21,608,171	19,265,013
其他国家和地区	<u>138,334</u>	<u>152,840</u>
	<u>21,746,505</u>	<u>19,417,853</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

3. 其他对投资者决策有影响的重要事项

- (1) 于2011年4月20日，本公司与阿尔斯通控股公司签署合资意向书，拟共同在中国上海注册成立一家主要从事电站锅炉和锅炉相关设备业务的合资公司，双方将各持有合资公司50%股权。截至本报告期末，合资双方就合资协议等相关事项仍在进一步协商中。
- (2) 于2011年12月8日，本公司与西门子(中国)有限公司签署合资经营合同，双方同意合资成立两家合资公司，出资设立上海电气风能有限公司(主要业务为风电设备销售)与增资西门子风力发电设备(上海)有限公司(主要业务为风电设备生产与研发)。其中，本公司对上述两家合资公司分别出资欧元53,043千元、欧元31,022千元。完成相关出资及增资后，本公司将持有该两家合资公司各51%股权。截止本报告期末，两家合资公司相关出资及增资手续仍在办理中。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

十一、母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

本集团销售大型产品要求客户支付定金及进度款。质量保证金以总销售额5%至10%计算，质保期为1至2年。至于其他产品销售，本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

根据开票日期，应收账款账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	6,980,313	6,173,341
1至2年	3,706,065	3,335,955
2至3年	1,689,978	1,061,152
3年以上	<u>643,704</u>	<u>485,386</u>
	13,020,060	11,055,834
减：应收账款坏账准备	<u>954,266</u>	<u>595,812</u>
	<u>12,065,794</u>	<u>10,460,022</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
期初数	595,812	229,661
本期计提	375,744	369,384
本期减少		
转回	17,290	3,226
转销	-	7
期末数	<u>954,266</u>	<u>595,812</u>

	2012年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	527,737	4.05	200,702	38.03
按组合计提坏账准备	12,426,865	95.45	688,106	5.54
单项金额非重大				
并单项计提坏账准备	<u>65,458</u>	<u>0.50</u>	<u>65,458</u>	100.00
	<u>13,020,060</u>	<u>100.00</u>	<u>954,266</u>	

于2012年6月30日, 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	434,009	106,974	24.65	预计部分无法收回
第二名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第三名	28,451	28,451	100.00	预计无法收回
第四名	12,389	12,389	100.00	预计无法收回

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

按组合计提坏账准备如下:

	2012年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,698,433	53.90	36,247	0.54
1至2年	3,439,628	27.68	93,805	2.73
2至3年	1,685,355	13.56	253,572	15.05
3至4年	578,448	4.66	279,481	48.32
4至5年	23,551	0.19	23,551	100.00
5年以上	<u>1,450</u>	<u>0.01</u>	<u>1,450</u>	<u>100.00</u>
	<u>12,426,865</u>	<u>100.00</u>	<u>688,106</u>	

于2012年6月30日, 本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的账款(2011年12月31日: 无)。

于2012年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	668,485	1年以内	5.13
第二名	第三方	501,765	1年以内	3.85
第三名	第三方	491,982	1年以内	3.78
第四名	第三方	434,009	1年以内	3.33
第五名	第三方	<u>380,220</u>	2至3年	<u>2.92</u>
		<u>2,476,461</u>		<u>19.01</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
1年以内	949,167	862,318
1至2年	705	2,922
2至3年	-	-
3年以上	<u>6,192</u>	<u>6,203</u>
	956,064	871,443
减: 其他应收款坏账准备	<u>851</u>	<u>309</u>
期末数	<u><u>955,213</u></u>	<u><u>871,134</u></u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
期初数	309	387
本期增加		
本期计提	542	-
本期减少		
转回	<u>-</u>	<u>78</u>
期末数	<u><u>851</u></u>	<u><u>309</u></u>

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
按组合计提 坏账准备	<u>956,064</u>	<u>100.00</u>	<u>851</u>	0.09	<u>871,443</u>	<u>100.00</u>	<u>309</u>	0.04
	<u>956,064</u>	<u>100.00</u>	<u>851</u>		<u>871,443</u>	<u>100.00</u>	<u>309</u>	

于2012年6月30日, 无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

按组合计提坏账准备如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
1年以内	949,167	99.28	822	0.09	862,318	98.94	181	0.02
1至2年	705	0.07	26	3.69	2,922	0.34	115	3.94
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3至4年	5,625	0.59	3	0.05	5,636	0.65	13	0.23
4至5年	567	0.06	-	0.00	567	0.07	-	0.00
合计	956,064	100.00	851		871,443	100.00	309	

于2012年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	236,776	1年以内	24.77
第二名	子公司	157,168	1年以内	16.44
第三名	第三方	116,253	1年以内	12.16
第四名	第三方	48,458	1年以内	5.07
第五名	子公司	36,740	1年以内	3.84
		595,395		62.28

于2012年6月30日, 本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日: 无)。

#### 3. 对联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	中外合资	上海	Dominique Jean-Marie Pouliquen	制造业	美元50,180
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	中外合资	武汉	Armand Chen	制造业	欧元20,000
上海西门子电站成套 设备有限公司	中外合资	上海	Oliver Meywald	贸易	20,000
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	中外合资	上海	黄瓯	制造业	欧元32,000

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 3. 对联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海施耐德配电电器有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元11,000
上海施耐德工业控制有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元14,560
上海西门子开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	欧元15,300
上海西恩迪蓄电池有限公司	中外合资	上海	Graves Jeffrey Alan	制造业	美元24,904
上海ABB变压器有限公司	中外合资	上海	李竹影	制造业	美元7,000
上海施耐德电气电力自动化有限公司	中外合资	上海	薛伟平	制造业	美元5,000
上海西门子线路保护系统有限公司	中外合资	上海	马军	制造业	欧元9,664
上海西门子高压开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	美元13,100
上海库柏电力电容器有限公司	中外合资	上海	Kimlee Law	制造业	美元9,000
传奇电气(沈阳)有限公司	中外合资	沈阳	Allan Finn	制造业	112,634
上海轨道交通设备发展有限公司	有限责任	上海	林万里	制造业	662,520
上海凯士比泵有限公司	有限责任	上海	Augus Lee Tjie Kiong	制造业	美元27,000
	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润/(亏损) 本期数
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	876,137	382,733	493,404	183,998	(27,167)
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	547,470	567,890	(20,420)	84,788	(33,492)
上海西门子燃气轮机部件 有限公司	244,258	189,896	54,362	80,273	(8,683)
上海西门子电站成套设备 有限公司	73,334	70,683	2,651	72,889	1,437
上海施耐德配电电器有限公司	1,269,949	562,417	707,532	1,147,641	313,401
上海施耐德工业控制有限公司	778,951	413,116	365,835	833,076	106,783
上海西门子开关有限公司	686,312	212,604	473,708	352,619	53,954
上海西恩迪蓄电池有限公司	482,218	254,242	227,976	214,657	6,147
上海ABB变压器有限公司	436,146	345,235	90,911	283,373	7,493
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	334,620	216,795	117,825	197,066	32,448
上海西门子线路保护系统 有限公司	212,364	78,354	134,010	184,130	34,496
上海西门子高压开关有限公司	791,289	379,194	412,095	212,970	51,397
上海库柏电力电容器有限公司	174,240	67,560	106,680	70,624	5,544
传奇电气(沈阳)有限公司	450,512	216,633	233,879	158,022	39,872
上海轨道交通设备发展 有限公司	1,998,650	1,004,448	994,202	578,721	24,460
上海凯士比泵有限公司	1,317,545	900,489	417,056	447,103	(9,207)

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 4. 长期股权投资

	2012年6月30日	2011年12月31日
成本法	15,327,805	14,946,401
权益法	<u>1,614,322</u>	<u>1,432,432</u>
	16,942,127	16,378,833
减：长期股权投资减值准备	<u>260</u>	<u>260</u>
	<u><u>16,941,867</u></u>	<u><u>16,378,573</u></u>

于2012年6月30日，成本法长期股权投资明细如下：

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
成本法									
上海汽轮机厂有限公司	724,212	724,212	-	724,212	100.00	100.00	-	-	14,334
上海电气集团上海电机厂 有限公司	747,638	747,638	-	747,638	100.00	100.00	-	-	-
上海锅炉厂有限公司	781,652	781,652	-	781,652	100.00	100.00	-	-	893,372
上海电站辅机厂有限公司	355,147	355,147	-	355,147	100.00	100.00	-	-	10,301
上海机电股份有限公司	1,552,452	1,552,452	-	1,552,452	47.28	47.28	-	-	145,056
上海重型机器厂有限公司	1,999,762	1,999,762	-	1,999,762	100.00	100.00	-	-	2,007
上海机床厂有限公司	416,415	416,415	-	416,415	100.00	100.00	-	-	1,854
上海开通数控有限公司	26,099	26,099	-	26,099	95.70	95.70	-	-	1,551
上海电气自动化设计 研究所有限公司	51,792	51,792	-	51,792	100.00	100.00	-	-	2,755
上海市机电设计研究院 有限公司	197,277	197,277	-	197,277	100.00	100.00	-	-	2,133
上海市离心机械研究所 有限公司	70,887	70,887	-	70,887	100.00	100.00	-	-	-
上海电气集团财务 有限责任公司	745,184	745,184	-	745,184	73.38	73.38	-	-	110,063
上海电气国际经济贸易 有限公司	455,395	455,395	-	455,395	100.00	100.00	-	-	50,299
上海电气石川岛电站 环保工程有限公司	24,143	24,143	-	24,143	70.00	70.00	-	-	-
上海电气临港重型机械 装备有限公司	408,169	408,169	-	408,169	100.00	100.00	-	-	-
池贝株式会社	150,868	150,868	-	150,868	65.00	65.00	-	-	-
四达机床有限公司	50,291	50,291	-	50,291	100.00	100.00	-	-	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	473,021	-	473,021	86.73	86.73	-	-	-
上海第一机床有限公司	619,159	619,159	-	619,159	100.00	100.00	-	-	94,168
上海电气风电设备 有限公司	1,041,051	1,041,051	-	1,041,051	100.00	100.00	-	-	-
上海电气核电设备 有限公司	2,092,000	2,092,000	-	2,092,000	100.00	100.00	-	-	12,675
上海电气环保投资 有限公司	200,000	200,000	-	200,000	100.00	100.00	-	-	1,680
上海电气环保热电(南通) 有限公司	119,783	119,783	-	119,783	75.00	75.00	-	-	-
上海电气工程设计 有限公司	10,700	7,000	3,700	10,700	100.00	100.00	-	-	986



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 4. 长期股权投资(续)

于2012年6月30日，成本法长期股权投资明细如下(续):

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
成本法(续)									
上海重型机床厂有限公司	219,552	219,552	-	219,552	100.00	100.00	-	-	2,851
上海市机械制造工艺 研究所有限公司	136,175	136,175	-	136,175	100.00	100.00	-	-	-
上海电气斯必克工程技术 有限公司	73,656	73,656	-	73,656	55.00	55.00	-	-	-
上海电气印度有限公司	62,285	62,285	-	62,285	100.00	100.00	-	-	-
上海电气香港有限公司	62,343	-	62,343	62,343	91.60	91.60	-	-	-
上海电气越南有限公司	10,014	10,014	-	10,014	100.00	100.00	-	-	-
上海电器陶瓷厂有限公司	-	42,786	(42,786)	-	-	-	-	-	-
上海互感器厂有限公司	73,147	73,147	-	73,147	100.00	100.00	-	-	-
上海电器进出口有限公司	9,984	9,984	-	9,984	100.00	100.00	-	-	-
上海电气输配电工程成套 有限公司	-	46,783	(46,783)	-	-	-	-	-	-
上海电气输配电试验中心 有限公司	-	17,050	(17,050)	-	-	-	-	-	-
上海继电器有限公司	41,416	41,416	-	41,416	100.00	100.00	-	-	-
上海电气电力电子 有限公司	-	54,386	(54,386)	-	-	-	-	-	-
上海人民电器厂	-	90,000	(90,000)	-	-	-	-	-	-
上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司	117,860	117,860	-	117,860	50.00	50.00	-	-	-
上海电气输配电装备 有限公司	1,000,000	500,000	500,000	1,000,000	50.00	50.00	-	-	-
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
其他	195,538	129,172	66,366	195,538			260	-	-
成本法合计	<u>15,327,805</u>	<u>14,946,401</u>	<u>381,404</u>	<u>15,327,805</u>			<u>260</u>	<u>-</u>	<u>1,346,085</u>

于2012年6月30日，权益法长期股权投资明细如下:

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
权益法									
联营企业									
上海施耐德配电器 有限公司	18,355	78,826	62,680	141,506	20.00	20.00	-	-	-
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	48,699	21,356	70,055	20.00	20.00	-	-	-
上海西门子开关 有限公司	86,901	191,084	24,280	215,364	45.00	45.00	-	-	-
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	74,654	2,029	76,683	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,161	(1,321)	42,840	49.00	49.00	-	-	4,993
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	16,968	33,253	13,305	46,558	41.00	41.00	-	-	-
上海西门子线路保护 系统有限公司	15,475	41,263	(7,624)	33,639	25.00	25.00	-	-	16,248

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 4. 长期股权投资(续)

于2012年6月30日，权益法长期股权投资明细如下(续):

	投资 成本金额	期初数	本期增减	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海西门子高压开关 有限公司	17,516	189,649	7,892	197,541	49.00	49.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	13,035	35,638	1,941	37,579	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	23,673	61,827	13,955	75,782	35.00	35.00	-	-	-
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	28,510	967	29,477	49.00	49.00	-	-	-
上海轨道交通设备发展 有限公司	231,248	320,975	3,661	324,636	34.91	34.91	-	-	-
上海西门子电站成套 设备公司	7,000	-	-	-	35.00	35.00	-	-	-
上海凯士比泵有限公司	60,726	-	60,726	60,726	20.00	20.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	23,622	(8,373)	15,249	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	264,041	260,271	(13,584)	246,687	50.00	50.00	-	-	-
	<u>1,075,654</u>	<u>1,432,432</u>	<u>181,890</u>	<u>1,614,322</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,241</u>

#### 5. 营业收入与成本

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	18,056,407	16,766,515
其他业务收入	<u>118,038</u>	<u>61,577</u>
	<u>18,174,445</u>	<u>16,828,092</u>

营业成本列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	17,024,097	15,922,358
其他业务成本	<u>13,327</u>	<u>9,823</u>

17,037,424

15,932,181

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 营业收入与成本(续)

主营业务的分行业信息如下:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
高效清洁能源业务	10,841,083	10,367,802	11,486,295	10,913,198
现代服务业	7,214,293	6,655,498	5,275,865	5,004,908
其他	1,031	797	4,355	4,252
	<u>18,056,407</u>	<u>17,024,097</u>	<u>16,766,515</u>	<u>15,922,358</u>

2012年6月30日前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
第一名	1,856,682	10.22
第二名	1,113,974	6.13
第三名	919,503	5.06
第四名	840,445	4.62
第五名	666,641	3.67
	<u>5,397,245</u>	<u>29.70</u>

6. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资	1,346,085	655,128
权益法核算的长期股权投资	140,562	138,884
处置长期股权投资取得的投资收益	236,766	28,508
其他投资收益	46,275	44,233
	<u>1,769,688</u>	<u>866,753</u>

于2012年6月30日, 本公司投资收益的汇回无重大限制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

7. 现金流量表

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	2,002,626	1,123,405
加： 计提的资产减值准备	354,471	71,659
固定资产折旧	24,217	14,258
无形资产摊销	3,269	1,441
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失/(收益)	37	(327)
财务费用	(70,036)	1,008
投资收益	(1,769,688)	(866,753)
递延所得税资产的增加	(30,070)	(4,708)
存货的(增加)/减少	(89,370)	377,855
经营性应收项目的减少	914,615	1,697,481
经营性应付项目的减少	<u>(590,565)</u>	<u>(2,135,292)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>749,506</u>	<u>280,027</u>

8. 现金及现金等价物

	2012年6月30日	2011年12月31日
现金		
其中： 库存现金	727	709
可随时用于支付的银行存款	9,326,389	9,204,980
减： 3个月以上的定期存单	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>9,127,116</u>	<u>9,005,689</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2012年6月30日

人民币千元

### 1、 非经常性损益明细表

	2012年1-6月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	206,839
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(与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)	132,162
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	(35,440)
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
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、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	(120)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,527
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,380
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
	<u>432,348</u>
所得税影响数	(103,397)
少数股东权益影响数	<u>(76,383)</u>
	<u>252,568</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表补充资料(续)

2012年6月30日

人民币千元

### 2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的合并财务报表与按香港财务报告准则编制的合并财务报表于2012年6月30日的主要差异如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	净利润	净资产	净利润	净资产
按中国企业会计准则编制 (含少数股东损益及权益)	2,739,943	39,967,416	4,493,352	37,655,778
职工奖励及福利基金	-	-	(116,962)	-
按香港财务报告准则编制 (含少数股东损益及权益)	<u>2,739,943</u>	<u>39,967,416</u>	<u>4,376,390</u>	<u>37,655,778</u>

按中国企业会计准则及香港财务报告准则编报差异调节说明:

按香港财务报告准则编制的合并财务报表中,提取的职工奖励及福利基金计入管理费用;按中国企业会计准则编制的合并财务报表中,提取的职工奖励及福利基金作为利润分配事项列示。

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年6月30日

人民币千元

---

3、 净资产收益率和每股收益

2012年1-6月

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>基本每股收益</u> (人民币元)
归属于公司普通股 股东的净利润	6.39%	0.1503
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.55%	0.1306

本公司无稀释性潜在普通股。

本集团对净资产收益率和每股收益的列报依照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定。