

**上海电气集团股份有限公司**

**601727**

**2011 年半年度报告**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 4  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 4  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 7  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 11 |
| 五、 董事会报告 .....         | 11 |
| 六、 重要事项 .....          | 16 |
| 七、 备查文件目录 .....        | 24 |
| 八、 财务报告.....           | 25 |

## 董事长报告

2011 年是“十二五”规划的开局之年，加快经济发展方式的转变已成为中国经济未来发展的主旋律，上半年面对原材料价格上涨、人力成本上升、银根紧缩、日本福岛核泄露事件等国内外宏观环境的变化给企业经营带来巨大压力，上海电气作为中国最大的综合性装备制造集团之一，紧紧围绕“创新驱动、转型发展”的战略方向，坚持聚焦主业、提高盈利能力，拓展市场、创新管控模式，积极应对市场变化，报告期内取得了良好成效。

在新能源领域：我们的风电设备业务海外市场取得突破，报告期内承接了印度 KSK 公司 125 台 2 MW 风机项目订单，报告期末公司在手风机订单金额超过人民币 60 亿元，创历史新高。同时，继续发展高门槛的海上风机市场，在成功生产 3.6 兆瓦海上风机基础上，继续研制 5 兆瓦风机产品。日本福岛核泄漏事件发生后，2011 年 3 月，国家提出了核电相关的“国四条”政策，对企业发展核电的安全性方面提出了更高要求。同时我们也看到，全球能源和电力消费仍在持续增长，随着化石能源的不断减少，人类今后的生存离不开新能源的大力发展，中国发展核电及风电的趋势不会改变。报告期内，我们自主设计、制造的我国第一套国产化率 100% 的百万千瓦级核电站堆内构件顺利通过验收。我们继续不断加强我们在核电设计能力、核电集成能力方面的建设；做好第三代核电 AP1000 技术的引进消化吸收工作，并争取全面进入 CAP1400 的核电技术领域；保持核电设备领域的领先优势。

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于报告期间继续保持国内市场占有率第一。我们生产的 300 兆瓦、600 兆瓦发电机组在全国机组可靠性评比中脱颖而出，占金牌榜近半数。我们积极顺应国家大力开发西部政策，与新疆生产建设兵团签署了《战略合作框架协议备忘录》。我们与法国阿尔斯通集团签署合资意向书，拟以双方各自拥有的锅炉业务共同出资组建合资公司，旨在打造锅炉和相关业务领域世界范围内的领导者。在燃机业务领域，报告期内，我们新增订单超过人民币 20 亿元，鉴于国家近期获取国外天然气资源加上西气东输二线投产给天然气发电提供了良好的条件，预期未来燃机市场需求会逐年递增；在输配电领域，我们与国家电网下属上海市电力公司签署合资合同，双方共同出资组建上海电气输配电装备有限公司，通过在输配电领域建立全面战略合作关系，为满足未来中国智能电网新一代电力系统、储能设备及节能环保的需求提供卓越的服务。

在工业装备领域：我们的电梯业务持续领跑中国电梯市场，并在国内率先实现单一工厂累计产销量达 30 万台的规模。我们已成为 2011 世界园艺博览会场馆唯一电梯供应商。报告期内，上海三菱已成功签约“中国第一高楼”上海中心大厦电梯工程，总共将为其提供 106 台电梯。我们电梯业务的维护保养收入比例继续提高，是国内同行业中电梯安装量、维保受控量最高的电梯企业。报告期内，我们生产的国内首台大容量、超高速电机转子（最高转速达每分钟 5040 转）完成超速动平衡试验，将服务于西气东输项目。我们生产的大型磨床和数控机床达到国内领先水平，本报告期内我们研制的纳米级精度微型数控磨床顺利通过国家级鉴定。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。

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。我们的工程产业已经连续三年销售超过 100 亿元，报告期末，EPC 项目在手订单金额逾人民币 1100 亿元，创历史新高。报告期内，我们继续深入扩展海外市场，承接了伊拉克华事德 2 台 610 兆瓦 EPC 总承包火电项目供货合同，合同金额为 10.8 亿美元。我们的电站工程首次进入了泰国，为

我们开拓该地区市场打下基础。我们的海外 EPC 承包的电站工程已经分布在多个国家，我们将进一步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。我们的工程建设能力不断提高，在 2010 年度 ENR 全球最大 225 家国际承包商排名中我们位列第 78 位。随着我们在印度设立上海电气印度有限公司，我们在工程国际化服务领域又迈出了重要一步。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

2011 年是上海电气“十二五”发展的开局之年，也是我们“再次创业”的起步之年，我们要起好步，见实效。我们将紧紧围绕“十二五”战略目标，继续优化产业组合，推进产业可持续发展：提升成熟型产业的能级，巩固领先地位；扩大成长型产业的规模，打造行业品牌；加快培育新兴产业，力争战略性新业务取得重要突破。站在新的高度，以新的思路，我们坚持走创新发展之路，加快转变经济发展方式，紧紧依靠技术进步和人力资本，以更加开放的态度整合优化资源，实现上海电气新一轮的发展。

让我们携手共进，共同努力，再创佳绩！

董事长

徐建国

中国上海 二零一一年八月十九日

**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 |
|---------|---------|----------|--------|
| 黄迪南     | 董事      | 因公请假     | 徐建国    |
| 姚珉芳     | 董事      | 因公请假     | 俞银贵    |
| 张惠彬     | 独立董事    | 因公请假     | 朱森第    |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

|      |                     |
|------|---------------------|
|      | 董事会秘书               |
| 姓名   | 伏蓉                  |
| 联系地址 | 上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼 |
| 电话   | +86(21)52082266     |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 传真   | +86(21)52082103          |
| 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 | http://www.shanghai-electric.com |
| 电子信箱      | service@shanghai-electric.com    |

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 公司其他基本情况

公司聘请的境内会计师事务所名称：安永华明会计师事务所公司；

公司聘请的境外会计师事务所名称：安永会计师事务所；

公司聘请的中国法律顾问：国浩律师（上海）事务所；

公司聘请的香港及美国法律顾问：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                  | 101,603,301 | 98,211,841 | 3.45             |
| 所有者权益(或股东权益)         | 27,764,982  | 27,002,449 | 2.82             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.17        | 2.11       | 2.84             |
|                      | 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                   | 2,682,353  | 2,184,519 | 22.79        |
| 利润总额                   | 2,729,519  | 2,316,694 | 17.82        |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,637,044  | 1,419,713 | 15.31        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,542,736  | 1,332,843 | 15.75        |
| 基本每股收益(元)              | 0.1277     | 0.1130    | 13.01        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.1203     | 0.1061    | 13.38        |
| 稀释每股收益(元)              | 0.1277     | 0.1130    | 13.01        |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 5.92       | 6.04      | 下降 0.12 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -3,362,299 | 578,141   | -681.57      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | -0.26      | 0.05      | -620.00      |

## 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   | 42,983  |
| 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）   | 36,449  |
| 非货币性资产交换损益  | 77      |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -18,327 |
| 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 | -2,417  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 90,423  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,855  |
| 所得税影响额  | -42,980 |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -10,045 |
| 合计  | 94,308  |

## 3、境内外会计准则差异

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          | 1,637,044 | 1,419,713 | 27,764,982 | 27,002,449 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： |           |           |            |            |

|         |           |           |            |            |
|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| 职工奖励及福利 |           | -18,969   |            |            |
| 按境外会计准则 | 1,637,044 | 1,400,744 | 27,764,982 | 27,002,449 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

|              | 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    | 7,725,028,753 | 60.24 |             |    |       | -315,940,255 | -315,940,255 | 7,409,088,498 | 57.78 |
| 1、国家持股       | 7,409,088,498 | 57.78 |             |    |       |              |              | 7,409,088,498 | 57.78 |
| 2、国有法人持股     | 211,940,255   | 1.65  |             |    |       | -211,940,255 | -211,940,255 | 0             |       |
| 3、其他内资持股     | 104,000,000   | 0.81  |             |    |       | -104,000,000 | -104,000,000 | 0             |       |
| 其中：境内非国有法人持股 | 104,000,000   | 0.81  |             |    |       | -104,000,000 | -104,000,000 | 0             |       |
| 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 | 39.76 |             |    |       | 315,940,255  | 315,940,255  | 5,414,538,162 | 42.22 |
| 1、人民币普通股     | 2,125,685,907 | 16.58 |             |    |       | 315,940,255  | 315,940,255  | 2,441,626,162 | 19.04 |
| 2、境内上市的外资股   |               |       |             |    |       |              |              |               |       |



|            |                |       |  |  |   |   |                |       |
|------------|----------------|-------|--|--|---|---|----------------|-------|
| 3、境外上市的外资股 | 2,972,912,000  | 23.18 |  |  |   |   | 2,972,912,000  | 23.18 |
| 4、其他       |                |       |  |  |   |   |                |       |
| 三、股份总数     | 12,823,626,660 | 100   |  |  | 0 | 0 | 12,823,626,660 | 100   |

## 股份变动的批准情况

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股有限售条件公司A股股票，股票禁售期12个月。上述315,940,255股有限售条件公司A股股票自2011年5月16日起变更为可上市流通A股。

## (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        |         | 153,409 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     | 7,439,346,498 | 30,258,000 | 7,409,088,498 | 无              |  |  |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 境外法人    | 23.13     | 2,965,945,500 | -546,000   |               | 未知             |  |  |
| 丰驰投资有限公司        | 境内非国有法人 | 7.08      | 907,778,942   |            |               | 质押 903,140,000 |  |  |
| 申能(集团)          | 国家      | 3.82      | 489,892,122   |            |               | 无              |  |  |

|                |         |      |             |  |  |               |
|----------------|---------|------|-------------|--|--|---------------|
| 有限公司           |         |      |             |  |  |               |
| 西部建设股份有限公司     | 境内非国有法人 | 0.81 | 104,000,000 |  |  | 无             |
| 云南省城市建设投资有限公司  | 国有法人    | 0.41 | 56,877,667  |  |  | 质押 56,877,667 |
| 湖南省轻工盐业集团有限公司  | 国有法人    | 0.41 | 53,000,000  |  |  | 无             |
| 汕头市光资有限公司      | 境内非国有法人 | 0.40 | 50,988,612  |  |  | 质押 40,000,000 |
| 国财有限公司         | 国有法人    | 0.40 | 50,853,485  |  |  | 无             |
| 上海市城市建设开发总公司   | 国有法人    | 0.32 | 40,937,826  |  |  | 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<br>(代理人)有限公司      | 2,965,945,500   | 境外上市外资股 | 2,965,945,500 |
| 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   |
| 西部建元控股有限公司               | 104,000,000   | 人民币普通股  | 104,000,000   |
| 云南省城市建设<br>投资有限公司        | 56,877,667  | 人民币普通股  | 56,877,667    |
| 湖南省轻工盐业<br>集团有限责任公司      | 53,000,000  | 人民币普通股  | 53,000,000    |
| 汕头市明光投资<br>有限公司          | 50,988,612  | 人民币普通股  | 50,988,612    |
| 国机财务有限责<br>任公司           | 50,853,485  | 人民币普通股  | 50,853,485    |
| 上海市城市建设<br>投资开发总公司       | 40,937,826  | 人民币普通股  | 40,937,826    |
| 无锡市新宝联投<br>资有限公司         | 36,258,352  | 人民币普通股  | 36,258,352    |
| 上述股东关联关<br>系或一致行动的<br>说明 | 未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件股东之间与前十名股东之间未发现存在关联关系，也未发现属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。 |         |               |

上海电气(集团)总公司与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。截至 2011 年 6 月 30 日，上海电气(集团)总公司所持有本公司 H 股数量已由零股增加至 30,258,000 股，具体内容可详见 2011 年 7 月 28 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》的公司公告。

#### 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 | A股上市承诺 |

#### 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年2月16日，公司三届二次董事会决议，因工作调动，同意张素心先生不再担任公司执行董事及公司董事会战略委员会委员职务，选举徐子瑛女士担任公司执行董事候选人，并提交公司股东大会审议。

2011年5月25日，公司召开2010年度股东大会，审议通过选举徐子瑛女士担任公司执行董事，任期自2011年5月25日起至2013年12月14日止。

2011年2月16日，公司三届二次董事会决议，因工作调动，同意李重光先生不再担任公司秘书职务，任命梁家乐先生担任公司秘书，任期自2011年2月16日起至2013年12月14日止。

2011年6月17日，公司三届七次董事会决议，根据公司总裁提名，同意聘任黄瓿先生为公司首席技术官，聘任李静女士为公司首席信息官，聘任童丽萍女士为公司总法律顾问。上述公司高级管理人员的任期自2011年6月17日起至2013年12月14日止。

#### 五、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，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，大力推进高新技术产业化和世界级工厂建设，创新管理，使集团保持了平稳健康的发展。报告期内公司实现营业收入人民币337.20亿元，较上年同期增长10.7%；归属于母公司股东的净利润为人民币16.37亿元，较上年同期增长15.3%。

##### 新能源板块

报告期内，新能源板块实现营业收入29.39亿元，比上年同期增长24.7%，其中风电产品营业收入达13.40亿元，同比增长33.5%；板块毛利率达到14.5%，比上年同期下降1.8个百分点；板块营业利润率为5.0%，比上年同期下降1个百分点；毛利率及营业利润率下降主要因为国内风电产业竞争激烈，风电产品市场价格下跌所致。

##### 高效清洁能源板块

报告期内，高效清洁能源板块实现营业收入156.80亿元，比上年同期增长14.1%；板块毛利率为20.4%，比上年同期增长1.6个百分点；板块营业利润率为7.4%，比上年同期上升0.4个百分点；主要是报告期内公司火电设备销售增加，盈利上升。

##### 工业装备板块

报告期内，工业装备板块实现营业收入99.74亿元，比上年同期增长8.0%，主要是电梯、电机等产品销售增长；板块毛利率为19.9%，比上年同期上升0.3个百分点；板块营业利润率为6.7%，比上年同期上升0.4个百分点。

##### 现代服务业板块

报告期内，现代服务业板块实现营业收入65.01亿元，比上年同期增长18.9%，主要因为电

站工程总承包业务销售增长；板块毛利率为 7.8%，比上年同期下降 0.2 个百分点；板块营业利润率为 3.9%，比上年同期下降 2 个百分点。

## (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<br>(%) | 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     | 2,939  | 2,514  | 14.5       | 24.7           | 27.5           | 减少 1.8 个百分点   |
| 高效清洁能源  | 15,680 | 12,489 | 20.4       | 14.1           | 11.9           | 增加 1.6 个百分点   |
| 工业装备    | 9,974  | 7,987  | 19.9       | 8.0            | 7.6            | 增加 0.3 个百分点   |
| 现代服务业   | 6,501  | 5,994  | 7.8        | 18.9           | 19.2           | 减少 0.2 个百分点   |
| 其他业务    | 747    | 631    | 15.5       | -46.6          | -49.3          | 增加 4.5 个百分点   |
| 抵销      | -2,121 | -2,132 |            |                |                |               |
| 合计      | 33,720 | 27,483 | 18.5       | 10.7           | 9.5            | 增加 0.9 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 35,472 万元。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：百万元 币种：人民币

| 地区      | 营业收入   | 营业收入比上年增减(%) |
|---------|--------|--------------|
| 中国大陆    | 27,512 | 9.9          |
| 其他国家和地区 | 6,208  | 14.1         |
| 合计      | 33,720 | 10.7         |

### (1) 主要资产负债表项目摘要

单位：百万元 币种：人民币

| 资产项目 | 期末数    | 期初数    | 期末<br>占总资产比例 | 期初<br>占总资产比例 | 占总资产<br>比例变动 |
|------|--------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 18,877 | 22,209 | 18.6%        | 22.6%        | -4.0%        |
| 应收账款 | 19,959 | 15,977 | 19.6%        | 16.3%        | 3.3%         |
| 存货   | 22,051 | 20,328 | 21.7%        | 20.7%        | 1.0%         |
| 固定资产 | 10,756 | 10,673 | 10.6%        | 10.9%        | -0.3%        |

|         |         |        |        |        |       |
|---------|---------|--------|--------|--------|-------|
| 负债项目    |         |        |        |        |       |
| 短期借款    | 335     | 245    | 0.3%   | 0.2%   | 0.1%  |
| 应付账款    | 20,524  | 15,968 | 20.2%  | 16.3%  | 3.9%  |
| 预收账款    | 27,235  | 30,861 | 26.8%  | 31.4%  | -4.6% |
| 长期借款    | 903     | 1,097  | 0.9%   | 1.1%   | -0.2% |
|         |         |        |        |        |       |
| 负债合计    | 66,083  | 63,710 | 65.0%  | 64.9%  | 0.1%  |
| 所有者权益合计 | 35,520  | 34,502 | 35.0%  | 35.1%  | -0.1% |
| 资产合计    | 101,603 | 98,212 | 100.0% | 100.0% | 0.0%  |

货币资金 188.77 亿元，占总资产的比例比年初下降 4 个百分点，主要因为公司采购支出增加，以及受国家货币紧缩政策影响，公司货款回收周期延长。

应收账款 199.59 亿元，占总资产的比例比年初上升 3.3 个百分点，主要是因为营业收入增加，以及应收质保金的增加，其次是受到国家货币政策紧缩影响，货款回收期有所延长。

存货 220.51 亿元，占总资产的比例比年初上升 1 个百分点。主要由于公司销售规模扩大，相应原材料及在制品增加，但存货周转速度较上年加快。

预收账款 272.35 亿元，占总资产的比例比年初减少 4.6 个百分点，主要因在手合同陆续交货。

应付账款 205.24 亿元，占总资产的比例较年初上升 3.9 个百分点，主要是因为随销售规模的扩大采购也相应增加。

## (2) 主要利润表项目摘要

单位:百万元 币种:人民币

|             | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 同比变化   |
|-------------|--------------|--------------|--------|
| 营业收入        | 33,720       | 30,463       | 10.7%  |
| 销售费用        | 984          | 896          | 9.8%   |
| 管理费用        | 2,504        | 2,409        | 3.9%   |
| 资产减值损失      | 535          | 169          | 216.6% |
| 投资收益        | 590          | 501          | 17.8%  |
| 营业外收入       | 70           | 150          | -53.3% |
| 所得税         | 356          | 318          | 11.9%  |
| 净利润         | 2,373        | 1,998        | 18.8%  |
| 归属于母公司股东净利润 | 1,637        | 1,420        | 15.3%  |

销售费用 9.84 亿元，同比增加 0.88 亿元，主要是由于随着营业收入增加，市场开拓及售后服务费用相应增加，报告期内销售费用占营业收入比重与上年同期基本持平。

管理费用 25.04 亿元，同比增加 0.95 亿元，主要是人工成本上升，报告期内管理费用占营业收入比重较上年同期下降 0.5 个百分点。

资产减值损失 5.35 亿元，同比增加 3.66 亿元，主要是随着应收账款和存货的增加，计提的拨备相应增加。

投资收益 5.90 亿元，同比增加 0.89 亿元，主要是由于部分联营、合营企业盈利增加，以及处置股权投资收益增加。

营业外收入 0.70 亿元，同比减少 0.80 亿元，主要是由于报告期内固定资产处置收益减少。

所得税 3.56 亿元，同比增加 0.38 亿元，主要是因为报告期内公司利润总额上升。

### (3) 现金流量表项目

单位:百万元 币种:人民币

| 项目           | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 同比增减   |
|--------------|--------------|--------------|--------|
| 期初现金及现金等价物余额 | 15,372       | 12,605       | 2,767  |
| 经营活动现金流量净额   | -3,362       | 578          | -3,940 |
| 投资活动现金流量净额   | 526          | 1,052        | -526   |
| 筹资活动现金流量净额   | -408         | 2,483        | -2,891 |
| 汇率变动对现金的影响   | -18          | -44          | 26     |
| 现金及现金等价物净增加  | -3,262       | 4,069        | -7,331 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 12,110       | 16,674       | -4,564 |

经营活动产生的现金净流出 33.62 亿元，比上年同期减少 39.40 亿元，主要是受国家紧缩货币政策的影响，货款回收速度放缓以及公司预收账款减少所致。

投资活动产生的现金净流入 5.26 亿元，较上年同期减少 5.26 亿元，主要是因为报告期内购建固定资产支出增加，以及处置资产收入减少。

筹资活动产生的现金净流出 4.08 亿元，较上年同期减少 28.91 亿元，主要是公司去年上半年非公开发行股票，募集资金 22 亿元。

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

#### (1) 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，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。

#### (2) 汇率波动对公司海外业务经营带来的风险

对策：为此，公司将积极采取措施，一方面，通过在集团层面成立外汇现金池，统一调度集团所属各企业的外汇余额，降低公司外汇交易成本；另一方面，公司将通过与海外业主的积极沟通，争取以人民币计价的海外订单，以规避汇率风险，并通过加大外汇远期结售汇业务力度，尽可能消除汇率波动可能对公司造成的不利影响。

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式  | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|--------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2010 | 非公开发行 | 21.77  | 5.56          | 15.3        | 6.47       | 资金仍将投入募投项目中   |

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0.1亿元。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 承诺项目名称  | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 |
|---|--------|-----------|------------|----------|------|------|--------|
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构扩能技术改造项目(二期)               | 否      | 3.7       | 2.37       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |
| 450吨电渣炉技术改造项目                                 | 否      | 1.1       | 0.84       | 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      | 1.83       | 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      | 0.6       | 0.41       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |
| 新建风电临港基地一期建设项(核准名称为“风电临港基地目建设项目”)             | 否      | 3.14      | 2.03       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |
| 风机设计分析软件引进及培训项目                               | 否      | 1.1       | 0.86       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |
| 2MW和3.6MW风机研制项目                               | 否      | 2.79      | 1.71       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |
| 风电工程技术研究中心建设项目                                | 否      | 0.5       | 0.25       | 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      | 1.5       | 0.68       | 是        |      | 不适用  | 不适用    |



|        |   |       |      |   |   |     |     |
|--------|---|-------|------|---|---|-----|-----|
| 补充流动资金 | 否 | 4.32  | 4.32 | 是 |   | 不适用 | 不适用 |
| 合计     | / | 21.77 | 15.3 | / | / |     | /   |

### 3、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

| 项目名称                        | 项目金额    | 项目进度     | 项目收益情况 |
|-----------------------------|---------|----------|--------|
| 公司收购上海电气工程设计有限公司 30% 股权     | 0.037   | 正在办理相关手续 | 不适用    |
| 公司与上海市电力公司合资组建上海电气输配电装备有限公司 | 10      | 正在办理相关手续 | 不适用    |
| 公司增资上海电气凯士比核电泵阀有限公司         | 550 万欧元 | 正在办理相关手续 | 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 2010 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六次董事会会议，一次战略委员会会议、三次审核委员会会议以及一次薪酬委员会会议。董事会及专门委员会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事通过自学或参加监管部门组织的培训不断熟悉并掌握相关法律法规，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，维护公司和全体股东的利益。

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

5、**利益相关者** 公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，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

2011年3月25日，本公司三届三次董事会审议通过2010年度利润分配预案，以公司总股本12,823,626,660股为基础，每股分配现金股利人民币0.0651元（含税），共派发股利人民币834,818千元。上述预案已经公司2010年度股东大会审议通过，公司董事会已于2011年7月实施完成上述利润分配。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2011年3月25日，本公司三届三次董事会审议通过2010年度利润分配预案，以公司总股本12,823,626,660股为基础，每股分配现金股利人民币0.0651元（含税），共派发股利人民币834,818千元。上述预案已经公司2010年度股东大会审议通过，公司董事会已于2011年7月实施完成上述现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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 |
|--------|------|-----------|--------------|------------|-------|------------|----------|------|
| 600643 | 爱建股份 | 163,400   | 0.01         | 790,157    | 0     | 55,311     | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 600633 | 白猫股份 | 7,471,992 | 1.44         | 15,951,936 | 0     |            | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 600845 | 宝信软件 | 4,912,000 | 0.51         | 27,427,500 | 0     | -6,189,750 | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 000501 | 鄂武商A | 353,609   | 0.03         | 2,548,370  | 0     | -146,591   | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 601328 | 交通   | 9,122,809 | 0.01         | 30,477,269 | 0     | 247,559    | 可供出售     | 购买   |

|        |       |            |      |             |   |            |          |    |
|--------|-------|------------|------|-------------|---|------------|----------|----|
|        | 银行    |            |      |             |   |            | 售金融资产    |    |
| 600618 | 氯碱化工  | 1,240,008  | 0.03 | 5,430,964   | 0 | 2,009,931  | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 600000 | 浦发银行  | 767,760    | 0.02 | 31,733,997  | 0 | 747,952    | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 600642 | 申能股份  | 2,800,000  | 0.06 | 13,689,000  | 0 | -33,750    | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 600665 | 天地源   | 1,399,200  | 0.09 | 3,379,200   | 0 | 123,750    | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 600082 | 海泰发展  | 270,000    | 0.05 | 1,951,560   | 0 | 65,813     | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 600610 | SST中纺 | 760,000    | 0.10 | 6,095,232   | 0 | -1,719,432 | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 合计     |       | 29,260,778 | /    | 139,475,185 | 0 | -4,839,207 | /        | /  |

白猫股份于本报告期内暂停上市，因此公司所持有之白猫股份股票于报告期内所有者权益变动不适用。

#### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (八) 重大关联交易

##### 日常性关联交易

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，并对公司及公司所属企业与电气总公司及其所属企业 2011 年全年各项关联交易金额进行了预测。

2011 年 1-6 月公司与电气总公司及其所属企业的日常关联交易预测金额与实际发生金额如下：

| 项目       | 2011 年预计金额（万元） | 2011 年 1-6 月实际发生金额（万元） |
|----------|----------------|------------------------|
| 向电气总公司采购 | 140,000        | 62,006                 |
| 向电气总公司销售 | 90,000         | 35,446                 |

|              |       |       |
|--------------|-------|-------|
| 接受电气总公司的综合服务 | 5,000 | 1,827 |
| 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 | 41    |

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，并对公司所属企业上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）与电气总公司及其所属企业 2011 年全年各项财务服务金额进行了预测，具体情况如下：

### (1) 存款服务

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

截至 2011 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 350,000 万元。

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，电气总公司及其所属企业存放于财务公司的每日资金(包括利息)未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2011 年 1-6 月，电气总公司及其所属企业从财务公司取得的存款利息约为人民币 1,053 万元。

### (2) 贷款服务

财务公司向电气总公司及其所属企业提供贷款服务，并按电气总公司及其所属企业所提交的票据面值付款。截至 2011 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 480,000 万元。

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2011 年 1-6 月，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的贷款及购买贴现票据的利息收入为人民币 5,188 万元。

### (3) 担保服务

2011 年度，财务公司预计为电气总公司的所属企业开具保函及电子银行承兑汇票总金额为 42,000 万元，电气总公司承诺将提供反担保。截至 2011 年 6 月 30 日止，财务公司为电气总公司的所属企业开具保函及电子银行承兑汇票总金额为 87 万元。

## 3、与西门子的持续关连交易

于二零零九年一月二十三日，本公司与 Siemens Aktiengesellschaft（下称“西门子”，间接拥有本公司若干附属公司注册资本超过 10%，根据 2011 年颁布的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，西门子与本公司之间的交易构成关联交易）订立采购及销售大纲协议。据此，本集团会向西门子及其附属公司及联营公司（下称“西门子集团”）采购用于

本集团各项目及产品的若干发电及输配电相关机电配件,同时本集团亦会向西门子集团销售若干发电设备及有关配件。预计的年度上限为:

- (1) 截至二零一一年十二月三十一日止经批准采购年度上限为人民币 15 亿元;
- (2) 截至二零一一年十二月三十一日止经批准销售交易年度上限为人民币 75 亿元。

向西门子集团采购或销售的产品价格乃参考当时市价厘定,有关产品的价格与向西门子集团买卖设备及相关配件与零件的买卖条款公平合理,不逊于其它第三方向本集团提供者,且符合本公司及股东整体利益。

截至二零一一年六月三十日止,本集团向西门子集团之采购及销售分别约为人民币 3.84 亿元及人民币 0.96 亿元。

#### 4、与三菱电机的持续关连交易

三菱电机株式会社(下称"三菱电机")持有本公司附属公司上海三菱电梯有限公司(下称"上海三菱电梯")超过 10%的权益。根据 2011 年颁布的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定,三菱电机与本公司之间的交易构成关联交易。三菱电机上海机电电梯有限公司(下称"MESMEE")由本公司持有 47.28%权益之附属公司上海机电股份有限公司、三菱电机及三菱电机全资附属公司三菱电机大楼技术服务株式会社分别持有 40%、40%及 20%权益。

##### (i) 三菱采购大纲协议

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

预期本集团将采购由 MESMEE 制造的电梯及电梯组件,以用于本集团的项目,亦会转售该等电梯,据此,截至二零一一年十二月三十一日止相关采购额年度上限预计为人民币 14 亿元。向 MESMEE 采购产品的价格乃按照一般公平合理原则,参考合理市价经公平商业磋商厘定。

截至二零一一年六月三十日止年度,本集团向 MESMEE 之采购额约为人民币 5.64 亿元。

##### (ii) 三菱销售大纲协议

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

预期本集团未来将继续向 MESMEE 出售其生产及组装的电梯以及提供配套服务所用的备件及配件。据此,截至二零一一年十二月三十一日止相关销售额年度上限预计为人民币 1.2 亿元。向 MESMEE 销售产品的价格乃按照一般公平合理原则,参考合理市价经公平商业磋商厘定。

截至二零一一年六月三十日止年度,本集团向 MESMEE 之销售额约为人民币 951 万元。

#### (九) 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<br>(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 | 4,322,538.50 | 2011年2月28日        | 2011年2月28日 | 2012年2月27日 | 连带责任担保 | 否          | 否      |        | 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  | 90,835,076   | 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      |        | 否       | 否        | 其他关联人 |

|                                    |        |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--------|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|
|                                    | 公<br>司 |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |        |  |  |  |  |  | 47,269,362.43    |  |  |  |  |  |  |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)          |        |  |  |  |  |  | 47,269,362.43    |  |  |  |  |  |  |
| <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                    |        |  |  |  |  |  | 1,751,077,945.31 |  |  |  |  |  |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B)                  |        |  |  |  |  |  | 1,516,663,561.39 |  |  |  |  |  |  |
| <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)                          |        |  |  |  |  |  | 1,563,932,923.82 |  |  |  |  |  |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |        |  |  |  |  |  | 5.63             |  |  |  |  |  |  |
| 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) |        |  |  |  |  |  | 942,333,561.39   |  |  |  |  |  |  |
| 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)                  |        |  |  |  |  |  | 942,333,561.39   |  |  |  |  |  |  |

注:

经公司董事会审议批准,报告期内,公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司(以下简称"财务公司")为公司及所属子公司、为公司控股股东上海电气(集团)总公司(以下简称"电气总公司")及所属子公司、为公司或电气总公司的联营企业出具的保函金额均在公司董事会审批额度内,至2011年6月30日,财务公司保函余额为人民币1,204,399,545.94元,其中:为公司及所属子公司出具保函为人民币1,188,539,948.39元,为电气总公司及其所属子公司出具保函为人民币867,400.00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14,992,197.55元。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本公司与阿尔斯通于2011年4月20日在法国巴黎签署合资意向书,拟以双方各自拥有的锅炉业务共同出资在中国上海设立一家主要经营电站锅炉和锅炉相关设备业务的合资公司。双方各自拥有合资公司50%股权。

本意向书签署后,合资协议等相关事项尚需合资双方进一步协商并确定。本公司将根据本公司股票上市地上市规则的规定,对上述合资事项的进展情况履行相关的信息披露义务。

### (十) 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。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

|              |            |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否          |
|              | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 安永华明会计师事务所 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3          |
| 境外会计师事务所名称   | 安永会计师事务所   |
| 境外会计师事务所审计年限 | 7          |

## (十二) 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。

## (十三) 信息披露索引

| 事项                                | 刊载的报刊名称及版面                             | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|-----------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 公司公告                              | 上海证券报第 17 版、中国证券报第 A29 版、证券时报第 B3 版    | 2011 年 1 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 公司董事会决议公告、监事会决议公告、公司 2011 年对外担保公告 | 上海证券报第 17 版、中国证券报第 B005 版、证券时报第 D16 版  | 2011 年 2 月 17 日 | www.sse.com.cn |
| 关于控股子公司签署合资合同的公告                  | 上海证券报第 B46 版、中国证券报第 B004 版、证券时报第 D8 版  | 2011 年 2 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 董事会议决议公告、监事会决议公告                  | 上海证券报第 17 版、中国证券报第 B166 版、证券时报第 B21 版  | 2011 年 3 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 公司股东股票质押公告                        | 上海证券报第 B264 版、中国证券报第 A29 版、证券时报第 D6 版  | 2011 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 公司股东大会通知公告                        | 上海证券报第 54 版、中国证券报第 B004 版、证券时报第 B8 版   | 2011 年 4 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| 公司与阿尔斯通控股公司签署合资意向书的公告             | 上海证券报第 5 版、中国证券报第 A25 版、证券时报第 D20 版    | 2011 年 4 月 22 日 | www.sse.com.cn |
| 公司承接电站项目的公告及公司持续性关联交易的公告          | 上海证券报第 B57 版、中国证券报第 B014 版、证券时报第 D68 版 | 2011 年 4 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于增加 2010 年度股东大会临时提案的公告及非公      | 上海证券报第 22 版、中国证券报第 B013 版、证券时报第 B20 版  | 2011 年 5 月 7 日  | www.sse.com.cn |



|                      |  |                 |                |
|----------------------|--|-----------------|----------------|
| 开发行 A 股股票解除限售的提示性公告  |  |                 |                |
| 公司 2010 年度股东大会决议公告   | 上海证券报第 B8 版、中国证券报第 B005 版、证券时报第 D13 版  | 2011 年 5 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 公司与上海市电力公司合资公告       | 上海证券报第 B24 版、中国证券报第 B008 版、证券时报第 D1 版  | 2011 年 6 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于聘任公司高级管理人员的公告    | 上海证券报第 B16 版、中国证券报第 B004 版、证券时报第 D13 版 | 2011 年 6 月 21 日 | www.sse.com.cn |
| 公司 2010 年度利润分配方案实施公告 | 上海证券报第 B30 版、中国证券报第 B012 版、证券时报第 A5 版  | 2011 年 6 月 29 日 | www.sse.com.cn |

## 七、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

董事长：徐建国  
 上海电气集团股份有限公司  
 2011 年 8 月 19 日

**上海电气集团股份有限公司**

**未经审计中期财务报表**

**2011年6月30日**

# 上海电气集团股份有限公司

---

## 目 录

| 未经审计中期财务报表            |  | 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 - 161 |
| 附录 财务报表补充资料           |  |          |
| 1. 非经常性损益明细表          |  | A-1      |
| 2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表 |  | A-2      |
| 3. 净资产收益率和每股收益        |  | A-3      |

# 上海电气集团股份有限公司

## 合并资产负债表

2011年6月30日

人民币千元

| 资产           | 附注五 | 2011年6月30日         | 2010年12月31日       |
|--------------|-----|--------------------|-------------------|
| <b>流动资产</b>  |     |                    |                   |
| 货币资金         | 1   | 18,876,907         | 22,209,370        |
| 交易性金融资产      | 2   | 201,353            | 121,872           |
| 应收票据         | 3   | 2,892,213          | 2,374,707         |
| 应收账款         | 4   | 19,958,680         | 15,977,396        |
| 预付款项         | 5   | 8,117,705          | 7,577,159         |
| 应收利息         | 6   | -                  | 18,437            |
| 应收股利         | 7   | 63,049             | 123,324           |
| 其他应收款        | 8   | 1,371,174          | 1,103,312         |
| 存货           | 9   | 22,050,980         | 20,328,103        |
| 一年内到期的非流动资产  | 10  | 27,347             | 31,092            |
| 其他流动资产       | 11  | <u>5,919,075</u>   | <u>6,946,534</u>  |
| 流动资产合计       |     | <u>79,478,483</u>  | <u>76,811,306</u> |
| <b>非流动资产</b> |     |                    |                   |
| 可供出售金融资产     | 12  | 269,160            | 269,703           |
| 持有至到期投资      | 13  | 10,000             | -                 |
| 长期应收款        | 14  | 5,849              | 5,891             |
| 长期股权投资       | 16  | 3,242,291          | 3,235,150         |
| 投资性房地产       | 17  | 131,298            | 134,417           |
| 固定资产         | 18  | 10,755,637         | 10,672,620        |
| 在建工程         | 19  | 3,110,817          | 2,787,399         |
| 无形资产         | 20  | 2,027,070          | 2,062,275         |
| 开发支出         | 20  | 4,689              | 902               |
| 商誉           | 21  | 12,483             | 16,110            |
| 长期待摊费用       | 22  | 133,568            | 139,765           |
| 递延所得税资产      | 23  | 1,303,980          | 1,114,752         |
| 其他非流动资产      | 24  | <u>1,117,976</u>   | <u>961,551</u>    |
| 非流动资产合计      |     | <u>22,124,818</u>  | <u>21,400,535</u> |
| 资产总计         |     | <u>101,603,301</u> | <u>98,211,841</u> |

载于第18页至第161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)

2011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>2011年6月30日</u> | <u>2010年12月31日</u> |
|----------------|------------|-------------------|--------------------|
| 流动负债           |            |                   |                    |
| 短期借款           | 27         | 335,042           | 245,333            |
| 应付票据           | 28         | 1,572,707         | 1,539,233          |
| 应付账款           | 29         | 20,524,211        | 15,967,932         |
| 预收款项           | 30         | 27,235,438        | 30,861,254         |
| 应付职工薪酬         | 31         | 1,533,094         | 1,490,039          |
| 应交税费           | 32         | 864,710           | 1,152,138          |
| 应付利息           | 33         | 26,975            | 5,486              |
| 应付股利           | 34         | 1,128,404         | 24,629             |
| 其他应付款          | 35         | 2,380,868         | 2,434,954          |
| 一年内到期的非流动负债    | 36         | 307,283           | 215,522            |
| 其他流动负债         | 37         | <u>7,582,075</u>  | <u>6,987,453</u>   |
| 流动负债合计         |            | <u>63,490,807</u> | <u>60,923,973</u>  |
| 非流动负债          |            |                   |                    |
| 长期借款           | 38         | 902,994           | 1,097,285          |
| 应付债券           | 39         | 1,000,000         | 1,000,000          |
| 长期应付款          | 40         | 11,719            | 10,345             |
| 专项应付款          | 41         | 32,424            | 29,568             |
| 递延所得税负债        | 23         | 295,662           | 333,477            |
| 其他非流动负债        | 42         | <u>350,059</u>    | <u>314,728</u>     |
| 非流动负债合计        |            | <u>2,592,858</u>  | <u>2,785,403</u>   |
| 负债合计           |            | <u>66,083,665</u> | <u>63,709,376</u>  |

载于第18页至第161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)

2011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>2011年6月30日</u>  | <u>2010年12月31日</u> |
|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| 股东权益              |            |                    |                    |
| 股本                | 43         | 12,823,627         | 12,823,627         |
| 资本公积              | 44         | 4,250,603          | 4,290,323          |
| 盈余公积              | 45         | 2,407,864          | 2,405,722          |
| 未分配利润             | 46         | 8,271,525          | 7,471,441          |
| 外币报表折算差额          |            | <u>11,363</u>      | <u>11,336</u>      |
| 归属于母公司股东权益合计      |            | <u>27,764,982</u>  | <u>27,002,449</u>  |
| 少数股东权益            |            | <u>7,754,654</u>   | <u>7,500,016</u>   |
| 股东权益合计            |            | <u>35,519,636</u>  | <u>34,502,465</u>  |
| 负债和股东权益总计         |            | <u>101,603,301</u> | <u>98,211,841</u>  |

载于第18页至第161页的附注为本财务报表的组成部分

第1页至第161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2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|               | 附注五 | 2011年1-6月  | 2010年1-6月  |
|---------------|-----|------------|------------|
| 营业收入          | 47  | 33,719,850 | 30,463,087 |
| 减：营业成本        | 47  | 27,482,585 | 25,106,327 |
| 营业税金及附加       | 48  | 136,775    | 124,391    |
| 销售费用          | 49  | 984,462    | 896,349    |
| 管理费用          | 50  | 2,504,440  | 2,409,222  |
| 财务费用          | 51  | (28,985)   | 52,393     |
| 资产减值损失        | 52  | 534,709    | 168,670    |
| 加：公允价值变动损益    | 53  | (13,386)   | (21,899)   |
| 投资收益          | 54  | 589,875    | 500,683    |
| 其中：对联营企业的投资收益 |     | 346,675    | 343,743    |
| 对合营企业的投资收益    |     | 54,848     | 26,310     |
| 营业利润          |     | 2,682,353  | 2,184,519  |
| 加：营业外收入       | 55  | 70,418     | 149,531    |
| 减：营业外支出       | 56  | 23,252     | 17,356     |
| 其中：非流动资产处置损失  |     | 4,564      | 11,346     |
| 利润总额          |     | 2,729,519  | 2,316,694  |
| 减：所得税费用       | 57  | 356,497    | 318,223    |
| 净利润           |     | 2,373,022  | 1,998,471  |
| 归属于母公司股东的净利润  |     | 1,637,044  | 1,419,713  |
| 少数股东损益        |     | 735,978    | 578,758    |
|               |     | 2,373,022  | 1,998,471  |

载于第18页至第161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2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

---

|                 | <u>附注五</u> | <u>2011年1-6月</u> | <u>2010年1-6月</u> |
|-----------------|------------|------------------|------------------|
| 每股收益            | 58         |                  |                  |
| 基本每股收益          |            | <u>0.1277</u>    | <u>0.1130</u>    |
| 稀释每股收益          |            | <u>0.1277</u>    | <u>0.1130</u>    |
| 其他综合收益          | 59         | <u>(70,034)</u>  | <u>(129,134)</u> |
| 综合收益总额          |            | <u>2,302,988</u> | <u>1,869,337</u> |
| 其中：             |            |                  |                  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 |            | <u>1,587,109</u> | <u>1,334,137</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额  |            | <u>715,879</u>   | <u>535,200</u>   |

载于第18页至第161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2011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        |                  |                  |                  |               | 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            | 外币报表折算差额      |                   |                  |                   |
| 一、 上期期末及本期期初余额  |       | 12,823,627        | 4,290,323        | 2,405,722        | 7,471,441        | 11,336        | 27,002,449        | 7,500,016        | 34,502,465        |
| 二、 本期增减变动金额     |       |                   |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| (一) 净利润         |       | -                 | -                | -                | 1,637,044        | -             | 1,637,044         | 735,978          | 2,373,022         |
| (二) 其他综合收益      | 59    | -                 | (49,962)         | -                | -                | 27            | (49,935)          | (20,099)         | (70,034)          |
| 综合收益总额          |       | -                 | (49,962)         | -                | 1,637,044        | 27            | 1,587,109         | 715,879          | 2,302,988         |
| (三) 股东投入和减少资本   |       |                   |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| 1.其他            | 44    | -                 | 10,242           | -                | -                | -             | 10,242            | (10,242)         | -                 |
| (四) 利润分配        |       |                   |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| 1.提取盈余公积        | 45及46 | -                 | -                | 2,142            | (2,142)          | -             | -                 | -                | -                 |
| 2.对股东的分配        | 46    | -                 | -                | -                | (834,818)        | -             | (834,818)         | -                | (834,818)         |
| 3.对子公司少数股东的分配   |       | -                 | -                | -                | -                | -             | -                 | (450,999)        | (450,999)         |
| 三、 2011年6月30日余额 |       | <u>12,823,627</u> | <u>4,250,603</u> | <u>2,407,864</u> | <u>8,271,525</u> | <u>11,363</u> | <u>27,764,982</u> | <u>7,754,654</u> | <u>35,519,636</u> |

载于第18页至第161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<br>折算差额      | 小计               | 少数股东<br>权益        | 股东权益<br>合计 |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------|
|                 | 股本                | 资本公积             | 盈余公积             | 未分配利润            |                |                   |                  |                   |            |
| 一、 上期期末及本期期初余额  | 12,507,686        | 2,144,131        | 2,028,200        | 5,820,668        | (25,841)       | 22,474,844        | 6,588,775        | 29,063,619        |            |
| 二、 本期增减变动金额     |                   |                  |                  |                  |                |                   |                  |                   |            |
| (一) 净利润         | -                 | -                | -                | 1,419,713        | -              | 1,419,713         | 578,758          | 1,998,471         |            |
| (二) 其他综合收益      | 59                | (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        | -                 | -                | 38,087           | (38,087)         | -              | -                 | -                | -                 |            |
| 2.对子公司少数股东的分配   | -                 | -                | -                | -                | -              | -                 | (507,469)        | (507,469)         |            |
| 3.提取职工奖励及福利基金   | -                 | -                | -                | (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161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

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                 | <u>附注五</u> | <u>2011年6月30日</u>  | <u>2010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  |            | 31,406,234         | 30,026,377        |
| 收到的税费返还         |            | 502,876            | 446,658           |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 60         | <u>269,507</u>     | <u>601,788</u>    |
| 经营活动现金流入小计      |            | <u>32,178,617</u>  | <u>31,074,823</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |            | 29,020,339         | 24,031,536        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |            | 2,049,067          | 2,011,063         |
| 支付的各项税费         |            | 1,983,509          | 2,346,639         |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 60         | <u>2,488,001</u>   | <u>2,107,444</u>  |
| 经营活动现金流出小计      |            | <u>35,540,916</u>  | <u>30,496,682</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额   |            | <u>(3,362,299)</u> | <u>578,141</u>    |

载于第18页至第161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)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                               | <u>附注五</u> | <u>2011年6月30日</u> | <u>2010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                     |            | 2,420,143         | 1,151,948         |
| 取得投资收益收到的现金                   |            | 744,090           | 415,369           |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产收回的现金净额 |            | 25,692            | 184,292           |
| 出售子公司及其他营业单位收到<br>的现金净额       |            | -                 | 365,000           |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 60         | <u>254,926</u>    | <u>738,235</u>    |
| 投资活动现金流入小计                    |            | <u>3,444,851</u>  | <u>2,854,844</u>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他<br>长期资产支付的现金   |            | 1,152,595         | 850,014           |
| 投资支付的现金                       |            | 907,998           | 258,798           |
| 取得子公司及其他营业单位支付<br>的现金净额       |            | -                 | -                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 60         | <u>858,032</u>    | <u>693,445</u>    |
| 投资活动现金流出小计                    |            | <u>2,918,625</u>  | <u>1,802,257</u>  |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |            | <u>526,226</u>    | <u>1,052,587</u>  |

载于第18页至第161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)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                         | 附注五 | 2011年6月30日 | 2010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               |     | 126,000    | 172,293    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 60  | -          | 788,401    |
| 筹资活动现金流入小计              |     | 126,000    | 3,143,444  |
| 偿还债务支付的现金               |     | 135,648    | 465,792    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |     | 238,071    | 188,890    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、<br>利润 |     | 177,370    | 141,352    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 60  | 160,568    | 5,904      |
| 筹资活动现金流出小计              |     | 534,287    | 660,586    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |     | (408,287)  | 2,482,858  |
| 四、汇率变动对现金的影响            |     |            |            |
|                         |     | (17,659)   | (44,134)   |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加      |     |            |            |
| 加：期初现金及现金等价物余额          |     | 15,372,071 | 12,604,880 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          |     |            |            |
|                         | 61  | 12,110,052 | 16,674,332 |

载于第18页至第161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

2011年6月30日

人民币千元

| 资产           | 附注十 | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产</b>  |     |                   |                   |
| 货币资金         |     | 9,767,914         | 9,272,152         |
| 交易性金融资产      |     | 88,495            | 60,384            |
| 应收票据         |     | 790,660           | 868,376           |
| 应收账款         | 1   | 12,200,232        | 10,075,599        |
| 预付款项         |     | 15,264,922        | 19,124,261        |
| 应收股利         |     | 307,986           | 188,340           |
| 其他应收款        | 2   | 880,373           | 685,541           |
| 存货           |     | 559,878           | 937,733           |
| 其他流动资产       |     | <u>420,000</u>    | <u>740,000</u>    |
| 流动资产合计       |     | <u>40,280,460</u> | <u>41,952,386</u> |
| <b>非流动资产</b> |     |                   |                   |
| 可供出售金融资产     |     | 8,341             | 10,519            |
| 长期股权投资       | 3   | 15,658,263        | 15,672,156        |
| 投资性房地产       |     | 52,871            | 54,033            |
| 固定资产         |     | 321,109           | 336,679           |
| 在建工程         |     | 713,170           | 598,565           |
| 无形资产         |     | 80,127            | 80,896            |
| 长期待摊费用       |     | 3,669             | 4,402             |
| 递延所得税资产      |     | 234,391           | 229,683           |
| 其他非流动资产      |     | <u>82,680</u>     | <u>85,537</u>     |
| 非流动资产合计      |     | <u>17,154,621</u> | <u>17,072,470</u> |
| 资产总计         |     | <u>57,435,081</u> | <u>59,024,856</u> |

载于第18页至第161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)

2011年6月30日

人民币千元

| <b>负债及股东权益</b> | <b>2011年6月30日</b> | <b>2010年12月31日</b> |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 流动负债           |                   |                    |
| 短期借款           | -                 | 480,000            |
| 应付账款           | 16,153,024        | 13,698,133         |
| 预收款项           | 18,465,542        | 22,771,037         |
| 应付职工薪酬         | 310,357           | 229,770            |
| 应交税费           | 173,594           | 176,209            |
| 应付股利           | 821,111           | 5,593              |
| 其他应付款          | 595,344           | 979,763            |
| 一年内到期的非流动负债    | 600               | 1,519              |
| 其他流动负债         | <u>180,600</u>    | <u>277,791</u>     |
| 流动负债合计         | <u>36,700,172</u> | <u>38,619,815</u>  |
| 非流动负债          |                   |                    |
| 长期借款           | 1,364             | 2,273              |
| 专项应付款          | 14,710            | 14,710             |
| 其他非流动负债        | <u>15,024</u>     | <u>19,184</u>      |
| 非流动负债合计        | <u>31,098</u>     | <u>36,167</u>      |
| 负债合计           | <u>36,731,270</u> | <u>38,655,982</u>  |
| 股东权益           |                   |                    |
| 股本             | 12,823,627        | 12,823,627         |
| 资本公积           | 3,641,798         | 3,595,448          |
| 盈余公积           | 756,952           | 756,952            |
| 未分配利润          | <u>3,481,434</u>  | <u>3,192,847</u>   |
| 股东权益合计         | <u>20,703,811</u> | <u>20,368,874</u>  |
| 负债及股东权益总计      | <u>57,435,081</u> | <u>59,024,856</u>  |

载于第18页至第161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2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|               | 附注十 | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 营业收入          | 4   | 16,828,092       | 14,456,469       |
| 减：营业成本        | 4   | 15,932,181       | 13,764,438       |
| 营业税金及附加       |     | 5,854            | 3,083            |
| 销售费用          |     | 190,750          | 196,846          |
| 管理费用          |     | 317,860          | 251,622          |
| 财务费用          |     | (53,532)         | (23,013)         |
| 资产减值损失        |     | 71,659           | 110,239          |
| 加：公允价值变动损益    |     | (15,140)         | (17,266)         |
| 投资收益          | 5   | 866,753          | 921,107          |
| 其中：对联营企业的投资收益 |     | 143,710          | 160,494          |
| 对合营企业的投资收益    |     | (4,826)          | (4,542)          |
| 营业利润          |     | 1,214,933        | 1,057,095        |
| 加：营业外收入       |     | 5,409            | 52,975           |
| 减：营业外支出       |     | 41               | 1,004            |
| 其中：非流动资产处置损失  |     | 41               | 933              |
| 利润总额          |     | 1,220,301        | 1,109,066        |
| 减：所得税费用       |     | 96,896           | 22,189           |
| 净利润           |     | <u>1,123,405</u> | <u>1,086,877</u> |
| 其他综合收益        |     | <u>28,118</u>    | <u>(1,703)</u>   |
| 综合收益总额        |     | <u>1,151,523</u> | <u>1,085,174</u> |

载于第18页至第161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2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                   | 股本                | 资本公积             | 盈余公积           | 未分配利润            | 股东权益合计            |
|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、上期期末及<br>本期期初余额 | 12,823,627        | 3,595,448        | 756,952        | 3,192,847        | 20,368,874        |
| 二、本期增减变动金额        |                   |                  |                |                  |                   |
| (一) 净利润           | -                 | -                | -              | 1,123,405        | 1,123,405         |
| (二) 其他综合收益        | -                 | 28,118           | -              | -                | 28,118            |
| 综合收益总额            | -                 | 28,118           | -              | 1,123,405        | 1,151,523         |
| (三) 股东投入和减少资本     |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.其他              | -                 | 18,232           | -              | -                | 18,232            |
| (四) 利润分配          |                   |                  |                |                  |                   |
| 1. 对股东分配          | -                 | -                | -              | (834,818)        | (834,818)         |
| 三、2011年6月30日余额    | <u>12,823,627</u> | <u>3,641,798</u> | <u>756,952</u> | <u>3,481,434</u> | <u>20,703,811</u> |

载于第18页至第161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、上期期末及<br>本期期初余额 | 12,507,686        | 1,663,084        | 582,630        | 2,379,257        | 17,132,657        |
| 二、本期增减变动金额        |                   |                  |                |                  |                   |
| (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、2011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161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

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                               | <u>2011年6月30日</u> | <u>2010年6月30日</u>  |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>          |                   |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 10,452,258        | 11,291,622         |
| 收到的税费返还                       | 467,111           | 321,299            |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | <u>289,155</u>    | <u>288,148</u>     |
| 经营活动现金流入小计                    | <u>11,208,524</u> | <u>11,901,069</u>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 9,917,775         | 12,070,291         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 121,192           | 89,158             |
| 支付的各项税费                       | 135,751           | 331,610            |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | <u>753,779</u>    | <u>505,834</u>     |
| 经营活动现金流出小计                    | <u>10,928,497</u> | <u>12,996,893</u>  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | <u>280,027</u>    | <u>(1,095,824)</u> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>          |                   |                    |
| 收回投资收到的现金                     | 323,750           | 263,933            |
| 取得投资收益收到的现金                   | 879,496           | 807,333            |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产收回的现金净额 | 481               | 128,700            |
| 处置子公司收到的现金                    | <u>-</u>          | <u>270,000</u>     |
| 投资活动现金流入小计                    | <u>1,203,727</u>  | <u>1,469,966</u>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他<br>长期资产支付的现金   | 18,169            | 395,970            |
| 投资支付的现金                       | 420,000           | 617,169            |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | <u>64,393</u>     | <u>-</u>           |
| 投资活动现金流出小计                    | <u>502,562</u>    | <u>1,013,139</u>   |
| 投资活动产生的现金流量净额                 | <u>701,165</u>    | <u>456,827</u>     |

载于第18页至第161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)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币千元

|                   | 附注十 | 2011年6月30日 | 2010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         |     | -          | 350,000    |
| 筹资活动现金流入小计        |     | -          | 2,532,750  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |     | 1,008      | 4,813      |
| 偿还借款所支付的现金        |     | 480,455    | 300,000    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金    |     | -          | 5,904      |
| 筹资活动现金流出小计        |     | 481,463    | 310,717    |
| 筹资活动产生的现金流量净额     |     | (481,463)  | 2,222,033  |
| 四、汇率变动对现金的影响      |     | (3,966)    | (15,821)   |
| 五、现金及现金等价物净增加     |     | 495,763    | 1,567,215  |
| 加：期初现金及现金等价物余额    |     | 6,732,151  | 6,778,623  |
| 六、期末现金及现金等价物余额    | 7   | 7,227,914  | 8,345,838  |

载于第18页至第161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

2011年6月30日

人民币千元

---

### 一、 本公司基本情况

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

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

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

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

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

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

### 一、 本公司基本情况(续)

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

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

本公司所发行人民币普通股A股及境外上市外资股H股已分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于2011年6月30日，本公司的股本结构见附注五、43。

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

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

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月19日决议批准。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计**

**1. 财务报表的编制基础**

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

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。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2011年6月30日的财务状况以及截至2011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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

4. 记账本位币(续)

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

5. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 5. 企业合并(续)

#### 非同一控制下的企业合并(续)

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

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及下属子公司截至2011年6月30日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**6. 合并财务报表(续)**

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

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

**7. 现金及现金等价物**

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

**8. 外币业务和外币报表折算**

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 二、重要会计政策和会计估计(续)

#### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中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，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金影响额作为调节项目，在现金流量表单独列报。

#### 9. 金融工具

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

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融工具的确认和终止确认(续)

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

#### 金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)*

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

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

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

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

*持有至到期投资*

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*贷款和应收款项*

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

*可供出售金融资产*

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

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

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)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

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。

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的公允价值

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

金融资产减值

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

*以摊余成本计量的金融资产*

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产(续)*

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

*可供出售金融资产*

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

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

*以成本计量的金融资产*

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

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

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**11. 存货(续)**

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

**12. 长期股权投资**

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

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

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

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 12. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**12. 长期股权投资(续)**

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

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

**13. 投资性房地产**

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

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

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

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

**14. 固定资产**

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

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

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

|         | 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    | 5-12    | 0-10      | 7.5-20  |
| 办公及其他设备 | 3-10    | 0-10      | 9-33.33 |

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法, 详见附注二、28。

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法, 详见附注二、28。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 附回购条件的资产转让

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

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

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

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

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

21. 回购股份

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入(续)

建造合同

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

23. 政府补助

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税(续)

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

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

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

25. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 租赁(续)

作为融资租赁承租人

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

作为融资租赁出租人

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

26. 持有待售的非流动资产

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

*公允价值套期*

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计(续)

*公允价值套期(续)*

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

*现金流量套期*

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

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

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

28. 资产减值

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 资产减值(续)

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**29. 职工薪酬**

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

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

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

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

**30. 利润分配**

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。由于本公司章程授权董事会批准中期现金股利,故中期现金股利在董事会批准后即确认为负债。

**31. 债务重组**

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 债务重组(续)

作为债务人

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

作为债权人

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**32. 非货币性资产交换**

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

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

**33. 关联方**

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

**34. 分部报告**

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计

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

判断

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

*经营租赁——作为出租人*

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

估计的不确定性

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

*收入确认*

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

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



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*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。

*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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*递延所得税资产*

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

*存货减值至可变现净值*

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

*应收账款减值*

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

*预计负债的确认*

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文

本公司下属若干子公司于2008年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。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985号文件的规定，上述子公司2008年至2010年所得税税率为15%，2011年高新技术企业认定正在进行中。其他子公司所得税税率为25%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及国发[2007]39号文规定，本公司下属下列一级子公司在本年度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  | 24       | 注册于浦东新区的企业 |
| 上海电器进出口有限公司 | 24       | 注册于浦东新区的企业 |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011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</b> |                |     |      |      |           |   |            |
| 上海机电股份有限公司(注1)                | 股份有限公司         | 上海  | 徐建国  | 制造业  | 1,022,740 | 生产及销售电梯，印刷包装机；人造板，空调，焊机材料及工程机械              | 60726202-3 |
| 上海开通数控有限公司                    | 有限责任公司         | 上海  | 王全生  | 制造业  | 30,515    | 开发、设计、销售、出租及维修数控系统驱动系统软件及工业自动化系统            | 13262147-4 |
| 上海汽轮机厂有限公司                    | 有限责任公司         | 上海  | 朱兆开  | 制造业  | 246,675   | 生产及销售汽轮机、配套器材及备用部件                          | 13338544-2 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司               | 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  | 207,483   | 销售电站锅炉工业锅炉及电站设备                             | 13338537-0 |
| 上海电站辅机厂有限公司                   | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海  | 王小弟  | 制造业  | 62,481    | 电站汽轮和辅机、锅炉辅机、电站阀门、水处理设备、环保设备、工矿配件等的设计、制造、销售 | 13322142-1 |
| 上海重型机器厂有限公司                   | 国有企业(法人)       | 上海  | 吕亚臣  | 制造业  | 1,973,214 | 销售冶金物料备用部件、电站设备及抗压容器                        | 13220076-8 |
| 上海机床厂有限公司                     | 有限责任公司         | 上海  | 石光   | 制造业  | 698,733   | 生产及销售机器及备用部件                                | 13220450-7 |
| 上海市离心机械研究所有限公司                | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海  | 屈年凯  | 制造业  | 40,000    | 一般机器的技术开发                                   | 42500032-1 |
| 上海电气自动化设计研究所有限公司              | 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  | 服务业  | 92,000    | 工程设计，工程总承包科技咨询服务等业务                         | 13220496-1 |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011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> |                  |     |      |      |           |                                     |            |
| 上海益达机械有限公司                       | 国有与集体联营企业        | 上海  | 朱正智  | 制造业  | 12,000    | 汽轮机配件                               | 13335042-6 |
| 上海环保工程成套有限公司                     | 一人有限责任公司(法人独资)   | 上海  | 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    | 生产销售电站锅炉部件及其他机电产品                   | 13634093-6 |
| 上海电器进出口有限公司                      | 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 |
| 上海电气输配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 |
| 上海希明工程咨询有限公司                     | 有限责任公司           | 上海  | 何晓平  | 服务业  | 1,085     | 施工图审查, 机电轻工建筑                       | 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   | 工程项目的四技服务项目投资、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    | 及人造板销售造林、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)   | 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  | 557,863   | 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 | 生产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                           | 国有企业(法人)         | 上海  | 胡鼎华  | 制造业  | 70,129    | 制造及销售空调设备及提供相关工程服务                  | 13306795-4 |
| 上海亚华印刷包装机械有限公司                   | 有限责任公司(台港澳与境内合资) | 上海  | 郑锦荣  | 制造业  | 美元10,300  | 生产经营印刷包装机械                          | 60723432-1 |
| 上海申威达机械有限公司                      | 一人有限责任公司(法人独资)   | 上海  | 郑锦荣  | 制造业  | 32,285    | 生产经营印刷包装机械                          | 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)

2011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</b>      |          |     |               |      |           |  |            |
| <b>以股权出资投入的子公司(续)</b>   |          |     |               |      |           |  |            |
| 上海金泰工程机械有限公司            | 有限责任公司   | 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(国内合资)      | 有限责任公司   | 上海  | 祁新平           | 制造业  | 943,000   | 生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务                             | 79275971-9 |
| 上海电气工程设计有限公司            | 有限责任公司   | 上海  | 袁毅            | 服务业  | 10,000    | 工程设计、咨询与监理   | 66241790-5 |
| 上海电气核电设备有限公司            | 有限责任公司   | 上海  | 朱根福           | 制造业  | 2,092,000 | 从事生产和销售核电设备  | 79701340-6 |
| 上海电气环保投资有限公司(法人独资)      | 一人有限责任公司 | 上海  | 顾玖平           | 项目投资 | 200,000   | 备用部件与提供售后服务<br>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  | 410,000   | 设计、制造与销售重型机械及提供相关服务                                | 77762499-8 |
| 上海电气环保热电(南通)有限公司        | 有限责任公司   | 江苏  | 何晓平           | 制造业  | 美元19,063  | 垃圾处理厂建设及经营   | 78125842-5 |
| 上海电气电站设备有限公司(中外合资)      | 有限责任公司   | 上海  | 郑建华           | 制造业  | 美元264,792 | 主营设计及生产电设备及辅机产品, 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  | 顾治强           | 服务业  | 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           | 服务业  | 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 |
| 上海电气网络科技有限责任公司          | 有限责任公司   | 上海  | 陈嘉明           | 服务业  | 12,000    | 计算机系统集成技术咨询服务, 进出口国内贸易                             | 78589218-3 |
| 上海电气电力电子有限公司(中外合资)      | 有限责任公司   | 上海  | 马军            | 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 |
| 上海电气风电设备东台有限公司          | 有限责任公司   | 江苏  | 祁新平           | 制造业  | 164,000   | 生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务                             | 55024826-2 |
| 上海电气阿海珐临港变压器有限公司(中外合资)  | 有限责任公司   | 上海  | Yvanlevourlot | 制造业  | 欧元40,000  | 研发设计生产组装, 检测, 销售, 调试, 进行质保的                        | 68731687-9 |
| 上海电气(无锡)锻压有限公司          | 有限责任公司   | 无锡  | 吕亚臣           | 制造业  | 270,000   | 锻件的制造, 加工  | 55705020-8 |
| 上海电气风电设备黑龙江有限公司(注2)     | 有限责任公司   | 黑龙江 | 祁新平           | 制造业  | 20,000    | 生产及销售风电设备, 备用部件及提供售后服务                             | 57421435-8 |
| <b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>  |          |     |               |      |           |  |            |
| 池贝株式会社                  | 有限责任公司   | 日本  | 徐建国           | 制造业  | 日元490,000 | 生产及维修机械工具  | 不适用        |
| 四达机床制造有限公司              | 有限责任公司   | 德国  | 周志炎、刘义        | 制造业  | 欧元4,300   | 生产计算机数控机床  | 不适用        |
| 上海明精机床有限公司              | 有限责任公司   | 上海  | 周佚波           | 制造业  | 38,086    | 从事生产各类切割工具   | 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 |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

| 子公司名称                     | 子公司类型              | 注册地 | 法人代表       | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围   | 组织机构代码                   |
|---------------------------|--------------------|-----|------------|------|-----------|--|--------------------------|
| <b>同一控制下企业合并取得的子公司(续)</b> |                    |     |            |      |           |  |                          |
| 上海电气国际经济贸易<br>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               |
| 上海电气香港有限公司                | 有限责任公司             | 香港  | 陈嘉明        | 服务业  | 港元1,000   | 销售机电产品及相关服务<br>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<br>相关业务                                 | 不适用                      |
| 池贝(上海)机械设备<br>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<br>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<br>、刘义 | 制造业  | 欧元500     | 机床制造销售   | 不适用                      |
| 上海重型机床厂有限公司               | 一人有限责任<br>公司(法人独资) | 上海  | 周侠波        | 制造业  | 213,657   | 机床制造   | 13338550-6               |
| 上海电气液压气动<br>有限公司          | 一人有限责任<br>公司(法人独资) | 上海  | 葛志伟        | 制造业  | 171,243   | 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  | 602,000   | 民用核承压设备、机电、机<br>械设备的设计制造及维修<br>设计、制造及销售脱硫<br>及相关设备 | 76721389-6<br>60741558-7 |
| 上海电气石川岛电站<br>环保工程有限公司     | 有限责任公司<br>(中外合资)   | 上海  | 朱斌         | 制造业  | 50,000    | 机械制造领域的工艺、<br>材料的开发研制                              | 42500331-1               |
| 上海市机械制造工艺<br>研究所有限公司      | 有限责任公司             | 上海  | 叶俭         | 制造业  | 28,500    | 提供财务服务   | 13224819-8               |
| 上海电气集团财务有限<br>责任公司        | 有限责任公司<br>(国内合资)   | 上海  | 徐建国        | 金融业  | 1,500,000 | 提供财务服务   | 13224819-8               |
| 上海输配电工程成套<br>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  | 陆强         | 制造业  | 40,004    | 继电器及相关设备加工<br>维修及技术咨询                              | 13306793-8               |
| 上海电器股份有限公司<br>人民电器厂       | 有限责任公司             | 上海  | 沈敬梓        | 制造业  | 90,000    | 自产自销低压电器主要元<br>件及一般元件, 电子产品等                       | 13270992-7               |
| 上海核电技术装备有限公司              | 有限责任公司             | 上海  | 朱根福        | 制造业  | 5,000     | 核电设备设计、核电系统<br>集成、核电技术咨询与服<br>务、发电设备及备品备件<br>销售与采购 | 79899275-7               |



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

| 子公司名称                   | 子公司类型          | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围                           | 组织机构代码     |
|-------------------------|----------------|-----|------|------|---------|--------------------------------|------------|
| <b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b> |                |     |      |      |         |                                |            |
| 上海光华印刷机械有限公司            | 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 |
| 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 |

| 年末实际出资 | 持股比例  |       | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益本年年末数 |
|--------|-------|-------|----------|--------|-------------|
|        | 直接(%) | 间接(%) |          |        |             |

#### **本公司设立时电气总公司以股权出资投入的子公司**

|                  |           |        |        |        |   |           |
|------------------|-----------|--------|--------|--------|---|-----------|
| 上海机电股份有限公司(注1)   | 1,552,452 | 47.28  | -      | 47.28  | 是 | 3,011,744 |
| 上海开通数控有限公司       | 26,099    | 95.70  | -      | 95.70  | 是 | 1,942     |
| 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      | 1,973,214 | 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   | 40,000    | 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 | -         |
| 上海益达机械有限公司       | 10,125    | -      | 60.73  | 60.73  | 是 | 14,113    |
| 上海环保工程成套有限公司     | 85,011    | -      | 100.00 | 100.00 | 是 | -         |
| 无锡市电站锅炉设备有限公司    | 5,231     | -      | 51.00  | 51.00  | 是 | 13,576    |
| 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 | -         |
| 上海电气输配电试验中心有限公司  | 17,050    | 100.00 | -      | 100.00 | 是 | -         |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011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):

|                         | 年末实际出资    | 持股比例   |        | 表决权<br>比例(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东权益<br>本年年末数 |
|-------------------------|-----------|--------|--------|--------------|------------|-----------------|
|                         |           | 直接(%)  | 间接(%)  |              |            |                 |
| <b>本公司设立时电气总公司</b>      |           |        |        |              |            |                 |
| <b>以股权投资投入的子公司(续)</b>   |           |        |        |              |            |                 |
| 上海希明工程咨询有限公司            | 2,859     | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 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          | 484             |
| 上海电气集团通用冷冻空调<br>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<br>有限公司    | 557,863   | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 上海三菱电梯有限公司              | 612,912   | -      | 52.00  | 52.00        | 是          | 1,625,365       |
| 上海冷气机厂                  | 55,908    | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 上海亚华印刷机械包装有限公司          | 37,407    | -      | 60.00  | 60.00        | 是          | 31,239          |
| 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          | 18,541          |
| 黄山绿洲人造板有限公司             | 20,001    | -      | 65.00  | 65.00        | 是          | 12,197          |
| 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            | 943,000   | 100.00 | -      | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气工程设计有限公司            | 7,000     | 70.00  | -      | 70.00        | 是          | 3,139           |
| 上海电气核电设备有限公司            | 2,092,000 | 100.00 | -      | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气环保投资有限公司            | 200,000   | 100.00 | -      | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气临港重型机械装备有限公司        | 410,000   | 100.00 | -      | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气环保热电(南通)有限公司        | 153,650   | 75.00  | 25.00  | 98.75        | 是          | 1,902           |
| 上海电气电站设备有限公司            | 1,321,600 | -      | 60.00  | 60.00        | 是          | 1,944,408       |
| 滨海艾思伊环保有限公司             | 16,080    | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气南通水处理有限公司           | 20,000    | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气太阳能有限公司             | 9,930     | -      | 55.00  | 55.00        | 是          | 6,838           |
| 上海电气网络科技有限公司            | 12,000    | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气电力电子有限公司            | 54,386    | 75.00  | -      | 75.00        | 是          | 17,382          |
| 上海电气风电设备东台有限公司          | 164,000   | 100.00 | -      | 100.00       | 是          | -               |
| 上海电气阿海珐临港变压器<br>有限公司    | 117,860   | 35.00  | 15.00  | 50.00        | 是          | 155,983         |
| 上海电气核电泵阀有限公司            | 78,170    | 55.00  | -      | 55.00        | 是          | 29,373          |
| 上海电气(无锡)锻压有限公司          | 137,700   | 51.00  | -      | 51.00        | 是          | 135,411         |
| 上海电气风电设备黑龙江有限公司(注2)     | 20,000    | -      | 100.00 | 100.00       | 是          | -               |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011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)

|                         | 年末实际出资   | 持股比例   |        | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益本年年末数 |
|-------------------------|----------|--------|--------|----------|--------|-------------|
|                         |          | 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      | 119,220     |
| 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              | 13,679   | 100.00 | -      | 100.00   | 是      | -           |
| 上海船用曲轴有限公司              | 473,021  | 86.73  | -      | 86.73    | 是      | 71,764      |
| 上海电气国际经济贸易有限公司          | 350,000  | 100.00 | -      | 100.00   | 是      | -           |
| 上海电气香港有限公司              | 772      | -      | 95.00  | 95.00    | 是      | 159         |
| 池贝金属株式会社                | 日元10,000 | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 池贝产机株式会社                | 日元10,000 | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 池贝(上海)机械设备有限公司          | 32,863   | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 沃伦贝格机床有限公司              | 5,277    | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 上海重型机床厂有限公司             | 205,874  | -      | 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             | 602,000  | 100.00 | -      | 100.00   | 是      | -           |
| 上海电气石川岛电站环保工程有限公司       | 24,143   | 70.00  | -      | 70.00    | 是      | (32,625)    |
| 上海市机械制造工艺研究所有限公司        | 136,174  | 100.00 | -      | 100.00   | 是      | -           |
| 上海电气集团财务有限责任公司          | 745,184  | 73.38  | 7.62   | 81.00    | 是      | 555,115     |
| 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      | -           |
| 上海江电装卸储运服务部             | 1,091    | 92.00  | -      | 92.00    | 是      | 871         |
| 上海核电技术装备有限公司            | 2,500    | 50.00  | -      | 50.00    | 是      | 2,521       |
| 上海斯迈克实业有限公司             | 15,074   | -      | 75.00  | 75.00    | 是      | 4,611       |
| <b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b> |          |        |        |          |        |             |
| 上海光华印刷机械有限公司            | 199,780  | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 上海紫光机械有限公司              | 127,013  | -      | 100.00 | 100.00   | 是      | -           |
| 上海宏钢电站设备铸锻有限公司          | 7,513    | -      | 55.00  | 55.00    | 是      | 9,381       |

注1: 本公司持有上海机电股份有限公司47.28%之股权, 其其余股权由社会公众股东持有, 鉴于本公司拥有实际控制权, 故将其纳入合并财务报表范围。

注2: 该子公司于2011年新设成立。

子公司注册资本/实收资本2011年1-6月发生变化的详情如下:

|                  | 2010年12月31日 | 本年增加    | 本年减少    | 2011年6月30日 |
|------------------|-------------|---------|---------|------------|
| 上海第一机床厂有限公司      | 200,000     | 402,000 | -       | 602,000    |
| 上海电气风电设备东台有限公司   | 70,000      | 94,000  | -       | 164,000    |
| 上海电气集团印刷包装机械有限公司 | 512,350     | 45,513  | -       | 557,863    |
| 上海明精机床有限公司       | 340,662     | -       | 302,576 | 38,086     |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 本年度新纳入合并范围的主体

2011年1至6月，新纳入合并范围的子公司如下：

|                 | 2011年6月30日<br>净资产 | 2011年合并期间<br>净利润 |
|-----------------|-------------------|------------------|
| 上海电气风电设备黑龙江有限公司 | 20,000            | -                |

3. 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。

4. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

|    | 平均汇率       |            | 期末汇率       |             |
|----|------------|------------|------------|-------------|
|    | 2011年6月30日 | 2010年6月30日 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
| 欧元 | 9.0956     | 9.0300     | 9.3612     | 8.2710      |
| 日元 | 0.0808     | 0.0751     | 0.0802     | 0.0767      |
| 港元 | 0.8389     | 0.8724     | 0.8316     | 0.8724      |
| 美元 | 6.5472     | 6.8095     | 6.4716     | 6.7254      |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

|          | 2011年6月30日 |        |                   | 2010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    |            |        | 2,241             |             |         | 1,663             |
| — 美元     | 1          | 6.4716 | 4                 | 5           | 6.6227  | 34                |
| — 欧元     | 8          | 9.3612 | 74                | 11          | 8.8065  | 97                |
| — 日元     | 2,223      | 0.0802 | 178               | 885         | 0.0813  | 72                |
| — 港币     | 2          | 0.8316 | 2                 | -           | -       | -                 |
| — 英镑     | -          | -      | -                 | -           | 10.2182 | 1                 |
|          |            |        | <u>2,499</u>      |             |         | <u>1,867</u>      |
| 银行存款     |            |        |                   |             |         |                   |
| — 人民币    |            |        | 13,662,666        |             |         | 17,443,326        |
| — 美元     | 194,982    | 6.4716 | 1,261,845         | 144,225     | 6.6227  | 956,352           |
| — 欧元     | 29,448     | 9.3612 | 275,672           | 41,066      | 8.8065  | 361,613           |
| — 日元     | 2,093,622  | 0.0802 | 167,909           | 1,459,562   | 0.0813  | 118,604           |
| — 港币     | 16,083     | 0.8316 | 13,374            | 26,091      | 0.8509  | 22,202            |
| — 印尼盾    | 25,662,393 | 0.0009 | 21,911            | 17,732,688  | 0.0007  | 13,119            |
| — 印度卢比   | 17,761     | 0.0686 | 1,218             | 15,819      | 0.1452  | 2,296             |
| — 孟加拉达卡  | 50,553     | 0.0882 | 4,460             | -           | -       | -                 |
| — 埃塞俄比亚币 | 86         | 0.3962 | 34                | -           | -       | -                 |
|          |            |        | <u>15,409,089</u> |             |         | <u>18,917,512</u> |
| 其他货币资金   |            |        |                   |             |         |                   |
| — 人民币    |            |        | 3,419,039         |             |         | 3,242,699         |
| — 美元     | 7,081      | 6.4716 | 45,825            | 7,112       | 6.6227  | 47,102            |
| — 欧元     | -          | -      | -                 | 18          | 8.8065  | 156               |
| — 日元     | 5,670      | 0.0802 | 455               | -           | -       | -                 |
| — 埃塞俄比亚币 | -          | -      | -                 | 86          | 0.3962  | 34                |
|          |            |        | <u>3,465,319</u>  |             |         | <u>3,289,991</u>  |
|          |            |        | <u>18,876,907</u> |             |         | <u>22,209,370</u> |

于2011年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,451,031千元(2010年12月31日：人民币3,266,549千元)，详情见附注五、26。

于2011年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币329,020千元(2010年12月31日：人民币202,737千元)。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|           | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|
| 交易性债券投资   | 109,377        | 59,717         |
| 交易性权益工具投资 | 1,702          | 175            |
| 衍生金融资产    | 40,777         | 55,734         |
| 套期工具      | <u>49,497</u>  | <u>6,246</u>   |
|           | <u>201,353</u> | <u>121,872</u> |

于2011年6月30日，交易性金融资产的变现不存在重大限制。

3. 应收票据

|        | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,572,199        | 2,257,179        |
| 商业承兑汇票 | <u>320,014</u>   | <u>117,528</u>   |
|        | <u>2,892,213</u> | <u>2,374,707</u> |

于2011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(2010年12月31日：无)。

于2011年6月30日，本集团无贴现用于取得短期借款的票据(2010年12月31日：人民币31,200千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

本集团销售大型产品要求客户支付定金及进度款。质量保证金以总销售额5%至10%计算，质保期为1至2年。至于其他产品销售，本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，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：

|            | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内       | 16,137,824        | 13,099,942        |
| 1至2年       | 3,654,145         | 2,918,221         |
| 2至3年       | 2,041,153         | 1,604,453         |
| 3年以上       | <u>1,226,020</u>  | <u>1,059,687</u>  |
|            | 23,059,142        | 18,682,303        |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>3,100,462</u>  | <u>2,704,907</u>  |
|            | <u>19,958,680</u> | <u>15,977,396</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

|       | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-------|------------------|------------------|
| 本期期初数 | 2,704,907        | 2,021,463        |
| 本期增加  |                  |                  |
| 本期计提  | 693,821          | 1,103,176        |
| 本期减少  |                  |                  |
| 转回    | 289,172          | 351,993          |
| 转销    | 9,094            | 29,722           |
| 处置子公司 | -                | 38,017           |
| 期末数   | <u>3,100,462</u> | <u>2,704,907</u> |

|           | 2011年6月30日        |               |                  |         |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|---------|
|           | 账面余额              | 比例(%)         | 坏账准备             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大    |                   |               |                  |         |
| 并单项计提坏账准备 | 783,986           | 3.40          | 426,850          | 54.45   |
| 按组合计提坏账准备 | 21,792,764        | 94.51         | 2,302,523        | 10.57   |
| 单项金额虽不重大  |                   |               |                  |         |
| 但单项计提坏账准备 | <u>482,392</u>    | <u>2.09</u>   | <u>371,089</u>   | 76.93   |
|           | <u>23,059,142</u> | <u>100.00</u> | <u>3,100,462</u> |         |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2011年6月30日, 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

|     | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 理由       |
|-----|----------------|----------------|---------|----------|
| 第一名 | 208,325        | 41,665         | 20.00   | 预计部分无法收回 |
| 第二名 | 75,015         | 34,733         | 46.30   | 预计部分无法收回 |
| 第三名 | 47,493         | 47,493         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第四名 | 36,109         | 36,109         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第五名 | 23,150         | 23,150         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 其他  | <u>393,894</u> | <u>243,700</u> | 61.87   | 预计部分无法收回 |
|     | <u>783,986</u> | <u>426,850</u> |         |          |

于2011年6月30日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

|     | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 理由       |
|-----|----------------|----------------|---------|----------|
| 第一名 | 9,980          | 9,980          | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第二名 | 9,527          | 9,527          | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第三名 | 8,984          | 8,984          | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第四名 | 8,149          | 8,149          | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第五名 | 7,926          | 7,481          | 94.39   | 预计部分无法收回 |
| 其他  | <u>437,826</u> | <u>326,968</u> | 74.68   | 预计部分无法收回 |
|     | <u>482,392</u> | <u>371,089</u> |         |          |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

按组合计提坏账准备如下:

|      | 2011年6月30日        |               |                  |              | 2010年12月31日       |               |                  |              |
|------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|
|      | 账面余额              | 比例<br>(%)     | 坏账准备             | 计提<br>比例(%)  | 账面余额              | 比例<br>(%)     | 坏账准备             | 计提<br>比例(%)  |
| 1年以内 | 15,515,786        | 71.20         | 168,354          | 1.09         | 12,389,256        | 71.34         | 160,365          | 1.29         |
| 1至2年 | 3,643,567         | 16.72         | 873,162          | 23.96        | 2,743,225         | 15.80         | 653,035          | 23.81        |
| 2至3年 | 1,705,206         | 7.82          | 377,736          | 22.15        | 1,452,821         | 8.37          | 317,291          | 21.84        |
| 3年以上 | <u>928,205</u>    | <u>4.26</u>   | <u>883,271</u>   | <u>95.16</u> | <u>781,837</u>    | <u>4.49</u>   | <u>729,261</u>   | <u>93.28</u> |
|      | <u>21,792,764</u> | <u>100.00</u> | <u>2,302,523</u> |              | <u>17,367,139</u> | <u>100.00</u> | <u>1,859,952</u> |              |

应收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

|       | 2011年6月30日     |                | 2010年12月31日    |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 电气总公司 | <u>120,862</u> | <u>101,293</u> | <u>125,995</u> | <u>108,732</u> |

于2011年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

|     | 与本集团关系 | 账面余额             | 账龄   | 占应收账款总额<br>的比例(%) |
|-----|--------|------------------|------|-------------------|
| 第一名 | 第三方    | 917,235          | 2年以内 | 3.98              |
| 第二名 | 第三方    | 533,203          | 1年以内 | 2.31              |
| 第三名 | 第三方    | 433,051          | 1年以内 | 1.88              |
| 第四名 | 第三方    | 432,145          | 2年以内 | 1.87              |
| 第五名 | 第三方    | <u>409,566</u>   | 1年以内 | <u>1.78</u>       |
|     |        | <u>2,725,200</u> |      | <u>11.82</u>      |

于2011年6月30日, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款。

于2011年6月30日, 本集团进行保理业务用于取得银行贷款的应收账款共计119,162千元(2010年12月31日: 无), 详见附注五、26。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

|      | 2011年6月30日       |               | 2010年12月31日      |               |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 金额               | 比例(%)         | 金额               | 比例(%)         |
| 1年以内 | 5,918,434        | 72.91         | 6,030,694        | 79.58         |
| 1至2年 | 1,580,661        | 19.47         | 991,525          | 13.09         |
| 2至3年 | 427,393          | 5.26          | 439,878          | 5.81          |
| 3年以上 | 191,217          | 2.36          | 115,062          | 1.52          |
|      | <u>8,117,705</u> | <u>100.00</u> | <u>7,577,159</u> | <u>100.00</u> |

于2011年6月30日, 账龄一年以上的大额预付款项列示如下:

|     | 金额      | 未结算原因 |
|-----|---------|-------|
| 第一名 | 437,072 | 合同期内  |
| 第二名 | 202,770 | 合同期内  |
| 第三名 | 93,422  | 合同期内  |
| 第四名 | 73,396  | 合同期内  |
| 第五名 | 65,130  | 合同期内  |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

于2011年6月30日，预付款项金额前五名如下：

|     | 与本集团关系   | 金额               | 账龄   | 未结算原因 |
|-----|----------|------------------|------|-------|
| 第一名 | 第三方      | 655,744          | 3年以内 | 合同期内  |
| 第二名 | 第三方      | 489,102          | 2年以内 | 合同期内  |
| 第三名 | 母公司控制的公司 | 327,468          | 1-2年 | 合同期内  |
| 第四名 | 第三方      | 131,830          | 1年以内 | 合同期内  |
| 第五名 | 母公司控制的公司 | 122,379          | 1年以内 | 合同期内  |
|     |          | <u>1,726,523</u> |      |       |

预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

|       | 2011年6月30日   |          | 2010年12月31日  |          |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
|       | 金额           | 坏账准备     | 金额           | 坏账准备     |
| 电气总公司 | <u>6,097</u> | <u>-</u> | <u>8,857</u> | <u>-</u> |

本集团与其他关联方预付账款余额见附注六、6。

6. 应收利息

2011年6月30日

|      | 期初数           | 本期增加     | 本期减少          | 期末数      |
|------|---------------|----------|---------------|----------|
| 应收利息 | <u>18,437</u> | <u>-</u> | <u>18,437</u> | <u>-</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 应收股利

2011年6月30日

|                     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数           | 未收回的原因 | 是否减值 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|
| 1年以内                |                |               |               |               |        |      |
| 高斯图文印刷系统(中国)有限公司(注) | 16,206         | -             | 16,206        | -             |        |      |
| 上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司    | 10,194         | -             | -             | 10,194        | 已宣告未发放 | 否    |
| 上海爱姆意机电设备连锁有限公司     | 112            | -             | 112           | -             |        |      |
| 上海ABB电机有限公司         | -              | 18,387        | -             | 18,387        | 已宣告未发放 | 否    |
| 上海纳博特斯克液压有限公司       | -              | 19,541        | -             | 19,541        | 已宣告未发放 | 否    |
| 其他                  | 8,490          | -             | -             | 8,490         | 已宣告未发放 | 否    |
| 1年以上                |                |               |               |               |        |      |
| 上海上重环保设备工程有限公司      | 460            | -             | -             | 460           | 已宣告未发放 | 否    |
| 上海电气阿海珙宝山变压器有限公司    | 87,262         | -             | 81,885        | 5,377         | 已宣告未发放 | 否    |
| 其他                  | 600            | -             | -             | 600           | 已宣告未发放 | 否    |
|                     | <u>123,324</u> | <u>37,928</u> | <u>98,203</u> | <u>63,049</u> |        |      |

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

|             | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年以内        | 1,259,754        | 995,605          |
| 1至2年        | 66,842           | 71,413           |
| 2至3年        | 38,421           | 28,644           |
| 3年以上        | <u>60,381</u>    | <u>61,221</u>    |
|             | 1,425,398        | 1,156,883        |
| 减:其他应收款坏账准备 | <u>54,224</u>    | <u>53,571</u>    |
|             | <u>1,371,174</u> | <u>1,103,312</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

|       | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
|-------|---------------|---------------|
| 本期期初数 | 53,571        | 106,407       |
| 本期增加  |               |               |
| 本期计提  | 1,403         | 1,475         |
| 本期减少  |               |               |
| 转回    | 735           | 18,145        |
| 转销    | 15            | 314           |
| 其他    | -             | 5,743         |
| 处置子公司 | -             | 30,109        |
| 期末数   | <u>54,224</u> | <u>53,571</u> |

|                           | 2011年6月30日       |               |               |              | 2010年12月31日      |               |               |              |
|---------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
|                           | 金额               | 比例<br>(%)     | 坏账准备          | 计提<br>比例(%)  | 金额               | 比例<br>(%)     | 坏账准备          | 计提<br>比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备                 | 1,371,057        | 96.19         | 17,840        | 1.30         | 1,102,075        | 95.26         | 16,509        | 1.50         |
| 单项金额虽不重大<br>但单项计提<br>坏账准备 | <u>54,341</u>    | <u>3.81</u>   | <u>36,384</u> | <u>66.95</u> | <u>54,808</u>    | <u>4.74</u>   | <u>37,062</u> | <u>67.62</u> |
|                           | <u>1,425,398</u> | <u>100.00</u> | <u>54,224</u> |              | <u>1,156,883</u> | <u>100.00</u> | <u>53,571</u> |              |

于2011年6月30日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 理由       |
|-----|---------------|---------------|---------|----------|
| 第一名 | 4,000         | 4,000         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第二名 | 3,347         | 3,347         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 第三名 | 2,443         | 2,443         | 100.00  | 预计无法收回   |
| 其他  | <u>44,551</u> | <u>26,594</u> | 59.69   | 预计部分无法收回 |
|     | <u>54,341</u> | <u>36,384</u> |         |          |

按组合计提坏账准备如下：

|      | 2011年6月30日       |               |               |              | 2010年12月31日      |               |               |              |
|------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 金额               | 比例(%)         | 坏账准备          | 计提比例(%)      | 金额               | 比例(%)         | 坏账准备          | 计提比例(%)      |
| 1年以内 | 1,246,637        | 90.92         | 511           | 0.04         | 991,600          | 89.98         | 635           | 0.06         |
| 1至2年 | 65,759           | 4.80          | 2,121         | 3.23         | 64,921           | 5.89          | 917           | 1.41         |
| 2至3年 | 33,814           | 2.47          | 1,585         | 4.69         | 25,351           | 2.30          | 2,990         | 11.79        |
| 3年以上 | <u>24,847</u>    | <u>1.81</u>   | <u>13,623</u> | <u>54.83</u> | <u>20,203</u>    | <u>1.83</u>   | <u>11,967</u> | <u>59.23</u> |
|      | <u>1,371,057</u> | <u>100.00</u> | <u>17,840</u> |              | <u>1,102,075</u> | <u>100.00</u> | <u>16,509</u> |              |

于2011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。

于2011年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

|     | 与本集团关系 | 账面余额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|------|----------------|
| 第一名 | 第三方    | 131,062        | 1年以内 | 9.20           |
| 第二名 | 第三方    | 126,968        | 1年以内 | 8.91           |
| 第三名 | 第三方    | 72,598         | 1年以内 | 5.09           |
| 第四名 | 第三方    | 56,365         | 1年以内 | 3.95           |
| 第五名 | 第三方    | <u>49,374</u>  | 1至2年 | <u>3.46</u>    |
|     |        | <u>436,367</u> |      | <u>30.61</u>   |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|               | 2011年6月30日        |                  |                   | 2010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          | 180,959           | -                | 180,959           | 423,723           | -                | 423,723           |
| 原材料           | 3,664,872         | 417,520          | 3,247,352         | 3,073,022         | 410,152          | 2,662,870         |
| 自制半成品         | 446,868           | 136,082          | 310,786           | 447,241           | 136,073          | 311,168           |
| 在产品           | 13,781,612        | 334,767          | 13,446,845        | 13,080,460        | 371,969          | 12,708,491        |
| 库存商品          | 4,358,606         | 197,154          | 4,161,452         | 3,713,479         | 176,129          | 3,537,350         |
| 建造合同形成<br>的资产 | 506,932           | -                | 506,932           | 464,828           | 8,494            | 456,334           |
| 消耗性生物资产       | 18,422            | 2,287            | 16,135            | 16,886            | 3,015            | 13,871            |
| 修备件           | 61,664            | -                | 61,664            | 62,290            | -                | 62,290            |
| 低值易耗品         | 109,374           | 32               | 109,342           | 97,780            | 32               | 97,748            |
| 其他            | 9,513             | -                | 9,513             | 54,258            | -                | 54,258            |
|               | <u>23,138,822</u> | <u>1,087,842</u> | <u>22,050,980</u> | <u>21,433,967</u> | <u>1,105,864</u> | <u>20,328,103</u> |

存货跌价准备变动如下:

2011年6月30日

|           | 期初数              | 本期计提           | 本期减少          |                | 期末数              |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
|           |                  |                | 转回            | 转销             |                  |
| 原材料       | 410,152          | 17,829         | 6,958         | 3,503          | 417,520          |
| 自制半成品     | 136,073          | 9              | -             | -              | 136,082          |
| 在产品       | 371,969          | 78,520         | -             | 115,722        | 334,767          |
| 库存商品      | 176,129          | 47,232         | 12,294        | 13,913         | 197,154          |
| 建造合同形成的资产 | 8,494            | -              | -             | 8,494          | -                |
| 消耗性生物资产   | 3,015            | -              | 78            | 650            | 2,287            |
| 低值易耗品     | 32               | -              | -             | -              | 32               |
|           | <u>1,105,864</u> | <u>143,590</u> | <u>19,330</u> | <u>142,282</u> | <u>1,087,842</u> |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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)

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

转回金额占该种类存货期末余额比例:

|         | 2011年1-6月(%) | 2010年(%) |
|---------|--------------|----------|
| 原材料     | 0.19         | 0.49     |
| 自制半成品   | -            | 0.11     |
| 在产品     | -            | 0.14     |
| 库存商品    | 0.28         | 1.30     |
| 消耗性生物资产 | 0.42         | -        |
| 修备件     | -            | 0.02     |

10. 一年内到期的非流动资产

|       | 2011年6月30日           | 2010年12月31日   |
|-------|----------------------|---------------|
| 应收补偿款 | 附注五、14 <u>27,347</u> | <u>31,092</u> |
|       | <u>27,347</u>        | <u>31,092</u> |

11. 其他流动资产

|          | 2011年6月30日           | 2010年12月31日      |
|----------|----------------------|------------------|
| 贷款       | (1) 1,893,115        | 1,703,611        |
| 贴现       | (2) 405,295          | 82,036           |
| 可供出售金融资产 | (3) <u>3,620,665</u> | <u>5,160,887</u> |
|          | <u>5,919,075</u>     | <u>6,946,534</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|               | 2011年6月30日       |               |                  | 2010年12月31日      |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|               | 总额               | 准备            | 净额               | 总额               | 准备            | 净额               |
| 贷款            | 2,962,833        | 34,422        | 2,928,411        | 2,620,842        | 41,217        | 2,579,625        |
| 减: 划分为非流动资产部分 | 1,045,764        | 10,468        | 1,035,296        | 893,892          | 17,878        | 876,014          |
| 流动资产部分        | <u>1,917,069</u> | <u>23,954</u> | <u>1,893,115</u> | <u>1,726,950</u> | <u>23,339</u> | <u>1,703,611</u> |

贷款涉及上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)提供的贷款服务。

于2011年6月30日, 本账户余额包括持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贷款人民币1,000,000千元(2010年12月31日: 人民币1,000,000千元)。本集团与其他关联方贷款余额见附注六、7。

(2) 贴现

已贴现应收票据的到期日如下:

|             | 2011年6月30日     | 2010年12月31日   |
|-------------|----------------|---------------|
| 3个月内        | 241,461        | 42,048        |
| 3至6个月内      | <u>172,963</u> | <u>40,817</u> |
|             | 414,424        | 82,865        |
| 减: 票据贴现减值准备 | <u>9,129</u>   | <u>829</u>    |
|             | <u>405,295</u> | <u>82,036</u> |

已贴现应收票据涉及财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|      | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|------|------------------|------------------|
| 投资基金 | 2,052,942        | 4,258,572        |
| 专户理财 | 529,058          | 570,084          |
| 权益工具 | 178,647          | 260,342          |
| 理财产品 | 860,018          | 42,393           |
| 企业债券 | -                | 29,496           |
|      | <u>3,620,665</u> | <u>5,160,887</u> |

于2011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20,944千元，该等股票将于六个月内上市流通。

12. 可供出售金融资产

|         | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 权益工具(注) | 144,067        | 145,927        |
| 债券      | <u>125,093</u> | <u>123,776</u> |
|         | <u>269,160</u> | <u>269,703</u> |

于2011年6月30日，可供出售金融资产未发现减值迹象。

注：于2011年6月30日，上述权益工具中包括本集团所持有上海白猫股份有限公司(“白猫股份”)股票2,191,200股，账面价值为人民币15,952千元，该股票因公司三年连续亏损自2010年5月25日暂停上市。根据白猫股份2011年1月29日的公告，中国证监会已受理其重大资产重组的行政许可申请。除此之外，上述可供出售权益工具均可流通。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 持有至到期投资

|    | 2011年6月30日    | 2010年12月31日 |
|----|---------------|-------------|
| 债券 | <u>10,000</u> | <u>-</u>    |
|    | <u>10,000</u> | <u>-</u>    |

14. 长期应收款

|         | 2011年6月30日    |          |               | 2010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          |
| 应收补偿款 注 | 29,839        | -        | 29,839        | 33,584        | -        | 33,584        |
| 其他      | <u>3,357</u>  | <u>-</u> | <u>3,357</u>  | <u>3,399</u>  | <u>-</u> | <u>3,399</u>  |
|         | <u>33,196</u> | <u>-</u> | <u>33,196</u> | <u>36,983</u> | <u>-</u> | <u>36,983</u> |

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

长期应收款的账龄分析如下：

|                   | 2011年6月30日           | 2010年12月31日   |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 1年以内              | -                    | 814           |
| 1至2年              | -                    | -             |
| 2至3年              | -                    | 32,770        |
| 3年以上              | <u>33,196</u>        | <u>3,399</u>  |
|                   | 33,196               | 36,983        |
| 减：一年内到期的<br>长期应收款 | 附注五、10 <u>27,347</u> | <u>31,092</u> |
|                   | <u>5,849</u>         | <u>5,891</u>  |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 对合营企业和联营企业投资

|                       | 企业类型    | 注册地  | 法人代表                          | 业务性质 | 注册资本      |
|-----------------------|---------|------|-------------------------------|------|-----------|
| <u>合营企业</u>           |         |      |                               |      |           |
| 上海阿耐思特岩田涂装机械<br>有限公司  | 中外合资    | 上海   | 徐铸农                           | 制造业  | 日元329,412 |
| 上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门<br>有限公司  | 中外合资    | 上海   | Rainer Torsit<br>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12,000  |
| 上海电气日本有限公司            | 境外企业    | 日本东京 | 陈大雄                           | 制造业  | 日元30,000  |
| 上海中招招标有限公司            | 有限责任    | 上海   | 张国鸣                           | 服务业  | 500       |
| <u>联营企业</u>           |         |      |                               |      |           |
| 上海电气阿尔斯通宝山变压器<br>有限公司 | 中外合资    | 上海   | Marc De<br>Audlenko           | 制造业  | 美元50,180  |
| 上海电气阿海珐武汉变压器<br>有限公司  | 中外合资    | 武汉   | Tanudjojo<br>Jean Satrijo     | 制造业  | 欧元20,000  |
| 上海钻石电气发展有限公司          | 有限责任    | 上海   | 陆文达                           | 制造业  | 5,000     |
| 上海克莱德贝尔格曼机械<br>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<br>有限公司   | 中外合资    | 上海   | Robert G<br>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<br>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<br>有限公司    | 中外合资    | 上海   | 薛伟平                           | 制造业  | 美元5,000   |
| 上海西门子线路保护系统<br>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  |
| 上海库柏电力电容器有限公司         | 中外合资    | 上海   | Kimlee Law                    | 制造业  | 美元9,000   |
| 传奇电气(沈阳)有限公司          | 中外合资    | 沈阳   | Allan Finn                    | 制造业  | 112,634   |
| 上海人造板机器厂有限公司          | 合资(港澳台) | 上海   | 王心平                           | 制造业  | 美元12,000  |
| 三菱电机上海机电电梯<br>有限公司    | 中外合资    | 上海   | 范秉勋                           | 制造业  | 美元53,000  |
| 高斯图文印刷系统(中国)<br>有限公司  | 中外合资    | 上海   | 曹敏                            | 制造业  | 美元15,500  |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

|                  | 企业类型    | 注册地               | 法人代表              | 业务性质             | 注册资本              |                  |
|------------------|---------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>联营企业(续)</b>   |         |                   |                   |                  |                   |                  |
| 开利空调销售服务(上海)有限公司 | 合作(港澳台) | 上海                | 陈鸿                | 制造业              | 美元10,000          |                  |
| 上海一冷开利空调设备有限公司   | 合资(港澳台) | 上海                | 陈鸿                | 制造业              | 372,343           |                  |
| 上海法维莱交通车辆设备有限公司  | 中外合资    | 上海                | 王心平               | 制造业              | 德国马克<br>10,500    |                  |
| 上海中钢焊材有限公司       | 中外合资    | 上海                | 孙秀斗               | 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有限公司    | 中外合资    | 上海                | 葛志伟               | 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            |                  |
| 上海ABB电机有限公司      | 中外合资    | 上海                | 方秦                | 制造业              | 美元11,217          |                  |
| 上海日用-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                | 杨青                | 制造业              | 美元3,700           |                  |
| 上海轨道交通设备发展有限公司   | 有限责任    | 上海                | 林万里               | 制造业              | 662,520           |                  |
| 上海上重环保设备工程有限公司   | 有限责任    | 上海                | 吕亚臣               | 制造业              | 35,500            |                  |
| 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             |                  |
| 上海西门子燃气轮机部件有限公司  | 中外合资    | 上海                | 黄瓯                | 制造业              | 欧元32,000          |                  |
| 上海振发机电有限公司       | 有限责任    | 上海                | 许洪华               | 制造业              | 10,000            |                  |
| 上海西门子电站成套设备有限公司  | 中外合资    | 上海                | Oliver<br>Meywald | 贸易               | 20,000            |                  |
|                  |         | 资产总额<br>期末数       | 负债总额<br>期末数       | 净资产总额<br>期末数     | 营业收入<br>本期数       | 净利润<br>本期数       |
| 合营企业             |         | <u>1,209,350</u>  | <u>697,474</u>    | <u>511,876</u>   | <u>593,264</u>    | <u>109,696</u>   |
| 联营企业             |         | <u>20,374,030</u> | <u>11,502,332</u> | <u>8,871,698</u> | <u>12,899,982</u> | <u>1,207,671</u> |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 长期股权投资

|              | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 权益法          | 3,215,587               | 3,196,108               |
| 成本法          | <u>37,651</u>           | <u>52,090</u>           |
|              | 3,253,238               | 3,248,198               |
| 减：长期股权投资减值准备 | <u>10,947</u>           | <u>13,048</u>           |
|              | <u><u>3,242,291</u></u> | <u><u>3,235,150</u></u> |

#### 2011年6月30日

|                       | 投资<br>成本金额     | 期初数            | 本期增减          | 期末数            | 持股比例  | 表决权比例 | 减值准备     | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利    |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|-------|----------|--------------|---------------|
| 权益法                   |                |                |               |                |       |       |          |              |               |
| 合营企业                  |                |                |               |                |       |       |          |              |               |
| 上海阿耐思特岩田涂装<br>机械有限公司  | 12,739         | 14,705         | 1,549         | 16,254         | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -             |
| 上海耐莱斯詹姆斯<br>伯雷阀门有限公司  | 30,701         | 67,645         | 2,563         | 70,208         | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -             |
| 上海发那科机器人<br>有限公司      | 52,255         | 140,533        | 26,740        | 167,273        | 50.00 | 50.00 | -        | -            | 23,502        |
| 上海电气日本有限公司            | 3,150          | 1,512          | (64)          | 1,448          | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -             |
| 上海中招招标有限公司            | 1,500          | 2,697          | 58            | 2,755          | 50.00 | 50.00 | -        | -            | 500           |
| 合营企业合计                | <u>100,345</u> | <u>227,092</u> | <u>30,846</u> | <u>257,938</u> |       |       | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>24,002</u> |
| 联营企业                  |                |                |               |                |       |       |          |              |               |
| 上海电气阿尔斯通宝山<br>变压器有限公司 | 212,047        | 226,712        | 3,564         | 230,276        | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -             |
| 上海电气阿海珐武汉<br>变压器有限公司  | 43,755         | 41,221         | (4,987)       | 36,234         | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -             |
| 上海钻石电气发展<br>有限公司      | 2,450          | 2,450          | -             | 2,450          | 49.00 | 49.00 | -        | -            | -             |
| 上海克莱德贝尔格曼<br>机械有限公司   | 3,745          | 3,745          | -             | 3,745          | 45.00 | 45.00 | -        | -            | -             |
| 上海希希埃动力控制<br>设备有限公司   | 7,847          | 9,308          | -             | 9,308          | 30.00 | 30.00 | -        | -            | -             |
| 上海施耐德配电电器<br>有限公司     | 18,355         | 92,671         | (8,253)       | 84,418         | 20.00 | 20.00 | -        | -            | 60,000        |
| 上海施耐德工业控制<br>有限公司     | 20,462         | 54,727         | (5,684)       | 49,043         | 20.00 | 20.00 | -        | -            | 29,232        |
| 上海西门子开关<br>有限公司       | 86,901         | 299,742        | (128,730)     | 171,012        | 45.00 | 45.00 | -        | -            | 162,000       |
| 上海西恩迪蓄电池<br>有限公司      | 65,048         | 73,734         | 937           | 74,671         | 33.00 | 33.00 | -        | -            | -             |
| 上海ABB变压器<br>有限公司      | 29,841         | 44,453         | (1,939)       | 42,514         | 49.00 | 49.00 | -        | -            | 6,182         |
| 上海施耐德电力电气<br>自动化有限公司  | 16,968         | 48,341         | 19,630        | 67,971         | 41.00 | 41.00 | -        | -            | -             |
| 上海西门子线路保护<br>系统有限公司   | 11,606         | 43,840         | (12,744)      | 31,096         | 25.00 | 25.00 | -        | -            | 19,336        |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 长期股权投资(续)

|                      | 投资<br>成本金额       | 期初数              | 本期增减            | 期末数              | 持股比例  | 表决权比例 | 减值准备     | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利     |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|-------|----------|--------------|----------------|
| 权益法(续)               |                  |                  |                 |                  |       |       |          |              |                |
| 联营企业(续)              |                  |                  |                 |                  |       |       |          |              |                |
| 上海西门子高压开关<br>有限公司    | 52,393           | 176,592          | (4,524)         | 172,068          | 49.00 | 49.00 | -        | -            | 5,766          |
| 上海MWB互感器<br>有限公司     | 53,445           | 60,164           | (4,666)         | 55,498           | 35.00 | 35.00 | -        | -            | -              |
| 上海库柏电力电容器<br>有限公司    | 26,071           | 33,140           | 3,463           | 36,603           | 35.00 | 35.00 | -        | -            | -              |
| 传奇电气(沈阳)<br>有限公司     | 42,120           | 116,810          | (25,748)        | 91,062           | 35.00 | 35.00 | -        | -            | 35,000         |
| 上海人造板机器厂<br>有限公司     | 20,675           | 32,306           | 2,092           | 34,398           | 30.00 | 30.00 | -        | -            | -              |
| 三菱电机上海机电电梯<br>有限公司   | 169,654          | 157,989          | 17,926          | 175,915          | 40.00 | 40.00 | -        | -            | -              |
| 高斯图文印刷系统(中国)<br>有限公司 | 58,527           | 115,847          | 12,277          | 128,124          | 40.00 | 40.00 | -        | -            | -              |
| 开利空调销售服务<br>(上海)有限公司 | 22,400           | 22,797           | 7,608           | 30,405           | 30.00 | 30.00 | -        | -            | -              |
| 上海一冷开利空调设备<br>有限公司   | 154,405          | 244,791          | 44,950          | 289,741          | 30.00 | 30.00 | -        | -            | -              |
| 上海法维莱交通车辆<br>设备有限公司  | 46,188           | 122,371          | 5,728           | 128,099          | 49.00 | 49.00 | -        | -            | -              |
| 上海中钢焊材<br>有限公司       | 21,810           | -                | -               | -                | 50.00 | 50.00 | -        | -            | -              |
| 上海萨澳液压传动<br>有限公司     | 58,602           | 153,270          | 40,833          | 194,103          | 40.00 | 40.00 | -        | -            | -              |
| 上海纳博特思克液压<br>有限公司    | 39,962           | 151,937          | 13,131          | 165,068          | 30.00 | 30.00 | -        | -            | 19,541         |
| 长春日用友捷汽车<br>电气有限公司   | 2,000            | 3,537            | 535             | 4,072            | 20.00 | 20.00 | -        | -            | -              |
| 上海ABB电机有限公司          | 45,328           | 57,709           | (12,651)        | 45,058           | 25.00 | 25.00 | -        | -            | 18,387         |
| 上海日用友捷汽车<br>电气有限公司   | 70,753           | 119,326          | 16,802          | 136,128          | 40.00 | 40.00 | -        | -            | -              |
| 上海马拉松革新电气<br>有限公司    | 50,334           | 71,414           | 13,510          | 84,924           | 45.00 | 45.00 | -        | -            | -              |
| 上海西门子电站成套<br>设备公司    | 7,000            | -                | -               | -                | 35.00 | 35.00 | -        | -            | -              |
| 上海轨道交通设备发展<br>有限公司   | 231,248          | 314,030          | 5,845           | 319,875          | 34.91 | 34.91 | -        | -            | -              |
| 上海上重环保设备工程<br>有限公司   | 17,500           | 20,460           | -               | 20,460           | 49.29 | 49.29 | -        | -            | -              |
| 通华玻纤复合材料<br>(上海)有限公司 | 7,329            | 7,310            | -               | 7,310            | 41.58 | 41.58 | -        | -            | -              |
| 上海发那科国际贸易<br>有限公司    | 399              | 10,997           | 2,181           | 13,178           | 25.00 | 25.00 | -        | -            | 2,598          |
| 上海西门子燃气轮机<br>部件有限公司  | 161,610          | 32,766           | (12,390)        | 20,376           | 49.00 | 49.00 | -        | -            | -              |
| 上海振发机电有限公司           | 2,740            | 2,509            | (63)            | 2,446            | 27.40 | 27.40 | -        | -            | -              |
| 联营企业合计               | <u>1,881,518</u> | <u>2,969,016</u> | <u>(11,367)</u> | <u>2,957,649</u> |       |       | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>358,042</u> |
| 权益法合计                | <u>1,981,863</u> | <u>3,196,108</u> | <u>19,479</u>   | <u>3,215,587</u> |       |       | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>382,044</u> |



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 长期股权投资(续)

|                     | 投资<br>成本金额       | 期初数              | 本期增减            | 期末数              | 持股比例  | 表决权比例 | 减值准备            | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利     |
|---------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------|-------|-----------------|--------------|----------------|
| 成本法                 |                  |                  |                 |                  |       |       |                 |              |                |
| 上海东浩环保设备<br>有限公司    | 9,262            | 9,262            | -               | 9,262            | 6.93  | 6.93  | (8,627)         | -            | -              |
| 申银万国证券股份<br>有限公司    | 8,956            | 8,956            | (8,956)         | -                | <1.00 | <1.00 | -               | -            | -              |
| 上海爱姆意机电设备<br>连锁有限公司 | 3,200            | 3,200            | -               | 3,200            | 3.34  | 3.34  | -               | -            | 561            |
| 上海环保机械工程<br>有限公司    | 2,060            | 2,060            | -               | 2,060            |       |       | (2,060)         | -            | -              |
| 上海日立家用电器<br>有限公司    | 12,738           | 12,738           | -               | 12,738           | 5.00  | 5.00  | -               | -            | -              |
| 日本秋山国际株式会社          | 74,146           | -                | -               | -                | 10.00 | 10.00 | -               | -            | -              |
| 其他                  | 1,435            | 15,874           | (5,483)         | 10,391           |       |       | (260)           | -            | 57             |
| 成本法合计               | <u>111,797</u>   | <u>52,090</u>    | <u>(14,439)</u> | <u>37,651</u>    |       |       | <u>(10,947)</u> | <u>-</u>     | <u>618</u>     |
|                     | <u>2,093,660</u> | <u>3,248,198</u> | <u>5,040</u>    | <u>3,253,238</u> |       |       | <u>(10,947)</u> | <u>-</u>     | <u>382,662</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2011年6月30日

|      | 期初数            | 本期增加         | 本期减少     | 期末数            |
|------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 原价   | <u>192,950</u> | <u>-</u>     | <u>-</u> | <u>192,950</u> |
| 累计折旧 | <u>58,533</u>  | <u>3,119</u> | <u>-</u> | <u>61,652</u>  |
| 账面净值 | <u>134,417</u> |              |          | <u>131,298</u> |
| 减值准备 | <u>-</u>       | <u>-</u>     | <u>-</u> | <u>-</u>       |
| 账面价值 | <u>134,417</u> |              |          | <u>131,298</u> |

2011年1-6月投资性房地产的折旧金额为人民币3,119千元(2010年: 人民币7,122千元)。

于2011年6月30日, 上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。其中, 租赁予母公司控制的公司的投资性房地产账面价值为人民币4,543千元; 租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币50,038千元; 租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币76,717千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产

2011年6月30日

|             | 期初数               | 本期增加           | 本期减少           | 期末数               |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>原价</b>   |                   |                |                |                   |
| 房屋及建筑物      | 5,736,219         | 122,664        | 5,517          | 5,853,366         |
| 机器设备        | 10,649,791        | 435,284        | 98,182         | 10,986,893        |
| 运输工具        | 545,022           | 22,904         | 14,052         | 553,874           |
| 办公及其他设备     | 687,719           | 60,992         | 13,801         | 734,910           |
|             | <u>17,618,751</u> | <u>641,844</u> | <u>131,552</u> | <u>18,129,043</u> |
| <b>累计折旧</b> |                   |                |                |                   |
| 房屋及建筑物      | 1,817,318         | 115,438        | 850            | 1,931,906         |
| 机器设备        | 4,195,503         | 367,773        | 81,814         | 4,481,462         |
| 运输工具        | 336,462           | 32,811         | 9,960          | 359,313           |
| 办公及其他设备     | 450,603           | 20,104         | 12,447         | 458,260           |
|             | <u>6,799,886</u>  | <u>536,126</u> | <u>105,071</u> | <u>7,230,941</u>  |
| <b>账面净值</b> |                   |                |                |                   |
| 房屋及建筑物      | 3,918,901         |                |                | 3,921,460         |
| 机器设备        | 6,454,288         |                |                | 6,505,431         |
| 运输工具        | 208,560           |                |                | 194,561           |
| 办公及其他设备     | 237,116           |                |                | 276,650           |
|             | <u>10,818,865</u> |                |                | <u>10,898,102</u> |
| <b>减值准备</b> |                   |                |                |                   |
| 房屋及建筑物      | 84,507            | -              | 536            | 83,971            |
| 机器设备        | 61,004            | -              | 2,976          | 58,028            |
| 运输工具        | 286               | -              | 117            | 169               |
| 办公及其他设备     | 448               | -              | 151            | 297               |
|             | <u>146,245</u>    | <u>-</u>       | <u>3,780</u>   | <u>142,465</u>    |
| <b>账面价值</b> |                   |                |                |                   |
| 房屋及建筑物      | 3,834,394         |                |                | 3,837,489         |
| 机器设备        | 6,393,284         |                |                | 6,447,403         |
| 运输工具        | 208,274           |                |                | 194,392           |
| 办公及其他设备     | 236,668           |                |                | 276,353           |
|             | <u>10,672,620</u> |                |                | <u>10,755,637</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

本报告期固定资产折旧金额为人民币536,126千元(2010年: 人民币1,151,776千元)。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496,758千元(2010年: 人民币1,730,297千元)。

于2011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47,635千元(2010年12月31日: 人民币48,480千元), 详见附注五、26。

于2011年6月30日, 本集团无融资租入固定资产(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 经营性租出固定资产如下:

|         | 账面原值    | 累计折旧   | 减值准备 | 账面价值    |
|---------|---------|--------|------|---------|
| 房屋及建筑物  | 287,983 | 79,157 | -    | 208,826 |
| 机器设备    | 44,131  | 24,623 | -    | 19,508  |
| 运输工具    | 124     | 118    | -    | 6       |
| 办公及其他设备 | 3,893   | 1,885  | -    | 2,008   |

于2011年6月30日, 本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币285,021千元。其中, 本集团正在申请房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币259,161千元。

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 18. 固定资产(续)

于2011年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

|                   | 未办妥<br>产权证书原因 | 预计办结<br>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           |
| 上海机电股份有限公司罗锦路厂房   | 建造在租赁土地上的房屋   | 期限不定           |
| 上海机电股份有限公司昆阳路厂房   | 超规划红线外面积/扩建   | 期限不定           |
| 上海机电股份有限公司茶陵北路厂房  | 无证土地上扩建       | 期限不定           |
| 上海机电股份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          | 2012年          |

#### 19. 在建工程

|                                    | 2011年6月30日       |            |                  | 2010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             |
| 特高压设备制造基地                          | 638,055          | -          | 638,055          | 576,194          | -          | 576,194          |
| 临港基地厂房改造                           | 380,357          | -          | 380,357          | 380,357          | -          | 380,357          |
| 技措项目                               | 414,532          | -          | 414,532          | 363,649          | -          | 363,649          |
| 热二扩项目                              | 151,117          | -          | 151,117          | 151,117          | -          | 151,117          |
| 桂菁路办公楼改建                           | 146,606          | -          | 146,606          | 121,096          | -          | 121,096          |
| 三菱生产线设备安装                          | 112,414          | -          | 112,414          | 95,597           | -          | 95,597           |
| 600MW汽轮机提升水平技改                     | 67,003           | -          | 67,003           | 71,994           | -          | 71,994           |
| 核电核岛主设备扩能(二期)技术<br>改造项目            | 97,277           | -          | 97,277           | 70,475           | -          | 70,475           |
| 电机生产技改项目                           | 50,667           | -          | 50,667           | 51,212           | -          | 51,212           |
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱<br>动机扩能技术改造项目(二期) | 84,903           | -          | 84,903           | 50,958           | -          | 50,958           |
| 临港重型机械装备制造基地                       | 80,879           | -          | 80,879           | 30,524           | -          | 30,524           |
| 厂房扩建工程                             | 7,798            | -          | 7,798            | 26,968           | -          | 26,968           |
| 风机改造                               | 34,598           | -          | 34,598           | 26,859           | -          | 26,859           |
| 热加工项目                              | 22,598           | -          | 22,598           | 25,921           | -          | 25,921           |
| 百万级核电汽轮机低压焊接转子<br>基地               | 13,480           | -          | 13,480           | 25,563           | -          | 25,563           |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期                     | 23,251           | -          | 23,251           | 23,251           | -          | 23,251           |
| 万吨油压机项目                            | 20,735           | -          | 20,735           | 20,735           | -          | 20,735           |
| 辅机改造项目                             | 19,299           | -          | 19,299           | 5,408            | -          | 5,408            |
| 发电机技改项目                            | 84,570           | -          | 84,570           | 13,054           | -          | 13,054           |
| 其他                                 | 661,548          | 870        | 660,678          | 657,337          | 870        | 656,467          |
|                                    | <u>3,111,687</u> | <u>870</u> | <u>3,110,817</u> | <u>2,788,269</u> | <u>870</u> | <u>2,787,399</u> |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 在建工程(续)

2011年6月30日

|                                     | 期初数              | 本期增加           | 本期转入<br>固定资产   | 其他减少          | 期末数              | 资金来源               |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--------------------|
| 特高压设备制造基地                           | 576,194          | 61,861         | -              | -             | 638,055          | 自有资金               |
| 临港基地厂房改造                            | 380,357          | -              | -              | -             | 380,357          | 自有资金               |
| 技措项目                                | 363,649          | 77,877         | 26,994         | -             | 414,532          | 自有资金、募集<br>资金和银行借款 |
| 热二扩项目                               | 151,117          | -              | -              | -             | 151,117          | 自有资金               |
| 桂菁路办公楼改建                            | 121,096          | 25,510         | -              | -             | 146,606          | 自有资金               |
| 三菱生产线设备安装                           | 95,597           | 66,619         | 49,396         | 406           | 112,414          | 自有资金               |
| 600MW汽轮机提升水平技改                      | 71,994           | 8,509          | 13,500         | -             | 67,003           | 自有资金               |
| 核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目                 | 70,475           | 32,649         | 5,847          | -             | 97,277           | 募集资金               |
| 电机生产技改项目                            | 51,212           | 29,763         | 30,308         | -             | 50,667           | 自有资金               |
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构<br>扩能技术改造项目(二期) | 50,958           | 34,330         | 385            | -             | 84,903           | 募集资金               |
| 临港重型机械装备制造基地                        | 30,524           | 50,355         | -              | -             | 80,879           | 自有资金<br>和募集资金      |
| 厂房扩建工程                              | 26,968           | 21,378         | 11,596         | 28,952        | 7,798            | 自有资金               |
| 风机改造                                | 26,859           | 7,739          | -              | -             | 34,598           | 自有资金               |
| 热加工项目                               | 25,921           | 17,437         | 20,760         | -             | 22,598           | 自有资金<br>和专项借款      |
| 百万级核电汽轮机低压焊接转子基地                    | 25,563           | 52,933         | 65,016         | -             | 13,480           | 自有资金               |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期                      | 23,251           | 224            | 224            | -             | 23,251           | 自有资金<br>和银行借款      |
| 万吨油压机项目                             | 20,735           | -              | -              | -             | 20,735           | 自有资金<br>和银行借款      |
| 辅机改造项目                              | 5,408            | 13,891         | -              | -             | 19,299           | 募集资金               |
| 发电机扩大产能、提升装备能力技改                    | 13,054           | 77,031         | 5,515          | -             | 84,570           | 自有资金               |
| 其他                                  | 657,337          | 285,311        | 267,217        | 13,883        | 661,548          | 自有资金               |
|                                     | <u>2,788,269</u> | <u>863,417</u> | <u>496,758</u> | <u>43,241</u> | <u>3,111,687</u> |                    |

2011年6月30日

利息资本化  
累计金额

|                |                |
|----------------|----------------|
| 热加工项目          | 66,502         |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期 | 20,173         |
| 核电堆内构件增资扩能项目   | 17,967         |
| 万吨油压机项目        | 24,688         |
| 技措项目           | <u>33,587</u>  |
|                | <u>162,917</u> |

本报告期内无资本化利息（2010年：34,281千元）。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2011年6月30日

|    | 期初数        | 本期增加     | 本期减少     | 期末数        | 计提原因            |
|----|------------|----------|----------|------------|-----------------|
| 其他 | <u>870</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>870</u> | 可收回金额低于<br>账面价值 |

20. 无形资产

2011年6月30日

|        | 期初数              | 本期增加          | 本期减少      | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|-----------|------------------|
| 原价     |                  |               |           |                  |
| 土地使用权  | 1,628,125        | 451           | -         | 1,628,576        |
| 房屋使用权  | 2,323            | -             | -         | 2,323            |
| 技术转让费  | 499,764          | 10,465        | -         | 510,229          |
| 计算机软件  | 41,404           | 5,960         | -         | 47,364           |
| 专利和许可证 | 360,055          | 5,731         | -         | 365,786          |
| 特许经营权  | 425,779          | -             | -         | 425,779          |
| 其他     | <u>5,097</u>     | <u>99</u>     | <u>10</u> | <u>5,186</u>     |
|        | <u>2,962,547</u> | <u>22,706</u> | <u>10</u> | <u>2,985,243</u> |
| 累计摊销   |                  |               |           |                  |
| 土地使用权  | 244,087          | 14,918        | -         | 259,005          |
| 房屋使用权  | 1,577            | 58            | -         | 1,635            |
| 技术转让费  | 257,973          | 20,659        | -         | 278,632          |
| 计算机软件  | 27,096           | 3,268         | -         | 30,364           |
| 专利和许可证 | 253,841          | 8,798         | -         | 262,639          |
| 特许经营权  | 32,120           | 8,970         | -         | 41,090           |
| 其他     | <u>960</u>       | <u>1,232</u>  | <u>2</u>  | <u>2,190</u>     |
|        | <u>817,654</u>   | <u>57,903</u> | <u>2</u>  | <u>875,555</u>   |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2011年6月30日(续)

|        | 期初数              | 本期增加     | 本期减少     | 期末数              |
|--------|------------------|----------|----------|------------------|
| 账面净值   |                  |          |          |                  |
| 土地使用权  | 1,384,038        |          |          | 1,369,571        |
| 房屋使用权  | 746              |          |          | 688              |
| 技术转让费  | 241,791          |          |          | 231,597          |
| 计算机软件  | 14,308           |          |          | 17,000           |
| 专利和许可证 | 106,214          |          |          | 103,147          |
| 特许经营权  | 393,659          |          |          | 384,689          |
| 其他     | 4,137            |          |          | 2,996            |
|        | <u>2,144,893</u> |          |          | <u>2,109,688</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 | 76,679           | -        | -        | 76,679           |
| 特许经营权  | -                | -        | -        | -                |
| 其他     | -                | -        | -        | -                |
|        | <u>82,618</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>82,618</u>    |
| 账面价值   |                  |          |          |                  |
| 土地使用权  | 1,378,099        |          |          | 1,363,632        |
| 房屋使用权  | 746              |          |          | 688              |
| 技术转让费  | 241,791          |          |          | 231,597          |
| 计算机软件  | 14,308           |          |          | 17,000           |
| 专利和许可证 | 29,535           |          |          | 26,468           |
| 特许经营权  | 393,659          |          |          | 384,689          |
| 其他     | 4,137            |          |          | 2,996            |
|        | <u>2,062,275</u> |          |          | <u>2,027,070</u> |

2011年1至6月无形资产摊销金额为人民币57,903千元(2010年：人民币140,078千元)。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

于2011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4,960千元(2010年12月31日：人民币4,508千元)，详见附注五、26。

开发项目支出如下：

2011年6月30日

|          | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         |            | 期末数          |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|          |            |              | 计入<br>当期损益   | 确认<br>无形资产 |              |
| 工业自动化系统  | 452        | 1,222        | -            | -          | 1,674        |
| 数字化设计系统  | 450        | 3            | -            | -          | 453          |
| 中高档网络数控  | -          | 5,790        | 5,786        | -          | 4            |
| 机床AP1000 | -          | 2,558        | -            | -          | 2,558        |
|          | <u>902</u> | <u>9,573</u> | <u>5,786</u> | <u>-</u>   | <u>4,689</u> |

于2011年6月30日，无通过内部研发形成的无形资产 (2010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)

2011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. 商誉

2011年6月30日

|              | 期初数           | 本期增加     | 本期减少         | 期末数           | 其中:减值准备       |
|--------------|---------------|----------|--------------|---------------|---------------|
| 江西绿洲人造板有限公司  | 3,627         | -        | 3,627        | -             | 3,627         |
| 上海光华印刷机械有限公司 | -             | -        | -            | -             | 60,958        |
| 上海紫光机械有限公司   | 12,483        | -        | -            | 12,483        | -             |
|              | <u>16,110</u> | <u>-</u> | <u>3,627</u> | <u>12,483</u> | <u>64,585</u> |

22. 长期待摊费用

2011年6月30日

|          | 期初数            | 本期增加         | 本期摊销          | 其他减少     | 期末数            |
|----------|----------------|--------------|---------------|----------|----------------|
| 租入固定资产改良 | 13,796         | 397          | 3,044         | -        | 11,149         |
| 改造费用     | 8,096          | 80           | 1,855         | -        | 6,321          |
| 土地及厂房租赁费 | 17,750         | 206          | 501           | -        | 17,455         |
| 装修支出     | 23,542         | 521          | 1,442         | -        | 22,621         |
| 电力扩容费    | 26,248         | -            | 1,382         | -        | 24,866         |
| 场地开发费    | 20,479         | -            | 211           | -        | 20,268         |
| 其他       | 29,854         | 5,271        | 4,237         | -        | 30,888         |
|          | <u>139,765</u> | <u>6,475</u> | <u>12,672</u> | <u>-</u> | <u>133,568</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

|         | 2011年6月30日<br>抵销后的递延<br>所得税资产或负债 | 2010年12月31日<br>抵销后的递延<br>所得税资产或负债 |
|---------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 递延所得税资产 | <u>1,303,980</u>                 | <u>1,114,752</u>                  |
| 递延所得税负债 | <u>295,662</u>                   | <u>333,477</u>                    |

已确认递延所得税资产和负债在抵销前的情况如下:

|                | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|----------------|------------------|------------------|
| <b>递延所得税资产</b> |                  |                  |
| 资产减值和预计合同亏损    | 893,617          | 799,991          |
| 预提项目           | 344,412          | 305,036          |
| 本集团内部交易产生的利润抵销 | 109,479          | 44,657           |
| 辞退福利           | 1,774            | 2,639            |
| 可抵扣亏损          | 2,550            | 2,550            |
| 其他             | <u>21,643</u>    | <u>30,802</u>    |
|                | <u>1,373,475</u> | <u>1,185,675</u> |
| <b>递延所得税负债</b> |                  |                  |
| 资产评估增值         | 157,931          | 155,554          |
| 金融资产公允价值调整     | 64,086           | 92,573           |
| 本集团内部交易产生的亏损抵销 | 63,711           | 66,139           |
| 收购公允价值调整       | 26,167           | 26,744           |
| 其他             | <u>53,262</u>    | <u>63,390</u>    |
|                | <u>365,157</u>   | <u>404,400</u>   |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 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:

|          | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 851,109                 | 796,387                 |
| 可抵扣亏损    | <u>798,277</u>          | <u>716,664</u>          |
|          | <u><u>1,649,386</u></u> | <u><u>1,513,051</u></u> |

24. 其他非流动资产

|      |           | 2011年6月30日              | 2010年12月31日           |
|------|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 贷款   | 附注五、11(1) | 1,035,296               | 876,014               |
| 套期工具 |           | <u>82,680</u>           | <u>85,537</u>         |
|      |           | <u><u>1,117,976</u></u> | <u><u>961,551</u></u> |

25. 资产减值准备

2011年6月30日

|            | 期初数                     | 本期计提                  | 本期减少                  |                       | 期末数                     |
|------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
|            |                         |                       | 转回                    | 转销                    |                         |
| 坏账准备       | 2,758,478               | 695,224               | 289,907               | 9,109                 | 3,154,686               |
| 存货跌价准备     | 1,105,864               | 143,590               | 19,330                | 142,282               | 1,087,842               |
| 贷款呆账准备     | 41,217                  | 615                   | 7,410                 | -                     | 34,422                  |
| 票据贴现减值准备   | 829                     | 8,300                 | -                     | -                     | 9,129                   |
| 长期股权投资减值准备 | 13,048                  | -                     | -                     | 2,101                 | 10,947                  |
| 固定资产减值准备   | 146,245                 | -                     | -                     | 3,780                 | 142,465                 |
| 在建工程减值准备   | 870                     | -                     | -                     | -                     | 870                     |
| 无形资产减值准备   | 82,618                  | -                     | -                     | -                     | 82,618                  |
| 商誉减值准备     | 60,958                  | 3,627                 | -                     | -                     | 64,585                  |
| 长期待摊费用减值准备 | <u>26,568</u>           | -                     | -                     | -                     | <u>26,568</u>           |
|            | <u><u>4,236,695</u></u> | <u><u>851,356</u></u> | <u><u>316,647</u></u> | <u><u>157,272</u></u> | <u><u>4,614,132</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权受到限制的资产

2011年6月30日

|           | 期初数              | 本期增加           | 本期减少       | 期末数              | 备注 |
|-----------|------------------|----------------|------------|------------------|----|
| 用于担保的资产   |                  |                |            |                  |    |
| 货币资金      | 653,435          | 133,843        | -          | 787,278          | 注1 |
| 固定资产      | 48,480           | -              | 845        | 47,635           | 注2 |
| 无形资产      | 4,508            | 452            | -          | 4,960            | 注2 |
| 应收账款      | -                | 119,162        | -          | 119,162          | 注3 |
| 外汇待核查账户存款 | -                | 23,857         | -          | 23,857           |    |
| 央行准备金     | <u>2,613,114</u> | <u>26,782</u>  | <u>-</u>   | <u>2,639,896</u> | 注4 |
|           | <u>3,319,537</u> | <u>304,096</u> | <u>845</u> | <u>3,622,788</u> |    |

注1: 于2011年6月30日, 本集团用于担保的货币资金为人民币787,278千元(2010年12月31日: 人民币653,435千元), 其中, 以人民币5,000千元(2010年12月31日: 人民币5,000千元)银行定期存单为质押取得银行借款人民币3,000千元(2010年12月31日: 人民币3,000千元), 期限为一年; 其余款项用于保函及信用证保证金。

注2: 于2011年6月30日, 本集团以账面价值为人民币47,635千元(2010年12月31日: 人民币48,480千元)的房屋及建筑物和机器设备以及账面价值为人民币4,960千元(2010年12月31日: 人民币4,508千元)的土地使用权为抵押, 取得银行借款人民币60,000千元以及美元267千元(折合人民币1,725千元))(2010年12月31日: 人民币60,000千元以及美元273千元(折合人民币1,805千元)); 该土地使用权2011年1至6月的摊销额为人民币116千元(2010年: 人民币85千元)。

注3: 于2011年6月30日, 本集团将账面价值为人民币119,162千元(2010年12月31日: 无)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同, 取得银行借款人民币100,000千元(2010年12月31日: 无)。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 短期借款

|             | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|
| 抵押借款        | 60,000         | 60,000         |
| 质押借款        | 3,000          | 3,000          |
| 保证借款        | 60,623         | 61,248         |
| 信用借款        | 111,419        | 101,500        |
| 附追索权的票据贴现   | -              | 19,585         |
| 附追索权的应收账款保理 | <u>100,000</u> | <u>-</u>       |
|             | <u>335,042</u> | <u>245,333</u> |

于2011年6月30日，上述借款的年利率为1.48%-6.31%(2010年12月31日：1.48%-5.56%)。

于2011年6月30日，本集团抵押用于取得银行借款的各项资产账面价值共计人民币51,657千元(2010年12月31日：人民币52,028千元)。

于2011年6月30日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

28. 应付票据

|        | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 947,117          | 894,393          |
| 商业承兑汇票 | <u>625,590</u>   | <u>644,840</u>   |
|        | <u>1,572,707</u> | <u>1,539,233</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 应付票据(续)

于2011年6月30日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付票据(2010年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付票据余额见附注六、6。

29. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

|      | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | <u>20,524,211</u> | <u>15,967,932</u> |

于2011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(2010年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付账款余额见附注六、6。

于2011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  |
|-----|---------|--------|
| 公司1 | 115,899 | 未到期质保金 |
| 公司2 | 102,463 | 未到期质保金 |
| 公司3 | 95,023  | 未到期质保金 |
| 公司4 | 61,121  | 未到期质保金 |
| 公司5 | 58,297  | 未到期质保金 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 预收款项

|      | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | <u>27,235,438</u> | <u>30,861,254</u> |

于2011年6月30日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预收款项为人民币185千元(2010年12月31日：人民币185千元)。

本集团与其他关联方预收款项余额见附注六、6。

于2011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 |
|-----|---------|-------|
| 公司1 | 936,784 | 项目未完工 |
| 公司2 | 888,451 | 项目未完工 |
| 公司3 | 598,392 | 项目未完工 |
| 公司4 | 527,782 | 项目未完工 |
| 公司5 | 328,322 | 项目未完工 |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬

2011年6月30日

|              | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 932,799          | 1,385,857        | 1,304,366        | 1,014,290        |
| 职工福利费        | -                | 79,600           | 79,600           | -                |
| 职工奖励及福利基金    | 301,172          | -                | 44,691           | 256,481          |
| 社会保险费        | 21,626           | 350,725          | 352,388          | 19,963           |
| 其中：基本养老保险    | 13,950           | 213,409          | 214,088          | 13,271           |
| 医疗保险费        | 5,531            | 108,644          | 109,499          | 4,676            |
| 失业保险费        | 1,707            | 20,165           | 20,234           | 1,638            |
| 工伤保险费        | 234              | 4,391            | 4,420            | 205              |
| 生育保险费        | 204              | 4,116            | 4,147            | 173              |
| 住房公积金        | 42,157           | 97,695           | 98,687           | 41,165           |
| 工会经费和职工教育经费  | 43,025           | 31,059           | 31,042           | 43,042           |
| 补充养老保险及其他    | 43,544           | 45,169           | 47,351           | 41,362           |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | <u>105,716</u>   | <u>19,643</u>    | <u>8,568</u>     | <u>116,791</u>   |
|              | <u>1,490,039</u> | <u>2,009,748</u> | <u>1,966,693</u> | <u>1,533,094</u> |

于2011年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应交税费

|         | 2011年6月30日     | 2010年12月31日      |
|---------|----------------|------------------|
| 增值税     | 35,273         | 163,270          |
| 营业税     | 42,191         | 58,491           |
| 企业所得税   | 708,457        | 829,094          |
| 个人所得税   | 10,377         | 23,674           |
| 城市维护建设税 | 23,575         | 23,070           |
| 房产税     | 2,045          | 5,583            |
| 土地使用税   | 13,199         | 13,395           |
| 其他      | 29,593         | 35,561           |
|         | <u>864,710</u> | <u>1,152,138</u> |

33. 应付利息

|          | 2011年6月30日    | 2010年12月31日  |
|----------|---------------|--------------|
| 企业债券利息   | 22,400        | 3,200        |
| 应付定期存款利息 | 4,575         | 2,286        |
|          | <u>26,975</u> | <u>5,486</u> |

34. 应付股利

|         | 2011年6月30日       | 2010年12月31日   |
|---------|------------------|---------------|
| 电气总公司   | 496,957          | -             |
| 本公司少数股东 | 333,187          | -             |
| 子公司少数股东 | 298,260          | 24,629        |
|         | <u>1,128,404</u> | <u>24,629</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他应付款

|              | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|--------------|------------------|------------------|
| 销售佣金         | 557,942          | 487,588          |
| 技术提成费        | 377,700          | 485,254          |
| 应付工程及固定资产采购款 | 137,053          | 242,390          |
| 搬迁补偿费        | 199,781          | 187,336          |
| 保证金及押金       | 81,294           | 79,264           |
| 暂收福利房差价款     | 41,741           | 41,741           |
| 其他           | <u>985,357</u>   | <u>911,381</u>   |
|              | <u>2,380,868</u> | <u>2,434,954</u> |

于2011年6月30日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为人民币74,091千元(2010年12月31日：人民币81,058千元)。

本集团与其他关联方其他应付款余额见附注六、6。

于2011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 |
|-----|--------|-------|
| 公司1 | 88,864 | 未到支付期 |
| 公司2 | 72,538 | 未到支付期 |
| 公司3 | 63,831 | 未到支付期 |
| 公司4 | 29,764 | 未到支付期 |
| 公司5 | 18,535 | 未到支付期 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 一年内到期的非流动负债

|        |        | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 一年内到期的 |        |                |                |
| 长期借款   |        | 266,795        | 171,861        |
| 一年内到期的 |        |                |                |
| 长期应付款  | 附注五、40 | 16,750         | 16,750         |
| 一年内到期的 |        |                |                |
| 专项应付款  | 附注五、41 | 23,479         | 24,634         |
| 一年内到期的 |        |                |                |
| 递延收益   | 附注五、42 | <u>259</u>     | <u>2,277</u>   |
|        |        | <u>307,283</u> | <u>215,522</u> |

一年内到期的长期借款如下:

|      | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 237,622        | 137,623        |
| 信用借款 | <u>29,173</u>  | <u>34,238</u>  |
|      | <u>266,795</u> | <u>171,861</u> |

于2011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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 一年内到期的非流动负债(续)

于2011年6月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

|          | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 借款余额           |
|----------|------------|------------|-----|-----------|----------------|
| 中国工商银行   | 2007.09.30 | 2012.06.20 | 人民币 | 6.97      | 100,000        |
| 中国工商银行   | 2008.02.29 | 2012.06.20 | 人民币 | 6.12      | 50,000         |
| 中国工商银行   | 2007.12.18 | 2012.06.20 | 人民币 | 6.12      | 36,600         |
| 上海浦东发展银行 | 2008.10.31 | 2011.11.30 | 人民币 | 6.80      | 25,000         |
| 上海浦东发展银行 | 2007.10.31 | 2011.10.20 | 人民币 | 6.12      | 14,574         |
|          |            |            |     |           | <u>226,174</u> |

37. 其他流动负债

|      |     | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|------|-----|------------------|------------------|
| 预提费用 | (1) | 3,675,177        | 3,253,056        |
| 预计负债 | (2) | 1,937,756        | 1,595,998        |
| 客户存款 | (3) | 1,770,030        | 1,930,598        |
| 递延收益 | (4) | <u>199,112</u>   | <u>207,801</u>   |
|      |     | <u>7,582,075</u> | <u>6,987,453</u> |

(1) 预提费用

|       |  | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-------|--|------------------|------------------|
| 零部件暂估 |  | 3,511,716        | 3,142,701        |
| 其他    |  | <u>163,461</u>   | <u>110,355</u>   |
|       |  | <u>3,675,177</u> | <u>3,253,056</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他流动负债(续)

(2) 预计负债

2011年6月30日

|         | 期初数              | 本期增加           | 本期减少           | 期末数              |
|---------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 产品质量保证金 | 409,656          | 61,980         | 32,951         | 438,685          |
| 预计合同亏损  | 1,076,190        | 392,566        | 68,992         | 1,399,764        |
| 延迟交货违约金 | 94,000           | -              | 24,000         | 70,000           |
| 其他      | <u>16,152</u>    | <u>15,000</u>  | <u>1,845</u>   | <u>29,307</u>    |
|         | <u>1,595,998</u> | <u>469,546</u> | <u>127,788</u> | <u>1,937,756</u> |

(3) 客户存款

|        | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 即期     | 1,251,780        | 1,435,848        |
| 3个月以内  | 203,000          | 248,000          |
| 3至12个月 | <u>315,250</u>   | <u>246,750</u>   |
|        | <u>1,770,030</u> | <u>1,930,598</u> |

客户存款涉及财务公司提供的存款服务。

于2011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807,992千元(2010年12月31日：人民币421,306千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他流动负债(续)

(4) 递延收益

|            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 与收益相关的政府补助 | <u>199,112</u> | <u>207,801</u> |
|            | <u>199,112</u> | <u>207,801</u> |

38. 长期借款

|      | 2011年6月30日     | 2010年12月31日      |
|------|----------------|------------------|
| 保证借款 | 898,648        | 1,091,948        |
| 信用借款 | 2,622          | 3,532            |
| 抵押借款 | <u>1,724</u>   | <u>1,805</u>     |
|      | <u>902,994</u> | <u>1,097,285</u> |

于2011年6月30日，本集团抵押用于取得银行借款的资产账面价值人民币938千元(2010年12月31日：960千元)。

于2011年6月30日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

上述保证借款均由本集团合并范围内公司提供担保。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 长期借款(续)

于2011年6月30日，金额前五名的长期借款如下：

|          | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 借款余额           |
|----------|------------|------------|-----|-----------|----------------|
| 中国工商银行   | 2007.09.30 | 2014.09.30 | 人民币 | 6.97      | 250,000        |
| 上海浦东发展银行 | 2008.10.31 | 2015.10.30 | 人民币 | 6.80      | 200,010        |
| 中国工商银行   | 2008.02.29 | 2015.01.11 | 人民币 | 6.12      | 125,000        |
| 中国工商银行   | 2007.12.18 | 2014.12.16 | 人民币 | 6.12      | 91,500         |
| 上海浦东发展银行 | 2007.10.31 | 2017.10.30 | 人民币 | 6.12      | <u>87,436</u>  |
|          |            |            |     |           | <u>753,946</u> |

39. 应付债券

2011年6月30日    2010年12月31日

|          |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|
| 财务公司金融债券 | <u>1,000,000</u> | <u>1,000,000</u> |
|----------|------------------|------------------|

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

于2011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<br>应付利息   | 本年<br>应计利息    | 本年<br>已付利息 | 年末<br>应付利息    | 年末余额             |
|----------|------|------------|---------------------|--------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 财务公司金融债券 | 10亿  | 2007.11.30 | 5年 <u>1,000,000</u> | <u>3,200</u> | <u>19,200</u> | -          | <u>22,400</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)

2011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. 长期应付款

|                   | 2011年6月30日           | 2010年12月31日   |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 循环流化床锅炉<br>及临界项目款 | 16,750               | 16,750        |
| 其他                | <u>11,719</u>        | <u>10,345</u> |
|                   | 28,469               | 27,095        |
| 减：一年内到期的<br>长期应付款 | 附注五、36 <u>16,750</u> | <u>16,750</u> |
|                   | <u>11,719</u>        | <u>10,345</u> |

于2011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长期应付款为人民币1,548千元(2010年12月31日：人民币1,548千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 专项应付款

2011年6月30日

|                          | 期初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 科技项目拨款                   | 45,295        | -            | 1,299        | 43,996        |
| 其他                       | <u>8,907</u>  | <u>3,000</u> | <u>-</u>     | <u>11,907</u> |
|                          | 54,202        | 3,000        | 1,299        | 55,903        |
| 减：一年内到期的<br>专项应付款 附注五、36 | <u>24,634</u> | <u>-</u>     | <u>1,155</u> | <u>23,479</u> |
|                          | <u>29,568</u> | <u>3,000</u> | <u>144</u>   | <u>32,424</u> |

42. 其他非流动负债

|                            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 递延收益                       | 347,030        | 313,716        |
| 其他                         | <u>3,288</u>   | <u>3,289</u>   |
|                            | 350,318        | 317,005        |
| 减：一年内到期的其他<br>非流动负债 附注五、36 | <u>259</u>     | <u>2,277</u>   |
|                            | <u>350,059</u> | <u>314,728</u> |

其中，递延收益如下：

|            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 207,631        | 164,611        |
| 与收益相关的政府补助 | <u>139,399</u> | <u>149,105</u> |
|            | <u>347,030</u> | <u>313,716</u> |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 43. 股本

2011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         | 57.78         | -        | -                    | -                    | 7,409,088,498         | 57.78         |
| 国有法人持股     | 211,940,255           | 1.65          | -        | (211,940,255)        | (211,940,255)        | -                     | -             |
| 境内非国有法人持股  | 104,000,000           | 0.81          | -        | (104,000,000)        | (104,000,000)        | -                     | -             |
|            | <u>7,725,028,753</u>  | <u>60.24</u>  |          | <u>(315,940,255)</u> | <u>(315,940,255)</u> | <u>7,409,088,498</u>  | <u>57.78</u>  |
| 二. 无限售条件股份 |                       |               |          |                      |                      |                       |               |
| 人民币普通股     | 2,125,685,907         | 16.58         | -        | 315,940,255          | 315,940,255          | 2,441,626,162         | 19.04         |
| 境外上市的外资股   | 2,972,912,000         | 23.18         | -        | -                    | -                    | 2,972,912,000         | 23.18         |
|            | <u>5,098,597,907</u>  | <u>39.76</u>  |          | <u>315,940,255</u>   | <u>315,940,255</u>   | <u>5,414,538,162</u>  | <u>42.22</u>  |
| 三. 股份总数    | <u>12,823,626,660</u> | <u>100.00</u> |          |                      |                      | <u>12,823,626,660</u> | <u>100.00</u> |

于2010年5月13日, 本公司非公开发行每股面值人民币1元的有限售条件人民币普通股(“A股”) 股票315,940,255股, 股票禁售期12个月。上述315,940,255股有限售条件A股股票自2011年5月16日起于上海证券交易所上市流通。

#### 44. 资本公积

2011年6月30日

|        | 期初数              | 本期增加          | 本期减少          | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 股本溢价   | 3,567,416        | -             | -             | 3,567,416        |
| 其他资本公积 |                  |               |               |                  |
| 公允价值变动 | 297,628          | -             | 49,962        | 247,666          |
| 其他     | 425,279          | 10,242        | -             | 435,521          |
|        | <u>4,290,323</u> | <u>10,242</u> | <u>49,962</u> | <u>4,250,603</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 盈余公积

2011年6月30日

|            | 期初数              | 本期增加         | 本期减少     | 期末数              |
|------------|------------------|--------------|----------|------------------|
| 法定盈余公积     | 1,864,980        | 2,142        | -        | 1,867,122        |
| 任意盈余公积     | 29,816           | -            | -        | 29,816           |
| 储备基金       | 210,687          | -            | -        | 210,687          |
| 企业发展基金     | 256,898          | -            | -        | 256,898          |
| 财务公司一般风险准备 | 43,341           | -            | -        | 43,341           |
|            | <u>2,405,722</u> | <u>2,142</u> | <u>-</u> | <u>2,407,864</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)

2011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. 未分配利润

|                      | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|----------------------|------------------|------------------|
| 上期期末未分配利润            | 7,471,441        | 5,820,668        |
| 本期期初未分配利润            | 7,471,441        | 5,820,668        |
| 归属于母公司股东的净利润         | 1,637,044        | 2,819,499        |
| 减: 提取法定盈余公积          | 附注五、45 2,142     | 323,232          |
| 提取企业储备基金             | 附注五、45 -         | 32,573           |
| 提取企业发展基金             | 附注五、45 -         | 38,404           |
| 提取职工奖励及福利基金          | -                | 35,893           |
| 提取财务公司一般风险准备         | 附注五、45 -         | 2,156            |
| 应付普通股现金股利            | 834,818          | 755,311          |
| 加: 因处置子公司由<br>盈余公积转入 | -                | 18,843           |
| 期末未分配利润              | <u>8,271,525</u> | <u>7,471,441</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。

47. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

|        | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 32,956,802        | 29,862,405        |
| 其他业务收入 | <u>763,048</u>    | <u>600,682</u>    |
|        | <u>33,719,850</u> | <u>30,463,087</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业收入及成本(续)

营业成本列示如下:

|        | 2011年1-6月                | 2010年1-6月                |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务成本 | 27,115,215               | 24,796,347               |
| 其他业务成本 | <u>367,370</u>           | <u>309,980</u>           |
|        | <u><u>27,482,585</u></u> | <u><u>25,106,327</u></u> |

分行业信息如下:

|          | 2011年1-6月                |                          | 2010年1-6月                |                          |
|----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|          | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
| 新能源业务    | 2,939,218                | 2,514,140                | 2,355,768                | 1,972,763                |
| 高效清洁能源业务 | 15,680,438               | 12,488,810               | 13,748,023               | 11,157,919               |
| 工业装备业务   | 9,974,486                | 7,987,157                | 9,237,136                | 7,422,963                |
| 现代服务业务   | 6,500,768                | 5,994,484                | 5,468,470                | 5,028,500                |
| 其他业务     | 746,835                  | 630,602                  | 1,398,762                | 1,245,010                |
| 合并抵销     | <u>(2,121,895)</u>       | <u>(2,132,608)</u>       | <u>(1,745,072)</u>       | <u>(1,720,828)</u>       |
|          | <u><u>33,719,850</u></u> | <u><u>27,482,585</u></u> | <u><u>30,463,087</u></u> | <u><u>25,106,327</u></u> |

|              | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|--------------|------------------|------------------|
| 前五名客户的营业收入合计 | <u>5,722,187</u> | <u>4,217,986</u> |
| 占全部营业收入的比例   | 17%              | 14%              |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

|          | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|----------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入   |                   |                   |
| 销售商品     | 26,511,992        | 24,332,253        |
| 建造合同     | 5,296,609         | 4,449,021         |
| 提供劳务     | 1,148,201         | 1,081,131         |
| 其他业务收入   |                   |                   |
| 销售材料     | 384,133           | 288,615           |
| 销售动力     | 19,154            | 18,834            |
| 出租固定资产   | 49,447            | 35,359            |
| 提供非工业劳务  | 32,140            | 22,208            |
| 财务公司利息收入 | 210,322           | 141,822           |
| 其他       | 67,852            | 93,844            |
|          | <u>33,719,850</u> | <u>30,463,087</u> |

48. 营业税金及附加

|       | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|-------|----------------|----------------|
| 营业税   | 56,163         | 58,544         |
| 城建税   | 43,055         | 47,184         |
| 教育费附加 | 33,433         | 16,799         |
| 其他    | 4,124          | 1,864          |
|       | <u>136,775</u> | <u>124,391</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)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 销售费用

|          | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|----------|----------------|----------------|
| 人力成本     | 143,688        | 121,237        |
| 代理费及佣金   | 321,391        | 282,131        |
| 运费及包装费   | 69,013         | 77,774         |
| 产品质量保证金  | 75,244         | 69,258         |
| 售后服务费    | 106,191        | 58,438         |
| 中介及技术服务费 | 30,351         | 26,965         |
| 其他       | <u>238,584</u> | <u>260,546</u> |
|          | <u>984,462</u> | <u>896,349</u> |

50. 管理费用

|       | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|-------|------------------|------------------|
| 人力成本  | 1,137,900        | 976,810          |
| 研发费   | 566,407          | 660,927          |
| 办公费   | 166,333          | 162,735          |
| 折旧及摊销 | 163,166          | 166,404          |
| 修理费   | 70,512           | 46,520           |
| 税金    | 74,963           | 67,848           |
| 租赁费   | 69,431           | 66,730           |
| 专业服务费 | 66,978           | 84,037           |
| 其他    | <u>188,750</u>   | <u>177,211</u>   |
|       | <u>2,504,440</u> | <u>2,409,222</u> |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 财务费用

|           | 2011年1-6月       | 2010年1-6月     |
|-----------|-----------------|---------------|
| 利息支出      | 40,816          | 63,544        |
| 减：利息收入    | <u>70,508</u>   | <u>54,846</u> |
|           | (29,692)        | 8,698         |
| 减：利息资本化金额 | -               | 20,748        |
| 汇兑损益      | (10,919)        | 50,437        |
| 其他        | <u>11,626</u>   | <u>14,006</u> |
|           | <u>(28,985)</u> | <u>52,393</u> |

借款费用资本化金额已计入在建工程。

52. 资产减值损失

|               | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|---------------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账准备      | 404,649        | 174,025        |
| 其他应收款坏账准备     | 668            | -              |
| 存货跌价准备/(准备转回) | 124,260        | (23,533)       |
| 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          |
| 商誉减值准备        | 3,627          | -              |
| 贷款损失准备转回      | (6,795)        | (5,489)        |
| 已贴现应收票据的减值    | <u>8,300</u>   | <u>411</u>     |
|               | <u>534,709</u> | <u>168,670</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 公允价值变动损益

|            | 2011年1-6月       | 2010年1-6月       |
|------------|-----------------|-----------------|
| 交易性金融资产    | (13,386)        | 3,410           |
| 其中: 衍生金融工具 | (14,957)        | 2,553           |
| 交易性金融负债    | -               | (25,309)        |
| 其中: 衍生金融工具 | -               | (25,309)        |
|            | <u>(13,386)</u> | <u>(21,899)</u> |

54. 投资收益

|                 | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 按权益法核算的长期股权投资   | 401,523        | 370,053        |
| 按成本法核算的长期股权投资   | 618            | 830            |
| 处置长期股权投资产生的     |                |                |
| 投资收益/(损失)       | 61,796         | (318)          |
| 持有至到期投资期间取得的    |                |                |
| 投资收益            | -              | 479            |
| 持有可供出售金融资产等期间取得 |                |                |
| 的投资收益           | 32,205         | 42,982         |
| 处置交易性金融资产取得的    |                |                |
| 投资收益            | 50,168         | 2,120          |
| 处置可供出售金融资产取得的   |                |                |
| 投资收益            | 42,290         | 82,773         |
| 其他              | 1,275          | 1,764          |
|                 | <u>589,875</u> | <u>500,683</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2011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)

2011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. 营业外收入

|              | 2011年1-6月     | 2010年1-6月      |
|--------------|---------------|----------------|
| 政府补助         | 45,960        | 75,487         |
| 非流动资产处置利得    | 7,548         | 56,840         |
| 其中: 固定资产处置利得 | 7,548         | 56,840         |
| 合同取消定金收入     | 2,421         | 2,170          |
| 无法支付的款项      | 659           | 4,904          |
| 盘盈利得         | -             | 63             |
| 其他           | 13,830        | 10,067         |
|              | <u>70,418</u> | <u>149,531</u> |

56. 营业外支出

|               | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失     | 4,564         | 11,346        |
| 其中: 处置固定资产净损失 | 4,555         | 11,346        |
| 处置无形资产净损失     | 9             | -             |
| 对外捐赠          | 1,013         | 2,108         |
| 各项罚没支出        | 143           | 807           |
| 其他            | 17,532        | 3,095         |
|               | <u>23,252</u> | <u>17,356</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 所得税费用

|         | 2011年1-6月        | 2010年1-6月       |
|---------|------------------|-----------------|
| 当年所得税费用 | 563,726          | 495,238         |
| 以前年度的调整 | (10,984)         | (97,066)        |
| 递延所得税费用 | <u>(196,245)</u> | <u>(79,949)</u> |
|         | <u>356,497</u>   | <u>318,223</u>  |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

|                  | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|------------------|----------------|----------------|
| 利润总额             | 2,729,519      | 2,316,694      |
| 按法定税率计算的税项       | 注 682,380      | 579,174        |
| 某些子公司适用不同税率的影响   | (226,546)      | (104,494)      |
| 对以前期间当期所得税的调整    | (10,984)       | (97,066)       |
| 归属于合营企业和联营企业的损益  | (92,559)       | (86,908)       |
| 无须纳税的收入          | (21,806)       | (3,706)        |
| 不可抵扣的费用          | 2,729          | 9,732          |
| 由符合条件的支出而产生的税收优惠 | (5,334)        | (1,195)        |
| 利用以前年度的可抵扣亏损     | (1,171)        | (1,408)        |
| 未确认的可抵扣亏损        | 20,817         | 16,092         |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的影响  | <u>8,971</u>   | <u>8,002</u>   |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用 | <u>356,497</u> | <u>318,223</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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下:

|                       | 2011年1-6月             | 2010年1-6月             |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收益                    |                       |                       |
| 归属于本公司普通股<br>股东的当年净利润 | <u>1,637,044</u>      | <u>1,419,713</u>      |
| 股份                    |                       |                       |
| 本公司发行在外普通股的<br>加权平均数  | <u>12,823,626,660</u> | <u>12,560,343,114</u> |

本公司无稀释性潜在股。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 其他综合收益

|                           | 2011年1-6月       | 2010年1-6月        |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 可供出售金融资产扣除所得税<br>影响产生的净损失 | (100,356)       | (144,987)        |
| 衍生金融资产扣除所得税<br>影响产生的净利得   | 30,295          | -                |
| 处置子公司引起的汇率波动<br>储备的变动     | -               | 14,091           |
| 境外经营外币折算差额                | <u>27</u>       | <u>1,762</u>     |
|                           | <u>(70,034)</u> | <u>(129,134)</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释

|                  | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|------------------|------------------|------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金： |                  |                  |
| 出租固定资产收入         | 49,447           | 34,080           |
| 竞业禁止收入           | 33,804           | 36,491           |
| 利息收入             | 70,508           | 34,799           |
| 政府补助收入           | 65,889           | 457,175          |
| 其他               | <u>49,859</u>    | <u>39,243</u>    |
|                  | <u>269,507</u>   | <u>601,788</u>   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金： |                  |                  |
| 销售费用             | 834,849          | 770,014          |
| 管理费用             | 1,122,703        | 1,148,165        |
| 其他               | <u>530,449</u>   | <u>189,265</u>   |
|                  | <u>2,488,001</u> | <u>2,107,444</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           |
| 存款期大于3个月的非限制使用   |                  |                  |
| 定期存款的净减少额        | 254,926          | -                |
| 财务公司贷款的净减少额      | <u>-</u>         | <u>722,850</u>   |
|                  | <u>254,926</u>   | <u>738,235</u>   |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释(续)

|                  | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|------------------|----------------|----------------|
| 支付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增加额  | 157,700        | -              |
| 财务公司贷款的净增加额      | 341,991        | -              |
| 财务公司贴现的净增加额      | 331,559        | 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        |
| 财务公司央行准备金的净增加额   | <u>26,782</u>  | <u>373,640</u> |
|                  | <u>858,032</u> | <u>693,445</u> |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金： |                |                |
| 财务公司客户存款净增加      | <u>-</u>       | <u>788,401</u> |
|                  | <u>-</u>       | <u>788,401</u> |
| 支付其他与筹资活动有关的现金：  |                |                |
| 上市发行费用           | -              | 5,904          |
| 财务公司客户存款净减少      | <u>160,568</u> | <u>-</u>       |
|                  | <u>160,568</u> | <u>5,904</u>   |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

|                           | 2011年1-6月          | 2010年1-6月      |
|---------------------------|--------------------|----------------|
| 净利润                       | 2,373,022          | 1,998,471      |
| 加：资产减值准备                  | 534,709            | 168,670        |
| 投资性房地产折旧                  | 3,119              | 3,966          |
| 固定资产折旧                    | 536,126            | 504,775        |
| 无形资产摊销                    | 57,903             | 64,113         |
| 长期待摊费用摊销                  | 12,672             | 15,971         |
| 处置固定资产、无形资产和<br>其他长期资产的收益 | (2,984)            | (45,494)       |
| 财务费用                      | 19,563             | (20,100)       |
| 公允价值变动损益                  | 13,386             | 21,899         |
| 投资收益                      | (589,875)          | (500,683)      |
| 递延所得税资产的(增加)/减少           | (189,228)          | 7,414          |
| 递延所得税负债的减少                | (12,676)           | (127,080)      |
| 存货的(增加)/减少                | (1,847,137)        | 749,606        |
| 经营性应收项目的增加                | (5,743,336)        | (3,624,294)    |
| 经营性应付项目的增加                | 1,646,056          | 1,477,232      |
| 财务公司利息收入                  | (210,322)          | (141,822)      |
| 财务公司利息支出                  | 36,703             | 25,497         |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <u>(3,362,299)</u> | <u>578,141</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物

|                    | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 现金                 |                   |                   |
| 其中：库存现金            | 2,499             | 1,867             |
| 可随时用于支付的银行存款       | 15,404,089        | 18,917,512        |
| 可随时用于支付的其他<br>货币资金 | 19,288            | 23,442            |
| 减：3个月以上的定期存单       | <u>3,315,824</u>  | <u>3,570,750</u>  |
| 年末现金及现金等价物余额       | <u>12,110,052</u> | <u>15,372,071</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<br>类型 | 注册地 | 法人<br>代表 | 业务<br>性质        | 注册<br>资本  | 对本公司<br>持股<br>比例(%) | 对本公司<br>表决权<br>比例(%) | 组织机构<br>代码 |
|-------|----------|-----|----------|-----------------|-----------|---------------------|----------------------|------------|
| 电气总公司 | 国有独资     | 上海  | 徐建国      | 承包、制造、<br>销售、服务 | 6,424,766 | 57.78               | 57.78                | 13221287-3 |

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

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)

2011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. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况

|                        | 关联方关系    | 组织机构代码     |
|------------------------|----------|------------|
| 上海电气国际消防装备有限公司         | 母公司控制的公司 | 13413315-9 |
| 上海太平洋机电(集团)有限公司        | 母公司控制的公司 | 13223043-0 |
| 上海电气(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<br>成套有限公司 | 母公司控制的公司 | 63141900-0 |
| 上海重型矿山机械公司             | 母公司控制的公司 | 13220116-0 |
| 上海电气集团资产经营有限公司         | 母公司控制的公司 | 63189851-5 |
| 上海电气集团人力资源有限公司         | 母公司控制的公司 | 63172802-2 |
| 上海电气实业公司               | 母公司控制的公司 | 13240700-5 |
| 上海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 |
| 上海高强度螺栓厂               | 母公司控制的公司 | 13321912-9 |
| 上海工程机械厂有限公司            | 母公司控制的公司 | 75031463-1 |
| 上海工具厂有限公司              | 母公司控制的公司 | 13220542-x |
| 上海鼓风机厂有限公司             | 母公司控制的公司 | 13302833-0 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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 |
| 上海二纺机股份有限公司      | 母公司控制的公司 | 60722550-5 |
| 上海冲剪机床厂          | 母公司控制的公司 | 13270272-5 |
| 上海南洋电缆有限公司       | 母公司控制的公司 | 75696195-2 |
| 上海天安轴承有限公司       | 母公司控制的公司 | 60725452-5 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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     |
|-------------------|----------|------------|
| 上海太平洋纺织机械成套设备有限公司 | 母公司控制的公司 | 13223043-1 |
| 上海市机电贸易大厦         | 母公司控制的公司 | 13222121-9 |
| 上海市轴承技术研究所        | 母公司控制的公司 | 13263601-9 |
| 上海日立电器有限公司        | 母公司控制的公司 | 60721358-x |
| 上海机电工业工程监理有限公司    | 母公司控制的公司 | 63020330-4 |
| 上海标五高强度紧固件有限公司    | 母公司控制的公司 | 60733785-7 |
| 上海海懋设备工程有限公司      | 母公司控制的公司 | 60741976-4 |
| 上海海立特种制冷设备有限公司    | 母公司控制的公司 | 63167167-9 |
| 上海海立铸造有限公司        | 母公司控制的公司 | 13423187-5 |
| 上海电机学院            | 母公司控制的公司 | 不适用        |
| 上海电气保险经纪有限公司      | 母公司控制的公司 | 75908932-x |
| 上海电气先锋电机有限公司      | 母公司控制的公司 | 78477055-5 |
| 上海电气安全生产监测中心      | 母公司控制的公司 | 42509786-4 |
| 上海电气机床成套工程有限公司    | 母公司控制的公司 | 42500133-2 |
| 上海第三机床厂           | 母公司控制的公司 | 13267298-4 |
| 上海联合电机(集团)有限公司    | 母公司控制的公司 | 13219717-5 |
| 上海起重运输机械厂有限公司     | 母公司控制的公司 | 13303168-7 |
| 上海辛克试验机有限公司       | 母公司控制的公司 | 60720776-1 |
| 上海集优机械股份有限公司      | 母公司控制的公司 | 78114143-8 |
| 日本秋山国际株式会社        | 母公司控制的公司 | 不适用        |
| 上海变压器厂            | 母公司控制的公司 | 13321011-6 |
| 上海金恒机械制造有限公司      | 母公司控制的公司 | 60742414-1 |
| 上海电机(集团)有限公司      |          |            |
| 电机玻璃纤维厂           | 母公司控制的公司 | 13270737-4 |
| 上海新上砂磨具磨料有限公司     | 母公司控制的公司 | 63034720-1 |
| 上海电焊机厂            | 母公司控制的公司 | 13350798-0 |
| 上海电气压缩机泵业有限公司     | 母公司控制的公司 | 78313324-7 |
| 阳西海滨电力发展有限公司      | 其他关联企业   | 75832145-7 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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     |
|----------------|-------|------------|
| 上海交大泰阳绿色能源有限公司 | 历史关联人 | 74424851-9 |

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 自关联方购买商品和接受劳务

|          | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|----------|------------------|------------------|
| 母公司控制的公司 | 638,322          | 503,007          |
| 联营企业     | <u>676,441</u>   | <u>644,597</u>   |
|          | <u>1,314,763</u> | <u>1,147,604</u> |

本期间，本集团向关联方购买商品及接受关联方劳务价格参考市场价格决定。

(2) 向关联方销售商品和提供劳务

|          | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|----------|----------------|----------------|
| 电气总公司    | -              | 1,926          |
| 母公司控制的公司 | 354,722        | 244,417        |
| 联营企业     | <u>161,410</u> | <u>127,233</u> |
|          | <u>516,132</u> | <u>373,576</u> |

本期间，本集团向关联方销售商品及提供劳务价格参考市场价格决定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方建造合同收入

|        | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 其他关联企业 | -         | 188,997   |

本期间，本集团向关联方提供建造合同价格参考市场价格决定。

(4) 关联方租赁

|             | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|-------------|---------------|---------------|
| <u>租赁收入</u> |               |               |
| 联营企业        | 6,422         | 7,170         |
|             | <u>6,422</u>  | <u>7,170</u>  |
| <u>租赁支出</u> |               |               |
| 电气总公司       | 12,626        | 12,626        |
| 母公司控制的公司    | 3,416         | 308           |
| 联营企业        | 990           | 990           |
|             | <u>17,032</u> | <u>13,924</u> |

本期间，本集团与关联方租赁业务价格参考市场价格决定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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) 关联方担保

a. 本集团提供关联方的借款担保事项

|                   | 2011年6月30日     |               | 2010年12月31日    |               |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                   | 最高额            | 实际担保额         | 最高额            | 实际担保额         |
| 三菱电机上海机电电梯有限公司(注) | 125,179        | 90,835        | 126,766        | 91,986        |
| 上海库柏电力电容器有限公司     | <u>28,000</u>  | <u>4,323</u>  | <u>28,000</u>  | <u>266</u>    |
|                   | <u>153,179</u> | <u>95,158</u> | <u>154,766</u> | <u>92,252</u> |

注： 上述担保以日元计，最高限额为日元1,560,000千元(2010年12月31日：日元1,560,000千元)，实际担保额为日元1,132,000千元(2010年12月31日：日元1,132,000千元)。

b. 关联方为本集团提供担保的事项

|             | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 电气总公司       |                  |                  |
| - 财务公司金融券担保 | <u>1,000,000</u> | <u>1,000,000</u> |
|             | <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)

2011年6月30日

人民币千元

---

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让

|               | 2011年1-6月    | 2010年1-6月    |
|---------------|--------------|--------------|
| <u>采购固定资产</u> |              |              |
| 母公司控制的公司      | <u>7,876</u> | <u>4,267</u> |
|               | <u>7,876</u> | <u>4,267</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。

(7) 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：

|        | 2011年1-6月    | 2010年1-6月    |
|--------|--------------|--------------|
| 董事     | 634          | 775          |
| 监事     | 101          | 98           |
| 高级管理人员 | <u>782</u>   | <u>448</u>   |
|        | <u>1,517</u> | <u>1,321</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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) 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2011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73,323千元，通过电气总公司采购人民币30,153千元。

6. 关联方应收应付款项余额

应收账款

|          | 2011年6月30日     |                | 2010年12月31日    |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 电气总公司    | 120,862        | 101,293        | 125,995        | 108,732        |
| 母公司控制的公司 | 146,603        | 26,455         | 71,252         | 17,653         |
| 合营公司     | 35             | -              | 106            | -              |
| 联营企业     | 9,856          | -              | 23,365         | -              |
| 其他关联企业   | 398,948        | -              | 448,948        | -              |
|          | <u>676,304</u> | <u>127,748</u> | <u>669,666</u> | <u>126,385</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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)

其他应收款

|          | 2011年6月30日    |              | 2010年12月31日   |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 母公司控制的公司 | 19,675        | 771          | 14,385        | 771          |
| 联营企业     | <u>18,292</u> | <u>3,306</u> | <u>11,182</u> | <u>3,306</u> |
|          | <u>37,967</u> | <u>4,077</u> | <u>25,567</u> | <u>4,077</u> |

2011年6月30日 2010年12月31日

应收票据

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 母公司控制的公司 | 112,192        | 57,765        |
| 联营企业     | <u>-</u>       | <u>2,500</u>  |
|          | <u>112,192</u> | <u>60,265</u> |

预付账款

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 电气总公司    | 6,097          | 8,857          |
| 母公司控制的公司 | 581,543        | 662,001        |
| 联营企业     | <u>137,758</u> | <u>70,980</u>  |
|          | <u>725,398</u> | <u>741,838</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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)

|             | 2011年6月30日    | 2010年12月31日    |
|-------------|---------------|----------------|
| <u>应收股利</u> |               |                |
| 合营企业        | 10,194        | 10,194         |
| 联营企业        | <u>52,855</u> | <u>113,018</u> |
|             | <u>63,049</u> | <u>123,212</u> |

上述关联方应收票据、预付账款及应收股利余额未计提坏账准备。

应付票据

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 母公司控制的公司 | 8,799         | 12,741        |
| 联营企业     | <u>1,583</u>  | <u>-</u>      |
|          | <u>10,382</u> | <u>12,741</u> |

应付账款

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 母公司控制的公司 | 643,902        | 435,105        |
| 合营企业     | 324            | 342            |
| 联营企业     | <u>185,838</u> | <u>177,310</u> |
|          | <u>830,064</u> | <u>612,757</u> |

预收款项

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 电气总公司    | 185            | 185            |
| 母公司控制的公司 | 33,567         | 36,329         |
| 联营企业     | <u>136,437</u> | <u>79,715</u>  |
|          | <u>170,189</u> | <u>116,229</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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)

|              | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|--------------|----------------|----------------|
| <u>应付股利</u>  |                |                |
| 电气总公司        | <u>496,957</u> | <u>-</u>       |
| <u>其他应付款</u> |                |                |
| 电气总公司        | 74,091         | 81,058         |
| 母公司控制的公司     | 19,689         | 23,009         |
| 联营公司         | <u>598</u>     | <u>1,132</u>   |
|              | <u>94,378</u>  | <u>105,199</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

|          | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司    | 807,992          | 421,306          |
| 母公司控制的公司 | 635,119          | 983,207          |
| 合营企业     | 175              | 122              |
| 联营企业     | 238,761          | 373,872          |
| 历史关联人    | <u>48</u>        | <u>103,156</u>   |
|          | <u>1,682,095</u> | <u>1,881,663</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|          | 2011年1-6月     | 2010年1-6月    |
|----------|---------------|--------------|
| 电气总公司    | 3,396         | 1,760        |
| 母公司控制的公司 | 7,135         | 3,665        |
| 合营企业     | 2             | 2            |
| 联营企业     | <u>2,402</u>  | <u>89</u>    |
|          | <u>12,935</u> | <u>5,516</u> |

(3) 贷款

|          | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司    | 1,000,000        | 1,000,000        |
| 母公司控制的公司 | 1,674,814        | 1,375,842        |
| 合营企业     | 54,500           | 10,000           |
| 联营企业     | <u>10,000</u>    | <u>10,000</u>    |
|          | <u>2,739,314</u> | <u>2,395,842</u> |

(4) 贴现

|          | 2011年6月30日    | 2010年12月31日  |
|----------|---------------|--------------|
| 母公司控制的公司 | 98,324        | -            |
| 联营企业     | <u>-</u>      | <u>2,131</u> |
|          | <u>98,324</u> | <u>2,131</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011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

|          | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|----------|---------------|---------------|
| 电气总公司    | 8,285         | 11,287        |
| 母公司控制的公司 | 43,594        | 20,552        |
| 合营企业     | 850           | 320           |
| 联营企业     | <u>570</u>    | <u>766</u>    |
|          | <u>53,299</u> | <u>32,925</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

|                | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|----------------|----------------|----------------|
| 未决诉讼或仲裁形成的或有负债 | 13,990         | 13,990         |
| 对外提供担保形成的或有负债  | 95,158         | 92,252         |
| 对外开出保函形成的或有负债  | <u>15,859</u>  | <u>13,730</u>  |
|                | <u>125,007</u> | <u>119,972</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

七、 或有事项(续)

于2011年6月30日，金融机构为本集团开具的财务担保函为人民币43,623千元(2010年12月31日：人民币44,248千元)，非财务担保函为人民币25,619,222千元(2010年12月31日：人民币23,635,176千元)。

本公司于印度尼西亚签订一电站建造合同，合同总金额美元108,000千元，相关履约保函美元13,500千元。于2009年度业主单方面提出中止合同，并于2010年度提取预收款保函美元10,800千元及履约保函美元13,500千元。本公司已在新加坡提出仲裁。截止本财务报告批准报出日，该仲裁尚未裁决。本公司董事认为，于2011年6月30日，除已计提的相关成本及准备外，本公司无需计提其他准备。

八、 承诺事项

|             | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 资本承诺        |                  |                  |
| 已签约但未拨备     | 1,423,483        | 1,202,652        |
| 已被董事会批准但未签约 | <u>347,392</u>   | <u>587,914</u>   |
|             | <u>1,770,875</u> | <u>1,790,566</u> |
| 投资承诺        |                  |                  |
| 已被董事会批准但未签约 | <u>9,934</u>     | <u>179,934</u>   |
|             | <u>9,934</u>     | <u>179,934</u>   |



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

九、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

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

|            | 最低租赁收款额        |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
| 1年以内(含1年)  | 56,369         | 54,957         |
| 1年至2年(含2年) | 56,924         | 43,711         |
| 2年至3年(含3年) | 28,710         | 24,208         |
| 3年以上       | <u>120,813</u> | <u>120,855</u> |
|            | <u>262,816</u> | <u>243,731</u> |

投资性房地产及经营租出固定资产，参见附注五、17和18。

作为承租人

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

|            | 最低租赁付款额        |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
| 1年以内(含1年)  | 46,223         | 51,650         |
| 1年至2年(含2年) | 32,952         | 32,799         |
| 2年至3年(含3年) | 24,614         | 23,691         |
| 3年以上       | <u>118,091</u> | <u>120,369</u> |
|            | <u>221,880</u> | <u>228,509</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告

经营分部

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

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2010年度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、制造和销售火电及配套设备、核电常规岛设备和输配电设备；
- (3) 工业装备业务板块从事设计、制造和销售电梯、印刷包装机械、机床、船用曲轴、城市轨道交通设备、电机及其他机电一体化设备；
- (4) 现代服务业业务板块提供电力和其他行业工程的一体化服务，提供金融产品及服务，提供国际贸易服务等功能性服务；
- (5) 其他业务板块包括中央研究院及其他等。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部(续)

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

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格指定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部

2011年6月30日

|             | 新能源              | 高效<br>清洁能源        | 工业装备             | 现代服务业            | 其他              | 公司<br>总部及其他<br>未分配金额 | 抵销                 | 合计                |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| <b>营业收入</b> |                  |                   |                  |                  |                 |                      |                    |                   |
| 其中： 对外交易收入  | 2,706,432        | 14,543,655        | 9,577,094        | 6,301,803        | 574,844         | 16,022               | -                  | 33,719,850        |
| 分部间交易收入     | <u>232,786</u>   | <u>1,136,783</u>  | <u>397,392</u>   | <u>198,965</u>   | <u>155,969</u>  | -                    | (2,121,895)        | -                 |
| 合计          | <u>2,939,218</u> | <u>15,680,438</u> | <u>9,974,486</u> | <u>6,500,768</u> | <u>730,813</u>  | <u>16,022</u>        | <u>(2,121,895)</u> | <u>33,719,850</u> |
| 资产减值损失      | 15,473           | 489,877           | -5,287           | 59,254           | 2,131           | -                    | (26,739)           | 534,709           |
| 折旧和摊销费用     | 89,765           | 290,671           | 196,025          | 3,844            | 23,842          | 5,673                | -                  | 609,820           |
| 营业利润        | <u>146,829</u>   | <u>1,152,738</u>  | <u>668,718</u>   | <u>255,228</u>   | <u>(63,458)</u> | <u>484,783</u>       | <u>37,515</u>      | 2,682,353         |
| 营业外收支       |                  |                   |                  |                  |                 |                      |                    | 47,166            |
| 利润总额        |                  |                   |                  |                  |                 |                      |                    | <u>2,729,519</u>  |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部

2011年6月30日

|               | 新能源              | 高效<br>清洁能源        | 工业装备              | 现代服务业             | 其他               | 公司<br>总部及其他<br>未分配金额 | 抵销                  | 合计                |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 资产和负债         |                  |                   |                   |                   |                  |                      |                     |                   |
| 资产总额          | 14,456,086       | 47,641,412        | 22,182,902        | 31,456,180        | 2,353,175        | 10,257,580           | (26,744,034)        | 101,603,301       |
| 负债总额          | <u>7,323,904</u> | <u>37,283,509</u> | <u>12,394,841</u> | <u>27,570,943</u> | <u>1,604,686</u> | <u>3,228,794</u>     | <u>(23,323,012)</u> | <u>66,083,665</u> |
| 其他披露:         |                  |                   |                   |                   |                  |                      |                     |                   |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | 29,587           | 412,128           | 12,444            | -                 | (11,572)         | -                    | -                   | 442,587           |
| 资本性支出         | <u>277,400</u>   | <u>380,137</u>    | <u>264,974</u>    | <u>1,284</u>      | <u>4,427</u>     | <u>109,465</u>       | <u>-</u>            | <u>1,037,687</u>  |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部

2010年6月30日

|             | 新能源              | 高效<br>清洁能源        | 工业装备             | 现代服务业            | 其他               | 公司<br>总部及其他<br>未分配金额 | 抵销                 | 合计                |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| <b>营业收入</b> |                  |                   |                  |                  |                  |                      |                    |                   |
| 其中： 对外交易收入  | 2,349,010        | 12,602,902        | 8,944,313        | 5,291,114        | 1,275,748        | -                    | -                  | 30,463,087        |
| 分部间交易收入     | <u>6,758</u>     | <u>1,145,121</u>  | <u>292,823</u>   | <u>177,356</u>   | <u>123,014</u>   | -                    | <u>(1,745,072)</u> | -                 |
| 合计          | <u>2,355,768</u> | <u>13,748,023</u> | <u>9,237,136</u> | <u>5,468,470</u> | <u>1,398,762</u> | -                    | <u>(1,745,072)</u> | <u>30,463,087</u> |
| 资产减值损失      | 10,623           | 163,407           | 9,879            | (10,959)         | 5,435            | (11,883)             | 2,168              | 168,670           |
| 折旧和摊销费用     | 64,106           | 239,632           | 207,387          | 2,882            | 57,540           | 1,323                | -                  | 572,870           |
| 营业利润        | <u>142,005</u>   | <u>964,493</u>    | <u>580,366</u>   | <u>324,949</u>   | <u>(68,691)</u>  | <u>267,809</u>       | <u>(26,412)</u>    | 2,184,519         |
| 营业外收支       |                  |                   |                  |                  |                  |                      |                    | 132,175           |
| 利润总额        |                  |                   |                  |                  |                  |                      |                    | <u>2,316,694</u>  |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部

2010年6月30日

|               | 新能源              | 高效<br>清洁能源        | 工业装备              | 现代服务业             | 其他               | 公司<br>总部及其他<br>未分配金额 | 抵销                  | 合计                |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 资产和负债         |                  |                   |                   |                   |                  |                      |                     |                   |
| 资产总额          | 9,977,528        | 45,200,660        | 22,432,213        | 30,227,431        | 3,831,292        | 11,485,677           | (27,992,351)        | 95,162,450        |
| 负债总额          | <u>5,866,962</u> | <u>37,245,495</u> | <u>10,650,825</u> | <u>27,183,562</u> | <u>2,138,274</u> | <u>3,577,142</u>     | <u>(24,078,534)</u> | <u>62,583,726</u> |
| 其他披露:         |                  |                   |                   |                   |                  |                      |                     |                   |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | 13,466           | 213,122           | 6,437             | -                 | 2,676            | -                    | -                   | 235,701           |
| 资本性支出         | <u>158,151</u>   | <u>478,139</u>    | <u>268,899</u>    | <u>1,907</u>      | <u>9,315</u>     | <u>434,980</u>       | <u>(422,397)</u>    | <u>928,994</u>    |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

九、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

集团信息

地理信息

对外交易收入

|         | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|---------|-------------------|-------------------|
| 中国大陆    | 27,511,570        | 25,024,354        |
| 其他国家和地区 | <u>6,208,280</u>  | <u>5,438,733</u>  |
|         | <u>33,719,850</u> | <u>30,463,087</u> |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

|         | 2011年6月30日        | 2010年6月30日        |
|---------|-------------------|-------------------|
| 中国大陆    | 19,265,013        | 17,629,797        |
| 其他国家和地区 | <u>152,840</u>    | <u>114,326</u>    |
|         | <u>19,417,853</u> | <u>17,744,123</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。



上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

九、 其他重要事项(续)

3. 其他对投资者决策有影响的重要事项

- (1) 于 2011 年 4 月 20 日, 本公司与阿尔斯通在法国巴黎签署合资意向书, 拟以双方各自拥有的锅炉业务共同出资在中国上海设立一家主要经营电站锅炉和锅炉相关设备业务的合资公司。双方各自拥有合资公司 50% 股权。截至本报告期末, 合资双方就合资协议等相关事项仍在进一步协商中。
- (2) 于 2011 年 6 月 30 日, 丰驰投资有限公司持有本公司 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、华能贵诚信托有限公司、昆仑信托有限责任公司及平安信托有限责任公司, 占本公司总股本的 7.04%。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

本公司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，本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

根据开票日期，应收账款账龄分析如下：

|            | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内       | 9,975,797         | 7,651,097         |
| 1至2年       | 1,644,252         | 1,597,695         |
| 2至3年       | 837,652           | 1,021,694         |
| 3年以上       | <u>43,851</u>     | <u>34,774</u>     |
|            | 12,501,552        | 10,305,260        |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>301,320</u>    | <u>229,661</u>    |
|            | <u>12,200,232</u> | <u>10,075,599</u> |

应收账款坏账准备的变动如下：

|      | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------|----------------|----------------|
| 期初数  | 229,661        | 133,896        |
| 本期增加 |                |                |
| 本期计提 | 71,674         | 104,443        |
| 本期减少 |                |                |
| 转回   | <u>15</u>      | <u>8,678</u>   |
| 期末数  | <u>301,320</u> | <u>229,661</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

|           | 2011年6月30日        |               |                |         |
|-----------|-------------------|---------------|----------------|---------|
|           | 金额                | 比例(%)         | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 单项金额重大    |                   |               |                |         |
| 并单项计提坏账准备 | 208,325           | 1.67          | 41,665         | 20.00   |
| 按组合计提坏账准备 | <u>12,293,227</u> | <u>98.33</u>  | <u>259,655</u> | 2.11    |
|           | <u>12,501,552</u> | <u>100.00</u> | <u>301,320</u> |         |

于2011年6月30日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

|     | 账面余额    | 坏账准备   | 计提比例(%) | 理由       |
|-----|---------|--------|---------|----------|
| 第一名 | 208,325 | 41,665 | 20.00   | 预计部分无法收回 |

按组合计提坏账准备如下：

|      | 2011年6月30日        |               |                |         |
|------|-------------------|---------------|----------------|---------|
|      | 金额                | 比例(%)         | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 9,785,435         | 79.60         | 65,453         | 0.67    |
| 1至2年 | 1,636,981         | 13.32         | 153,910        | 9.40    |
| 2至3年 | 830,836           | 6.76          | 27,144         | 3.27    |
| 3至4年 | 39,506            | 0.32          | 12,739         | 32.25   |
| 4至5年 | <u>469</u>        | <u>0.00</u>   | <u>409</u>     | 87.21   |
|      | <u>12,293,227</u> | <u>100.00</u> | <u>259,655</u> |         |

于2011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(2010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)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

|           | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|-----------|------------------|------------------|
| 前五名欠款单位合计 | <u>2,690,110</u> | <u>2,364,048</u> |
| 占应收账款总额比例 | 21.52%           | 22.94%           |
| 欠款年限      | 2年以内             | 2年以内             |

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|             | 2011年6月30日            | 2010年12月31日           |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内        | 864,024               | 671,169               |
| 1至2年        | 8,191                 | 6,214                 |
| 2至3年        | 6,315                 | 6,315                 |
| 3年以上        | <u>2,230</u>          | <u>2,230</u>          |
|             | 880,760               | 685,928               |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>387</u>            | <u>387</u>            |
| 年末数         | <u><u>880,373</u></u> | <u><u>685,541</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

|      | 2011年6月30日        | 2010年12月31日       |
|------|-------------------|-------------------|
| 年初数  | 387               | 15,954            |
| 本年增加 |                   |                   |
| 本年计提 | -                 | 277               |
| 本年减少 |                   |                   |
| 转回   | <u>-</u>          | <u>15,844</u>     |
| 年末数  | <u><u>387</u></u> | <u><u>387</u></u> |

|               | 2011年6月30日            |                      |                   |             | 2010年12月31日           |                      |                   |             |
|---------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
|               | 金额                    | 比例<br>(%)            | 坏账准备              | 计提<br>比例(%) | 金额                    | 比例<br>(%)            | 坏账准备              | 计提<br>比例(%) |
| 按组合计提<br>坏账准备 | <u>880,760</u>        | <u>100.00</u>        | <u>387</u>        | 0.04        | <u>685,928</u>        | <u>100.00</u>        | <u>387</u>        | 0.06        |
|               | <u><u>880,760</u></u> | <u><u>100.00</u></u> | <u><u>387</u></u> |             | <u><u>685,928</u></u> | <u><u>100.00</u></u> | <u><u>387</u></u> |             |

于2011年6月30日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

按组合计提坏账准备如下:

|      | 2011年6月30日     |               |            |             | 2010年12月31日    |               |            |             |
|------|----------------|---------------|------------|-------------|----------------|---------------|------------|-------------|
|      | 金额             | 比例<br>(%)     | 坏账准备       | 计提<br>比例(%) | 金额             | 比例<br>(%)     | 坏账准备       | 计提<br>比例(%) |
| 1年以内 | 864,024        | 98.10         | 173        | 0.02        | 671,169        | 97.85         | 173        | 0.03        |
| 1至2年 | 8,191          | 0.93          | 181        | 2.21        | 6,214          | 0.91          | 181        | 2.91        |
| 2至3年 | 6,315          | 0.72          | 20         | 0.32        | 6,315          | 0.92          | 20         | 0.32        |
| 3至4年 | 2,230          | 0.25          | 13         | 0.58        | 2,230          | 0.32          | 13         | 0.58        |
| 合计   | <u>880,760</u> | <u>100.00</u> | <u>387</u> |             | <u>685,928</u> | <u>100.00</u> | <u>387</u> |             |

于2011年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

|            | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 前五名欠款单位合计  | <u>445,075</u> | <u>400,520</u> |
| 占其他应收款总额比例 | 50.53%         | 58.40%         |

于2011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(2010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)

2011年6月30日

人民币千元

### 十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资

|              | 2011年6月30日               | 2010年12月31日              |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 成本法          | 14,183,127               | 14,020,401               |
| 权益法          | <u>1,475,396</u>         | <u>1,653,652</u>         |
|              | 15,658,523               | 15,674,053               |
| 减：长期股权投资减值准备 | <u>260</u>               | <u>1,897</u>             |
|              | <u><u>15,658,263</u></u> | <u><u>15,672,156</u></u> |

于2011年6月30日，成本法长期股权投资明细如下：

|                       | 投资<br>成本金额 | 期初数       | 本期增减      | 期末数       | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 减值准备 | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利 |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|--------------|------|--------------|------------|
| 成本法                   |            |           |           |           |             |              |      |              |            |
| 上海汽轮机厂有限公司            | 724,212    | 724,212   | -         | 724,212   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 22,065     |
| 上海电气集团上海电机厂<br>有限公司   | 747,638    | 747,638   | -         | 747,638   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海锅炉厂有限公司             | 781,652    | 781,652   | -         | 781,652   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 401,530    |
| 上海电站辅机厂有限公司           | 355,147    | 355,147   | -         | 355,147   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 11,032     |
| 上海机电股份有限公司            | 1,552,452  | 1,552,452 | -         | 1,552,452 | 47.28       | 47.28        | -    | -            | 96,704     |
| 上海重型机器厂有限公司           | 1,999,762  | 1,999,762 | -         | 1,999,762 | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海机床厂有限公司             | 416,415    | 416,415   | -         | 416,415   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海开通数控有限公司            | 26,099     | 26,099    | -         | 26,099    | 95.70       | 95.70        | -    | -            | 1,944      |
| 上海电气自动化设计<br>研究所有限公司  | 51,792     | 51,792    | -         | 51,792    | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 2,942      |
| 上海市机电设计研究院<br>有限公司    | 197,277    | 197,277   | -         | 197,277   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 1,833      |
| 上海市离心机械研究所<br>有限公司    | 70,887     | 70,887    | -         | 70,887    | 100.00      | 100.00       | -    | -            | 7,015      |
| 上海电气集团财务<br>有限责任公司    | 745,184    | 745,184   | -         | 745,184   | 73.38       | 73.38        | -    | -            | 110,063    |
| 上海电气国际经济贸易<br>有限公司    | 455,395    | 455,395   | -         | 455,395   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海电气石川岛电站<br>环保工程有限公司 | 24,143     | 24,143    | -         | 24,143    | 70.00       | 70.00        | -    | -            | -          |
| 上海电气临港重型机械<br>装备有限公司  | 408,169    | 408,169   | -         | 408,169   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 池贝株式会社                | 150,868    | 150,868   | -         | 150,868   | 65.00       | 65.00        | -    | -            | -          |
| 四达机床有限公司              | 50,291     | 50,291    | -         | 50,291    | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海明精机床有限公司            | 285,436    | 285,436   | (253,524) | 31,912    | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海船用曲轴有限公司            | 473,021    | 473,021   | -         | 473,021   | 86.73       | 86.73        | -    | -            | -          |
| 上海第一机床有限公司            | 199,159    | 199,159   | 420,000   | 619,159   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海电气风电设备<br>有限公司      | 956,051    | 956,051   | -         | 956,051   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海电气核电设备<br>有限公司      | 2,092,000  | 2,092,000 | -         | 2,092,000 | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |
| 上海电气环保投资<br>有限公司      | 200,000    | 200,000   | -         | 200,000   | 100.00      | 100.00       | -    | -            | -          |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

于2011年6月30日，成本法长期股权投资明细如下(续):

|                      | 投资<br>成本金额        | 期初数               | 本期增减           | 期末数               | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 减值准备       | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利     |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------|--------------|------------|--------------|----------------|
| 成本法(续)               |                   |                   |                |                   |             |              |            |              |                |
| 上海电气环保热电(南通)<br>有限公司 | 119,783           | 119,783           | -              | 119,783           | 75.00       | 75.00        | -          | -            | -              |
| 上海电气工程设计<br>有限公司     | 7,000             | 7,000             | -              | 7,000             | 70.00       | 70.00        | -          | -            | -              |
| 上海重型机床厂有限公司          | 205,875           | 205,875           | -              | 205,875           | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海市机械制造工艺<br>研究所有限公司 | 136,175           | 136,175           | -              | 136,175           | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电器陶瓷厂有限公司          | 42,784            | 42,784            | -              | 42,784            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海互感器厂有限公司           | 73,147            | 73,147            | -              | 73,147            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电器进出口有限公司          | 9,984             | 9,984             | -              | 9,984             | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电气输配电工程成套<br>有限公司  | 46,783            | 46,783            | -              | 46,783            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电器输配电实验中心<br>有限公司  | 17,050            | 17,050            | -              | 17,050            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海继电器有限公司            | 41,416            | 41,416            | -              | 41,416            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电气电力电子<br>有限公司     | 54,386            | 54,386            | -              | 54,386            | 51.00       | 51.00        | -          | -            | -              |
| 上海人民电器厂              | 90,000            | 90,000            | -              | 90,000            | 100.00      | 100.00       | -          | -            | -              |
| 上海电气阿海珅临港<br>变压器有限公司 | 117,860           | 117,860           | -              | 117,860           | 50.00       | 50.00        | -          | -            | -              |
| 上海日立家用电器<br>有限公司     | 12,738            | 12,738            | -              | 12,738            | 5.00        | 5.00         | -          | -            | -              |
| 其他                   | 82,370            | 82,370            | (3,750)        | 78,620            |             |              | 260        | -            | -              |
| 成本法合计                | <u>14,020,401</u> | <u>14,020,401</u> | <u>162,726</u> | <u>14,183,127</u> |             |              | <u>260</u> | <u>-</u>     | <u>655,128</u> |

于2011年6月30日，权益法长期股权投资明细如下:

|                    | 投资<br>成本金额 | 期初数     | 本期增减      | 期末数     | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 减值准备 | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利 |
|--------------------|------------|---------|-----------|---------|-------------|--------------|------|--------------|------------|
| 权益法                |            |         |           |         |             |              |      |              |            |
| 联营企业               |            |         |           |         |             |              |      |              |            |
| 上海施耐德配电器<br>有限公司   | 18,355     | 92,666  | (8,248)   | 84,418  | 20.00       | 20.00        | -    | -            | 60,000     |
| 上海施耐德工业控制<br>有限公司  | 20,462     | 54,727  | (5,684)   | 49,043  | 20.00       | 20.00        | -    | -            | 29,232     |
| 上海西门子开关<br>有限公司    | 86,901     | 299,742 | (128,730) | 171,012 | 45.00       | 45.00        | -    | -            | 162,000    |
| 上海西恩迪蓄电池<br>有限公司   | 65,048     | 73,734  | 937       | 74,671  | 33.00       | 33.00        | -    | -            | -          |
| 上海ABB变压器<br>有限公司   | 29,841     | 44,453  | (1,939)   | 42,514  | 49.00       | 49.00        | -    | -            | 6,182      |
| 上海阿海珅电力自动化<br>有限公司 | 16,968     | 48,341  | 19,630    | 67,971  | 41.00       | 41.00        | -    | -            | -          |



# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

### 十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

于2011年6月30日，权益法长期股权投资明细如下(续):

|                      | 投资<br>成本金额       | 期初数              | 本期增减             | 期末数              | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 减值准备     | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金<br>红利     |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|--------------|----------|--------------|----------------|
| 权益法<br>联营企业(续)       |                  |                  |                  |                  |             |              |          |              |                |
| 上海西门子线路保护<br>系统有限公司  | 15,475           | 43,840           | (12,744)         | 31,096           | 25.00       | 25.00        | -        | -            | 19,336         |
| 上海西门子高压开关<br>有限公司    | 17,516           | 176,592          | (4,524)          | 172,068          | 45.00       | 45.00        | -        | -            | 5,390          |
| 上海库柏电力电容器<br>有限公司    | 13,035           | 36,371           | 232              | 36,603           | 35.00       | 35.00        | -        | -            | -              |
| 传奇电气(沈阳)<br>有限公司     | 23,673           | 116,810          | (25,748)         | 91,062           | 35.00       | 35.00        | -        | -            | 35,000         |
| 上海西门子燃气轮机<br>部件有限公司  | 161,610          | 32,764           | (12,391)         | 20,373           | 49.00       | 49.00        | -        | -            | -              |
| 上海轨道交通设备发展<br>有限公司   | 231,248          | 314,030          | 5,844            | 319,874          | 34.91       | 34.91        | -        | -            | -              |
| 上海振发机电有限公司           | 2,740            | 2,510            | (64)             | 2,446            | 27.40       | 27.40        | -        | -            | -              |
| 上海西门子电站成套<br>设备公司    | 7,000            | -                | -                | -                | 35.00       | 35.00        | -        | -            | -              |
| 上海电气阿海珐武汉<br>变压器有限公司 | 43,755           | 41,220           | (4,986)          | 36,234           | 50.00       | 50.00        | -        | -            | -              |
| 上海电气阿海珐宝山<br>变压器有限公司 | 264,041          | 275,852          | 159              | 276,011          | 50.00       | 50.00        | -        | -            | -              |
|                      | <u>1,017,668</u> | <u>1,653,652</u> | <u>(178,256)</u> | <u>1,475,396</u> |             |              | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>317,140</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 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              |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
| 主营业务 |                   |                   |                   |                   |
| 产品销售 | 11,614,346        | 10,162,691        | 11,041,388        | 9,768,141         |
| 建造合同 | 5,136,410         | 4,149,179         | 4,871,510         | 3,900,560         |
| 提供劳务 | <u>15,759</u>     | <u>107,321</u>    | <u>9,460</u>      | <u>85,474</u>     |
|      | <u>16,766,515</u> | <u>14,419,191</u> | <u>15,922,358</u> | <u>13,754,175</u> |
| 其他业务 |                   |                   |                   |                   |
| 其他   | <u>61,577</u>     | <u>37,278</u>     | <u>9,823</u>      | <u>10,263</u>     |
|      | <u>16,828,092</u> | <u>14,456,469</u> | <u>15,932,181</u> | <u>13,764,438</u> |

主营业务的分行业信息如下:

|        | 2011年1-6月         |                   | 2010年1-6月         |                   |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 高效清洁能源 | 11,486,295        | 10,913,198        | 9,816,159         | 9,422,529         |
| 现代服务业  | 5,275,865         | 5,004,908         | 4,549,589         | 4,288,431         |
| 其他     | <u>4,355</u>      | <u>4,252</u>      | <u>53,443</u>     | <u>43,215</u>     |
|        | <u>16,766,515</u> | <u>15,922,358</u> | <u>14,419,191</u> | <u>13,754,175</u> |

|              | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|--------------|------------------|------------------|
| 前五名客户的营业收入合计 | <u>5,213,516</u> | <u>4,217,986</u> |
| 占全部营业收入的比例   | 30.98%           | 29.18%           |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 投资收益

|               | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|---------------|----------------|----------------|
| 按权益法核算的长期股权投资 | 138,884        | 155,952        |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 655,128        | 751,826        |
| 处置长期股权投资收益    | 28,508         | 12,273         |
| 其他投资损益        | <u>44,233</u>  | <u>1,056</u>   |
|               | <u>866,753</u> | <u>921,107</u> |

于2011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

|                           | 2011年1-6月          | 2010年1-6月          |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| 净利润                       | 1,123,405          | 1,086,877          |
| 加： 计提的资产减值准备              | 71,659             | 110,239            |
| 固定资产折旧                    | 14,258             | 8,969              |
| 无形资产摊销                    | 1,441              | 1,448              |
| 处置固定资产、无形资产和<br>其他长期资产的损失 | (327)              | (51,058)           |
| 财务费用                      | 1,008              | 4,775              |
| 投资收益                      | (866,753)          | (921,107)          |
| 递延所得税资产的增加                | (4,708)            | (42,908)           |
| 存货的减少                     | 377,855            | 101,138            |
| 经营性应收项目的减少/(增加)           | 1,697,481          | (1,041,303)        |
| 经营性应付项目的减少                | <u>(2,135,292)</u> | <u>(352,894)</u>   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <u>280,027</u>     | <u>(1,095,824)</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币千元

---

十、 母公司主要财务报表项目注释(续)

7. 现金及现金等价物

|              | 2011年6月30日       | 2010年12月31日      |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金           |                  |                  |
| 其中：库存现金      | 1,076            | 572              |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,739,838        | 9,244,579        |
| 减：3个月以上的定期存单 | <u>2,513,000</u> | <u>2,513,000</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>7,227,914</u> | <u>6,732,151</u> |

# 上海电气集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币千元

### 1. 非经常性损益明细表

|   | 2011年1-6月       |
|---|-----------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 42,983          |
| 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)                                | 36,449          |
| 非货币性资产交换损益  | 77              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | (18,327)        |
| 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 | (2,417)         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 90,423          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | <u>(1,855)</u>  |
|   | 147,333         |
| 所得税影响数  | (42,980)        |
| 少数股东权益影响数   | <u>(10,045)</u> |
|   | <u>94,308</u>   |

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2011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本报告期内的主要差异如下：

|                             | 2011年6月30日       |                   | 2010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<br>(含少数股东损益及权益) | 2,373,022        | 35,519,636        | 3,894,828        | 34,502,465        |
| 职工奖励及福利基金                   | -                | -                 | (97,376)         | -                 |
| 按香港财务报告准则编制<br>(含少数股东损益及权益) | <u>2,373,022</u> | <u>35,519,636</u> | <u>3,797,452</u> | <u>34,502,465</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

2011年6月30日

人民币千元

---

3、 净资产收益率和每股收益

2011年1-6月

|                             | <u>加权平均净资产收益率(%)</u> | <u>基本每股收益</u><br>(人民币元) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|
| 归属于公司普通股<br>股东的净利润          | 5.92                 | 0.1277                  |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 5.58                 | 0.1203                  |

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。