

上海机电股份有限公司
600835

2012 年年度报告

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人徐建国、主管会计工作负责人司文培及会计机构负责人邹晓璐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据公司 2013 年 3 月 26 日召开的七届五次董事会会议的决议：以公司 2012 年末的总股本 1,022,739,308 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 2.10 元（含税），计 214,775,254.68 元。
- 六、 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 七、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理.....	35
第九节 内部控制.....	38
第十节 财务会计报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	40

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海机电、本公司、公司	指	上海机电股份有限公司
电气总公司	指	上海电气（集团）总公司
电气股份	指	上海电气集团股份有限公司
上海三菱电梯	指	上海三菱电梯有限公司
印包公司	指	上海电气集团印刷包装机械有限公司
高斯国际	指	美国高斯国际有限公司

二、 重大风险提示：

公司面临的¹风险主要是市场风险。公司将采取积极的销售策略，保持和扩大市场份额。产品的价格存在进一步下滑的风险，毛利空间会受压缩。对此公司将采取降本增效的对策：在保证产品质量和安全的前提下，通过设计降本、采购降本、管理降本等措施，降低采购费用、管理费用，对冲部分因产品价格下降带来的风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海机电股份有限公司
公司的中文名称简称	上海机电
公司的外文名称	SHANGHAI MECHANICAL & ELECTRICAL INDUSTRY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SMEIC
公司的法定代表人	徐建国

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	司文培	邢晖华
联系地址	上海市浦东新区民生路 1286 号汇商大厦 9 楼	上海市浦东新区民生路 1286 号汇商大厦 9 楼
电话	(021)68547168	(021)68547168
传真	(021)68547170	(021)68547550
电子信箱	shjddm@chinasec.cn	xhh@chinasec.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区北张家浜路 128 号
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市浦东新区民生路 1286 号汇商大厦 9 楼
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	www.chinasec.cn
电子信箱	sec@chinasec.cn

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、香港文汇报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

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
A 股	上海证券交易所	上海机电	600835
B 股	上海证券交易所	机电 B 股	900925

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司前身上海上菱电器股份有限公司（以下简称：上菱电器）于 1994 年 2 月在上海证券交易所挂牌上市，主要从事以家用电冰箱、家用空调、微波炉为主的家电制造业务；

上海电气（集团）总公司（以下简称：电气总公司）成为本公司控股股东以后，在 1997 年至 2003 年期间对本公司实施了一系列资产重组，先后注入了电梯、印刷包装机械、工程机械、液压气动产品等机电一体化设备的制造业务，陆续剥离了本公司原有与家电制造业务相关的不良资产；

经过战略调整，目前本公司主要从事电梯、印刷包装机械、液压气动产品等机电一体化设备的制造以及相关产业投资的业务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司前身上菱电器于 1994 年 2 月在上海证券交易所挂牌上市，上海轻工控股（集团）公司（以下简称：轻工控股）持有上菱电器 64.55% 的股份，为上菱电器的控股股东；

1997 年 12 月，根据国家国有资产管理局批复，轻工控股持有上菱电器 64.55% 的股份（国家股）被划转到电气总公司，上菱电器的控股股东变更为电气总公司；

1999 年 6 月，上菱电器新增发行 1.2 亿股社会公众股 A 股，电气总公司持有上菱电器的股权比例下降至 47.28%；

2004 年 7 月，根据国务院国有资产监督管理委员会批复，电气总公司将其持有本公司 47.28% 的股份转让给新设立的上海电气集团有限公司，后上海电气集团有限公司改制为上海电气集团股份有限公司（以下简称：电气股份），由此本公司的控股股东变更为电气股份。由于电气总公司成为电气股份的第一大股东，虽不再直接持有本公司股权，但仍为本公司实际控制人。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	安永华明会计师事务所
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 50 楼
	签字会计师姓名	周琳 李博

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年 同期增减(%)	2010 年	
		重述后	重述前		重述后	重述前
营业收入	17,743,250,879.58	17,882,491,613.73	14,502,379,031.75	-0.78	16,087,720,500.54	13,259,978,831.02
归属于上市公司股东的净利润	703,489,403.11	432,586,650.38	711,480,275.79	62.62	-55,546,188.52	665,718,754.99
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	764,440,856.72	729,139,709.89	729,139,709.89	4.84	658,180,028.19	658,180,028.19
经营活动产生的现金流量净额	3,120,058,762.91	885,338,897.15	1,542,378,253.03	252.41	1,552,345,370.02	1,787,464,327.66
	2012 年末	2011 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末	
		重述后	重述前		重述后	重述前
归属于上市公司股东的净资产	5,104,562,436.54	5,350,868,285.94	5,933,846,175.68	-4.60	5,149,149,818.55	5,487,077,682.77
总资产	25,743,676,630.15	20,927,776,423.27	17,910,422,327.91	23.01	18,593,633,312.22	15,187,648,312.91

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年 同期增减(%)	2010 年	
		重述后	重述前		重述后	重述前
基本每股收益 (元 / 股)	0.69	0.42	0.70	64.29	-0.05	0.65
稀释每股收益 (元 / 股)	0.69	0.42	0.70	64.29	-0.05	0.65
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.75	0.71	0.71	5.63	0.64	0.64
加权平均净资产收益率 (%)	13.39	8.24	12.46	增加 5.15 个 百分点	-1.06	12.76
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	13.79	12.77	12.77	增加 1.02 个 百分点	12.61	12.61

注：重述公司 2010 年、2011 年数据是因为公司同一控制下收购高斯国际有限公司。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额（重述后）	2010 年金额（重述后）
非流动资产处置损益	15,579,734.16	1,028,767.17	16,473,816.78
计入当期损益的政府补助	49,288,743.15	33,497,974.92	49,065,086.38
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-64,044,161.33	-45,762,447.57
同一控制下企业合并产生的子公司当期净损益		-123,523,183.76	-690,857,079.21
同一控制下企业合并产生的商誉减值准备		-137,139,267.56	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-185,388,471.41		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		414,046.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,276,611.40	22,309,704.83	7,829,454.65
长期股权投资处置损益	151,429,343.00	-1,855,826.41	-14,121,621.48
无法支付的款项	53,438,082.69		
拆迁补偿收入	29,719,274.50		
盘盈利得	8,396,038.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,660,710.52	23,517,402.39	34,900,932.85
少数股东权益影响额	-39,991,598.07	-41,221,830.87	-62,788,763.84
所得税影响额	-180,359,922.23	-9,536,685.45	-8,465,595.27
合计	-60,951,453.61	-296,553,059.51	-713,726,216.71

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售金融资产	63,129,086.82	61,709,668.46	-1,419,418.36
合计	63,129,086.82	61,709,668.46	-1,419,418.36

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，我国社会经济发展面临较为复杂严峻的国内外环境。国际大环境下欧债危机和美国经济复苏乏力对世界经济的影响明显，国内经济发展的不确定性也有所显现。宏观经济调控对房地产市场的影响逐步显现。在 2012 年国内外经济形势十分复杂的情况下，公司的主要业务电梯业务还是保持了强劲的增长势头。

电梯业务

2012 年，中国经济增速放缓，国家持续对房地产市场进行调控，电梯行业面临着市场由快速扩张向需求放缓后的平稳增长。从中长期而言，在中国工业化、城镇化方兴未艾的支撑下，以及交通设施与商业地产建设、住房改善需求等基本面的推动下，电梯市场仍存在较大需求。国内主要竞争对手电梯产能扩张速度加快，产品的市场对应能力快速提高，市场竞争更为激烈。

上海三菱电梯以“全面覆盖、重点突出、纵深发展、两头延伸”市场发展战略，满足不同用户的个性化需求，重点突出高端高速产品，兼顾低端保障房市场。面对激烈的市场竞争，上海三菱电梯一如既往地重视产品的质量和安全，坚持以质量和安全为重点，进一步巩固在行业内的领头羊地位。同时，上海三菱电梯面对复杂的市场环境，为保持行业领先地位，采取“进攻型”营销策略，赢得市场的主动权，拓展市场规模。2012 年公司被评为中国房地产开发企业 500 强（电梯类）首选供应商，公司在战略大客户关系维护与开发上取得了良好成绩。和万达、中海、绿地、碧桂园等核心战略伙伴继续保持密切合作；新开发了远洋、龙湖等战略合作伙伴；与贵州中天、云南俊发等关键客户保持密切合作。在整机产销数量同步增长的同时，注重以大项目、大客户作为重要的突破口，赢得了包括“上海中心项目”等一批标志性项目。继 2011 年浦东上海中心大厦高度最高、浦西 12 台螺旋式自动扶梯数量之最的基础上，2012 年先后中标签约了成都希尔顿、沈阳东北世贸、湖州大东吴国际等高速电梯项目，特别是中标同一客户深圳京基下沙城市中心 87 台电梯以及珠海十字门 CBD 会展一期 137 台电梯、扶梯两大地标性项目。另外中标福州地铁 143 台电梯、扶梯和东莞 82 台自动扶梯项目。从目前来看，上海三菱电梯 2012 年的电梯合同承接数量同比继续保持增长，2012 年电梯的产销量突破 5 万台，继续创出历史新高。

上海三菱电梯在推进服务产业化方面，进一步推进分公司为主导的营销服务网络向周边二三级市场的延伸。2012 年，上海三菱电梯共开业新建了 11 家地区级分公司，目前已在全国设立了 65 家直属分支机构，将产品安装、保养、修理改造、备品配件销售等服务逐步延伸、覆盖到全国各省市，并在此基础上设立了 360 多家维保服务网络，进一步促进了地区级分公司网络从沿海发达市场向中西部市场的全面延伸覆盖。

2012 年上海三菱电梯实现营业收入 127.92 亿元，同比增加 12%；实现净利润 12.69 亿元，同比增加 30%。

随着我国二三线城市的快速发展以及城镇化进程的不断推进，带动经济建设快速发展。特别是国家在今后几年对保障房市场的投入，将使得包含保障性住房在内的住宅建设总量依然呈增长趋势，将带动电梯的需求量进一步增长。因此，我国在今后相当长的时间内还将是全球最大的电梯市场，仍有巨大潜力。

印刷包装机械业务

2012 年，从公司印包机械业务整体战略布局出发，完成收购了美国高斯国际的股权。公司的印包机械业务得以进一步完善产业布局，实现一体化协同发展。高斯国际在技术领域始终走在行业前沿，拥有多层次的研发体系和丰富的研发经验，通过技术对接及协同，将有效提升公司现有印包机械产品能级，从而提高产品市场竞争力；高斯国际所拥有的国际化销售网络将帮助公司印包机械板块现有产品加速进入国际市场，提升国际竞争力。公司将以高斯国际为平台，做大、做强主业，成为轮转印包设备解决方案领域的全球领导者；巩固报业轮转印刷设备、扩大商业轮转印刷设备、拓展包装轮转印刷设备三大业务，确保三大业务市场占有率第一。通过全球联合研发，实现产品“系列化、标准化、模块化”目标，主攻包装市场、扩大商业市场、巩固书刊市场，不断提高市场占有率，力争实现“国内第一，国际一流”的目标。印后设备领域继续寻求与国内外企业合资合作或技术合作，坚持“拓展高端市场，扩大中高端市场，巩固中低端市场”，保持市场份额；继续拓展数码印刷及售后服务等新业务领域。

(一) 主营业务分析**1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	17,743,250,879.58	17,882,491,613.73	-0.78
营业成本	14,295,199,209.41	14,530,926,115.96	-1.62
销售费用	858,629,127.98	835,764,990.08	2.74
管理费用	1,482,340,908.65	1,714,669,003.94	-13.55
财务费用	-159,518,248.33	-92,471,741.67	72.50
经营活动产生的现金流量净额	3,120,058,762.91	885,338,897.15	252.41
投资活动产生的现金流量净额	-539,088,007.81	133,910,646.83	-502.57
筹资活动产生的现金流量净额	611,639,170.18	-88,753,506.65	不适用
研发支出	576,085,129.37	611,727,877.60	-5.83

2、 收入**主要销售客户的情况**

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户排名	向前五名客户销售金额	占营业收入比例(%)
第一名	473,800,216.71	2.67
第二名	231,165,025.00	1.30
第三名	121,569,059.83	0.69
第四名	105,966,224.00	0.60
第五名	103,495,896.80	0.58
向前五名客户销售金额合计	1,035,996,422.34	5.84

3、 成本**(1) 成本分析表**

单位：元 币种：人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电梯	原材料	9,266,162,668.73	93.93	8,381,243,220.08	93.97	10.56
	人工成本	143,746,429.37	1.46	113,867,687.06	1.28	26.24
	制造费用	454,799,828.05	4.61	423,872,324.66	4.75	7.30
印刷机械	原材料	2,319,402,441.53	78.00	2,824,789,683.60	79.00	-17.89
	人工成本	359,804,737.72	12.10	404,052,195.25	11.30	-10.95
	制造费用	294,385,694.50	9.90	346,841,264.95	9.70	-15.12

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商排名	向前五名供应商采购金额	占当期采购比例(%)
第一名	169,467.44	17.30
第二名	36,624.64	3.74
第三名	35,078.10	3.58

第四名	28,197.46	2.88
第五名	23,029.21	2.35
向前五名供应商采购金额合计	292,396.85	29.85

4、费用

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额	变动幅度
销售费用	858,629,127.98	835,764,990.08	2.74%
管理费用	1,482,340,908.65	1,714,669,003.94	-13.55%
财务费用	-159,518,248.33	-92,471,741.67	72.50%
所得税费用	364,313,757.83	204,218,528.84	78.39%

- 1) 财务费用的变动主要是由于本期本公司利息收入增长所致。
- 2) 所得税费用的变动主要是由于本期本公司利润总额增加所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	576,085,129.37
研发支出合计	576,085,129.37
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.08
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.25

6、现金流

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	3,120,058,762.91	885,338,897.15	252.41%
投资活动产生的现金流量净额	-539,088,007.81	133,910,646.83	-502.57%
筹资活动产生的现金流量净额	611,639,170.18	-88,753,506.65	不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要是由于本年新增订单增加相应预收账款增加所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要是由于投资和购建长期资产所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要是由于下属产业借款补充日常经营资金所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电梯及自动扶梯	12,627,779,189.38	9,864,708,926.16	21.88	11.87	10.60	增加 0.89 个百分点
印刷包装机械	3,555,409,482.91	2,973,592,873.76	16.36	-16.32	-16.84	增加 0.52 个百分点
液压气动产品	880,954,160.80	845,818,371.38	3.99	37.74	40.98	减少 2.20 个百分点

焊接器材	323,083,802.57	300,621,456.07	6.95	-28.81	-29.75	增加 1.24 个百分点
能源工程	123,895,279.59	118,484,273.33	4.37			

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
中国大陆	14,358,207,254.39	1.92
其他国家和地区	3,152,914,660.86	-10.81

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:千元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	11,855,938	46.05	8,577,444	40.99	38.22
应收票据	215,695	0.84	300,008	1.43	-28.10
其他应收款	176,000	0.68	242,379	1.16	-27.39
预付账款	1,731,820	6.73	842,266	4.02	105.61
存货	4,903,555	19.05	4,261,208	20.36	15.07
其他流动资产	2,918	0.01	807,711	3.86	-99.64
长期股权投资	2,131,732	8.28	1,440,012	6.88	48.04
在建工程	371,459	1.44	96,464	0.46	285.08
递延所得税资产	204,987	0.80	180,799	0.86	13.38
短期借款	433,382	1.68	274,645	1.31	57.80
应付票据	62,183	0.24	44,437	0.21	39.94
应付账款	1,987,325	7.72	2,231,201	10.66	-10.93
预收账款	10,801,316	41.96	7,298,411	34.87	48.00
应交税费	262,708	1.02	78,266	0.37	235.66
一年内到期的非流动负债	1,295,718	5.03	53,862	0.26	2,305.63
其他流动负债	255,486	0.99	555,522	2.65	-54.01

- 1) 货币资金: 主要是由于本年新增订单增加相应预收账款导致的经营现金净流入、年末新增借款所致。
- 2) 应收票据: 主要是本年应收票据到期后收回现金所致。
- 3) 其他应收款: 主要是由于本年收回日常经营活动的代垫款项。
- 4) 预付账款: 主要是由于本年下属电梯业务采购增长导致相应预付款项增加。
- 5) 存货: 主要是由于应对市场订单增加而相应积极备货。
- 6) 其他流动资产: 主要是因为 2011 年底有子公司作为持有待售处理, 本期已经完成交易所致。
- 7) 长期股权投资: 主要是由于原子公司因丧失控制权而变成联营公司所致。
- 8) 在建工程: 主要由于本公司下属电梯业务本期增加了设备投入所致。
- 9) 递延所得税资产: 主要是由于新增计提销售佣金及应收账款坏账准备确认所致。
- 10) 短期借款: 主要是由于本公司下属公司增加借款补充日常营运。
- 11) 应付票据: 主要是由于经营业务需要用票据结算所致。

- 12) 应付账款：主要是由于下属子公司本年支付采购材料款所致。
- 13) 预收账款：主要是由于本公司下属电梯产业本期产品销售订单增加所致。
- 14) 应交税费：主要是由于下属电梯业务销售增加导致。
- 15) 一年内到期的非流动负债：主要是由于原先长期借款期限小于一年所致。
- 16) 其他流动负债：主要是因为 2011 年底有子公司作为持有待售处理，本期已经完成交易所致。

(四) 核心竞争力分析

公司围绕“保持发展态势，提高经济效益，探索发展新路，提升竞争能力”的总体要求，努力提高企业健康能力、盈利能力和应变能力，拓展新的领域，谋求新的发展。

电梯业务方面：

公司拥有高素质的管理团队和员工队伍。上海三菱电梯稳定、卓越、高效的管理团队在这二十多年的发展历程中始终引领企业站在行业发展的最前沿。公司努力构建人才新高地，以雄厚的实力、先进的技术、不断创新的理念、高效务实的工作氛围和美好的发展前景吸引众多优秀人才加入企业。通过这么多年的不断积累，公司造就了掌握先进电梯技术、先进设备操作技能和企业现代化管理水平的优秀员工队伍。

公司不断吸收和借鉴世界上先进的经营方式，管理方法，努力实现企业管理与国际接轨。通过管理创新，建立了以质量为核心，信息化为平台，推进管理整体优化的具有企业特色的管理模式。上海三菱电梯是中国机械工业核心竞争力十强企业，多次被评为国家质量效益型企业，多次荣获全国质量效益特别奖。2002 年和 2011 年两次获得“全国质量奖”，2001 年和 2006 年两次获得“上海市质量金奖”，并在 2009 年获得首届上海市市长质量奖。

上海三菱电梯是上海市高新技术企业，上海市创新型企业 and 上海市知识产权示范企业，并拥有国家认定的企业技术中心。公司始终坚持技术引进与自主开发并举的发展战略，建立了以“生产一代，开发一代，预研一代”为目标的技术创新体系。一方面，公司充分利用与日本三菱合资的有利条件，坚持高起点的动态引进和转化先进技术，加快产品国产化和市场化进程，在 25 年里共完成了 39 项新技术的引进和转化工作；另一方面，公司不断提升自主创新能力，开发了达到国际先进水平的数据网络控制交流变压变频 HOPE 系列电梯和基于永磁同步电动机驱动的无齿轮曳引机的菱云系列电梯等产品，自主开发产品已占销售总量的 70% 以上。由于在电梯核心技术领域的深入研究，使得公司在新产品开发、新技术应用、引进技术的二次开发、客户化设计等方面具有较强的市场应对能力，掌握了电梯的核心技术，形成了较强的企业竞争力。

上海三菱电梯把服务创新作为提升制造业竞争力的有效途径。为提供强有力的产品附加服务，在坚持以顾客为中心，加快对服务战略的升级与转型，塑造了具有自身特色的服务品牌。公司动态引进代表世界先进水平的电梯安装维保技术，为实现现代服务产业化打下坚实的基础。上海三菱电梯通过 20 多年的不断发展，不仅实现了产品累计销售台数超 35 万多台的可喜成绩，更是致力于规模化、规范化、差异化服务提升和品牌创建，构筑起全覆盖立体化营销服务网络。截止 2012 年 12 月底，已在全国设立了 65 家直属分支机构，将产品安装、保养、修理改造、备品配件销售等服务逐步延伸、覆盖到全国各省市，并在此基础上设立了 360 多家维保服务网络，形成了全国 24 小时服务热线咨询服务；110 联动紧急救援专线服务；超前提醒式服务；产品保驾服务；远程监视系统；小区检测系统和地理信息系统等特色服务。运用远程监视系统进行维保，在服务客户特别是电梯故障快速响应和修复同时，实现预防性保养，提升维保服务质量和效率，打造上海三菱电梯维保核心竞争力。

印刷机械业务方面：

公司通过收购高斯国际，已跻身世界一流的印刷机械制造企业的行列。高斯国际已有 170 多年的行业经营积累与沉淀。轮转印包设备销售总额全球第一，市场份额 27%。高斯国际销售制造全球布局，除美国总部外，同时在法国、中国、荷兰建有生产基地，实现成熟与新兴市场全覆盖，通过设于英国、日本、巴西、澳大利亚、新加坡、中国等地的销售公司实现横跨五大洲 100 多个国家的产品的分销和服务。

高斯国际拥有悠久的研发历史和出色的研发团队。研发团队以美国总部为核心，形成覆盖全球多个领域的多级研发体系，研发人员拥有平均超过 20 年的印刷机械行业经验。高斯国际先后获得国际专利 700 项，目前还有 225 项技术正在申请专利。这些先进的技术包括：提高印刷效率的无缝橡皮布技术；快速更换校准设置的 FPS 柔性印刷系统；自动转换、自动换版技术；数码供墨技术；选择性装订技术；整合生产控制、优化系统流程的网站中心等等。高斯国际研发成果深受市场认可，其中，印刷技术获得美国印刷

及图像技术基金会十项 InterTeck 奖。高斯国际新近开发并已投入市场的 Vpak 设备,在包装印刷和薄膜印刷方面取得突破,与传统单张纸印刷设备只能印刷纸张包装材料相比,可在薄膜上进行高质量的印刷,满足了更高的包装印刷需求。高斯国际运用自身雄厚的技术资源,保持在行业内的技术领先地位和发展后劲。除加强现有业务的研发外,高斯国际通过有效的方式提升印后设备的配套能力,并在票据印刷、数码印刷等领域进行探索。

公司印机业务加强对服务的延伸,采用 CRM 对服务进行细化安排和跟踪,通过调整服务团队,实现年轻化、专业化和实时化问题跟踪处理,及时解答和解决设备使用中出现问题;对售后备件发运等功能进行 CRM 的管理和影像记录,为零件供应管理提供基础;加强和用户的沟通,即时了解客户的需求;加强与配套商的沟通,培养和提高配套商的服务意识;加强对网点服务人员进行产品安装和调试培训,充实服务力量,服务满意率达到 95%。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司长期股权投资	213,173.24
报告期比上年增减数	69,172.08
上年同期	144,001.16
增减幅度(%)	48.04

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海三菱电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件,并提供安装、维修、保养	52
三菱电机上海机电电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件,并提供安装、维修、保养	40
美国高斯国际有限公司	胶印机系列产品及辅助设备,为商务印刷客户和新闻机构提供解决方案	100
上海电气集团印刷包装机械有限公司	生产销售各类印刷包装设备及备品备件	100
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	商用及报刊卷筒纸胶印机	60
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	生产销售各类冷冻设备、空调设备	100
上海电气液压气动有限公司	生产销售液压泵、液压阀、液压成套设备、各类减压器、各类气动元件及相关零部件	100
上海斯米克焊材有限公司	生产经营各种有色金属及特殊材料的焊丝、焊条、堆焊及铸铁焊条、钎焊材料、热喷涂粉末、焊剂和合金材料	67
屹创能源工程(上海)有限公司	从事建筑节能的技术研发、系统集成及合同能源管理	61
上海金泰工程机械有限公司	生产销售工程机械、打桩机、机械施工钻机、水文水井钻机、地质勘探设备、矿山机械	46.45
上海人造板机器厂有限公司	生产销售人造板设备	30
上海 ABB 电机有限公司	生产销售电动机、发电机及其配套零部件	25
上海马拉松·革新电气有限公司	生产销售电机、电气、机组产品	45
上海日用一友捷汽车电气有限公司	生产销售用于汽车座椅调节器及玻璃升降器的电动执行元件,汽车新型发动机的冷却风扇总成和	40

	鼓风机，汽车电子组件	
上海焊接器材有限公司	生产销售焊接材料及设备	33.3
上海电气集团财务有限责任公司	办理经中国人民银行批准的电气集团各成员单位的金融业务	2.625

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600618	氯碱化工	1,240,000.00	0.03	2,757,832.00	-132,132.00	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,461,700.00	0.51	29,581,200.00	-2,015,904.00	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,400,000.00	0.09	3,326,400.00	983,400.00	可供出售金融资产	购买
600845	宝信软件	2,909,090.91	0.31	14,466,400.00	-613,600.00	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商 A	353,400.00	0.03	1,715,823.00	-559,507.50	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	2,959,029.00	0.003	9,862,013.46	918,325.14	可供出售金融资产	购买
合计		16,323,219.91	/	61,709,668.46	-1,419,418.36	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	941,200	1,374,152	0.05	1,374,152	长期投资	购买
合计	941,200	1,374,152	/	1,374,152	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品和服务	注册资本 (万元)	公司持 股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海三菱电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 15,526.94	52%	1,631,261.58	410,901.99	1,279,213.51	126,886.55
三菱电机上海机电电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 5,300.00	40%	125,217.07	55,565.64	214,917.31	9,750.39
美国高斯国际有限公司	印刷包装机械	美元 0.0001	100%	379,318.61	-60,561.47	295,908.19	3,037.82
上海电气集团印刷包装机械有限公司	印刷包装机械	55,786.27	100%	141,454.34	61,594.14	64,867.18	-1,520.35
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	冷冻空调设备	35,134.00	100%	69,493.29	68,505.00	9.11	13,487.65
上海电气液压气动有限公司	液压气动元器件	25,124.32	100%	101,649.37	62,132.58	88,887.84	864.56
上海斯米克焊材有限公司	焊接器材	美元 645.00	67%	13,553.68	5,370.95	24,494.09	427.50
屹创能源工程(上海)有限公司	建筑节能及合同能源管理	美元 149.00	61%	3,496.05	968.36	12,389.53	70.78
上海金泰工程机械有限公司	工程机械	40,780.00	46.45%	131,088.14	112,378.02	51,454.61	3,724.04
上海人造板机器厂有限公司	人造板设备	美元 1,200.00	30%	66,674.52	13,198.86	45,819.18	654.87
上海ABB电机有限公司	电动机、发电机	美元 1,121.65	25%	46,205.76	21,086.16	110,107.12	5,696.61
上海马拉松革新电气有限公司	电机、电气、机组产品	美元 370.00	45%	28,424.48	24,613.06	24,644.83	3,974.92
上海日用-友捷汽车电气有限公司	汽车散热器风扇总成和空调鼓风机及交直流特殊微电机	美元 1,700.00	40%	58,428.48	41,916.96	102,907.06	7,480.34

注：未注明的币种均为人民币

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、电梯业务方面

近年来，随着中国经济持续快速发展和房地产开发投入的不断加大，中国电梯市场已经成长为全球第一大市场。全球有影响的电梯品牌都已进入中国市场，市场竞争已经国际化。在此过程中，各地城市化进程所带动的商业设施建设热潮、地铁机场等公共交通项目建设规模提升，为电梯、自动扶梯需求的快速增长奠定了坚实的基础。目前，中国的电梯产量、电梯保有量、年增长量均为世界第一。

自 2010 年 4 月以来，国家采取相对紧缩的宏观经济调控政策，并对房地产市场进行一系列严格调控，政策的累积效应越来越明显。2012 年房地产价格开始松动，同期的各项房地产关键指标出现了全面下滑，例如房产景气指数创 14 年来最低纪录；新开工面积同比下降，土地购置面积和销售面积等指标持续负增长。可以预见在未来一段时间内政府将以“支持和鼓励刚性需求和改善性需求、抑制投资性和投机性需求”为房地产调控的主要政策方针。由此对电梯制造行业的影响也逐步显现。面对市场变化的不确定性，如何进一步提升自身市场应对能力，抢占更高的市场份额，保持可持续发展，已成为各大电梯生产厂商重点研究的课题。

随着市场环境和竞争要素的不断变化，2013 年电梯整机市场将具有以下特点：

1) 新梯市场规模可能会有所下降。当前房地产的库存量处于历史高位，行业正在经历去产能化过程，开发商对未来市场走势持谨慎态度，因此 2013 年的住宅投资增速、新开工面积、竣工面积等指标还将继续下行或保持低位；同时受制于资金链的紧张状况，开发商加快新开工项目的投入能力也受到限制，将对 2013 年电梯整机市场需求造成负面影响。预计 2013 年新梯市场规模可能会有所下降。

2) 市场需求两极分化现象趋于明显。继续推进保障房的建设将成为提升城市化进程的重要手段，适用于保障房的低端电梯需求将会有所增长；随着我国工业化和城市化进程的持续推进，中心城区、中央商务区(CBD)等区域内可供开发土地的稀缺性日益突出，高层高速电梯市场也有增长空间。市场两极分化导致产品结构发生变化。

3) 项目在地域上的分布更加分散。由于省会城市普遍限购限贷，新建项目正快速向不限购不限贷的相对偏远区域扩散，具有一定人口基础的偏远城市成为重点增长区域。这些新的市场增长点往往远离省级分公司所在地 300 公里以上。

4) 大客户掌握的市场份额和资源将更加明显。房地产市场宏观调控绷紧了房地产企业的资金链，提高了房地产业的进入门槛，中小开发商普遍举步维艰。通过收购和资产整合，市场资源快速向大客户集聚。

2、印刷机械方面

我国已有近 500 家规模不同的印刷制造企业，生产品种基本覆盖了印刷行业的各个环节，形成了完整的体系。但是我国印刷机械装备制造业水平与世界先进国家相比非常落后，从整体上讲大多数仍处于中低档水平，印后设备基本达到中档偏上水平，国产印刷设备的市场占有率基本维持在 50% 左右。进口印刷设备占全国市场份额的区间为 50% 左右，但是高档单张纸胶印机和商业轮转胶印机方面，几乎为进口胶印机一统天下。

从全球范围看，2012 年轮转胶印机全球市场总量同比减少了 17%，其中亚洲市场需求量减少了 3%，欧洲市场需求量减少 30%，美洲市场需求量减少了 4%。在这其中商业轮转机并未出现下滑，只是增长乏力，而报刊轮转机需求大幅减少。高斯国际通过努力，保持了 27% 的全球市场份额，其中美洲市场占据 80% 市场份额，亚洲市场占据 26% 市场份额，欧洲市场占据 16% 市场份额。而高斯国际的两大竞争对手高宝和曼罗兰的全球市场份额则不同程度出现下滑，分别降至 21% 和 19%。

由于全球经济的不景气，商业轮转机的需求趋于平缓，但未来经济的好转，商轮会随着商业印刷的增长而增长。近年来，包装印刷机械的增长势头良好，高斯国际开发的 Vpak 产品，利用轮转机的高速印刷和较低的单位印刷成本的优势，进入包装印机的领域，以形成新的利润增长点。

从印刷设备的发展来看，未来关注的重点将从胶印、柔印和凹印等传统印刷工艺转移到静电照相和喷墨等数字印刷技术上。虽然单张纸和轮转纸胶印机以及柔性版印刷机仍旧是印刷机械市场中的领导者，但数字印刷设备的增长势头非常强劲。

(二) 公司发展战略

坚持以科学发展观统领全局，以自主创新为动力，以深化改革为抓手，以新体制新机制建立和新技术新装备的投入为支撑，以人才队伍建设为保障，提高经济运行质量，提高核心竞争力，增强发展后劲，努

力实现持续健康快速发展。

1、加强自主创新，提高核心竞争力

坚持以市场为导向，以产品为龙头，坚持技术引进与自主创新并举，依托现有的 2 个国家级技术中心、各企业自有的技术力量、集团中央研究院、社会资源（高校，科研单位等）共同实现产学研联动，不断推出适应市场需求，领先竞争对手的产品，扩大市场占有率，提高产品附加值。

2、积极推进新体制新机制

结合“组织结构，人员结构”的调整，推进各企业的体制机制的改革，建立健全以经营业绩为中心的考核评价制度和激励约束机制。

3、聚焦重点产业，加大新技术新装备投入，增加发展后劲

对于市场容量大，自身基础好，发展前途看好的产业，集中力量进行重点投入，用新技术、新装备武装企业，以期迅速形成产业规模。

4、寻求新的增长点

加强股份公司的对外扩张，寻求符合机电一体化产业发展方向的，能与现有产业实现优势互补的投资项目，形成新的增长模式。

5、加强经济运行分析、财务监控，推进精细化管理

结合集团的管控系统，将整个公司的经济运行情况数据化、信息化，同时加强检测分析，结合市场形势与变化趋势，作好经济运行预测和分析，在预算管理、内控制度、资金集中管理、内部审计等诸方面对企业进行财务管理和监控，确保经济运行的正常运行。

(三) 经营计划

2013 年公司在经营管理上要突出抓好以下几个方面的工作：

1、调整产业布局，力促企业重整。

对印机产业，特别是高斯国际的全球产业布局进行整合优化。通过企业重整的举措，力促印机产业布局趋于完善合理。

2、加强管理，提升企业效益。

加强以质量管理为重点的现场管理，加强企业内部的成本管控工作，加强以应收账款为重点的现金流管理。向管理要效益，通过加强管理，提高我们的核心竞争力。

3、适应转型要求，提升四个能力。

(1) 提升规划和预算的执行能力；

(2) 提高市场营销的拓展能力；

(3) 提升产品和技术的竞争能力；

(4) 提高改革和管理的创新能力。坚定不移地以产品创新、质量创新、管理创新、效益创新来推动企业在新起点上实现新突破。

4、加强安全管理，推进安全达标。

积极推进下属企业安全生产标准化达标工作，把岗位达标、专业达标、企业达标工作作为重要的安全生产目标。进一步完善安全管理制度，加强安全监管，落实好安全预算投入，从而确保一方平安。

2013 年公司预计将实现营业收入 180 亿元，毛利约 34 亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司生产经营和一般投资项目依靠公司的自身资金积累和部分银行贷款能基本满足需要。

(五) 可能面对的风险

公司面临的风险主要是市场风险。公司将采取积极的销售策略，保持和扩大市场份额。产品的价格存在进一步下滑的风险，毛利空间会受压缩。对此公司将采取降本增效的对策：在保证产品质量和安全的前提下，通过设计降本、采购降本、管理降本等措施，降低采购费用、管理费用，对冲部分因产品价格下降带来的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司现金分红政策：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司执行分红政策的情况：报告期内实施的 2011 年现金红利分配计 306,821,792.40 元，加上已实施的 2010 年和 2009 年的现金红利分配，总计 613,643,584.80 元；最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十计 135,240,203.90 元。因此，公司报告期内实施的现金分红符合公司现金分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		2.10		214,775,254.68	703,489,403.11	30.53
2011 年		3.00		306,821,792.40	711,480,275.79	43.12
2010 年		2.00		204,547,861.60	665,718,754.99	30.73

注：经重述，公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润为：432,586,650.38 元人民币；公司 2010 年度归属于上市公司股东的净利润为：-55,546,188.52 元人民币。

五、积极履行社会责任的工作情况

社会责任工作情况

公司披露《2012 年度社会责任报告》，披露网址：www.sse.com.cn

六、其他披露事项

1、本公司六届二十一董事会同意广西柳工集团有限公司(“柳工集团”)以人民币 611,275,017 元现金出资入股上海金泰工程机械有限公司(“金泰工程”),其中人民币 424,442,001 元计入金泰工程注册资本,剩余的人民币 186,833,016 元计入金泰工程的资本公积。增资后,金泰工程的注册资本由人民币 407,797,217 元增至人民币 832,239,218 元,其中:柳工集团占 51%股权,本公司占 46.45%股权,上海电气国际经济贸易有限公司占 2.55%股权。2012 年 2 月 22 日,金泰工程已完成工商登记变更。

2、本公司七届四次董事会同意上海通用重工集团有限公司(以下简称:通用重工)以现金出资方式对上海焊接器材有限公司(以下简称:焊材公司)单方增资。通用重工以人民币 1,168.5 万元认缴焊材公

司新增注册资本人民币 1,000 万元。其中人民币 1,000 万元计入焊材公司注册资本，剩余的人民币 168.5 万元计入焊材公司的资本公积。增资后，焊材公司的注册资本由人民币 500 万元增至人民币 1,500 万元，其中：通用重工占 66.7% 股权，本公司占 33.3% 股权。与增资相关的全部手续已完成。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司七届三次董事会批准，为有效整合印刷机械产业，提高产业集中度，公司以 63,097.20 万元人民币的价格向高斯国际协议受让其持有的高斯图文印刷系统（中国）有限公司 60% 股权。	2012 年 10 月 30 日，临 2012-016 公告。

(二)临时公告未披露或有后续进展的情况

收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海电气（集团）总公司	美国高斯国际有限公司 100% 股权	2012 年 7 月 19 日	57,106.00	21,327.53	3,037.82	是	以评估价值作为交易价格	是	是	1.81	实际控制人

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海电气集团财务有限	母公司的控股子公司	存款	银行存款	国家规定	267,458.09	22.56	现金

责任公司							
上海电气集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	贷款	短期借款	国家规定	32,150.00	74.18	现金
上海纳博特斯克液压有限公司	联营公司	销售商品	液压产品	市场价	47,466.31	2.68	现金
上海电气租赁有限公司	实际控制人的控股子公司	销售商品	机械设备	市场价	14,216.99	0.80	现金
三菱电机上海机电电梯有限公司	联营公司	购买商品	电梯产品	市场价	169,467.44	11.85	现金
上海振华轴承总厂	实际控制人的控股子公司	购买商品	轴承	市场价	4,248.98	0.30	现金
日本秋山国际株式会社	实际控制人的控股子公司	购买商品	印刷机械	市场价	3,250.86	0.23	现金

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司六届二十二次董事会审议,公司 2012 年第一次临时股东大会批准,本公司以人民币 57,106 万元的价格受让上海电气(集团)总公司持有的美国高斯国际有限公司 100% 股权。	2012 年 2 月 9 日,临 2012-001、临 2012-002 公告; 2012 年 2 月 21 日,临 2012-003 公告; 2012 年 3 月 10 日,临 2012-004 公告。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

与收购美国高斯国际有限公司 100% 股权的相关事宜已于 2012 年 7 月底之前全部完成。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)					
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	关联关系
上海机电股份有限公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	9,303	2011 年 9 月 30 日	2014 年 9 月 30 日	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)				9,303	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)				9,303	
公司对子公司的担保情况					
报告期内对子公司担保发生额合计				31,000	
报告期末对子公司担保余额合计(B)				16,000	
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)					

担保总额 (A+B)	25,303
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.96

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	上海电气(集团)总公司	(1) 美国高斯国际有限公司(以下简称:高斯国际)2012 年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币 2,362 万元,2013 年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币 12,131 万元,2014 年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币 19,143 万元;(2) 若高斯国际在 2012 年度、2013 年度及 2014 年度期间内任一个会计年度的实际净利润数少于上述第(1)条中的预测净利润数,则由上海电气(集团)总公司以现金方式向本公司补偿实际净利润数与预测净利润数的差额(以下简称“补偿额”),2012 年至 2014 年三年累计补偿额总额不超过人民币 571,060,000.00 元。	三年	是	是

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	250
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所	50

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	1,022,739,308	100.00						1,022,739,308	100.00
1、人民币普通股	806,504,300	78.86						806,504,300	78.86
2、境内上市的外资股	216,235,008	21.14						216,235,008	21.14
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,022,739,308	100.00						1,022,739,308	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		81,249 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		79,713 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	
上海电气集团股份有限公司	国有法人	47.28	483,520,364	0	0	无	
平安信托有限责任公司－睿富一号	其他	0.78	8,014,400	-1,885,600	0	无	
海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	其他	0.69	7,026,640	7,026,640	0	无	
国电资本控股有限公司	其他	0.68	6,932,700	0	0	无	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.59	5,989,086	1,062,537	0	无	
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.40	4,097,464	4,097,464	0	无	
Taifook Securities Company Limited-Account Client	其他	0.37	3,768,850	3,623,170	0	未知	
中融国际信托有限公司－双重精选 1 号	其他	0.33	3,354,311	3,354,311	0	无	
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	其他	0.30	3,101,336	2,201,434	0	无	
谢仁国	未知	0.29	3,000,000	1,781,700	0	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
上海电气集团股份有限公司	483,520,364		人民币普通股				
平安信托有限责任公司－睿富一号	8,014,400		人民币普通股				
海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	7,026,640		人民币普通股				

国电资本控股有限公司	6,932,700	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,989,086	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	4,097,464	人民币普通股
Taifook Securities Company Limited-Account Client	3,768,850	境内上市外资股
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号	3,354,311	人民币普通股
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	3,101,336	人民币普通股
谢仁国	3,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海电气集团股份有限公司与前十名流通股的其他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。其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海电气集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	徐建国
成立日期	2004 年 3 月 1 日
组织机构代码	75956508-2
注册资本	1,282,362.67
主要经营业务	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，提供售后相关服务，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经营）
经营成果	截至 2012 年 1-9 月，营业收入为 5,497,638 万元，净利润为 403,164 万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日，资产总额为 11,493,752 万元，净资产为 4,004,389 万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2012 年 1-9 月，经营性现金净流量为-22,0614 万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，公司将继续聚焦高效清洁能源、新能源、工业装备、现代服务业四大业务，为中国和世界提供更高效、更绿色的能源装备和工业装备。

(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海电气（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	徐建国

成立日期	1998 年 5 月 28 日
组织机构代码	13221287-3
注册资本	642,476.60
主要经营业务	电力工程项目总承包、设备总成套或分交，对外承包劳务，实业
经营成果	截至 2012 年 1-9 月，营业收入为 6,773,172 万元，净利润为 391,541 万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日，资产总额为 15,650,474 万元，净资产为 4,482,574 万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2012 年 1-9 月，经营性现金净流量为-172,292 万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，抓住变革机遇，深入推进“再次创业”活动，依靠科技、深化改革、重视人才，为把电气公司建设成为现代化、国际化的工业装备集团奠定坚实基础。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2012 年 12 月 31 日，控股股东持有的控股和参股的其他境内外上市公司为：上海电气集团股份有限公司 58.03% 股权，上海集优机械股份有限公司 48.20% 股权，上海海立（集团）股份有限公司 37.25% 股权，上海自动化仪表股份有限公司 26.86% 股权，通过全资子公司持有中国纺织机械股份有限公司 32.74% 股权。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
徐建国	董事长	男	62	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			
范秉勋	副董事长	男	67	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			
陈干锦	董事	男	45	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			60.6
陈鸿	董事、总经理	男	59	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		68	
朱茜	董事	女	49	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			34.4
袁建平	董事	男	53	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			33.2
朱斌	副董事长	男	52	2009年5月21日	2012年5月20日	0	0	0			
张铭杰	董事	男	50	2011年4月27日	2012年5月20日	0	0	0			
王世璋	董事	男	61	2011年4月27日	2012年5月20日	0	0	0			
陆红贵	董事	男	62	2009年5月21日	2012年5月20日	0	0	0			
郑肇芳	独立董事	女	62	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		3.5	
王方华	独立董事	男	66	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		6	
张纯	独立董事	女	50	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		3.5	
孙铮	独立董事	男	56	2009年5月21日	2012年5月20日	0	0	0		2.5	
王志强	独立董事	男	56	2009年5月21日	2012年5月20日	0	0	0		2.5	
张人骥	独立董事	男	71	2009年5月21日	2012年5月20日	0	0	0		2.5	
司文培	董事会秘书、财务总监	男	49	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		60	
俞银贵	监事长	男	63	2012年5月23日	2015年5月22日	5,000	5,000	0			70.6
袁弥芳	监事	男	61	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			34.4
芮鹤建	监事	男	61	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		60	

				月 23 日	月 22 日						
韩慧明	监事	男	39	2011 年 3 月 23 日	2012 年 5 月 20 日	0	0	0			
郑锦荣	监事	男	53	2009 年 5 月 21 日	2012 年 5 月 20 日	0	0	0			
王心平	常务副总经理	男	59	2012 年 5 月 23 日	2015 年 5 月 22 日	0	0	0		66	
刘国平	副总经理	男	52	2012 年 5 月 23 日	2015 年 5 月 22 日	0	0	0			
合计	/	/	/	/	/	5,000	5,000	0	/	274.5	233.2

徐建国：曾任上海日用化学工业公司副经理，上海市轻工业局局长助理、副局长、党委书记，上海市经济委员会副主任，上海市宝山区区长，上海市黄浦区区长，上海市人民政府副秘书长，上海市经济委员会主任。现任上海电气（集团）总公司董事长，上海电气集团股份有限公司董事长、首席执行官，上海机电股份有限公司董事长。

范秉勋：曾任上海长城电梯厂副厂长、党委书记，上海三菱电梯有限公司总裁。现任上海机电股份有限公司副董事长，上海三菱电梯有限公司董事长。

陈干锦：曾任上海锅炉厂有限公司董事长，上海电气电站集团执行副总裁，上海柴油机股份有限公司董事、总经理，上海电气集团股份有限公司产业发展部副部长，上海轨道交通设备车辆工程有限公司执行董事、总经理，上海电气集团股份有限公司总裁助理、首席运行官。现任上海电气集团股份有限公司副总裁，上海机电股份有限公司董事。

陈鸿：曾任上海仪表电子进出口公司总经理，上海广电股份有限公司副总经理，上海广电（集团）有限公司副总裁，上海电气国际经济贸易有限公司董事、总经理。现任上海机电股份有限公司董事、总经理。

朱茜：曾任上海电气（集团）总公司预算处处长，上海电气资产管理有限公司资产财务部副部长、部长，上海电气（集团）总公司财务预算部副部长。现任上海电气集团股份有限公司资产财务部部长，上海机电股份有限公司董事。

袁建平：曾任上海第三（四）机床厂厂长，上海明精机床有限公司总经理兼上海第二机床厂厂长、上海重型机床厂厂长，上海电气机床集团副总裁。现任上海电气集团股份有限公司产业发展部副部长，上海机电股份有限公司董事。

朱斌：曾任上海电气（集团）总公司电站事业部副部长，上海电站辅机厂有限公司执行董事、总经理，上海电气电站集团常务副总裁，上海电气集团股份有限公司总裁助理、首席运营官，上海机电股份有限公司副董事长。现任上海市机电工会主席。

张铭杰：曾任上海变压器厂副总工程师，上海电压调整器厂常务副厂长、代厂长，上海电器股份有限公司副总工程师、总经理助理、副总经理，上海华通开关厂厂长，上海输配电股份有限公司副总经理，上海电气集团股份有限公司产业发展部部长，上海机电股份有限公司董事。

王世璋：曾任大隆机器厂总会计师，上海电气（集团）总公司石化装备事业部财务总监，上海电气（集团）总公司通用石化机械事业部财务总监，上海电气（集团）总公司资产财务部副部长，上海电气集团股份有限公司资产财务部副部长、部长，上海机电股份有限公司董事。

陆红贵：曾任上海锅炉厂财务处副处长，上海电气（集团）总公司财务处处长、副总会计师、资产财务部部长，上海电气股份有限公司监事长，上海电气集团财务有限责任公司总经理，上海机电股份有限公司董事。

郑肇芳：曾任上海市卢湾区法院副院长，上海市中级人民法院副院长，上海市第一中级人民法院副院长，上海海事法院党组书记、院长，上海市高级人民法院副院长。现任上海机电股份有限公司独立董事。

王方华：曾任复旦大学管理学院工业经济教研室主任、院长助理、企业管理系系主任；上海交通大学管理学院副院长、常务副院长、院长，上海交通大学安泰经济与管理学院院长。现任上海交通大学校长特聘顾问，中国企业发展研究院院长，上海机电股份有限公司独立董事。兼任国务院学位办学科评议组成员、全国 MBA 教育指导委员会委员、教育部科技委学部委员、中国市场学会副会长、中国会展经济研究会副会长、中国企业管理研究会副理事长。

张纯：曾任上海财经大学会计与财务研究院专职研究员。现任上海财经大学会计学院教授、博士生导师

师。现任上海机电股份有限公司独立董事，上海家化联合股份有限公司独立董事。

孙铮：曾任上海财经大学会计系副主任、主任、校长助理，上海机电股份有限公司独立董事。现任上海财经大学副校长，兼任中国会计学会副会长，财政部中国会计准则委员会委员。上海证券交易所上市公司专家委员会委员，上海市国有资产管理委员会财务预算委员会委员。

王志强：曾任上海电机（集团）有限公司董事、财务总监，上海久事公司计财部副总经理，上海市城市建设投资开发总公司计财部总经理、副总会计师，上海机电股份有限公司独立董事。现任上海市城市建设投资开发总公司副总经理。

张人骥：曾任上海财经大学经济信息系讲师、副教授、教授、MIS 教研室主任，上海机电股份有限公司独立董事。现任上海国家会计学院教授，

司文培：曾任上海人造板机器厂财务科科长，上海人造板机器厂有限公司财务总监。现任上海机电股份有限公司董事会秘书、财务总监。

俞银贵：曾任上海柴油机股份有限公司副总经理、总经理。现任上海电气集团股份有限公司执行董事、财务总监，上海机电股份有限公司监事长，上海三爱富新材料股份有限公司独立董事。

袁弥芳：曾任上海电气（集团）总公司输配电事业部财务总监兼上海输配电设备有限公司财务总监。现任上海电气集团股份有限公司审计稽察室主任，上海机电股份有限公司监事。

芮鹤建：曾任上海印刷机械总公司副总经理，上海电气（集团）总公司机床事业部副部长，上海电气（集团）总公司执行副总裁兼机床事业部部长。现任上海机电股份有限公司监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

韩慧明：曾任上海三菱电梯有限公司秘书部部长助理，总裁办公室主任助理、副主任，上海机电股份有限公司职工代表监事。现任上海三菱电梯有限公司纪委书记兼总裁办公室主任。

郑锦荣：曾任上海动力设备有限公司副总裁兼上海电站辅机厂有限公司副总经理，上海焊接器材有限公司执行董事、总经理，上海机电股份有限公司监事，上海电气集团印刷包装机械有限公司总裁。

王心平：曾任上海联合开利公司董事、副总经理，上海合众开利空调设备有限公司董事、副总经理。现任上海机电股份有限公司常务副总经理。

刘国平：任彭浦机器厂副总经理，上海鼓风机厂有限公司执行董事、总经理，上海电气资产管理有限公司管理二部总经理、企业重组部部长。现任上海机电股份有限公司副总经理，上海电气集团印刷包装机械有限公司董事长。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
徐建国	上海电气集团股份有限公司	董事长、首席执行官
俞银贵	上海电气集团股份有限公司	执行董事、财务总监
陈干锦	上海电气集团股份有限公司	副总裁
袁弥芳	上海电气集团股份有限公司	审计稽察室主任
朱茜	上海电气集团股份有限公司	资产财务部部长
袁建平	上海电气集团股份有限公司	产业发展部副部长

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
徐建国	上海电气（集团）总公司	董事长
范秉勋	上海三菱电梯有限公司	董事长
王方华	上海交通大学	校长特聘顾问
张纯	上海财经大学	
刘国平	上海电气集团印刷包装机械有限公司	董事长

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由公司股东大会审议决定；董事会根据具体的经营管理情况对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会制定的发展战略和投资决策的执行情况以及董事会下达的经营目标的完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据公司年度薪酬和经营目标完成情况及时支付。报酬情况详见本报告第七节之“一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱斌	副董事长	离任	任期届满
张铭杰	董事	离任	任期届满
王世璋	董事	离任	任期届满
陆红贵	董事	离任	任期届满
孙铮	独立董事	离任	任期届满
王志强	独立董事	离任	任期届满
张人骥	独立董事	离任	任期届满
韩慧明	监事	离任	任期届满
郑锦荣	监事	离任	任期届满
陈干锦	董事	聘任	
朱茜	董事	聘任	
袁建平	董事	聘任	
郑肇芳	独立董事	聘任	
张纯	独立董事	聘任	
刘国平	副总经理	聘任	

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量（人）	28
主要子公司在职员工的数量（人）	4,121
在职员工的数量合计（人）	4,149
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,872
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,498
销售人员	375
技术人员	696
财务人员	133
行政人员	447

合计	4,149
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	160
大学本科	1,032
大专	968
中专、高中、技校	1,407
初中程度及以下	582
合计	4,149

(二) 薪酬政策

公司建立了科学、合理的以激励为导向的薪酬分配模式和薪酬动态调整机制，尊重岗位价值差异，员工的薪酬与公司经营指标、部门业绩、个人绩效挂钩。

职层	公司完成考核目标所占权重	部门完成考核目标所占权重	个人完成考核目标所占权重
高层	50%		50%
中层	40%	20%	40%
基层	30%	20%	50%
作业层	10%	20%	70%

为员工提供多元化的福利，除为员工缴纳养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险等各项社会保险及住房公积金外，在公司内部还实行了企业年金、补充医疗保险等，为员工工作和生活提供了坚实保障。

(三) 培训计划

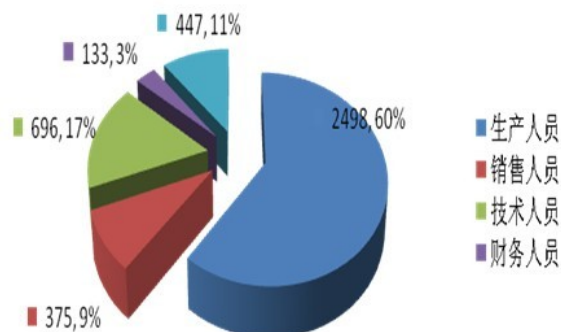
以核心员工为重点，以需求调研为必经环节，进一步完善以组织需求、岗位需求与员工需求为主体内容的培训计划生成机制。体现三个原则：

一是上下互动的原则。公司总部将依托上海电气的培训平台，积极选送企业领导班子成员、后备干部、重点队伍、关键岗位、核心人才参加相对应内容的培训。同时，要指导帮助下属企业重点开展专业化个性化的特色培训和全员培训，与公司的培训形成互动互补。

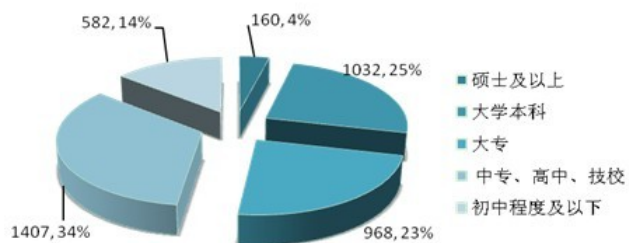
二是重点突出的原则。机电股份作为一家上市公司，从总部层面培训的对象要重点突出：控股企业的经营团队、中高级财务管理、总部管理人员、中方委派的合资企业高级管理人员、培训的内容重点要突出：上市公司法律法规、法人治理结构、风险控制、跨国公司管控模式等。

三是注重实效原则。要紧紧围绕经济工作中心，突出培训的针对性、时效性、实用性。根据企业和培训对象需求，改进培训内容和方法，按需施教，因材施教。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	647132 小时
劳务外包支付的报酬总额	1809 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，主要包括重大投资决策、信息披露管理、关联交易决策、募集资金管理、财务管理以及人力资源管理、行政管理、采购销售管理、审计等各个方面，定期对各项制度进行检查和评估，各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行，对公司的生产经营起到了很大监督、控制和指导的作用。对照《上市公司治理准则》就公司治理状况作如下说明：

1、关于股东与股东大会 公司确保所有股东充分行使合法权利，平等对待所有股东。依据公司制定的《股东大会议事规则》并严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》相关要求召集、召开股东大会。公司与关联人之间的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，并做到公开、公平、公正。

2、关于控股股东与上市公司 公司控股股东对公司的资产重组有利于公司的发展，没有损害其他股东的合法权益，公司控股股东没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会 公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会成员依照《董事会议事规则》认真负责地履行其职责，勤勉尽责，维护公司和全体股东的合法权益。董事会能够严格执行股东大会对董事会的授权，以及落实股东大会的各项决议。公司股东大会选举产生了独立董事，按照有关规定落实了独立董事制度，建立了董事会专门委员会，从而进一步完善了公司法人治理结构。

4、关于监事和监事会 公司监事会的构成符合法律、法规的要求。公司监事会修订完善了《监事会议事规则》，各位监事能够认真负责地履行其职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司经理人员的聘任公开、透明，并严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。董事会依据制定的发展战略和投资决策对公司经理层下达经营目标，董事会根据具体的经营管理情况和完成经营目标情况对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。

6、关于利益相关者 公司充分尊重银行、及其他债权人、职工、消费者和其他利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度 公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，制订了《信息披露制度》，以保证真实、准确、完整、及时地披露信息。公司董事会秘书负责有关的信息披露、接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料等工作，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司六届八次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，规范了公司内幕信息知情人登记备案流程，并对内幕信息保密管理及处罚作出了相应规定。目的是加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则。

公司根据《公司法》和中国证监会相关规定的要求实施公司治理工作。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 9 日	关于本公司受让上海电气（集团）总公司持有的美国高斯国际有限公司 100% 股权的议案	议案获得通过	www.sse.com.cn 上输入公司股票代码查询公告	2012 年 3 月 10 日
公司 2011 年度股东大会	2012 年 5 月 23 日	1、2011 年年度报告及年报摘要；2、2011 年度董事会工作报告；3、2011 年度监事会工作报告；4、2011 年度财务决算报告；5、2011 年度利润分配预案；6、续聘安永华明会计	所有议案获得通过	www.sse.com.cn 上输入公司股票代码查询公告	2012 年 5 月 24 日

		<p>师事务所为公司 2012 年度审计机构的预案； 7、关于修改公司经营范围的议案；8、关于修改公司章程部分条款的议案；9、关于修改董事会议事规则部分条款的议案；10、关于公司董事会换届选举的议案；</p> <p>(1)徐建国先生担任公司第七届董事会董事的议案；(2)范秉勋先生担任公司第七届董事会董事的议案；(3)陈干锦先生担任公司第七届董事会董事的议案；(4)陈鸿先生担任公司第七届董事会董事的议案；(5)朱茜女士担任公司第七届董事会董事的议案；(6)袁建平先生担任公司第七届董事会董事的议案；(7)郑肇芳女士担任公司第七届董事会独立董事的议案；(8)王方华先生担任公司第七届董事会独立董事的议案；(9)张纯女士担任公司第七届董事会独立董事的议案。11、关于修改监事会议事规则部分条款的议案；12、关于公司监事会换届选举的议案。(1)俞银贵先生担任公司第七届监事会监事的议案；(2)袁弥芳先生担任公司第七届监事会监事的议案。</p>			
--	--	---	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐建国	否	7	7	2			否	0
范秉勋	否	7	7	2			否	2
陈干锦	否	4	4	2			否	1
陈鸿	否	7	7	2			否	2
朱茜	否	4	4	2			否	1
袁建平	否	4	4	2			否	1
郑肇芳	是	4	4	2			否	1
王方华	是	7	7	2			否	2
张纯	是	4	4	2			否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

为了能使独立董事有更好的机制充分发挥其作用，公司董事会在 2003 年开始设立以独立董事为主的相应议事机构-董事会专门委员会。董事会各专门委员会根据议事规则各司其职，从制度上切实保证了公司独立董事参与公司事务的权利和义务。在此基础上，公司管理层充分利用董事会专门委员会的平台，每季度一次将公司经营管理工作、日常运作以及业务整合、重组等重大事项事先与独立董事进行汇报、沟通，在积极听取独立董事意见、建议后再报董事会讨论。

公司董事会审计委员会在 2012 年年报审计过程中发挥了重要的作用。审计委员会在会计师事务所进场审计前，与事务所协商确定了年度审计工作计划，并督促事务所在约定期限内提交审计报告。在审计过程中，审计委员会与会计师事务所就年度审计中遇到的问题进行充分沟通。审计结束后，事务所专门就审计事宜向审计委员会进行汇报。审计委员会认为，公司年度报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况；公司聘请的审计机构在为公司提供审计服务中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的工作。审计委员会审议了公司 2013 年拟聘请的审计机构，并提交董事会审议。公司审计委员会对公司 2012 年发生的关联交易事项进行事先审核并形成书面意见，提交董事会审议。

董事会薪酬与考核委员会对 2012 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了分析，经过审核，委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司现有薪酬管理制度。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性，能保持自主经营能力。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，接受董事会的直接考核、奖惩。公司高级管理人员根据董事会制定的发展战略和投资决策及下达的经营目标对公司进行经营管理，董事会根据具体的经营管理情况对高级管理人员进行考核，并以此作为依据进行奖惩。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

2、 内部控制制度建设情况

本公司在建立健全并有效实施内部控制时，考虑了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，结合实践工作，通过对控制活动和控制目标的对照匹配，发现内控缺失并由相关部门设计建立对应的控制活动及完善相关的公司内部控制制度/政策，同时对关键控制活动进行定期测试，确保其得到有效地贯彻执行。

本公司已经根据《公司法》、《证券法》和有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，做到各司其职、规范运作。本公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，并制定了工作条例，进一步完善了治理结构，促进董事会科学、高效决策。本公司根据实际情况、经营运作模式及职责划分，设立了相应的职能部门并制定了部门和岗位职责，各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互监督。

本公司董事会、高级管理层通过日常的经营管理，收集相关信息，进行内部风险和外部风险的识别，根据战略规划、发展思路及设定的控制目标，把握公司的主要风险因素，评估风险的影响程度并采取相应的应对措施。

本公司制定了《公司章程》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露制度》、《内部审计章程》等一系列重大规章制度，结合日常经营管理各个方面的管理要求，建立了包括资金、采购、销售、存货、固定资产、筹资、投资、预算、人力资源等一系列内部控制制度，确保各项经营管理工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

本公司建立了包括《投资者关系管理工作办法》、《突发事件处理制度》、《财务报表管理办法》等内外部信息沟通的制度，通过公司网站及计算机办公自动化等手段，确保公司内部各级部门、员工之间，公司与外部相关监管机构、投资者等单位之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

本公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

本公司聘请的安永华明会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司六届七次董事会审议通过了《公司信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照制度执行，报告期内公司未发现信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经安永华明会计师事务所注册会计师周琳、李博审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

安永华明(2013)审字第 60464432_B18 号

上海机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海机电股份有限公司的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海机电股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海机电股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2012 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周琳

中国注册会计师：李博

中国 北京

2013 年 3 月 26 日

二、财务报表（附后）

三、报表附注（附后）

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有董事长、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 载有董事、监事、高级管理人员签字确认的年度报告文本；
- 五、 本公司的公司章程。

董事长：



上海机电股份有限公司

2013年3月26日



附一、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	11,855,937,853.68	8,577,443,674.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	215,694,856.55	300,008,218.35
应收账款	3	2,024,831,933.49	1,951,962,630.25
预付款项	4	1,731,820,230.43	842,265,933.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	21,873,159.70	16,562,916.68
应收股利			
其他应收款	6	176,000,346.39	242,379,015.05
买入返售金融资产			
存货	7	4,903,554,715.05	4,261,207,842.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	2,918,225.61	807,711,476.02
流动资产合计		20,932,631,320.90	16,999,541,706.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	61,709,668.46	63,129,086.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	2,131,732,422.54	1,440,011,599.80
投资性房地产	12	71,929,709.11	74,671,873.36
固定资产	13	1,661,877,092.25	1,761,700,598.88
在建工程	14	371,459,033.30	96,463,819.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	255,995,361.01	256,303,475.49
开发支出			
商誉	16	12,482,506.73	12,482,506.73

长期待摊费用	17	38,872,579.88	42,672,927.44
递延所得税资产	18	204,986,935.97	180,798,828.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,811,045,309.25	3,928,234,716.63
资产总计		25,743,676,630.15	20,927,776,423.27
流动负债:			
短期借款	21	433,381,900.00	274,645,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	22	62,182,949.38	44,437,096.53
应付账款	23	1,987,324,728.52	2,231,200,865.73
预收款项	24	10,801,315,553.99	7,298,411,249.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25	443,360,546.52	438,224,034.17
应交税费	26	262,708,487.85	78,265,701.80
应付利息			
应付股利	27	1,774,387.34	1,059,437.08
其他应付款	28	771,204,826.53	737,510,711.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	29	1,295,718,112.00	53,862,451.70
其他流动负债	30	255,485,823.87	555,522,241.85
流动负债合计		16,314,457,316.00	11,713,138,790.03
非流动负债:			
长期借款	31	1,462,792,987.50	1,482,841,204.20
应付债券			
长期应付款	32	143,000.00	143,000.00
专项应付款	33	337,097,926.50	19,925,000.00
预计负债			
递延所得税负债	18	128,521,843.11	123,623,754.10
其他非流动负债	34	370,263,167.27	345,020,664.49
非流动负债合计		2,298,818,924.38	1,971,553,622.79
负债合计		18,613,276,240.38	13,684,692,412.82
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）	35	1,022,739,308.00	1,022,739,308.00

资本公积	36	1,598,029,211.51	2,181,657,336.95
减：库存股			
专项储备		3,588,937.60	
盈余公积	37	1,306,295,323.87	1,234,599,718.03
一般风险准备			
未分配利润	38	1,118,011,764.13	845,586,067.34
外币报表折算差额		55,897,891.43	66,285,855.62
归属于母公司所有者 权益合计		5,104,562,436.54	5,350,868,285.94
少数股东权益		2,025,837,953.23	1,892,215,724.51
所有者权益合计		7,130,400,389.77	7,243,084,010.45
负债和所有者权益 总计		25,743,676,630.15	20,927,776,423.27

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	46,699,834.11	894,383,110.21
交易性金融资产			
应收票据	2	1,200,000.00	34,576,267.05
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		5,656,899.34	146,997,557.02
其他应收款	3	20,054,458.36	22,603,711.04
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		73,611,191.81	1,098,560,645.32
非流动资产：			
可供出售金融资产	4	61,709,668.46	63,129,086.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5	4,064,621,581.32	3,135,156,946.53
投资性房地产			
固定资产	6	51,931,102.06	53,949,371.50
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7	31,850,083.26	32,704,822.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,210,112,435.10	3,284,940,227.83
资产总计		4,283,723,626.91	4,383,500,873.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	9	9,250,062.80	8,659,196.94
应交税费	10	137,683.43	334,590.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	11	35,075,666.07	31,582,971.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,463,412.30	40,576,759.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	12	15,009,525.56	15,364,380.15
其他非流动负债	13	66,132,476.02	
非流动负债合计		81,142,001.58	15,364,380.15
负债合计		125,605,413.88	55,941,139.44
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
资本公积		881,610,068.49	1,435,691,224.28
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		507,859,784.07	433,900,793.70
一般风险准备			
未分配利润		1,745,909,052.47	1,435,228,407.73
所有者权益(或股东权益)合计		4,158,118,213.03	4,327,559,733.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,283,723,626.91	4,383,500,873.15

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,743,250,879.58	17,882,491,613.73
其中：营业收入	39	17,743,250,879.58	17,882,491,613.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,680,775,137.35	17,343,024,961.05
其中：营业成本	39	14,295,199,209.41	14,530,926,115.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	40	151,094,119.47	101,958,128.01
销售费用	41	858,629,127.98	835,764,990.08
管理费用	42	1,482,340,908.65	1,714,669,003.94
财务费用	43	-159,518,248.33	-92,471,741.67
资产减值损失	44	53,030,020.17	252,178,464.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	45	437,060,383.78	321,528,155.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		280,633,741.67	318,643,650.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,499,536,126.01	860,994,808.64
加：营业外收入	46	192,673,637.23	263,227,985.83

减：营业外支出	47	13,071,322.82	20,602,208.28
其中：非流动资产处置损失		6,715,665.34	5,113,995.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,679,138,440.42	1,103,620,586.19
减：所得税费用	48	364,313,757.83	204,218,528.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,824,682.59	899,402,057.35
归属于母公司所有者的净利润		703,489,403.11	432,586,650.38
少数股东损益		611,335,279.48	466,815,406.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	49	0.69	0.42
（二）稀释每股收益		0.69	0.42
七、其他综合收益	50	-33,989,737.82	40,336,234.70
八、综合收益总额		1,280,834,944.77	939,738,292.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		669,499,665.29	472,922,885.08
归属于少数股东的综合收益总额		611,335,279.48	466,815,406.97

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14	2,355,832.00	1,822,286.00
减：营业成本			
营业税金及附加		133,104.54	102,959.35
销售费用			
管理费用		102,871,791.14	50,145,322.12
财务费用	15	-14,572,451.20	-16,441,035.06
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	16	800,226,982.55	758,225,168.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,305,558.64	92,586,408.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		714,150,370.07	726,240,207.88
加：营业外收入			16,857,891.33
减：营业外支出	17	100,000.00	333,658.40
其中：非流动资产处置损失			269,658.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		714,050,370.07	742,764,440.81
减：所得税费用	18		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		714,050,370.07	742,764,440.81

五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.70	0.73
（二）稀释每股收益		0.70	0.73
六、其他综合收益	19	-1,064,563.77	5,533,928.61
七、综合收益总额		712,985,806.30	748,298,369.42

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		23,713,487,437.60	21,778,969,745.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		61,024,232.03	74,639,114.06
收到其他与经营活动有关的现金	51	410,796,502.36	365,146,358.98
经营活动现金流入小计		24,185,308,171.99	22,218,755,218.11
购买商品、接受劳务支付的现金		17,046,100,647.56	17,523,378,422.21
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,500,145,832.70	1,688,603,553.44
支付的各项税费		1,201,951,494.49	793,488,284.84
支付其他与经营活动有关的现金	51	1,317,051,434.33	1,327,946,060.47
经营活动现金流出小计		21,065,249,409.08	21,333,416,320.96
经营活动产生的现金流量净额	52	3,120,058,762.91	885,338,897.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,576,267.05	17,106,275.60
取得投资收益收到的现金		342,221,192.95	150,040,838.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,232,931.36	173,650,425.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52	4,641,535.39	129,131,878.27
收到其他与投资活动有关的现金	51	343,475,000.00	32,875,000.00
投资活动现金流入小计		747,146,926.75	502,804,418.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		509,898,004.14	190,007,408.06
投资支付的现金		621,095,392.00	178,886,363.60
质押贷款净增加额			
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额		97,835,647.53	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		57,405,890.89	
投资活动现金流出小计		1,286,234,934.56	368,893,771.66

投资活动产生的现金流量净额		-539,088,007.81	133,910,646.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,681,592.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,617,752,850.48	751,920,013.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,617,752,850.48	755,601,606.50
偿还债务支付的现金		221,720,506.79	244,338,117.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		784,393,173.51	598,406,074.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		409,354,873.99	316,380,007.77
支付其他与筹资活动有关的现金	51		1,610,920.89
筹资活动现金流出小计		1,006,113,680.30	844,355,113.15
筹资活动产生的现金流量净额		611,639,170.18	-88,753,506.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,614,741.65	-25,198,469.69
五、现金及现金等价物净增加额		3,194,224,666.93	905,297,567.64
加：期初现金及现金等价物余额		8,094,688,924.23	7,189,391,356.59
六、期末现金及现金等价物余额	52	11,288,913,591.16	8,094,688,924.23

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动	20	17,861,103.77	18,454,419.10

有关的现金			
经营活动现金流入小计		17,861,103.77	18,454,419.10
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,148,934.90	15,980,895.16
支付的各项税费		176,211.04	956,988.70
支付其他与经营活动有关的现金	20	16,906,712.73	28,034,980.60
经营活动现金流出小计		31,231,858.67	44,972,864.46
经营活动产生的现金流量净额	21	-13,370,754.90	-26,518,445.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,576,267.05	327,594,270.03
取得投资收益收到的现金		708,772,394.64	497,593,385.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,435,533.29	1,341,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			20,955,533.29
投资活动现金流入小计		744,784,194.98	847,484,888.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			47,750.00
投资支付的现金		1,272,274,923.78	276,802,998.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,955,533.29
投资活动现金流出小计		1,272,274,923.78	297,806,281.54
投资活动产生的现金流量净额		-527,490,728.80	549,678,606.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,821,792.40	204,547,861.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		306,821,792.40	204,547,861.60
筹资活动产生的现金流量净额		-306,821,792.40	-204,547,861.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-847,683,276.10	318,612,300.01
加：期初现金及现金等价物余额		894,383,110.21	575,770,810.20
六、期末现金及现金等价物余额	22	46,699,834.11	894,383,110.21

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,476,077,645.15			1,234,599,718.03		2,200,429,504.50		1,892,215,724.51	7,826,061,900.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		705,579,691.80					-1,354,843,437.16	66,285,855.62		-582,977,889.74
二、本年初余额	1,022,739,308.00	2,181,657,336.95			1,234,599,718.03		845,586,067.34	66,285,855.62	1,892,215,724.51	7,243,084,010.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-583,628,125.44		3,588,937.60	71,695,605.84		272,425,696.79	-10,387,964.19	133,622,228.72	-112,683,620.68
(一)净利润							703,489,403.11		611,335,279.47	1,314,824,682.58
(二)其他综合收益		-23,601,773.63						-10,387,964.19		-33,989,737.82
上述(一)和(二)小计		-23,601,773.63					703,489,403.11	-10,387,964.19	611,335,279.47	1,280,834,944.76
(三)所有者投入和减少资本		-560,026,351.81			-14,975,850.67		14,975,850.67		-21,731,379.90	-581,757,731.71

处置子公司		-4,454,351.81							-21,731,379.90	-26,185,731.71
同一控制下企业合并		-571,060,000.00								-571,060,000.00
出售子公司										
因持股比例下降					-14,975,850.67	14,975,850.67				
关联方利息豁免		15,488,000.00								15,488,000.00
增持子公司而减少少数股东股权										
新购子公司										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					86,671,456.51	-446,039,556.99			-457,780,437.73	-817,148,538.21
1. 提取盈余公积					86,671,456.51	-86,671,456.51				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-306,821,792.40	-306,821,792.40
支付少数股东股利									-409,354,873.99	-409,354,873.99
提取职工奖励及福									-52,546,308.08	-48,425,563.74

利基金										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				3,588,937.60					1,798,766.88	5,387,704.48
1. 本期提取				10,647,118.50					5,443,167.93	16,090,286.43
2. 本期使用				7,058,180.90					3,644,401.05	10,702,581.95
(七)其他										
四、本期末余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,471,393,540.92			1,157,766,101.15		1,835,178,732.70		1,907,296,357.90	7,394,374,040.67
加:会计政策变更										

期差错更正										
其他		686,029,691.80				-1,075,949,811.76	50,677,424.62			-339,242,695.34
二、本年初余额	1,022,739,308.00	2,157,423,232.72			1,157,766,101.15	759,228,920.94	50,677,424.62	1,907,296,357.90		7,055,131,345.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		24,234,104.23			76,833,616.88	86,357,146.40	15,608,431.00	-15,080,633.39		187,952,665.12
(一)净利润						432,586,650.39		466,815,406.97		899,402,057.36
(二)其他综合收益		24,727,803.70					15,608,431.00			40,336,234.70
上述(一)和(二)小计		24,727,803.70				432,586,650.39	15,608,431.00	466,815,406.97		939,738,292.06
(三)所有者投入和减少资本		-493,699.47			-30,118,774.42	5,487,610.08		-128,446,737.67		-153,571,601.48
处置子公司										
同一控制下企业合并										
出售子公司		-493,699.47			-27,655,657.99	27,655,657.99		-11,246,427.16		-11,740,126.63
因持股比例下降										
关联方利息豁免										
增持子公司而减少少数股东股权					-2,463,116.43	-22,168,047.91		-120,881,903.26		-145,513,067.60
新购子公司								3,681,592.75		3,681,592.75

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				106,952,391.30		-351,717,114.07		-353,449,302.69	-598,214,025.46
1. 提取盈余公积				106,952,391.30		-106,952,391.30			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-204,547,861.60			-204,547,861.60
支付少数股东股利								-316,380,007.77	-316,380,007.77
提取职工奖励及福利基金						-40,216,861.17		-37,069,294.92	-77,286,156.09
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	1,022,739,308.00	2,181,657,336.95			1,234,599,718.03		845,586,067.34	66,285,855.62	1,892,215,724.51	7,243,084,010.45

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-554,081,155.79			73,958,990.37		310,680,644.74	-169,441,520.68
(一)净利润							714,050,370.07	714,050,370.07
(二)其他综合收益		-1,064,563.77						-1,064,563.77

上述（一）和（二）小计		-1,064,563.77					714,050,370.07	712,985,806.30
（三）所有者投入和减少资本		-554,372,161.21					-25,142,895.92	-579,515,057.13
因持股比例下降丧失控制权		16,687,838.79					-25,142,895.92	-8,455,057.13
股东投入和减少资本同一控制下企业合并		-571,060,000.00						-571,060,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配		1,355,569.19			73,958,990.37		-378,226,829.41	-302,912,269.85
1. 提取盈余公积					71,405,037.01		-71,405,037.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					2,553,953.36		-306,821,792.40	-304,267,839.04
4. 其他		1,355,569.19						1,355,569.19
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,430,157,295.67			359,624,349.62		971,288,272.60	3,783,809,225.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,430,157,295.67			359,624,349.62		971,288,272.60	3,783,809,225.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,533,928.61			74,276,444.08		463,940,135.13	543,750,507.82
(一) 净利润							742,764,440.81	742,764,440.81
(二) 其他综合收益		5,533,928.61						5,533,928.61
上述(一)和(二)小计		5,533,928.61					742,764,440.81	748,298,369.42

(三) 所有者投入和减少资本								
因持股比例下降丧失控制权								
股东投入和减少资本同一控制下企业合并								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					74,276,444.08		-278,824,305.68	-204,547,861.60
1. 提取盈余公积					74,276,444.08		-74,276,444.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-204,547,861.60	-204,547,861.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日

人民币元

一、 本集团的基本情况

上海机电股份有限公司(以下简称:本公司,原名上海三菱电器股份有限公司,经本公司2003年第二次临时股东大会决议更名为上海电气股份有限公司;经本公司2004年第一次临时股东大会决议更名为上海机电股份有限公司)是1993年7月29日经上海市经济委员会以沪经企字第331号文批准设立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股(600835)和境内上市外资股B股(900925),已在上海证券交易所上市。

本公司成立时的注册资本为人民币273,650,900元,之后,本公司又增发B股,并实施了境内法人股向B股的转让行为,1999年6月,经临时股东大会决议通过并报经中国证监会核准,增发12,000万股人民币普通股,截至1999年7月止,本公司变更后的注册资本为人民币448,381,080元。

本公司2000年度、2001年度、2002年度、2003年度及2007年度股东大会决议通过,分别按2000年末、2001年末、2002年末、2003年末及2007年末的总股本以资本公积转增股本,转增比例分别为按每10股转增2股、按每10股转增1股、按每10股转增2股、按每10股转增2股及按每10股转增2股。截至2012年12月31日,经历次转增后注册资本增至人民币1,022,739,308元,本公司累计发行股本总数为1,022,739,308股,详见附注五、35。

本公司企业法人营业执照注册号310000400075814。公司董事长:徐建国。

本公司的注册地址为上海市浦东新区北张家浜路128号。本公司的办公所在地为中国上海浦东新区民生路1286号汇商大厦9楼。

本公司经济性质为股份有限公司,所属行业:工业。

经营范围:机电一体化产品、设备的设计、生产,销售自产产品,提供相关售后服务;以上同类商品及技术的批发、进出口,并提供相关配套服务。(涉及行政许可的凭许可证经营)

主要产品和提供的劳务:空调设备;印刷包装机械;起重运输机械;焊接器材;工程机械;液压机械等领域。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

一、 本集团的基本情况(续)

本集团的母公司为于中国成立的上海电气集团股份有限公司(“电气股份”);本集团的最终母公司为于中国成立的上海电气(集团)总公司(“电气总公司”)。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月26日决议批准。

二、 重要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照中国财政部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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年12月31日的财务状况以及2012年度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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

4. 记账本位币

本公司及境内子公司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，均以人民币元为单位表示。

本集团下属境外子公司、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及原制度资本公积转入的余额，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，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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)

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。

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,包括本公司及全部子公司截至2012年12月31日止年度的财务报表。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,境内子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策,境外子公司则按照本公司的会计政策另行编制财务报表供合并之用。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消。

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年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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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/(累计亏损)”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

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

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

金融资产分类和计量

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

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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)

本集团本报告期内无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。

本集团本报告期内无持有至到期投资。

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的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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)

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融工具的公允价值

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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

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。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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)

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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。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。

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。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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

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

本集团对于单项金额不重大的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，并采用账龄及还款历史相结合的方法计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、修配件、周转材料等。

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、先进先出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分次摊销法或一次转销法进行摊销。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

11. 存货(续)

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。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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、25。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、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

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。

投资性房地产中，房屋及建筑物的折旧采用年限平均法计提，土地使用权在其使用寿命内采用直线法摊销，各类资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
投资性房地产	20-30年	0%-10%	3%-4.5%

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、25。

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，在发生时计入当期损益。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

除境外土地所有权不计提折旧外，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	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	18-50年	0-10%	1.8-5.6%
土地所有权	无限	0%	0%
机器设备	5-13年	0-10%	6.9-20.0%
运输工具	5-10年	0-10%	9.0-20.0%
其他设备	3-6年	0-10%	15.0-33.3%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值率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、25。

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、25。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用年限
土地使用权	28-50年
商标权	10-40年
专有技术	10-15年
其他	4-20年

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

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

本集团本报告期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，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、25。

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
场地开发费	50年
厂房租赁	18年
租入固定资产改良	5-8年
其他	5年

19. 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19. 预计负债(续)

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。

20. 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。本集团以已发生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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

20. 收入(续)

提供劳务收入(续)

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。

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。

21. 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 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。

23. 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的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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

24. 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。

25. 资产减值

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

25. 资产减值(续)

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 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、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

26. 职工薪酬(续)

设定受益计划是一项非设定提存计划，包括为员工提供的养老金计划和为部分美国地区员工提供的退休医疗计划。设定受益计划一般会厘定职工在退休时可收取的退休福利金额，通常视乎年龄、服务年资和薪酬补偿等一个或多个因素而定。在资产负债表内就有关设定受益计划而确认的负债，为报告年末的设定受益债务的现值减计划资产的公允价值，同时就未经确认过往服务成本作出调整。设定受益债务每年由独立精算师利用预计单位贷记法计算。设定受益债务的现值利用以支付福利的货币为单位计值且到期与有关的退休负债的年期近似的高质素债券的利率，将估计未来现金流出量折现计算。根据经验而调整的精算利得和损失以及精算假设的变动，在产生期间内于其他综合收益的权益中扣除或贷记。过往服务成本即时确认为损益，除非对设定受益计划的修改视乎在某特定期间(归属期)职工是否仍然维持服务。在此情况下，过往服务成本按归属期以直线法摊销。

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。

27. 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 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。

29. 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。

30. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 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及其披露，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。

会计估计的不确定性

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作出重大调整。

应收账款坏账准备

应收账款坏账准备是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款坏账准备要求管理层的判断和估计，而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损失或转回。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

会计估计的不确定性(续)

存货跌价准备

存货跌价准备是基于评估存货的可变现净值。鉴定存货跌价准备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，而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。

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。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。

丧失控制权日剩余股权的公允价值

丧失控制权日剩余股权的公允价值以按照收益法评估的股权价值为基础得出，这要求本集团预计未来现金流量、波动和折现率，因此具有不确定性。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

会计估计的不确定性(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税项资产。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税项资产的金额。

产品质量保证成本及质保期保养成本

产品质量保证成本及质保期保养成本是基于产品合同中含有质量保证义务、保养义务及期限等条款约定所需承担的成本费用。预计产品质量保证成本及质保期保养成本要求管理层取得确凿证据、运用判断来估计，而实际的结果与原先估计的差异将在成本实际发生的期间影响当期成本费用。

待执行的亏损合同

于资产负债表日，本集团的管理层对待执行亏损合同的预计亏损做出估计，此类估计根据本集团对类似合同的历史经验为基准予以预计。根据经验进行估计的结果可能与之后实际亏损金额有所不同，可能导致对资产负债表日的预计亏损的重大调整。

设定受益计划

于资产负债表日，本集团依据独立精算师计算的设定受益债务的现值减计划资产的公允价值确定设定受益计划负债。设定受益债务的现值计算包含多项假设，包括受益期限及折现率。倘若未来事项与该等假设不符，可能导致对于资产负债表日设定受益计划负债的重大调整。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 税项

1. 境内子公司主要税种及税率

- 增值税 - 应税收入按17%、13%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。
- 营业税 - 按应税收入的3%或5%计缴营业税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%缴纳。
- 教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的3%缴纳。
- 所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

税收优惠及批文

本集团下属七家子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年。已取得《高新技术企业证书》的子公司为：上海三菱电梯有限公司、上海电气集团印刷包装机械有限公司、上海亚华印刷机械有限公司、上海申威达机械有限公司、上海紫光机械有限公司、上海光华印刷机械有限公司及高斯图文印刷系统(中国)有限公司。根据《企业所得税法》的有关规定，上述子公司于本年度减按15%税率计缴企业所得税。其他境内子公司及本公司的所得税率为25%。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 税项(续)

2. 境外主要子公司主要税种及税率

所得税

本集团境外子公司主要适用的企业所得税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	2012年度	2011年度
应纳税所得额	美国	35%	35%
应纳税所得额	英国	24%	25%
应纳税所得额	法国	34.43%	34.43%
应纳税所得额	荷兰	25%	25%
应纳税所得额	日本	41%	41%
应纳税所得额	新加坡	17%	17%
应纳税所得额	澳大利亚	30%	30%

增值税

本集团境外子公司主要适用的增值税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	税率
应纳税增值额	英国	5%-17.5%
应纳税增值额	法国	2.1%-19.6%
应纳税增值额	荷兰	6%-20%
应纳税增值额	日本	5%

销售税

本集团境外子公司主要适用的销售税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	税率
应纳税销售额	美国	4%-8.5%

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下:

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 (万元)	经营范围	组织机构 代码
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
屹创能源工程(上海)有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内 合资)	上海	陈鸿	服务业	美元149.00	从事建筑节能的 技术开发、技术 集成及合网能源 管理	58341910-1
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
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15,526.94	制造及销售电梯、 自动扶梯、电子 扶梯楼宇自动化 管理及安全系统 及提供相关服务	60720514-1
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	陈鸿	项目投资	人民币35,134.00	生产、销售冷冻 及空调设备,提 供技术服务和设 备建设服务	63146161-2
上海冷气机厂	*注1 国有企业(法人)	上海	胡鼎华	制造业	人民币7,012.90	制造及销售空调 设备及提供相关 工程服务	13306795-4
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	刘国平	制造业	人民币55,786.27	生产及销售印刷 包装设备备用部 件及原料	63113993-0
上海亚华印刷机械 有限公司	有限责任公司(台 港澳与境内合资)	上海	郑锦荣	制造业	美元1,030.00	生产、经营印刷 包装机械设备	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	人民币3,228.52	生产、经营印刷 包装机械设备	60720583-8
上海焊接器材有限公司	*注2 有限责任公司	上海	张小兵	制造业	人民币1,500.00	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	王心平	制造业	美元645.00	有色金属及特殊 材料的焊丝焊条	60721416-0
上海电气液压气动 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	葛志伟	制造业	人民币25,124.32	销售高压泵及 相关设备	75317268-3
上海金泰工程机械 有限公司	*注2 有限责任公司	上海	杨一川	制造业	人民币83,223.92	制造及经营工程 机器及相关设备	74213202-9
美国高斯国际有限公司	*注3 股份有限公司	美国	不适用	投资公司	美元1元	印刷设备业务 生产及销售印刷 设备产品	不适用
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	*注3 股份有限公司	巴西	不适用	销售公司	不适用	商业轮转印刷机 的销售	不适用
GOSS CONTIWEB B. V.	*注3 股份有限公司	荷兰	不适用	生产及销 售型公司	不适用	烘干设备、纸架 和自动接纸机等 的生产及销售	不适用
高斯国际贸易 有限公司	*注3 有限责任公司	中国	不适用	销售公司	美元20.00	高斯商业轮转印 刷机及有关配套 设备在中国市场 的销售和服务	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	*注3 股份有限公司	美国	不适用	投资公司	不适用	投资控股	不适用

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码
<u>同一控制下企业合并取得的子公司(续)</u>							
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	*注3 股份有限公司	澳大利亚	不适用	售后服务及销售公司	不适用	销售和服务业务	不适用
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	*注3 股份有限公司	美国	不适用	财务公司	不适用	贷款	不适用
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	*注3 有限责任公司	上海	郑锦荣	生产及销售型公司	人民币13,268.00	报刊轮转机和书刊轮转机的生产及销售	60725585-1
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS.	*注3/4 有限责任公司	法国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	报纸和商业印刷机设备的销售	不适用
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.	*注3 股份有限公司	美国	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转及报纸印刷机和印后设备的生产及销售	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION	*注3 股份有限公司	日本	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转印刷机的生产及销售	不适用
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE LTD.	*注3 股份有限公司	新加坡	不适用	销售公司	不适用	商业轮转印刷机的销售	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD.	*注3 股份有限公司	英国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	彩色印刷机的销售	不适用
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
上海光华印刷机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	曹敏	制造业	人民币17,247.99	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	人民币4,750.68	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
			年末实际出资 (人民币万元)	持股比例(%) 直接 间接	表决权比例(%) 直接 间接	是否合并报表	少数股东权益
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
屹创能源工程(上海)有限公司			576.47	61 -	61 -	是	3,770,294.08

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

	年末实际出资 (人民币万元)	持股比例(%) 直接间接	表决权比例(%) 直接间接	是否合 并报表	少数股东权益	
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>						
上海三菱电梯有限公司	84,884.34	52 -	52 -	是	1,972,329,567.28	
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	35,060.47	100 -	100 -	是	-	
上海冷气机厂	-	- -	- -	至处置日	-	
上海电气集团印刷包装机械有限公司	55,786.27	100 -	100 -	是	-	
上海亚华印刷机械有限公司	3,740.70	- 60	- 60	是	32,013,969.84	
上海申威达机械有限公司	5,616.11	- 100	- 100	是	-	
上海焊接器材有限公司	1,500.00	33.33 -	33.33 -	至处置日	-	
上海斯克焊材有限公司	2,749.72	67 -	67 -	是	17,724,122.03	
上海电气液压气动有限公司	30,572.78	100 -	100 -	是	-	
上海金泰工程机械有限公司	35,527.56	46.45 -	46.45 -	至处置日	-	
美国高斯国际有限公司	57,106.00	100 -	100 -	是	-	
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	1,011.98	- 98	- 98	是	-	
GOSS CONTIWEB B. V.	*注3	不适用	- 100	是	不适用	
高斯国际贸易有限公司	*注3	不适用	- 100	是	不适用	
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	*注3	4,135.69	- 100	是	不适用	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	*注3	不适用	- 100	是	不适用	
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	*注3	不适用	- 100	是	不适用	
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	*注3	2,607.40	60 40	60 40	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS.	*注3/4	49,171.60	- 100	- 100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.	*注3	2,651.10	- 100	- 100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION	*注3	不适用	- 100	- 100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE. LTD	*注3	不适用	- 100	- 100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD	*注3	128,910.74	- 100	- 100	是	不适用
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>						
上海光华印刷机械有限公司	34,529.31	- 100	- 100	是	-	
上海紫光机械有限公司	12,701.38	- 100	- 100	是	-	

注1: 该子公司于本年度被处置, 详见附注四、5。

注2: 该等子公司于本年度由第三方对其单向增资并取得控制权, 详见附注四、5。

注3: 该等子公司于本年度经同一控制下企业合并取得, 详见附注四、4。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

注4: 该公司原名GOSS SYSTEMS GRAPHIQUES NANTES SAS, 于2011年12月吸收合并 GOSS INTERNATIONAL MONTATAINE, SA, 并更名为 GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS。

2. 合并范围变更

除附注四、3和4的说明外, 合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本年度不再纳入合并范围的主体

2012年12月31日, 不再纳入合并范围的子公司如下:

	处置日 净资产	年初至处置日 净亏损
上海冷气机厂	4,537,996.12	(46,415.33)
上海金泰工程机械有限公司	429,746,140.26	-
上海焊接器材有限公司	5,324,131.82	(1,068,360.79)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并

	同一控制下 企业合并 判断依据	同一控制 实际控制人	年初至 合并日 收入	年初至 合并日 净亏损
高斯国际 有限公司	合并前后均受电气总公司 控制且控制并非暂时性	电气总公司	<u>1,353,909,816.95</u>	<u>(185,388,471.41)</u>

	年初至合并日 经营活动现金流量	年初至合并日 投资活动现金流量	年初至合并日 筹资活动现金流量
高斯国际有限公司	<u>(154,859,183.62)</u>	<u>(1,309,105.29)</u>	<u>234,184.48</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并(续)

本集团的最终母公司电气总公司于2009年9月向第三方收购美国高斯国际有限公司(“高斯国际”)100%股权,高斯国际成为电气总公司的子公司。由该非同一控制企业合并而形成的商誉计人民币137,139,267.56元,于2011年全额计提商誉减值准备。

2012年7月,本集团以现金人民币571,060,000.00元从电气总公司取得高斯国际100%股权,由于合并前后合并双方均受电气总公司控制且该控制并非暂时性,故本合并属同一控制下的企业合并。股权转让相关事宜已于2012年7月初完成,故合并日确定为7月1日。

高斯国际及其子公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债于电气总公司合并财务报表上的账面价值如下:

	2012年7月1日	2011年12月31日
流动资产	2,533,022,487.60	2,487,874,652.43
非流动资产	660,273,908.44	659,245,938.14
流动负债	(3,052,471,227.60)	(1,685,531,675.60)
非流动负债	(791,983,666.29)	(1,924,989,139.44)
少数股东权益	<u>(124,788,576.76)</u>	<u>(119,577,665.27)</u>
	(775,947,074.61)	<u>(582,977,889.74)</u>
合并差额(计入权益)	<u>1,347,007,074.61</u>	
合并对价	<u>571,060,000.00</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

上海冷气机厂

本公司之子公司上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司以人民币8,355,740.60元的价格将其所持有的上海冷气机厂(“冷气机”)100%的产权转让给电气总公司下属子公司上海海立特种制冷设备有限公司。上述产权转让事项于2012年2月初完成。故处置日确定为2月1日。另外,根据期后补充协议,自交易基准日2011年7月31日至2011年12月31日之间的亏损人民币2,465,329.90元,由本公司承担。根据产权交易合同,2011年12月31日后的冷气机的盈亏,由上海海立特种制冷设备有限公司所有。同时,本公司因处置冷气机而承担人员费用人民币1,248,875.31元。因此,本次交易的处置对价为人民币4,641,535.39元。冷气机的相关合并财务信息列示如下:

自2012年2月1日起,本集团不再将冷气机纳入合并范围,冷气机的相关财务信息列示如下:

	2012年2月1日 账面价值
流动资产	21,916,806.89
非流动资产	7,562,281.49
流动负债	<u>(24,941,092.26)</u>
	4,537,996.12
因处置子公司而转出资本公积	(1,513,455.58)
处置收益	<u>1,616,994.85</u>
处置对价	<u><u>4,641,535.39</u></u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

上海冷气机厂(续)

2012年1月1日
至2月1日期间

营业收入	-
营业成本	-
净亏损	(46,415.33)

上海金泰工程机械有限公司

本公司与广西柳工集团有限公司(“广西柳工”)于2011年度签订《上海金泰工程机械有限公司增资协议》，根据协议，上海金泰工程机械有限公司(“金泰工程”)的注册资本将由人民币407,797,217.00元增加至人民币832,239,218.00元，由广西柳工以货币资金人民币611,275,017.00元认缴增资部分。上述增资事项于2012年1月初完成。增资完成后，本公司仍持有金泰工程46.45%的股权，金泰工程不再成为本公司之子公司，故处置日确定为1月1日。

自2012年1月1日起，本公司不再将金泰工程纳入合并范围，金泰工程的相关财务信息列示如下：

	2012年1月1日 账面价值
流动资产	533,187,208.46
非流动资产	243,344,278.71
流动负债	<u>(346,785,346.91)</u>
	429,746,140.26
少数股东权益	(22,332,445.26)
处置收益	<u>146,340,109.39</u>
剩余股权的公允价值	<u>553,753,804.39</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

上海焊接器材有限公司

于2012年3月21日本公司下属子公司上海焊接器材有限公司(“焊接器材”)注册资本由100,714,404.74元人民币减至5,000,000.00元人民币。于2012年12月11日,本公司与上海通用重工集团有限公司(“通用重工”)签订焊接器材增资协议。根据协议,焊接器材的注册资本将由人民币5,000,000.00元增至人民币15,000,000.00元,由通用重工以人民币11,685,063.00元认缴。上述增资事项于2012年12月31日完成。增资完成后,本公司仍持有焊接器材33.3%的股权,焊接器材不再成为本公司之子公司。

自2012年12月31日起,本集团不再将焊接器材纳入合并范围,焊接器材的相关财务信息列示如下:

	2012年12月31日 账面价值
流动资产	13,106,740.89
流动负债	<u>(7,782,609.07)</u>
	5,324,131.82
因处置子公司而转出的资本公积	(2,940,896.23)
处置收益	<u>3,472,238.76</u>
剩余股权的公允价值	<u><u>5,855,474.35</u></u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

上海焊接器材有限公司(续)

2012年1月1日至
2012年12月31日期间

营业收入	91,444,435.28
营业成本	87,656,937.21
净亏损	(1,068,360.79)

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		年末汇率	
	2012年	2011年	2012年	2011年
美元	6.2932	6.4618	6.2855	6.3009
港币	0.8108	0.8308	0.8108	0.8107
欧元	8.2401	8.4845	8.3176	8.1625
英镑	9.9364	9.9649	10.1611	9.7116
日元	0.0771	0.0812	0.0730	0.0811
新加坡元	4.9804	4.9880	5.0929	4.8679
澳元	6.4728	6.5616	6.5363	6.4093

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年12月31日			2011年12月31日(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			119,122.72			184,124.93
— 美元	6,500.00	6.2855	40,855.75	6,500.00	6.3009	40,955.85
— 欧元	4,179.91	8.3176	34,766.82	7,069.92	8.1625	57,708.22
— 日元	970,000.00	0.0730	70,810.00	1,114,000.00	0.0811	90,345.40
— 其他			818.61			8,064.89
			<u>266,373.90</u>			<u>381,199.29</u>
银行存款						
— 人民币			9,147,553,467.19			7,499,544,183.29
— 美元	328,291,535.54	6.2855	2,063,476,446.64	58,143,528.20	6.3009	366,356,556.84
— 欧元	4,793,469.34	8.3176	39,870,160.58	9,189,252.33	8.1625	75,007,272.14
— 英镑	769,800.00	10.1611	7,822,014.78	2,062,000.00	9.7116	20,025,319.20
— 日元	260,128,742.00	0.0730	18,989,398.17	457,410,341.00	0.0811	37,095,978.66
— 其他			10,935,729.90			7,381,399.18
			<u>11,288,647,217.26</u>			<u>8,005,410,709.31</u>
其他货币资金						
— 人民币			550,000,000.00			550,000,000.00
— 英镑	42,000.00	10.1611	426,766.20	207,000.00	9.7116	2,010,301.20
— 欧元	1,995,467.00	8.3176	16,597,496.32	2,406,305.00	8.1625	19,641,464.56
			<u>567,024,262.52</u>			<u>571,651,765.76</u>
			<u>11,855,937,853.68</u>			<u>8,577,443,674.36</u>

于2012年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币567,024,262.52元(2011年12月31日：人民币571,651,765.76元)，系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,150,000,000.00(2011年12月31日：人民币4,000,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元，共计折合人民币17,024,262.52元，申请开具履约保函的保证金(2011年12月31日：英镑207,000.00元及欧元2,406,305.00元，共计折合人民币21,651,765.76元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2012年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币2,058,491,634.72元(2011年12月31日：人民币447,697,168.15元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为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。

2. 应收票据

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
银行承兑汇票	139,132,244.25	209,307,940.90
商业承兑汇票	<u>76,562,612.30</u>	<u>90,700,277.45</u>
	<u>215,694,856.55</u>	<u>300,008,218.35</u>

于2012年12月31日，本集团没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2012/07/12	2013/01/10	1,440,000.00
第二名	2012/08/29	2013/02/28	843,971.60
第三名	2012/07/27	2013/01/27	700,000.00
第四名	2012/08/23	2013/02/23	600,000.00
第五名	2012/11/30	2013/05/30	550,200.00

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据(续)

于2011年12月31日, 本集团没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据; 年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2011/08/16	2012/02/16	3,604,000.00
第二名	2011/08/10	2012/02/10	1,680,000.00
第三名	2011/08/26	2012/02/26	1,290,000.00
第四名	2011/09/27	2012/03/26	1,200,000.00
第五名	2011/07/05	2012/01/05	1,100,000.00

于2012年12月31日, 本集团无应收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的票据(2011年12月31日: 无)。本集团与其他关联方之应收票据余额见附注六、6。

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1至3个月, 部分客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
1年以内	1,554,063,591.94	1,553,050,588.89
1年至2年	532,785,197.75	472,539,900.97
2年至3年	237,006,866.47	215,964,127.48
3年以上	<u>264,109,662.93</u>	<u>265,605,383.23</u>
	2,587,965,319.09	2,507,160,000.57
减: 应收账款坏账准备	<u>563,133,385.60</u>	<u>555,197,370.32</u>
	<u>2,024,831,933.49</u>	<u>1,951,962,630.25</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2012年	2011年
上年年末数	447,518,267.68	386,824,864.18
同一控制下企业合并	<u>107,679,102.64</u>	<u>126,049,000.00</u>
本年年初数	555,197,370.32	512,873,864.18
本年增加		
本年计提	108,328,321.56	123,249,026.32
本年减少		
转回	53,001,486.04	43,130,213.61
转销	9,813,024.53	16,614,720.67
处置子公司	39,124,395.49	-
持有待售子公司	-	13,416,516.90
汇兑差额调整	<u>1,546,599.78</u>	<u>(7,764,069.00)</u>
年末数	<u><u>563,133,385.60</u></u>	<u><u>555,197,370.32</u></u>

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	51,134,264.11	1.98	42,459,862.26	83.04	227,654,608.97	9.08	139,096,311.67	61.10
按组合计提坏账准备								
1年以内	1,495,032,912.71	57.78	66,365,876.23	4.44	1,476,212,940.83	58.89	1,184,846.49	0.08
1至2年	525,735,842.34	20.31	116,734,707.66	22.20	442,593,301.43	17.65	131,419,003.49	29.69
2至3年	234,827,242.50	9.07	56,370,126.63	24.00	151,784,223.31	6.05	85,424,344.80	56.28
3至4年	218,377,089.74	8.44	218,377,089.74	100.00	66,040,167.68	2.63	56,290,183.97	85.24
4至5年	6,027,928.35	0.23	6,027,928.35	100.00	29,462,928.17	1.18	28,542,627.17	96.88
5年以上	21,542,649.44	0.83	21,542,649.44	100.00	78,441,775.75	3.13	78,296,945.75	99.82
	<u>2,501,543,665.08</u>	<u>96.66</u>	<u>485,418,378.05</u>	<u>19.40</u>	<u>2,244,535,337.17</u>	<u>89.53</u>	<u>381,157,951.67</u>	<u>16.98</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	<u>35,287,389.90</u>	<u>1.36</u>	<u>35,255,145.29</u>	<u>99.91</u>	<u>34,970,054.43</u>	<u>1.39</u>	<u>34,943,106.98</u>	<u>99.92</u>
	<u><u>2,587,965,319.09</u></u>	<u>100.00</u>	<u><u>563,133,385.60</u></u>		<u><u>2,507,160,000.57</u></u>	<u>100.00</u>	<u><u>555,197,370.32</u></u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独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
公司1	1,921,365.60	1,921,365.60	100%	预计无法收回
公司2	1,717,225.90	1,717,225.90	100%	预计无法收回
公司3	1,524,386.53	1,524,386.53	100%	预计无法收回
公司4	1,305,863.20	1,305,863.20	100%	预计无法收回
公司5	1,178,687.60	1,178,687.60	100%	预计无法收回
其他	<u>27,639,861.07</u>	<u>27,607,616.46</u>	100%	预计可回收性不确定
	<u>35,287,389.90</u>	<u>35,255,145.29</u>		

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独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
公司1	1,918,187.50	1,918,187.50	100%	预计无法收回
公司2	1,913,902.19	1,913,902.19	100%	预计无法收回
公司3	1,779,425.00	1,779,425.00	100%	预计无法收回
公司4	1,489,541.98	1,489,541.98	100%	预计无法收回
公司5	1,461,087.50	1,461,087.50	100%	预计无法收回
其他	<u>26,407,910.26</u>	<u>26,380,962.81</u>	100%	预计可回收性不确定
	<u>34,970,054.43</u>	<u>34,943,106.98</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年度，重大应收账款转回或收回情况如下：

	转回或收回 原因	确定 原坏账准备 的依据	转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回 金额
	对方清理账户			
公司1	开始还款	预计无法收回	34,733,078.05	28,276,611.40
公司2	催讨收回	预计无法收回	7,766,804.39	7,623,463.74
公司3	催讨收回	预计无法收回	5,969,140.00	5,969,140.00
公司4	催讨收回	预计无法收回	6,141,140.00	4,184,460.00
公司5	催讨收回	预计无法收回	3,776,720.00	3,540,675.00
			<u>58,386,882.44</u>	<u>49,594,350.14</u>

2012年实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交 易产生
公司1	货款	4,354,452.00	对方公司已破产，无法收回	否
公司2	货款	946,620.00	无法收回的长账龄款项	否
公司3	货款	944,510.67	无法收回的长账龄款项	否
公司4	货款	687,877.20	无法收回的长账龄款项	否
公司5	货款	530,107.20	无法收回的长账龄款项	否
其他		<u>2,349,457.46</u>		
		<u>9,813,024.53</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年12月31日, 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。(2011年12月31日: 无)

于2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	46,613,268.00	1年以内	1.80
第二名	非关联方	31,458,927.50	1年以内	1.21
第三名	非关联方	26,798,704.00	1年以内	1.04
第四名	非关联方	26,391,744.80	1年以内	1.02
第五名	非关联方	<u>25,595,306.00</u>	1年以内	<u>0.99</u>
		<u>156,857,950.30</u>		<u>6.06</u>

于2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	75,015,402.65	4年以内	2.99
第二名	非关联方	47,285,362.50	1年以内	1.89
第三名	非关联方	30,445,349.25	1年以内	1.21
第四名	非关联方	24,289,969.50	1年以内	0.97
第五名	非关联方	<u>19,298,000.00</u>	1年以内	<u>0.77</u>
		<u>196,334,083.90</u>		<u>7.83</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	7,830,146.00	0.30
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	1,787,301.82	0.07
日本秋山国际株式会社	同受最终控股方控制	1,443,398.42	0.06
上海电气集团上海电机厂 有限公司	同受母公司控制	838,600.00	0.03
其他		<u>695,776.95</u>	<u>0.03</u>
		<u>12,595,223.19</u>	<u>0.49</u>

于2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	13,716,832.00	0.55
日本秋山国际株式会社	同受最终控股方控制	7,810,415.75	0.31
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	3,818,319.74	0.15
上海电气集团上海电机厂 有限公司	同受母公司控制	3,728,534.00	0.15
其他		<u>2,257,696.21</u>	<u>0.09</u>
		<u>31,331,797.70</u>	<u>1.25</u>

于2012年12月31日, 以外币标示的应收账款如下:

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	37,018,104.80	6.2855	232,677,297.74	26,975,610.60	6.3009	169,970,624.83
— 欧元	34,904,846.00	8.3176	290,324,547.09	34,696,861.36	8.1625	283,209,985.36
— 日元	214,887,000.00	0.0730	15,697,280.46	410,502,427.27	0.0811	33,291,746.85
— 英镑	3,581,700.00	10.1611	36,394,011.87	1,320,000.00	9.7116	12,819,312.00
— 其他			<u>7,561,383.04</u>			<u>4,507,725.62</u>
			<u>582,654,520.20</u>			<u>503,799,394.66</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,591,057,812.45	91.87	772,797,925.84	91.76
1年至2年	102,910,782.12	5.94	44,075,626.52	5.23
2年至3年	20,098,499.85	1.16	14,343,245.10	1.70
3年以上	17,753,136.01	1.03	11,049,136.36	1.31
	<u>1,731,820,230.43</u>	<u>100.00</u>	<u>842,265,933.82</u>	<u>100.00</u>

于2012年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	联营企业	232,493,332.20	1年以内	货物尚未收到
第二名	非关联方	85,464,497.00	1年以内	货物尚未收到
第三名	非关联方	80,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第四名	非关联方	60,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第五名	非关联方	<u>50,000,000.00</u>	1年以内	货物尚未收到
		<u>507,957,829.20</u>		

于2011年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	94,207,986.61	1年以内	货物尚未收到
第二名	联营企业	75,877,794.40	1年以内	货物尚未收到
第三名	非关联方	33,095,577.63	1年以内	货物尚未收到
第四名	非关联方	25,472,187.00	1年以内	货物尚未收到
第五名	非关联方	<u>19,189,696.51</u>	1年以内	货物尚未收到
		<u>247,843,242.15</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2012年12月31日，本集团无预付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。本集团与其他关联方之预付款项余额见附注六、6。

于2012年12月31日，以外币标示的预付账款如下：

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	5,820,201.11	6.2855	36,582,874.08	6,072,370.33	6.3009	38,261,398.21
— 欧元	1,782,124.69	8.3176	14,823,000.32	3,764,175.70	8.1625	30,725,084.15
— 英镑	284,200.00	10.1611	2,887,784.62	1,618,000.00	9.7116	15,713,368.80
— 日元	74,559,028.00	0.0730	5,442,809.04	74,777,679.00	0.0811	6,064,469.77
— 其他			2,699,201.74			1,818,288.02
			<u>62,435,669.80</u>			<u>92,582,608.95</u>

5. 应收利息

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存单利息	<u>16,562,916.68</u>	<u>21,873,159.70</u>	<u>16,562,916.68</u>	<u>21,873,159.70</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存单利息	<u>21,852,611.11</u>	<u>16,562,916.68</u>	<u>21,852,611.11</u>	<u>16,562,916.68</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
1年以内	142,689,682.87	198,887,432.51
1年至2年	25,542,775.90	33,146,925.37
2年至3年	3,358,295.66	7,233,878.03
3年以上	<u>13,177,366.53</u>	<u>15,671,976.17</u>
	184,768,120.96	254,940,212.08
减: 其他应收款坏账准备	<u>8,767,774.57</u>	<u>12,561,197.03</u>
	<u>176,000,346.39</u>	<u>242,379,015.05</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2012年	2011年
上年年末数	11,294,334.78	17,727,875.19
同一控制下企业合并	<u>1,266,862.25</u>	<u>1,266,862.25</u>
本年年初数	12,561,197.03	18,994,737.44
本年增加		
本年计提	394,181.83	521,666.63
本年减少		
转回	1,876,080.76	3,537,592.93
处置子公司	2,311,523.53	-
持有待售子公司	<u>-</u>	<u>3,417,614.11</u>
年末数	<u>8,767,774.57</u>	<u>12,561,197.03</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并								
单项计提坏账准备	2,304,278.15	1.25	2,304,278.15	100.00	2,304,278.15	0.90	2,304,278.15	100.00
按组合计提坏账准备								
1年以内	160,190,363.78	86.70	10,338.70	0.01	198,807,349.34	77.98	183,392.60	0.09
1至2年	8,488,341.23	4.59	10,931.63	0.13	33,059,816.41	12.97	587,123.11	1.78
2至3年	2,767,401.33	1.50	1,287.41	0.05	6,942,173.15	2.72	825,041.60	11.88
3至4年	2,991,441.75	1.62	78,831.85	2.64	3,872,867.99	1.52	161,326.37	4.17
4至5年	2,565,711.26	1.39	2,414,851.26	94.12	3,309,087.42	1.30	2,883,065.68	87.13
5年以上	1,928,993.19	1.04	1,798,717.19	93.25	3,740,036.13	1.47	2,958,095.75	79.09
	<u>178,932,252.54</u>	<u>96.84</u>	<u>4,314,958.04</u>	<u>2.41</u>	<u>249,731,330.44</u>	<u>97.96</u>	<u>7,598,045.11</u>	<u>3.04</u>
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备	3,531,590.27	1.91	2,148,538.38	60.84	2,904,603.49	1.14	2,658,873.77	91.54
	<u>184,768,120.96</u>	<u>100.00</u>	<u>8,767,774.57</u>		<u>254,940,212.08</u>	<u>100.00</u>	<u>12,561,197.03</u>	

于2012年12月31日，单项金额虽不重大但单独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
公司1	1,060,126.27	106,012.63	10.00%	预计可收回性不确定
公司2	985,494.00	985,494.00	100.00%	预计无法收回
公司3	758,379.00	379,189.50	50.00%	预计可收回性不确定
公司4	627,093.50	627,093.50	100.00%	预计无法收回
公司5	99,497.50	49,748.75	50.00%	预计可收回性不确定
其他	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
	<u>3,531,590.27</u>	<u>2,148,538.38</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，单项金额虽不重大但单独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
公司1	666,518.68	666,518.68	100.00%	预计无法收回
公司2	386,689.07	272,972.51	70.59%	预计可收回性不确定
公司3	370,000.00	370,000.00	100.00%	预计无法收回
公司4	359,125.37	359,125.37	100.00%	预计无法收回
公司5	232,125.05	232,125.05	100.00%	预计无法收回
其他	890,145.32	758,132.16	85.17%	预计可收回性不确定
	<u>2,904,603.49</u>	<u>2,658,873.77</u>		

于2012年度，无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的重大其他应收款转回或收回(2011年：无)。

于2012年度，无重大其他应收款实际核销(2011年：无)。

于2012年12月31日，本账户余额无持本集团5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2011年12月31日：无)。

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	同受最终控股方控制	17,424,541.71	2年以内	9.43
第二名	非关联方	9,859,222.42	1年以内	5.33
第三名	非关联方	8,112,873.37	1年以内	4.39
第四名	非关联方	4,684,221.20	1年以内	2.54
第五名	非关联方	<u>3,760,668.96</u>	1年以内	<u>2.04</u>
		<u>43,841,527.66</u>		<u>23.73</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	非关联方	26,735,264.40	1年以内	10.49
第二名	同受最终控股方控制	17,999,276.09	1年以内	7.06
第三名	非关联方	16,704,630.29	1年以内	6.55
第四名	非关联方	6,893,184.60	1年以内	2.70
第五名	非关联方	<u>6,827,441.47</u>	1年以内	<u>2.68</u>
		<u>75,159,796.85</u>		<u>29.48</u>

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气租赁有限公司	同受最终控股方控制	<u>17,424,541.71</u>	<u>9.43</u>

于2011年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气租赁有限公司	同受最终控股方控制	<u>17,999,276.09</u>	<u>7.06</u>

于2012年12月31日，以外币标示的其他应收账款如下：

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	485,827.66	6.2855	3,053,669.78	3,547,000.00	6.3009	22,349,292.30
— 英镑	90,000.00	10.1611	914,499.00	64,000.00	9.7116	621,542.40
— 欧元	375,999.87	8.3176	3,127,416.52	705,666.00	8.1625	5,759,998.73
— 日元	24,331,960.00	0.0730	1,777,425.35	32,100,000.00	0.0811	2,603,310.00
— 其他			<u>380,633.89</u>			<u>24,596.31</u>
			<u>9,253,644.54</u>			<u>31,358,739.74</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

	2012年12月31日			2011年12月31日(经重述)		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	635,217,739.60	103,734,765.76	531,482,973.84	693,000,440.07	180,783,484.89	512,216,955.18
在产品	1,216,478,315.44	175,510,872.43	1,040,967,443.01	1,086,547,566.70	117,889,357.64	968,658,209.06
自制半成品	127,675,700.98	3,845,019.27	123,830,681.71	210,544,081.14	4,384,938.13	206,159,143.01
库存商品	3,188,289,507.09	154,392,745.98	3,033,896,761.11	2,493,815,026.47	169,535,351.77	2,324,279,674.70
修配件	375,062,518.25	202,872,380.10	172,190,138.15	442,321,335.42	193,509,711.47	248,811,623.95
周转材料	1,186,717.23	-	1,186,717.23	1,082,236.21	-	1,082,236.21
	<u>5,543,910,498.59</u>	<u>640,355,783.54</u>	<u>4,903,554,715.05</u>	<u>4,927,310,686.01</u>	<u>666,102,843.90</u>	<u>4,261,207,842.11</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	年初数	本年增加 计提	转回	本年减少 转销	重分类	汇兑差额 调整	年末数
原材料	9,077,096.33	171,706,388.56	180,783,484.89	20,754,022.01	9,529,407.57	6,983,506.07	78,502,479.30	(2,787,348.20)	103,734,765.76
在产品	11,050,020.79	106,839,336.85	117,889,357.64	19,568,786.17	19,628,681.67	1,278,631.61	(56,940,955.78)	2,019,086.12	175,510,872.43
自制半成品	4,384,938.13	-	4,384,938.13	-	-	539,918.86	-	-	3,845,019.27
产成品	20,284,912.90	149,250,438.87	169,535,351.77	5,997,972.60	14,712,035.03	10,084,305.04	(4,026,697.07)	(370,935.39)	154,392,745.98
修配件	-	193,509,711.47	193,509,711.47	7,452,404.29	17,301,007.36	-	(17,534,826.45)	1,676,445.25	202,872,380.10
	<u>44,796,968.15</u>	<u>621,305,875.75</u>	<u>666,102,843.90</u>	<u>53,773,185.07</u>	<u>61,171,131.63</u>	<u>18,886,361.58</u>	<u>-</u>	<u>537,247.78</u>	<u>640,355,783.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	年初数	本年增加 计提	本年减少			汇兑差额 调整	年末数
					转回	转销	其他		
原材料	27,823,195.05	177,683,246.05	205,506,441.10	2,657,048.22	133,681.13	15,952,317.91	13,081,005.39	1,787,000.00	180,783,484.89
在产品	26,309,239.53	108,456,546.76	134,765,786.29	8,729,047.27	388,939.89	24,734,778.42	2,211,211.05	1,729,453.44	117,889,357.64
自制半成品	4,390,992.50	-	4,390,992.50	576,905.25	-	582,959.62	-	-	4,384,938.13
产成品	60,404,295.57	147,463,636.84	207,867,932.41	17,303,528.89	8,977,367.85	13,783,777.15	34,633,327.69	1,758,363.16	169,535,351.77
修配件	-	183,995,766.41	183,995,766.41	9,533,368.26	-	1,004,656.79	-	985,233.59	193,509,711.47
消耗性生物资产	3,015,444.66	-	3,015,444.66	-	893,408.62	-	2,122,036.04	-	-
周转材料	32,856.39	-	32,856.39	-	-	32,856.39	-	-	-
	<u>121,976,023.70</u>	<u>617,599,196.06</u>	<u>739,575,219.76</u>	<u>38,799,897.89</u>	<u>10,393,397.49</u>	<u>56,091,346.28</u>	<u>52,047,580.17</u>	<u>6,260,050.19</u>	<u>666,102,843.90</u>

于2011年度，其他减少中因处置子公司而减少人民币4,409,261.27元，因持有待售子公司而减少人民币47,638,318.90元。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

转回金额占该种类存货年末余额比例:

	2012年	2011年
原材料	1.50%	0.02%
在产品	1.61%	0.04%
库存商品	0.46%	0.36%
修配件	4.61%	-

于2012年12月31日, 本集团存货所有权均未受到限制(2011年12月31日: 无)。

8. 其他流动资产

	2012年12月31日	2011年12月31日
持有待售子公司的资产	-	807,166,583.02
其他	<u>2,918,225.61</u>	<u>544,893.00</u>
	<u>2,918,225.61</u>	<u>807,711,476.02</u>

于2011年12月31日, 金泰工程及冷气机符合划分为持有待售的条件, 且未发生减值, 故金泰工程以及冷气机的账面总资产及总负债抵销本集团合并往来后分别在合并资产负债表中列示为其他流动资产及其他流动负债。

9. 可供出售金融资产

	2012年12月31日	2011年12月31日
可供出售权益工具	<u>61,709,668.46</u>	<u>63,129,086.82</u>

于2012年12月31日, 上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 对合营企业和联营企业投资

2012年12月31日

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构 代码
合营企业						
上海阿耐思特-岩田涂装机械有限公司	中外合资	上海	徐铸农	生产喷枪、涂装机械	日元32,941	60720389-1
联营企业						
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	生产人造板制造机械	美元1,200	13361915-7
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	生产电梯管理系统等	美元5,300	74057522-1
开利空调销售服务(上海)有限公司	中外合作	上海	陈鸿	安装、销售开利在中国合资企业生产的产品	美元1,000	60732050-2
上海一冷开利空调设备有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	生产中央空调制冷设备	人民币37,234	60730040-5
上海法维莱交通车辆设备有限公司	中外合资	上海	王心平	生产列车空调机组设备	德国马克1,050	60726362-4
上海萨澳液压传动有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产各种液压泵、马达和静音传动装置	美元1,800	60731004-8
上海纳博特斯克液压有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产液压、减速装置等	美元1,450	60735003-1
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	生产电动机、发动机及其配套零部件	美元1,121.65	60733819-8
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	杨青	生产维修电机、电气、机组产品	美元370	60734767-6
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	芮鹤建	生产用于汽车新型发动机的冷却风扇和鼓风机	美元1,700	60739187-X
长春日用友捷汽车电气有限公司	中外合资	长春	芮鹤建	生产、检测用于汽车座椅及玻璃升降器的电动执行元件等	人民币1,000	66164451-6
江苏纳博特斯克液压有限公司	中外合资	江苏	葛志伟	生产静液压驱动装置等	美元4,000	58229579-9
上海金泰工程机械有限公司*注1	有限责任公司	上海	杨一川	制造及经营工程机械及相关设备	人民币40,780	74213202-9
上海焊接器材有限公司*注2	有限责任公司	上海	张小兵	生产焊接、有色金属及焊接物料	人民币1,500	13221369-X

注1: 于2012年,广西柳工增资获取该公司51%股权,增资完成后本公司持有金泰工程46.45%的股权,该公司成为本公司之联营公司,详见附注四、5。

注2: 于2012年,本公司对焊接器材减资,又由上海通用重工对该公司增资,增资完成后本公司持有焊接器材33.33%的股权,该公司成为本公司之联营公司,详见附注四、5。

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润/(亏损) 本年数
合营企业					
上海阿耐思特-岩田涂装机械有限公司	36,944,000.17	10,275,544.31	26,668,455.86	37,891,262.71	110,572.24
联营企业					
上海人造板机器厂有限公司	666,745,203.72	534,756,600.25	131,988,603.47	458,191,828.80	6,548,709.30
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,252,170,663.88	696,514,261.34	555,656,402.54	2,149,173,124.60	97,503,923.43
开利空调销售服务(上海)有限公司	1,654,001,477.58	1,479,945,216.51	174,056,261.07	2,946,908,927.26	53,724,323.23
上海一冷开利空调设备有限公司	1,812,706,700.29	893,219,807.22	919,486,893.07	3,206,234,098.31	366,639,520.17
上海法维莱交通车辆设备有限公司	565,990,616.18	300,808,090.89	265,182,525.29	604,321,108.33	27,839,959.92
上海萨澳液压传动有限公司	476,856,357.91	38,495,218.93	438,361,138.98	252,334,293.17	40,036,678.13
上海纳博特斯克液压有限公司	652,664,483.17	94,715,607.24	557,948,875.93	800,472,096.54	27,038,365.27
上海ABB电机有限公司	462,057,554.71	251,195,975.36	210,861,579.35	1,101,071,195.16	56,966,086.28
上海马拉松革新电气有限公司	284,244,777.67	38,114,139.20	246,130,638.47	246,448,296.00	39,749,211.44
上海日用-友捷汽车电气有限公司	584,284,758.10	165,115,184.89	419,169,573.21	1,029,070,634.96	74,803,404.10
长春日用友捷汽车电气有限公司	41,367,707.83	17,877,659.00	23,490,048.83	314,280,989.17	(44,173.10)
江苏纳博特斯克液压有限公司	246,840,634.45	6,239,680.51	240,600,953.94	-	(10,921,264.55)
上海金泰工程机械有限公司	1,310,881,411.84	187,101,208.59	1,123,780,203.25	514,546,125.62	37,240,436.47
上海焊接器材有限公司	24,791,803.89	7,782,609.08	17,009,194.81	91,444,435.28	(1,068,360.79)

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资

	2012年12月31日	2011年12月31日
权益法	2,102,558,655.85	1,410,837,833.11
成本法	<u>58,281,326.71</u>	<u>58,281,326.71</u>
	2,160,839,982.56	1,469,119,159.82
减：长期股权投资减值准备	<u>29,107,560.02</u>	<u>29,107,560.02</u>
	<u>2,131,732,422.54</u>	<u>1,440,011,599.80</u>

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
权益法：									
合营企业									
上海阿耐斯特-岩田涂装机械有限公司	12,739,424.87	14,923,241.81	(1,589,013.88)	13,334,227.93	50%	50%	-	-	1,644,300.00
联营企业									
上海人造板机器厂有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电电梯有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.96	222,262,561.01	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务(上海)有限公司	22,399,965.92	36,089,581.05	16,117,296.27	52,216,878.32	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调设备有限公司	154,405,342.52	282,079,516.12	6,404,447.75	288,483,963.87	30%	30%	-	-	103,587,408.00
上海法维莱交通车设备有限公司	46,187,742.66	116,297,857.03	13,641,580.36	129,939,437.39	49%	49%	-	-	-
上海萨澳液压传动有限公司	58,802,425.08	199,329,784.34	(23,985,328.75)	175,344,455.59	40%	40%	-	-	40,000,000.00
上海纳博特斯克液压有限公司	39,961,545.24	186,594,727.70	(19,210,064.92)	167,384,662.78	30%	30%	-	-	27,321,574.50
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25%	25%	-	-	9,886,140.99
上海马拉松革新电气有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45%	45%	-	-	-
上海日用-友捷汽车电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40%	40%	-	-	17,473,735.37
长春日翔友捷汽车有限公司	2,000,000.00	4,706,844.39	(8,834.62)	4,698,009.77	20%	20%	-	-	-
江苏纳博特斯克液压有限公司	83,408,688.00	32,966,940.10	46,431,374.70	79,398,314.80	33%	33%	-	-	-
上海金泰工程机械有限公司	553,753,804.39	-	571,051,987.13	571,051,987.13	46.45%	46.45%	-	-	-
上海焊接器材有限公司	<u>5,855,474.35</u>	-	<u>5,855,474.35</u>	<u>5,855,474.35</u>	<u>33.33%</u>	<u>33.33%</u>	-	-	-
小计	<u>1,382,123,702.82</u>	<u>1,410,837,833.11</u>	<u>691,720,822.74</u>	<u>2,102,558,655.85</u>			-	-	<u>199,913,158.86</u>
成本法：									
上海电气集团财务有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	3,937,500.00
上海菱尚机电设备制造有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	236,000.00
日本秋山国际株式会社	30,900,026.10	29,107,560.02	-	29,107,560.02	5%	5%	29,107,560.02	-	-
上海银行	941,200.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
小计	<u>60,073,792.79</u>	<u>58,281,326.71</u>	-	<u>58,281,326.71</u>			<u>29,107,560.02</u>	-	<u>4,173,500.00</u>
总计	<u>1,422,197,495.61</u>	<u>1,469,119,159.82</u>	<u>691,720,822.74</u>	<u>2,160,839,982.56</u>			<u>29,107,560.02</u>	-	<u>204,086,658.86</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

2011年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业									
上海阿耐思特-岩田 涂装机械有限公司	12,739,424.87	14,705,077.51	218,164.30	14,923,241.81	50%	50%	-	-	1,609,200.00
联营企业									
上海人造板机械厂 有限公司	20,675,198.82	32,306,362.39	5,325,605.86	37,631,968.25	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	157,989,310.86	23,916,111.59	181,905,422.45	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,399,965.92	22,796,809.39	13,302,771.66	36,099,581.05	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调 设备有限公司	154,405,342.52	244,791,352.77	37,288,163.35	282,079,516.12	30%	30%	-	-	70,059,490.32
上海法维莱交通车 设备有限公司	46,187,742.66	122,371,035.80	(6,073,178.77)	116,297,857.03	49%	49%	-	-	9,800,000.00
上海中钢焊材有限 公司	-	-	-	-	50%	50%	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602,425.08	153,269,831.17	46,059,953.17	199,329,784.34	40%	40%	-	-	-
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,961,545.24	151,936,752.07	34,657,975.63	186,594,727.70	30%	30%	-	-	19,541,058.60
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	83,774,239.95	(9,349,229.15)	74,425,010.80	25%	25%	-	-	18,386,438.79
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	71,414,099.56	21,457,542.60	92,871,642.16	45%	45%	-	-	-
上海日用-奇瑞汽车 电气有限公司	70,752,802.92	119,325,548.32	31,679,748.59	151,005,296.91	40%	40%	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	3,536,654.27	1,170,190.12	4,706,844.39	20%	20%	-	-	-
江苏纳博特斯克液压 有限公司	33,373,296.00	-	32,966,940.10	32,966,940.10	33%	33%	-	-	-
小计	752,479,032.08	1,178,217,074.06	232,620,759.05	1,410,837,833.11			-	-	119,396,187.71
成本法:									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	3,937,500.00
上海爱姆盖机电设备 连锁有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	112,000.00
日本秋山国际株式会社	30,900,026.10	29,107,560.02	-	29,107,560.02	5%	5%	29,107,560.02	-	-
上海银行	941,200.00	941,200.00	-	941,200.00	-	-	-	-	-
小计	60,073,792.79	58,281,326.71	-	58,281,326.71			29,107,560.02	-	4,049,500.00
总计	812,552,824.87	1,236,498,400.77	232,620,759.05	1,469,119,159.82			29,107,560.02	-	123,445,687.71

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价	<u>102,921,054.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102,921,054.92</u>
累计折旧 及摊销	<u>28,249,181.56</u>	<u>2,742,164.25</u>	<u>-</u>	<u>30,991,345.81</u>
账面净值	<u>74,671,873.36</u>			<u>71,929,709.11</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>74,671,873.36</u>			<u>71,929,709.11</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价	<u>102,921,054.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102,921,054.92</u>
累计折旧 及摊销	<u>25,424,293.84</u>	<u>2,824,887.72</u>	<u>-</u>	<u>28,249,181.56</u>
账面净值	<u>77,496,761.08</u>			<u>74,671,873.36</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>77,496,761.08</u>			<u>74,671,873.36</u>

2012年度计提的折旧或摊销金额为人民币2,742,164.25元(2011年:人民币2,824,887.72元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 投资性房地产(续)

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

13. 固定资产

2012年

	上年年末数 企业合并	同一控制下	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数
原价							
房屋建筑物	847,292,931.57	404,373,877.01	1,251,666,808.58	33,730,716.99	797,012.86	(26,282,766.62)	1,258,317,746.09
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	27,758,675.54	(8,659,646.09)	106,198,678.37
机器设备	1,594,205,591.85	305,588,298.36	1,899,793,890.21	128,818,135.11	93,811,316.71	2,207,732.03	1,937,008,440.64
运输设备	108,630,456.55	8,985,346.83	117,615,803.38	11,642,479.96	12,753,795.18	(111,350.06)	116,393,138.10
办公及其他设备	101,505,245.75	189,300,783.67	290,806,029.42	42,215,438.94	32,032,058.20	(273,900.56)	300,715,509.60
	<u>2,651,634,225.72</u>	<u>1,050,865,305.87</u>	<u>3,702,499,531.59</u>	<u>216,406,771.00</u>	<u>167,152,858.49</u>	<u>(33,119,931.30)</u>	<u>3,718,633,512.80</u>
累计折旧							
房屋建筑物	342,453,517.99	133,465,624.44	475,919,142.43	42,250,414.15	476,576.97	(12,802,019.20)	504,890,960.41
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	921,184,978.36	246,964,127.21	1,168,149,105.57	137,121,285.02	47,358,853.75	2,306,629.76	1,260,218,166.60
运输设备	68,996,161.14	6,387,491.48	75,383,652.62	9,368,913.80	10,897,354.51	(96,150.71)	73,759,061.20
办公及其他设备	57,914,680.08	142,994,686.56	200,909,366.64	22,915,815.78	12,297,351.82	(349,632.30)	211,178,198.30
	<u>1,390,549,337.57</u>	<u>529,811,929.69</u>	<u>1,920,361,267.26</u>	<u>211,656,428.75</u>	<u>71,030,137.05</u>	<u>(10,941,172.45)</u>	<u>2,050,046,386.51</u>
账面净值							
房屋建筑物	504,839,413.58	270,908,252.57	775,747,666.15				753,426,785.68
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00				106,198,678.37
机器设备	673,020,613.49	58,624,171.15	731,644,784.64				676,790,274.04
运输设备	39,634,295.41	2,597,855.35	42,232,150.76				42,634,076.90
办公及其它设备	43,590,565.67	46,306,097.11	89,896,662.78				89,537,311.30
	<u>1,261,084,888.15</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,782,138,264.33</u>				<u>1,668,587,126.29</u>
减值准备							
房屋建筑物	543,263.70	-	543,263.70	6,583,030.14	-	(486,652.80)	6,639,641.04
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	-
运输设备	125,798.75	-	125,798.75	-	65,798.75	-	60,000.00
办公及其它设备	179,878.84	-	179,878.84	-	169,485.84	-	10,393.00
	<u>20,437,665.45</u>	<u>-</u>	<u>20,437,665.45</u>	<u>6,583,030.14</u>	<u>19,824,008.75</u>	<u>(486,652.80)</u>	<u>6,710,034.04</u>
账面价值							
房屋建筑物	504,296,149.88	270,908,252.57	775,204,402.45				746,787,144.64
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00				106,198,678.37
机器设备	653,431,889.33	58,624,171.15	712,056,060.48				676,790,274.04
运输设备	39,508,496.66	2,597,855.35	42,106,352.01				42,574,076.90
办公及其它设备	43,410,686.83	46,306,097.11	89,716,783.94				89,526,918.30
	<u>1,240,647,222.70</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,761,700,598.88</u>				<u>1,661,877,092.25</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2011年

	上年年末数 企业合并	同一控制下	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数
原价							
房屋建筑物	942,134,662.58	417,900,837.14	1,360,035,499.72	69,136,915.69	163,707,956.70	(13,797,650.13)	1,251,666,808.58
土地使用权	-	143,745,272.86	143,745,272.86	-	-	(1,128,272.86)	142,617,000.00
机器设备	1,808,116,874.62	360,607,737.74	2,168,724,612.36	120,085,884.06	382,894,595.98	(6,122,010.23)	1,899,793,890.21
运输设备	143,875,543.71	11,973,000.00	155,848,543.71	13,634,263.41	51,884,738.70	17,734.96	117,615,803.38
办公及其它设备	82,749,405.74	148,010,740.41	230,760,146.15	67,857,732.59	13,653,633.45	5,841,784.13	290,806,029.42
	<u>2,976,876,486.65</u>	<u>1,082,237,588.15</u>	<u>4,059,114,074.80</u>	<u>270,714,795.75</u>	<u>612,140,924.83</u>	<u>(15,188,414.13)</u>	<u>3,702,499,531.59</u>
累计折旧							
房屋建筑物	334,792,870.93	113,916,629.66	448,709,500.59	59,547,588.78	32,964,124.57	626,177.63	475,919,142.43
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	1,002,992,890.93	257,263,248.29	1,260,256,139.22	115,190,587.48	204,737,034.04	(2,560,587.09)	1,168,149,105.57
运输设备	88,437,249.14	8,053,349.97	96,490,599.11	12,843,858.50	33,919,219.01	(31,585.98)	75,383,652.62
办公及其它设备	54,711,045.88	118,391,895.53	173,102,941.41	45,804,170.89	10,666,663.48	(7,331,082.18)	200,909,366.64
	<u>1,480,934,056.88</u>	<u>497,625,123.45</u>	<u>1,978,559,180.33</u>	<u>233,386,205.65</u>	<u>282,287,041.10</u>	<u>(9,297,077.62)</u>	<u>1,920,361,267.26</u>
账面净值							
房屋建筑物	607,341,791.65	303,984,207.48	911,325,999.13				775,747,666.15
土地使用权	-	143,745,272.86	143,745,272.86				142,617,000.00
机器设备	805,123,983.69	103,344,489.45	908,468,473.14				731,644,784.64
运输设备	55,438,294.57	3,919,650.03	59,357,944.60				42,232,150.76
办公及其它设备	28,038,359.86	29,618,844.88	57,657,204.74				89,896,662.78
	<u>1,495,942,429.77</u>	<u>584,612,464.70</u>	<u>2,080,554,894.47</u>				<u>1,782,138,264.33</u>
减值准备							
房屋建筑物	1,678,091.77	-	1,678,091.77	272,832.70	1,407,660.77	-	543,263.70
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	20,010,526.36	-	20,010,526.36	3,286,513.48	3,708,315.68	-	19,588,724.16
运输设备	639,527.58	-	639,527.58	-	513,728.83	-	125,798.75
办公及其它设备	264,763.69	-	264,763.69	61,822.56	146,707.41	-	179,878.84
	<u>22,592,909.40</u>	<u>-</u>	<u>22,592,909.40</u>	<u>3,621,168.74</u>	<u>5,776,412.69</u>	<u>-</u>	<u>20,437,665.45</u>
账面价值							
房屋建筑物	605,663,699.88	303,984,207.48	909,647,907.36				775,204,402.45
土地使用权	-	143,745,272.86	143,745,272.86				142,617,000.00
机器设备	785,113,457.33	103,344,489.45	888,457,946.78				712,056,060.48
运输设备	54,798,766.99	3,919,650.03	58,718,417.02				42,106,352.01
办公及其它设备	27,773,596.17	29,618,844.88	57,392,441.05				89,716,783.94
	<u>1,473,349,520.37</u>	<u>584,612,464.70</u>	<u>2,057,961,985.07</u>				<u>1,761,700,598.88</u>

2012年计提的折旧金额为人民币211,656,428.75元(2011年:人民币233,386,205.65元)。2012年度由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币81,797,475.84元(2011年:人民币153,497,972.97元)。

于2012年,固定资产减值准备的减少因固定资产处置而减少人民币19,824,008.75元。(2011年:固定资产减值准备的减少包括因处置固定资产而减少人民币1,272,461.76元,因处置子公司而减少人民币2,607,685.06元及因持有待售子公司而减少人民币1,896,265.87元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

于2012年, 本集团以账面价值为人民币43,432,566.88元的房屋及建筑物(2011年12月31日: 账面价值为人民币46,781,566.51元的房屋及建筑物)为抵押, 取得银行借款。

本集团本报告期内无重大融资租入固定资产。

于2012年12月31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	82,136,204.27	31,100,403.39	-	51,035,800.88
机器设备	18,823,391.03	16,893,903.95	-	1,929,487.08

于2011年12月31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	92,611,446.43	32,839,686.80	-	59,771,759.63
机器设备	18,110,138.94	16,392,925.98	-	1,717,212.96

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

于2012年12月31日，本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物总面积约为39,745.98平方米，账面价值约为人民币15,366,518.82元。具体情况如下：

	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
罗锦路218号厂房	建造在租赁土地上的房屋	期限不定
昆阳路820号厂房	超规划红线外面积/扩建	期限不定
浦东南路2266号厂房	黄浦江两岸规划限制	期限不定
茶陵北路20号厂房	无证土地上扩建	期限不定

14. 在建工程

	2012年12月31日			2011年12月31日(经重述)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	259,929,282.85	-	259,929,282.85	95,280,873.95	-	95,280,873.95
预付基建款	106,030,000.00	-	106,030,000.00	-	-	-
其他	5,499,750.45	-	5,499,750.45	3,431,876.95	2,248,931.62	1,182,945.33
	<u>371,459,033.30</u>	<u>-</u>	<u>371,459,033.30</u>	<u>98,712,750.90</u>	<u>2,248,931.62</u>	<u>96,463,819.28</u>

2012年

	本年年初数	本年增加	本年转入 固定资产	本年处置	其他减少	汇兑差额 调整	年末数
设备安装	95,280,873.95	244,750,600.85	79,850,153.72	-	55,795.33	(196,242.90)	259,929,282.85
预付基建款	-	106,030,000.00	-	-	-	-	106,030,000.00
其他	3,431,876.95	6,524,127.24	1,947,322.12	2,508,931.62	-	-	5,499,750.45
	<u>98,712,750.90</u>	<u>357,304,728.09</u>	<u>81,797,475.84</u>	<u>2,508,931.62</u>	<u>55,795.33</u>	<u>(196,242.90)</u>	<u>371,459,033.30</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

2011年(经重述)

	本年年初数	本年增加	本年转入 固定资产	本年处置	其他减少	汇兑差额 调整	年末数
设备安装	105,034,366.23	117,455,718.71	124,186,640.95	2,446,497.20	-	(576,072.84)	95,280,873.95
预付工程款	26,968,629.38	892,533.69	27,861,163.07	-	-	-	-
其他	<u>4,510,834.74</u>	<u>2,287,332.34</u>	<u>1,450,168.95</u>	<u>-</u>	<u>1,916,121.18</u>	<u>-</u>	<u>3,431,876.95</u>
	<u>136,513,830.35</u>	<u>120,635,584.74</u>	<u>153,497,972.97</u>	<u>2,446,497.20</u>	<u>1,916,121.18</u>	<u>(576,072.84)</u>	<u>98,712,750.90</u>

本集团于2012年度在建工程项目均使用自有资金，无资本化的借款费用。

在建工程减值准备：

2012年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减少原因
其他	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	因处置子公司 减少

2011年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减少原因
其他	<u>870,320.00</u>	<u>1,378,611.62</u>	<u>-</u>	<u>2,248,931.62</u>	可收回金额 低于账面价值

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额 调整	年末数
原价							
土地使用权	231,421,553.32	-	231,421,553.32	-	4,257,934.97	-	227,163,618.35
商标权	16,105,100.00	75,925,845.00	92,030,945.00	-	15,061,100.00	(185,570.00)	76,784,275.00
专有技术	26,728,543.02	30,058,706.90	56,787,249.92	-	-	251,417.10	57,038,667.02
其他	745,636.96	1,973,698.00	2,719,334.96	13,273,921.37	-	175,020.73	16,168,277.06
	<u>275,000,833.30</u>	<u>107,958,249.90</u>	<u>382,959,083.20</u>	<u>13,273,921.37</u>	<u>19,319,034.97</u>	<u>240,867.83</u>	<u>377,154,837.43</u>
累计摊销							
土地使用权	31,968,883.09	-	31,968,883.09	4,838,054.01	344,902.54	-	36,462,034.56
商标权	14,574,546.00	19,381,568.40	33,956,114.40	3,072,933.59	14,722,861.19	(54,909.80)	22,251,277.00
专有技术	17,672,748.22	29,960,756.90	47,633,505.12	916,317.28	-	(1,174,870.43)	47,374,951.97
其他	334,281.63	1,955,572.61	2,289,854.24	2,277,293.27	-	35,053.33	4,602,200.84
	<u>64,550,458.94</u>	<u>51,297,897.91</u>	<u>115,848,356.85</u>	<u>11,104,598.15</u>	<u>15,067,763.73</u>	<u>(1,194,726.90)</u>	<u>110,690,464.37</u>
账面净值							
土地使用权	199,452,670.23	-	199,452,670.23	-	-	-	190,701,583.79
商标权	1,530,554.00	56,544,276.60	58,074,830.60	-	338,238.81	-	54,532,998.00
专有技术	9,055,794.80	97,950.00	9,153,744.80	-	-	-	9,663,715.05
其他	411,355.33	18,125.39	429,480.72	-	-	-	11,566,076.22
	<u>210,450,374.36</u>	<u>56,660,351.99</u>	<u>267,110,726.35</u>	<u>-</u>	<u>338,238.81</u>	<u>-</u>	<u>266,464,373.06</u>
减值准备							
土地使用权	5,938,982.05	-	5,938,982.05	-	-	-	5,938,982.05
商标权	338,238.81	-	338,238.81	-	338,238.81	-	-
专有技术	4,530,030.00	-	4,530,030.00	-	-	-	4,530,030.00
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>10,807,250.86</u>	<u>-</u>	<u>10,807,250.86</u>	<u>-</u>	<u>338,238.81</u>	<u>-</u>	<u>10,469,012.05</u>
账面价值							
土地使用权	193,513,688.18	-	193,513,688.18	-	-	-	184,762,601.74
商标权	1,192,315.19	56,544,276.60	57,736,591.79	-	338,238.81	-	54,532,998.00
专有技术	4,525,764.80	97,950.00	4,623,714.80	-	-	-	5,133,685.05
其他	411,355.33	18,125.39	429,480.72	-	-	-	11,566,076.22
	<u>199,643,123.50</u>	<u>56,660,351.99</u>	<u>256,303,475.49</u>	<u>-</u>	<u>338,238.81</u>	<u>-</u>	<u>255,995,361.01</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额 调整	年末数
原价							
土地使用权	354,414,843.11	-	354,414,843.11	-	122,993,289.79	-	231,421,553.32
商标权	16,105,100.00	79,803,535.00	95,908,635.00	-	-	(3,877,690.00)	92,030,945.00
专有技术	26,298,360.00	94,506,479.50	120,804,839.50	701,502.22	63,230,000.00	(1,489,091.80)	56,787,249.92
其他	1,773,622.27	1,973,698.00	3,747,320.27	64,739.89	1,092,725.20	-	2,719,334.96
	<u>398,591,925.38</u>	<u>176,283,712.50</u>	<u>574,875,637.88</u>	<u>766,242.11</u>	<u>187,316,014.99</u>	<u>(5,366,781.80)</u>	<u>382,959,083.20</u>
累计摊销							
土地使用权	47,165,660.44	-	47,165,660.44	7,368,709.08	22,565,486.43	-	31,968,883.09
商标权	13,074,546.00	18,391,237.90	31,465,783.90	3,427,055.00	-	(936,724.50)	33,956,114.40
专有技术	15,415,284.62	90,082,479.50	105,497,764.12	4,999,296.69	61,529,833.09	(1,333,722.60)	47,633,505.12
其他	1,226,721.46	1,941,072.65	3,167,794.11	179,900.78	1,057,840.65	-	2,289,854.24
	<u>76,882,212.52</u>	<u>110,414,790.05</u>	<u>187,297,002.57</u>	<u>15,974,961.55</u>	<u>85,153,160.17</u>	<u>(2,270,447.10)</u>	<u>115,848,356.85</u>
账面净值							
土地使用权	307,249,182.67	-	307,249,182.67	-	-	-	199,452,670.23
商标权	3,030,554.00	61,412,297.10	64,442,851.10	-	-	-	58,074,830.60
专有技术	10,883,075.38	4,424,000.00	15,307,075.38	-	-	-	9,153,744.80
其他	546,900.81	32,625.35	579,526.16	-	-	-	429,480.72
	<u>321,709,712.86</u>	<u>65,868,922.45</u>	<u>387,578,635.31</u>				<u>267,110,726.35</u>
减值准备							
土地使用权	5,938,982.05	-	5,938,982.05	-	-	-	5,938,982.05
商标权	338,238.81	-	338,238.81	-	-	-	338,238.81
专有技术	-	-	-	4,530,030.00	-	-	4,530,030.00
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>6,277,220.86</u>	<u>-</u>	<u>6,277,220.86</u>	<u>4,530,030.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,807,250.86</u>
账面价值							
土地使用权	301,310,200.62	-	301,310,200.62	-	-	-	193,513,688.18
商标权	2,692,315.19	61,412,297.10	64,104,612.29	-	-	-	57,736,591.79
专有技术	10,883,075.38	4,424,000.00	15,307,075.38	-	-	-	4,623,714.80
其他	546,900.81	32,625.35	579,526.16	-	-	-	429,480.72
	<u>315,432,492.00</u>	<u>65,868,922.45</u>	<u>381,301,414.45</u>				<u>256,303,475.49</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2012年度无形资产摊销本年增加金额为人民币11,104,598.15元(2011年:人民币15,974,961.55元)。

于2012年12月31日,账面价值人民币9,910,280.01元(2011年12月31日:人民币10,401,765.80元)无形资产所有权受到限制,系为取得银行抵押借款。该土地使用权于2012年度的摊销额为人民币367,030.92元(2011年:人民币367,770.24元)。

16. 商誉

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数	其中: 减值准备
美国高斯国际 有限公司	-	-	-	-	-	-	137,139,267.56
上海紫光机械有 限公司	12,482,506.73	-	12,482,506.73	-	-	12,482,506.73	-
上海光华印刷机 械有限公司	-	-	-	-	-	-	60,958,513.48
	<u>12,482,506.73</u>	<u>-</u>	<u>12,482,506.73</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,482,506.73</u>	<u>198,097,781.04</u>

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数	其中: 减值准备
美国高斯国际 有限公司	-	137,139,267.56	137,139,267.56	-	137,139,267.56	-	137,139,267.56
江西绿洲人造板 有限公司	3,627,166.84	-	3,627,166.84	-	3,627,166.84	-	-
上海紫光机械有 限公司	12,482,506.73	-	12,482,506.73	-	-	12,482,506.73	-
上海光华印刷机 械有限公司	-	-	-	-	-	-	60,958,513.48
	<u>16,109,673.57</u>	<u>137,139,267.56</u>	<u>153,248,941.13</u>	<u>-</u>	<u>140,766,434.40</u>	<u>12,482,506.73</u>	<u>198,097,781.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

于2012年12月31日，本集团将商誉分摊至相关资产组进行减值测试。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是13-14%(2011年：13%)。本集团对于超过该五年以后的现金流量的估计增长率3%(2011年：3%)乃根据历史经验及对市场发展的预测推断得出。经减值测试，2012年无需计提商誉减值。

商誉减值准备的变动如下：

	2012年	2011年
上年年末数	60,958,513.48	60,958,513.48
同一控制下企业合并	<u>137,139,267.56</u>	<u>-</u>
本年年初数	198,097,781.04	60,958,513.48
本年计提	<u>-</u>	<u>137,139,267.56</u>
年末数	<u>198,097,781.04</u>	<u>198,097,781.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 长期待摊费用

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	汇兑差额 调整	年末数	其他减少原因
场地开发费	20,057,517.00	-	20,057,517.00	-	421,524.00	-	-	19,635,993.00	-
厂房租赁	16,724,827.05	-	16,724,827.05	412,333.32	1,423,492.20	-	-	15,713,668.17	-
租入固定资产改良	3,406,347.65	2,484,235.74	5,890,583.39	16,940.96	1,416,528.39	995,994.14	27,916.89	3,522,918.71	处置子公司转出
	<u>40,188,691.70</u>	<u>2,484,235.74</u>	<u>42,672,927.44</u>	<u>429,274.28</u>	<u>3,261,544.59</u>	<u>995,994.14</u>	<u>27,916.89</u>	<u>38,872,579.88</u>	

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	汇兑差额 调整	年末数	其他减少原因
场地开发费	20,479,041.00	-	20,479,041.00	-	421,524.00	-	-	20,057,517.00	-
厂房租赁	17,706,867.57	-	17,706,867.57	-	982,040.52	-	-	16,724,827.05	-
租入固定资产改良	4,371,534.64	3,020,000.00	7,391,534.64	-	1,557,485.51	-	56,534.26	5,890,583.39	-
其他	51,776.65	-	51,776.65	-	51,776.65	-	-	-	-
	<u>42,609,219.86</u>	<u>3,020,000.00</u>	<u>45,629,219.86</u>	<u>-</u>	<u>3,012,826.68</u>	<u>-</u>	<u>56,534.26</u>	<u>42,672,927.44</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 长期待摊费用(续)

其中，长期待摊费用减值准备如下：

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良支出	<u>26,568,342.88</u>	<u>-</u>	<u>26,568,342.88</u>	<u>-</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良支出	<u>26,568,342.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>26,568,342.88</u>

18. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

已确认递延所得税资产和负债：

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
递延所得税资产		
资产减值准备	74,471,269.44	67,073,552.98
预提费用	71,917,746.32	59,596,547.93
预计负债	6,195,609.08	3,814,412.55
可抵扣亏损	47,367,791.46	51,721,600.27
固定资产累计折旧	3,895,463.62	6,192,131.87
其他	<u>1,139,056.05</u>	<u>5,720,583.23</u>
	<u>204,986,935.97</u>	<u>194,118,828.83</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债(续)

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
递延所得税负债		
企业合并公允价值调整	92,218,779.36	97,362,776.10
无形资产累计摊销	20,791,668.59	21,575,675.07
可供出售金融资产公允价值变动	11,346,612.11	11,701,466.70
长期股权投资形成之负商誉	3,662,913.45	3,662,913.45
其他	501,869.60	2,640,922.78
	<u>128,521,843.11</u>	<u>136,943,754.10</u>

未确认递延所得税资产项目对应的暂时性差异如下:

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
可抵扣暂时性差异	2,599,813,675.84	3,098,904,817.21
可抵扣亏损	<u>2,484,674,297.45</u>	<u>2,426,406,481.68</u>
	<u>5,084,487,973.29</u>	<u>5,525,311,298.89</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异
递延所得税资产	<u>204,986,935.97</u>	<u>1,171,713,848.34</u>	<u>180,798,828.83</u>	<u>996,859,451.34</u>
递延所得税负债	<u>128,521,843.11</u>	<u>276,698,731.30</u>	<u>123,623,754.10</u>	<u>354,720,604.54</u>

于2012年12月31日,已确认递延所得税资产和负债无需互相抵消(2011年12月31日:抵消金额为人民币13,320,000.00元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 所有权受到限制的资产

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述	备注
用于担保的资产			
货币资金	567,024,262.52	571,651,765.76	注1
固定资产	43,432,566.88	46,781,566.51	注2
无形资产	<u>9,910,280.01</u>	<u>10,401,765.80</u>	注2
	<u>620,367,109.41</u>	<u>628,835,098.07</u>	

注1：于2012年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币567,024,262.52元(2011年12月31日：人民币571,651,765.76元)，系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,150,000,000.00(2011年12月31日：人民币4,000,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元，共计折合人民币17,024,262.52元，申请开具履约保函的保证金(2011年12月31日：英镑207,000.00元及欧元2,406,305.00元，共计折合人民币21,651,765.76元)。

注2：于2012年12月31日，本集团以账面价值为人民币43,432,566.88元的房屋及建筑物(2011年12月31日：账面价值为人民币46,781,566.51元的房屋及建筑物)，以及账面价值为人民币9,910,280.01元(2011年12月31日：人民币10,401,765.80元)的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币133,500,000.00元(2011年12月31日：人民币139,000,000.00元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加 本年计提	本年转回	本年减少 本年转销	因处置子公司 减少及其他	汇兑差额调整	年末数
坏账准备	458,812,602.46	108,945,964.89	567,758,567.35	108,722,503.39	54,877,566.80	9,813,024.53	41,435,919.02	1,546,599.78	571,901,160.17
存货跌价准备	44,796,968.15	621,305,875.75	666,102,843.90	53,773,185.07	61,171,131.63	18,886,361.58	-	537,247.78	640,355,783.54
长期投资减值准备	29,107,560.02	-	29,107,560.02	-	-	-	-	-	29,107,560.02
固定资产减值准备	20,437,665.45	-	20,437,665.45	6,583,030.14	-	-	19,824,008.75	(486,652.80)	6,710,034.04
在建工程减值准备	2,248,931.62	-	2,248,931.62	-	-	-	2,248,931.62	-	-
无形资产减值准备	10,807,250.86	-	10,807,250.86	-	-	-	338,238.81	-	10,469,012.05
商誉减值准备	60,958,513.48	137,139,267.56	198,097,781.04	-	-	-	-	-	198,097,781.04
长期待摊费用减值准备	26,568,342.88	-	26,568,342.88	-	-	-	26,568,342.88	-	-
	<u>653,737,834.92</u>	<u>867,391,108.20</u>	<u>1,521,128,943.12</u>	<u>169,078,718.60</u>	<u>116,048,698.43</u>	<u>28,699,386.11</u>	<u>90,415,441.08</u>	<u>1,597,194.76</u>	<u>1,456,641,330.86</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加 本年计提	本年转回	本年减少		汇兑差额调整	年末数
						本年转销	因处置子公司 减少及其他		
坏账准备	404,552,739.37	127,315,862.25	531,868,601.62	123,770,692.95	46,667,806.54	16,614,720.67	16,834,131.01	(7,764,069.00)	567,758,567.35
存货跌价准备	121,976,023.70	617,599,196.06	739,575,219.76	38,799,897.89	10,393,397.49	56,091,346.28	52,047,580.17	6,260,050.19	666,102,843.90
长期投资减值准备	29,107,560.02	-	29,107,560.02	-	-	-	-	-	29,107,560.02
固定资产减值准备	22,592,909.40	-	22,592,909.40	3,621,168.74	-	1,272,461.76	4,503,950.93	-	20,437,665.45
在建工程减值准备	870,320.00	-	870,320.00	1,378,611.62	-	-	-	-	2,248,931.62
无形资产减值准备	6,277,220.86	-	6,277,220.86	4,530,030.00	-	-	-	-	10,807,250.86
商誉减值准备	60,958,513.48	-	60,958,513.48	137,139,267.56	-	-	-	-	198,097,781.04
长期待摊费用减值准备	26,568,342.88	-	26,568,342.88	-	-	-	-	-	26,568,342.88
	<u>672,903,629.71</u>	<u>744,915,058.31</u>	<u>1,417,818,688.02</u>	<u>309,239,668.76</u>	<u>57,061,204.03</u>	<u>73,978,528.71</u>	<u>73,385,662.11</u>	<u>(1,504,018.81)</u>	<u>1,521,128,943.12</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款

	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	133,500,000.00	139,000,000.00
保证借款	165,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	134,881,900.00	32,500,000.00
附追索权的票据贴现	—	3,145,000.00
	<u>433,381,900.00</u>	<u>274,645,000.00</u>

于2012年12月31日，上述借款的年利率为3.209%–6.560% (2011年12月31日：5.454%–6.560%)。

上述保证借款中含本公司为子公司担保的短期借款为人民币160,000,000.00元(2011年12月31日：人民币100,000,000.00元)。于2012年12月31日，子公司间相互担保的短期借款为人民币5,000,000.00元。(2011年12月31日：无)。

于2012年12月31日，本集团抵押用于取得短期借款的各项资产账面价值人民币53,342,846.89元(2011年12月31日：人民币57,183,332.31元)，详见附注五、19。

于2012年12月31日，无已到期但未偿还的短期借款。

于2012年12月31日，本集团与关联方之间的借款见附注六、4。

于2012年12月31日，以外币标示的短期借款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	17,800,000.00	6.2855	<u>111,881,900.00</u>	—		<u>—</u>
			<u>111,881,900.00</u>			<u>—</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付票据

	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	27,800,000.00	-
商业承兑汇票	<u>34,382,949.38</u>	<u>44,437,096.53</u>
	<u>62,182,949.38</u>	<u>44,437,096.53</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币62,182,949.38元。

23. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
应付账款	<u>1,987,324,728.52</u>	<u>2,231,200,865.73</u>

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
公司1	26,187,851.05	工程项目未完工
公司2	13,910,924.33	工程项目未完工
公司3	13,597,336.20	工程项目未完工

于2011年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
公司1	59,526,641.63	工程项目未完工
公司2	28,818,674.72	工程项目未完工
公司3	25,808,365.50	工程项目未完工

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 应付账款(续)

于2012年12月31日，本集团无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。本集团与其他关联方之应付账款余额见附注六、7。

于2012年12月31日，以外币标示的应付账款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	16,238,222.07	6.2855	102,065,344.82	19,786,740.13	6.3009	124,674,270.89
— 英镑	1,609,638.38	10.1611	16,355,696.54	861,000.00	9.7116	8,361,687.60
— 欧元	20,770,511.23	8.3176	172,760,804.19	19,071,082.17	8.1625	155,667,708.21
— 日元	101,898,059.00	0.0730	7,438,558.31	396,927,224.02	0.0811	32,190,797.87
— 其他			<u>3,766,558.61</u>			<u>1,209,949.98</u>
			<u>302,386,962.47</u>			<u>322,104,414.55</u>

24. 预收款项

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
预收账款	<u>10,801,315,553.99</u>	<u>7,298,411,249.74</u>

预收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
上海电气集团股份有限公司	<u>577,010.00</u>	<u>577,010.00</u>

本集团与其他关联方之预收款项余额见附注六、7。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 预收款项(续)

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

单位名称	预收金额	未结转原因
公司1	17,930,250.20	大型工程工期较长
公司2	14,422,501.00	大型工程工期较长
公司3	10,757,790.00	大型工程工期较长
公司4	10,371,075.00	大型工程工期较长
公司5	10,232,794.00	大型工程工期较长

于2011年12月31日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

单位名称	预收金额	未结转原因
公司1	40,426,280.00	大型工程工期较长
公司2	18,381,040.00	大型工程工期较长
公司3	18,192,500.00	大型工程工期较长
公司4	13,945,857.60	大型工程工期较长
公司5	13,716,270.00	大型工程工期较长

于2012年12月31日，以外币标示的预收账款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	46,263,058.21	6.2855	290,786,452.38	32,934,459.77	6.3009	207,516,737.56
— 英镑	6,522,739.00	10.1611	66,278,203.25	15,887,274.00	9.7116	154,290,850.18
— 欧元	13,580,751.99	8.3176	112,959,262.75	13,137,888.05	8.1625	107,238,011.21
— 日元	21,984,000.00	0.0730	1,605,909.22	20,698,000.00	0.0811	1,678,607.80
— 其他			310,235.65			343,194.78
			<u>471,940,063.25</u>			<u>471,067,401.53</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,009,108.48	57,455,664.44	74,464,772.92	974,765,460.10	977,250,617.84	3,729,483.14	75,709,098.32
职工福利费	-	-	-	18,492,873.35	18,492,873.35	-	-
职工奖励及福利基金	150,185,794.87	-	150,185,794.87	100,971,871.82	38,483,321.26	52,353.43	212,726,698.86
社会保险费	984,505.97	50,513,169.07	51,497,675.04	267,209,274.37	232,636,192.12	965,481.76	87,036,239.05
其中： 医疗保险	39,968.64	14,392,588.22	14,432,556.86	118,490,561.12	123,263,916.54	751,871.66	10,411,073.10
基本养老保险	361,435.63	7,414,000.00	7,775,435.63	95,242,181.23	81,639,759.87	68,203.31	21,446,060.30
补充养老保险	1,335.14	20,639,819.23	20,641,154.37	33,352,619.07	6,019,712.38	41,754.16	48,015,815.22
失业保险	581,766.56	1,952,079.31	2,533,845.87	7,478,219.01	9,086,504.07	27,660.18	953,220.99
工伤保险	-	6,114,504.31	6,114,504.31	9,780,683.82	9,758,117.08	72,820.39	6,209,891.44
生育保险	-	178.00	178.00	2,865,010.12	2,868,182.18	3,172.06	178.00
住房公积金	630,385.69	7,218.71	637,604.40	32,010,920.00	32,231,994.74	67,844.11	484,373.77
工会经费和职工教育经费	5,284,599.48	677,706.78	5,962,306.26	9,069,383.11	10,360,616.66	18,117.51	4,689,190.22
解除劳动关系补偿	90,606,526.35	49,945,950.61	140,552,476.96	21,660,097.31	126,280,254.11	461,026.42	36,393,346.58
其他	2,302,482.80	12,620,920.92	14,923,403.72	69,982,333.80	59,079,694.10	495,556.30	26,321,599.72
	<u>267,003,403.64</u>	<u>171,220,630.53</u>	<u>438,224,034.17</u>	<u>1,494,162,213.86</u>	<u>1,494,815,564.18</u>	<u>5,789,862.67</u>	<u>443,360,546.52</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,080,965.80	190,302,000.00	207,382,965.80	833,752,143.96	967,214,523.82	544,186.98	74,464,772.92
职工福利费	-	-	-	35,216,478.77	35,216,478.77	-	-
职工奖励及福利基金	139,811,856.36	-	139,811,856.36	75,829,547.42	66,521,757.81	1,066,148.90	150,185,794.87
社会保险费	1,086,249.36	415,000.00	1,501,249.36	295,361,661.88	245,727,073.62	361,837.42	51,497,675.04
其中： 医疗保险	36,013.67	-	36,013.67	59,854,562.86	45,559,426.78	101,407.11	14,432,556.86
基本养老保险	469,200.68	-	469,200.68	106,045,571.92	98,793,969.32	54,632.35	7,775,435.63
补充养老保险	1,363.14	-	1,363.14	106,999,848.63	86,505,087.82	145,030.42	20,641,154.37
失业保险	579,671.87	-	579,671.87	10,737,514.23	8,801,144.33	17,804.10	2,533,845.87
工伤保险	-	414,822.00	414,822.00	9,591,301.02	3,934,580.90	42,962.19	6,114,504.31
生育保险	-	178.00	178.00	2,132,863.22	2,132,864.47	1.25	178.00
住房公积金	3,115,758.02	-	3,115,758.02	30,986,822.28	33,469,455.88	4,479.98	637,604.40
工会经费和职工教育经费	7,255,481.78	991,863.59	8,247,345.37	11,869,636.34	14,196,566.16	41,890.71	5,962,306.26
解除劳动关系补偿	78,788,595.94	257,815,135.39	336,603,731.33	36,405,722.11	233,444,536.55	987,560.07	140,552,476.96
其他	2,617,105.60	7,055,001.02	9,672,106.62	58,987,193.61	53,808,874.96	72,978.45	14,923,403.72
	<u>249,756,012.86</u>	<u>456,579,000.00</u>	<u>706,335,012.86</u>	<u>1,378,409,206.37</u>	<u>1,649,599,267.57</u>	<u>3,079,082.51</u>	<u>438,224,034.17</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

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

本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。

26. 应交税费

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
增值税	120,822,890.39	(85,119,110.05)
营业税及销售税	(19,063,022.17)	(1,643,623.89)
企业所得税	135,908,046.52	158,162,453.76
个人所得税	50,412.26	253,373.97
城市维护建设税	10,512,460.89	(45,596.85)
房产税	998,057.93	498,961.94
土地使用税	1,154,901.00	182,541.00
教育费附加	7,496,509.22	164,341.28
其他	4,828,231.81	5,812,360.64
	<u>262,708,487.85</u>	<u>78,265,701.80</u>

27. 应付股利

	2012年12月31日	2011年12月31日	超过1年 未支付原因
上海海申照明电器(集团) 有限公司	1,734,887.75	1,059,437.08	对方未要求支付
英属斯米克有限公司	39,499.59	-	
	<u>1,774,387.34</u>	<u>1,059,437.08</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
预提销售佣金	428,822,063.36	365,960,062.30
预提电梯质保期保养成本	76,946,334.00	71,436,416.00
技术提成费	32,147,715.74	26,714,535.65
预提专业费用	27,118,429.20	38,230,806.44
预提租金、水电等费用	24,297,100.73	27,625,287.49
押金及保证金	6,292,946.17	7,679,507.05
应付工程及固定资产采购款	5,828,602.88	5,769,558.80
其他	169,751,634.45	194,094,537.70
	<u>771,204,826.53</u>	<u>737,510,711.43</u>

预提销售佣金为根据与代理商佣金协议计提而尚未到付款时间的款项。

于2012年12月31日，本集团无其他应付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日：无)。本集团与其他关联方之其他应付款项余额见附注六、7。

于2012年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

于2012年12月31日，以外币标示的其他应付款如下：

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	7,885,150.00	6.2855	49,562,110.33	5,186,000.00	6.3009	32,676,467.40
— 英镑	261,000.00	10.1611	2,652,047.10	582,000.00	9.7116	5,652,151.20
— 欧元	4,255,970.00	8.3176	35,399,456.07	4,500,485.10	8.1625	36,735,209.63
— 日元	47,194,660.00	0.0730	3,445,210.18	26,959,000.00	0.0811	2,186,374.90
— 其他			1,305,249.07			47,966,970.98
			<u>92,364,072.75</u>			<u>125,217,174.11</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 一年内到期的非流动负债

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
一年内到期的长期借款		
保证借款	1,288,527,500.00	50,000,000.00
信用借款	<u>7,190,612.00</u>	<u>3,862,451.70</u>
	<u>1,295,718,112.00</u>	<u>53,862,451.70</u>

于2012年12月31日，一年内到期的长期借款如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日 人民币元	2011年12月31日 人民币元
Durham Note	2004.8.6	2021.3.30	美元	6.23	7,190,612.00	3,862,451.70
国家开发银行	2010.3.18	2013.3.18	美元	2.55	471,412,500.00	-
国家开发银行	2010.9.14	2013.3.18	美元	2.62	817,115,000.00	-
上海电气集团财务 有限责任公司	2009.8.31	2012.8.30	人民币	5.985	-	50,000,000.00
					<u>1,295,718,112.00</u>	<u>53,862,451.70</u>

于2012年12月31日，信用借款Durham Note金额为人民币7,190,612.00元(2011年12月31日：人民币3,862,451.70元)，年利率为6.23%(2011年：6.23%)，到期日为2021年3月30日，本集团每半年支付一次本金及利息。

于2012年12月31日，国家开发银行保证借款人民币1,288,527,500.00元系由电气总公司提供保证，已于2013年1月4日偿还。

于2011年12月31日，上述保证借款中含本公司为子公司担保的一年内到期的长期借款为人民币50,000,000.00元。

于2012年12月31日，以外币标示的一年内到期的非流动负债如下：

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	206,144,000.00	6.2855	<u>1,295,718,112.00</u>	613,000.00	6.3009	<u>3,862,451.70</u>
			<u>1,295,718,112.00</u>			<u>3,862,451.70</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他流动负债

		2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
产品质量保证	注1	190,873,167.71	218,399,934.09
待执行的亏损合同	注2	61,596,656.16	97,070,285.45
递延收益		3,016,000.00	3,544,688.08
持有待售子公司的负债		-	236,507,334.23
		<u>255,485,823.87</u>	<u>555,522,241.85</u>

其中，待执行的亏损合同如下：

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
待执行的亏损合同	<u>97,070,285.45</u>	<u>77,844,603.60</u>	<u>113,318,232.89</u>	<u>61,596,656.16</u>	注2

2011年(经重述)

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
待执行的亏损合同	<u>91,135,000.00</u>	<u>5,935,285.45</u>	<u>-</u>	<u>97,070,285.45</u>	注2

注1： 集团就若干产品向客户提供一年至三年的质保期，并根据预计在质保期内所需承担的成本费用确认预计负债。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他流动负债(续)

注2: 于2012年12月31日, 本集团已就尚未履行完毕的销售合同, 计提了相关存货跌价准备, 并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分, 确认为待执行的亏损合同。

其中, 递延收益如下:

	2012年12月31日	2011年12月31日
与收益相关的政府补助:		
科委拨款	<u>3,016,000.00</u>	<u>3,544,688.08</u>

31. 长期借款

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
信用借款	48,555,487.50	191,156,704.20
保证借款	<u>1,414,237,500.00</u>	<u>1,291,684,500.00</u>
	<u>1,462,792,987.50</u>	<u>1,482,841,204.20</u>

于2012年12月31日, 长期借款明细如下:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日
中国工商银行纽约分行	2012.12.27	2014.01.06	美元	3月期LIBOR上浮1.4%	754,260,000.00
中国建设银行香港分行	2012.12.31	2014.12.16	美元	1.7%	659,977,500.00
Durham Note	2004.08.06	2021.03.30	美元	6.23	<u>48,555,487.50</u>
					<u>1,462,792,987.50</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 长期借款(续)

于2011年12月31日，长期借款明细如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011年12月31日
国家开发银行	2010. 3. 18	2013. 3. 18	美元	1年期LIBOR上浮2. 2%	472, 567, 500. 00
国家开发银行	2010. 9. 14	2013. 3. 18	美元	1年期LIBOR上浮2. 2%	819, 117, 000. 00
Durham Note	2004. 8. 6	2021. 3. 30	美元	6. 23	55, 882, 682. 10
电气总公司	2009. 9. 25	2014. 9. 25	美元	1年期LIBOR上浮3%	135, 274, 022. 10
					<u>1, 482, 841, 204. 20</u>

于2012年12月31日，银行保证借款人民币754, 260, 000. 00元和人民币659, 977, 500. 00元(2011年12月31日：无)系由电气总公司提供担保，利息每季度支付一次，本金将分别于2014年1月6日和2014年12月16日到期偿还。

于2012年12月31日，以外币标示的长期借款如下：

	2012年			2011年(经重述)		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	232, 725, 000. 00	6. 2855	<u>1, 462, 792, 987. 50</u>	235, 338, 000. 00	6. 3009	<u>1, 482, 841, 204. 20</u>
			<u>1, 462, 792, 987. 50</u>			<u>1, 482, 841, 204. 20</u>

32. 长期应付款

	2012年	2011年
其他	<u>143, 000. 00</u>	<u>143, 000. 00</u>

33. 专项应付款

	2012年	2011年 经重述
政府动迁补偿款	<u>337, 097, 926. 50</u>	<u>19, 925, 000. 00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他非流动负债

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
设定受益计划	296,290,826.25	328,199,969.10
人员安置费用	68,206,691.02	11,355,045.39
递延收益	<u>5,765,650.00</u>	<u>5,465,650.00</u>
	<u>370,263,167.27</u>	<u>345,020,664.49</u>

其中，设定受益计划的现金流量信息如下：

	2012年12月31日
设定受益的支付	
- 2013	40,319,292.07
- 2014	41,859,998.32
- 2015	44,282,714.77
- 2016	46,526,722.16
- 2017-2020	<u>272,128,229.46</u>
总计	<u>445,116,956.78</u>

本集团针对退休福利计划的投资策略为使用多种分散的资产级别来维护退休计划的资本金以及最大化扣除通货膨胀之后的投资回报。投资资本的分配根据不同的投资国家差异很大。

本集团的对于长期投资回报的估计考虑了以下几个因素：

- 1) 历史和期望的资产回报率；
- 2) 现有以及未来的目标资产组合；
- 3) 历史和期望的未来固定收益债券的实际回报率；
- 4) 历史以及期望的通货膨胀数据。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他非流动负债(续)

其中，递延收益如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
与资产相关的政府补助：		
上海市重点技术改造项目		
-大型施工机械用斜轴泵		
技术改造项目	1,120,000.00	1,120,000.00
与收益相关的政府补助：		
科委专项资金	2,645,650.00	2,345,650.00
国家重大科技转换项目拨款	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
	<u>5,765,650.00</u>	<u>5,465,650.00</u>

35. 股本

2012年12月31日

	年初数		本年增(减)股数	年末数	
	股数	比例		股数	比例
无限售条件股份					
1. 人民币普通股	806,504,300	78.86%	-	806,504,300	78.86%
2. 境内上市的外资股	<u>216,235,008</u>	<u>21.14%</u>	-	<u>216,235,008</u>	<u>21.14%</u>
无限售条件股份合计	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>	-	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>
股份总数	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>	-	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>

2011年12月31日

	年初数		本年增(减)股数	年末数	
	股数	比例		股数	比例
无限售条件股份					
1. 人民币普通股	806,504,300	78.86%	-	806,504,300	78.86%
2. 境内上市的外资股	<u>216,235,008</u>	<u>21.14%</u>	-	<u>216,235,008</u>	<u>21.14%</u>
无限售条件股份合计	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>	-	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>
股份总数	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>	-	<u>1,022,739,308</u>	<u>100.00%</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 资本公积

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,170,237,227.57	675,053,900.00	1,845,291,127.57	-	571,060,000.00	1,274,231,127.57
其他资本公积	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-
公允价值变动	35,104,400.01	-	35,104,400.01	354,854.59	1,419,418.36	34,039,836.24
其他所有者权益变动	91,911,362.83	-	91,911,362.83	-	4,454,351.81	87,457,011.02
原制度资本公积转入	141,052,216.26	-	141,052,216.26	-	-	141,052,216.26
设定受益计划	-	30,525,791.80	30,525,791.80	-	22,537,209.86	7,988,581.94
关联方利息豁免	-	-	-	15,488,000.00	-	15,488,000.00
其他	37,772,438.48	-	37,772,438.48	-	-	37,772,438.48
	<u>1,476,077,645.15</u>	<u>705,579,691.80</u>	<u>2,181,657,336.95</u>	<u>15,842,854.59</u>	<u>599,470,980.03</u>	<u>1,598,029,211.51</u>

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,170,237,227.57	675,053,900.00	1,845,291,127.57	-	-	1,845,291,127.57
其他资本公积	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-
公允价值变动	29,926,596.31	-	29,926,596.31	7,378,571.48	2,200,767.78	35,104,400.01
其他所有者权益变动	91,911,362.83	-	91,911,362.83	-	-	91,911,362.83
原制度资本公积转入	141,052,216.26	-	141,052,216.26	-	-	141,052,216.26
设定受益计划	-	10,975,791.80	10,975,791.80	19,550,000.00	-	30,525,791.80
其他	38,266,137.95	-	38,266,137.95	-	493,699.47	37,772,438.48
	<u>1,471,393,540.92</u>	<u>686,029,691.80</u>	<u>2,157,423,232.72</u>	<u>26,928,571.48</u>	<u>2,694,467.25</u>	<u>2,181,657,336.95</u>

37. 盈余公积

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	592,188,912.65	86,671,456.51	14,975,850.67	663,884,518.49
任意盈余公积	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	186,285,196.36	-	-	186,285,196.36
企业发展基金	365,916,182.36	-	-	365,916,182.36
	<u>1,234,599,718.03</u>	<u>86,671,456.51</u>	<u>14,975,850.67</u>	<u>1,306,295,323.87</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 盈余公积(续)

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	535,622,147.85	86,685,539.22	30,118,774.42	592,188,912.65
任意盈余公积	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	176,204,566.32	10,080,630.04	-	186,285,196.36
企业发展基金	<u>355,729,960.32</u>	<u>10,186,222.04</u>	<u>-</u>	<u>365,916,182.36</u>
	<u>1,157,766,101.15</u>	<u>106,952,391.30</u>	<u>30,118,774.42</u>	<u>1,234,599,718.03</u>

根据公司法、本公司及部分子公司章程的规定，本公司及部分子公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司及部分子公司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。

根据部分中外合资子公司的章程以及董事会决议，该等子公司按净利润一定比例提取储备基金、企业发展基金及职工奖励及福利基金。

于2012年12月31日，法定盈余公积减少系因持股比例下降丧失控制权而减少子公司之相应法定盈余公积人民币14,975,850.67元。

于2011年度，法定盈余公积减少系因处置子公司而减少人民币27,655,657.99元以及因收购少数股东股权而减少人民币2,463,116.43元。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 未分配利润

	附注五	2012年	2011年 经重述
上年年末未分配利润		2,200,429,504.50	1,835,178,732.70
同一控制下企业合并		<u>(1,354,843,437.16)</u>	<u>(1,075,949,811.76)</u>
本年年初未分配利润		845,586,067.34	759,228,920.94
归属于母公司的净利润		703,489,403.11	432,586,650.39
加：因处置子公司由			
法定盈余公积转入	37	-	27,655,657.99
因丧失控制权而减少子公			
司由法定盈余公积转入	37	14,975,850.67	-
因收购少数股东股权			
而减少		-	(22,168,047.91)
减：提取法定盈余公积	37	86,671,456.51	86,685,539.22
提取储备基金	37	-	10,080,630.04
提取企业发展基金	37	-	10,186,222.04
提取职工奖励及福利基金		52,546,308.08	40,216,861.17
应付现金股利		<u>306,821,792.40</u>	<u>204,547,861.60</u>
年末未分配利润余额		<u>1,118,011,764.13</u>	<u>845,586,067.34</u>

于2012年5月23日，本公司2012年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司2011年末的总股本1,022,739,308股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利人民币3元(含税)，共计人民币306,821,792.40元。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2012年	2011年 经重述
主营业务收入	17,511,121,915.25	17,622,612,064.26
其他业务收入	<u>232,128,964.33</u>	<u>259,879,549.47</u>
	<u>17,743,250,879.58</u>	<u>17,882,491,613.73</u>

营业成本列示如下:

	2012年	2011年 经重述
主营业务成本	14,103,225,900.70	14,332,849,109.79
其他业务成本	<u>191,973,308.71</u>	<u>198,077,006.17</u>
	<u>14,295,199,209.41</u>	<u>14,530,926,115.96</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2012年		2011年(经重述)	
	收入	成本	收入	成本
电梯业务	12,627,779,189.38	9,864,708,926.16	11,287,908,606.14	8,918,983,231.81
印刷包装业务	3,555,409,482.91	2,973,592,873.76	4,248,761,479.99	3,575,683,143.80
液压机器业务	880,954,160.80	845,818,371.38	639,560,581.70	599,957,836.45
焊材业务	323,083,802.57	300,621,456.07	453,856,319.64	427,931,029.41
能源工程业务	123,895,279.59	118,484,273.33	-	-
挖掘机业务	-	-	644,902,574.12	480,828,176.20
人造板业务	-	-	323,040,018.20	307,020,456.06
冷气机业务	-	-	<u>24,582,484.47</u>	<u>22,445,236.06</u>
	<u>17,511,121,915.25</u>	<u>14,103,225,900.70</u>	<u>17,622,612,064.26</u>	<u>14,332,849,109.79</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 营业收入及成本(续)

主营业务的分地区信息如下:

	2012年		2011年(经重述)	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	14,358,207,254.39	11,410,084,788.95	14,087,607,022.29	13,693,282,151.40
其他国家和地区	<u>3,152,914,660.86</u>	<u>2,693,141,111.75</u>	<u>3,535,005,041.97</u>	<u>639,566,958.39</u>
	<u>17,511,121,915.25</u>	<u>14,103,225,900.70</u>	<u>17,622,612,064.26</u>	<u>14,332,849,109.79</u>

于2012年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	473,800,216.71	2.67
第二名	231,165,025.00	1.30
第三名	121,569,059.83	0.69
第四名	105,966,224.00	0.60
第五名	<u>103,495,896.80</u>	<u>0.58</u>
	<u>1,035,996,422.34</u>	<u>5.84</u>

于2011年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	332,880,341.88	1.86
第二名	178,809,113.80	1.00
第三名	174,295,495.80	0.97
第四名	147,661,591.50	0.83
第五名	<u>132,438,617.10</u>	<u>0.74</u>
	<u>966,085,160.08</u>	<u>5.40</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2012年	2011年 经重述
销售商品	14,846,870,889.20	15,255,234,464.49
提供劳务	2,834,428,887.78	2,554,197,150.39
租赁收入	32,163,508.07	34,422,243.18
其他	<u>29,787,594.53</u>	<u>38,637,755.67</u>
	<u>17,743,250,879.58</u>	<u>17,882,491,613.73</u>

40. 营业税金及附加

	2012年	2011年 经重述
营业税	54,198,966.38	48,986,768.63
城市维护建设税	55,452,141.90	29,514,342.64
教育费附加	39,821,790.65	21,902,240.03
其他	<u>1,621,220.54</u>	<u>1,554,776.71</u>
	<u>151,094,119.47</u>	<u>101,958,128.01</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 销售费用

	2012年	2011年 经重述
代理费及佣金	370,067,466.46	328,968,965.61
人力费用	128,509,940.35	159,274,758.08
市场开拓费	96,187,501.33	77,010,231.68
差旅费	42,598,152.83	52,706,112.79
售后服务费及产品质量保证成本	40,981,004.35	33,306,510.93
办公费用	38,939,713.61	37,080,066.44
运费及包装费	38,429,661.84	47,834,188.43
租赁费用	16,572,893.10	15,655,800.08
其他	86,342,794.11	83,928,356.04
	<u>858,629,127.98</u>	<u>835,764,990.08</u>

42. 管理费用

	2012年	2011年 经重述
研发费用	576,085,129.37	611,727,877.60
人力费用	499,241,976.31	634,880,870.50
办公费用	88,732,923.54	65,519,268.46
外部支持费	83,315,121.41	83,667,757.52
租赁费用	38,621,867.84	38,924,823.71
税金	36,717,228.68	34,194,920.93
折旧费用	35,973,378.13	45,369,610.95
诉讼费用	26,415,306.36	40,846,341.59
差旅费用	26,077,625.33	30,851,422.22
安全生产费	10,647,118.50	-
其他	60,513,233.18	128,686,110.46
	<u>1,482,340,908.65</u>	<u>1,714,669,003.94</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 财务费用

	2012年	2011年 经重述
利息支出	68,654,410.61	59,148,990.89
减: 利息收入	233,085,556.28	168,144,697.80
汇兑(收益)/损失	(3,767,273.06)	10,080,052.24
其他	<u>8,680,170.40</u>	<u>6,443,913.00</u>
	<u>(159,518,248.33)</u>	<u>(92,471,741.67)</u>

本集团本年度无资本化利息支出(2011年: 无)。

44. 资产减值损失

	2012年	2011年 经重述
坏账损失	53,844,936.59	77,102,886.41
存货跌价损失	(7,397,946.56)	28,406,500.40
固定资产减值损失	6,583,030.14	3,621,168.74
无形资产减值损失	-	4,530,030.00
在建工程减值损失	-	1,378,611.62
商誉减值损失	<u>-</u>	<u>137,139,267.56</u>
	<u>53,030,020.17</u>	<u>252,178,464.73</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 投资收益

	2012年	2011年 经重述
权益法核算的长期股权投资收益	280,633,741.67	318,643,650.76
其中: 联营企业投资收益	280,578,455.55	316,816,286.46
合营企业投资收益	55,286.12	1,827,364.30
成本法核算的长期股权投资收益	4,173,500.00	4,049,500.00
处置子公司产生的投资收益/(损失)	151,429,343.00	(18,454,655.65)
处置联营企业产生的投资收益	-	16,598,829.24
处置可供出售金融资产取得 投资收益	-	414,046.56
持有可供出售金融资产等期间 取得的投资收益	823,799.11	276,785.05
	<u>437,060,383.78</u>	<u>321,528,155.96</u>

成本法核算的长期股权投资收益具体如下:

	2012年	2011年
上海电气集团财务有限责任公司	3,937,500.00	3,937,500.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	236,000.00	112,000.00
	<u>4,173,500.00</u>	<u>4,049,500.00</u>

于2012年12月31日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业外收入

	2012年	2011年 经重述
政府补助	49,796,102.12	50,844,285.10
非流动资产处置利得	22,295,902.36	153,446,295.90
其中: 固定资产处置利得	6,371,467.04	11,663,160.90
在建工程处置利得	694,000.01	-
无形资产处置利得	15,230,435.31	141,783,135.00
无法支付的款项	53,438,082.69	26,672,141.81
违约金收入	7,223,511.90	10,500,329.04
搬迁补偿收入	29,719,274.50	-
其他	30,200,763.66	21,764,933.98
	<u>192,673,637.23</u>	<u>263,227,985.83</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2012年	2011年 经重述
先征后返的增值税	-	15,298,510.28
政府拨款	25,885,562.83	20,452,299.40
科委拨款	18,634,330.00	14,777,245.80
财政补贴	5,184,179.00	-
税金返还	92,030.29	316,229.62
	<u>49,796,102.12</u>	<u>50,844,285.10</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业外支出

	2012年	2011年 经重述
非流动资产处置损失	6,715,665.34	5,113,995.68
其中: 固定资产处置损失	2,794,054.83	5,105,221.51
无形资产处置损失	3,921,610.51	8,774.17
盘亏损失	21,063.02	55,593.33
捐赠支出	490,000.00	385,000.00
赔偿金及各种罚款支出	2,215,070.32	173,935.79
债务重组损失	-	12,534,028.40
其他	3,629,524.14	2,339,655.08
	<u>13,071,322.82</u>	<u>20,602,208.28</u>

48. 所得税费用

	2012年	2011年 经重述
当期所得税费用		
当期应纳所得税额	380,904,727.42	217,441,350.01
对以前期间当期所得税的调整	(201,832.98)	(3,396,016.44)
递延所得税费用	(16,389,136.61)	(9,826,804.73)
	<u>364,313,757.83</u>	<u>204,218,528.84</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 所得税费用(续)

	2012年	2011年 经重述
利润总额	1,679,138,440.42	1,103,620,586.19
按适用税率计算的所得税费用*注1	439,352,945.39	249,603,087.91
某些子公司适用不同税率的影响	(146,576,024.84)	(29,609,208.30)
对以前期间当期所得税的调整	(201,832.98)	(3,396,016.44)
归属于合营企业和联营企业的损益	(70,158,435.42)	(81,079,263.66)
无须纳税的收入	(14,861,867.02)	(23,364,888.85)
不可抵扣的费用	6,451,784.35	38,378,146.15
由符合条件的支出而产生的 税收优惠	(6,962,773.43)	(9,836,504.95)
税率变动对年初递延所得税 余额的影响	-	(26,919.45)
利用以前年度可抵扣亏损	(136,213,014.49)	(30,535,325.18)
未确认的可抵扣暂时性差异的 影响和可抵扣亏损	165,202,506.92	95,388,270.45
未确认的应纳税暂时性差异的 影响*注2	(36,585,027.35)	-
集团内部股权交易产生的税费	143,144,773.46	-
美国子公司州税费用	26,593,711.20	321,345.90
其他	(4,872,987.96)	(1,624,194.74)
	<u>364,313,757.83</u>	<u>204,218,528.84</u>

注1: 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。

注2: 该应纳税暂时性差异为因第三方注资导致本公司丧失对原子公司金泰工程控制权取得的股权转让收益,因本集团计划长期持有剩余股权而未确认递延所得税负债。具体详见附注四、5。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 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。

基本每股收益的具体计算如下：

	2012年	2011年
收益		
归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>703,489,403.11</u>	<u>432,586,650.38</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数*注	<u>1,022,739,308.00</u>	<u>1,022,739,308.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 其他综合收益

	2012年	2011年 经重述
可供出售金融资产产生的 (损失)/利得	(1, 419, 418. 36)	7, 378, 571. 48
减: 因处置而从其他综合收益 转入损益的金额	-	356, 124. 91
减: 可供出售金融资产产生的 所得税影响	(354, 854. 59)	1, 844, 642. 87
设定受益计划精算产生的 (损失)/利得	(22, 537, 209. 86)	19, 550, 000. 00
外币报表折算差额	<u>(10, 387, 964. 19)</u>	<u>15, 608, 431. 00</u>
	<u>(33, 989, 737. 82)</u>	<u>40, 336, 234. 70</u>

51. 现金流量表项目注释

	2012年	2011年 经重述
收到的其他与经营活动有关的现金:		
银行存款利息	207, 666, 280. 43	160, 447, 447. 78
政府补助	49, 601, 064. 83	52, 823, 499. 60
违约金收入	6, 841, 603. 00	10, 500, 329. 04
收回代垫款	14, 709, 506. 85	22, 088, 322. 66
租赁收入	17, 983, 729. 84	29, 427, 242. 18
无法支付的款项	48, 846, 794. 04	7, 923, 969. 98
债务重组利得	-	13, 104, 518. 39
其他	<u>65, 147, 523. 37</u>	<u>68, 831, 029. 35</u>
	<u>410, 796, 502. 36</u>	<u>365, 146, 358. 98</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表项目注释(续)

	2012年	2011年 经重述
支付的其他与经营活动有关的现金:		
销售费用	624,352,567.57	610,256,927.69
管理费用	636,068,702.04	595,513,578.63
手续费	2,201,243.07	3,666,424.87
其他	<u>54,428,921.65</u>	<u>118,509,129.28</u>
	<u>1,317,051,434.33</u>	<u>1,327,946,060.47</u>
收到的其他与投资活动有关的现金:		
定期存款利息收入	18,875,000.00	12,875,000.00
政府动迁补偿款	<u>324,600,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
	<u>343,475,000.00</u>	<u>32,875,000.00</u>
支付的其他与投资活动有关的现金:		
集团内部股权交易产生的税金	<u>57,405,890.89</u>	<u>-</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金:		
支付长期应付款	<u>-</u>	<u>1,610,920.89</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2012年	2011年 经重述
净利润	1,314,824,682.59	899,402,057.35
加： 计提的资产减值准备	53,030,020.17	252,178,464.73
固定资产折旧	211,656,428.75	233,386,205.65
投资性房地产摊销	2,742,164.25	2,824,887.72
无形资产摊销	11,104,598.15	15,974,961.55
长期待摊费用摊销	3,261,544.59	3,012,826.68
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(15,580,237.02)	(148,496,090.59)
固定资产报废损失	-	163,790.37
财务费用	51,728,236.60	50,491,624.86
投资收益	(437,060,383.78)	(321,528,155.96)
递延所得税资产的增加	(24,188,107.14)	(3,213,271.78)
递延所得税负债的减少	4,898,089.01	3,753,969.75
存货的增加	(637,386,557.02)	(1,059,093,056.35)
经营性应收项目的增加	(750,776,589.62)	(812,381,676.43)
经营性应付项目的增加	3,321,789,665.66	1,719,862,125.36
信用证保证金变动	4,627,503.24	49,000,234.24
专项储备的增加	5,387,704.48	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,120,058,762.91</u>	<u>885,338,897.15</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 现金流量表补充资料(续)

(2) 处置子公司及其他营业单位的信息

	2012年	2011年
处置子公司及其他营业单位的价格	4,641,535.39	194,857,989.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,641,535.39	193,594,270.03
减：处置子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	97,835,647.53	64,462,391.76
处置子公司及其他营业单位(减少)/增加的现金净额	(93,194,112.14)	129,131,878.27
处置子公司的净资产		
流动资产	568,210,756.24	242,034,594.63
非流动资产	250,906,560.20	101,948,126.28
流动负债	<u>379,509,048.25</u>	<u>118,929,949.21</u>

(3) 现金及现金等价物

	2012年	2011年 经重述
现金		
其中：库存现金	266,373.90	381,199.29
可随时用于支付的 银行存款	<u>11,288,647,217.26</u>	<u>8,005,410,709.31</u>
加：持有待售子公司的年末现金及现金等价物余额	<u>-</u>	<u>88,897,015.63</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>11,288,913,591.16</u>	<u>8,094,688,924.23</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
上海电气集团 股份有限公司 股份有限公司 (A/H股上市)	上海	徐建国	电站及输配电, 机电一 体化、交通运输、环保 设备的设计、制造、销售, 电力工程总承包, 设备 总成套或分交, 进出口 业务, 实业投资等	1,282,363	47.28	47.28	75956508-2

本公司的最终控制方为电气总公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、10。

4. 其他关联方

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团财务有限责任公司	同受母公司控制	13224819-8
上海电气国际经济贸易有限公司	同受母公司控制	13223764-0
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	13220076-8
上海电气临港重型机械装备有限公司	同受母公司控制	77762499-8
上海环保工程成套有限公司	同受母公司控制	13234807-6

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团上海电机厂有限公司	同受母公司控制	63165102-9
上海电气自动化设计研究所有限公司	同受母公司控制	13251825-8
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	79275971-9
上海市机械制造工艺研究所有限公司	同受母公司控制	42500331-1
上海电气网络科技有限责任公司	同受母公司控制	78589218-3
上海电气风电设备东台有限公司	同受母公司控制	55024826-2
上海市机电设计研究院有限公司	同受母公司控制	13220496-1
上海电气电站设备有限公司	同受母公司控制	71788037-5
上海电气风电设备黑龙江有限公司	同受母公司控制	57421435-8
上海电气菱电节能控制技术有限公司	同受母公司控制	572743299
池贝(上海)机械设备有限公司	同受母公司控制	778544164
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	77932805-X
上海电气集团香港有限公司	同受最终控股方控制	不适用
上海联合滚动轴承有限公司	同受最终控股方控制	60722512-6
上海振华轴承总厂	同受最终控股方控制	13364384-3
上海集优机械股份有限公司	同受最终控股方控制	78114143-8
上海鼓风机厂有限公司	同受最终控股方控制	13302833-0
上海天安轴承有限公司	同受最终控股方控制	60725452-5
上海南洋电机有限公司	同受最终控股方控制	75855242-3
上海标五高强度紧固件有限公司	同受最终控股方控制	60733785-7
上海自动化仪表股份有限公司	同受最终控股方控制	13220468-9
上海电气实业公司	同受最终控股方控制	13240700-5
上海海立特种制冷设备有限公司	同受最终控股方控制	63167167-9
日本秋山国际株式会社	同受最终控股方控制	不适用
上海远东钢丝针布有限责任公司	同受最终控股方控制	133215646
上海电气广告有限公司	同受最终控股方控制	133728564

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2012年		2011年(经重述)	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1) a	1,694,674,398.36	11.85	1,262,124,432.70	8.69
上海振华轴承总厂	(1) a	42,489,757.36	0.30	38,832,172.92	0.27
日本秋山国际株式会社	(1) a	32,508,596.29	0.23	51,815,007.05	0.36
上海标五高强度紧固件有限公司	(1) a	13,314,099.02	0.09	18,737,820.42	0.13
上海电气国际经济贸易有限公司	(1) a	5,240,540.79	0.04	310,752.00	<0.01
上海纳博特斯克液压有限公司	(1) a	4,038,993.75	0.03	5,823,760.56	0.04
上海远东钢丝针布有限责任公司	(1) a	3,058,155.38	0.02	-	-
上海南洋电机有限公司	(1) a	3,054,262.30	0.02	4,029,769.15	0.03
上海自动化仪表股份有限公司	(1) a	1,768,068.39	0.01	-	-
上海重型机器厂有限公司	(1) a	1,480,809.85	0.01	10,500.00	<0.01
上海电气集团股份有限公司	(1) a	1,131,390.00	0.01	-	-
上海电气广告有限公司	(1) a	905,885.22	0.01	-	-
上海联合滚动轴承有限公司	(1) a	813,950.61	0.01	968,016.60	0.01
上海电气自动化设计研究所有限公司	(1) a	620,531.61	<0.01	894,906.62	0.01
上海市机械制造工艺研究所有限公司	(1) a	528,917.71	<0.01	732,716.10	0.01
上海电气菱电节能控制技术有限公司	(1) a	176,970.00	<0.01	-	-
上海电气网络科技有限公司	(1) a	107,476.32	<0.01	207,000.00	<0.01
池贝(上海)机械设备有限公司	(1) a	11,538.46	<0.01	-	-
电气总公司	(1) a	2,112.00	<0.01	-	-
上海电气租赁有限公司	(1) a	-	-	1,788,599.43	0.01
上海电气风电设备东台有限公司	(1) a	-	-	453,678.00	<0.01
上海热处理厂	(1) a	-	-	442,724.84	<0.01
上海市机电设计院有限公司	(1) a	-	-	90,000.00	<0.01
上海电气电站设备有限公司	(1) a	-	-	21,600.00	<0.01
		<u>1,805,926,453.42</u>	<u>12.63</u>	<u>1,387,283,456.39</u>	<u>9.56</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2012年		2011年(经重述)	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海纳博特斯克液压有限公司	(1)b	474,663,080.86	2.68	178,809,113.80	1.00
上海电气租赁有限公司	(1)b	142,169,914.52	0.80	332,880,341.88	1.87
日本秋山国际株式会社	(1)b	21,082,334.69	0.12	37,181,777.24	0.21
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1)b	18,087,822.74	0.10	35,745,559.96	0.20
上海电气集团股份有限公司	(1)b	8,416,284.50	0.05	-	-
上海重型机器厂有限公司	(1)b	7,184,979.39	0.04	21,153,002.22	0.12
上海电气风电设备东台有限公司	(1)b	3,524,769.80	0.02	7,986,198.15	0.04
上海电气风电设备有限公司	(1)b	3,138,911.58	0.02	4,985,422.86	0.03
上海电气国际经济贸易有限公司	(1)b	1,286,009.00	0.01	3,171,311.73	0.02
上海标五高强度紧固件有限公司	(1)b	826,844.12	<0.01	-	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	(1)b	618,501.63	<0.01	17,419,063.25	0.10
上海电气风电设备黑龙江有限公司	(1)b	463,059.99	<0.01	484,737.05	<0.01
上海电气电站设备有限公司	(1)b	232,099.17	<0.01	197,839.35	<0.01
上海电气临港重型机械装备有限公司	(1)b	183,301.00	<0.01	-	-
电气总公司	(1)b	-	-	10,515,428.27	0.06
上海法维莱交通车辆设备有限公司	(1)b	-	-	4,374,631.41	0.02
上海环保工程成套有限公司	(1)b	-	-	185,000.00	<0.01
上海电气自动化设计研究所有限公司	(1)b	-	-	93,250.00	<0.01
		<u>681,877,912.99</u>	<u>3.86</u>	<u>655,182,677.17</u>	<u>3.68</u>

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2012年

	注释	租赁资产 类型	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010.10.1	2028.7.31	989,158.92

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产(续)

2011年

	注释	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010. 10. 1	2028. 7. 31	989, 158. 92

(3) 关联方担保

提供关联方担保

担保方 名称	注释	被担保方 名称	<u>担保金额(万美元)</u> 2012年	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
本公司	(3) a	三菱电机上海机电 电梯有限公司	1, 480	2011. 9. 30	2014. 9. 30	否

	注释	被担保方 名称	<u>担保金额(万美元)</u> 2011年	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
本公司	(3) a	三菱电机上海机电 电梯有限公司	1, 480	2011. 9. 30	2014. 9. 30	否

接受关联方担保

被担保方 名称	注释	担保方 名称	<u>担保金额(万美元)</u> 2012年	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
高斯国际	(3) b	电气总公司	12, 000	2012. 12. 27	2014. 01. 06	否
高斯国际	(3) b	电气总公司	10, 500	2012. 12. 31	2014. 12. 16	否
高斯国际	(3) b	电气总公司	20, 500	2010. 03. 18	2013. 03. 18	否

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(4) 向其他关联方借款

	注释	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日	2011年12月31日
上海电气集团							
香港有限公司	(4) a	2012. 08	2013. 01	美元	3. 3639	62, 855, 000. 00	-
上海电气集团							
香港有限公司	(4) a	2012. 08	2013. 01	美元	3. 2090	49, 026, 900. 00	-
电气总公司	(4) b	2009. 10	2014. 09	美元	LIBOR+3%	-	135, 274, 022. 10

(5) 其他关联方交易

	注释	交易类型	2012年	2011年
日本秋山国际株式会社	(5) a	品牌使用费	330, 000. 00	1, 280, 000. 00
电气总公司	(5) b	技术转让	-	160, 538, 000. 00
电气总公司	四、 4	股权转让	571, 060, 000. 00	-
上海海立特种制冷设备 有限公司	四、 5	股权转让	4, 641, 535. 39	-
由本公司支付的关键 管理人员薪酬	(5) c		2, 745, 000. 00	2, 580, 000. 00

注释:

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度, 本集团向关联企业采购产品价格参考市场价格决定。
- (b) 本年度, 本集团向关联企业销售产品价格参考市场价格决定。

(2) 关联方资产租赁

本集团下属子公司上海亚华印刷机械有限公司向上海电气实业公司租入朱莘路1388号的房屋建筑物使用权, 使用期限为2010年10月1日至2028年7月31日止, 房屋使用费共计人民币17, 640, 000. 00元, 根据租赁合同2012年度确认租赁费用人民币989, 158. 92元(2011年: 人民币989, 158. 92元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

注释(续):

(3) 关联方担保

(a) 于2011年9月30日, 本集团与三菱电机欧洲财务公司(Mitsubishi Electric Finance Europe PLC)签订担保合同, 为联营企业三菱电机上海机电电梯有限公司(“三菱电机”)最高限额3,700万美元(2011年12月31日: 3,700万美元)的贷款提供借款总额40%的还款保证, 本集团相应承担的最高担保限额及实际担保额均为1,480万美元(2011年12月31日: 1,480万美元), 折合人民币为93,025,400.00元(2011年12月31日: 人民币93,253,320.00元)。

(b) 于2012年12月31日, 电气总公司分别向中国工商银行和中国建设银行提供财务保函, 高斯国际据此向中国工商银行纽约分行和中国建设银行香港分行分别取得长期借款美元120,000,000.00元和美元105,000,000.00元。此外, 于2012年12月31日, 电气总公司为高斯国际向国家开发银行长期借款美元205,000,000.00元提供担保(2011年12月31日: 美元205,000,000.00元)。

(4) 向其他关联方借款

(a) 于2012年度共计支付利息人民币600,265.25元(2011年: 无)。

(b) 该关联方借款为高斯国际自电气总公司取得的股东借款, 年利率为LIBOR+3%, 到期日为2014年9月, 已于2012年提前还清, 该借款于借款期内利息合计人民币15,488,000.00元(其中2012年与2011年利息分别为人民币3,844,072.62元及人民币5,047,073.76元), 已获电气总公司豁免。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

注释(续)

(5) 其他主要的关联交易

- (a) 本年度，上海光华印刷机械有限公司发生对日本秋山国际株式会社的品牌使用费合计人民币330,000.00元(2011年：人民币1,280,000.00元)。
- (b) 该资产转让为高斯国际向电气总公司的技术转让。
- (c) 本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币2,745,000.00元(2011年：人民币2,580,000.00元)，其中独立董事薪酬金额为人民币205,000.00元(2011年：人民币240,000.00元)。

6. 关联方应收款项余额

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海重型机器厂有限公司	7,830,146.00	-	13,716,832.00	-
上海电气风电设备有限公司	1,787,301.82	-	3,818,319.74	-
日本秋山国际株式会社	1,443,398.42	-	7,810,415.75	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	838,600.00	-	3,728,534.00	-
上海电气风电设备东台有限公司	642,833.95	-	870,200.23	-
上海电气电站设备有限公司	51,473.00	-	102,021.00	-
上海电气风电设备黑龙江有限公司	1,440.00	-	567,142.38	-
上海电气国际经济贸易有限公司	30.00	-	30.00	-
上海电气临港重型机械装备有限公司	-	-	718,302.60	-
合计	<u>12,595,223.19</u>	<u>-</u>	<u>31,331,797.70</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
上海电气租赁有限公司	17,424,541.71	-	17,999,276.09	1,154,358.21
			2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
应收票据				
上海电气租赁有限公司	62,200,552.64		3,030,000.00	
上海重型机器厂有限公司	2,000,932.00		2,627,400.00	
合计	64,201,484.64		5,657,400.00	
预付款项				
三菱电机上海机电电梯有限公司	232,493,332.20		75,877,794.40	
上海电气国际经济贸易有限公司	6,989,500.00		3,049,500.00	
上海纳博特斯克液压有限公司	1,290,487.63		3,148,447.32	
上海自动化仪表股份有限公司	3,041.50		3,041.50	
上海电气自动化设计研究所有限公司	-		200,000.00	
合计	240,776,361.33		82,278,783.22	

本集团对关联方之应收票据、预付款项及应收股利未计提减值准备。

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产-持有待售子公司资产				
上海电气租赁有限公司	-	-	46,169,900.00	58,550.00
上海法维莱交通车辆设备有限公司	-	-	5,131,957.98	38,358.97
上海重型机器厂有限公司	-	-	1,195,994.46	362,697.66
上海电气临港重型机械装备有限公司	-	-	374,009.80	308,959.80
合计	-	-	52,871,862.24	768,566.43

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
<u>应付账款</u>		
上海标五高强度紧固件有限公司	18,552,258.48	13,234,885.76
上海振华轴承总厂	2,036,646.18	4,732,119.26
上海自动化仪表股份有限公司	876,420.00	-
上海电气自动化设计研究所 有限公司	376,912.74	50,540.74
日本秋山国际株式会社	234,170.11	18,107,017.16
上海电气广告有限公司	200,000.00	-
上海电气菱电节能控制技术 有限公司	176,970.00	-
上海集优机械股份有限公司	153,983.49	733,983.49
上海市机械制造工艺研究所 有限公司	108,619.81	557,499.69
上海电气网络科技有限责任公司	47,700.00	45,000.00
三菱电机上海机电电梯有限公司	-	46,004,055.18
上海热处理厂	-	74,189.66
合计	<u>22,763,680.81</u>	<u>83,539,290.94</u>
<u>预收款项</u>		
上海纳博特斯克液压有限公司	67,544,755.30	133,403,131.57
上海电气集团股份有限公司	577,010.00	577,010.00
上海电气临港重型机械装备 有限公司	130,524.00	176,364.00
上海环保工程成套有限公司	4,108.15	195,000.00
合计	<u>68,256,397.45</u>	<u>134,351,505.57</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
<u>其他应付款</u>		
日本秋山国际株式会社	12,997,197.60	20,626,988.69
上海纳博特斯克液压有限公司	9,879,911.88	16,133,279.68
上海电气广告公司	616,191.00	-
上海电气国际经济贸易有限公司	300,000.00	-
上海焊接器材有限公司	91,326.87	-
上海电焊机厂	-	658,858.95
电气总公司	-	100,000.00
上海电气网络科技有限责任公司	-	40,000.00
合计	<u>23,884,627.35</u>	<u>37,559,127.32</u>
<u>其他流动负债-持有待售子公司负债</u>		
上海电气国际经济贸易有限公司	-	8,079,515.48
上海海立特种制冷设备有限公司	-	657,804.60
	<u>-</u>	<u>8,737,320.08</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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来余额如下:

	2012年12月31日	2011年12月31日
银行存款	<u>2,674,580,894.68</u>	<u>2,923,888,082.36</u>
应收利息	<u>14,275,659.71</u>	<u>10,310,486.12</u>
短期借款	<u>321,500,000.00</u>	<u>274,645,000.00</u>
一年内到期的非流动负债	<u>-</u>	<u>50,000,000.00</u>
持有待售子公司的银行存款	<u>-</u>	<u>75,924,511.84</u>
持有待售子公司的应收利息	<u>-</u>	<u>111,944.45</u>

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来交易如下:

	2012年	2011年
存款利息收入	<u>61,447,325.30</u>	<u>39,314,517.22</u>
利息支出	<u>18,720,237.39</u>	<u>14,326,122.08</u>
贴现	<u>93,112.00</u>	<u>3,145,000.00</u>
信用证	<u>-</u>	<u>2,170,284.71</u>
保函	<u>-</u>	<u>38,350.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方提供的存款及贷款服务(续)

2012年，上述存款、贷款及贴现利息按协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为0.35%，定期存款年利率为2.60%-4.75%(2011年度：活期存款年利率为0.50%，定期存款年利率为3.25%-3.50%)；借款的年利率为5.54%-6.56%(2011年：5.45%-6.56%)；贴现利率为5.1%-8.1%(2011年：3.6%-6.36%)。

七、 或有事项

于2011年9月30日，本集团为联营企业三菱电机提供担保，担保期限至2014年9月30日止。详情见附注六、5(3)。

于2012年12月31日，金融机构为本集团开具的非财务保函为人民币2,057,243,383.29元(2011年12月31日：人民币1,698,358,374.36元)。

于2012年12月31日，金融机构为本集团开具的信用证为人民币162,575,808.87元(2011年12月31日：人民币124,355,637.19元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

八、 承诺事项

资本承诺	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
<u>已签约但未记账金额</u>		
土地、房屋及建筑物	-	17,400,416.80
机器设备	173,070,163.39	70,044,571.98
无形资产	-	8,162,500.00
其他	<u>1,527,376.50</u>	<u>300,826.80</u>
合计	<u>174,597,539.89</u>	<u>95,908,315.58</u>
<u>已被董事会批准但未签约</u>		
土地、房屋及建筑物	7,500,000.00	11,680,965.93
机器设备	228,672,775.50	185,667,394.65
其他	<u>2,055,358.50</u>	<u>63,009.00</u>
合计	<u>238,228,134.00</u>	<u>197,411,369.58</u>

九、 资产负债表日后事项

- (1) 于2013年3月26日，本公司董事会审议通过2012年度利润分配预案：以公司2012年末的总股本1,022,739,308股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利人民币2.1元(含税)，共计人民币214,775,254.68元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。
- (2) 于2013年3月26日，本公司董事会审议通过同意合资成立成都日用友捷汽车电气有限公司的决议。成都日用友捷汽车电气有限公司投资总额人民币40,000,000.00元，注册资本人民币20,000,000.00元，其中上海日用-友捷汽车电气有限公司出资人民币10,000,000.00元，占50%股权；香港德昌汽车电气有限公司出资人民币6,000,000.00元，占30%股权；本公司出资人民币4,000,000.00元，占20%股权。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

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

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
1年以内(含1年)	26,756,983.78	35,831,781.33
1年至2年(含2年)	22,280,491.10	27,095,601.15
2年至3年(含3年)	20,255,668.73	20,927,322.03
3年以上	<u>76,573,868.06</u>	<u>83,689,658.67</u>
合计	<u>145,867,011.67</u>	<u>167,544,363.18</u>

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：

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
1年以内(含1年)	42,324,884.93	51,641,791.95
1年至2年(含2年)	36,049,086.71	37,054,143.24
2年至3年(含3年)	28,287,294.98	33,196,430.48
3年以上	<u>130,063,856.07</u>	<u>157,466,897.51</u>
合计	<u>236,725,122.69</u>	<u>279,359,263.18</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债

	年初数	本年公允价值 变动增加/(减少)	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
2012年					
金融资产					
可供出售金融资产	<u>63,129,086.82</u>	<u>(1,419,418.36)</u>	<u>45,386,448.55</u>	<u>-</u>	<u>61,709,668.46</u>
2011年(经重述)					
金融资产					
可供出售金融资产	<u>56,200,040.05</u>	<u>7,378,571.48</u>	<u>46,805,866.71</u>	<u>-</u>	<u>63,129,086.82</u>

3. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下八个报告分部：

- (1) 起重运输机械业务分部主要生产电梯、自动扶梯及维修保养。主要产品系引进日本三菱制造技术的电梯和自动扶梯；
- (2) 印刷包装机械业务分部主要生产各类印刷、包装机械设备及备品配件，印刷包装机械原辅材料，仪器仪表等；
- (3) 液压机械业务分部主要生产销售液压泵、液压阀、液压成套设备、各类减压器等；
- (4) 焊接器材业务分部主要生产销售各种有色金属及特殊材料的焊接材料及设备，主要产品包括焊丝、焊条、堆焊及铸铁焊条、钎焊材料、热喷涂粉末、焊剂、电焊机、气焊机等；

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

- (5) 能源工程分部主要从事建筑节能的技术研发及合同能源管理等。
- (6) 工程机械业务分部主要生产销售各种机械施工钻机、地质勘探设备、矿山机械等设备，该业务分部于2011年终止经营；
- (7) 人造板业务分部主要生产销售人造板及相关制品，主要产品包括中高密度纤维板、装饰板、贴面板等，该业务分部于2011年终止经营；
- (8) 冷冻设备分部主要生产销售各类冷冻设备、空调设备等，该业务分部于2011年终止经营。

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，除不包括投资收益、财务费用以及总部费用，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、应收股利、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉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。

分部负债不包括借款、应交税费、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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2012年

	电梯业务	印包机械业务	液压机器业务	焊材业务	能源业务	总部资产及其他未分配资产	调整与抵销	合并数
营业收入								
对外交易收入	<u>12,792,135,093.85</u>	<u>3,599,509,930.73</u>	<u>888,878,372.07</u>	<u>336,385,303.84</u>	<u>123,895,279.59</u>	<u>2,446,899.50</u>	-	<u>17,743,250,879.58</u>
	<u>12,792,135,093.85</u>	<u>3,599,509,930.73</u>	<u>888,878,372.07</u>	<u>336,385,303.84</u>	<u>123,895,279.59</u>	<u>2,446,899.50</u>	-	<u>17,743,250,879.58</u>
利润总额	1,287,372,130.21	(140,502,438.70)	(13,122,744.85)	7,519,094.94	509,604.06	489,940,563.88	47,422,230.88	1,679,138,440.42
资产总额	16,178,077,809.47	6,079,979,205.06	581,032,051.77	133,700,915.13	34,960,516.24	2,786,939,676.79	(51,013,544.31)	25,743,676,630.15
负债总额	<u>12,006,927,095.39</u>	<u>3,798,230,600.21</u>	<u>399,761,624.39</u>	<u>31,936,897.35</u>	<u>10,188,616.09</u>	<u>2,407,740,423.68</u>	<u>(41,509,016.73)</u>	<u>18,613,276,240.38</u>
其他披露								
资产减值损失	37,172,980.91	15,915,084.48	(156,570.71)	98,525.49	-	-	-	53,030,020.17
折旧费和摊销费	113,980,808.03	98,994,663.77	8,938,893.66	4,174,895.02	22,587.50	2,952,498.48	(299,610.72)	228,764,735.74
资本性支出	<u>240,977,757.56</u>	<u>252,859,187.70</u>	<u>10,298,526.96</u>	<u>1,126,487.89</u>	<u>355,258.79</u>	-	-	<u>505,617,218.90</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

2011年(经重述)

	电梯业务	焊材业务	液压机器业务	人造板业务(*注)	印包机械业务	钻机业务(*注)	能源业务	冷冻业务(*注)	总部资产及其他未分配资产	调整与抵销	合并数
营业收入											
对外交易收入	11,452,996,004.00	467,010,594.67	647,051,176.20	328,063,328.16	4,307,904,161.01	649,422,020.95	-	28,222,042.74	1,822,286.00	-	17,882,491,613.73
	11,452,996,004.00	467,010,594.67	647,051,176.20	328,063,328.16	4,307,904,161.01	649,422,020.95	-	28,222,042.74	1,822,286.00	-	17,882,491,613.73
利润总额	1,005,684,618.00	(28,785,631.85)	(5,342,471.26)	520,525.86	(383,077,483.17)	47,322,980.50	(475,900.32)	(10,800,822.20)	478,574,770.63	-	1,103,620,586.19
资产总额	12,071,945,891.96	190,949,384.60	598,576,036.78	-	4,351,765,621.21	776,531,487.17	13,237,908.53	30,635,095.85	2,894,134,997.10	-	20,927,776,423.20
负债总额	8,333,127,599.64	124,613,468.42	400,455,212.61	-	2,683,800,134.63	358,322,110.12	4,262,090.56	26,143,515.06	1,753,968,281.78	-	13,684,692,412.82
其他披露											
资产减值损失	66,616,551.80	2,836,245.87	1,515,076.69	1,393,816.61	179,483,721.06	(1,754,322.15)	-	2,087,374.85	-	-	252,178,464.73
折旧费和摊销费	100,074,585.25	4,597,317.68	9,009,379.08	12,870,652.12	106,780,120.97	17,077,011.28	-	1,341,155.77	3,448,659.45	-	255,198,881.60
资本性支出	143,964,000.97	1,057,771.66	2,706,563.96	3,896,505.47	81,012,414.83	2,381,337.02	7,097.71	3,453,881.14	139,076.87	-	238,618,649.63

*注：于2011年，该等分部作为终止经营处理。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2012年	2011年 经重述
电梯业务	12,792,135,093.85	11,452,996,004.00
印包机械业务	3,599,509,930.73	4,307,904,161.01
液压机器业务	888,878,372.07	647,051,176.20
焊材业务	336,385,303.84	467,010,594.67
能源业务	123,895,279.59	-
总部收入	2,446,899.50	1,822,286.00
钻机业务	-	649,422,020.95
人造板业务	-	328,063,328.16
冷冻业务	-	28,222,042.74
	<u>17,743,250,879.58</u>	<u>17,882,491,613.73</u>

地理信息

对外交易收入

	2012年	2011年 经重述
中国大陆	14,590,336,218.72	14,347,486,571.76
其他国家或地区	<u>3,152,914,660.86</u>	<u>3,535,005,041.97</u>
	<u>17,743,250,879.58</u>	<u>17,882,491,613.73</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

非流动资产总额

	2012年12月31日	2011年12月31日 经重述
中国大陆	2,074,881,509.34	1,745,696,338.84
其他国家和地区	<u>325,252,266.21</u>	<u>486,116,355.61</u>
合计	<u>2,400,133,775.55</u>	<u>2,231,812,694.45</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资、商誉和递延所得税资产。

4. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2012年12月31日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	11,855,937,853.68	-	11,855,937,853.68
应收票据	215,694,856.55	-	215,694,856.55
应收账款	2,024,831,933.49	-	2,024,831,933.49
应收利息	21,873,159.70	-	21,873,159.70
其他应收款	176,000,346.39	-	176,000,346.39
可供出售金融资产	-	61,709,668.46	61,709,668.46
	<u>14,294,338,149.81</u>	<u>61,709,668.46</u>	<u>14,356,047,818.27</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	433,381,900.00
应付票据	62,182,949.38
应付账款	1,987,324,728.52
应付职工薪酬	443,360,546.52
应付股利	1,774,387.34
其他应付款	771,204,826.53
一年内到期的非流动负债	1,295,718,112.00
长期借款	1,462,792,987.50
长期应付款	143,000.00
	<u>6,457,883,437.79</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2011年12月31日(经重述)

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	8,577,443,674.36	-	8,577,443,674.36
应收票据	300,008,218.35	-	300,008,218.35
应收账款	1,951,962,630.25	-	1,951,962,630.25
应收利息	16,562,916.68	-	16,562,916.68
其他应收款	242,379,015.05	-	242,379,015.05
可供出售金融资产	-	63,129,086.82	63,129,086.82
	<u>11,088,356,454.69</u>	<u>63,129,086.82</u>	<u>11,151,485,541.51</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	274,645,000.00
应付票据	44,437,096.53
应付账款	2,231,200,865.73
应付职工薪酬	438,224,034.17
应付股利	1,059,437.08
其他应付款	737,510,711.43
一年内到期的非流动负债	53,862,451.70
长期借款	1,482,841,204.20
长期应付款	143,000.00
	<u>5,263,923,800.84</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收利息、应收票据、可供出售金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注七中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2012年12月31日，本集团的应收账款的57.80%(2011年12月31日：55.94%)来自于电梯业务，39.59%(2011年12月31日：41.24%)来自于印刷包装业务，其主要客户来自于房地产行业 and 印刷包装行业，信用风险较为集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

在交易对方未能履行其于资产负债表日与已确认的金融资产相关的义务的情况下，本集团的最大信用风险是已列示于合并资产负债表中的金融资产的账面价值。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3和6。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2012年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1年以内	1-2年	2年以上
应收票据	215,694,856.55	215,694,856.55	-	-	-
应收账款	1,785,230,768.66	904,120,869.89	731,790,829.73	123,689,256.17	25,629,812.87
应收利息	21,873,159.70	21,873,159.70	-	-	-
其他应收款	176,000,346.39	113,194,332.05	49,123,654.49	11,662,793.34	2,019,566.51
可供出售金融资产	61,709,668.46	61,709,668.46	-	-	-
	<u>2,260,508,799.76</u>	<u>1,316,592,886.65</u>	<u>780,914,484.22</u>	<u>135,352,049.51</u>	<u>27,649,379.38</u>

2011年12月31日(经重述)

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1年以内	1-2年	2年以上
应收票据	300,008,218.35	300,008,218.35	-	-	-
应收账款	1,232,595,566.35	928,582,568.07	266,609,113.36	33,635,576.42	3,768,308.50
应收利息	16,562,916.68	16,562,916.68	-	-	-
其他应收款	239,073,710.53	144,045,018.24	89,575,500.28	2,948,462.76	2,504,729.25
可供出售金融资产	63,129,086.82	63,129,086.82	-	-	-
	<u>1,851,369,498.73</u>	<u>1,452,327,808.16</u>	<u>356,184,613.64</u>	<u>36,584,039.18</u>	<u>6,273,037.75</u>

于2012年12月31日，尚未逾期和发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2012年12月31日，已逾期但未减值的应收账款及其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2012年12月31日，本集团75.21%(2011年12月31日：69.53%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2012年12月31日

	即期	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
货币资金	4,326,993,419.00	109,420,172.15	7,419,524,262.53	-	-	11,855,937,853.68
应收票据	-	125,619,431.39	90,075,425.16	-	-	215,694,856.55
应收账款	652,185,222.31	660,725,995.44	538,785,862.31	173,134,853.43	-	2,024,831,933.49
应收利息	-	922,945.21	20,950,214.49	-	-	21,873,159.70
其他应收款	170,357,801.57	2,787,834.00	691,559.48	2,163,151.34	-	176,000,346.39
可供出售金融资产	-	-	-	-	61,709,668.46	61,709,668.46
	<u>5,149,536,442.88</u>	<u>899,476,378.19</u>	<u>8,070,027,323.97</u>	<u>175,298,004.77</u>	<u>61,709,668.46</u>	<u>14,356,047,818.27</u>
	应要求偿还	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
短期借款	-	105,486,027.80	338,209,245.42	-	-	443,695,273.22
应付票据	-	32,503,521.80	29,679,427.58	-	-	62,182,949.38
应付账款	1,756,348,830.20	230,975,898.32	-	-	-	1,987,324,728.52
应付职工薪酬	36,393,346.58	160,760,385.38	-	-	-	197,153,731.96
应付股利	1,774,387.34	-	-	-	-	1,774,387.34
其他应付款	771,204,826.53	-	-	-	-	771,204,826.53
一年内到期的非流动负债	-	1,301,786,835.30	13,010,955.75	-	-	1,314,797,791.05
长期借款	-	6,186,136.72	19,044,960.24	1,489,768,951.83	-	1,515,000,048.79
长期应付款	-	-	-	-	143,000.00	143,000.00
财务担保合同	-	-	-	93,025,400.00	-	93,025,400.00
	<u>2,565,721,390.65</u>	<u>1,837,698,805.32</u>	<u>399,944,588.99</u>	<u>1,582,794,351.83</u>	<u>143,000.00</u>	<u>6,386,302,136.79</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2011年12月31日(经重述)

	即期	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
货币资金	2,571,500,546.10	668,041,362.50	5,337,901,765.76	-	-	8,577,443,674.36
应收票据	-	174,352,114.05	125,656,104.30	-	-	300,008,218.35
应收账款	565,705,207.19	504,790,323.85	701,941,805.26	179,525,293.95	-	1,951,962,630.25
应收利息	-	3,187,500.00	13,375,416.68	-	-	16,562,916.68
其他应收款	216,006,649.33	984,387.71	17,236,602.04	8,151,375.97	-	242,379,015.05
可供出售金融资产	-	-	-	-	63,129,086.82	63,129,086.82
	<u>3,353,212,402.62</u>	<u>1,351,355,688.11</u>	<u>6,196,111,694.04</u>	<u>187,676,669.92</u>	<u>63,129,086.82</u>	<u>11,151,485,541.51</u>

	应要求偿还	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
短期借款	-	34,389,939.17	248,405,529.53	-	-	282,795,468.70
应付票据	-	23,120,730.80	21,316,365.73	-	-	44,437,096.53
应付账款	1,643,119,346.04	588,081,519.69	-	-	-	2,231,200,865.73
应付职工薪酬	140,552,439.21	153,473,364.60	-	-	-	294,025,803.81
应付股利	1,059,437.08	-	-	-	-	1,059,437.08
其他应付款	737,510,711.43	-	-	-	-	737,510,711.43
一年内到期的非流动负债	-	2,472,330.70	56,993,292.68	-	-	59,465,623.38
长期借款	-	10,761,937.08	27,703,779.49	1,523,065,572.32	-	1,561,531,288.89
长期应付款	-	-	-	-	143,000.00	143,000.00
财务担保合同	-	-	-	93,253,320.00	-	93,253,320.00
	<u>2,522,241,933.76</u>	<u>812,299,822.04</u>	<u>354,418,967.43</u>	<u>1,616,318,892.32</u>	<u>143,000.00</u>	<u>5,305,422,615.55</u>

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于本集团以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约19.01%(2011年：24.49%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约74.54%(2011年：73.98%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本集团并未就汇率变动作套期安排。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，港币、美元、日元及欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

	美元/日元/欧元/英镑 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)
2012年			
人民币对美元汇率增加	5%	1,543,791.73	(31,306,772.71)
人民币对美元汇率减少	(5%)	(1,543,791.73)	31,306,772.71
人民币对日元汇率增加	5%	14,000.97	7,563,221.65
人民币对日元汇率减少	(5%)	(14,000.97)	(7,563,221.65)
人民币对欧元汇率增加	5%	11,275.45	6,478,366.59
人民币对欧元汇率增加	(5%)	(11,275.45)	(6,478,366.59)
人民币对英镑汇率增加	5%	(1,277,546.11)	(9,314,780.84)
人民币对英镑汇率减少	(5%)	1,277,546.11	9,314,780.84

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	澳大利亚元/新加坡元 港币/瑞士法郎 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)
2012年(续)			
人民币对澳大利亚元汇率增加	5%	-	1,138,678.95
人民币对澳大利亚元汇率减少	(5%)	-	(1,138,678.95)
人民币对新加坡元汇率增加	5%	-	2,677.09
人民币对新加坡元汇率减少	(5%)	-	(2,677.09)
人民币对港币汇率增加	5%	29,720.24	-
人民币对港币汇率减少	(5%)	(29,720.24)	-
人民币对瑞士法郎汇率增加	5%	(1,762.71)	-
人民币对瑞士法郎汇率减少	(5%)	1,762.71	-
	美元/日元/欧元 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)
2011年(经重述)			
人民币对美元汇率增加	5%	534,942.89	(49,296,709.71)
人民币对美元汇率减少	(5%)	(534,942.89)	49,296,709.71
人民币对日元汇率增加	5%	411,470.99	10,558,686.03
人民币对日元汇率减少	(5%)	(411,470.99)	(10,558,686.03)
人民币对欧元汇率增加	5%	970,265.98	11,016,418.27
人民币对欧元汇率减少	(5%)	(970,265.98)	(11,016,418.27)

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	英镑/澳大利亚元/ 新加坡元/港币 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)
2011年(续)			
人民币对英镑汇率增加	5%	50,948.02	(12,536,283.02)
人民币对英镑汇率减少	(5%)	(50,948.02)	12,536,283.02
人民币对澳大利亚元汇率增加	5%	-	1,165,680.37
人民币对澳大利亚元汇率减少	(5%)	-	(1,165,680.37)
人民币对新加坡元汇率增加	5%	-	108,895.73
人民币对新加坡元汇率减少	(5%)	-	(108,895.73)
人民币对港币汇率增加	5%	(3,452.14)	-
人民币对港币汇率减少	(5%)	3,452.14	-

十一、 公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年12月31日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			<u>3,649.66</u>			<u>11,649.04</u>
银行存款						
— 人民币			46,692,896.76			894,368,169.64
— 美元	523.06	6.2855	<u>3,287.69</u>	522.39	6.3009	<u>3,291.53</u>
			<u>46,699,834.11</u>			<u>894,383,110.21</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2012年12月31日, 本公司无所有权受到限制的货币资金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。2012年12月31日无定期存款(2011年12月31日: 定期存款的存款期为3个月至1年)。

2. 应收票据

	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	<u>1,200,000.00</u>	<u>34,576,267.05</u>

于2012年12月31日, 本公司没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据; 无已经背书给他方但尚未到期的应收票据(2011年12月31日: 无)。

于2012年12月31日, 本公司无应收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或其他关联方的票据(2011年12月31日: 无)。

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年	2011年
1年以内	150,000.00	22,382,114.52
1年至2年	19,682,861.84	-
2年至3年	-	221,596.52
3年以上	<u>221,596.52</u>	<u>-</u>
	<u>20,054,458.36</u>	<u>22,603,711.04</u>

本公司管理层认为, 于资产负债表日无需计提其他应收款坏账准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收款金额明细如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	19,520,000.00	一至两年	97.34
第二名	非关联方	221,596.52	三年以上	1.10
第三名	非关联方	162,861.84	一至两年	0.81
第四名	非关联方	<u>150,000.00</u>	一年以内	<u>0.75</u>
		<u>20,054,458.36</u>		<u>100.00</u>

于2011年12月31日，其他应收款金额明细如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	20,955,533.29	一年以内	92.71
第二名	非关联方	1,263,619.39	一年以内	5.59
第三名	非关联方	221,596.52	两至三年	0.98
第四名	非关联方	162,861.84	一年以内	0.72
第五名	非关联方	<u>100.00</u>	一年以内	<u><0.01</u>
		<u>22,603,711.04</u>		<u>100.00</u>

于2012年12月31日，本账户余额无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2011年12月31日：无)。

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
上海斯米克焊材有限公司	子公司	<u>19,520,000.00</u>	<u>97.34</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2011年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
上海斯米克焊材有限公司	子公司	<u>20,955,533.29</u>	<u>92.71</u>

4. 可供出售金融资产

	2012年	2011年
可供出售权益工具	<u>61,709,668.46</u>	<u>63,129,086.82</u>

于2012年12月31日, 上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

5. 长期股权投资

	2012年	2011年
权益法	1,126,071,495.58	542,546,184.96
成本法	<u>2,938,550,085.74</u>	<u>2,693,325,166.31</u>
	4,064,621,581.32	3,235,871,351.27
减: 长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>100,714,404.74</u>
	<u>4,064,621,581.32</u>	<u>3,135,156,946.53</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年转销 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.56	222,262,561.01	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25	25	-	-	9,886,140.99
上海马松新电气 有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40	40	-	-	17,473,735.37
上海金泰工程机械 有限公司*注	355,275,599.61	-	500,852,510.29	500,852,510.29	46.45	46.45	-	-	-
上海焊接器材 有限公司*注	100,714,404.74	-	5,669,731.60	5,669,731.60	33.33	33.33	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,706,844.39	(8,834.62)	4,698,009.77	20	20	-	-	-
小计	840,799,294.14	542,546,184.96	583,525,310.62	1,126,071,495.58			-	-	27,359,876.36
成本法:									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	440,449,360.00
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	80,000,000.00
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	557,862,662.81	557,862,662.81	75,000,000.00	632,862,662.81	100	100	-	-	-
上海电气液压气动 有限公司	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100	100	-	-	20,000,000.00
上海斯米克焊材有限公司	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67	67	-	-	5,656,899.34
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	5,764,698.25	-	5,764,698.25	61	61	-	-	-
高斯图文印刷系统 有限公司*注	626,214,923.78	-	626,214,923.78	626,214,923.78	60	60	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司*注	355,275,599.61	355,275,599.61	(355,275,599.61)	-	94.80	94.80	-	-	-
上海焊接器材 有限公司*注	100,714,404.74	100,714,404.74	(100,714,404.74)	-	100	100	-	(100,714,404.74)	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	3,937,500.00
上海菱焜机电设备 连锁有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	3.34	3.34	-	-	140,000.00
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	3,319,540,090.09	2,693,325,168.31	245,224,919.43	2,938,550,087.74			-	(100,714,404.74)	550,183,759.34
	4,160,339,384.23	3,235,871,351.27	828,750,230.05	4,064,621,581.32			-	(100,714,404.74)	577,543,635.70

注: 2012年度, 该等子公司变更为联营企业, 详见附注四、5。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

2011年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
投资企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,198.82	32,306,362.39	5,325,605.86	37,631,968.25	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	157,989,310.86	23,916,111.59	181,905,422.45	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	83,774,239.95	(9,349,229.15)	74,425,010.80	25	25	-	-	18,388,438.79
上海马松新电气 有限公司	50,334,291.17	71,414,099.56	21,457,542.60	92,871,642.16	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	119,325,548.32	31,679,748.59	151,005,296.91	40	40	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	3,536,654.27	1,170,190.12	4,706,844.39	20	20	-	-	-
小计	384,809,289.79	468,346,215.35	74,199,969.61	542,546,184.96			-	-	18,388,438.79
成本法:									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	334,009,000.00
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	69,000,000.00
上海绿洲实业有限公司	-	190,000,000.00	(190,000,000.00)	-	-	-	-	-	83,780,000.00
焊接器材 金球工程	100,714,404.74	100,714,404.74	-	100,714,404.74	100	100	100,714,404.74	-	-
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	355,275,599.61	355,275,599.61	-	355,275,599.61	94.80	94.80	-	-	146,997,557.02
上海电气液压气动 有限公司	557,862,662.81	512,349,562.81	45,513,100.00	557,862,662.81	100	100	-	-	-
上海斯克姆焊材有限公司	305,727,800.23	225,727,800.23	80,000,000.00	305,727,800.23	100	100	-	-	20,000,000.00
上海斯克姆焊材有限公司	139,735,200.00	-	139,735,200.00	139,735,200.00	67	67	-	-	-
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	-	5,764,698.25	5,764,698.25	61	61	-	-	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	3,937,500.00
上海爱海机电设备 连锁有限公司	1,790,000.00	-	1,790,000.00	1,790,000.00	3.34	3.34	-	-	-
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	2,693,325,166.31	2,610,522,168.06	82,802,998.25	2,693,325,166.31			100,714,404.74	-	657,724,057.02
	3,078,134,456.10	3,078,868,383.41	157,002,967.86	3,235,871,351.27			100,714,404.74	-	676,110,495.81

长期股权投资减值准备变动如下:

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减少原因
长期股权投资 减值准备	100,714,404.74	-	(100,714,404.74)	-	因处置子公司 而转销

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 固定资产

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	70,550,974.01	-	-	70,550,974.01
机器设备	329,129.87	-	-	329,129.87
运输工具	1,350,208.00	-	-	1,350,208.00
其他设备	1,920,007.31	-	-	1,920,007.31
	<u>74,150,319.19</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74,150,319.19</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	17,856,370.05	1,736,295.48	-	19,592,665.53
机器设备	147,777.46	38,027.53	-	185,804.99
运输工具	497,161.02	121,518.72	-	618,679.74
其他设备	1,429,208.16	122,427.71	-	1,551,635.87
	<u>19,930,516.69</u>	<u>2,018,269.44</u>	<u>-</u>	<u>21,948,786.13</u>
账面净值				
房屋及建筑物	52,694,603.96			50,958,308.48
机器设备	181,352.41			143,324.88
运输工具	853,046.98			731,528.26
其他设备	490,799.15			368,371.44
	<u>54,219,802.50</u>			<u>52,201,533.06</u>
减值准备				
房屋及建筑物	270,431.00	-	-	270,431.00
账面价值				
房屋及建筑物	52,424,172.96			50,687,877.48
机器设备	181,352.41			143,324.88
运输工具	853,046.98			731,528.26
其他设备	490,799.15			368,371.44
	<u>53,949,371.50</u>			<u>51,931,102.06</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 固定资产(续)

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	70,550,974.01	-	-	70,550,974.01
机器设备	237,803.00	91,326.87	-	329,129.87
运输工具	4,323,477.92	-	2,973,269.92	1,350,208.00
其他设备	1,872,257.31	47,750.00	-	1,920,007.31
	<u>76,984,512.24</u>	<u>139,076.87</u>	<u>2,973,269.92</u>	<u>74,150,319.19</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	16,120,074.57	1,736,295.48	-	17,856,370.05
机器设备	125,150.38	22,627.08	-	147,777.46
运输工具	1,499,115.63	389,113.08	1,391,067.69	497,161.02
其他设备	1,289,876.79	139,331.37	-	1,429,208.16
	<u>19,034,217.37</u>	<u>2,287,367.01</u>	<u>1,391,067.69</u>	<u>19,930,516.69</u>
账面净值				
房屋及建筑物	54,430,899.44			52,694,603.96
机器设备	112,652.62			181,352.41
运输工具	2,824,362.29			853,046.98
其他设备	582,380.52			490,799.15
	<u>57,950,294.87</u>			<u>54,219,802.50</u>
减值准备				
房屋及建筑物	270,431.00	-	-	270,431.00
账面价值				
房屋及建筑物	54,160,468.44			52,424,172.96
机器设备	112,652.62			181,352.41
运输工具	2,824,362.29			853,046.98
其他设备	582,380.52			490,799.15
	<u>57,679,863.87</u>			<u>53,949,371.50</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 固定资产(续)

于2012年度, 计提的折旧金额为人民币2,018,269.44元(2011年: 人民币2,287,367.01元)。

7. 无形资产

2012年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	<u>42,103,322.62</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,103,322.62</u>
累计摊销				
土地使用权	<u>9,398,499.64</u>	<u>854,739.72</u>	<u>-</u>	<u>10,253,239.36</u>
账面净值				
土地使用权	<u>32,704,822.98</u>			<u>31,850,083.26</u>
减值准备				
土地使用权	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值				
土地使用权	<u>32,704,822.98</u>			<u>31,850,083.26</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 无形资产(续)

2011年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	<u>60,244,316.91</u>	<u>-</u>	<u>18,140,994.29</u>	<u>42,103,322.62</u>
累计摊销				
土地使用权	<u>11,439,776.64</u>	<u>1,066,239.60</u>	<u>3,107,516.60</u>	<u>9,398,499.64</u>
账面净值				
土地使用权	<u>48,804,540.27</u>			<u>32,704,822.98</u>
减值准备				
土地使用权	<u>5,938,982.05</u>	<u>-</u>	<u>5,938,982.05</u>	<u>-</u>
账面价值				
土地使用权	<u>42,865,558.22</u>			<u>32,704,822.98</u>

于2012年度，无形资产摊销金额为人民币854,739.72元(2011年：人民币1,066,239.60元)。

8. 资产减值准备

2012年

	年初数	本年增加 计提	本年减少 转回	转销	年末数
长期股权投资					
减值准备	100,714,404.74	-	-	100,714,404.74	-
固定资产					
减值准备	<u>270,431.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>270,431.00</u>
	<u>100,984,835.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,714,404.74</u>	<u>270,431.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 资产减值准备(续)

2011年

	年初数	本年增加 计提	本年减少 转回	转销	年末数
长期股权投资					
减值准备	100,714,404.74	-	-	-	100,714,404.74
固定资产					
减值准备	270,431.00	-	-	-	270,431.00
无形资产					
减值准备	5,938,982.05	-	-	5,938,982.05	-
	<u>106,923,817.79</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,938,982.05</u>	<u>100,984,835.74</u>

9. 应付职工薪酬

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,900,000.00	10,223,608.17	9,646,608.17	3,477,000.00
职工福利费	-	368,436.04	368,436.04	-
社会保险费	936,317.72	2,992,820.60	2,990,779.50	938,358.82
其中：基本养老保险	326,387.04	1,243,585.00	1,241,975.40	327,996.64
补充养老保险	1,335.14	655,603.90	655,575.90	1,363.14
医疗保险费	31,202.83	927,813.00	927,611.80	31,404.03
失业保险费	577,392.71	112,345.30	112,143.00	577,595.01
工伤保险费	-	20,700.20	20,700.20	-
生育保险费	-	32,773.20	32,773.20	-
住房公积金	18,498.97	793,578.00	793,578.00	18,498.97
工会经费和职工教育经费	2,501,897.45	75,401.62	684,329.36	1,892,969.71
其他	2,302,482.80	640,235.30	19,482.80	2,923,235.30
	<u>8,659,196.94</u>	<u>15,094,079.73</u>	<u>14,503,213.87</u>	<u>9,250,062.80</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 应付职工薪酬(续)

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,900,000.00	9,658,026.19	9,658,026.19	2,900,000.00
职工福利费	-	1,421,241.43	1,421,241.43	-
社会保险费	934,003.02	2,622,331.90	2,620,017.20	936,317.72
其中:基本养老保险	324,513.14	1,022,825.50	1,020,951.60	326,387.04
补充养老保险	1,363.14	619,072.00	619,100.00	1,335.14
医疗保险费	30,968.33	848,505.00	848,270.50	31,202.83
失业保险费	577,158.41	97,896.60	97,662.30	577,392.71
工伤保险费	-	17,016.40	17,016.40	-
生育保险费	-	17,016.40	17,016.40	-
住房公积金	18,498.97	664,379.00	664,379.00	18,498.97
工会经费和职工教育经费	3,451,881.09	-	949,983.64	2,501,897.45
其他	2,617,105.60	352,624.90	667,247.70	2,302,482.80
	<u>9,921,488.68</u>	<u>14,718,603.42</u>	<u>15,980,895.16</u>	<u>8,659,196.94</u>

10. 应交税费

	2012年12月31日	2011年12月31日
个人所得税	137,683.43	291,484.44
其他	-	43,106.50
	<u>137,683.43</u>	<u>334,590.94</u>

11. 其他应付款

	2012年12月31日	2011年12月31日
预提费用	7,185,000.00	13,500,000.00
其他	27,890,666.07	18,082,971.41
	<u>35,075,666.07</u>	<u>31,582,971.41</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 其他应付款(续)

于2012年12月31日, 本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2011年12月31日: 无)。

12. 递延所得税负债

已确认递延所得税负债:

	2012年12月31日	2011年12月31日
可供出售金融资产公允价值变动	11,346,612.11	11,701,466.70
长期股权投资形成之负商誉	<u>3,662,913.45</u>	<u>3,662,913.45</u>
	<u>15,009,525.56</u>	<u>15,364,380.15</u>

未确认递延所得税资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2012年	2011年
可抵扣暂时性差异	34,307,760.54	119,667,835.74
可抵扣亏损	<u>72,978,401.17</u>	<u>33,732,268.49</u>
	<u>107,286,161.71</u>	<u>153,400,104.23</u>

13. 其他非流动负债

	2012年	2011年
人员安置费	<u>66,132,476.02</u>	<u>-</u>

14. 营业收入

营业收入列示如下:

	2012年	2011年
租赁收入	<u>2,355,832.00</u>	<u>1,822,286.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

15. 财务费用

	2012年	2011年
利息收入	(15,505,271.77)	(16,632,133.10)
其他	<u>932,820.57</u>	<u>191,098.04</u>
	<u>(14,572,451.20)</u>	<u>(16,441,035.06)</u>

16. 投资收益

	2012年	2011年
按成本法核算的长期股权投资收益	550,183,759.34	657,724,057.02
按权益法核算的长期股权投资收益	120,305,558.64	92,586,408.40
处置子公司产生的净收益	128,913,865.46	4,857,989.42
持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益	823,799.11	276,785.05
委托贷款投资权益	<u>-</u>	<u>2,779,928.40</u>
	<u>800,226,982.55</u>	<u>758,225,168.29</u>

成本法核算的长期股权投资收益如下:

	2012年	2011年
上海三菱电梯有限公司	440,449,360.00	334,009,000.00
上海电气集团通用冷冻空调 设备有限公司	80,000,000.00	69,000,000.00
上海绿洲实业有限公司	-	83,780,000.00
上海电气液压气动有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海斯米克焊材有限公司	5,656,899.34	146,997,557.02
上海电气集团财务有限责任公司	3,937,500.00	3,937,500.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	<u>140,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>550,183,759.34</u>	<u>657,724,057.02</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

16. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益如下:

	2012年	2011年
上海日用-有捷汽车电气有限公司	29,926,432.16	31,679,748.59
上海ABB电机有限公司	13,072,259.84	9,037,209.64
上海马拉松革新电气有限公司	18,828,573.84	21,457,542.60
三菱电机上海机电电梯有限公司	39,428,379.08	23,916,111.59
上海人造板机器厂有限公司	2,693,249.60	5,325,605.86
上海金泰工程机械有限公司	17,762,200.06	-
长春日用友捷汽车有限公司	(1,405,535.94)	1,170,190.12
	<u>120,305,558.64</u>	<u>92,586,408.40</u>

17. 营业外支出

	2012年	2011年
非流动资产处置损失	-	269,658.40
其他	100,000.00	64,000.00
	<u>100,000.00</u>	<u>333,658.40</u>

18. 所得税费用

	2012年	2011年
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

18. 所得税费用(续)

	2012年	2011年
利润总额	714,050,370.07	742,764,440.81
按适用税率计算的所得税费用	178,512,592.52	178,263,465.79
归属于合营企业和联营企业的损益	(30,076,389.66)	(22,220,738.02)
无须纳税的收入	(147,029,481.86)	(157,920,202.10)
不可抵扣的费用	844,172.39	1,064,717.93
未确认的应纳税暂时性差异的影响	(22,950,874.12)	-
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	<u>20,699,980.73</u>	<u>812,756.40</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

19. 其他综合收益

	2012年	2011
可供出售金融资产产生的(损失)/利得	(1,419,418.36)	7,378,571.48
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>(354,854.59)</u>	<u>1,844,642.87</u>
	<u>(1,064,563.77)</u>	<u>5,533,928.61</u>

20. 现金流量表项目注释

	2012年	2011年
收到的其他与经营活动有关的现金:		
租金收入	2,355,832.00	1,822,286.00
银行存款利息	<u>15,505,271.77</u>	<u>16,632,133.10</u>
	<u>17,861,103.77</u>	<u>18,454,419.10</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

20. 现金流量表项目注释(续)

	2012年	2011年
支付的其他与经营活动有关的现金：		
管理费用	15,956,567.79	27,450,620.15
其他	<u>950,144.94</u>	<u>584,360.45</u>
	<u>16,906,712.73</u>	<u>28,034,980.60</u>
收到的其他与投资活动有关的现金：		
收到的子公司其他投资款	<u>-</u>	<u>20,955,533.29</u>
支付的其他与投资活动有关的现金：		
支付的子公司其他投资款	<u>-</u>	<u>20,955,533.29</u>

21. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2012年	2011年
净利润	714,050,370.07	742,764,440.81
加：固定资产折旧	2,018,269.44	2,287,367.01
无形资产摊销	854,739.72	1,066,239.60
处置固定资产、无形资产		
和其他长期资产的损失	-	(11,591,379.25)
投资收益	(800,226,982.55)	(758,225,168.29)
经营性应收项目的(减少)/增加	(86,280.61)	1,077,138.16
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>70,019,129.03</u>	<u>(3,897,083.40)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(13,370,754.90)</u>	<u>(26,518,445.36)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

22. 现金和现金等价物

	2012年	2011年
现金		
其中：库存现金	3,649.66	11,649.04
可随时用于支付的银行存款	<u>46,696,184.45</u>	<u>894,371,461.17</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>46,699,834.11</u>	<u>894,383,110.21</u>

23. 母公司与关联方之主要交易

(1) 关联方资产转让

	注释	交易类型	2012年	2011年
电气总公司	四、4	股权转让	571,060,000.00	-
高斯国际	(a)	股权转让	626,214,923.78	-
上海焊接器材有限公司	(b)	股权转让	-	141,525,200.00
上海焊接器材有限公司	(c)	固定资产转让	-	91,326.87
上海斯米克焊材有限公司	(d)	土地使用权转让	-	20,955,533.29

注释：

- (a) 本年度本公司以人民币626,214,923.78元的价格向高斯国际协议受让其持有的高斯图文印刷系统(中国)有限公司60%的股权，该产权转让生效日为2012年12月21日。
- (b) 本公司于2011年度在上海联合产权交易所摘牌受让本公司的子公司上海焊接器材有限公司持有的上海斯米克焊材有限公司67%的股权，交易对价为人民币139,735,200.00元。此外，本公司在2011年度按评估价人民币1,790,000.00元受让上海焊接器材有限公司持有的上海爱姆意机电设备连锁有限公司3.34%的股权。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 母公司与关联方之主要交易(续)

(1) 关联方资产转让(续)

注释(续):

(c) 本公司于2011年度受让上海焊接器材有限公司按账面值转让的固定资产, 受让价格为人民币91, 326. 87元。

(d) 本公司于2011年度与上海斯米克焊材有限公司就位于中山南一路893号土地使用权达成转让协议, 转让价格为人民币20, 955, 533. 29元。双方同意由上海斯米克焊材有限公司自2011年12月起, 每月向本公司支付人民币160, 000. 00元, 直至全部付清。

(2) 融通资金

2012年本部对上海电气集团财务有限公司未发生委托贷款。本公司于2011年度通过关联方上海电气集团财务有限责任公司向子公司焊接器材发放委托贷款, 共计人民币134, 000, 000. 00元, 上述委托贷款于2011年9月27日全额偿还。

	2012年	2011年
委贷收益		
焊接器材	-	<u>2, 779, 928. 40</u>

(3) 对子公司担保

截至2012年12月31日, 本公司为子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司向上海电气集团财务有限责任公司的借款提供借款担保, 金额为人民币160, 000, 000. 00元(2011年12月31日: 人民币150, 000, 000. 00元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 母公司与关联方之主要交易(续)

(4) 对外担保

于2012年12月31日, 本公司为联营企业三菱电机提供担保, 担保期限至2014年9月30日止。详情见附注六、5(3)。

(5) 对子公司提供财务支持

于2013年3月4日, 本公司为子公司高斯国际的持续经营提供财务支持, 以确保高斯国际截止2013年12月31日止年度内能够持续经营。

(6) 为子公司承担费用

于2012年度, 本公司为子公司焊接器材承担内、退、养人员安置费用计人民币47, 122, 620. 15元(2011年: 无)。

(7) 上海电气集团财务有限责任公司提供的存款贷款服务

	2012年	2011年
<u>存款余额</u>		
银行存款	<u>40, 956, 944. 45</u>	<u>849, 774, 914. 58</u>
<u>往来交易</u>		
存款利息收入	<u>15, 414, 156. 92</u>	<u>16, 596, 461. 04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 母公司关联方应收应付款项余额

	2012年	2011年
<u>应收股利</u>		
上海金泰工程机械有限公司	-	146,997,557.02
上海斯米克焊材有限公司	<u>5,656,899.34</u>	<u>-</u>
	<u>5,656,899.34</u>	<u>146,997,557.02</u>
<u>其他应收款</u>		
上海斯米克焊材有限公司	<u>19,520,000.00</u>	<u>20,955,533.29</u>
<u>其他应付款</u>		
上海焊接器材有限公司	-	91,326.87
上海电气集团印刷包装机械有限公司	<u>2,308,417.02</u>	<u>-</u>
	<u>2,308,417.02</u>	<u>91,326.87</u>

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料

2012年12月31日

人民币元

一、 非经常性损益明细表

	2012年金额
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	15,579,734.16
长期股权投资处置损益	151,429,343.00
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)	49,288,743.15
同一控制下企业合并产生的子公司年初至 合并日的当期净损益	(185,388,471.41)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,276,611.40
无法支付的款项	53,438,082.69
拆迁补偿收入	29,719,274.50
盘盈利得	8,396,038.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>8,660,710.52</u>
	159,400,066.69
所得税影响数	(180,359,922.23)
少数股东权益影响数	<u>(39,991,598.07)</u>
	<u>(60,951,453.61)</u>

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

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 净资产收益率和每股收益

2012年

	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	13.39%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	13.79%	0.75	0.75

2011年(经重述)

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	8.24%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	12.77%	0.71	0.71

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。

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析

(人民币千元)

项目	注释	2012年	2011年 经重述	变动金额	变动比率
货币资金	1	11,855,938	8,577,444	3,278,494	38%
应收票据	2	215,695	300,008	(84,313)	(28%)
预付账款	3	1,731,820	842,266	889,554	106%
其他应收款	4	176,000	242,379	(66,379)	(27%)
存货	5	4,903,555	4,261,208	642,347	15%
其他流动资产	6	2,918	807,711	(804,793)	(100%)
长期股权投资	7	2,131,732	1,440,012	691,720	48%
在建工程	8	371,459	96,464	274,995	>100%
递延所得税资产	9	204,987	180,799	24,188	13%
短期借款	10	433,382	274,645	158,737	58%
应付票据	11	62,183	44,437	17,746	40%
应付账款	12	1,987,325	2,231,201	(243,876)	(11%)
预收账款	13	10,801,316	7,298,411	3,502,905	48%
应交税费	14	262,708	78,266	184,442	>100%
一年内到期的 非流动负债	15	1,295,718	53,862	1,241,856	>100%
其他流动负债	16	255,486	555,522	(300,036)	(54%)
营业收入	17	17,743,251	17,882,492	(139,241)	(1%)
营业成本	17	14,295,199	14,530,926	(235,727)	(2%)
管理费用	18	1,482,341	1,714,669	(232,328)	(14%)
财务费用	19	(159,518)	(92,472)	(67,046)	73%
资产减值损失	20	53,030	252,178	(199,148)	(79%)
投资收益	21	437,060	321,528	115,532	36%
营业外收入	22	192,674	263,228	(70,554)	(27%)
经营活动产生的 现金流量净额	23	3,120,059	885,339	2,234,720	>100%
投资活动产生的 现金流量净额	24	(539,088)	133,911	(672,999)	<-100%
筹资活动产生的 现金流量净额	25	611,639	(88,754)	700,393	>100%

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 1、 货币资金增长主要是由于本年新增订单增加相应预收账款导致的经营活动现金净流入、年末新增借款所致。
- 2、 应收票据减少主要是本年应收票据到期后收回现金所致。
- 3、 预付账款增长主要是由于本年下属电梯业务采购增长导致相应预付款项增加。
- 4、 其他应收款减少主要是由于本年收回日常经营活动的代垫款项。
- 5、 存货增长主要是由于应对市场订单增加而相应积极备货。
- 6、 其他流动资产减少主要是因为2011年底有子公司作为持有待售处理，本期已经完成交易所致。
- 7、 长期股权投资增加主要是由于原子公司因丧失控制权而成为联营公司所致。
- 8、 在建工程增加主要由于本公司下属电梯业务本期增加设备投入所致。
- 9、 递延所得税资产增加主要是由于新增计提销售佣金及应收账款坏账准备确认所致。
- 10、 短期借款增加主要是由于本公司下属公司增加借款补充日常营运资金。
- 11、 应付票据增加主要是由于经营业务需要用票据结算所致。
- 12、 应付账款减少主要是由于下属子公司本年支付采购材料款所致。
- 13、 预收账款增加主要是由于本公司下属电梯产业本期产品销售订单增加所致。
- 14、 应交税费增加主要是由于下属电梯业务销售增加导致。
- 15、 一年内到期的非流动负债增加主要是由于上年长期借款还款期限小于一年所致。

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 16、其他流动负债减少主要是因为2011年底有子公司作为持有待售处理，本期已经完成交易所致。
- 17、营业收入及营业成本同比分别下降主要由于是下属电梯业务国内市场需求增加而业务增长，同时下属印包业务受市场需求降低而有所下滑。
- 18、管理费用减少主要是由于本期下属子公司高斯国际缩减开支所致。
- 19、财务收入增加主要是由于下属电梯业务利息收入增长所致。
- 20、资产减值损失减少主要由于2011年计提商誉减值准备。
- 21、投资收益增长主要是由于本公司丧失原子公司金泰工程控制权而产生股权处置收益所致。
- 22、营业外收入减少主要是由于2011年无形资产处置形成的营业外收入，而本年无相关交易发生。
- 23、经营活动产生的现金流量净额增长主要是由于本年新增订单增加相应预收账款增加所致。
- 24、投资活动产生的现金流量净额减少主要是由于投资和购建非流动资产所致。
- 25、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是由于下属企业借款补充日常经营资金所致。