

**上海电气集团股份有限公司**

**601727**

**2010 年半年度报告**

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
朱克林	董事	因公出差	张素心
姚珉芳	董事	因公出差	俞银贵
李怀靖	独立董事	因公出差	张惠彬

(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 Co., Ltd.
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	上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼
电话	021-52082266
传真	021-52080183
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	上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	www.shanghai-electric.com
电子信箱	office@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；

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：国浩律师集团（上海）事务所；

公司聘请的香港及美国法律顾问：富而德律师事务所；

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	95,162,451	89,626,082	6.18
所有者权益(或股东权益)	25,969,224	22,474,844	15.55
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.03	1.80	12.78
	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	2,184,519	2,183,134	0.06
利润总额	2,316,694	2,249,415	2.99
归属于上市公司股东的净利 润	1,419,713	1,409,590	0.72
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	1,332,843	1,272,719	4.72
基本每股收益(元)	0.1130	0.1127	0.27
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1061	0.1018	4.22
稀释每股收益(元)	0.1130	0.1127	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	6.04	6.50	下降 0.46 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	578,141	2,959,048	-80.46
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.05	0.24	-79.17

## 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	46,940
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	55,682
非货币性资产交换损益	56
债务重组损益	-327
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	-21,700
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,465
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,561
所得税影响额	-2,128
少数股东权益影响额（税后）	-4,679
合计	86,870

## 3、境内外会计准则差异

(1) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,419,713	1,409,590	25,969,224	22,474,844
按境外会计准则调整的项目及金额：				
职工奖励及福利	-18,969	-31,671		
按境外会计准则	1,400,744	1,377,919	25,969,224	22,474,844

## 三、董事长报告

全球正处在低碳经济转型的历史时期，新能源产业已成为世界经济下一轮发展亮点。上海电气作为中国最大的综合性装备制造集团之一，正以绿色制造、制造绿色的积极姿态，聚焦低碳经济，大力发展新能源、高效清洁能源、工业装备、现代服务业，为缓解全球能源危机作着积极的实践。

在新能源领域：我们的风电设备业务锐意进取，实现了国内首批兆瓦级风电设备出口，我们的2兆瓦级风机已实现批量生产，由我们自主研发目前国内容量最大的风力发电机组3.6兆瓦海上风机也已经下线，预计2010年我们的风电设备业务将继续保持快速增长态势。通过近年来的持续投入与建设，我们的核电核岛业务已进入快速发展阶段，公司是堆内构件、控制棒驱动机构目前国内唯一的生产制造商，蒸发器、稳压器、压力容器产能进一步提高，通过与德国KSB集团的合作，核电主泵实现新突破，我们已经成为国内核电核岛设备产业链最完整的供应商。

在高效清洁能源领域：我们制造的百万千瓦等级超超临界火电机组目前国内市场占有率保持第一。通过过去几年开拓海外市场的努力，我们逐步进入了海外中高端火电设备市场。我们参与了天津IGCC电站示范工程，将建设我国第一台250兆瓦等级IGCC发电机组。通过与Areva集团在变压器领域建立的全面战略合作关系，我们将逐步形成高压/特高压大型变压器领域的市场竞争力。

在工业装备领域：我们的电梯业务持续领跑中国电梯市场，拥有世界产能最大的单一电梯工厂，并率先实现单一工厂年产销电梯3万台，我们是国内同行业中电梯安装量、维保受控量最高的电梯企业。我们生产的大型磨床和数控机床达到国内领先水平。我们也是中国印刷包装机械行业规模最大、产品最先进、产业链最完整的公司。我们通过与中国北车在城市轨道交通设备领域的战略合作，不断拓展在城市轨道交通车辆领域的市场空间。

在现代服务业领域：我们的服务业涵盖了工程服务、国际贸易和金融服务。我们的发电设备 EPC 工程在短短 5 年时间，从 6 亿元营业额迅速增长到 2009 年的 100 亿元规模。我们承包的电站工程已经分布在多个国家，今年我们将向相对发达的国家和地区拓展，进入传统欧美能源巨头的市场。同时，我们积极探索在电站服务领域与战略合作伙伴西门子的进一步合作。我们的财务公司正以其高效和专业的服务为集团核心业务发展提供强有力的金融支撑，为集团的外汇风险管控提供专业的管理和服务。

展望未来，围绕“低碳经济”这一发展主题，我们继续以“聚焦国家战略，立足自主创新，推进高新技术产业化，大力发展低碳经济”为我们的发展战略，不断加大在新能源产业领域的投入，抓住核电设备、风电设备、高效清洁火电设备等核心业务的发展契机，通过提高技术创新能力、国际化运作能力来提高集团整体的竞争力，力求将集团打造成为一个具有自主创新能力和可持续发展的世界级装备制造制造业集团。

“创新、环保、共赢”是上海电气不变的追求，我们坚持以“股东价值为导向，以技术创新为灵魂，以装备制造业为基础”，立志为股东创造价值，为合作伙伴创造回报，为员工创造利益，为中国及世界提供更高效、更绿色、更经济的能源和生活而不断努力！

以“城市让生活更美好”为主题的 2010 年世博会正在上海召开。上海电气全力行动，用心创建更美的城市、更好的生活。我们始终为提升城市形象与发展速度而不懈努力着。

与创造者共创绿色未来-----上海电气。

董事长

徐建国

中国上海 二零一零年八月二十日

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	7,409,088,498	59.24	315,940,255				315,940,255	7,725,028,753	60.24
1、国家持股	7,409,088,498	59.24						7,409,088,498	57.78
2、国有法人持股			211,940,255				211,940,255	211,940,255	1.65
3、其他内资持股			104,000,000				104,000,000	104,000,000	0.81
其中：境内非国有法人持股			104,000,000				104,000,000	104,000,000	0.81
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持									

股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	5,098,597,907	40.76					5,098,597,907	39.76	
1、人民币普通股	2,125,685,907	16.99					2,125,685,907	16.58	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	2,972,912,000	23.77					2,972,912,000	23.18	
4、其他									
三、股份总数	12,507,686,405	100	315,940,255			315,940,255	12,823,626,660	100	

#### 股份变动的批准情况

报告期内，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。

#### 股份变动的过户情况

本次发行新增股份已于2010年5月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续；本次发行的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为2011年5月16日。

#### (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			161,068 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
上海电气(集团)总公司	国家	57.78	7,409,088,498		7,409,088,498	无			
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	23.13	2,965,889,500	-890,000		未知			
深圳丰驰投资有限公司	境内非国有法人	7.08	907,778,942	-10,000,000		质押	903,140,000		
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	104,000,000	104,000,000	质押	104,000,000		

云南省城市建设投资有限公司	国有法人	0.44	56,877,667	56,877,667	56,877,667	无
湖南省轻工盐业集团有限责任公司	国有法人	0.41	53,000,000	53,000,000	53,000,000	无
无锡市新宝联投资有限公司	国有法人	0.40	51,209,103	51,209,103	51,209,103	无
汕头市明光投资有限公司	境内非国有法人	0.40	50,988,612			无
国机财务有限责任公司	国有法人	0.40	50,853,485	50,853,485	50,853,485	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		
香港中央结算(代理人)有限公司		2,965,889,500		境外上市外资股		2,965,889,500
深圳丰驰投资有限公司		907,778,942		人民币普通股		907,778,942
申能(集团)有限公司		489,892,122		人民币普通股		489,892,122
汕头市明光投资有限公司		50,988,612		人民币普通股		50,988,612
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
上海国际信托有限公司		14,932,800		人民币普通股		14,932,800
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		7,634,895		人民币普通股		7,634,895
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金		4,562,259		人民币普通股		4,562,259
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红		4,378,711		人民币普通股		4,378,711
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金		3,547,420		人民币普通股		3,547,420
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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海电气(集团)总公司	7,409,088,498	2011年12月5日	7,409,088,498	股东承诺
2	西部建元控股有限公司	104,000,000	2011年5月16日	104,000,000	股东承诺
3	云南省城市建设投资有限公司	56,877,667	2011年5月16日	56,877,667	股东承诺
4	湖南省轻工盐业集团有限责任公司	53,000,000	2011年5月16日	53,000,000	股东承诺

5	无锡市新宝联投资有限公司	51,209,103	2011年5月16日	51,209,103	股东承诺
6	国机财务有限责任公司	50,853,485	2011年5月16日	50,853,485	股东承诺

## 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。

## 五、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

2010年2月3日，公司第二届董事会第三十一次会议决议，任命朱斌先生担任公司首席运营官，任期自2010年2月3日起至2010年11月16日止。

## 六、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，尽管中国宏观经济逐步回暖，但全球经济仍未完全摆脱金融危机的影响，装备制造业市场的复苏还有待时日。面对复杂的宏观环境和经济形势，公司沉着应对，积极提高集团整体盈利水平，加快核心业务发展，稳步推进产业结构调整，使集团保持了平稳健康的发展。报告期内集团实现销售收入人民币 304.63 亿元，较去年同期增长 9.3 个百分点。

**新能源板块：**作为公司未来重点发展的核心业务领域，报告期内保持稳步发展势头。报告期末，公司核电核岛设备在手订单已突破人民币 180 亿元，公司的核电核岛产品覆盖了所有中国市场在建核电项目。报告期内，公司风电机组销售收入达 10.04 亿元，同比增长 57.1%，由公司核心技术团队自主开发 3.6 兆瓦海上风机已经成功下线，为公司进军海上风机市场奠定了坚实的基础。2010 年上半年，新能源板块实现销售收入 35.04 亿元，比上年同期增长 7.9%；毛利率为 14.8%，比上年同期增长 0.5 个百分点，主要是由于公司上半年核电核岛业务销售增加产生规模效益；营业利润为 2.00 亿元，比上年同期下降 9.1%，主要原因是随着风电销售规模扩大，相关销售费用相应增加。

**高效清洁能源板块：**公司继续致力于产品升级，提高产品核心竞争力。报告期内，公司着力发展以超超临界为代表的高效清洁火电设备，全面开展 1200 兆瓦级火电技术研发；公司拥有自主知识产权的国内首台 IGCC 已经开工。同时，公司 1.7 米汽轮机长叶片技术开发取得重大进展，并完成了三代核电 AP1000 桃花江项目低压气动设计、结构强度设计等系列工作。受益于国家电网建设，报告期内公司的输配电业务取得了良好的发展，实现收入同比增长 16.6%。2010 年上半年，高效清洁能源板块实现销售收入 127.17 亿元，比上年同期增长 2.4%；毛利率为 19.3%，比上年同期增长 3.3 个百分点，主要是由于公司上半年销售的产品结构中毛利率较高的产品比重较高，以及公司积极采取的成本管理措施发挥作用；营业利润为 9.04 亿元，比上年同期增长 4.4%，主要原因是毛利率的上升。

**工业装备板块：**该板块内的电梯、电机、机床、印刷包装机械及轨道交通等主要产品，均属受宏观环境影响较大的产业，但公司的这些产品大多已进入市场成熟周期，其稳定的销售收入和营业利润为公司创造了良好的现金流，同时承担了公司完善产业结构的战略作用。2010 年上半年，工业装备板块实现销售收入 92.37 亿元，比上年同期增长 21.6%，主要是由于电梯产品销售收入增长所致；毛利率为 19.6%，与上年同期基本持平；营业利润为 5.80 亿元，比上年同期增长 5.5%，主要原因是收入增长。

**现代服务业板块：**我们的服务业充分依托装备制造业，服务业的发展进一步提升装备制造业的发展。我们的服务业以新技术新装备为支撑，目前正处于稳步增长阶段。报告期末，公司的电站 EPC 业务在

手订单突破 660 亿元，海外工程施工人员逾 2000 名，并不断向海外相对发达国家（地区）市场拓展。在金融服务领域，集团下属财务公司继续发挥功能性专业平台作用，为集团的产业发展提供全方位的金融服务支持。2010 年上半年，现代服务业板块实现销售收入 54.68 亿元，比上年同期下降 4.7%；毛利率为 8.0%，比上年同期增长 2.5 个百分点，主要是由于本期销售构成中毛利率较高的项目比重较高；营业利润为 3.25 亿元，比上年增长 33.1%，主要原因是毛利率同比提高所致。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

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	3,504	2,985	14.8	7.9	7.2	0.5 个百分点
高效清洁能源	12,717	10,265	19.3	2.4	-1.6	3.3 个百分点
工业装备	9,237	7,423	19.6	21.6	22.9	-0.8 个百分点
现代服务业	5,468	5,029	8.0	-4.7	-7.2	2.5 个百分点
其他业务	1,399	1,245	11.0	-18.4	-21.2	3.2 个百分点
抵销	-1,862	-1,841				
合计	30,463	25,106	17.6	9.3	7.3	1.6 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 246 百万元。

### 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(%)
国内	25,024	8.1
海外	5,439	15.1
合计	30,463	9.3

### 3、主要报表项目变动情况分析

#### （1）利润表项目

单位：百万元 币种：人民币

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比变化
营业收入	30,463	27,872	9.3%
销售费用	896	718	24.8%
管理费用	2,409	1,964	22.7%
资产减值损失	169	18	838.9%
投资收益	501	471	6.4%
利润总额	2,317	2,249	3.0%
净利润	1,998	1,983	0.8%
归属于母公司股东净利润	1,420	1,410	0.7%

1.1 销售费用同比增长 24.8%，主要是随着营业收入的增长，特别是大型工程项目的增加，相应的市场拓展费用随之上升。

1.2 管理费用同比增长 22.7%，主要是公司上半年继续加大关键产品和配套件的研发力度所致。

1.3 资产减值损失同比增加 838.9%，主要是随着销售规模的扩大及国家货币政策收紧，公司根据相关会计政策计提的应收账款坏账准备增加。

## (2) 资产负债表项目

单位:百万元 币种:人民币

项目	期末数	占总资产比例	期初数	占总资产比例
资产项目				
货币资金	22,186	23.3%	17,480	19.5%
应收账款	16,478	17.3%	13,614	15.2%
存货	19,305	20.3%	20,193	22.5%
其他流动资产	4,811	5.1%	6,572	7.3%
负债项目				
短期借款	197	0.2%	744	0.8%
应付账款	15,506	16.3%	12,818	14.3%
预收账款	29,967	31.5%	31,721	35.4%
其他流动负债	6,322	6.6%	5,000	5.6%
长期借款	1,393	1.5%	1,418	1.6%
负债合计	62,583	65.8%	60,562	67.6%
所有者权益合计	32,579	34.2%	29,064	32.4%
资产合计	95,162	100.0%	89,626	100.0%

2.1 货币资金增加, 主要是因为公司在上半年完成非公开发行 A 股股票, 募集资金净额约 21.77 亿元; 另外, 公司还在上半年出售了部分财务性投资。

2.2 应收账款增加, 一方面, 是因为质保金随着销售规模的扩大而增加, 另一方面, 是受到国家货币政策紧缩影响, 货款回收期有所延长。

2.3 其他流动资产减少, 主要是因为公司上半年出售部分财务性投资所致。

2.4 应付账款增加, 主要是随着公司生产规模扩大, 采购有所增加。

2.5 其他流动负债增加, 主要是因为公司下属财务公司吸收的关联方存款有所增加。

2.6 所有者权益增加, 主要是因为公司在上半年完成非公开发行 A 股股票以及未分配利润增加。

## (3) 现金流量表项目

单位:百万元 币种:人民币

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减
年初现金及现金等价物余额	12,605	10,475	2,130
经营活动现金流量净额	578	2,959	-2,381
投资活动现金流量净额	1,052	355	697
筹资活动现金流量净额	2,483	-1,200	3,683
汇率变动对现金的影响	-44	3	-47
现金及现金等价物净增加	4,069	2,117	1,952
年末现金及现金等价物余额	16,674	12,592	4,082

3.1 经营活动现金流量净额同比减少 23.81 亿元, 主要是受国家紧缩货币政策的影响, 货款回收速度放缓所致, 此外, 公司上半年支付的相关税费同比也有所增加。

3.2 投资活动现金流量净额同比增加 6.97 亿元, 主要是公司在上半年转让子公司股权收到股权转让款增加。

3.3 筹资活动现金流量净额同比增加 36.83 亿元, 主要是公司上半年完成非公开发行公司 A 股股票, 募集资金净额约 22 亿元。

4、公司在经营中出现的问题与困难

4.1 装备制造业受宏观经济周期性波动和电力行业投资波动影响的风险

对策：公司一方面通过产品结构升级和企业内部的管理增效，重点发展新能源、高效清洁能源等大型设备，促进公司及时占据行业高端市场，力争保持销售增长，进一步加大利润率上升空间；另一方面，公司通过开拓国际市场和继续做大服务产业，保持在印度和越南等东南亚国家、非洲、中东等市场继续稳步发展，积极拓展新的海外市场，平滑宏观经济周期性波动和国内电力行业投资波动可能对公司造成的不利影响。

4.2 生产要素价格上涨影响公司盈利能力的风险

对策：公司将立足低碳经济，打造中国装备业的龙头企业，巩固自身的优势产业，在火电设备、核电设备、大型铸锻件、电梯、电机、磨床等产业领域保持行业龙头的地位，不断提升能力，消化变动因素，形成倒逼机制，转变发展方式，不断提高公司的综合竞争力，尽可能降低生产要素价格上涨对公司造成的不利影响。

4.3 汇率波动对公司海外业务经营带来的风险

对策：对此，公司已经采取了多种措施防范汇率风险，如通过远期结售汇锁定汇率风险；在成本与效益原则下，适当提高采购业务中外币支付比例，缩小外汇敞口；自 2009 年 7 月完成首笔跨境贸易人民币结算业务后，继续积极推进人民币跨境结算业务，降低汇率波动风险。

4.4 关键原材料、配套件采购的风险

对策：公司正在大力发展与新能源、高效清洁能源相关的风电、核电、大容量高参数火电机组，但是，目前，国内外市场与之相关的关键原材料、配套件非常紧缺，采购难度大、成本高。公司一方面加大大部分关键配套件的研发投入，争取自主生产，另一方面，积极寻求与主要供应商的战略合作，锁定所需的战略资源。

(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 A 股股票	22.21	0	0	21.85	公司募集资金三方存储专户

报告期内，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 0.02 亿元，尚未支付的发行费用为 0.06 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	报告期内预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动器	否	3.70	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用

构扩能技术改造项目（二期）										
450 吨电渣炉技术改造项目	否	1.10	0	是	建设中	无	无	是	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	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
百万千瓦级核电汽轮机低压焊接转子技术改造项目	否	2.05	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
百万级核电套装转子技术改造项目（核准名称为“百万千瓦级核电套装转子技术改造项目”）	否	1.00	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
核电冷凝器重型装配厂房技术改造项目	否	0.60	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
新建风电临港基地一期建设项目（核准名称为“风电临港基地建设项目”）	否	3.14	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
风机设计分析软件引进及培训项目	否	1.10	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
2MW 和 3.6MW 风机研制项目	否	2.79	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
风电工程技术研究中心建设项目	否	0.50	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
机床产品、产能升级改造项目（核准名称为“大型数控精密磨床产品升级技术改造项目”）	否	1.50	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
重型燃气轮机扩大产能技改项目	否	5.54	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用

定子整体真空压力浸渍 (GVPI) 绝缘处理技术改造项目	否	1.52	0	是	建设中	无	无	是	不适用	不适用
补充营运资金	否	不超过8亿元	0	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：截止至 2010 年 6 月 30 日，公司的募集资金投资项目未发生变更。经公司 2010 年 8 月 20 日第二届三十八次董事会审议并批准，公司董事会根据股东大会的授权调整募集资金投资项目的具体安排，不再使用募集资金投资百万千瓦级核电汽轮机低压焊接转子技术改造项目、百万级核电套装转子技术改造项目、重型燃气轮机扩大产能技改项目及定子整体真空压力浸渍 (GVPI) 绝缘处理技术改造项目等四个项目；补充公司营运资金 4.32 亿元。此外，将风电临港基地建设项目中海上风机总装基地的实施地点调整至江苏省东台市城东新区，除海上风机总装基地建设地点调整之外，风电临港基地建设项目项目主要建设内容不变。

### 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司收购上海电气森瑞克斯电力电子有限公司外方 24% 股权	1,601	已完成	162
组建上海电气(无锡)锻压有限公司	13,770	已完成	筹建中
组建上海电气输配电控制技术有限公司	8,500	尚在办理中	不适用
收购上海电气风电设备有限公司 9.33% 股权	4,100	尚在办理中	不适用

## 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，公司法人治理结构基本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 2009 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七次董事会会议，董事会会议的召集、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银行及其他债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，与其积极合作，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

根据《证券发行与承销管理办法》等规定，为尽快实施完成公司非公开发行 A 股股票，公司对二届三十四次董事会审议通过的 2009 年度利润分配预案进行了修改，修改后的利润分配预案是：暂不进行 2009 年度利润分配。与此同时，公司承诺，将根据法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定在 2010 年中期提出新的利润分配预案，新预案中每股分配现金股利金额将不低于原利润分配预案中的每股分配现金股利金额，公司承诺尽快召开董事会、股东大会审议并实施。修改后的公司 2009 年度利润分配议案已经公司 2009 年度股东大会审议通过。

## (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

于 2010 年 8 月 20 日，本公司第二届第三十八次董事会审议通过 2010 年度中期利润分配预案，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 0.0589 元（含税），共派发股利人民币 755,312 千元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。

## (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

请详见本章“（二）报告期实施的利润分配方案执行情况”及“（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案”相关内容。

## (五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (七) 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	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600642	申能股份	2,800,000	0.06	13,860,000		-6,624,000	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	9,122,809	0.01	33,062,885		-11,665,178	可供出售金融资产	购买
600000	浦发银行	767,760	0.02	33,738,461		-7,652,219	可供出售金融资产	购买

600845	宝信软件	4,912,000	0.51	35,842,500		-6,763,500	可供出售金融资产	购买
600610	SST中纺	760,000	0.1	4,338,048		-586,872	可供出售金融资产	购买
600643	爱建股份	163,400	0.01	565,150		-305,527	可供出售金融资产	购买
600082	海泰发展	270,000	0.05	1,649,700		-1,060,020	可供出售金融资产	购买
600618	氯碱化工	1,240,008	0.03	2,002,308		-924,924	可供出售金融资产	购买
600633	*ST白猫	7,471,992	1.44	15,951,936		-1,336,632	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商A	353,609	0.03	2,160,445		-56,697	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,399,200	0.09	3,247,200		-1,148,400	可供出售金融资产	购买
合计		29,260,778	/	146,418,633		-38,123,969	/	/

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
申银万国	10,956,465	13,377,132	0.34	8,855,000	2,827,656		长期股权投资	购买
合计	10,956,465	13,377,132	/	8,855,000	2,827,656		/	/

## (八) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 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
XANTREX TECHNOLOGY INC	上海电气森瑞克斯电力电子有限公司 24%股权	2010年5月20日	1,601	162	不适用	否	以评估值为基础	是	是	0.1	无
中国华电工程(集团)有限公司	上海电气风电设备有限公司 9.33%股权	相关资产产权过户尚在办理过程中	4,100	不适用	不适用	否	以评估值为基础	否	否	不适用	无

## 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	预计出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海自动化仪表股份有限公司	公司下属子公司上海轨道交通设备发展有限公司所拥有的综合监控系统资产	相关资产产权过户尚在办理过程中	336	不适用	28	是	以评估值为基准	否	否	不适用	母公司的控股子公司
上海电气(集团)总公司	公司下属全资子公司上海起重运输机械厂有限公司 100%股权	2010年7月2日	30,009	-1,760	16,003	是	以评估值为基准	是	是	不适用	母公司

中国北车股份有限公司	公司所持有的上海轨道交通设备发展有限公司 44.79% 股权	相关资产产权过户尚在办理过程中	36,509	不适用	11,085	否	以评估值为基准	否	否	不适用	无
------------	--------------------------------	-----------------	--------	-----	--------	---	---------	---	---	-----	---

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

(九/1) 日常关联交易

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、房屋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、房屋租赁等日常关联交易签署了框架协议，并对公司及公司下属企业与电气总公司及其下属企业 2010 年全年各项关联交易金额进行了预测。

2010 年公司与电气总公司及其下属企业的日常关联交易预测金额与实际发生金额如下：

项目	2010 年预计金额（万元）	2010 年 1-6 月实际发生金额（万元）
向电气总公司采购	267,000	49,363
向电气总公司销售	360,000	24,340
接受电气总公司的综合服务	7,000	938
向电气总公司租赁土地	3,500	1,263
向电气总公司租赁房屋	2,000	31

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、房屋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，并对公司下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”）与电气总公司及其下属企业 2010 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下属企业提供存款服务，接受电气总公司及其下属企业于财务公司存款。截至 2010 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 520,000 万元。

财务公司对电气总公司及其下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 2010 年 6 月 30 日止，电气总公司及其下属企业存放于财务公司的每日资金(包括利息)未超过股东大会批准的年度上限。此外，2010 年 1-6 月，电气总公司及其下属企业从财务公司取得的存款利息约为人民币 543 万元。

(2) 贷款服务

财务公司向电气总公司及其下属企业提供贷款服务，并按电气总公司及其下属企业所提交的票据面值付款。截至 2010 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 300,000 万元。

财务公司就电气总公司及其下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 2010 年 6 月 30 日止，财务公司向电气总公司及其下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，2010 年 1-6 月，财务公司向电气总公司及其下属

企业提供的贷款及购买贴现票据的利息收入为人民币 3,184 万元。

### 3、与广东珠江投资控股集团有限公司关于销售的关联交易

于 2010 年 2 月 3 日,公司与公司发起人之一广东珠江投资控股集团有限公司(下称“广东珠江”)订立销售框架协议,据此,公司同意向广东珠江及其关连人士(下称“广东珠江集团”)销售公司的若干发电设备及产品。截至 2010 年 12 月 31 日止年度经董事会批准的年度上限为人民币 45,000 万元。

销售框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。定价基础为:中国政府指定的价格(如有);如无政府定价,则为不低于中国政府定价指引或定价建议厘定的水平(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。

2010 年 1-6 月,本公司向广东珠江集团销售共计人民币 18,899.7 万元。

#### (九/2) 非持续性关联交易

##### 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 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	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海自动化仪表股份有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	公司下属子公司上海轨道交通设备发展有限公司所拥有的综合监控系统资产	以交易的评估值为基准	308	336	336	不适用	现金结算	尚在办理相关手续
上海电气(集团)总公司	母公司	股权转让	公司将所持有的上海起重运输机械厂有限公司 100%股权转让给上海电气(集团)总公司	以交易的评估值为基准	14,005	30,009	30,009	不适用	现金结算	16,004

(十) 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	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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	4,903,006.5	2009年10月22日	2009年10月21日	2010年10月21日	连带责任担保	否	否	0	否	否	联营公司
上海重型机器锻件厂	全资子公司	上海上重环保设备工程有限公司	3,000,000	2009年4月22日	2009年4月22日	2010年4月21日	连带责任担保	是	否	0	否	否	联营公司

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	86,808,552	2008年8月8日	2008年8月8日	2011年9月30日	连带责任担保	否	否	0	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							48,946,089.89						
报告期末担保余额合计(A)（不包括对子公司的担保）							45,946,089.89						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							3,574,428,971.57						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							3,326,096,464.47						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额(A+B)							3,372,042,554.36						
担保总额占公司净资产的比例(%)							12.98%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							0						
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)							1,518,417,351.56						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							0						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							1,518,417,351.56						

注：

经公司董事会审议批准，报告期内，公司下属子公司上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）为公司及下属子公司、为公司控股股东上海电气（集团）总公司（以下简称“电气总公司”）及下属子公司、为公司或电气总公司的联营企业出具的保函金额均在公司董事会审批额度内，至2010年6月30日，财务公司保函余额为人民币879,770,637.01元，其中：为公司及下属子公司出具保函为人民币875,653,573.01元，为电气总公司及其下属子公司出具保函为人民币1,345,394.00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2,771,670.00元。

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十一) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 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
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所

(十三) 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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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
公司转让所持有的上海轨道交通设备发展有限公司 44.79%股权的公告	上海证券报 B14 版、中国证券报 D004 版、证券时报 D12 版	2010 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
公司二届三十三次董事会决议公告	上海证券报 24 版、中国证券报 A12 版、证券时报 C2 版	2010 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票获发审会通过公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 B01 版、证券时报 B9 版	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
公司股东股票质押公告	上海证券报 B25 版、中国证券报 B01 版、证券时报 D16 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
公司二届三十四次董事会决议公告、二届十次监事会决议公告及公司调整 2010 年度对外担保额度的公告	上海证券报 16 版、中国证券报 C025 版、证券时报 B53 版	2010 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票获证监会批复公告	上海证券报 B120 版、中国证券报 B08 版、证券时报 D17 版	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
公司关于修改利润分配方案的公告	上海证券报 32 版、中国证券报 A16 版、证券时报 C10 版	2010 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会通知公告	上海证券报 B14 版、中国证券报 B013 版、证券时报 D4 版	2010 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行 A 股发行结果公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 A32 版、证券时报 B8 版	2010 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司股东质押股票公告	上海证券报 30 版、中国证券报 B009 版、证券时报 B9 版	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
公司股东大会决议公告	上海证券报 B8 版、中国证券报 B012 版、证券时报 D4 版	2010 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn

公司股东股票质押公告	上海证券报 17 版、中国证券报 B016 版、证券时报 B12 版	2010 年 6 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
------------	------------------------------------	-----------------	--

**上海电气集团股份有限公司**

**未经审核中期财务报表**

**2010年6月30日**

# 上海电气集团股份有限公司

---

## 目 录

未经审核中期财务报表		页 次
合并资产负债表		1 - 3
合并利润表		4 - 5
合并股东权益变动表		6 - 7
合并现金流量表		8 - 10
公司资产负债表		11 - 12
公司利润表		13
公司股东权益变动表		14 - 15
公司现金流量表		16 - 17
财务报表附注		18 - 158
附录 财务报表补充资料		
1. 非经常性损益明细表		159
2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表		160
3. 净资产收益率和每股收益		161

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表

2010年6月30日

人民币千元

资产	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	22,186,227	17,479,824
交易性金融资产	2	180,080	86,745
应收票据	3	2,209,035	2,041,120
应收股利	4	260,898	18,813
应收利息	5	-	5,274
应收账款	6	16,478,460	13,613,954
其他应收款	7	1,037,254	1,073,191
预付款项	8	9,099,286	8,885,959
存货	9	19,304,554	20,192,998
一年内到期的非流动资产	10	22,575	102,987
其他流动资产	11	<u>4,811,439</u>	<u>6,572,000</u>
流动资产合计		<u>75,589,808</u>	<u>70,072,865</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	12	310,343	410,711
长期应收款	13	15,670	15,548
长期股权投资	15	2,833,208	2,920,117
投资性房地产	16	137,573	141,539
固定资产	17	9,941,001	10,341,653
在建工程	18	2,262,344	1,936,594
无形资产	19	2,112,126	2,212,908
开发支出	19	15,839	9,931
商誉	20	77,068	77,068
长期待摊费用	21	68,559	57,172
递延所得税资产	22	900,872	908,286
其他非流动资产	24	<u>898,040</u>	<u>521,690</u>
非流动资产合计		<u>19,572,643</u>	<u>19,553,217</u>
资产总计		<u>95,162,451</u>	<u>89,626,082</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2010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>2010年6月30日</u>	<u>2009年12月31日</u>
流动负债			
短期借款	25	196,500	744,098
交易性金融负债	26	34,752	9,443
应付票据	27	1,174,140	1,580,267
应付账款	28	15,506,016	12,818,416
预收款项	29	29,967,080	31,720,710
应付职工薪酬	30	1,262,181	1,277,525
应交税费	31	1,106,354	1,555,319
应付利息	32	23,162	3,478
应付股利	33	466,869	100,752
其他应付款	34	2,858,995	2,297,273
一年内到期的非流动负债	35	452,589	382,433
其他流动负债	36	<u>6,321,520</u>	<u>5,000,291</u>
流动负债合计		<u>59,370,158</u>	<u>57,490,005</u>
非流动负债			
长期借款	37	1,393,218	1,418,404
应付债券	38	1,000,000	1,000,000
长期应付款	39	17,901	23,997
专项应付款	40	42,532	21,559
递延所得税负债	22	336,357	463,437
其他非流动负债	41	<u>423,560</u>	<u>145,061</u>
非流动负债合计		<u>3,213,568</u>	<u>3,072,458</u>
负债合计		<u>62,583,726</u>	<u>60,562,463</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2010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>2010年6月30日</u>	<u>2009年12月31日</u>
股东权益			
股本	42	12,823,627	12,507,686
资本公积	43	3,910,900	2,144,131
盈余公积	44	2,061,359	2,028,200
未分配利润	45	7,183,326	5,820,668
外币报表折算差额		<u>(9,988)</u>	<u>(25,841)</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>25,969,224</u>	<u>22,474,844</u>
少数股东权益		<u>6,609,501</u>	<u>6,588,775</u>
股东权益合计		<u>32,578,725</u>	<u>29,063,619</u>
负债和股东权益总计		<u>95,162,451</u>	<u>89,626,082</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

第1页至第158页的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2010年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注五	2010年6月30日	2009年6月30日
营业收入	46	30,463,087	27,871,801
减：营业成本	46	25,106,327	23,401,825
营业税金及附加	47	124,391	73,526
销售费用		896,349	718,364
管理费用		2,409,222	1,964,163
财务费用	48	52,393	(28,711)
资产减值损失	49	168,670	17,897
加：公允价值变动损失	50	(21,899)	(12,130)
投资收益	51	500,683	470,527
其中：对联营企业的投资收益		314,849	286,360
对合营企业的投资收益		55,204	22,280
营业利润		2,184,519	2,183,134
加：营业外收入	52	149,531	78,776
减：营业外支出	53	17,356	12,495
其中：非流动资产处置损失		11,346	5,621
利润总额		2,316,694	2,249,415
减：所得税费用	54	318,223	266,652
净利润		1,998,471	1,982,763
归属于母公司股东的净利润		1,419,713	1,409,590
其中：同一控制下企业合并中			
被合并方合并前净亏损		-	(497)
少数股东损益		578,758	573,173
		1,998,471	1,982,763

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并利润表(续)

截至2010年6月30日止6个月期间

人民币千元

---

	附注五	2010年6月30日	2009年6月30日
每股收益	55		
基本每股收益		<u>0.1130</u>	<u>0.1127</u>
稀释每股收益		<u>0.1130</u>	<u>0.1127</u>
其他综合收益	56	<u>(129,134)</u>	<u>25,165</u>
综合收益总额		<u>1,869,337</u>	<u>2,007,928</u>
其中:			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>1,334,137</u>	<u>1,428,618</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>535,200</u>	<u>579,310</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海电气集团股份有限公司

## 合并股东权益变动表

截至2010年6月30日止6个月期间

人民币千元

附注五	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、上年年末及本年初余额	12,507,686	2,144,131	2,028,200	5,820,668	(25,841)	22,474,844	6,588,775	29,063,619	
二、本年增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	1,419,713	-	1,419,713	578,758	1,998,471	
(二) 其他综合收益	-	(101,429)	-	-	15,853	(85,576)	(43,558)	(129,134)	
综合收益总额	-	(101,429)	-	1,419,713	15,853	1,334,137	535,200	1,869,337	
(三) 股东投入和减少资本									
1.发行人民币流通股	315,941	-	-	-	-	315,941	-	315,941	
2.股本溢价	-	1,860,906	-	-	-	1,860,906	-	1,860,906	
3.吸收合并	-	4,928	(4,928)	-	-	-	-	-	
4.其他	-	2,364	-	-	-	2,364	2,636	5,000	
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积	44、45	-	-	38,087	(38,087)	-	-	-	
3.对子公司少数股东的分配		-	-	-	-	-	(507,469)	(507,469)	
4.提取职工奖励及福利基金	45	-	-	(18,968)	-	(18,968)	(9,641)	(28,609)	
三、2010年6月30日余额	<u>12,823,627</u>	<u>3,910,900</u>	<u>2,061,359</u>	<u>7,183,326</u>	<u>(9,988)</u>	<u>25,969,224</u>	<u>6,609,501</u>	<u>32,578,725</u>	

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2009年6月30日止6个月期间

人民币千元

附注五	归属于母公司股东权益						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	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	12,507,686	1,914,594	1,836,835	5,080,508	(17,954)	21,321,669	6,513,684	27,835,353
1.同一控制下企业合并	-	161,495	-	(20,817)	-	140,678	-	140,678
二、本年年初余额	12,507,686	2,076,089	1,836,835	5,059,691	(17,954)	21,462,347	6,513,684	27,976,031
三、本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	1,409,590	-	1,409,590	573,173	1,982,763
(二) 其他综合收益	-	37,944	-	-	(18,916)	19,028	6,137	25,165
综合收益总额	-	37,944	-	1,409,590	(18,916)	1,428,618	579,310	2,007,928
(三) 股东投入和减少资本								
1.同一控制下企业合并	-	(156,368)	-	-	-	(156,368)	-	(156,368)
2.吸收合并	-	-	(248,750)	248,750	-	-	-	-
3.其他	-	5,876	-	20,913	-	26,789	-	26,789
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积	44、45	-	64,287	(64,287)	-	-	-	-
3.对子公司少数股东的分配		-	-	(1,463,399)	-	(1,463,399)	(622,534)	(2,085,933)
4.提取职工奖励及福利基金	45	-	-	(31,672)	-	(31,672)	(16,220)	(47,892)
四、本年年末余额	<u>12,507,686</u>	<u>1,963,541</u>	<u>1,652,372</u>	<u>5,179,586</u>	<u>(36,870)</u>	<u>21,266,315</u>	<u>6,454,240</u>	<u>27,720,555</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海电气集团股份有限公司

## 合并现金流量表

2010年6月30日

人民币千元

---

	<u>附注五</u>	<u>2010年6月30日</u>	<u>2009年6月30日</u>
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,026,377	31,132,006
收到的税费返还		446,658	508,761
收到其他与经营活动有关的现金	57	<u>601,788</u>	<u>195,274</u>
经营活动现金流入小计		<u>31,074,823</u>	<u>31,836,041</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,031,536	24,036,431
支付给职工以及为职工支付的现金		2,011,063	1,900,831
支付的各项税费		2,346,639	1,534,838
支付其他与经营活动有关的现金	57	<u>2,107,444</u>	<u>1,404,893</u>
经营活动现金流出小计		<u>30,496,682</u>	<u>28,876,993</u>
经营活动产生的现金流量净额	58	<u>578,141</u>	<u>2,959,048</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

2010年6月30日

人民币千元

	<u>附注五</u>	<u>2010年6月30日</u>	<u>2009年6月30日</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,151,948	1,656,244
取得投资收益收到的现金		415,369	417,268
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		184,292	1,623
出售子公司及其他营业单位收到 的现金净额		365,000	-
收到其他与投资活动有关的现金	57	<u>738,235</u>	<u>496,817</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,854,844</u>	<u>2,571,952</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		850,014	807,588
投资支付的现金		258,798	233,953
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额		-	166,760
支付其他与投资活动有关的现金	57	<u>693,445</u>	<u>1,008,666</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,802,257</u>	<u>2,216,967</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>1,052,587</u>	<u>354,985</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

2010年6月30日

人民币千元

	附注五	2010年6月30日	2009年6月30日
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,182,750	-
取得借款收到的现金		172,293	371,221
收到其他与筹资活动有关的现金	57	<u>788,401</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计		<u>3,143,444</u>	<u>371,221</u>
偿还债务支付的现金		465,792	637,120
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,890	777,450
其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润		141,352	75,232
支付其他与筹资活动有关的现金	57	<u>5,904</u>	<u>156,473</u>
筹资活动现金流出小计		<u>660,586</u>	<u>1,571,043</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>2,482,858</u>	<u>(1,199,822)</u>
四、汇率变动对现金的影响			
		<u>(44,134)</u>	<u>3,496</u>
五、现金及现金等价物净增加			
加：年初现金及现金等价物余额		4,069,452	2,117,707
同一控制下企业合并 对年初数的影响		12,604,880	10,451,673
		<u>-</u>	<u>22,908</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	58	<u>16,674,332</u>	<u>12,592,288</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

资产负债表

2010年6月30日

人民币千元

资产	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产			
货币资金		9,885,838	8,318,623
交易性金融资产		22,297	39,564
应收票据		766,851	333,672
应收账款	1	9,051,273	7,940,427
预付款项		19,186,433	20,348,035
应收利息		4,263	4,325
应收股利		419,995	127,074
其他应收款	2	890,911	812,590
存货		152,363	253,501
其他流动资产		<u>1,307,700</u>	<u>1,020,000</u>
流动资产合计		<u>41,687,924</u>	<u>39,197,811</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		6,198	7,959
长期股权投资	3	13,888,728	14,104,350
固定资产		203,437	170,711
在建工程		565,375	429,270
无形资产		87,633	85,996
递延所得税资产		<u>208,360</u>	<u>165,452</u>
非流动资产合计		<u>14,959,731</u>	<u>14,963,738</u>
资产总计		<u>56,647,655</u>	<u>54,161,549</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

资产负债表(续)

2010年6月30日

人民币千元

<u>负债及股东权益</u>	<u>附注十一</u>	<u>2010年6月30日</u>	<u>2009年12月31日</u>
流动负债			
短期借款		350,000	300,000
应付账款		12,188,959	10,910,534
预收款项		22,183,628	24,313,400
应付职工薪酬		222,767	193,192
应交税费		(26,887)	199,226
应付股利		5,593	5,631
其他应付款		1,152,111	938,172
一年内到期的非流动负债		11,087	10,846
其他流动负债		<u>134,377</u>	<u>132,472</u>
流动负债合计		<u>36,221,635</u>	<u>37,003,473</u>
非流动负债			
长期借款		2,727	2,727
专项应付款		-	182
其他非流动负债		<u>28,615</u>	<u>22,510</u>
非流动负债合计		<u>31,342</u>	<u>25,419</u>
负债合计		<u>36,252,977</u>	<u>37,028,892</u>
股东权益			
股本		12,823,627	12,507,686
资本公积		3,522,287	1,663,084
盈余公积		582,630	582,630
未分配利润		<u>3,466,134</u>	<u>2,379,257</u>
股东权益合计		<u>20,394,678</u>	<u>17,132,657</u>
负债及股东权益总计		<u>56,647,655</u>	<u>54,161,549</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

利润表

截至2010年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注十一	2010年6月30日	2009年6月30日
营业收入	4	14,456,469	13,483,204
减：营业成本	4	13,764,438	13,059,160
营业税金及附加		3,083	110
销售费用		196,846	142,537
管理费用		251,622	205,352
财务费用		(23,013)	(23,788)
资产减值损失		110,239	28,260
加：公允价值变动损益		(17,266)	-
投资收益	5	921,107	1,974,676
其中：对联营企业的投资收益		160,494	13,855
对合营企业的投资收益		(4,542)	-
营业利润		1,057,095	2,046,249
加：营业外收入		52,975	20,108
减：营业外支出		1,004	440
其中：非流动资产处置损失		933	5
利润总额		1,109,066	2,065,917
减：所得税费用		22,189	(7,290)
净利润		<u>1,086,877</u>	<u>2,073,207</u>
其他综合收益		(1,703)	4,241
综合收益总额		<u>1,085,174</u>	<u>2,077,448</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

股东权益变动表

截至2010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、上年年末及 本年初余额	12,507,686	1,663,084	582,630	2,379,257	17,132,657
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	1,086,877	1,086,877
(二) 其他综合收益	-	(1,703)	-	-	(1,703)
综合收益总额	-	(1,703)	-	1,086,877	1,085,174
(三) 股东投入和减少资本					
1. 发行人民币普通股	315,941	1,860,906	-	-	2,176,847
三、2010年6月30日余额	<u>12,823,627</u>	<u>3,522,287</u>	<u>582,630</u>	<u>3,466,134</u>	<u>20,394,678</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2009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、上年年末及 本年初余额	12,507,686	5,490,355	335,100	1,614,894	19,948,035
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	2,073,207	2,073,207
(二) 其他综合收益	-	4,241	-	-	4,241
综合收益总额	-	4,241	-	2,073,207	2,077,448
(三) 吸收合并子公司		(4,200,995)			(4,200,995)
(四) 利润分配					
1.对股东的分配	-	-	-	(1,463,399)	(1,463,399)
三、本年年末余额	<u>12,507,686</u>	<u>1,293,601</u>	<u>335,100</u>	<u>2,224,702</u>	<u>16,361,089</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

现金流量表

2010年6月30日

人民币千元

	附注十一	2010年6月30日	2009年6月30日
<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		11,291,622	15,560,076
收到的税费返还		321,299	394,458
收到其他与经营活动有关的现金		<u>278,987</u>	<u>283,522</u>
经营活动现金流入小计		<u>11,891,908</u>	<u>16,238,056</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,070,291	13,342,926
支付给职工以及为职工支付的现金		79,997	63,030
支付的各项税费		331,610	78,240
支付其他与经营活动有关的现金		<u>505,834</u>	<u>460,148</u>
经营活动现金流出小计		<u>12,987,732</u>	<u>13,944,344</u>
经营活动产生的现金流量净额	6	<u>(1,095,824)</u>	<u>2,293,712</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		263,933	10,679
取得投资收益收到的现金		807,333	454,998
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		128,700	194
处置子公司收到的现金		270,000	-
收到其他与投资活动有关的现金		<u>-</u>	<u>78,274</u>
投资活动现金流入小计		<u>1,469,966</u>	<u>544,145</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		395,970	14,824
投资支付的现金		617,169	334,058
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		<u>-</u>	<u>156,368</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,013,139</u>	<u>505,250</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>456,827</u>	<u>38,895</u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

上海电气集团股份有限公司

现金流量表(续)

2010年6月30日

人民币千元

	附注十一	2010年6月30日	2009年6月30日
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,182,750	-
取得借款收到的现金		<u>350,000</u>	<u>50,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>2,532,750</u>	<u>50,000</u>
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,813	702,218
偿还借款所支付的现金		300,000	151,455
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>5,904</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流出小计		<u>310,717</u>	<u>853,673</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>2,222,033</u>	<u>(803,673)</u>
四、汇率变动对现金的影响			
		<u>(15,821)</u>	<u>3,899</u>
五、现金及现金等价物净增加			
加：年初现金及现金等价物余额		1,567,215	1,532,833
注销输配电公司对期初数的影响		6,778,623	5,391,150
		<u>-</u>	<u>440,939</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	7	<u><u>8,345,838</u></u>	<u><u>7,364,922</u></u>

载于第18页至第158页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010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(“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(“广东珠江”)、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(“明光投资”)共同出资组建。同日,领取由上海工商行政管理局颁发的3100001007213号《企业法人营业执照》。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,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,有限公司整体变更为股份有限公司。同年9月29日,本公司换领变更后的《企业法人营业执照》。变更后注册资本人民币9,189,000,000.00元,业经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2004)第998号验资报告验证。

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,业经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2005)第688号验资报告验证。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

### 一、 本公司基本情况(续)

于2007年4月6日，电气总公司与明光投资签订股权转让协议，受让明光投资所持本公司356,920,287股股份；于2007年6月15日，电气总公司与福禧投资签订股权转让协议，受让福禧投资所持本公司917,780,877股股份；于2007年8月10日，广东珠江与其全资子公司深圳丰驰投资有限公司(“深圳丰驰”)签订股权转让协议，转让其所持本公司917,778,942股股份予深圳丰驰。

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。

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，业经安永华明会计师事务所以安永华明(2009)验字第60464432\_B01号验资报告验证，并于2009年6月5日换领由上海市工商行政管理局颁发的310000000086691号《企业法人营业执照》。

于2009年6月23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的批复》核准，于2010年5月13日，本公司非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315,940,255股。本次非公开发行完成后，本公司实收股本增至12,823,626,660股，业经安永华明会计师事务所以安永华明(2010)验字第60464432\_B01号验资报告验证。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

一、 本公司基本情况(续)

截至2010年6月30日止，本公司股本结构如下：

	持股数量(股)	持股比例(%)
有限售条件股份		
电气总公司	7,409,088,498	57.78
境内法人持股	<u>315,940,255</u>	<u>2.46</u>
	<u>7,725,028,753</u>	<u>60.24</u>
无限售条件股份		
香港上市外资股	2,972,912,000	23.18
人民币普通股	<u>2,125,685,907</u>	<u>16.58</u>
	<u>5,098,597,907</u>	<u>39.76</u>
	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>

本公司的最终控股股东为电气总公司。

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2010年8月20日决议批准。

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)**

**1. 财务报表的编制基础(续)**

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。下述附注二所列示的会计政策在本财务报表所涵盖的各会计期间一贯采用。

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。持有待售的非流动资产，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2010年6月30日的财务状况以及截至2010年6月30日止6个月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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

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。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的,确认或有对价,其后续计量影响商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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。

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。合并成本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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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2010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重大交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵销。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

6. 合并财务报表(续)

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。

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,所有者权益项目除“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,采用交易发生日的即期汇率折算。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所有者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,采用现金流量发生日即期汇率折算。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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

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。

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。

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：

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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)*

- (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。

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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要为远期外汇合同等。

*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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

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)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要为远期外汇合同。

*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、远期商品合约和利率互换，分别对外汇风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

衍生金融工具(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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)*

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*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。

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

本集团对应收款项，首先判断是否有减值现象，如有，则将账面价值减计至按原实际利润折现的预计未来现金流量的现值。对于回收性不可确定的应收款项，按照应收款项到期日及债务人的财务状况来预计未来现金流量。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项(续)

本集团对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备，计入当期损益。

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，并采用个别认定法及账龄法相结合的方法计提坏账准备。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。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、在途物资、自制半成品、已完工尚未结算的建造合同款、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。

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、其他直接费及应占的施工间接成本等。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)

2010年6月30日

人民币千元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(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。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。

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。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

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所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

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、27。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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)**

**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、27。

**14. 固定资产**

固定资产,是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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。

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:

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

14. 固定资产(续)

	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
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	5-10	0-10	9-20
办公及其他设备	3-5	0-10	18-33.33

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、27。

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、27。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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)

2010年6月30日

人民币千元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产

本集团的无形资产按成本进行初始计量,按其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。

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:

	使用寿命(年)
土地使用权	30-50
房屋使用权	20-30
技术转让费	10
计算机软件	10
专利和许可证	5-15
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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产(续)

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、27。

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：

	摊销期(年)
租入固定资产改良	5-10
改造费用	2-8
租赁费	5
装修支出	5
其他	2-5

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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产权利的(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

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)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

24. 所得税(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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。

27. 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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

27. 资产减值(续)

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资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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。

28. 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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

28. 职工薪酬(续)

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。

29. 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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

*收入确认(续)*

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，需要作出重大判断。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。

*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。

*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，需要作出重大判断。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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 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*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产,并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时,管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

*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。

*非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值,是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率,因此具有不确定性。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*开发支出*

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

*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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*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。

*物业、厂房和设备的预计可使用年限*

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。

三、 税项

1. 主要税种及税率

- |         |   |
|---------|---|
| 增值税     | — 按应税收入的17%、13%和6%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。                                 |
| 所得税     | — 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。                             |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

### 三、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文

本报告期内,本公司及下属一级子公司企业所得税税率及企业所得税优惠政策较上年没有发生重大变化。

本公司下属十七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。于2010年6月30日,已取得有效《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、上海重型机床厂有限公司、上海轨道交通设备发展有限公司、上海交大泰阳绿色能源有限公司、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。根据《企业所得税法》以及国税函[2008]985号文规定,上述一级子公司于本年度减按15%税率计缴企业所得税。

根据《企业所得税法》及国发[2007]39号文规定,本公司下属下列一级子公司适用企业所得税过渡优惠政策:

	所得税税率(%)	税收优惠政策/批文
上海机电股份有限公司	22	注册于浦东新区的企业
上海电器进出口有限公司	22	注册于浦东新区的企业
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	12.5	注册于沿海开发区老市区生产型外商投资企业自2006年起两免三减半

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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	25

### 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出资投入的子公司</b>							
上海机电股份有限公司	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	王金生	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	有限责任公司	上海	张建国	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	有限责任公司	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	有限责任公司	上海	沈恭	制造业	107,886	销售电站锅炉工业锅炉及 电站设备	13338537-0
上海电气集团上海锅炉厂 有限公司(注1)							
上海电站辅机厂有限公司	有限责任公司	上海	朱斌	制造业	62,481	设计及生产汽轮配套器材 及辅助锅炉器材	13322142-1
上海重型机器厂有限公司	国有企业 (法人)	上海	吕亚臣	制造业	1,205,514	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	有限责任公司	上海	许郁生	制造业	518,733	生产及销售机器及备用部件	13220450-7
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	40,004	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	有限责任公司	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	有限责任公司	上海	何晓平	制造业	92,000	开发通信项目机器等	13220496-1
上海益达机械厂	国有与集体联营企业	上海	沈光荣	制造业	15,116	汽轮机配件	13335042-6

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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>本公司设立时电气总公司以股权投资投入的子公司(续)</b>							
上海环保工程成套有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	顾玖平	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	生产销售电站锅炉炉部组件及其他机电产品	13634093-6
上海电器进出口公司	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	上海	虞培国	制造业	46,188	高低压熔断器低压电器元件特种陶瓷	13302517-2
上海电器股份有限公司人民电器厂	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈敬梓	制造业	90,000	自产自销低压电器元件、电子产品、模具备件、银合金银铁触头、工业及电力自动化元器件、设备、工程成套设备	13270992-7
上海电气输电电试验中心有限公司	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
上海重型机器冶铸厂	国有企业(法人)	上海	许天华	制造业	10,400	钢锭、铸件、工矿配件及冶金材料的加工制造	70304313-8
上海重型机器锻件厂	国有企业(法人)	上海	王志刚	制造业	27,700	锻件生产	70304312-x
上海重型机械工程成套公司	国有企业(法人)	上海	李成	制造业	7,000	冶金、煤炭建材、矿山	13334938-8
上海阿尔斯通交通设备有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	陈干锦	制造业	美元15,000	设计及生产城市交通测试设备	60740133-7
上海希明工程咨询有限公司	有限责任公司	上海	何晓平	制造业	1,085	施工图审查、机电轻工建筑工程项目的四技服务	13467995-2
上海绿洲实业有限公司	有限责任公司	上海	王心平	项目投资	190,000	项目投资、生产设备	63175839-5
吉安绿洲营林有限公司	有限责任公司	江西	黄国勤	制造业	20,000	造林、林木经营、花木、林副产品的产销	74854013-8
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	股份有限公司(外商投资企业投资)	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	陈大雄	制造业	512,350	生产及销售印刷包装设备	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、电子扶梯楼宇自动化管理及安全系统并提供相关服务	60720514-1
上海冷气机厂有限公司	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	有限责任公司	上海	郑锦荣	制造业	32,285	生产经营印刷包装机械	60720583-8
上海焊接器材有限公司	有限责任公司	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
黄山绿洲人造板有限公司	有限责任公司	安徽	黄国勤	制造业	30,770	人造板	15178836-8

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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>本公司设立时电气总公司以股权投资投入的子公司(续)</b>							
上海金泰工程机械有限公司	有限责任公司 (外商投资企业 与内资合资)	上海	林坚	制造业	407,797	制造及经营工程机器及相关设备	74213202-9
江西绿洲人造板有限公司	有限责任公司	江西	黄国勤	制造业	120,000	生产制造中高密度纤维板等	73915768-X
<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	有限责任公司 (国内合资)	上海	祁新平	制造业	300,000	生产及销售风电设备、备用部件及提供售后服务	79275971-9
上海电气风电东台设备有限公司(注2)	有限责任公司	东台	祁新平	制造业	70,000	风力发电设备及零部件设计、开发、制造、销售	55024826-2
上海电气工程设计有限公司	有限责任公司	上海	刘涛	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	有限责任公司	上海	朱根福	制造业	1,000,000	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	有限责任公司	上海	黄迪南	制造业	1,000,000	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239,375	主营设计及生产电设备及轴机产品, 研究开发所发电产品销售, 销售自产产品以及在中国境内和境外相关服务	71788037-5
滨海艾思伊环保有限公司	有限责任公司	江苏	胡天佩	制造业	16,080	污水处理	77967797-0
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
上海电气太阳能有限公司	有限责任公司	上海	包大年	制造业	欧元1,800	设计制造高技术绿色电池, 销售自产产品	77370385-9
上海电气如皋生物质发电有限公司	有限责任公司	江苏	胡天佩	项目投资	17,000	生物质发电项目投资	66492723-9
上海电气网络科技有限公司	有限责任公司	上海	陈鸿	服务业	12,000	计算机系统集成绩技术咨询, 进出口国内贸易	78589218-3
上海电气森瑞克斯电力电子有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	何延庆	制造业	美元10,000	风电变换器、太阳能发电逆变器及监控系统的设计生产	66071810-6
遂川绿洲人造板有限公司	有限责任公司	江西	黄国勤	制造业	16,000	纤维板及木制品制造、销售	76336378-2
安徽绿洲人造板有限公司	有限责任公司	安徽	黄国勤	制造业	55,000	生产制造中高密度纤维板等	75684174-X
<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	中条进	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
上海明精机床有限公司	有限责任公司	上海	周佚波	制造业	340,662	从事生产各类切削工具	13227504-9
上海船用曲轴有限公司	有限责任公司	上海	莫子敏	制造业	550,000	生产和销售大型低速船用柴油机曲轴	73902642-8
上海起重运输机械厂有限公司	有限责任公司	上海	董永平	制造业	388,100	起重运输机械安装、服务、设计等	13303168-7

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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>同一控制下企业合并取得的子公司(续)</b>							
上海电气国际经济贸易 有限公司	有限责任公司	上海	陈嘉明	服务业	350,000	进出口贸易	13223764-0
CHISA 焊接器材私人公司 (注3)							
上海电气香港有限公司	有限责任公司	香港	陈鸿	服务业	港元1,000	销售机电产品及相关服务 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	上海	高柳稔	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25	机床制造销售	不适用
上海第三机床厂	全民所有制	上海	侯佩勇	制造业	117,538	机床制造	13267298-4
上海仪表机床厂	国有企业(法人)	上海	倪胜明	制造业	5,461	机床制造	13413344-X
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	213,657	机床制造	13338550-6
上海轨道交通设备车辆 工程有限公司	有限责任公司	上海	陈干锦	制造业	30,000	城市轨道交通技术改造项 目	63113557-7
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	顾智毅	制造业	171,143	销售高压泵及相关设备	75317268-3
上海第一机床厂有限公司	有限责任公司	上海	孙忠飞	制造业	200,000	民用核承压设备、机电、机 械设备的设计制造及维修 设计、制造及销售脱硫 及相关设备	76721389-6 60741558-7
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	林刚	制造业	50,000		
上海市机械制造工艺 研究所有限公司	有限责任公司	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
上海轨道交通设备 发展有限公司	有限责任公司	上海	黄迪南	制造业	600,000	生产、销售及维修城市轨 道交通设备与提供相关 技术开发及咨询服务	74728502-4 13224819-8
上海电气集团财务有限 责任公司	有限责任公司 (国内合资)	上海	徐建国	金融业	1,500,000	提供财务服务	
上海输配电工程成套 有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	上海	丁铁勇	制造业	40,004	继电器及相关设备加工 维修及技术咨询	13306793-8
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
上海交大太阳绿色能源 有限公司	有限责任公司	上海	朱斌	制造业	313,000	生产与销售太阳能相关产品	74424851-9
上海光华印刷机械 有限公司	有限责任公司 (国内合资)	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
日本秋山国际株式会 (注4)							
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

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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以股权出资投入的子公司</b>						
上海机电股份有限公司(注5)	1,552,452	47.28	-	47.28	是	2,739,422
上海开通数控有限公司	26,099	95.70	-	95.70	是	1,889
上海汽轮机厂有限公司	724,211	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	747,639	100.00	-	100.00	是	-
上海锅炉厂有限公司	644,375	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团上海锅炉厂有限公司(注1)	137,276	100.00	-	100.00	是	-
上海电站辅机厂有限公司	355,146	100.00	-	100.00	是	-
上海重型机器厂有限公司	1,232,061	100.00	-	100.00	是	-
上海机床厂有限公司	236,414	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	51,791	100.00	-	100.00	是	-
上海市机电设计研究院有限公司	197,276	100.00	-	100.00	是	-
上海益达机械厂	24,360	-	60.73	60.73	是	19,323
上海环保工程成套有限公司	65,958	-	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	14,301
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	42,786	100.00	-	100.00	是	-
上海电器股份有限公司 人民电器厂	90,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气输配电试验中心有限公司	17,050	100.00	-	100.00	是	-
上海重型机器冶铸厂	10,400	-	100.00	100.00	是	-
上海重型机器锻件厂	27,700	-	100.00	100.00	是	-
上海重型机械工程成套公司	7,000	-	100.00	100.00	是	-
上海阿尔斯通交通设备有限公司	61,235	-	60.00	60.00	是	110,419
上海希明工程咨询有限公司	2,859	-	80.18	80.18	是	816
上海绿洲实业有限公司	190,000	-	100.00	100.00	是	-
吉安绿洲营林有限公司	19,000	-	95.00	95.00	是	463
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	350,604	-	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	848,843	-	52.00	52.00	是	1,518,201

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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以股权出资投入的子公司(续)</b>						
上海冷气机厂有限公司	55,908	-	100.00	100.00	是	-
上海亚华印刷机械有限公司	37,407	-	60.00	60.00	是	27,943
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	18,186
黄山绿洲人造板有限公司	20,001	-	65.00	65.00	是	11,995
上海金泰工程机械有限公司	355,276	-	100.00	100.00	是	-
江西绿洲人造板有限公司	124,136	-	100.00	100.00	是	-
<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	272,000	90.67	-	90.67	是	20,076
上海电气风电设备东台有限公司(注2)	70,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气工程设计有限公司	7,000	70.00	-	70.00	是	3,117
上海电气核电设备有限公司	1,000,000	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	998,169	100.00	-	100.00	是	-
上海电气环保热电(南通)有限公司	119,784	75.00	25.00	100.00	是	-
上海电气电站设备有限公司	1,320,939	-	66.30	66.30	是	1,082,065
滨海艾思伊环保有限公司	9,648	-	100.00	100.00	是	-
上海电气南通水处理有限公司	19,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气太阳能有限公司	9,930	-	55.00	55.00	是	7,736
上海电气如皋生物质发电有限公司	13,600	-	80.00	80.00	是	3,603
上海电气网络科技有限责任公司	12,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气森瑞克斯电力电子有限公司	38,377	51.00	-	51.00	是	30,385
遂川绿洲人造板有限公司	8,160	-	51.00	51.00	是	9,423
安徽绿洲人造板有限公司	34,984	-	61.00	61.00	是	22,292

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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	117,156
四达机床制造有限公司	50,290	100.00	-	100.00	是	-
上海明精机床有限公司	285,435	100.00	-	100.00	是	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	86.73	-	86.73	是	71,308
上海起重运输机械厂有限公司	317,496	100.00	-	100.00	是	-
上海电气国际经济贸易有限公司	455,394	100.00	-	100.00	是	-
CHISA焊接器材私人公司(注3)						
上海电气香港有限公司	772	-	95.00	95.00	是	82
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	-
上海第三机床厂	97,609	-	100.00	100.00	是	-
上海仪表机床厂	2,736	-	100.00	100.00	是	-
上海重型机床厂	205,874	-	100.00	100.00	是	-
上海轨道交通设备车辆工程有限公司	30,181	-	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	199,158	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	1,503
上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,174	-	100.00	100.00	是	-
上海轨道交通设备发展有限公司	499,974	83.33	-	83.33	是	135,103
上海电气集团财务有限责任公司	745,184	73.38	7.63	81.01	是	517,704
上海输配电工程成套有限公司	46,783	100.00	-	100.00	是	-
上海继电器有限公司	41,416	100.00	-	100.00	是	-
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
上海交大泰阳绿色能源有限公司	192,025	61.35	-	61.35	是	107,032
上海光华印刷机械有限公司	285,373	-	100.00	100.00	是	-
上海紫光机械有限公司	127,013	-	100.00	100.00	是	-
日本秋山国际株式会社(注4)						
上海宏钢电站设备铸锻有限公司	14,196	-	55.00	55.00	是	17,958

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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: 该子公司于2010年上半年被集团内子公司吸收合并

注2: 该子公司于2010年上半年新设成立

注3: 该子公司于2010年上半年股权被出售转让

注4: 该子公司于2010年上半年由电气总公司增资而股权被稀释, 因不具有控制权而不再纳入合并范围子公司

注5: 本公司持有上海机电股份有限公司47.28%之股权, 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。

子公司注册资本/实收资本在本报告期内未发生变化。

#### 2. 本年度新纳入合并范围的主体

2010年1至6月, 新纳入合并范围的子公司如下:

	2010年6月30日 净资产	2010年合并期间 净利润
上海电气风电设备东台有限公司	69,295	(705)

#### 3. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

于2009年10月23日, 电气总公司与本公司下属全资子公司上海电气国际经济贸易有限公司(“电气国际”)、公司下属控股子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司(“印包公司”)及日本秋山国际株式会社(“秋山国际”)签订增资协议, 协议各方同意由电气总公司单方向秋山国际增资27亿日元。增资后秋山国际注册资本将由10.5亿日元增加至37.5亿日元, 其中: 电气总公司持股90%; 电气国际持股5%; 印包公司持股5%。于2010年5月31日, 相关增资手续已完成, 故自2010年5月31日起, 本集团不再将秋山国际纳入合并范围。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

3. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

本集团将下属子公司上海焊接器材有限公司所持有CHISA Welding Consumables (Proprietary) Ltd 100%股权以人民币6,757千元的价格转让给上海景盟焊接材料有限公司。于2010年6月30日, 相关转让手续已完成。

	2010年6月30日 账面价值	2009年12月31日 账面价值
流动资产	4,944	6,172
非流动资产	959	1,032
流动负债	601	1,616
非流动负债	<u>45</u>	<u>54</u>
净资产	5,257	5,534
处置损益	(12,591)	
将列入所有者权益的外币报表 折算差额转入当期损益:	<u>14,091</u>	
处置对价	<u><u>6,757</u></u>	

2010年1月1日  
至6月30日期间

营业收入	4,469
营业成本	3,105
净利润	(120)

4. 本年度发生的吸收合并

于2010年4月, 本集团下属全资子公司上海锅炉厂有限公司吸收合并另一家全资子公司上海电气集团上海锅炉厂有限公司。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 5. 合并范围变更

除附注四上述说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

#### 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		年末汇率	
	2010年6月30日	2009年6月30日	2010年6月30日	2009年12月31日
欧元	9.0300	9.6408	8.2710	9.7971
日元	0.0751	0.0711	0.0767	0.0738
港元	0.8724	0.8815	0.8724	0.8805
南非兰特	0.8851	0.8869	0.8871	0.9249

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2010年6月30日			2009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			1,636			1,929
— 日元	1,472	0.0767	113	3,240	0.0738	243
— 欧元	14	8.2710	119	18	9.7971	179
— 美元	8	6.7909	56	12	6.8282	79
— 英镑	-	10.2135	3	-	10.9780	4
— 港币	2	0.8724	1	4	0.8805	3
— 南非兰特			-			-
			1,928			2,437
银行存款						
— 人民币			17,997,402			13,404,099
— 美元	128,006	6.7909	869,279	120,180	6.8282	820,610
— 欧元	18,499	8.2710	153,004	36,929	9.7971	328,062
— 日元	1,296,617	0.0767	99,432	2,185,543	0.0738	163,369
— 港币	27,550	0.8724	24,035	28,138	0.8805	24,775
— 印尼盾			-	10,264,985	0.0007	7,456
— 印度卢比			-	21,660	0.1393	3,017
— 南非兰特			-	249	0.9110	227
			19,143,152			14,751,615

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他货币资金						
— 人民币			3,024,440			2,682,035
— 美元	2,345	6.7909	15,927	4,926	6.8282	33,637
— 欧元	28	8.2710	235	588	9.7971	5,766
— 埃塞俄比亚币	1,092	0.4969	543	8,086	0.5349	4,325
— 港币	2	0.8724	2	10	0.8805	9
— 日元			-	2	0.0738	-
			<u>3,041,147</u>			<u>2,725,772</u>
			<u>22,186,227</u>			<u>17,479,824</u>

于2010年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,027,846千元(2009年12月31日：人民币2,669,591千元)。其中，本集团无质押用于取得银行贷款的定期存单(2009年12月31日：人民币22,048千元)，其他主要为上海电气集团财务有限责任公司存放于中国人民银行的法定存款准备金、保函保证金、信用证保证金等。

于2010年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币182,196千元(2009年12月31日：人民币274,258千元)。

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3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。

2. 交易性金融资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
衍生金融资产	87,463	84,910
交易性债券投资	92,479	1,622
交易性权益工具投资	<u>138</u>	<u>213</u>
	<u>180,080</u>	<u>86,745</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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(续)

于2010年6月30日，交易性金融资产的变现不存在重大限制。

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	衍生金融资产	衍生金融负债	衍生金融资产	衍生金融负债
远期外汇合同	<u>87,463</u>	<u>34,752</u>	<u>84,910</u>	<u>9,443</u>

远期外汇合同的账面金额与其公允价值相当，是本集团分别与穆迪长期信用等级为A1的中国建设银行、中国银行、中国农业银行及汇丰银行(中国)有限公司签订进行的，以管理汇率风险。

3. 应收票据

	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票	1,988,816	1,913,495
商业承兑汇票	<u>220,219</u>	<u>127,625</u>
	<u>2,209,035</u>	<u>2,041,120</u>

于2010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(2009年12月31日：无)。

于2010年6月30日，本集团无贴现用于取得短期借款的票据(2009年12月31日：人民币31,200千元)。

4. 应收股利

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	260,438	16,253
1年以上	<u>460</u>	<u>2,560</u>
	<u>260,898</u>	<u>18,813</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 应收利息

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
应收利息	<u>5,274</u>	<u>-</u>	<u>5,274</u>	<u>-</u>

6. 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，新客户一般采用预付款或货到付款的方式结算。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	13,051,083	10,470,292
1年至2年	3,457,007	3,178,117
2年至3年	1,038,351	1,019,516
3年以上	<u>1,137,196</u>	<u>967,492</u>
	18,683,637	15,635,417
减：应收账款坏账准备	<u>2,205,177</u>	<u>2,021,463</u>
	<u>16,478,460</u>	<u>13,613,954</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
上年年末数	2,021,463	1,707,337
同一控制下企业合并	<u>-</u>	<u>2,036</u>
本年年初数	2,021,463	1,709,373
本年增加		
收购子公司	-	52,525
本年计提	340,926	513,427
本年减少		
转回	148,298	222,117
转销	8,230	31,745
处置子公司	<u>684</u>	<u>-</u>
年末数	<u>2,205,177</u>	<u>2,021,463</u>

	2010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	9,474,579	50.71	680,074	7.18
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险较大	4,388,221	23.49	1,400,851	31.92
其他不重大	<u>4,820,837</u>	<u>25.80</u>	<u>124,252</u>	2.58
	<u>18,683,637</u>	<u>100.00</u>	<u>2,205,177</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 应收账款(续)

于2010年6月30日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备的客户列示如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	33,200	8,250	24.85	预计无法收回
第二名	24,911	24,911	100.00	预计无法收回
第三名	24,809	24,809	100.00	预计无法收回
第四名	24,750	24,750	100.00	预计无法收回
第五名	24,657	24,657	100.00	预计无法收回
其他	<u>1,219,854</u>	<u>648,110</u>	53.13	预计无法收回
	<u>1,352,181</u>	<u>755,487</u>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款如下:

	2010年6月30日				2009年			
	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	2,393,519	54.55	137,717	5.75	1,705,919	48.82	114,745	6.73
1至2年	962,049	21.92	366,489	38.09	716,304	20.50	263,545	36.79
2至3年	460,497	10.49	343,117	74.51	510,941	14.62	296,340	58.00
3年以上	<u>572,156</u>	<u>13.04</u>	<u>553,528</u>	96.74	<u>561,429</u>	<u>16.06</u>	<u>513,466</u>	91.46
	<u>4,388,221</u>	<u>100.00</u>	<u>1,400,851</u>		<u>3,494,593</u>	<u>100.00</u>	<u>1,188,096</u>	

2010年6月30日实际核销的应收账款合计人民币8,230千元。

于2010年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
前五名欠款单位合计	<u>1,342,088</u>	<u>1,549,782</u>
占应收账款总额比例	7.18%	9.91%
欠款年限	1年以内	1年以内

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 应收账款(续)

于2010年6月30日，本账户余额包括持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款计人民币135,461千元，其明细资料在附注六、关联方关系及其交易中披露。

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	811,905	833,697
1年至2年	96,520	109,604
2年至3年	55,973	64,328
3年以上	<u>157,907</u>	<u>171,969</u>
	1,122,305	1,179,598
减:其他应收款坏账准备	<u>85,051</u>	<u>106,407</u>
	<u>1,037,254</u>	<u>1,073,191</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
上年年末数	106,407	90,561
同一控制下企业合并	<u>-</u>	<u>1,988</u>
本年年初数	106,407	92,549
本年增加		
收购子公司	-	7,894
本年计提	20,811	18,737
本年减少		
转回	39,414	8,525
转销	<u>2,753</u>	<u>4,248</u>
年末数	<u><u>85,051</u></u>	<u><u>106,407</u></u>

	2010年6月30日				2009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 (%)
单项金额重大	639,151	56.95	44,089	6.90	608,851	51.62	71,420	11.73
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	56,371	5.02	33,328	59.12	44,755	3.79	29,965	66.95
其他不重大	<u>426,783</u>	<u>38.03</u>	<u>7,634</u>	1.79	<u>525,992</u>	<u>44.59</u>	<u>5,022</u>	0.95
	<u><u>1,122,305</u></u>	<u>100.00</u>	<u><u>85,051</u></u>		<u><u>1,179,598</u></u>	<u>100.00</u>	<u><u>106,407</u></u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2010年6月30日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备的客户列示如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	12,823	6,412	50.00	预计无法收回
第二名	7,041	7,041	100.00	预计无法收回
第三名	6,279	6,279	100.00	预计无法收回
第四名	4,349	4,000	91.97	预计无法收回
第五名	2,066	2,066	100.00	预计无法收回
其他	<u>34,459</u>	<u>20,780</u>	60.30	预计无法收回
	<u>67,017</u>	<u>46,578</u>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款如下:

	2010年6月30日				2009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	24,741	43.89	5,698	23.03	14,520	32.44	2,727	18.78
1至2年	3,888	6.90	1,393	35.82	3,280	7.33	1,110	33.84
2至3年	1,563	2.77	739	47.25	898	2.01	462	51.45
3年以上	<u>26,179</u>	<u>46.44</u>	<u>25,498</u>	<u>97.40</u>	<u>26,057</u>	<u>58.22</u>	<u>25,666</u>	<u>98.50</u>
	<u>56,371</u>	<u>100.00</u>	<u>33,328</u>		<u>44,755</u>	<u>100.00</u>	<u>29,965</u>	

2010年6月30日实际核销的其他应收款合计人民币2,753千元。

于2010年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
前五名欠款单位合计	<u>289,131</u>	<u>439,808</u>
占其他应收款总额比例	25.76%	37.29%
欠款年限	1年以内	1年以内

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2010年6月30日，本账户余额包括持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款计人民币375千元，其明细资料在附注六、关联方关系及其交易中披露。

8. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,995,248	76.88	7,139,190	80.34
1至2年	1,447,851	15.91	1,414,845	15.92
2至3年	533,885	5.87	299,412	3.37
3年以上	122,302	1.34	32,512	0.37
	<u>9,099,286</u>	<u>100.00</u>	<u>8,885,959</u>	<u>100.00</u>

于2010年6月30日，对持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款金额为人民币9,217千元，其明细资料在附注六、关联方关系及其交易中披露。

于2010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
Siemens AG	371,212	合同期内
苏州巨能发电配套设备有限公司	115,884	合同期内
山西省电力公司电力建设第一公司	107,980	合同期内
上海电气(集团)进出口公司	107,289	合同期内
中国十五冶金建设有限公司	69,610	合同期内

于2010年6月30日，预付款项金额前五名合计为3,529,163千元。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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

	2010年6月30日			2009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	587,721	-	587,721	164,894	-	164,894
原材料	3,506,621	243,700	3,262,921	3,552,441	292,289	3,260,152
自制半成品	413,406	68,934	344,472	527,394	69,169	458,225
在产品	11,636,793	346,391	11,290,402	12,582,701	413,298	12,169,403
产成品	3,215,862	171,674	3,044,188	3,467,879	208,331	3,259,548
建造合同形成的资产	574,539	2,399	572,140	666,219	5,521	660,698
消耗性生物资产	16,885	3,180	13,705	16,231	3,180	13,051
修备件	61,946	36	61,910	54,382	12	54,370
低值易耗品	112,646	40	112,606	95,659	40	95,619
其他	14,489	-	14,489	57,038	-	57,038
	<u>20,140,908</u>	<u>836,354</u>	<u>19,304,554</u>	<u>21,184,838</u>	<u>991,840</u>	<u>20,192,998</u>

存货跌价准备变动如下:

2010年6月30日

	期初数	本年增加		本年减少			期末数
		收购子公司	本年计提	转回	转销	处置子公司	
在途物资	-	-	-	-	-	-	-
原材料	292,289	-	8,164	39,016	4,203	13,534	243,700
自制半成品	69,169	-	998	762	471	-	68,934
在产品	413,298	-	25,009	1,480	74,315	16,121	346,391
产成品	208,331	-	8,474	21,824	6,804	16,503	171,674
建造合同形成的资产	5,521	-	-	3,122	-	-	2,399
消耗性生物资产	3,180	-	-	-	-	-	3,180
修备件	12	-	24	-	-	-	36
低值易耗品	40	-	2	-	2	-	40
	<u>991,840</u>	<u>-</u>	<u>42,671</u>	<u>66,204</u>	<u>85,795</u>	<u>46,158</u>	<u>836,354</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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(续)

本期提取存货跌价准备是因为期末存货的可变现净值低于账面价值所致，而转回存货跌价准备是因为可变现净值回升所致。

于2010年6月30日，本集团无抵押用于取得银行贷款的存货(2009年12月31日：无)。

10. 一年内到期的非流动资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
可供出售金融资产/债券	-	82,050
应收补偿款 附注五、13	<u>22,575</u>	<u>20,937</u>
	<u>22,575</u>	<u>102,987</u>

于2010年6月30日，一年内到期的非流动资产未发现减值迹象。

11. 其他流动资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
贷款 (1)	363,409	1,160,715
贴现 (2)	82,961	42,263
可供出售金融资产 (3)	<u>4,365,069</u>	<u>5,369,022</u>
	<u>4,811,439</u>	<u>6,572,000</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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:

(1) 贷款

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	总额	准备	净额	总额	准备	净额
贷款	977,610	12,566	965,044	1,700,460	18,055	1,682,405
减: 划分为非流动资产部分	607,690	6,055	601,635	526,960	5,270	521,690
流动资产部分	<u>369,920</u>	<u>6,511</u>	<u>363,409</u>	<u>1,173,500</u>	<u>12,785</u>	<u>1,160,715</u>

于2010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贷款(2009年12月31日: 人民币900,000千元)。

(2) 贴现

已贴现应收票据的到期日如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
3个月内	50,440	25,549
超过3个月在6个月内	<u>33,359</u>	<u>17,141</u>
	83,799	42,690
减: 已贴现应收票据减值准备	<u>838</u>	<u>427</u>
	<u>82,961</u>	<u>42,263</u>

已贴现应收票据涉及上海电气集团财务有限责任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)

2010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)

(3) 可供出售金融资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
投资基金	2,761,133	4,487,539
专户理财	457,312	499,803
权益工具	168,828	270,588
理财产品	927,108	111,092
国债	20,688	-
企业债	<u>30,000</u>	<u>-</u>
	<u>4,365,069</u>	<u>5,369,022</u>

于2010年6月30日，本集团可供出售权益工具中包含有限售条件的流通股人民币74,255千元，该等股票将于一年内上市流通。

12. 可供出售金融资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
可供出售债券	128,533	116,267
资产证券化产品	19,140	109,902
可供出售权益工具	<u>162,670</u>	<u>184,542</u>
	<u>310,343</u>	<u>410,711</u>

于2010年6月30日，可供出售金融资产未发现减值迹象。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期应收款

		2010年6月30日	2009年12月31日
应收补偿款	注	35,037	33,399
其他		<u>3,208</u>	<u>3,086</u>
		38,245	36,485
减：一年内到期的 长期应收款	附注五、10	<u>22,575</u>	<u>20,937</u>
		<u>15,670</u>	<u>15,548</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2009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。

长期应收款的账龄分析如下：

		2010年6月30日	2009年12月31日
1年至2年		35,037	33,399
3年以上		<u>3,208</u>	<u>3,086</u>
		38,245	36,485
减：一年内到期的长期应收款		<u>22,575</u>	<u>20,937</u>
		<u>15,670</u>	<u>15,548</u>

于2010年6月30日，长期应收款未发现减值迹象。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 对合营企业和联营企业投资

2010年6月30日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<b>合营公司</b>					
上海电气阿海珐宝山变压器有限公司	中外合资	上海	Marc De Audlenko	制造业	美元50,180
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	500
上海阿耐思特岩田涂装机械有限公司	中外合资	上海	尹长龄	制造业	日元329,412
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司	中外合资	上海	Rainer Torsit Matias Korko	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2,000
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	中外合资	上海	杭鹏飞	制造业	欧元16,000
<b>联营公司</b>					
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
上海福伊特西门子水电设备有限公司	中外合资	上海	郑建华	制造业	美元4,333
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	Robert G Mcdonald	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	James Di Giacomo Dee	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
上海阿海珐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
上海松下电工自动化控制有限公司(注1)	中外合资	上海	长崎春树	制造业	美元6,000
上海西门子线路保护系统有限公司	中外合资	上海	李国强	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

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年6月30日(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<b>联营公司(续)</b>					
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	辽宁沈阳	Allan Finn	制造业	112,634
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	金明达	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	夏毓灼	制造业	美元53,000
上海高斯印刷设备有限公司	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	合资(港澳台)	上海	叶富才	制造业	美元10,000
上海一冷开利空调设备有限公司	中外合资	上海	叶富才	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	李竹影	制造业	德国马克 10,500
上海中钢焊材有限公司	中外合资	上海	王顺祥	制造业	美元6,000
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公司	中外合资	上海	顾智毅	制造业	美元14,500
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
通华玻纤复合材料(上海)有限公司	中外合资	上海	奥杰	制造业	美元2,160
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	柯睿思	制造业	美元11,217
上海发那科国际贸易有限公司	有限责任	上海	稻叶善治	服务业	美元200
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
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	Hugh Reardon	制造业	美元3,700
上海阿尔斯通交通电气有限公司	中外合资	上海	Gerald Kowalski	制造业	41,395
上海交大农业科技有限公司	有限责任	上海	蒋秀明	制造业	10,000
上海泰阳光热工程有限公司	有限责任	上海	孙海舰	制造业	500
上海科普技术发展有限公司	有限责任	上海	黄建民	制造业	10,000
上海大力神起重运输机械(集团)公司	国有与 集体联营	上海	奚国辉	制造业	1,100
上海西门子燃气轮机部件有限公司	中外合资	上海	顾伟	制造业	欧元55,000
上海振发机电有限公司	有限责任	上海	许洪华	制造业	10,000

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年6月30日(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<b>联营公司(续)</b>					
上海西门子电站成套设备有限公司	中外合资	上海	Wilfried ULM	制造业	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 本报告期内	净利润 本报告期内
合营企业	<u>2,338,389</u>	<u>1,328,482</u>	<u>1,009,908</u>	<u>915,102</u>	<u>111,234</u>
联营企业	<u>13,599,760</u>	<u>7,720,702</u>	<u>5,879,058</u>	<u>8,580,194</u>	<u>758,350</u>

注1: 本集团于2010年上半年完成该公司股权处置。

15. 长期股权投资

	2010年6月30日	2009年12月31日
权益法	2,768,836	2,839,985
成本法	<u>154,950</u>	<u>94,735</u>
	2,923,786	2,934,720
减: 长期股权投资减值准备	<u>90,578</u>	<u>14,603</u>
	<u><u>2,833,208</u></u>	<u><u>2,920,117</u></u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 长期股权投资(续)

2010年6月30日

	初始投资 成本金额	期初数	本年增减	期末数	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 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	13,970	1,616	15,586	50.00	50.00	-	-	-
上海电气日本有限公司	3,150	2,406	545	2,951	50.00	50.00	-	-	-
上海中招招标 有限公司	600	1,080	1,112	2,192	50.00	50.00	-	-	400
上海耐莱斯詹姆斯 伯雷阀门有限公司	30,772	68,190	4,895	73,085	50.00	50.00	-	-	-
上海发那科机器人 有限公司	52,255	91,134	14,939	106,073	50.00	50.00	-	-	8,245
上海电气凯士比核电 泵阀设备有限公司	78,170	65,865	(4,542)	61,323	55.00	55.00	-	-	-
上海电气阿海珙宝山 变压器有限公司	264,041	392,492	(140,196)	252,296	50.00	50.00	-	-	169,147
合营企业合计	441,727	635,137	(121,631)	513,506			-	-	177,792
联营企业									
上海钻石电气发展 有限公司	2,450	2,450	-	2,450	49.00	49.00	-	-	-
上海福依特西门子 水电设备有限公	74,988	-	-	-	25.00	25.00	-	-	-
上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司	3,745	3,745	(4,200)	(455)	45.00	45.00	-	-	4,200
上海希希埃动力控制 设备有限公司	8,223	14,186	-	14,186	30.00	30.00	-	-	-
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	79,898	(5,230)	74,668	20.00	20.00	-	-	61,621
上海施耐德工业控制 有限公司	20,461	42,398	6,397	48,795	20.00	20.00	-	-	17,852
上海西门子开关 有限公司	86,901	285,135	(51,825)	233,310	45.00	45.00	-	-	63,611
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	70,066	(189)	69,877	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	41,176	(1,653)	39,523	49.00	49.00	-	-	4,123
上海阿海珙电力自动化 有限公司	16,968	37,201	(8,593)	28,608	41.00	41.00	-	-	17,492
上海松下电工自动化 控制有限公司	22,427	28,227	(28,227)	-	45.00	45.00	-	-	-
上海西门子线路保护 系统有限公司	11,606	33,469	729	34,198	25.00	25.00	-	-	9,559
上海西门子高压开关 有限公司	52,393	159,900	8,074	167,974	49.00	49.00	-	-	-
上海MWB互感器 有限公司	53,445	88,509	(9,393)	79,116	35.00	35.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	26,071	30,337	3,937	34,274	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	42,120	97,191	11,290	108,481	35.00	35.00	-	-	-
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334	50,290	11,558	61,848	45.00	45.00	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,753	108,427	17,328	125,755	40.00	40.00	-	-	-

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 长期股权投资(续)

2010年6月30日(续)

	初始投资 成本金额	期初数	本年增减	期末数	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海ABB电机有限公司	45,328	57,369	(11,140)	46,229	25.00	25.00	-	-	19,669
上海人造板机器厂 有限公司	20,675	31,447	1,695	33,142	30.00	30.00	-	-	-
三菱电机上海机电电梯 有限公司	169,895	144,381	2,248	146,629	40.00	40.00	-	-	-
上海高斯印刷设备 有限公司	58,527	113,278	5,140	118,418	40.00	40.00	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,400	18,999	4,196	23,195	30.00	30.00	-	-	-
上海一冷开利空调设备 有限公司	154,405	233,627	42,055	275,682	30.00	30.00	-	-	-
上海法维莱交通车辆 设备有限公司	46,188	70,951	20,999	91,950	49.00	49.00	-	-	-
上海中铜焊材 有限公司	21,810	-	-	-	50.00	50.00	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602	95,102	36,806	131,908	40.00	40.00	-	-	-
上海纳博特思克液压 公司	39,962	121,614	11,177	132,791	30.00	30.00	-	-	14,168
长春日用友捷汽车 电气有限公司	2,000	2,727	314	3,041	20.00	20.00	-	-	-
上重环保设备工程 有限公司	12,851	19,770	-	19,770	49.29	49.29	-	-	-
通华玻纤复合材料 (上海)有限公司	7,387	7,866	(181)	7,685	41.85	41.85	-	-	-
上海发那科国际贸易 有限公司	399	4,484	1,436	5,920	25.00	25.00	-	-	-
(株)秋山机械东日本 服务中心	14,247	14,307	(14,307)	-	49.00	49.00	-	-	-
上海阿尔斯通交通 电气有限公司	12,368	32,575	14,265	46,840	40.00	40.00	-	-	-
上海交大农业科技 有限公司	2,504	931	(3)	928	25.00	25.00	-	-	-
上海泰阳光热工程 有限公司	220	-	-	-	44.00	44.00	-	-	-
上海科普技术发展 有限公司	4,000	4,027	(4,027)	-	40.00	40.00	-	-	-
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	54,838	(9,066)	45,772	49.00	49.00	-	-	-
上海振发机电有限公司	2,740	2,712	110	2,822	33.00	33.00	-	-	-
上海西门子电站成套 设备公司	7,000	1,238	(1,238)	-	35.00	35.00	-	-	-
联营企业合计	<u>1,521,247</u>	<u>2,204,848</u>	<u>50,482</u>	<u>2,255,330</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>212,295</u>
权益法合计	<u>1,962,974</u>	<u>2,839,985</u>	<u>(71,149)</u>	<u>2,768,836</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>390,087</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 长期股权投资(续)

2010年6月30日(续)

	初始投资 成本金额	期初数	本年增减	期末数	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法									
上海斯迈克实业 有限公司	15,074	15,074	-	15,074	75.00	75.00	-	-	-
上海东浩环保设备 有限公司	9,262	9,262	-	9,262	6.93	6.93	8,627	-	-
申银万国证券股份 有限公司	10,956	10,956	-	10,956	<20.00	<20.00	2,101	-	2,828
上海上电电机维修 有限公司	5,963	5,963	-	5,963	66.90	66.90	-	-	-
长江经济联合发展(集团) 股份有限公司	5,600	5,600	(1,400)	4,200	<20.00	<20.00	-	-	-
上海新能源环保工程 有限公司	4,000	4,000	-	4,000	20.00	20.00	-	-	-
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	3,200	3,200	-	3,200	7.62	7.62	-	-	424
美国ECOTECH 有限公司	3,025	3,025	-	3,025	100.00	100.00	1,056	-	-
上海核电技术装备 有限公司	2,516	2,516	-	2,516	50.00	50.00	-	-	-
上海紫宏机械有限公司	11,541	11,541	(11,541)	-	10.00	10.00	-	-	-
上海环保机械工程 有限公司	2,060	2,060	-	2,060	<20.00	<20.00	2,060	-	-
上海江电装卸储运 服务部	1,091	1,091	-	1,091	92.00	92.00	-	-	-
日本秋山株式会社	75,975	75,975	-	75,975	7.36	7.36	75,975	-	-
上海宝鼎投资股份 有限公司	418	418	-	418	<20.00	<20.00	-	-	-
上海国嘉实业股份 有限公司	260	260	-	260	<20.00	<20.00	260	-	-
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
其他	6,994	6,994	(2,782)	4,212			499	-	406
成本法合计	<u>170,673</u>	<u>170,673</u>	<u>(15,723)</u>	<u>154,950</u>			<u>90,578</u>	-	<u>3,658</u>
	<u>2,133,647</u>	<u>3,010,658</u>	<u>(86,872)</u>	<u>2,923,786</u>			<u>90,578</u>	-	<u>394,575</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原价	<u>192,950</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>192,950</u>
累计折旧	<u>51,411</u>	<u>3,966</u>	<u>-</u>	<u>55,377</u>
账面净值	<u>141,539</u>	<u>(3,966)</u>	<u>-</u>	<u>137,573</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>141,539</u>	<u>(3,966)</u>	<u>-</u>	<u>137,573</u>

本报告期内投资性房地产的折旧金额为人民币3,966千元。

于2010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5,228千元; 租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币53,161千元; 租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币79,184千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			处置子公司	其他减少	
原价					
房屋及建筑物	5,665,212	80,963	20,670	286,632	5,438,873
机器设备	10,113,438	426,560	62,329	209,933	10,267,736
运输工具	565,420	20,987	5,787	14,502	566,118
办公及其他设备	668,571	27,838	-	32,703	663,706
	<u>17,012,641</u>	<u>556,348</u>	<u>88,786</u>	<u>543,770</u>	<u>16,936,433</u>
累计折旧					
房屋及建筑物	1,702,205	107,714	8,546	12,163	1,789,210
机器设备	4,016,128	361,873	40,658	102,932	4,234,411
运输工具	344,809	33,679	4,646	11,934	361,908
办公及其他设备	400,563	10,063	557	5,270	404,799
	<u>6,463,705</u>	<u>513,329</u>	<u>54,407</u>	<u>132,299</u>	<u>6,790,328</u>
账面净值					
房屋及建筑物	3,963,007				3,649,663
机器设备	6,097,310				6,033,325
运输工具	220,611				204,210
办公及其他设备	268,008				258,907
	<u>10,548,936</u>				<u>10,146,105</u>
减值准备					
房屋及建筑物	93,623	1,063	-	36	94,650
机器设备	112,817	20,307	-	23,472	109,652
运输工具	300	-	-	-	300
办公及其他设备	543	-	-	41	502
	<u>207,283</u>	<u>21,370</u>	<u>-</u>	<u>23,549</u>	<u>205,104</u>
账面价值					
房屋及建筑物	3,869,384				3,555,013
机器设备	5,984,493				5,923,673
运输工具	220,311				203,910
办公及其他设备	267,465				258,405
	<u>10,341,653</u>				<u>9,941,001</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

本报告期内固定资产折旧金额为人民币513,329千元(2009年：人民币994,748千元)。本报告期内由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币446,652千元(2009年：人民币4,029,339千元)。

于2010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87,775千元(2009年12月31日：人民币10,819千元)。

于2010年6月30日，本集团暂时闲置的固定资产账面价值为人民币7,547千元(2009年12月31日：人民币14千元)。

于2010年6月30日，本集团无融资租入固定资产(2009年12月31日：无)。

经营性租出固定资产账面价值如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
房屋及建筑物	154,514	150,797
机器设备	13,591	19,766
运输工具	786	1,744
办公及其他设备	<u>2,726</u>	<u>2,861</u>
	<u>171,617</u>	<u>175,168</u>

于2010年6月30日，本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物总面积约11.9万平方米，账面价值为人民币280,006千元，其中本集团正在申请房地产证的房屋建筑物总面积约7.1万平方米，账面价值为人民币252,095千元。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 17. 固定资产(续)

于2010年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

公司名称	未办妥 产权证书原因	预计办结 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	期限不定
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	期限不定
上海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	期限不定
上海亚华印刷机械有限公司茶陵北路	无证扩建	期限不定
上海申威达印刷机械有限公司浦东南路厂房	黄浦江两岸规划限制	期限不定
上海重型机器厂有限公司江川路厂房	正在办理	2010年
上海电站辅机厂有限公司一二八纪念路厂房	正在办理	2010年
上海电器陶瓷厂有限公司金张支路厂房	正在办理	2010年

#### 18. 在建工程

	2010年6月30日			2009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
临港重型机械装备制造基地一期	545,687	-	545,687	460,844	-	460,844
技改项目	316,428	-	316,428	317,329	-	317,329
万吨压机项目	133,103	-	133,103	132,902	-	132,902
600MW汽轮机提升水平技改	165,096	-	165,096	91,610	-	91,610
桂青路办公楼改建	96,299	-	96,299	89,807	-	89,807
电机生产技改项目	65,491	-	65,491	65,492	-	65,492
船用半组合曲轴国产化项目二期	63,159	-	63,159	62,134	-	62,134
特高压设备制造基地	55,420	-	55,420	55,420	-	55,420
数控轮槽铣床	-	-	-	47,061	-	47,061
三菱生产线设备安装	123,235	-	123,235	38,528	-	38,528
厂房扩建工程	13,070	-	13,070	35,282	-	35,282
青浦电器基地	-	-	-	33,477	-	33,477
热加工项目	108,180	-	108,180	30,453	-	30,453
核电堆内构件增资扩能项目	2,090	-	2,090	30,101	-	30,101
数控重型车床、数控落地机床	19,538	-	19,538	19,538	-	19,538
液压水平下调试弯板机	19,251	-	19,251	19,251	-	19,251
临港区域数据中心机房、管网						
连接、展示厅建设项目	17,979	-	17,979	17,716	-	17,716
扩大定子压装、嵌线、线圈制造能力	15,542	-	15,542	15,542	-	15,542
蒸发器翻身装备	12,409	-	12,409	12,409	-	12,409
集团科研中心	-	-	-	11,665	-	11,665
立式数控车削中心	10,358	-	10,358	10,358	-	10,358
临港重装制造基地技改项目	3,796	-	3,796	6,701	-	6,701
倚天路188号房产	317,662	-	317,662	-	-	-
其他	165,574	7,023	158,551	339,974	7,000	332,974
	<u>2,269,367</u>	<u>7,023</u>	<u>2,262,344</u>	<u>1,943,594</u>	<u>7,000</u>	<u>1,936,594</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 在建工程(续)

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源
临港重型机械装备制造基地一期	460,844	84,843	-	-	545,687	自有资金 和募集资金
技措项目	317,329	74,838	75,739	-	316,428	自有资金 和银行借款
万吨油压机项目	132,902	201	-	-	133,103	自有资金 和银行借款
600MW汽轮机提升水平技改	91,610	95,203	21,717	-	165,096	自有资金
桂青路办公楼改建	89,807	6,492	-	-	96,299	自有资金
电机生产技改项目	65,492	-	-	1	65,491	自有资金
船用半组合曲轴国产化项目二期	62,134	1,586	561	-	63,159	自有资金 和银行借款
特高压设备制造基地	55,420	-	-	-	55,420	自有资金
数控槽铣床	47,061	5,738	52,799	-	-	自有资金
三菱生产线设备安装	38,528	90,669	5,962	-	123,235	自有资金
厂房扩建工程	35,282	65,188	87,400	-	13,070	自有资金 和募集资金
青浦电器基地	33,477	-	-	33,477	-	自有资金
热加工项目	30,453	83,625	5,898	-	108,180	自有资金 和专项借款
核电堆内构件增资扩能项目	30,101	11,451	39,462	-	2,090	自有资金
数控重型车床、数控落地机床	19,538	-	-	-	19,538	自有资金
液压水平下调弯板机	19,251	-	-	-	19,251	自有资金
临港区域数据中心机房、管网连接、 展示厅建设项目	17,716	263	-	-	17,979	自有资金
扩大定子压装、嵌线、线圈制造能力	15,542	-	-	-	15,542	自有资金
蒸发器翻身装备	12,409	-	-	-	12,409	自有资金
集团科研中心	11,665	4,598	-	16,263	-	自有资金
立式数控车削中心	10,358	-	-	-	10,358	自有资金
临港重装制造基地技改项目	6,701	3,248	4,250	1,903	3,796	自有资金
倚天路188号房产	-	317,662	-	-	317,662	自有资金
其他	339,974	258,009	152,864	279,545	165,574	自有资金
	<u>1,943,594</u>	<u>1,103,614</u>	<u>446,652</u>	<u>331,189</u>	<u>2,269,367</u>	

2010年6月30日

	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率(%)
船用半组合曲轴国产化项目二期	19,613	-	
热加工项目	64,365	-	
万吨油压机项目	34,885	19,520	5.35
技措项目	12,555	1,228	5.35
核电堆内构件增资扩能项目	17,967	-	
核电成套起重运输设备技改项目	<u>18,293</u>	-	
	<u>167,678</u>	<u>20,748</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
其他	<u>7,000</u>	<u>31</u>	<u>8</u>	<u>7,023</u>	可收回金额低于 账面价值

19. 无形资产

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			处置子公司	其他减少	
原价					
土地使用权	1,788,330	1,018	69,140	-	1,720,208
房屋使用权	3,975	-	-	-	3,975
技术转让费	382,069	2,418	-	-	384,487
计算机软件	57,866	4,381	8,997	-	53,250
专利和许可证	375,857	-	126	73	375,658
特许经营权	399,433	26,347	-	-	425,780
其他	<u>1,604</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,604</u>
	<u>3,009,134</u>	<u>34,164</u>	<u>78,263</u>	<u>73</u>	<u>2,964,962</u>
累计摊销					
土地使用权	230,902	19,099	-	-	250,001
房屋使用权	2,751	105	-	-	2,856
技术转让费	208,002	18,133	-	-	226,135
计算机软件	33,486	4,680	7,380	-	30,786
专利和许可证	240,914	13,805	123	-	254,596
特许经营权	13,738	8,280	-	-	22,018
其他	<u>932</u>	<u>11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>943</u>
	<u>730,725</u>	<u>64,113</u>	<u>7,503</u>	<u>-</u>	<u>787,335</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 无形资产(续)

2010年6月30日(续)

	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			处置子公司	其他减少	
账面净值					
土地使用权	1,557,428				1,470,207
房屋使用权	1,224				1,119
技术转让费	174,067				158,352
计算机软件	24,380				22,464
专利和许可证	134,943				121,062
特许经营权	385,695				403,762
其他	672				661
	<u>2,278,409</u>				<u>2,177,627</u>
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	59,276	-	-	-	59,276
特许经营权	286	-	-	-	286
其他	-	-	-	-	-
	<u>65,501</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>65,501</u>
账面价值					
土地使用权	1,551,489				1,464,268
房屋使用权	1,224				1,119
技术转让费	174,067				158,352
计算机软件	24,380				22,464
专利和许可证	75,667				61,786
特许经营权	385,409				403,476
其他	672				661
	<u>2,212,908</u>				<u>2,112,126</u>

2010年1-6月无形资产摊销金额为人民币64,113千元(2009年：人民币116,415千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 无形资产(续)

于2010年6月30日, 本集团抵押用于取得银行贷款的土地使用权为人民币412千元(2009年12月31日: 人民币3,863千元)。

于2010年6月30日, 本集团尚未获得使用权证的土地总面积约3.4万平方米, 账面价值为人民币11,610千元。本集团正在申请上述土地的使用权证。

开发项目支出如下:

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			计入 当年损益	确认 无形资产	
机床AP1000	5,054	2,082	918	-	6,218
数字化设计系统	1,916	3,744	-	-	5,660
数字化变电站系统	1,392	-	-	-	1,392
数控卧式车床	973	7,115	6,115	-	1,973
电机组控制器	596	-	-	-	596
	<u>9,931</u>	<u>12,941</u>	<u>7,033</u>	<u>-</u>	<u>15,839</u>

2010年1-6月开发支出占研究开发项目支出总额的比例为1.92%(2009年: 0.91%)。

于2010年6月30日, 通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为0.28% (2009年12月31日: 0.28%)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 商誉

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数	其中:减值准备
江西绿洲人造板有限公司	3,627	-	-	3,627	-
上海光华印刷机械有限公司	60,958	-	-	60,958	-
上海紫光机械有限公司	12,483	-	-	12,483	-
	<u>77,068</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>77,068</u>	<u>-</u>

21. 长期待摊费用

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年摊销	期末数
租入固定资产改良	18,125	-	5,316	12,809
改造费用	18,966	-	8,745	10,221
租赁费	647	21,076	480	21,243
装修支出	6,262	422	1,980	4,704
其他	13,172	7,995	1,585	19,582
	<u>57,172</u>	<u>29,493</u>	<u>18,106</u>	<u>68,559</u>

长期待摊费用减值准备的变动如下:

2010年6月30日

	年初数	本年增加	本年减少	2010年 6月30日
租入固定资产改良	<u>24,660</u>	<u>1,855</u>	<u>-</u>	<u>26,515</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 长期待摊费用(续)

长期待摊费用减值准备的变动如下:(续)

2009年	期初数	本年增加	本年减少	期末数
租入固定资产改良	<u>4,659</u>	<u>20,001</u>	<u>-</u>	<u>24,660</u>

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不以抵销后的净额列示:

已确认递延所得税资产和负债:

	2010年6月30日	2009年12月31日
递延所得税资产		
资产减值和准备	605,886	628,082
辞退福利	4,910	4,937
预提费用	249,687	217,960
本集团内部交易产生的利润抵销	16,749	27,662
其他	<u>23,640</u>	<u>29,645</u>
	<u>900,872</u>	<u>908,286</u>
递延所得税负债		
收购公允价值调整	29,194	36,505
资产评估增值	156,934	156,934
金融资产公允价值调整	43,335	81,506
本集团内部交易产生的亏损抵销	51,977	134,092
其他	<u>54,917</u>	<u>54,400</u>
	<u>336,357</u>	<u>463,437</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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:

	2010年6月30日	2009年12月31日
可抵扣暂时性差异	905,417	898,057
可抵扣亏损	<u>666,171</u>	<u>577,155</u>
	<u><u>1,571,588</u></u>	<u><u>1,475,212</u></u>

23. 资产减值准备

2010年6月30日

	期初数	本年增加		本年减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	处置子公司	
坏账准备	2,127,870	361,737	-	187,712	10,983	684	2,290,228
存货跌价准备	991,840	42,671	-	66,204	85,795	46,158	836,354
长期股权投资减值准备	14,603	-	75,975	-	-	-	90,578
固定资产减值准备	207,283	21,370	-	-	23,549	-	205,104
在建工程减值准备	7,000	31	-	-	8	-	7,023
无形资产减值准备	65,501	-	-	-	-	-	65,501
长期待摊费用减值准备	24,660	1,855	-	-	-	-	26,515
贷款呆账准备	18,055	-	-	5,489	-	-	12,566
票据贴现减值准备	427	411	-	-	-	-	838
商誉减值准备	29,107	-	-	-	-	29,107	-
	<u>3,486,346</u>	<u>428,075</u>	<u>75,975</u>	<u>259,405</u>	<u>120,335</u>	<u>75,949</u>	<u>3,534,707</u>

24. 其他非流动资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
预付投资款	296,405	-
贷款	附注五、11(1) <u>601,635</u>	<u>521,690</u>
	<u><u>898,040</u></u>	<u><u>521,690</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 短期借款

	2010年6月30日	2009年12月31日
抵押借款	30,000	57,321
保证借款	-	493,814
信用借款	166,500	161,763
附追索权的票据贴现	-	31,200
	<u>196,500</u>	<u>744,098</u>

于2010年6月30日，上述借款的年利率为1.48%-5.58%(2009年12月31日：0.76%-5.58%)。

于2010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为人民币88,187千元(2009年12月31日：人民币36,730千元)。

于2010年6月30日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

26. 交易性金融负债

	2010年6月30日	2009年12月31日
衍生金融负债	附注五、2 <u>34,752</u>	<u>9,443</u>

27. 应付票据

	2010年6月30日	2009年12月31日
商业承兑汇票	471,175	1,144,432
银行承兑汇票	<u>702,965</u>	<u>435,835</u>
	<u>1,174,140</u>	<u>1,580,267</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2010年6月30日	2009年12月31日
应付账款	<u>15,506,016</u>	<u>12,818,416</u>

于2010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(2009年12月31日：无)。

于2010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
上海天新热能工程有限公司	49,471	未到期质保金
上海电力修造总厂有限公司	18,830	未到期质保金
上海益和电气有限公司	15,744	工程未完工
沈阳透平机械股份有限公司	14,662	未到期质保金
常州东芝变压器有限公司	14,555	未到期质保金

29. 预收款项

	2010年6月30日	2009年12月31日
预收款项	<u>29,967,080</u>	<u>31,720,710</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 预收款项(续)

于2010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
Min of electricity republic of Iraq	1,263,274	项目未完工
PT PLN(PERSERO)_USD	545,197	项目未完工
Reliance Infra Projects(UK) limited	449,614	项目未完工
Quang Ninh Thermal Power Joint Stock	287,541	项目未完工
Reliance Energy LTD	124,383	项目未完工

于2010年6月30日，本账户余额中包括持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预收款计人民币185千元，其明细资料在本附注六关联方关系及其交易中披露。

30. 应付职工薪酬

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	732,283	1,177,581	1,168,442	741,422
职工福利费	1,162	91,608	92,770	-
职工奖励及福利基金	280,722	28,608	46,345	262,985
社会保险费	26,877	332,079	333,296	25,660
其中：基本养老保险	18,866	204,434	205,634	17,666
医疗保险费	5,827	101,141	101,243	5,725
失业保险费	1,885	18,339	18,326	1,898
工伤保险费	125	4,141	4,079	187
生育保险费	174	4,024	4,014	184
住房公积金	45,769	104,858	105,379	45,248
工会经费和职工教育经费	63,110	43,452	44,002	62,560
补充养老保险及其他	34,918	42,413	41,110	36,221
因解除劳动关系给予的补偿	92,684	12,007	16,606	88,085
	<u>1,277,525</u>	<u>1,832,606</u>	<u>1,847,950</u>	<u>1,262,181</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 应付职工薪酬(续)

于2010年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2009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。

31. 应交税费

	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	151,168	407,272
营业税	37,994	33,576
企业所得税	820,636	980,617
个人所得税	7,293	18,044
城市维护建设税	19,988	23,021
房产税	10,081	7,852
土地使用税	12,876	13,594
其他	46,318	71,343
	<u>1,106,354</u>	<u>1,555,319</u>

32. 应付利息

	2010年6月30日	2009年12月31日
应付利息	<u>23,162</u>	<u>3,478</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付股利

	2010年6月30日	2009年12月31日
子公司少数股东	<u>466,869</u>	<u>100,752</u>

34. 其他应付款

	2010年6月30日	2009年12月31日
搬迁补偿费及人员安置费	301,770	354,289
销售佣金	497,549	457,629
应付工程及固定资产采购款	270,357	293,678
技术提成费	224,853	229,901
预收股权转让款	373,629	-
暂收福利房差价款	49,257	48,641
保证金及押金	35,425	35,094
水电及运杂费等	22,066	38,696
租金	10,849	8,587
外协加工费	553	2,592
其他	<u>1,072,687</u>	<u>828,166</u>
	<u>2,858,995</u>	<u>2,297,273</u>

于2010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
西门子(中国)有限公司	104,224	未到支付期
上海电气(集团)总公司	83,055	未到支付期
ALSTOM CFB	26,138	未到支付期
中国机电出口产品投资公司	13,000	未到支付期
上海工业投资集团有限公司	5,260	未到支付期

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他应付款(续)

于2010年6月30日，本账户余额中包括应付给持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项人民币531,459千元(2009年12月31日：人民币111,802千元)，其明细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。

35. 一年内到期的非流动负债

		2010年6月30日	2009年12月31日
一年内到期的 长期借款		166,225	178,875
一年内到期的 长期应付款	附注五、39	17,713	19,720
一年内到期的 专项应付款	附注五、40	145,826	106,185
一年内到期的 递延收益	附注五、41	122,825	77,433
其他	附注五、41	-	220
		<u>452,589</u>	<u>382,433</u>

一年内到期的长期借款如下：

		2010年6月30日	2009年12月31日
保证借款		134,779	178,635
信用借款		<u>31,446</u>	<u>240</u>
		<u>166,225</u>	<u>178,875</u>

于2010年6月30日，上述一年内到期的长期借款中无外币借款 (2009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)

2010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. 一年内到期的非流动负债(续)

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 (%)	2010年 6月30日
中国建设银行	2009.05.30	2010.7.12	人民币	7.74	55,000
中国工商银行	2010.01.01	2010.12.20	人民币	5年期贷款基准 利率下浮10%	36,600
上海浦东发展银行	2009.10.31	2010.11.30	人民币	5.94	16,660
上海浦东发展银行	2007.10.31	2010.10.20	人民币	5.94	8,960
中国农业银行	2004.03.24	2010.12.30	人民币	7.91	5,000
					<u>122,220</u>

于2010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。

36. 其他流动负债

		2010年6月30日	2009年12月31日
预提费用	(1)	3,248,602	2,912,263
预计负债	(2)	1,517,813	1,321,324
客户存款	(3)	<u>1,555,105</u>	<u>766,704</u>
		<u>6,321,520</u>	<u>5,000,291</u>

(1) 预提费用

	2010年6月30日	2009年12月31日
零部件暂估	3,136,580	2,821,252
租赁费	32,469	1,432
其他	<u>79,553</u>	<u>89,579</u>
	<u>3,248,602</u>	<u>2,912,263</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 其他流动负债(续)

(2) 预计负债

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
产品质量保证金	386,748	49,819	19,073	417,494
预计合同亏损	761,766	196,106	29,663	928,209
延迟交货违约金	166,110	-	-	166,110
其他	6,700	-	700	6,000
	<u>1,321,324</u>	<u>245,925</u>	<u>49,436</u>	<u>1,517,813</u>

(3) 客户存款

	2010年6月30日	2009年12月31日
要求时(无固定期限)	1,238,335	594,952
3个月以内	126,540	49,521
3至12个月	<u>190,230</u>	<u>122,231</u>
	<u>1,555,105</u>	<u>766,704</u>

于2010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781,584千元(2009年12月31日：人民币152,908千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 长期借款

	2010年6月30日	2009年12月31日
保证借款	1,391,960	1,414,365
信用借款	<u>1,258</u>	<u>4,039</u>
	<u>1,393,218</u>	<u>1,418,404</u>

于2010年6月30日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2010年 6月30日
中国工商银行	2007.09.30	2014.09.30	人民币	5年期贷款基准 利率下浮10%	400,000
中国工商银行	2008.10.31	2015.10.30	人民币	5.94	225,010
中国工商银行	2009.01.11	2015.01.11	人民币	5.35	225,000
上海浦东发展银行 及中国交通银行	2009.10.21	2017.10.21	人民币	5年期贷款基准 利率	178,050
中国建设银行	2009.05.30	2013.05.29	人民币	6.75	<u>159,800</u>
					<u>1,187,860</u>

38. 应付债券

	2010年6月30日	2009年12月31日
上海电气集团财务有限 责任公司金融债券	<u>1,000,000</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)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于2007年11月30日，上海电气集团财务有限责任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。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。债券发行所得款项将提供额外中长期资金，以支持本集团业务的进一步扩展及改善财务结构。

于2010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	年初 应付利息	本年 应计利息	本年 已付利息	年末 应付利息	2010年 6月30日
上海电气集团财务 有限责任公司 金融债券	10亿	2007.11.30	5年	<u>1,000,000</u>	<u>3,000</u>	<u>18,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,000</u>

39. 长期应付款

	2010年6月30日	2009年12月31日
循环流化床锅炉 及临界项目款	16,750	16,750
中央拨改贷	11,083	11,083
其他	<u>7,781</u>	<u>15,884</u>
	35,614	43,717
减：一年内到期的 长期应付款	附注五、35 <u>17,713</u>	<u>19,720</u>
	<u>17,901</u>	<u>23,997</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
科技项目拨款	92,164	103,115	32,232	163,047
其他	<u>35,580</u>	<u>528</u>	<u>10,797</u>	<u>25,311</u>
	127,744	103,643	43,029	188,358
减：一年内到期的 专项应付款 附注五、35	<u>106,185</u>	<u>75,860</u>	<u>36,219</u>	<u>145,826</u>
	<u>21,559</u>	<u>27,783</u>	<u>6,810</u>	<u>42,532</u>

41. 其他非流动负债

	2010年6月30日	2009年12月31日
递延收益	517,770	196,696
其他	<u>28,615</u>	<u>26,018</u>
	546,385	222,714
减：一年内到期的其他 非流动负债 附注五、35	<u>122,825</u>	<u>77,653</u>
	<u>423,560</u>	<u>145,061</u>

其他非流动负债说明：

其中，递延收益如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
与资产相关的政府补助	59,110	53,048
与收益相关的政府补助	<u>458,660</u>	<u>143,648</u>
	<u>517,770</u>	<u>196,696</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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

2010年6月30日

	期初数		本年增(减)股数			期末数	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	小计	股数	比例(%)
一. 有限售条件股份							
国家持股	7,409,088,498	59.23	-	-	-	7,409,088,498	57.78
国有法人持股	-	-	264,731,152	-	264,731,152	264,731,152	2.06
其他内资持股	-	-	51,209,103	-	51,209,103	51,209,103	0.4
	<u>7,409,088,498</u>	<u>59.23</u>	<u>315,940,255</u>	<u>-</u>	<u>315,940,255</u>	<u>7,725,028,753</u>	<u>60.24</u>
二. 无限售条件股份							
人民币普通股	2,125,685,907	17.00	-	-	-	2,125,685,907	16.58
境外上市的外资股	2,972,912,000	23.77	-	-	-	2,972,912,000	23.18
	<u>5,098,597,907</u>	<u>40.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,098,597,907</u>	<u>39.76</u>
三. 股份总数	<u>12,507,686,405</u>	<u>100.00</u>	<u>315,940,255</u>	<u>-</u>	<u>315,940,255</u>	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>

于2008年11月26日，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(“A股”)共616,038,405股，用于换股吸收合并上海输配电股份有限公司。于2008年12月5日，本次发行的A股股票于上海证券交易所上市流通。于2009年12月7日，已有1,509,647,502股原限售股于上海证券交易所上市流通。本公司控股股东所持7,409,088,498股股份，可在相应法律法规规定和承诺的锁定期限届满后于上海证券交易所上市流通。

本次公开发行完成后，本公司实收股本增至12,507,686,405股，业经安永华明会计师事务所以安永华明(2009)验字第60464432\_B01号验资报告验证。

于2010年5月13日，本公司非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股(“A股”)315,940,255股，可在相应法律法规规定和承诺的锁定期限届满后于上海证券交易所上市流通。

本次非公开发行完成后，本公司实收股本增至12,823,626,660股，业经安永华明会计师事务所以安永华明(2010)验字第60464432\_B01号验资报告验证。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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(续)

于2010年6月30日，深圳丰驰持有本公司A股流通股907,778,942股，其中903,140,000股已分别质押予中诚信托有限责任公司、北京国际信托有限公司、广东粤财信托有限公司及华能贵诚信托有限公司，占本公司总股本的7.04%。

43. 资本公积

2010年

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	1,706,510	1,860,906	-	3,567,416
其他资本公积				
公允价值变动	287,097	-	101,429	185,668
其他	<u>150,524</u>	<u>7,292</u>	<u>-</u>	<u>157,816</u>
	<u>2,144,131</u>	<u>1,868,198</u>	<u>101,429</u>	<u>3,910,900</u>

于2010年5月13日，本公司新增发行股票315,940,255股产生股本溢价人民币1,860,906千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 盈余公积

2010年6月30日

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	1,559,196	-	4,928	1,554,268
任意盈余公积	31,211	-	-	31,211
储备基金	178,114	19,119	-	197,233
企业发展基金	218,494	18,968	-	237,462
上海电气集团财务有限 责任公司一般风险准备	<u>41,185</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41,185</u>
	<u>2,028,200</u>	<u>38,087</u>	<u>4,928</u>	<u>2,061,359</u>

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)

2010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

	2010年6月30日	2009年12月31日
上年年末未分配利润	5,820,668	5,080,508
同一控制下企业合并	-	(20,817)
本年年初未分配利润	5,820,668	5,059,691
归属于母公司股东的净利润	1,419,713	2,501,270
减: 提取法定盈余公积	附注五、44	377,578
提取任意盈余公积	附注五、44	721
提取企业储备基金	附注五、44	23,566
提取企业发展基金	附注五、44	33,697
提取职工奖励及福利基金	18,968	47,822
提取上海电气集团财务有限 责任公司一般风险准备	附注五、44	1,749
应付普通股现金股利	-	1,463,399
加: 吸收合并输配电	-	208,105
其他增加	-	134
年末未分配利润	<u>7,183,326</u>	<u>5,820,668</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:

	2010年6月30日	2009年6月30日
主营业务收入	29,862,405	27,353,787
其他业务收入	<u>600,682</u>	<u>518,014</u>
	<u>30,463,087</u>	<u>27,871,801</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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:

	2010年6月30日	2009年6月30日
主营业务成本	24,796,347	23,106,635
其他业务成本	<u>309,980</u>	<u>295,190</u>
	<u><u>25,106,327</u></u>	<u><u>23,401,825</u></u>

分行业信息如下:

	2010年6月30日		2009年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源业务	3,503,561	2,985,237	3,247,671	2,784,239
高效清洁能源业务	12,716,568	10,264,941	12,416,753	10,437,100
工业装备业务	9,237,136	7,422,963	7,593,730	6,042,207
现代服务业务	5,468,470	5,028,500	5,735,521	5,418,694
其他业务	1,398,762	1,245,010	1,713,473	1,579,351
合并抵销	<u>(1,861,410)</u>	<u>(1,840,324)</u>	<u>(2,835,347)</u>	<u>(2,859,766)</u>
	<u><u>30,463,087</u></u>	<u><u>25,106,327</u></u>	<u><u>27,871,801</u></u>	<u><u>23,401,825</u></u>

	2010年6月30日	2009年6月30日
前五名客户的营业收入合计	<u>4,217,986</u>	<u>4,605,447</u>
占全部营业收入的比例	14%	17%

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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:

	2010年6月30日	2009年6月30日
主营业务收入		
销售商品	24,332,253	21,186,417
建造合同	4,449,021	5,344,052
提供劳务	1,081,131	823,318
其他业务收入		
销售材料	288,615	254,166
销售动力	18,834	15,619
出租固定资产	35,359	37,953
提供非工业劳务	22,208	11,494
上海电气集团财务有限责任公司		
利息收入	141,822	117,460
其他	93,844	81,322
	<u>30,463,087</u>	<u>27,871,801</u>

47. 营业税金及附加

	2010年6月30日	2009年6月30日
营业税	58,544	44,091
城建税	47,184	19,132
教育费附加	16,799	8,608
其他	1,864	1,695
	<u>124,391</u>	<u>73,526</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)

2010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. 财务费用

	2010年6月30日	2009年6月30日
利息支出	63,544	52,914
减：利息收入	<u>54,846</u>	<u>60,508</u>
	8,698	(7,594)
减：利息资本化金额	20,748	32,279
汇兑损益	50,437	(4,943)
其他	<u>14,006</u>	<u>16,105</u>
	<u><u>52,393</u></u>	<u><u>(28,711)</u></u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

49. 资产减值损失

	2010年6月30日	2009年6月30日
坏账准备	174,025	(86,915)
存货跌价准备	(23,533)	95,596
长期股权投资减值准备	-	9,785
固定资产减值准备	21,370	-
在建工程减值准备	31	-
长期待摊费用减值损失	1,855	-
贷款损失准备	(5,489)	670
已贴现应收票据的减值	<u>411</u>	<u>(1,239)</u>
	<u><u>168,670</u></u>	<u><u>17,897</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 公允价值变动收益

	2010年6月30日	2009年6月30日
交易性金融资产	3,410	(10,890)
其中: 衍生金融工具	2,553	-
交易性金融负债	(25,309)	(1,240)
其中: 衍生金融工具	(25,309)	(1,240)
	<u>(21,899)</u>	<u>(12,130)</u>

51. 投资收益

	2010年6月30日	2009年6月30日
按权益法核算的长期股权投资	370,053	308,640
按成本法核算的长期股权投资	830	1,281
处置长期股权投资产生的 投资收益	(318)	3,235
持有至到期投资期间取得的 投资收益	479	6,728
持有可供出售金融资产等期间取得 的投资收益	42,982	27,547
处置交易性金融资产取得的 投资收益	2,120	11,880
处置可供出售金融资产取得的 投资收益	82,773	108,778
其他	1,764	2,438
	<u>500,683</u>	<u>470,527</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2010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)

2010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. 营业外收入

	2010年6月30日	2009年6月30日
政府补助	75,487	48,275
非流动资产处置利得	56,840	7,189
其中: 固定资产处置利得	56,840	-
合同取消定金收入	2,170	3,756
无法支付的款项	4,904	4,551
盘盈利得	63	181
其他	10,067	14,824
	<u>149,531</u>	<u>78,776</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2010年6月30日	2009年6月30日
财政补贴收入	30,168	4,072
政府扶持金	25,514	24,072
先征后返增值税	9,149	14,917
其他	10,656	5,214
	<u>75,487</u>	<u>48,275</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业外支出

	2010年6月30日	2009年6月30日
非流动资产处置损失	11,346	5,621
其中: 处置固定资产净损失	11,346	5,621
对外捐赠	2,108	1,632
盘亏损失	-	289
各项罚没支出	807	743
其他	<u>3,095</u>	<u>4,210</u>
	<u>17,356</u>	<u>12,495</u>

54. 所得税费用

	2010年6月30日	2009年6月30日
当年所得税费用	495,238	405,900
以前年度的调整	(97,066)	(60,084)
递延所得税费用	<u>(79,949)</u>	<u>(79,164)</u>
	<u>318,223</u>	<u>266,652</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2010年6月30日	2009年6月30日
利润总额	2,316,694	2,249,872
按法定税率计算的税项	注 579,174	562,468
某些子公司适用不同税率的影响	(104,494)	(78,117)
对以前期间当期所得税的调整	(97,066)	(60,084)
归属于合营企业和联营企业的损益	(86,908)	(77,160)
无须纳税的收入	(3,706)	(96,286)
不可抵扣的费用	9,732	679
由符合条件的支出而产生的税收优惠	(1,195)	(6,114)
利用以前年度的可抵扣亏损	(1,408)	(593)
未确认的可抵扣亏损	16,092	7,200
未确认的可抵扣暂时性差异的影响	<u>8,002</u>	<u>14,659</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>318,223</u>	<u>266,652</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。

55. 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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 每股收益(续)

基本每股收益的具体计算如下:

	2010年6月30日	2009年6月30日
收益		
归属于本公司普通股 股东的当年净利润	<u>1,419,713</u>	<u>1,409,590</u>
股份		
本公司发行在外普通股 的加权平均数(注)	<u>12,560,343,114</u>	<u>12,507,686,405</u>

本公司无稀释性潜在股。

注： 于2010年5月13日，本公司新增发行普通股(“A股”)315,940,255股。

56. 其他综合收益

	2010年6月30日	2009年6月30日
可供出售金融资产扣除所得税 影响产生的净利得/(损失)	(144,987)	44,081
处置子公司引起的汇率波动 储备的变动	14,091	-
境外经营外币折算差额	<u>1,762</u>	<u>(18,916)</u>
	<u>(129,134)</u>	<u>25,165</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 现金流量表项目注释

	2010年6月30日	2009年6月30日
收到的其他与经营活动有关的现金:		
出租固定资产收入	34,080	30,514
竞业禁止收入	36,491	27,587
利息收入	34,799	30,650
政府补助收入	457,175	43,191
其他	<u>39,243</u>	<u>63,332</u>
	<u>601,788</u>	<u>195,274</u>
支付的其他与经营活动有关的现金:		
销售费用	770,014	669,682
管理费用	1,148,165	724,721
其他	<u>189,265</u>	<u>10,490</u>
	<u>2,107,444</u>	<u>1,404,893</u>
收到的其他与投资活动有关的现金:		
受限制使用之货币资金的净减少额	15,385	400,984
上海电气集团财务有限责任公司		
贴现的净减少额	-	84,773
上海电气集团财务有限责任公司		
贷款的净减少额	<u>722,850</u>	<u>11,060</u>
	<u>738,235</u>	<u>496,817</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 现金流量表项目注释(续)

	2010年6月30日	2009年6月30日
支付的其他与投资活动有关的现金：		
上海电气集团财务有限责任公司		
贴现的净增加额	41,109	-
存款期大于3个月的非限制使用		
定期存款的净增加额	278,696	717,538
上海电气集团财务有限责任公司		
央行准备金的净增加额	<u>373,640</u>	<u>291,128</u>
	<u>693,445</u>	<u>1,008,666</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金：		
上海电气集团财务有限责任公司		
客户存款净增加	<u>788,401</u>	<u>-</u>
	<u>788,401</u>	<u>-</u>
支付其他与筹资活动有关的现金：		
上市发行费用	5,904	-
上海电气集团财务有限责任公司		
客户存款净减少	<u>-</u>	<u>156,473</u>
	<u>5,904</u>	<u>156,473</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2010年6月30日	2009年6月30日
净利润	1,998,471	1,982,763
加：资产减值准备	168,670	17,897
投资性房地产折旧	3,966	2,156
固定资产折旧	504,775	431,457
无形资产摊销	64,113	60,401
长期待摊费用摊销	15,971	10,709
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(45,494)	(1,568)
财务费用	(20,100)	20,635
公允价值变动收益	21,899	12,130
投资收益	(500,683)	(470,527)
递延所得税资产的减少/(增加)	7,414	(50,422)
递延所得税负债的减少	(127,080)	(67,281)
存货的减少	749,606	862,742
经营性应收项目的增加	(3,624,294)	(4,291,246)
经营性应付项目的增加	1,477,232	4,530,411
上海电气集团财务有限责任 公司利息收入	(141,822)	(117,460)
上海电气集团财务有限责任 公司利息支出	25,497	24,249
其他	-	2,002
经营活动产生的现金流量净额	<u>578,141</u>	<u>2,959,048</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物

	2010年6月30日	2009年12月31日
现金		
其中：库存现金	1,928	2,437
可随时用于支付的银行存款	19,143,152	14,786,656
可随时用于支付的其他 货币资金	13,300	21,139
减：3个月以上的定期存单	<u>2,484,048</u>	<u>2,205,352</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>16,674,332</u>	<u>12,604,880</u>

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	4,730,680	57.78	57.78	13221287-3

本公司的最终控制方为电气总公司。

于本报告期内，母公司注册资本无变化。

2. 子公司

子公司详见附注四。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

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. 其他关联方

	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
上海电气(集团)房地产公司	母公司控制的公司	63073549-0
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
上海爱凯思机械刀片有限公司	母公司控制的公司	60723734-6
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	13220106-0
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
上海电气资产管理有限公司	母公司控制的公司	76221757-2
上海东风机械(集团)有限公司	母公司控制的公司	13222231-8
上海纺织机械总厂	母公司控制的公司	13300171-x
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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
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
上海机床铸造五厂	母公司控制的公司	13302905-0
上海机床铸造一厂	母公司控制的公司	13410232-8
上海机床铸造总厂	母公司控制的公司	13306900-1
上海建设路桥机械设备有限公司	母公司控制的公司	60720029-5
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
上海电气设备租赁有限公司	母公司控制的公司	77932805-x
上海锻压机床厂	母公司控制的公司	13300171-x
上海机械设备进出口公司	母公司控制的公司	13220024-x

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
上海正升锻造有限公司	母公司控制的公司	60720938-8
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
上海上电电机维修有限公司	其他关联企业	63040410-6
上海江电装卸储运服务部	其他关联企业	13337102-4
上海上机工具有限公司	其他关联企业	63208626-0
上海斯迈克实业有限公司	其他关联企业	60725460-5
上海上机科技有限公司	其他关联企业	63039018-9
上海上机热处理有限公司	其他关联企业	70337544-X
阳西海滨电力发展有限公司	其他关联企业	75832145-7

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 向关联方销售商品

	2010年6月30日	2009年6月30日
电气总公司	-	6,896
母公司控制的公司	243,402	188,552
合营企业	-	14,063
联营企业	<u>84,689</u>	<u>109,180</u>
	<u>328,091</u>	<u>318,691</u>

本年度，本集团向关联方销售商品价格参考市场价格决定，各年度内本集团向关联方销售商品无明显高于或低于正常价格的情况。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

(1) 向关联方销售商品(续)

本年度，本集团向关联方销售商品不超过同类业务总额的5%。

(2) 向关联方购买商品

	2010年6月30日	2009年6月30日
母公司控制的公司	493,630	492,371
合营企业	10,494	12,312
联营企业	<u>634,027</u>	<u>320,761</u>
	<u>1,138,151</u>	<u>825,444</u>

本年度，本集团向关联方购买商品价格参考市场价格决定，各年度内本集团向关联方购买商品无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团向关联方购买商品不超过同类业务总额的10%。

(3) 向关联方提供劳务

	2010年6月30日	2009年6月30日
电气总公司	1,926	-
母公司控制的公司	1,015	94
联营企业	<u>42,544</u>	<u>33,387</u>
	<u>45,485</u>	<u>33,481</u>

本年度，本集团向关联方提供劳务价格参考市场价格决定，各年度内本集团向关联方提供劳务无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团向关联方提供劳务不超过同类业务总额的5%。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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) 自关联方接受劳务

	2010年6月30日	2009年6月30日
母公司控制的公司	9,376	9,277
联营企业	76	-
其他关联企业	<u>22,140</u>	<u>26,171</u>
	<u>31,592</u>	<u>35,448</u>

本年度，本集团接受关联方劳务价格参考市场价格决定，各年度内本集团接受关联方劳务无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团接受关联方劳务不超过同类业务总额的5%。

(5) 关联方租赁

	2010年6月30日	2009年6月30日
<u>租赁收入</u>		
联营企业	<u>7,170</u>	<u>4,900</u>
<u>租赁支出</u>		
电气总公司	12,626	12,491
母公司控制的公司	308	2,021
联营企业	<u>990</u>	<u>990</u>
	<u>13,924</u>	<u>15,502</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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

(5) 关联方租赁(续)

本年度，本集团与关联方租赁业务价格参考市场价格决定，各年度内本集团与关联方租赁业务无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团与关联方租赁业务不超过同类业务总额的20%。

(6) 关联方担保

a. 本集团提供关联方的借款担保事项

	2010年6月30日		2009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	119,630	86,809	115,128	83,542
上海库柏电力电容器有限公司	35,000	4,903	35,000	3,500
上重环保设备工程有限公司	-	-	3,000	3,000
	<u>154,630</u>	<u>91,712</u>	<u>153,128</u>	<u>90,042</u>

b. 关联方为本集团提供担保的事项

	2010年6月30日	2009年12月31日
电气总公司	<u>1,000,000</u>	<u>1,473,814</u>

c. 本集团为关联方出具的非财务担保函

	2010年6月30日	2009年12月31日
母公司控制的公司	1,345	1,345
联营企业	<u>2,772</u>	<u>3,931</u>
	<u>4,117</u>	<u>5,276</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

(7) 关联方资产转让

	2010年6月30日	2009年6月30日
<u>采购固定资产</u>		
母公司控制的公司	<u>4,267</u>	<u>708</u>
	<u>4,267</u>	<u>708</u>

本年度，本集团向关联方采购固定资产价格参考市场价格决定，各年度内本集团向关联方采购固定资产无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团向关联方采购固定资产不超过同类业务总额的5%。

建造合同收入

其他关联企业	<u>188,997</u>	<u>702,776</u>
--------	----------------	----------------

本年度，本集团向关联方提供建造合同价格参考市场价格决定，各年度内本集团向关联方提供建造合同无明显高于或低于正常价格的情况。

本年度，本集团向关联方提供建造合同不超过同类业务总额的15%。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

(7) 关联方资产转让(续)

股权受让

*截至2010年6月30日止6个月期间*

无。

*截至2009年6月30日止6个月期间*

于2007年9月,本公司与电气总公司签署股权转让协议,以人民币156,368千元受让其所持上海机械制造工艺研究所有限公司100%之股权。股权转让相关事宜已于2009年2月完成,故合并日确定为2009年2月1日。

(8) 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:

	2010年6月30日	2009年6月30日
董事	775	767
监事	98	95
高级管理人员	448	326
	<u>1,321</u>	<u>1,188</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

(8) 其他关联方交易(续)

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2010年6月30日止6个月期间，广宁项目已确认营业收入人民币332,809千元，通过电气总公司采购人民币3,389千元。

于2010年5月31日，电气总公司单方向秋山国际增资27亿日元，具体请见本报告附注四、3。

6. 关联方应收应付款项余额

	2010年6月30日	2009年12月31日
<u>应收票据</u>		
母公司控制的公司	30,600	33,607
联营企业	<u>3,000</u>	<u>6,500</u>
	<u>33,600</u>	<u>40,107</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

	2010年6月30日	2009年12月31日
<u>应收账款</u>		
电气总公司	135,461	149,567
母公司控制的公司	73,707	112,174
合营企业	-	312
联营企业	19,869	14,951
其他关联企业	<u>220,558</u>	<u>121,561</u>
	<u>449,595</u>	<u>398,565</u>
<u>预付账款</u>		
电气总公司	9,217	5,365
母公司控制的公司	1,172,212	1,042,464
合营企业	4,911	13,366
联营企业	74,877	60,607
其他关联企业	<u>11,384</u>	<u>8,414</u>
	<u>1,272,601</u>	<u>1,130,216</u>
<u>其他应收款</u>		
电气总公司	375	375
母公司控制的公司	10,662	13,598
联营企业	156,887	155,026
其他关联企业	<u>349</u>	<u>4,321</u>
	<u>168,273</u>	<u>173,320</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

	2010年6月30日	2009年12月31日
<u>应收股利</u>		
合营企业	2,362	4,724
联营企业	<u>6,109</u>	<u>13,458</u>
	<u>8,471</u>	<u>18,182</u>
<u>应付票据</u>		
母公司控制的公司	51,000	2,628
联营企业	<u>13,740</u>	<u>13,391</u>
	<u>64,740</u>	<u>16,019</u>
<u>应付账款</u>		
母公司控制的公司	376,547	421,470
合营企业	56	2,506
联营企业	99,579	152,848
其他关联方	<u>12,373</u>	<u>-</u>
	<u>488,555</u>	<u>576,824</u>
<u>预收款项</u>		
电气总公司	185	683
母公司控制的公司	29,795	28,853
合营企业	3,983	-
联营企业	-	4,150
其他关联方	<u>14,036</u>	<u>-</u>
	<u>47,999</u>	<u>33,686</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

	2010年6月30日	2009年12月31日
<u>其他应付款</u>		
电气总公司	531,459	111,802
母公司控制的公司	2,925	3,813
联营公司	98	14,099
	<u>534,482</u>	<u>129,714</u>
<u>长期应付款</u>		
电气总公司	<u>1,548</u>	<u>1,548</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服务

(1) 客户存款

	2010年6月30日	2009年12月31日
电气总公司	781,584	152,908
母公司控制的公司	629,692	519,659
合营企业	99	116
联营企业	36,780	43,123
其他关联企业	4,214	4,115
	<u>1,452,369</u>	<u>719,921</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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服务(续)

(2) 利息支出

	2010年6月30日	2009年6月30日
电气总公司	1,760	1,361
母公司控制的公司	3,665	1,314
合营企业	2	158
联营企业	89	44
其他关联企业	<u>7</u>	<u>-</u>
	<u>5,523</u>	<u>2,877</u>

(3) 贷款

	2010年6月30日	2009年12月31日
电气总公司	-	900,000
母公司控制的公司	930,430	729,780
合营企业	10,000	10,000
联营企业	<u>12,180</u>	<u>25,680</u>
	<u>952,610</u>	<u>1,665,460</u>

(4) 贴现

	2010年6月30日	2009年12月31日
合营企业	6,400	-
联营企业	<u>7,245</u>	<u>6,199</u>
	<u>13,645</u>	<u>6,199</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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服务(续)

(5) 贷款及票据贴现的利息收入

	2010年6月30日	2009年6月30日
电气总公司	11,287	7,314
母公司控制的公司	20,552	14,942
合营企业	320	3,503
联营企业	<u>766</u>	<u>1,276</u>
	<u>32,925</u>	<u>27,035</u>

客户存款、贷款及票据贴现的利息按协议条款参考市场价格计算。

七、 或有事项

	2010年6月30日	2009年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债	18,000	18,000
对外提供担保形成的或有负债	91,712	90,042
对外开出保函形成的或有负债	<u>4,117</u>	<u>5,276</u>
	<u>113,829</u>	<u>113,318</u>

于2010年6月30日，金融机构为本集团开具投标保函、履约保函、质量保函及付款保函共计人民币21,798,555千元(2009年12月31日：人民币19,186,085千元)。

本公司于2007年度于印度尼西亚签订一电站建造合同，合同总金额1.08亿美元，相关履约保函1,350万美元。于2009年度业主单方面提出中止合同。本公司已在新加坡提出仲裁，截止本财务报告批准报出日，本公司尚未收到裁决。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

八、 承诺事项

	2010年6月30日	2009年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	995,445	918,731
已被董事会批准但未签约	<u>827,480</u>	<u>1,012,583</u>
	<u>1,822,925</u>	<u>1,931,314</u>
投资承诺		
已签约但未履行	<u>157,149</u>	<u>256,145</u>

九、 资产负债表日后事项

1. 于2010年2月3日，本公司与上海电气总公司签署了《股权转让协议》，以人民币300,086千元向上海电气总公司转让本公司所持上海起重运输机械厂有限公司100%之股权。于2010年7月2日，该项股权转让已完成。
2. 于2009年10月23日，本公司全资子公司上海明精机床有限公司(“明精公司”)与电气总公司签署了《股权转让协议》，明精公司分别将其持有的上海第三机床厂、上海仪表机床厂各100%股权转让给电气总公司。股权转让价格分别为人民币94,326千元及人民币8,030千元。于2010年7月31日，该项股权转让已完成。
3. 于2010年8月20日，本公司第二届第三十八次董事会审议通过2010年度中期利润分配预案，每股分配现金股利人民币0.0589元(含税)，共派发股利人民币755,312千元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项

1. 企业合并

详见附注四、3和附注四、4。

2. 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	
	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内(含1年)	42,896	51,386
1年至2年(含2年)	42,312	37,225
2年至3年(含3年)	39,573	34,710
3年以上	<u>187,114</u>	<u>159,297</u>
	<u>311,895</u>	<u>282,618</u>

经营租出固定资产，参见附注五、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	
	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内(含1年)	25,107	57,880
1年至2年(含2年)	25,691	32,932
2年至3年(含3年)	21,754	24,825
3年以上	<u>113,721</u>	<u>125,262</u>
	<u>186,273</u>	<u>240,899</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

十、 其他重要事项(续)

3. 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。

为了更好地评价本集团所从事业务活动的性质和财务影响以及本集团经营所处的经济环境，本集团于本期间改变了业务分部的构成，相应的比较数字已作出重述。

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、电机、机床、印刷包装机械、船用曲轴、城市轨道交通设备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、集团本部等。

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。该指标系对持续经营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，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、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。

分部负债不包括交易性金融负债、借款、应交所得税、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。

分部间的转移交易，参照向第三方销售所采用的价格，按照当时现行的市场价格进行。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部

2010年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务业	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	3,292,776	11,659,136	8,944,313	5,291,114	1,275,748	-	-	30,463,087
分部间交易收入	<u>210,785</u>	<u>1,057,432</u>	<u>292,823</u>	<u>177,356</u>	<u>123,014</u>	-	<u>(1,861,410)</u>	<u>-</u>
合计	<u>3,503,561</u>	<u>12,716,568</u>	<u>9,237,136</u>	<u>5,468,470</u>	<u>1,398,762</u>	-	<u>(1,861,410)</u>	<u>30,463,087</u>
投资收益	-	-	-	125,737	-	374,946	-	500,683
公允价值变动收益	-	-	-	857	-	(22,756)	-	(21,899)
营业费用	3,303,891	11,812,898	8,656,770	5,270,115	1,441,227	110,606	(1,838,156)	28,757,351
营业利润	<u>199,670</u>	<u>903,670</u>	<u>580,366</u>	<u>324,949</u>	<u>(68,691)</u>	<u>267,809</u>	<u>(23,254)</u>	<u>2,184,519</u>
资产总额	16,090,810	39,156,062	22,432,213	30,227,431	3,831,292	11,485,677	(28,061,035)	95,162,450
负债总额	<u>8,820,213</u>	<u>34,376,480</u>	<u>10,650,825</u>	<u>27,183,562</u>	<u>2,138,274</u>	<u>3,577,143</u>	<u>(24,162,771)</u>	<u>62,583,726</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部

2010年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务业	其他	公司 总部及其他 未分配金额	抵销	合计
补充信息:								
资本性支出	301,536	334,754	268,899	1,907	9,315	434,980	(422,397)	928,994
折旧和摊销费用	107,502	196,236	207,387	2,882	57,540	1,323	-	572,870
折旧和摊销以外的非现金费用	13,466	213,122	6,437	-	2,676	-	-	235,701
资产减值损失	<u>14,118</u>	<u>159,912</u>	<u>9,879</u>	<u>(10,959)</u>	<u>5,435</u>	<u>(11,883)</u>	<u>2,168</u>	<u>168,670</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部

2009年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务业	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	2,720,969	10,790,315	7,342,014	5,529,043	1,489,460	-	-	27,871,801
分部间交易收入	<u>526,702</u>	<u>1,626,438</u>	<u>251,716</u>	<u>206,478</u>	<u>224,013</u>	-	<u>(2,835,347)</u>	<u>-</u>
合计	<u>3,247,671</u>	<u>12,416,753</u>	<u>7,593,730</u>	<u>5,735,521</u>	<u>1,713,473</u>	-	<u>(2,835,347)</u>	<u>27,871,801</u>
投资收益	-	-	-	139,064	-	331,463	-	470,527
公允价值变动收益	-	-	-	(10,890)	-	(1,241)	-	(12,130)
营业费用	3,028,151	11,551,416	7,043,513	5,619,529	1,743,986	23,088	(2,862,619)	26,147,064
营业利润	<u>219,520</u>	<u>865,337</u>	<u>550,217</u>	<u>244,166</u>	<u>(30,513)</u>	<u>307,134</u>	<u>27,273</u>	<u>2,183,134</u>
资产总额	12,158,231	40,216,656	19,202,105	26,948,502	4,145,288	6,688,997	(21,622,748)	87,737,031
负债总额	<u>6,403,933</u>	<u>35,006,524</u>	<u>8,405,763</u>	<u>24,009,685</u>	<u>2,224,104</u>	<u>4,558,024</u>	<u>(20,591,557)</u>	<u>60,016,476</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部

2009年6月30日

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务业	其他	公司 总部及其他 未分配金额	抵销	合计
补充信息:								
资本性支出	208,100	500,471	203,648	1,910	60,326	78,523	(106,780)	946,198
折旧和摊销费用	67,552	218,933	166,545	1,635	32,631	1,991	-	489,287
折旧和摊销以外的非现金费用	-	82,076	5,732	-	1,203	-	-	89,011
资产减值损失	<u>1,171</u>	<u>16,827</u>	<u>(2,301)</u>	<u>2,471</u>	<u>(475)</u>	<u>3,275</u>	<u>(3,071)</u>	<u>17,897</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

集团信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2010年6月30日	2009年6月30日
新能源业务	3,292,776	2,720,969
高效清洁能源业务	11,659,136	10,790,315
工业装备业务	8,944,313	7,342,014
现代服务业业务	5,291,114	5,529,043
其他业务	<u>1,275,748</u>	<u>1,489,460</u>
	<u>30,463,087</u>	<u>27,871,801</u>

地理信息

对外交易收入

	2010年6月30日	2009年6月30日
中国大陆	25,024,354	23,147,453
其他国家和地区	<u>5,438,733</u>	<u>4,724,348</u>
	<u>30,463,087</u>	<u>27,871,801</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)

2010年6月30日

人民币千元

---

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

集团信息(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

	2010年6月30日	2009年6月30日
中国大陆	17,950,697	16,984,894
其他国家和地区	<u>114,326</u>	<u>124,668</u>
	<u>18,065,023</u>	<u>17,109,562</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。

4. 其他对投资者决策有影响的重要事项

- (1) 于2009年11月18日，本公司2009年第二次股东特别大会决议通过西门子(中国)有限公司单方面对上海电气电站设备有限公司增资人民币712,000千元，增资后上海电气电站设备有限公司注册资本将由美元239,375千元增至美元264,792千元，其中：上海汽轮机厂有限公司持股34.5%；上海电气集团上海电机厂有限公司持股13.6%；上海电站辅机厂有限公司持股11.9%；西门子(中国)有限公司持股40%。

截止本财务报告批准报出日，上述交易尚未完成。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币千元

---

十、 其他重要事项(续)

4. 其他对投资者决策有影响的重要事项(续)

- (2) 于2010年2月22日, 本公司董事会决议通过, 以人民币365,089千元向中国北车股份有限公司转让本公司所持上海轨道交通设备发展有限公司44.79%之股权。

于股权转让完成后, 中国北车股份有限公司将以人民币84,911千元对上海轨道交通设备发展有限公司实施单方面增资。增资完成后, 上海轨道交通设备发展有限公司注册资本由人民币600,000千元增至人民币662,520千元, 其中: 中国北车股份有限公司持股50%, 本公司持股34.91%, 电气总公司持股15.09%。

截止本财务报告批准报出日, 该项股权转让尚未完成。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

根据开票日期，应收账款账龄分析如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	6,726,327	5,415,856
1至2年	1,980,411	2,320,040
2至3年	514,590	332,988
3年以上	<u>85,878</u>	<u>5,439</u>
	9,307,206	8,074,323
减：应收账款坏账准备	<u>255,933</u>	<u>133,896</u>
	<u>9,051,273</u>	<u>7,940,427</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
年初数	133,896	124,828
本年增加		
吸收合并增加	-	6,222
本年计提	125,575	3,003
本年减少		
转回	<u>3,538</u>	<u>157</u>
年末数	<u>255,933</u>	<u>133,896</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

	2010年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大	6,526,213	70.12	134,967	2.07
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险较大	1,251,028	13.44	120,966	9.67
其他不重大	<u>1,529,965</u>	<u>16.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>9,307,206</u>	<u>100</u>	<u>255,933</u>	

于2010年6月30日，本公司无单独进行减值测试的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款如下：

	2010年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,144,622	91.49	91,311	7.98
1至2年	91,877	7.34	19,193	20.89
2至3年	10,363	0.83	6,296	60.75
3年以上	<u>4,166</u>	<u>0.34</u>	<u>4,166</u>	<u>100</u>
	<u>1,251,028</u>	<u>100</u>	<u>120,966</u>	

于2010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(2009年12月31日：无)。

于2010年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
前五名欠款单位合计	<u>2,176,123</u>	<u>1,549,782</u>
占应收账款总额比例	23.38%	19.19%
欠款年限	1年以内	1年以内

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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:

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	745,299	670,855
1至2年	12,571	11,634
2至3年	50,943	77,555
3年以上	<u>82,292</u>	<u>68,500</u>
	891,105	828,544
减: 其他应收款坏账准备	<u>194</u>	<u>15,954</u>
年末数	<u><u>890,911</u></u>	<u><u>812,590</u></u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
年初数	15,954	10,931
本年增加		
吸收合并增加	-	414
本年计提	189	4,913
本年减少		
转回	<u>15,949</u>	<u>304</u>
年末数	<u><u>194</u></u>	<u><u>15,954</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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)

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	731,407	82.08	-	-	690,958	83.39	15,844	2.29
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	5,002	0.56	194	3.88	7,001	0.85	110	1.57
其他不重大	154,696	17.36	-	-	130,585	15.76	-	-
	<u>891,105</u>	<u>100</u>	<u>194</u>		<u>828,544</u>	<u>100.00</u>	<u>15,954</u>	

于2010年6月30日，单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应款坏账计提准备：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款如下：

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
1年以内	<u>5,002</u>	<u>100</u>	<u>194</u>	3.88	<u>7,001</u>	<u>100</u>	<u>110</u>	1.57

于2010年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
前五名欠款单位合计	<u>397,206</u>	<u>588,625</u>
占其他应收款总额比例	44.57%	71.05%

于2010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(2009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)

2010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. 长期股权投资

	2010年6月30日	2009年12月31日
成本法	12,682,207	12,682,207
权益法	<u>1,206,521</u>	<u>1,422,143</u>
	<u>13,888,728</u>	<u>14,104,350</u>

于2010年6月30日，成本法长期股权投资明细如下：

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海汽轮机厂有限公司	724,212	-	-	724,212
上海电气集团上海电机厂有限公司	747,638	-	-	747,638
上海锅炉厂有限公司	644,376	137,276	-	781,652
上海电气集团上海锅炉厂有限公司	137,276	-	137,276	-
上海电站辅机厂有限公司	355,147	-	-	355,147
上海机电股份有限公司	1,552,452	-	-	1,552,452
上海重型机器厂	1,232,062	-	-	1,232,062
上海机床厂有限公司	236,415	-	-	236,415
上海轨道交通设备发展有限公司	499,974	-	-	499,974
上海开通数控有限公司	26,099	-	-	26,099
上海电气自动化设计研究所有限公司	51,792	-	-	51,792
上海市机电设计研究院有限公司	197,277	-	-	197,277
上海市离心机械研究所有限公司	70,887	-	-	70,887
上海电气集团财务有限责任公司	745,184	-	-	745,184
上海电气国际经济贸易有限公司	455,395	-	-	455,395
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	24,143	-	-	24,143
上海电气临港重型机械装备有限公司	998,169	-	-	998,169
上海交大泰阳绿色能源有限公司	192,025	-	-	192,025
池贝株式会社	150,868	-	-	150,868
四达机床有限公司	50,291	-	-	50,291
上海明精机床有限公司	285,436	-	-	285,436
上海船用曲轴有限公司	473,021	-	-	473,021
上海第一机床有限公司	199,159	-	-	199,159
上海电气风电设备有限公司	272,000	-	-	272,000
上海电气核电设备有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 长期股权投资(续)

于2010年6月30日，成本法长期股权投资明细如下(续):

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海电气环保投资有限公司	200,000	-	-	200,000
上海电气环保热电(南通)有限公司	119,783	-	-	119,783
上海起重运输机械厂有限公司	317,496	-	-	317,496
上海电气工程设计有限公司	7,000	-	-	7,000
上海重型机床厂有限公司	205,875	-	-	205,875
上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,175	-	-	136,175
上海电器陶瓷厂	42,784	-	-	42,784
上海互感器厂有限公司	73,147	-	-	73,147
上海电器进出口有限公司	9,984	-	-	9,984
上海电气输配电工程成套有限公司	46,783	-	-	46,783
上海电器输配电实验中心有限公司	17,050	-	-	17,050
上海继电器有限公司	41,416	-	-	41,416
上海电气电力电子有限公司	38,377	-	-	38,377
上海人民电器厂	90,000	-	-	90,000
申银万国证券股份有限公司	2,113	-	-	2,113
上海宝鼎投资股份有限公司	188	-	-	188
上海日立家用电器有限公司	12,738	-	-	12,738
	<u>12,682,207</u>	<u>137,276</u>	<u>137,276</u>	<u>12,682,207</u>

于2010年6月30日，权益法长期股权投资明细如下:

	初始投资 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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法									
合营企业									
上海电气凯士比核电 泵阀设备有限公司	78,170	65,865	(4,543)	61,322	55.00	55.00	-	-	-
上海电气阿海珠宝山 变压器有限公司	264,041	392,492	(140,194)	252,298	50.00	50.00	-	-	169,147
合营企业小计	<u>342,211</u>	<u>458,357</u>	<u>(144,737)</u>	<u>313,620</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>169,147</u>

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010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. 长期股权投资(续)

于2010年6月30日，权益法长期股权投资明细如下(续):

	初始投资 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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
联营企业									
上海施耐德配电器 有限公司	18,355	79,898	(5,230)	74,668	20.00	20.00	-	-	61,621
上海施耐德工业控制 有限公司	20,461	42,398	6,397	48,795	20.00	20.00	-	-	17,852
上海西门子开关 有限公司	86,901	285,135	(47,005)	238,130	45.00	45.00	-	-	63,611
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	70,066	(189)	69,877	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	41,176	(1,653)	39,523	49.00	49.00	-	-	4,123
上海阿海珐电力自动化 有限公司	16,968	37,201	(8,593)	28,608	41.00	41.00	-	-	17,492
上海松下电工自动化 控制有限公司	22,427	28,227	(28,227)	-	45.00	45.00	-	-	-
上海西门子线路保护 系统有限公司	11,606	33,469	729	34,198	25.00	25.00	-	-	9,559
上海西门子高压开关 有限公司	52,393	159,900	8,074	167,974	49.00	49.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	26,071	30,337	3,937	34,274	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	42,120	97,191	11,290	108,481	35.00	35.00	-	-	-
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	54,838	(9,066)	45,772	49.00	49.00	-	-	-
上海振发机电有限公司	2,740	2,712	(111)	2,601	27.40	33.00	-	-	-
上海西门子电站成套 设备公司	7,000	1,238	(1,238)	-	35.00	35.00	-	-	-
联营企业小计	<u>563,541</u>	<u>963,786</u>	<u>(70,885)</u>	<u>892,901</u>			-	-	<u>174,258</u>
	<u>905,752</u>	<u>1,422,143</u>	<u>(215,622)</u>	<u>1,206,521</u>			-	-	<u>343,405</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 营业收入与成本

	营业收入		营业成本	
	2010年6月30日	2009年6月30日	2010年6月30日	2009年6月30日
主营业务				
产品销售	10,162,691	8,749,121	9,768,141	8,508,122
建造合同	4,149,179	4,710,293	3,900,560	4,529,168
提供劳务	<u>107,321</u>	<u>21,674</u>	<u>85,474</u>	<u>21,674</u>
	<u>14,419,191</u>	<u>13,481,088</u>	<u>13,754,175</u>	<u>13,058,964</u>
其他业务				
其他	<u>37,278</u>	<u>2,116</u>	<u>10,263</u>	<u>196</u>
	<u>14,456,469</u>	<u>13,483,204</u>	<u>13,764,438</u>	<u>13,059,160</u>

主营业务的分行业信息如下:

	2010年6月30日		2009年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
高效清洁能源	9,816,159	9,422,529	8,667,907	8,428,804
现代服务业	4,549,589	4,288,431	4,564,615	4,380,392
其他	<u>53,443</u>	<u>43,215</u>	<u>248,566</u>	<u>249,768</u>
	<u>14,419,191</u>	<u>13,754,175</u>	<u>13,481,088</u>	<u>13,058,964</u>

	2010年6月30日	2009年6月30日
前五名客户的营业收入合计	<u>4,217,986</u>	<u>4,605,447</u>
占全部营业收入的比例	29.18%	34.16%

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 投资收益

	2010年6月30日	2009年6月30日
按权益法核算的长期股权投资	155,952	13,855
按成本法核算的长期股权投资	751,826	1,951,027
处置长期股权投资收益	12,273	-
其他投资损益	<u>1,056</u>	<u>9,794</u>
	<u>921,107</u>	<u>1,974,676</u>

于2010年6月30日，本公司投资收益的汇回无重大限制。

6. 现金流量表

	2010年6月30日	2009年6月30日
净利润	1,086,877	2,073,207
加：计提的资产减值准备	110,239	28,260
固定资产折旧	8,969	7,809
无形资产摊销	1,448	859
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	(51,058)	(27)
财务费用	4,775	450
投资收益	(921,107)	(1,974,676)
递延所得税资产的增加	(42,908)	(13,682)
存货的减少	101,138	87,529
经营性应收项目的增加	(1,041,303)	(3,071,765)
经营性应付项目的(减少)/增加	<u>(352,894)</u>	<u>5,155,748</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,095,824)</u>	<u>2,293,712</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2010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. 现金及现金等价物

	2010年6月30日	2009年12月31日
现金		
其中：库存现金	342	682
可随时用于支付的银行存款	9,858,496	8,290,941
减：3个月以上的定期存单	<u>1,513,000</u>	<u>1,513,000</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>8,345,838</u>	<u>6,778,623</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2010年6月30日

人民币千元

1. 非经常性损益明细表

	2010年6月30日
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	46,940
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)	55,682
非货币性资产交换损益	56
债务重组损益	(327)
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	(21,700)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,465
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,561
所得税影响数	(2,128)
少数股东权益影响数	(4,679)
	<u>86,870</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[2009]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

2010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2010年度的主要差异如下:

	2010年6月30日		2009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)	1,998,471	32,578,725	3,330,822	29,063,619
职工奖励及福利基金	<u>(28,609)</u>	<u>-</u>	<u>(109,109)</u>	<u>-</u>
按香港财务报告准则编制 (含少数股东损益及权益)	<u>1,969,862</u>	<u>32,578,725</u>	<u>3,221,713</u>	<u>29,063,619</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

2010年6月30日

人民币千元

---

3、 净资产收益率和每股收益

2010年6月30日

	<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	6.04	0.1130
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.67	0.1061

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。

## 八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2010 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

(签字)

上海电气集团股份有限公司

2010 年 8 月 20 日