

公司代码：601727

公司简称：上海电气

# 上海电气集团股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱克林	因公未能出席会议	黄瓯

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄迪南、主管会计工作负责人胡康及会计机构负责人(会计主管人员)胡康声明：保证半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无。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	163

## 第一节 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		
中国、我国	指	中华人民共和国
本公司、公司或上海电气	指	上海电气集团股份有限公司
电气总公司	指	上海电气（集团）总公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
《公司章程》	指	《上海电气集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	获准在境内证券交易所上市的以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的股票
H 股	指	注册在中国的公司发行的、获准在香港联合交易所有限公司上市的、以人民币标明面值、以港币进行认购和交易的股票
上海机电	指	上海机电股份有限公司
上海三菱电梯	指	上海三菱电梯有限公司
安萨尔多	指	意大利安萨尔多能源公司
EPC	指	电站工程总承包
IGCC	指	整体煤气化联合循环发电
元	指	人民币元
可转债	指	上海电气集团股份有限公司公开发行 60 亿元人民币的可转换公司债券
资产重组	指	上海电气集团股份有限公司向上海电气（集团）总公司发行 606,843,370 股股份购买相关资产及非公开发行不超过 336,215,171 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海电气集团股份有限公司
公司的中文简称	上海电气
公司的外文名称	Shanghai Electric Group Company Limited
公司的外文名称缩写	Shanghai Electric
公司的法定代表人	黄迪南

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市兴义路8号万都中心30楼
公司注册地址的邮政编码	200336
公司办公地址	上海市钦江路212号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	<a href="http://www.shanghai-electric.com">http://www.shanghai-electric.com</a>
电子信箱	service@shanghai-electric.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年2月17日
注册登记地点	上海市
企业法人营业执照注册号	91310000759565082B
税务登记号码	91310000759565082B
组织机构代码	91310000759565082B
报告期内注册变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

报告期内，公司根据国家有关规定完成了三证合一工作，公司原营业执照、税务登记证及组织机构代码证已合并为营业执照，合并后的统一社会信用代码为：91310000759565082B。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	36,866,602	37,125,005	36,220,598	-0.70
归属于上市公司股东的净利润	1,249,356	1,419,325	1,336,324	-11.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	999,673	1,155,596	1,155,596	-13.49
经营活动产生的现金流量净额	-294,759	-1,967,137	-1,962,245	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	40,864,118	39,269,082	37,251,086	4.06
总资产	164,286,168	165,467,872	162,123,657	-0.71

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0974	0.1107	0.1042	-12.01
稀释每股收益(元/股)	0.0974	0.1107	0.1042	-12.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0780	0.0901	0.0901	-13.43
加权平均净资产收益率(%)	3.13	3.66	3.69	减少0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.63	3.19	3.19	减少0.56个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,249,356	1,419,325	40,864,118	39,269,082
按国际会计准则调整的项目及金额：				
提取职工奖励及福利基金	-10,854	-35,480		
安全生产费	6,504	13,398		
按国际会计准则	1,245,006	1,397,243	40,864,118	39,269,082

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,047
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,047
债务重组损益	2,999
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-7,896
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	41,057
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,390
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,518
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,656
处置子公司产生的投资收益	210,989
少数股东权益影响额	-83,191
所得税影响额	-87,933
合计	249,683

## 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

2016 年是“十三五”开局之年，也是上海电气产业转型年和管理改进年；报告期内，上海电气坚持稳健原则，坚持现金为王，深化改革，加快创新，年初确定的各项重点工作稳步推进，保持了公司平稳发展势头。报告期内，集团实现营业收入人民币 368.67 亿元，较上年同期下降 0.7%；归属于母公司股东的净利润人民币 12.49 亿元，较上年同期下降 12.0%。

报告期内，我们的兼并收购取得新突破，我们出资收购了德国 MANZ AG 公司 19.67% 股份，未来可以提升上海电气在电子、储能、太阳能制造等相关领域的自动化装备水平，而且可以通过技术溢出，拓展在智能制造其他领域的技术应用。我们出资收购了江苏永瀚特种合金技术有限公司 14% 股权，江苏永瀚特种合金技术有限公司在燃气轮机高温热部件精密铸件领域处于国内领先水平，通过本次收购，我们进一步完善了在燃气轮机产业链上的产业布局。报告期内，我们的集团化管控工作继续稳步推进，围绕管控顶层设计方案，各子项目有序推进，将系统有效地推动“管控集团化和运作扁平化”。以人力资源、财务、采购、IT 为核心的企业共享服务中心建设也得到有序开展。报告期内，公司的核心产业技术实力继续得到提升，二次再热超超临界火电机组和高温气冷堆技术均入选国家“十二五”科技成果展，上海三菱电梯的“电梯曳引机智能制造研究和应用”项目列入了上海市科委的 2016 年度创新行动计划。

报告期内，公司实现新增订单人民币 494.6 亿元，较上年同期增长 54.90%；其中：新能源及环保设备占 17.87%，高效清洁能源设备占 39.22%，现代服务业占 42.91%。截止报告期末，公司在手订单为人民币 2246.4 亿元（其中：未生效订单人民币 922.2 亿元），较上年同期减少 10.49%；公司在手订单中：新能源及环保设备占 12.49%，高效清洁能源设备占 58.38%，现代服务业占 29.13%。

#### 新能源及环保设备

报告期内，国内核电市场开始逐渐恢复。大部分在建核电项目陆续恢复启动，新建核电项目处于缓慢推动状态。报告期内，我们自主研发的全球首台高温气冷堆压力容器顺利交付华能石岛湾核电站项目。我们的国家能源局重大专项 CAP1400 堆内构建通过预验收，填补了国内相关领域的空白。我们在不断总结阳江和防城港核电项目的成功投运经验的基础上，自行开发了国内首个具有自主知识产权的巴基斯坦 k2、k3 机组，深度推进核电焊接转子等专项科研攻关工作。报告期内，我们致力于为风电用户提供全运营周期、全方位的服务。我们积极提升风电技术研发、工程服务等能力，同时积极探索风电场的投资运营、工程总包等商业模式。报告期内，我们在黑龙江启动了风电场建设，已初步实现“设备制造+工程服务+风场开发”的风电业务模式。报告期内，我们新接风电设备订单 78.9 亿元，较上年同期增长 32.61%；在手风电订单 129.8 亿元，较上年同期增长 24.69%。我们继续保持在中国海上风电设备市场的领先优势，海上风电装机稳居国内第一。同时，基于云计算和大数据的远程管理平台“风云”系统上线，开启新技术革命时代风电站服务新模式。报告期内我们取得江苏滨海 100 台 4 兆瓦海上风机订单，是目前国内最大金额的海上风机订单。报告期内，我们的环保产业继续聚焦固废处理、水处理和分布式能源三大业务，在国内安徽、河北、天津等地区相继签署了一批光伏项目，总订单量超过 1000 兆瓦。

报告期内，新能源及环保设备实现销售收入人民币 49.49 亿元，较上年同期增长 19.1%，主要因为风电设备收入较上年同期增长 48.2%，达人民币 30.12 亿元；报告期收入规模的扩大，带动板块毛利率和板块营业利润率较上年同期各增加 0.9 个百分点至 18.7% 和 0.6%。

#### 高效清洁能源设备

报告期内，面对不断下滑的国内火电市场，我们精耕细作火电业务，逐步从适应市场需求的被动开发，向产品研发引导市场需求的主动创新模式转变。报告期内，我们新接火电设备订单 101 亿元，与去年同期基本持平；在手火电订单人民币 968 亿元（其中：未生效订单人民币 435 亿元），较上年同期增长 7.56%。在燃气轮机领域，我们以收购意大利安萨尔多能源公司（以下简称“安萨尔多”）40%股权为契机，通过与安萨尔多在重型燃气轮机市场的通力合作，推动了公司对燃机设计和服务核心技术的吸收掌握，并加快实现公司燃气轮机业务的自主化进程。报告期内，新接燃气轮机设备订单人民币 20.6 亿元，较上年同期增长 134.09%；在手燃气轮机订单人民币 100.9 亿元，较上年同期增长 29.86%。报告期内，我们的输配电设备业务着力深化“高压化、智能化、电力电子化和工程服务的 3+1”产业战略规划，不断提升产业能级，积极开拓市场。我们在国家电网公司输变电项目 2016 年第二次输变电设备 220-750kV 变压器招标中，成功中标 500kV 的变压器项目，标志着公司产品上了一个新的台阶。我们自行研发的直流牵引变电站，成功中标深圳龙华新区现代有轨电车项目，实现了公司直流牵引设备应用于全国轨交地铁行业零的突破。

报告期内，高效清洁能源设备实现营业收入人民币 135.29 亿元，较上年同期上升 3.4%；板块毛利率为 17.7%，较上年同期增加 1.3 个百分点；板块营业利润率为 2.5%，较上年同期增加 1.6 个百分点。主要因为报告期内燃煤发电设备销售项目中盈利能力较强的百万千瓦等级产品的比重较上年同期有所增加。

#### 工业装备

报告期内，全国房地产市场的地区差异化情况愈加明显，电梯市场竞争更趋激烈。另一方面，到 2015 年底中国电梯的保有量已经突破 400 万台，运行时间超过 15 年的电梯逐渐增多，未来老梯更替的增量将大幅上升，维修保养、改造的产值也将逐年增加。同时，在中国工业化、新型城镇化不断推进的背景下，加之公共交通设施等因素推动，电梯市场仍可以在未来较长时间保持平稳发展的态势。报告期内，上海三菱电梯针对市场情况，更加重视与战略大客户的关系维护与开发，并加强对二、三线城市的核心及大项目的跟踪力度，报告期内承接的重大项目包括：盛京金融广场项目、成都泰和国际财富、厦门帝景苑、深圳地铁科技大厦、上海大宁金茂府、青岛胶东新国际机场等项目。同时，上海三菱电梯不断拓展服务产业化发展，面对在用梯服务需求特别是旧梯改造业务的快速增长，上海三菱电梯正在加快服务中心、物流中心和培训中心的建设；树立“服务营销”理念，以旧梯改造业务为突破口，创立新的服务增长点。上海三菱电梯全面推进移动互联网在工程服务中的应用，加强安装项目管理、维保质量抽检等方面的信息化推进。通过客户信息大数据分析及应用，改进经营效率，提高管控能力。2016 年上半年，上海三菱电梯安装、维保等服务业收入超过人民币 25 亿元，占营业收入的比例超过 28%。

报告期内，工业装备实现营业收入人民币 115.14 亿元，较上年同期下降 7.9%；主要原因是公司退出印刷包装机械业务导致报告期内营业收入减少。板块毛利率为 23.1%，较上年同期增加 1.5 个百分点；板块营业利润率为 9.1%，较上年同期增加 2.5 个百分点。主要因为报告期内电梯业务持续保持行业领先的毛利水平；同时，公司退出印刷包装机械业务相关举措成效显著，拉升板块盈利能力。

#### 现代服务业

报告期内，我们继续稳步发展电站工程业务，围绕“一带一路”的国家战略，我们将“一带一路”涉及的五十多个国家和地区作为工程产业重点市场，计划新增马来西亚、土耳其、波兰、巴基斯坦、哥伦比亚等海外销售网点，积极推进销售网点建设，实现多区域销售能力。报告期内，我们与埃及电力控股公司在国家主席习近平访问埃及期间，签署埃及汉纳维燃煤发电项目条件性 EPC 合同，是埃及历史上第一个火电机组订单。我们与埃塞俄比亚电力公司签署了 BDWC-1-LOT3A 变电站设计、设备供货、土建施工和安装总承包工程合同，合同总金额约 1 亿美元。我们的电站

工程业务不再以单一火电为主，将开辟新能源和分布式能源市场；同时积极推进产融结合，加大项目投资和项目融资力度。报告期内，我们抓住火电改造项目的市场机遇，承接了内蒙古岱海电厂二期机组增容及节能减排综合升级改造 EPC 合同，继续在机组改造市场取得突破。报告期内，我们的金融服务平台不断拓展服务功能，已逐步从单一内部银行向综合金融服务进行转型，并延伸出多元化的金融服务。财务公司进一步加强了集团全球司库功能建设，租赁公司进一步提高了对集团核心业务的支持力度，保险经纪公司进一步加强了集团保险集中管理，实现快速发展。

报告期内，现代服务业实现营业收入人民币 83.75 亿元，较上年同期下降 3.3%；板块毛利率为 14.6%，较上年同期下降 3.9 个百分点；板块营业利润率为 10.4%，较上年同期下降 10.2 个百分点。主要因为报告期内电站工程业务在执行项目规模及毛利水平较上年同期存在差异；此外，报告期内金融服务业务受股票市场估值波动影响，相关投资收益较上年同期下降。

展望 2016 年下半年，我们将继续以“以创新发展为主题，坚持以技术高端化、结构轻型化、管控集团化、运作扁平化及产品智能化”统领集团工作，坚持 one company 的理念，坚持稳健原则，坚持现金为王，促进集团向质量效益型转变，为将上海电气建设成为全球布局、跨国经营、具有国际竞争力和品牌影响力的跨国集团而不懈努力。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:亿元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	368.67	371.25	-0.70
营业成本	293.85	297.79	-1.32
销售费用	12.67	12.43	1.93
管理费用	29.79	34.84	-14.49
财务费用	0.73	0.93	-21.51
经营活动产生的现金流量净额	-2.95	-19.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-50.39	-28.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-29.51	84.88	不适用
研发支出	9.39	10.11	-7.12

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金净流出较去年同期减少,主要由于报告期内公司加强供应链管理,经营活动付现较去年同期有所下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金净流出较去年同期增加,主要由于受国家宏观经济调控影响,去年同期公司所属财务公司央行准备金和贷款的净减少额均高于报告期,体现为报告期内公司投资活动现金流入较去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司筹资活动产生现金净流出,去年同期为现金净流入,主要由于去年同期公司发行 60 亿元可转债及 6 亿欧元债券所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

公司于 2016 年 4 月 26 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海电气集团股份有限公司向上海电气(集团)总公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（以下简称“资产重组”）（证监许可[2016]905 号），核准公司向电气总公司发行 606,843,370 股股份购买相关资产及非公开发行不超过 336,215,171 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。报告期内，上述资产重组涉及的购买资产正在办理中；涉及的募集配套资金部分，公司将根据证券市场情况择机实施。

**(3) 经营计划进展说明**

不适用

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:亿元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新能源及环保设备	49.49	40.23	18.7	19.1	17.7	增加 0.9 个百分点
高效清洁能源设备	135.29	111.35	17.7	3.4	1.8	增加 1.3 个百分点
工业装备	115.14	88.58	23.1	-7.9	-9.7	增加 1.5 个百分点
现代服务业	83.75	71.53	14.6	-3.3	1.3	减少 3.9 个百分点
其他业务	4.99	4.18	16.2	108.8	114.4	减少 2.2 个百分点
抵消	-19.99	-22.02				
合计	368.67	293.85	20.3	-0.7	-1.3	增加 0.5 个百分点

**2、 主营业务分地区情况**

单位:亿元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	338.44	2.2
其他国家和地区	30.23	-24.7
合计	368.67	-0.7

**(三) 核心竞争力分析**

公司是一家大型装备制造企业集团，主要拥有两大核心竞争优势：1、形成产业联动与协同发展优势，集团各核心业务板块协同发展，重点聚焦发电设备、输配电设备、环保设备业务之间的战略联动、技术联动、市场联动、制造联动、内部供应链联动及人才联动优势；2、形成现代服务业与实体产业联动优势，工程服务带动装备制造产业、金融服务支持集团实体产业发展、国际贸易推动海内外市场发展，实现现代服务业与核心产业联动优势。报告期内，公司主要业务板块的核心竞争力表现如下：

### 新能源及环保设备

在核电设备领域，为了抓住新一轮核电发展机遇，我们将打造设备集成供货和综合服务的装备集团，成为国内领先、受行业尊敬的核电设备品牌供货商。从掌握核电技术升级角度，做到掌握一代、研制一代、跟踪开发一代。公司拥有超过 20 年的核电设备生产经验，堆内构件、控制棒驱动机构的市场优势显著，公司完成了三代核电 AP1000、EPR 技术关键核岛主设备的制造交付任务，并完成了全球首台二代高温气冷堆压力容器的制造工作，继续巩固了国内核电产品技术领先地位。在风电设备领域，公司致力于为用户提供先进可靠的风力发电设备，并为风电项目生命周期提供整体解决方案。公司通过引进技术与自主创新相结合，建立了强大的研发能力，具备风电项目前期、中期、后期所需的全套技术能力，建有风力发电机组整机测试平台、联调试验平台等检测验证装置。公司基于成熟的 2MW 平台机型，融入了智能载荷控制等多项关键新技术的升级，推出了 2MW 系列第二代平台技术的系列新产品，发电量进一步提升。公司在海上风电技术、产品、工程服务技术方面处于领先地位。在环保设备领域，我们秉持全产业链的业务发展模式，业务领域主要包括固废处理、水处理、分布式能源等，集节能环保技术、装备、工程服务和投资运营为一体，可以为客户提供系统集成和综合解决方案。

### 高效清洁能源设备

在火电设备领域，我们将坚持“以我为主，创新驱动”，通过加强对电力行业及客户需求的分析，开发出适销对路的产品。充分发挥技术引领作用，大力提升产品质量；不断推出“高参数，高可靠性，高稳定性，低能耗，低排放，低污染”的绿色高端化火电设备。公司自主设计并制造的百万千瓦超超临界二次再热火电机组为目前全球煤耗最低综合排放指标最好的火电机组；公司自主设计制造的 350MW 超临界循环流化床锅炉已经通过 168 小时试运行，已正式并网发电，该锅炉采用了“水冷壁+水冷屏”串联技术、“双 N 型”外循环返料设计等多项新技术。上述各项发电设备产品均代表了当今高效清洁火电技术领域的先进水平。公司是目前中国唯一具备燃气轮机完整技术，能够为用户提供设备及全套检修维护服务的设备制造企业。在燃气轮机设备领域，我们将实现重型燃机技术自主化，完成轻型燃机产业化布局；利用与安萨尔多的合资契机，实现在燃机领域的全方位创新，跻身国际舞台。在输配电设备领域，我们将继续加强市场开拓和产品研发力度，深化产融结合，加快输配电工程发展，筹建输配电电商平台，继续细化销售、技术一体化方案，整合资源。将通过收购兼并加快输配电一二次设备融合发展，并积极探索微网等新业务领域。

### 工业装备

在电梯设备领域，上海三菱电梯在国内电梯市场持续保持市场领先地位，上海三菱电梯多次获得上海市市长质量奖，并拥有国家认定的企业技术中心。上海三菱电梯坚持“提高五个能力，推进两个转变”，以提高开发、制造、服务、管控、学习能力为内部管理的重要抓手，推进企业由“生产经营型”向“经营服务型”的战略转变，由“市场扩张型”向“质量效益型”的战略转变。将继续坚持技术引进与自主开发并举的发展战略，建立“生产一代，开发一代，预研一代”为目标的技术创新体系；继续把服务创新作为提升制造业竞争力的有效途径，加快对服务战略的升级与转型。

### 现代服务业

在发电设备服务业领域，我们将从过去单一以火电为主，向火电+新能源发电设备服务领域扩展；逐步具备风电、环保、燃机等工程项目的承接和执行能力。在提供电站 EPC 总承包的基础上，提供海外电站的运营维护等服务。从单一的区域市场，转向全球市场。我们将继续聚焦国际化和

管控一体化，包括加强海外网点建设，创新工程销售体制机制，加快推进适应海外市场需要的技术布局，加快海外服务市场开拓，加快推进产融结合；同时，实施项目管理一体化、技术管理一体化、销售一体化，给客户带来更多的便利。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资金额约为人民币 12.99 亿元，同比下降约人民币 19.27 亿元。实施的主要股权投资项目为出资 5293 万欧元，收购德国 Manz 公司（专精于提供先进的生产设备解决方案，服务于电子、储能、太阳能设备制造和解决方案提供等）19.67%股权。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600642	申能股份	2,800,000	0.06	0.06	15,498,000	0	-3,665,250	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	9,122,809	0.01	0.01	34,069,624	0	-3,676,252	可供出售金融资产	购买
600000	浦发银行	767,760	0.02	0.02	55,234,575	0	-3,133,249	可供出售金融资产	购买
600845	宝信软件	4,912,000	0.48	0.48	78,308,100	0	-18,318,300	可供出售金融资产	购买
600610	中毅达	760,000	0.10	0.10	15,155,712	0	1,590,732	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,471,992	0.37	0.37	65,911,296	0	-12,456,972	可供出售金融资产	购买
600027	华电国际 A 股	234,000,016	0.76	0.76	371,250,025	0	-104,062,507	可供出售金融资产	购买
300025	华星创业	9,888,000	0.75	0.75	45,888,000	0	-1,764,000	可供出售金融资产	购买
300463	迈克生物	4,718,250	0.09	0.09	13,704,188	0	-4,579,031	可供出售金融资产	购买
400059	创智 5	66,360,000	0.42	0.42	119,922,000	0	40,171,500	可供出售金融资产	购买
	其他	39,616,204	/	/	71,070,868	-2,621,558	-3,079,072	可供出售金融资产及以公允价值计量	购买

								且其变动计入当期损益的金融资产	
合计	380,417,031	/	/	886,012,388	-2,621,558	-112,972,401	/	/	/

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	941,200	0.055	0.05	941,200	0	0	可供出售金融资产	购买
合计	941,200	/	/	941,200	0	0	/	/

## 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

□适用 √不适用

### (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	发行可转债	60	0.9	38.9	21.1	暂时补充流动资金 19 亿元, 剩余 2.1 亿元存放于公司募集资金专项账户
合计	/	60	0.9	38.9	21.1	/
募集资金总体使用情况说明	报告期内, 公司募集资金的使用已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》和《上海电气集团股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定执行。					

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况
伊拉克华事德二期电站 EPC 项目	否	14.0	0.46	3.14	是	22%	不适用	不适用
印度莎圣电站 BTG 项目	否	10.0	0.14	6.56	是	66%	不适用	不适用
越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目	否	11.0	0.30	3.83	是	35%	不适用	不适用
向上海电气租赁有限公司增资	否	25.0	0	25.0	是	100%	不适用	不适用
合计	/	60.0	0.90	38.53	/	/		/
募集资金承诺项目使用情况说明	截止报告期末,公司已累计投入募集资金总额 38.9 亿元(包括可转债发行费用 0.37 亿元),尚未使用募集资金总额 21.1 亿元。尚未使用的募集资金中:19 亿元用于暂时补充公司流动资金(已经公司董事会审议同意),2.1 亿元存放于公司募集资金专项账户。							

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位:百万元 人民币

公司名称	所处行业及主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海电气电站设备有限公司	生产及销售发电设备	美元 264	19,233	3,908	4,327	128	133
上海电气集团财务有限责任公司	提供财务服务	1500	48,384	4,983	437	377	284
上海机电股份有限公司(注 1)	生产及销售电梯,机电一体化产品、设备的设计、生产。	1023	30,948	10,474	9,271	1,296	742

注 1:

公司持有上海机电股份有限公司 47.83% 的股权,鉴于公司拥有实际控制权,故将其纳入公司合并财务报表范围。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

#### 1、 资产置换情况

##### 资产置换情况说明

公司于 2015 年 12 月 2 日召开的四届二十五次董事会审议通过《关于公司资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。上海电气拟以其持有的上海重型机器厂有限公司 100% 股权(以下简称“置出资产”)以 1 元为交易对价与电气总公司持有的上海电气实业有限公司 100% 股权、上海鼓风机厂有限公司 100% 股权、上海电装燃油喷射有限公司 61% 股权、上海轨道交通设备发展有限公司 14.79% 股权(以下简称“置入股权类资产”)中的等值部分进行置换(以下简称“资产置换”)。置出资产作价不足的差额部分及 14 幅土地使用权及相关附属建筑物等资产(以下简称“置入土地类资产”),由上海电气向电气总公司发行股份补足(以下简称“发行股份购买资产”)。股份发行价格为 10.41 元/股,即本次上海电气将向电气总公司非公开发行 606,843,370 股人民币普通股股票购买置入股权类资产与置出资产的差额部分及置入土地类资产(具体内容可详见公司于 2015 年 12 月 7 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《上海电气重组报告书修订稿》)。2016 年 4 月 26 日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)书面核准公司向电气总公司发行 606,843,370 股股份购买相关资产。报告期内,公司正在办理上述全部资产交割工作。

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

根据上市规则的规定,本公司及附属公司(下称“本集团”)与关联人士截至 2016 年 6 月 30 日之年度持续关联交易详情披露如下:  
与上海电气(集团)总公司之关联交易

### 销售大纲协议

本公司与电气总公司于 2013 年 10 月 30 日订立销售大纲协议。据此，本集团同意向电气总公司及其关连人士(下称“母集团”)提供电力工程产品、机电产品，以及其他相关服务。2015 年度，经批准的销售年度上限为人民币 60,000 万元。

上述销售框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。定价基础为：

- 中国政府规定的价格(如有)；如无政府定价，则为
- 不低于中国政府定价指引或定价建议厘定的水平(如有)；如无定价指引或建议，则为
- 参考市价；如个别服务并无市价，则为
- 按实际或合理成本加合理利润协定的价格。

销售框架协议为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。任何一方可以发出三个月通知终止协议。

截至 2016 年 6 月 30 日止年度，本集团向母集团之销售约为人民币 2,234 万元。

### 采购大纲协议

本公司与电气总公司于 2013 年 10 月 30 日订立采购大纲协议。据此，本集团同意向母集团以非独家形式采购涡轮叶片、连轴器、交流电机及危急遮断控制柜、设备及原材料(包括铜线及绝缘物料)等配件。2016 年度，经批准的采购年度上限为人民币 180,000 万元。

上述采购大纲协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。定价基础为：

- 中国政府规定的价格(如有)；如无政府定价，则为
- 不超过中国政府定价指引或定价建议厘定的水平(如有)；如无定价指引或建议，则为
- 参考市价；如个别服务并无市价，则为
- 按实际或合理成本加合理利润协定的价格。

采购大纲协议为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出书面通知再续期三年。任何一方可以发出三个月通知终止协议。

截至 2016 年 6 月 30 日止年度，本集团向母集团之采购约为人民币 21,352 万元。

### 财务服务大纲协议

于 2013 年 10 月 30 日，本公司与电气总公司订立多项财务服务大纲协议，据此本公司之附属公司上海电气集团财务有限责任公司(下称“财务公司”)向母集团提供存款和贷款服务。

财务服务大纲协议于本公司日常业务中按一般商业条款订立。此财务大纲协议为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出书面通知再续期三年。任何一方可以发出三个月通知终止协议。

以下为相关个别财务服务大纲协议的内容：

#### (i) 存款大纲协议

于 2013 年 10 月 30 日，本公司与电气总公司订立存款大纲协议，财务公司向母集团提供存款服务，接受母集团于财务公司存款。据协议规定，2016 年度，经批准的可存款资金年度上限，即

每日资金(包括利息)的最高结余, 为人民币 750,000 万元。财务公司对母集团存款设定的利率将为:

- 受中国人民银行(下称“人民银行”)的相关指引及法规所限; 及
- 参考人民银行届时相关储蓄利率厘定并符合市场利率。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 母集团存放于财务公司的每日资金(包括利息)未超过经批准的本年度上限人民币 750,000 万元。此外, 截至 2016 年 6 月 30 日止, 母集团从财务公司取得的存款利息约为人民币 200 万元。

#### (ii) 贷款大纲协议

于 2013 年 10 月 30 日, 本公司与电气总公司订立贷款大纲协议, 财务公司向母集团提供贷款服务, 并按母集团所提交的票据面值付款。2016 年度, 经批准的可贷款(包括利息)及购买贴现票据的资金年度上限, 即每日资金最高结余, 为人民币 880,000 万元。财务公司就母集团的所有贷款服务及购买贴现票据设定的利率将为:

- 受人民银行的相关指引及法规所限; 及
- 参考人民银行届时相关贷款利率厘定并符合市场利率。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 财务公司向母集团提供的未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据的每日最高结余未超过经批准的年度上限人民币 880,000 万元。此外, 截至 2016 年 6 月 30 日止年度, 财务公司向母集团提供的贷款及购买贴现票据取得的利息为人民币 1,643 万元。

#### 担保大纲协议

于 2016 年 2 月 26 日, 本公司与电气总公司订立担保大纲协议, 据此, 本公司之附属公司财务公司将以发出担保书及电子银行承兑汇票的形式向母集团提供担保服务。据协议规定, 2016 年度经批准担保年度上限设为人民币 87,300 万元。

本公司董事认为, 上述担保大纲协议乃经公平磋商后按一般商业条款在日常业务中订立。定价基础为:

- 应收费用乃按照载于本公司就中介人业务规管费用之行政措施之规定厘定; 及
- 所收取的费用不少于市价, 价格与商业银行相同。

担保大纲协议为期一年, 本公司可选择于协议届满前发出三个月书面通知续期。任何一方可以发出三个月书面通知终止协议。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 财务公司对母集团的担保服务未超过经批准的年度上限人民币 87,300 万元。

#### 与西门子的持续关联交易

于 2009 年 1 月 23 日, 本公司与 Siemens Aktiengesellschaft(下称“西门子”, 间接拥有本公司若干附属公司注册资本超过 10%) 订立采购及销售大纲协议。据此, 本集团会向西门子及其附属公司及联营公司(下称“西门子集团”)采购用于本集团各项目及产品的若干发电及输配电相关机电配件, 同时本集团亦会向西门子集团销售若干发电设备及有关配件。

上述采购及销售框架大纲协议已于 2012 年 1 月 23 日届满，本公司为在未来维持根据现有框架协议与西门子进行买卖交易，相应更新截至 2017 年 12 月 31 日止三个年度之年度上限。截至 2017 年 12 月 31 日止三个年度，各年更新的采购年度上限分别为人民币 160,000 万元、人民币 220,000 万元及 220,000 万元。

于 2011 年 10 月，本公司向香港联合交易所有限公司（下称“联交所”）申请豁免严格遵守上市规则第 14A.35(1) 条，根据该条规定，本公司须就更新持续关连交易与西门子订立协议书。豁免已获联交所于 2011 年 11 月 4 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2011 年 12 月 8 日，董事会批准豁免订立框架协议及更新持续关连交易上限。于 2012 年 5 月 29 日，独立股东批准豁免订立框架协议及更新持续关连交易上限。

于 2015 年 1 月，本公司向联交所再度申请豁免严格遵守上市规则第 14A.35(1) 条，根据该条规定，本公司须就更新持续关连交易与西门子订立协议书。豁免已获联交所于 2015 年 2 月 10 日有条件授出，并获董事会批准豁免订立框架协议及更新持续关连交易上限。

本公司将继续就各更新持续关连交易订立书面协议，且各更新持续关连交易上限之金额现时及日后均将相继根据以下定价政策厘定：

- 中国政府就有关产品及/或技术指定的价格；或
- 倘无政府指定价格，则中国政府所定类似产品及/或技术指导价格；或
- 市价，乃参考独立第三方基于公平原则所提供类似或相同产品及/或技术当时市场价格厘定；或
- 本集团与西门子协定的价格，按相关产品及/或技术的合理成本另加合理利润计算。定价时，本集团及西门子可参考过往相关交易（如有）的价格。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团向西门子集团之采购约为人民币 27,637 万元。

#### 与三菱电机的采购大纲协议

三菱电机株式会社(下称“三菱电机”)持有本公司附属公司上海三菱电梯有限公司(下称“上海三菱电梯”)超过 10% 的权益。三菱电机上海机电电梯有限公司(下称“MESMEE”)由本公司持有 47.39% 权益之附属公司上海机电股份有限公司、三菱电机及三菱电机全资附属公司三菱电机大楼技术服务株式会社分别持有 40%、40% 及 20% 权益。

于 2013 年 3 月 28 日，上海三菱电梯与 MESMEE 就上海三菱电梯向 MESMEE 采购电梯、相关配件及服务订立采购大纲协议，并于 2015 年 3 月 28 日，再次与 MESMEE 订立采购大纲协议。

根据协议，截至 2016 年 12 月 31 日止两个年度相关采购额年度上限预计分别为人民币 400,000 万元及人民币 500,000 万元。向 MESMEE 采购产品的价格乃按照一般公平合理原则，参考合理市价经公平商业磋商厘定。

公司董事相信，修订 MESMEE 采购大纲协议的年度上限乃按一般商业条款，属公平合理，并符合本公司股东的整体利益。

采购大纲协议自 2015 年 3 月 28 日起为期两年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团向 MESMEE 之采购额约为人民币 120,774 万元。

## 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	6,736,418,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,670,432,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,670,432,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	16.32
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	6,662,975,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,662,975,000.00
--------------------	------------------

注:

经公司董事会审议批准,报告期内,公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司为公司及所属子公司、为公司控股股东上海电气(集团)总公司及所属子公司、为公司或电气总公司的联营企业出具的保函及电子银行承兑汇票金额均在公司董事会审批额度内,至2016年6月30日,财务公司保函及电子银行承兑汇票余额为人民币2,140,603,824.17元,其中:为公司及所属子公司出具保函及电子银行承兑汇票为人民币1,954,707,527.69元,为总公司及其所属公司电子银行承兑汇票为人民币157,374,103.07元,为公司的联营企业出具保函为人民币28,522,193.41元。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	电气总公司	公司控股股东上海电气（集团）总公司承诺避免与公司同业竞争	长期	否	是
	其他	电气总公司	上海电气（集团）总公司做到与公司在业务、资产、人员、机构、财务方面完全分开；切实保障公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立运作	长期	否	是
	其他	电气总公司	公司部分下属公司 2005 年-2007 年间存在享受的税收优惠与国家税收管理相关规定不相一致的情形，电气总公司承诺，若主管部门要求公司（包括下属控股企业）补缴因享受前述相关优惠而免缴及少缴的企业所得税，则电气总公司将承担该企业应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	长期	否	是
	解决土地等产权瑕疵	电气总公司	截止 2008 年 6 月 30 日，公司部分下属公司拥有尚未获得房地产证的房屋建筑物；以及公司直接控股子公司仍拥有的房地产中存在 9 处划拨土地、4 处房地产仍需办理权利人名称变更过户手续、25 处附着于租赁土地上的房屋所有权的情形。电气总公司承诺，将尽力协助公司办理上述土地和房产的产权登记手续，并承诺如由于前述情况导致公司（包括下属控股企业）不能正常使用该等房地产，电气总公司将赔偿公司（包括下属控股企业）因此而遭受的相应经济损失；如由于前述情况导致公司（包括下属控股企业）被主管机关处罚或任何第三方索赔，则电气总公司将赔偿公司（包括下属控股企业）因此而遭受的实际损失。	长期	否	是
	其他	电气总公司	就公司先行支付最终由电气总公司承担的退休人员补贴和内退人员费用，电气总公司承诺，自 2008 年起，电气总公司将每季度向公司先行预付所述人员费用，待该等费用实际发生时再由公司与电气总公司进行结算。	长期	否	是
	其他	公司	就公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）向电气总公司及其控制的其他企业提供担保业务，公司承诺，财务公司将不向电气总公司及电气总公司控制的其他企业提供融资性担保。	长期	否	是

	解决关联交易	电气总公司	电气总公司作为控股股东及资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺将规范与公司关联交易。	长期	否	是
	其他	电气总公司	电气总公司作为控股股东及资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺将保证公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。	长期	否	是
	其他	电气总公司	电气总公司作为资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺资产置换及发行股份购买资产交易置入资产权属清晰。	长期	否	是
其他承诺	股份限售	电气总公司	电气总公司作为资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺其通过资产置换及发行股份购买资产交易取得的股份自相关股份发行结束之日起36个月内不得转让,之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。资产置换及发行股份购买资产交易完成后6个月内如上海电气A股股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,电气总公司持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。	股份锁定期内	是	是
	股份限售	电气总公司	同时,电气总公司承诺,由于上海电气送红股、转增股本等原因而增加的上海电气之股份,电气总公司亦遵守上述承诺。	股份锁定期内	是	是
	股份限售	电气总公司	如资产置换及发行股份购买资产交易因涉嫌电气总公司所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,电气总公司将暂停转让在上海电气拥有权益的股份。	股份锁定期内	是	是
	股份限售	电气总公司	若电气总公司上述关于股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,电气总公司同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	股份锁定期内	是	是
	盈利预测及补偿	电气总公司	电气总公司对上海船研环保技术有限公司、上海三菱电机·三菱空调机电器有限公司及上海世达尔现代农机有限公司2016年、2017年、2018年实现的经审计的净利润(净利润系指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润)数进行承诺,并在上述三家公司未实现承诺的净利润之情况下,电气总公司就上述三家公司涉及以收益现值法进行评估的标的资产所对应的补偿利润数对公司进行补偿。	2016年度-2018年度	是	是

“其他承诺”为“与资产置换发行股份购买资产交易相关的承诺”。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

□适用 √不适用

**九、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**

□适用 √不适用

**十、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]84号文核准，公司于2015年2月2日公开发行人民币60亿元A股可转换公司债券，本次发行的可转换公司债券简称为“电气转债”，债券代码为“113008”，每张可转债面值为人民币100元，共计6,000万张（600万手）。经上海证券交易所自律监管决定书（2015）48号文同意，公司60亿元可转换公司债券于2015年2月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券交易代码“113008”。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

期末转债持有人数	6,452	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
结算参与者债券回购质押专用账户(中国工商银行)	782,022,000	13.05
结算参与者债券回购质押专用账户(中国银行)	279,654,000	4.67
结算参与者债券回购质押专用账户(中国建设银行)	275,773,000	4.60
民生人寿保险股份有限公司	192,086,000	3.21
结算参与者债券回购质押专用账户(交通银行)	166,684,000	2.78
结算参与者债券回购质押专用账户(国泰君安证券股份有限公司)	163,101,000	2.72
结算参与者债券回购质押专用账户(民生证券股份有限公司)	158,069,000	2.64
华夏人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	129,959,000	2.17
中国建设银行股份有限公司一民生加银增强收益债券型证券投资基金	121,427,000	2.03
结算参与者债券回购质押专用账户(中国农业银行)	105,659,000	1.76

**(三) 报告期转债变动情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
电气转债	5,992,766,000	42,000	0	0	5,992,724,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额(元)	42,000
报告期转股数(股)	3,936
累计转股数(股)	682,462
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.005
尚未转股额(元)	5,992,724,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.88

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2015年7月2日	10.66	2015年6月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	公司已于2015年7月2日实施了公司2014年度利润分配方案。根据公司可转换公司债券募集说明书发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定,在本次电气转债发行之后,当公司发生送红股、增发新股或配股、派息等情况时,电气转债的转股价格将相应进行调整。因此,自2015年7月2日起,电气转债转股价格由10.72元/股调整为10.66元/股
截止本报告期末最新转股价格				10.66

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截止2016年6月30日,公司有息负债规模为141.18亿元,其中银行借款30.45亿元,公司债券15.97亿元,可转债50.62亿元,欧债44.14亿元。报告期内,公司的资信评级为AAA,没有发生变化。

公司未来年度还债的现金来源主要包括:1、公司的经营性现金流及对外投资收益;2、公司取得的银行授信(截至2016年6月30日,公司获得银行综合授信总额为665.69亿元,已使用额度296.34亿元,未使用额度为369.35亿元)。

**十一、公司治理情况**

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等一系列治理规范性文件的要求,逐步建立和规范公司法人治理结构。本公司将定期审阅及更新现行的常规,以追随公司治理的最新发展。

截止报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在实质性差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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	12,824,305,186	100				3,936	3,936	12,824,309,122	100
1、人民币普通股	9,851,393,186	76.82				3,936	3,936	9,851,397,122	76.82
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	2,972,912,000	23.18						2,972,912,000	23.18
4、其他									
三、股份总数	12,824,305,186	100				3,936	3,936	12,824,309,122	100

**2、 股份变动情况说明**

公司发行的人民币 60 亿元可转换公司债券已于 2015 年 8 月 3 日起进入转股期，报告期内，因可转债转股使得公司普通股股份增加了 3,936 股。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

无

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

无

**（二） 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、 股东情况****（一） 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	379,192
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

**（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海电气 (集团) 总公司		7,030,458,711	54.82		无		国家
香港中央 结算(代 理人)有 限公司	88,000	2,967,587,500	23.14		未知		境外法人
申能(集 团)有限 公司		390,892,194	3.05		无		国家
中国证券 金融股份 有限公司	26,878,724	389,267,630	3.04		无		国有法人

中央汇金资产管理有限责任公司		71,793,200	0.56		无		国有法人
上海城投(集团)有限公司		40,937,826	0.32		无		国有法人
汕头市明光投资有限公司	-2,010,000	26,300,000	0.21		质押	10,000,000	境内非国有法人
珠江人寿保险股份有限公司-万能低	25,666,091	25,666,091	0.20		无		未知
民生加银基金公司-民生-民生加银鑫牛定向增发2号分级资产管理计划		11,140,392	0.09		无		未知
北京谷临丰投资有限公司		10,941,300	0.09		无		未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海电气(集团)总公司	7,030,458,711	人民币普通股	7,030,458,711
香港中央结算(代理人)有限公司	2,967,587,500	境外上市外资股	2,967,587,500
申能(集团)有限公司	390,892,194	人民币普通股	390,892,194
中国证券金融股份有限公司	389,267,630	人民币普通股	389,267,630
中央汇金资产管理有限责任公司	71,793,200	人民币普通股	71,793,200
上海城投(集团)有限公司	40,937,826	人民币普通股	40,937,826
汕头市明光投资有限公司	26,300,000	人民币普通股	26,300,000
珠江人寿保险股份有限公司-万能低	25,666,091	人民币普通股	25,666,091

民生加银基金公司－民生－民生加银鑫牛定向增发 2 号分级资产管理计划	11,140,392	人民币普通股	11,140,392
北京谷临丰投资有限公司	10,941,300	人民币普通股	10,941,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否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。 公司接上海电气（集团）总公司通知，截至 2016 年 6 月 30 日，上海电气（集团）总公司直接持有公司 H 股股份 200,000,000 股，通过全资子公司上海电气集团香港有限公司持有公司 H 股股份 29,334,000 股，合计 229,334,000 股，占本公司已发行总股本的 1.79%。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李健劲	董事	选举	工作需要
王强	副董事长	离任	工作调动
谢同伦	职工监事	离任	年龄原因
张科	副总裁	聘任	工作需要
陈鸿	首席投资官	离任	年龄原因

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
上海电气集团股份有限公司2012年公司债券(第一期)	12电气01	122223	2013年2月27日	2016年2月27日	4	4.5%	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
上海电气集团股份有限公司2012年公司债券(第一期)	12电气02	122224	2013年2月27日	2018年2月27日	16	4.9%	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

公司发行的上海电气集团股份有限公司2012年公司债(第一期)4亿元(代码:122223,简称“12电气01”)于2016年2月27日到期后已兑付及摘牌。

## 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 15 层
	联系人	赵留军
	联系电话	010-6653 8666
资信评级机构	名称	上海市新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22

## 三、 公司债券募集资金使用情况

2013 年 3 月公司公开发行公司债券 20 亿，募集资金净额 19.89 亿（扣除承销费和保荐费）存入公司指定的公司债券募集资金专户存储。截至报告期末，该笔资金已全部用于补充流动资金。资金使用用途、使用计划等均与募集说明书一致。

## 四、 公司债券资信评级机构情况

上海市新世纪资信评估投资服务有限公司根据相关情况对公司及公司发行的债券定期进行资信评级，最新资信评级结果已于 2016 年 4 月披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），主体信用等级及债券信用等级均为 AAA，与前期评级结果一致。

## 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司自发行公司债券以来，进一步加强经营管理、资产负债管理、特别是流动性管理和募集资金的运用管理，保证及时、足额安排资金用于归还每年的利息支付和到期的本金兑付。自发行公司债券以来，公司每年均已按时兑付债券利息，并已于 2016 年 2 月归还了首笔三年期的 4 亿公司债券。

## 六、 公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开过公司债券持有人会议。

## 七、 公司债券受托管理人履职情况

报告期内，公司的公司债券受托管理人正常履职，并披露了 2015 年度公司债券受托管理事务报告，投资者可登陆上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查看具体内容。

## 八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
流动比率	131%	129%	增加 2 个百分点
速动比率	104%	105%	减少 1 个百分点
资产负债率	68%	69%	减少 1 个百分点
贷款偿还率	100%	100%	0
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	15.40	19.25	-20
利息偿付率	100%	100%	0

### 九、 报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月末，公司以账面价值 4.63 亿元的房屋及建筑物作为抵押物取得银行借款。受限货币资金为 32.81 亿，其中央行准备金为 26.47 亿，保函、信用证、银行承兑汇票等业务相关保证金 6.34 亿。

### 十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于 2015 年 2 月公开发行 60 亿 A 股可转换公司债券，截至 2015 年末可转换公司债券余额为 59.93 亿元。并于 2016 年 2 月完成了第一次可转换公司债券利息的兑付。

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

截至 2016 年 6 月末，公司共获得各银行综合授信 665.69 亿，已使用额度 296.34 亿，未使用额度为 369.35 亿。报告期内到期借款均已按时偿还。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司自发行公司债券以来，进一步加强了经营管理、资产负债管理、特别是流动性管理和募集资金的运用管理，保证及时、足额安排资金用于归还每年的利息支付和到期的本金兑付。自发行公司债券以来，公司每年均已按时兑付债券利息，并已于 2016 年 2 月归还了首笔三年期的 4 亿公司债券。公司自发行公司债券以来，经营规模和盈利能力稳定，对债券投资者利益无不利影响。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生对公司经营和偿债能力产生重大影响的事项。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海电气集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额(经重述)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四(1)	30,798,406	40,665,622
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四(2)	820,860	754,044
套期工具		280	290
衍生金融资产			
应收票据	四(4)	5,607,804	6,726,313
应收账款	四(5)	28,250,214	26,021,351
预付款项	四(6)	9,920,067	8,633,555
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	四(7)	82,300	64,836
应收股利	四(8)	89,389	83,824
其他应收款	四(9)	1,593,797	1,180,227
买入返售金融资产			
存货	四(10)	26,295,009	24,473,253
划分为持有待售的资产			4,442,156
一年内到期的非流动资产	四(12)	3,252,011	2,466,824
其他流动资产	四(13)	21,034,285	14,608,291
流动资产合计		127,744,422	130,120,586
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	四(14)	1,400,275	1,720,767
持有至到期投资			
长期应收款	四(16)	7,026,628	6,262,676
长期股权投资	四(17)	8,377,451	7,677,997
投资性房地产	四(18)	367,725	379,455
固定资产	四(19)	11,246,420	11,410,394
在建工程	四(20)	1,158,736	983,090
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	四(25)	2,622,043	2,673,729
开发支出	四(25)	92,068	84,487
商誉	四(26)	189,151	189,151
长期待摊费用	四(27)	73,068	80,409
递延所得税资产	四(28)	3,002,129	2,911,443
其他非流动资产	四(29)	986,052	973,688
非流动资产合计		36,541,746	35,347,286
资产总计		164,286,168	165,467,872
<b>流动负债:</b>			
短期借款	四(31)	1,954,109	1,154,242
套期工具		24,479	25,507
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	四(34)	4,524,869	3,439,412
应付账款	四(35)	31,443,647	28,607,973
预收款项	四(36)	38,517,242	39,203,083
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四(37)	2,009,248	2,499,057
应交税费	四(38)	1,412,420	2,474,823
应付利息	四(39)	57,505	132,394
应付股利	四(40)	1,316,993	407,229
其他应付款	四(41)	3,973,103	3,191,091
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			
划分为持有待售的负债			3,752,429
一年内到期的非流动负债	四(43)	1,628,123	1,985,688
其他流动负债	四(44)	10,543,264	13,663,050
流动负债合计		97,405,002	100,535,978
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	四(45)	331,539	123,987
应付债券	四(46)	11,072,831	10,792,803
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	四(47)	721,537	563,925
长期应付职工薪酬	四(51)	139,230	148,988
专项应付款	四(48)	295,837	301,527
预计负债			
递延收益	四(50)	656,743	660,933
递延所得税负债	四(28)	229,064	282,439
其他非流动负债	四(52)	62,262	69,240
非流动负债合计		13,509,043	12,943,842

负债合计		110,914,045	113,479,820
<b>所有者权益</b>			
股本	四(53)	12,824,309	12,824,305
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四(55)	7,203,537	6,636,447
减：库存股			
其他综合收益	四(57)	796,901	1,013,965
专项储备		103,477	96,973
盈余公积	四(59)	4,158,818	4,158,818
一般风险准备			
未分配利润	四(60)	15,777,076	14,538,574
归属于母公司所有者权益合计		40,864,118	39,269,082
少数股东权益		12,508,005	12,718,970
所有者权益合计		53,372,123	51,988,052
负债和所有者权益总计		164,286,168	165,467,872

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海电气集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,232,730	23,010,275
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		737,216	1,088,056
应收账款	十八(1)	15,875,375	15,146,579
预付款项		14,893,265	14,726,209
应收利息			
应收股利		193,495	228,495
其他应收款	十八(2)	1,400,122	949,649
存货		1,842,718	503,966
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		761,434	1,200,122
流动资产合计		56,936,355	56,853,351
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		573,381	695,131
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八(3)	23,417,541	20,733,565
投资性房地产		41,121	42,288
固定资产		988,696	1,024,700

在建工程		35,870	29,275
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		357,748	361,811
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,136,972	1,229,467
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,551,329	24,116,237
资产总计		83,487,684	80,969,588
<b>流动负债：</b>			
短期借款			490,000
套期工具		22,902	24,428
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,312,642	1,058,559
应付账款		27,506,514	25,295,499
预收款项		15,399,501	16,955,050
应付职工薪酬		149,151	285,860
应交税费		240,394	443,987
应付利息		38,520	91,270
应付股利		5,594	5,593
其他应付款		729,899	649,827
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,934	429,614
其他流动负债		364,557	710,401
流动负债合计		45,776,608	46,440,088
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		6,658,544	6,547,280
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		14,710	14,710
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,229	35,352
非流动负债合计		6,714,483	6,597,342
负债合计		52,491,091	53,037,430
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,824,309	12,824,305
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,027,257	4,750,127
减：库存股			
其他综合收益		70,429	173,351
专项储备			
盈余公积		1,814,593	1,814,593
未分配利润		9,260,005	8,369,782
所有者权益合计		30,996,593	27,932,158
负债和所有者权益总计		83,487,684	80,969,588

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额(经重述)
一、营业总收入	四(61)	36,866,602	37,125,005
其中：营业收入	四(61)	36,866,602	37,125,005
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,854,153	35,367,401
其中：营业成本	四(61)	29,384,772	29,778,554
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	四(62)	207,012	219,630
销售费用	四(63)	1,267,008	1,242,681
管理费用	四(64)	2,978,567	3,484,256
财务费用	四(65)	73,536	93,265
资产减值损失	四(67)	943,258	549,015
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	四(68)	-262	-11,176
投资收益（损失以“－”号填列）	四(69)	895,782	1,076,572
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		281,860	327,399
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,907,969	2,823,000
加：营业外收入	四(70)	110,920	288,431
其中：非流动资产处置利得		11,065	15,760
减：营业外支出	四(71)	17,352	31,374
其中：非流动资产处置损失		3,017	11,984
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,001,537	3,080,057

减：所得税费用	四(72)	571,107	539,179
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,430,430	2,540,878
归属于母公司所有者的净利润		1,249,356	1,419,325
少数股东损益		1,181,074	1,121,553
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-217,064	573,043
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-3,409
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-3,409
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-217,064	576,452
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-197,451	580,375
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		1,907	4,690
5. 外币财务报表折算差额		-22,106	-8,303
6. 其他		586	-310
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-18,766	88,373
七、综合收益总额		2,194,600	3,202,294
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,032,292	1,992,368
归属于少数股东的综合收益总额		1,162,308	1,209,926
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	四(73)	0.0974	0.1107
（二）稀释每股收益(元/股)	四(73)	0.0974	0.1107

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八(4)	12,312,747	12,343,466
减：营业成本	十八(4)	11,169,551	11,062,532
营业税金及附加		11,336	7,179
销售费用		180,426	124,063
管理费用		270,821	333,753
财务费用		-17,085	-69,093
资产减值损失		-40,525	198,943
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）	十八(5)	369,626	380,758

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		99,167	120,875
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,107,849	1,066,847
加：营业外收入		7,292	6,586
其中：非流动资产处置利得		2,351	2,261
减：营业外支出		393	172
其中：非流动资产处置损失		179	134
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,114,748	1,073,261
减：所得税费用		224,525	216,064
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		890,223	857,197
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的		-102,922	218,944
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-102,922	218,944
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-104,829	214,254
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		1,907	4,690
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		787,301	1,076,141
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额(经重述)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,468,646	40,774,826
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			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		77,787	116,403
收到其他与经营活动有关的现金	四(74)	256,635	620,982
经营活动现金流入小计		40,803,068	41,512,211
购买商品、接受劳务支付的现金		31,124,827	34,127,221
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		3,211,132	3,316,809
支付的各项税费		2,915,257	3,169,563
支付其他与经营活动有关的现金	四(74)	3,846,611	2,865,755
经营活动现金流出小计		41,097,827	43,479,348
经营活动产生的现金流量净额	四(75)	-294,759	-1,967,137
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		86,291	750,863
取得投资收益收到的现金		1,218,883	1,395,464
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,581	186,132
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,049	17,818
收到其他与投资活动有关的现金	四(74)	2,484,006	4,440,495
投资活动现金流入小计		3,860,810	6,790,772
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		751,642	353,259
投资支付的现金		629,305	261,437
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			310,117
支付其他与投资活动有关的现金	四(74)	7,518,781	8,753,055
投资活动现金流出小计		8,899,728	9,677,868
投资活动产生的现金流量净额		-5,038,918	-2,887,096
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		239,694	78,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		239,694	78,000
取得借款收到的现金		1,007,419	1,895,783
发行债券收到的现金			10,079,203
收到其他与筹资活动有关的现金	四(74)		2,447,171
筹资活动现金流入小计		1,247,113	14,500,157
偿还债务支付的现金		86,034	4,673,904
偿还债券所支付的现金		527,919	
分配股利、利润或偿付利息支付的		683,662	1,102,993

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		587,956	53,684
支付其他与筹资活动有关的现金	四(74)	2,900,143	235,427
筹资活动现金流出小计		4,197,758	6,012,324
筹资活动产生的现金流量净额		-2,950,645	8,487,833
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-66,340	-24,425
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,350,662	3,609,175
加：期初现金及现金等价物余额		33,594,058	19,365,529
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四(75)	25,243,396	22,974,704

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,810,363	9,004,809
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		266,201	224,311
经营活动现金流入小计		8,076,564	9,229,120
购买商品、接受劳务支付的现金		7,623,966	7,454,151
支付给职工以及为职工支付的现金		273,597	170,723
支付的各项税费		406,669	369,865
支付其他与经营活动有关的现金		663,940	773,001
经营活动现金流出小计		8,968,172	8,767,740
经营活动产生的现金流量净额		-891,608	461,380
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		879,000	1,349,385
取得投资收益收到的现金		446,916	187,501
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			683
收到其他与投资活动有关的现金		1,044,733	9,618,304
投资活动现金流入小计		2,370,649	11,155,882
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,667	33,080
投资支付的现金		593,850	3,192,457
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		479,000	459,000
投资活动现金流出小计		1,107,517	3,684,537
投资活动产生的现金流量净额		1,263,132	7,471,345
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
发行债券收到的现金			5,969,672
筹资活动现金流入小计			5,969,672
偿还债务支付的现金		890,000	1,050,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,542	434,383
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		998,542	1,484,383
筹资活动产生的现金流量净额		-998,542	4,485,289
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,161	593
五、现金及现金等价物净增加额		-595,857	12,418,607
加：期初现金及现金等价物余额		12,620,375	6,611,037
六、期末现金及现金等价物余额		12,024,518	19,029,644

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

合并所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额(经重述)	12,824,305				6,636,447		1,013,965	96,973	4,158,818		14,538,574	12,718,970	51,988,052
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,824,305				6,636,447		1,013,965	96,973	4,158,818		14,538,574	12,718,970	51,988,052
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4				567,090		-217,064	6,504			1,238,502	-210,965	1,384,071
(一) 综合收益总额							-217,064				1,249,356	1,162,308	2,194,600
1. 净利润											1,249,356	1,181,074	2,430,430
2. 其他综合收益							-217,064					-18,766	-235,830
(二) 所有者投入和减少资本	4				567,090							128,148	695,242
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 可转换权益部分	4												4
5. 本期新增子公司												239,700	239,700
6. 本期减少子公司					446,232							-106,668	339,564
7. 其他					120,858							-4,884	115,974
(三) 利润分配											-10,854	-1,505,384	-1,516,238
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													



(二) 所有者投入和减少资本				1,321,365							-106,812	1,214,553
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 可转换权益部分				1,216,386								1,216,386
5. 本期新增子公司											78,000	78,000
6. 收购少数股东权益				87,598							-397,715	-310,117
7. 盈利承诺补偿				191,472							212,903	404,375
8. 同一控制下受让船研				-198,932								-198,932
9. 其他				24,841								24,841
(三) 利润分配										-847,233	-1,555,548	-2,402,781
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-811,753		-811,753
4. 对少数股东的股利分配											-1,525,979	-1,525,979
5. 提取职工奖励及福利基金										-35,480	-29,569	-65,049
6. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备									13,398		1,730	15,128
1. 本期提取									15,899		6,275	22,174
2. 本期使用									2,501		4,545	7,046
(六) 其他												
四、本期期末余额(经重述)	12,823,627			6,988,608		1,210,824	85,246	4,157,796		13,992,329	11,111,256	50,369,686

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,824,305				4,750,127		173,351		1,814,593	8,369,782	27,932,158
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,824,305				4,750,127		173,351		1,814,593	8,369,782	27,932,158
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4				2,277,130		-102,922			890,223	3,064,435
(一) 综合收益总额							-102,922			890,223	787,301
1. 净利润										890,223	890,223
2. 其他综合收益							-102,922				-102,922
(二) 所有者投入和减少资本	4				2,277,130						2,277,134
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
5. 本期新增子公司					2,277,130						2,277,130
6. 可转债权益部分	4										4
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	12,824,309				7,027,257		70,429		1,814,593	9,260,005	30,996,593

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,823,627				3,527,398		213,762		1,813,571	9,113,719	27,492,077
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,823,627				3,527,398		213,762		1,813,571	9,113,719	27,492,077
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,216,386		218,944			104,065	1,539,395
（一）综合收益总额							218,944			857,197	1,076,141
1. 净利润										857,197	857,197
2. 其他综合收益							218,944				218,944
（二）所有者投入和减少资本					1,216,386						1,216,386
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
5. 可转换权益部分					1,216,386						1,216,386
（三）利润分配										-753,132	-753,132
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-753,132	-753,132
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	12,823,627				4,743,784		432,706		1,813,571	9,217,784	29,031,472

法定代表人：黄迪南

主管会计工作负责人：胡康

会计机构负责人：胡康

## 一、 公司基本情况

### 公司概况

上海电气集团股份有限公司(“本公司”)前身为上海电气集团有限公司(“电气有限公司”),于2004年3月1日,经上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委重【2004】79号文批准,由上海电气(集团)总公司(“电气总公司”)、广东珠江投资有限公司、福禧投资控股有限公司(“福禧投资”)、申能(集团)有限公司(“申能集团”)、上海宝钢集团公司(“宝钢集团”)和汕头市明光投资有限公司共同出资组建。本公司原注册资本人民币9,010,950千元,其中:电气总公司以所持17家公司的股权及固定资产出资,分别作价人民币6,257,765千元和人民币3,185千元,持股比例69.48%;其他股东以现金人民币2,750,000千元出资,持股比例30.52%。

于2004年8月19日,电气总公司与福禧投资签订股权转让协议,转让其所持本公司4.99%股权予福禧投资;于2004年8月27日,电气总公司与宝钢集团签订股权转让协议,受让宝钢集团所持本公司4.99%股权。转让完成后,电气总公司持本公司69.48%的股权。

于2004年9月8日,电气有限公司第五次股东会决议通过,并经上海市人民政府于2004年9月28日以沪府发改审(2004)第008号文《关于同意设立上海电气集团股份有限公司的批复》批准,电气有限公司整体变更为股份有限公司。变更后股本为人民币9,189,000千元。

于2005年3月24日,本公司第一届董事会第四次会议决议通过,并经中国证券监督管理委员会于2005年1月26日以证监国合字【2005】6号文批复同意,本公司在香港向全球公开发行每股面值人民币1元的境外上市外资股,发行数量为2,702,648千股。同时,电气总公司和申能集团减持所持国有股出售存量270,264千股。本次公开发售发行价格为每股港币1.70元,发行完成后,本公司股本增至人民币11,891,648千元。

于2008年11月12日,本公司股东大会决议通过,并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2008】1262号文《关于核准上海电气集团股份有限公司吸收合并上海输配电股份有限公司的批复》,及证监许可【2008】1233号文《关于核准上海电气集团股份有限公司首次公开发行股票》核准,本公司向上海输配电股份有限公司除本公司外的所有股东公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股616,039千股,用于换股吸收合并上海输配电股份有限公司。本次发行完成后,本公司股本增至12,507,687千股。

于2010年5月13日,本公司股东大会决议通过,并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】497号文《关于核准上海电气集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司非公开发行面值人民币1元的人民币普通股315,940千股,每股发行价格为人民币7.03元。本次非公开发行完成后,本公司股本增至12,823,627千股。

此外,电气总公司通过上海证券交易所或香港联合交易所有限公司集中竞价交易系统增持或减持本公司的股票。截止2015年6月30日,电气总公司共计持有本公司A股股票7,030,459千股,H股股票229,334千股,总计7,259,793千股,占本公司总股本56.61%。本公司的母公司和最终控股公司为电气总公司。

公司已于2016年2月17日完成原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续,换发后的公司营业执照统一社会信用代码为:91310000759565082B。公司营业执照其他登记事项未发生变更。本公司所发行人民币普通股A股及境外上市外资股H股分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于2016年6月30日,本公司的股本结构见附注四(53)。

本公司总部注册地位于上海市兴义路8号万都中心30楼。本公司所属行业为制造业。经核准的经营经营范围包括:电站及输配电、机电一体化、交通运输、环保设备的相关装备制造业产品的设计、制造、销售、提供相关售后服务,以上产品的同类产品的批发、货物及技术进出口、佣金代

理(不含拍卖),提供相关配套服务,电力工程项目总承包,设备总成套或分交,技术服务(涉及行政许可的凭许可证经营)。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 8 月 26 日批准报出。

## 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六,本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五。

## 二、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(11))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注二(9))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(15)、(18))、开发支出资本化的判断标准(附注二(18))、投资性房地产的计量模式(附注二(14))、收入的确认时点(附注二(24))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(31)。

### (1) 财务报表的编制基础

#### 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。

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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## (7) 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (8) 外币业务和外币报表折算

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## (9) 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

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持有目的为短期内出售的金融资产、衍生金融资产及初始确认时直接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。

#### 应收款项

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。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

#### 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 30% (含 30%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本尚未达到 30% 的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；或者 (3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下 (含一年) 的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内 (含一年) 到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (b) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项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。按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

#### (c) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (11) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、自制半成品、已完工尚未结算的建造合同形成的资产、修备件和低值易耗品，按成本与可变现净值孰低计量。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法或个别计价法核算，库存商品、自制半成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。修备件和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 已完工未结算的建造合同

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

## (12) 买入返售交易

购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认。为买入该等资产所支付的成本，包括应计利息，作为买入返售金融资产核算，在资产负债表中列示为其他流动资产。购入与返售价格之差额在协议期间内按照实际利率法确认，计入利息收入。

## (13) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

## (14) 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，在其使用寿命内采用直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

**(15) 固定资产****(a) 确认条件**

固定资产包括土地、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

**(b) 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地	年限平均法	不限		
房屋及建筑物	年限平均法	10 至 50	零至 10	2.25 至 10
机器设备	年限平均法	5 至 20	零至 10	4.5 至 20
运输工具	年限平均法	5 至 12	零至 10	7.5 至 20
办公及其他设备	年限平均法	3 至 10	零至 10	9 至 33.33

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。****(d) 固定资产的处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(16) 在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

**(17) 借款费用**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## (18) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、技术转让费、专利和许可证、特许经营权、计算机软件及其他等，以成本计量。

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。

特许经营权是由政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业授予的、于特许经营期内向公共基础设施使用者收取一定费用的权利。特许经营权指建设、运营和移交合同（“BOT”合同）项下按照无形资产模式在建设期确认的无形资产。BOT 合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。其所依附的基础设施在投入运营后发生的支出，如果可在特许经营期内提升未来经济利益流入，且其成本能够可靠地计量，则计入特许经营权成本。否则，于费用发生时计入当期损益。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	30 至 50 年
技术转让费	5 至 15 年
专利和许可证	5 至 40 年
特许经营权	合同规定运营年限

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 开发项目已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发项目的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产；以及开发项目的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注二（20））。

**(19) 长期待摊费用**

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

**(20) 长期资产减值**

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**(21) 职工薪酬**

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

**(a) 短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(b) 离职后福利的会计处理方法**

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，除部分海外公司运作一项设定受益退休金计划外，本集团的离职后福利主要为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

本集团部分海外公司运作一项设定受益退休金计划。该设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的高质量企业债利率、采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与该计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。

#### (c) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

#### (22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

#### (23) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同以及诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### (24) 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

##### 销售产品收入

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

#### 提供劳务收入

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

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

#### 建造合同

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

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

#### 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。

### (25) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团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。

#### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

**(26) 递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时,确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体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。

**(27) 租赁**

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。其他的租赁为经营租赁。

**经营租赁的会计处理方法**

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

**融资租赁的会计处理方法**

作为融资租赁承租人

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

作为融资租赁出租人

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

**(28) 衍生金融工具及套期工具**

本集团持有或发行的衍生金融工具主要用于管理风险敞口。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确认,并以其公允价值进行后续计量。当公允价值为正数时,作为资产反映;当公允价值为负数时,作为负债反映。

衍生金融工具公允价值变动的确认方式取决于该项衍生金融工具是否被指定为套期工具并符合套期工具的要求，以及此种情况下被套期项目的性质。未指定为套期工具及不符合套期工具要求的衍生金融工具，包括以为特定利率和汇率风险提供套期保值为目的、但不符合套期会计要求的衍生金融工具，其公允价值的变动计入利润表的“公允价值变动收益”。

本集团于套期开始时为套期工具与被套期项目之间的关系、风险管理目标和进行各类套期交易时的策略准备了正式书面文件。本集团还于套期开始及以后期间书面评估了套期业务中使用的衍生金融工具在抵销被套期项目的公允价值变动或现金流量变动方面是否高度有效。这些标准在该套期被确认为适用套期会计前予以满足。

#### (a) 公允价值套期

公允价值套期为对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，并将对当期利润表产生影响。

对于被指定为套期工具并符合公允价值套期要求的套期工具，其公允价值的变动连同被套期项目因被套期风险形成的公允价值变动均计入当期利润表，二者的净影响作为套期无效部分计入当期利润表。

若套期关系不再符合套期会计的要求，对以摊余成本计量的被套期项目的账面价值所做的调整，在终止日至到期日的期间内按照实际利率法进行摊销并计入当期利润表。当被套期项目被终止确认时，尚未摊销的对账面价值所做的调整直接计入当期利润表。

#### (b) 现金流量套期

现金流量套期为对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债(如可变利率债务的全部或部分未来利息偿付额)、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，最终对利润表产生影响。

对于被指定为套期工具并符合现金流量套期要求的套期工具，其公允价值变动中属于有效套期的部分，计入其他综合收益。属于无效套期的部分计入当期利润表。

原已计入其他综合收益中的累计利得或损失，当在被套期项目影响利润表的相同期间转出并计入当期利润表。

当套期工具已到期、被出售，或不再被指定为套期，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已计入其他综合收益中的套期工具的累计利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生时才被重分类至当期利润表。如果预期交易预计不会发生，则原已计入其他综合收益中的累计利得或损失应转出，计入当期利润表。

#### (c) 境外经营的净投资套期

境外经营的净投资的套期按现金流量套期的类似方式入账。

与套期的有效部分有关的套期工具的任何利得和损失于其他综合收益中确认。与无效部分有关的利得和损失计入当期损益。

在权益中累计的利得和损失于境外经营部份处置或售出后计入当期损益。

**(29) 安全生产费**

按照有关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。

**(30) 分部信息**

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) 本集团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。

**(31) 重要会计估计和判断**

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

**(a) 关键判断**

在应用本集团的会计政策的过程中，以下判断对财务报表所确认的金额具有重大影响：

**合并范围**

上海机电股份有限公司（“机电股份”）为上海证券交易所上市的 A 股上市公司，本集团为其单一最大股东，持有其 47.83% 的股份。机电股份其他股份由众多股东广泛持有，且没有一家单独持有其超过 5% 的股份（自本集团将机电股份纳入合并范围之日起）。同时，自纳入本集团合并范围之日起，未出现其他股东集体行使其表决权或其票数超过本集团的情况。因此，本集团虽持有机电股份的表决权不足半数，但本集团对机电股份拥有实质控制权，因而将其纳入合并范围。

此外，本集团持有上海电气输配电集团有限公司 50% 的股权以及 1% 的潜在认股权，同时本集团对其重大财务和经营决策有控制权，因此本集团对其具有实质控制，进而认定其为子公司合并其财务报表。

**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，因此判定为经营租赁。

**(b) 重要会计估计及关键假设**

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关键因素，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

**收入确认**

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注二 (24) 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比时，对已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本以及合同可回收性需要作出重大估计及判断。管理层主要依靠过去的经验作出判断。预计合同总收入和总成本，以及

合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生重大影响。

#### 应收账款减值

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

#### 存货减值至可变现净值

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

#### 预计负债的确认

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

#### 企业所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要做出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### 递延所得税资产

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

如附注三(2)所述，本公司部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本公司管理层认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算递延所得税，进而将增加已确认的净递延所得税资产金额并减少递延所得税费用。

#### 固定资产的预计可使用年限

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

#### 可供出售金融资产减值

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

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在减值迹象。对使用寿命不确定的无形资产，每年均进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在减值迹象时，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,管理层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

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

#### 公允价值评估

本集团对于不存在活跃市场的金融工具,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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用可观察到的市场参数,减少使用与本集团特定相关的参数。该等参数的设定存在一定的判断,倘若设定的参数与未来实际结果存在差异,则可能会导致金融工具公允价值的重大调整。

#### 设定受益计划

于每年年末,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。

### (32) 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 三、税项

#### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、11%、6%、5%或3%
营业税	应纳税营业额	5%或3%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%、5%、7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

**(2) 税收优惠**

本集团下列一级子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年，于本年度适用 15% 税率计缴企业所得税。

一级子公司名称	高新技术企业 15% 优惠税率适用期间	
	开始年度	到期年度
上海电气集团上海电机厂有限公司	2014 年度	2016 年度
上海锅炉厂有限公司	2014 年度	2016 年度
上海电气风电设备有限公司	2014 年度	2016 年度
上海重型机床厂有限公司	2014 年度	2016 年度
上海第一机床厂有限公司	2014 年度	2016 年度
上海机床厂有限公司	2014 年度	2016 年度
上海市离心机械研究所有限公司	2014 年度	2016 年度
上海电气自动化设计研究所有限公司	2014 年度	2016 年度
上海开通数控有限公司	2014 年度	2016 年度
上海市机电设计研究院有限公司	2014 年度	2016 年度
上海市机械制造工艺研究所有限公司	2014 年度	2016 年度

**(3) 其他**

本集团下属下列注册于海外的一级子公司根据其经营所在国家现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率：

	所得税税率
四达机床制造有限公司	32%
上海电气(越南)有限公司	20%
上海电气(印度)有限公司	32.45%
上海电气香港有限公司	16.5%
上海电气新时代有限公司	16.5%
上海电气电站(马来西亚)有限公司	27%

**四、合并财务报表项目注释****(1) 货币资金**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
库存现金	2,077	2,024
银行存款	27,464,824	36,872,301
其他货币资金	3,331,505	3,791,297
合计	30,798,406	40,665,622
其中：存放在境外的款项总额	1,319,042	1,116,405

**其他说明**

于 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金包括本集团使用受限的货币资金人民币 3,280,773 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 3,695,727 千元)，其中本集团子公司上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)的央行准备金为人民币 2,647,073 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 3,063,635 千元)。

于 2016 年 6 月 30 日和 2015 年 12 月 31 日，本集团无定期存款质押给银行。

## (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	820,860	754,044
其中：债务工具投资		
权益工具投资	34,671	53,152
其他	786,189	700,892
合计	820,860	754,044

其他说明：

	2016年6月30日	2015/12/31(经重述)
初始确认时直接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	673,227	659,923
交易性债券投资	63,495	3,510
交易性基金投资	48,510	32,867
权益工具投资	34,671	53,152
非套期的衍生金融资产	957	4,592
	820,860	754,044

交易性债券投资和交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所及深圳证券交易所半年度最后一个交易日收盘价确定。

## (3) 衍生金融资产

□适用 √不适用

## (4) 应收票据

## (a) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
银行承兑票据	3,443,557	5,448,106
商业承兑票据	2,164,247	1,278,207
合计	5,607,804	6,726,313

## (b) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (c) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	760,048	
商业承兑票据		
合计	760,048	

## (d) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5) 应收账款

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
应收账款	33,548,898	30,846,934
减:坏账准备	-5,298,684	-4,825,583
	28,250,214	26,021,351

## (a) 应收账款账龄分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
一年以内	20,856,952	20,477,915
一到二年	5,926,990	4,352,640
二到三年	3,020,929	2,482,462
三到四年	2,126,683	2,027,815
四到五年	959,260	884,238
五年以上	658,084	621,864
	33,548,898	30,846,934

于 2016 年 6 月 30 日, 应收账款 4,984,773 元 (2015 年 12 月 31 日: 4,566,796 元) 已逾期但未减值。基于对客户财务状况及过往信用记录的分析, 本集团认为该等款项可以收回。该等应收账款的账龄分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
一年以内	4,599,152	4,342,215
一年以上	385,621	224,581
	4,984,773	4,566,796

(b) 应收账款坏账准备的变动如下:

单位: 千元 币种: 人民币

2016 年 1 月 1 日 (经重述)	4,825,583
本期计提	979,306
本期转回	-488,453
本期转销	-5,841
处置子公司转出	-11,911
2016 年 6 月 30 日	5,298,684

(c) 应收账款分类披露

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额 (经重述)				账面价值
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	824,528	2.46	726,446	88.10		1,110,213	3.60	986,224	88.83	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,637,144	97.28	4,485,013	13.74		29,621,330	96.03	3,732,984	12.60	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	87,226	0.26	87,225	100.00		115,391	0.37	106,375	92.19	
合计	33,548,898	/	5,298,684	/		30,846,934	/	4,825,583	/	

(d) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	266,074	266,074	100%	预计无法收回
应收账款 2	254,883	156,801	62%	预计部分无法收回
应收账款 3	90,007	90,007	100%	预计无法收回
应收账款 4	83,463	83,463	100%	预计无法收回
应收账款 5	60,356	60,356	100%	预计无法收回
其他	69,745	69,745	100%	预计无法收回
合计	824,528	726,446	/	/

(e) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	20,562,536	765,622	3.72%
1 年以内小计	20,562,536	765,622	3.72%
1 至 2 年	5,895,416	886,932	15.04%
2 至 3 年	2,911,835	672,500	23.10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,755,621	752,972	42.89%
4 至 5 年	865,216	767,922	88.75%
5 年以上	646,520	639,065	98.85%
合计	32,637,144	4,485,013	13.74%

确定该组合依据的说明:

单位: 千元 币种: 人民币

	2015 年 12 月 31 日 (经重述)		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例
一年以内	20,170,885	648,622	3.22%
一到二年	4,115,846	611,385	14.85%
二到三年	2,218,362	487,858	21.99%
三到四年	1,818,543	780,247	42.91%
四到五年	693,002	607,079	87.60%
五年以上	604,692	597,793	98.86%
	29,621,330	3,732,984	12.60%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

(f) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 979,306,000 元; 本期收回或转回坏账准备金额 488,453,000 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	业主财务状况好转, 收回款项	按组合计提	49,968	
应收账款 2	业主财务状况好转, 收回款项	按组合计提	49,000	
应收账款 3	业主财务状况好转, 收回款项	按组合计提	40,000	
应收账款 4	业主财务状况好转, 收回款项	按组合计提	31,747	
应收账款 5	业主财务状况好转, 收回款项	按组合计提	31,067	
其他	业主财务状况好转, 收回款项	按组合/单项计提	286,671	
合计			488,453	/

(g) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(h) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	4,176,509	-513,688	12.45%

(i) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(j) 其他说明：

于2016年6月30日，本集团将账面价值为人民币22,135千元(2015年12月31日：人民币42,753千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币17,000千元(2015年12月31日：人民币30,000千元)(附注四(31))。

**(6) 预付款项**

(a) 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额(经重述)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,569,906	66.23	6,274,586	72.68
1至2年	1,865,599	18.81	1,082,959	12.54
2至3年	934,209	9.42	812,422	9.41
3年以上	550,353	5.55	463,588	5.37
合计	9,920,067	100.00	8,633,555	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2016年6月30日，账龄超过一年的预付款项为人民币3,350,161千元(2015年12月31日：人民币2,358,969千元)，主要为预付工程总承包项目设备款及安装工程款项。由于项目尚未完工，该等款项尚未结清。

(b) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：千元 币种：人民币

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	1,463,276	14.75%

**(7) 应收利息**

√适用 □不适用

应收利息分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
定期存款	82,300	64,836
委托贷款		
债券投资		
合计	82,300	64,836

**重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(8) 应收股利**

√适用 □不适用

**应收股利**

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额(经重述)
上海金泰工程机械有限公司	42,117	24,760
上海西门子高压有限公司	24,000	22,050
上海施耐德工业控制有限公司	12,760	12,435
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	8,284	12,284
上海库柏电力电容器有限公司		2,275
其他	2,228	10,020
合计	89,389	83,824

**重要的账龄超过1年的应收股利：**

□适用 √不适用

**(9) 其他应收款**

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
应收第三方款项	1,691,264	1,219,556
应收联营公司款项	2,274	2,995
应收电气总公司及其下属公司款项	2,973	59
应收其他关联公司款项	2,237	36,426
	1,698,748	1,259,036
减：坏账准备	-104,951	-78,809
	1,593,797	1,180,227

**(a) 其他应收款账龄分析如下：**

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
一年以内	1,477,678	1,035,552
一到二年	104,177	106,962
二到三年	59,284	58,761
三年以上	57,609	57,761
	1,698,748	1,259,036

## (b) 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额(经重述)				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	42,888	2.52	42,888	100.00		5,297	0.42	5,297	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,632,050	96.07	38,832	2.38		1,216,444	96.62	37,640	3.09	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,810	1.41	23,231	97.57		37,295	2.96	35,872	96.18	
合计	1,698,748	/	104,951	/		1,259,036	/	78,809	/	

## (c) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款	42,888			
合计	42,888		/	/

于 2016 年 6 月 30 日, 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为 42,888 千元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 5,297 千元)。

## (d) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	1,436,546	10,072	0.70%
1 年以内小计	1,436,546	10,072	0.70%
1 至 2 年	120,591	2,627	2.18%
2 至 3 年	30,662	1,550	5.06%
3 年以上			
3 至 4 年	11,228	2,378	21.18%
4 至 5 年	14,377	7,277	50.62%
5 年以上	18,646	14,928	80.06%
合计	1,632,050	38,832	2.38%

确定该组合依据的说明:

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日(经重述)		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例
一年以内	1,016,859	7,631	0.75%
一到二年	100,498	1,732	1.72%
二到三年	47,693	2,555	5.36%
三到四年	30,259	10,687	35.32%

四到五年	10,621	5,838	54.97%
五年以上	10,514	9,197	87.47%
	1,216,444	37,640	3.09%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(e) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(f) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(g) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(h) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

**(i) 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(j) 其他说明：**

其他应收款坏账准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

2016年1月1日(经重述)	78,809
本期计提	26,164
本期减少	-22
2016年6月30日	104,951

**(10) 存货**

**(a) 存货分类**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额(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
在途物资	3,889		3,889	3,889		3,889
原材料	3,648,511	358,054	3,290,457	3,328,826	393,949	2,934,877
自制半成品	537,157	71,359	465,798	545,290	74,183	471,107
在产品	11,804,492	900,762	10,903,730	10,617,141	740,082	9,877,059
库存商品	8,417,990	349,095	8,068,895	8,418,421	363,848	8,054,573

建造合同形成的已完工未结算资产	3,573,616	298,973	3,274,643	3,125,410	239,713	2,885,697
修备件	141,224		141,224	137,985		137,985
低值易耗品	24,659		24,659	18,813		18,813
其他	121,714		121,714	89,253		89,253
合计	28,273,252	1,978,243	26,295,009	26,285,028	1,811,775	24,473,253

## (b) 存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额 (经重述)	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在途物资						
原材料	393,949	4,241		40,136		358,054
自制半成品	74,183	6		2,830		71,359
在产品	740,082	372,306		204,097	7,529	900,762
库存商品	363,848	25,104		39,857		349,095
建造合同形成的已完工未结算资产	239,713	59,260				298,973
修备件						
合计	1,811,775	460,917		286,920	7,529	1,978,243

其中“本期减少金额”明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	本年减少		
	转回	转销	处置子公司转出
在途物资			
原材料	19,922	20,214	
自制半成品		2,830	
在产品	90,591	113,506	7,529
库存商品	7,899	31,958	
建造合同形成的资产			
修备件			
	118,412	168,508	7,529

本集团存货可变现净值确认的依据是以存货的估计售价减去至完工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确定。本年度存货跌价准备转回主要是因为产品价格回升导致，存货跌价准备转销主要是源于本年度销售存货。

## (c) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## (11) 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## (12) 一年内到期的非流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
应收融资租赁款 四(13)	3,190,154	2,388,722
可供出售金融资产 四(14)	31,776	31,270
其他长期应收款 四(13)	30,081	46,832
合计	3,252,011	2,466,824

## (13) 其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
贷款 (a)	4,763,817	5,719,475
可供出售金融资产 (b)	3,373,761	3,359,521
买入返售金融资产 (c)	12,013,801	4,591,840
待抵扣增值税进项税	433,210	558,088
票据贴现 (d)	414,828	365,953
其他	34,868	13,414
合计	21,034,285	14,608,291

## 其他说明

## (a) 贷款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日			2015年12月31日(经重述)		
	总额	减值准备	净额	总额	减值准备	净额
贷款	4,910,470	146,653	4,763,817	5,866,128	146,653	5,719,475

贷款为财务公司向电气总公司集团内关联方提供的贷款。

## 贷款减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至2016年6月30日止 6个月期间	截至2015年6月30日止 6个月期间(经重述)
期初数	146,653	137,538
本期计提	-	-
期末数	146,653	137,538

## 贷款按担保方式分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
信用贷款	1,838,970	5,207,628
保证贷款	2,954,500	541,500
抵押贷款	117,000	117,000
	4,910,470	5,866,128

## (b) 可供出售金融资产

单位：千元 币种：人民币

		2016年6月30日	2015年12月31日
			(经重述)
基金投资	四(14)	2,026,712	1,817,150
理财产品	四(14)	1,056,722	1,226,368
权益工具	四(14)	290,327	316,003
		3,373,761	3,359,521

于2016年6月30日，本集团可供出售权益工具中无有限售条件的流通股（2015年12月31日：无）。

## (c) 买入返售金融资产

单位：千元 币种：人民币

		2016年6月30日	2015年12月31日
			(经重述)
买入返售款项按抵押品分类：			
企业债券		12,013,801	4,591,840

买入返售金融资产的期限为1天至14天。

## (d) 票据贴现

已贴现票据的到期日如下：

单位：千元 币种：人民币

		2016年6月30日	2015年12月31日
			(经重述)
3个月内		234,089	331,503
3至6个月		190,439	44,150
		424,528	375,653
减：票据贴现减值准备		-9,700	-9,700
		414,828	365,953

票据贴现为财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

票据贴现减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至2016年6月30日止 6个月期间	截至2015年6月30日止 6个月期间
		(经重述)
期初数	9,700	4,763
本期转回	-	-
期末数	9,700	4,763

## (14) 可供出售金融资产

√适用 □不适用

## 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额(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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
基金投资(a)	2,026,712		2,026,712	1,817,150		1,817,150
理财产品(b)	1,056,722		1,056,722	1,226,368		1,226,368
权益工具	808,665		808,665	1,160,193		1,160,193
债券	422,923		422,923	434,319		434,319
以公允价值计量可供出售金融资产净额(c)	4,315,022		4,315,022	4,638,030		4,638,030
按成本计量的						
可供出售权益工具(c)	500,297	9,507	490,790	483,035	9,507	473,528
以成本计量可供出售权益工具净额	4,815,319	9,507	4,805,812	5,121,065	9,507	5,111,558
减：列示于其他流动资产	-3,373,761		-3,373,761	-3,359,521		-3,359,521
基金投资	-2,026,712		-2,026,712	-1,817,150		-1,817,150
理财产品	-1,056,722		-1,056,722	-1,226,368		-1,226,368
权益工具	-290,327		-290,327	-316,003		-316,003
减：列示于一年内到期的非流动资产 - 债券	-31,776		-31,776	-31,270		-31,270
合计	1,409,782	9,507	1,400,275	1,730,274	9,507	1,720,767

其他说明

## (a) 基金投资

本集团持有的基金投资主要包括：

单位：千元 币种：人民币

基金名称	本集团持有份数(千份)	基金主要从事的投资活动	总发行规模(千份)	基金总金额	2016年6月30日账面价值
基金投资 一	137,047	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	24,525,000	24,525,000	137,047
基金投资 二	112,815	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	88,379,000	88,379,000	112,815

本集团持有的基金投资为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团在该等基金的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

**(b) 理财产品**

本集团持有的理财产品主要包括：

单位：千元 币种：人民币

理财产品名称	理财产品主要从事的投资活动	2016年 6月30日 账面价值
理财产品 一	现金类资产、货币市场工具（包括资产管理人管理的货币基金）、混合型证券投资基金等金融监管部门批准或备案发行的金融产品以及中国证监会认可的其他投资品种。	102,902
理财产品 二	现金类资产、固定收益类金融产品以及金融监管部门批准或备案发行的金融产品。	101,882
理财产品 三	固定收益类金融产品、现金类资产、集合资金信托计划等金融监管部门批准或备案发行的金融产品以及中国证监会认可的其他投资品种。	82,224
理财产品 四	固定收益品种及权益类一级、二级市场。	100,000

本集团持有的理财产品为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团在该等理财产品的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该理财产品提供财务支持的义务和意图。

**(c) 可供出售金融资产相关信息分析如下**

期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产 分类	可供出售权 益工具	可供出售 债券	可供出售基金 投资	可供出售理财 产品	合计
权益工具的成本/ 债务工具的摊余成 本	463,018	397,714	1,400,416	983,869	3,245,017
公允价值	808,665	422,923	2,026,712	1,056,722	4,315,022
累计计入其他综合 收益的公允价值变 动金额	345,647	25,209	626,296	72,853	1,070,005
已计提减值金额					

2015年12月31日（经重述）

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产 分类	可供出售权 益工具	可供出售债 券	可供出售基金 投资	可供出售理财 产品	合计
权益工具的成本/ 债务工具的摊余成 本	366,538	408,714	1,270,308	1,106,700	3,152,260
公允价值	1,160,193	434,319	1,817,150	1,226,368	4,638,030
累计计入其他综合 收益的公允价值变 动金额	793,655	25,605	546,842	119,668	1,485,770
已计提减值金额					

### 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初(经重述)	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
呼和浩特投资有限责任公司	157,510			157,510					19	
集盛星泰(北京)科技有限公司	59,650			59,650					12	
青岛光控低碳新能源股权投资有限公司	50,000			50,000					8	
青岛东卡环保技术有限公司	30,000			30,000					10	
上海沃迪自动化装备股份有限公司	30,974			30,974					11	
浙江宏伟供应链股份有限公司	20,000			20,000					3	
上海诺玛液压系统有限公司		17,000		17,000					8	
北京加华维尔能源技术有限公司	13,500			13,500					12	
其他	121,401	262		121,663						
减值准备	-9,507			-9,507						
合计	473,528	17,262		490,790					/	

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市公司股权投资，该等投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量，进而按成本计量。于2016年6月30日，本集团无处置这些投资的计划。

本集团对以成本法计量的可供出售权益工具的公司表决权均低于25%，且该等公司的董事和关键管理人员均不由本集团任命，本集团也没有以其他方式参与或影响这些公司的财务和经营决策或日常经营活动，从而本集团对该等公司不具有重大影响，将其作为可供出售权益工具核算。

#### (d) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

#### (e) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用  不适用

#### (15) 持有至到期投资

适用  不适用

## (16) 长期应收款

√适用 □不适用

长期应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额(经重述)			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款(a)	10,601,006	392,702	10,208,304	8,898,203	309,808	8,588,395	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	38,559		38,559	109,835		109,835	
减：一年内到期的长期应收款	-3,510,171	-289,936	-3,220,235	-2,653,297	-217,743	-2,435,554	
合计	7,129,394	102,766	7,026,628	6,354,741	92,065	6,262,676	/

其他说明

## (a) 应收融资租赁款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
应收融资租赁租金	11,889,872	10,040,981
减：未实现融资收益	-1,288,866	-1,142,778
应收融资租赁款余额	10,601,006	8,898,203
减：应收融资租赁款坏账准备	-392,702	-309,808
应收融资租赁款净值	10,208,304	8,588,395
减：一年内到期的应收融资租赁款	-3,190,154	-2,388,722
	7,018,150	6,199,673

于2016年6月30日，本集团无与融资租赁安排有关的或有租金及未担保余值。

## (b) 应收融资租赁款的到期日分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
一年以内	4,100,808	3,130,691
一至二年	3,640,012	3,106,342
二至三年	2,149,462	2,007,014
三年以上	1,999,590	1,796,934
	11,889,872	10,040,981

## (c) 长期应收款坏账准备变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	2015年 12月31日(经重述)	本期计提	本期减少		2016年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备	309,808	82,894			392,702

## (17) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
合营企业(a)	2,949,381	2,920,691
联营企业(b)	5,428,070	4,757,306
	8,377,451	7,677,997
减：长期股权投资减值准备		
	8,377,451	7,677,997

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(经重 述)	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金股利或 利润	计提减值 准备	其 他		
一、合营企业											
Ansaldo Energia S.P.A (“AEN”)	2,866,347			-21,210	52,908					2,898,045	
其他	54,344			-2,628				-380		51,336	
小计	2,920,691			-23,838	52,908			-380		2,949,381	
二、联营企业											
上海三菱电机·三菱空调机电器有限公司	558,309			74,829				-42,927		590,211	
上海轨道交通设备发展有限公司	366,895	168,835		1,391						537,121	
上海金泰工程机械有限公司	475,951			9,239		-9,362		-17,357		458,471	
上海一冷开利空调设备有限公司	400,704			60,253						460,957	
三菱电机上海机电电梯有限公司	379,619			19,495						399,114	
Manz AG		388,352								388,352	
上海日用友捷汽车电气有限公司	257,589			33,574				-26,971		264,192	
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	207,740			7,759				-6,466		209,033	
上海马拉松革新电气有限公司	180,364			15,781						196,145	
南京磐能电力科技股份有限公司	164,735			(3,253)						161,482	
上海施耐德配电电器有限公司	157,930			56,397				-60,000		154,327	

2016 年半年度报告

上海西门子开关有限公司	135,554			13,449					149,003
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	146,472			129					146,601
上海福伊特西门子水电设备有限公司	128,268			7,200					135,468
上海纳博特斯克液压有限公司	115,865			622					116,487
上海凯士比泵有限公司	115,921			-3,513					112,408
上海丹佛斯液压传动有限公司	90,644			9,014					99,658
传奇电气(沈阳)有限公司	81,209			9,618					90,827
纳博特斯克(中国)精密机械有限公司	59,761	21,639		-7,007					74,393
开利空调销售服务(上海)有限公司	83,862			-11,605					72,257
上海安萨尔多燃气轮机有限公司	11,394	57,600		-2,499					66,495
上海ABB变压器有限公司	65,146			14,972			-24,932		55,186
上海人造板机器厂有限公司	48,046			52					48,098
上海ABB电机有限公司	51,644			5,406			-9,858		47,192
上海维高格雷石油设备有限公司	52,102			-4,985			-12		47,105
上海施耐德工业控制有限公司	44,261			17,253			-16,000		45,514
上海库柏电力电容器有限公司	42,866			-1,407					41,459
上海世达尔现代农机有限公司	30,305			4,550					34,855
上海电气富士电机电气技术(无锡)有限公司	37,058			-5,509					31,549
上海西门子线路保护系统有限公司	40,619			8,643			-16,313		32,949
上海超群无损检测设备有限公司	29,036			1,307					30,343
上海沃马-大隆超高压设备有限公司	26,721			739					27,460
上海西门子高压开关有限公司	32,863			-5,459					27,404
上海博格曼有限公司	21,196			234					21,430
上海MWB互感器有限公司	20,647			-20,454		-6			187
上海法维莱交通车辆设备有限公司	41,375		41,156	-219					
其他	54,635			-298					54,337
小计	4,757,306	636,426	41,156	305,698		-9,368	-220,836		5,428,070
合计	7,677,997	636,426	41,156	281,860	52,908	-9,368	-221,216		8,377,451

## 其他说明

于 2014 年 5 月 8 日本集团与意大利 Fondo Strategico Italiano S.p.A. (“FSI”) 签署股权转让协议，收购其所持有的 AEN(意大利安萨尔多能源公司)40%的股权，收购价格为 4 亿欧元。于 2014 年 12 月 4 日，本集团与 FSI 完成股权交割手续，本集团正式成为 AEN 的股东。上述股权交割后，FSI 仍持有 AEN44.55%的股权。根据 AEN 公司章程的规定，其重大的财务与经营决策需本集团与 FSI 一致同意，因而 AEN 为本集团的合营企业。

## (18) 投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

## (a) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额(经重述)				675,582
2. 本期增加金额				30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				675,612
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额(经重述)				296,127
2. 本期增加金额				11,760
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				307,887
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				367,725
2. 期初账面价值(经重述)				379,455

## (b) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## 其他说明

截至2016年6月30日止6个月期间投资性房地产的折旧金额为人民币11,760千元(2015年:人民币10,518千元)。

于2016年6月30日,上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。其中,租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币35,979千元,租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币329,198千元,租赁予本集团子公司的投资性房地产账面价值为人民币2,548千元。

## (19) 固定资产

## 固定资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额(经重述)	7,920,931	12,780,016	540,681	1,093,914	22,335,542
2. 本期增加金额	1,275	507,261	8,846	29,242	546,624
(1) 购置	269	70,293	5,804	17,081	93,447
(2) 在建工程转入	1,006	436,968	3,042	12,005	453,021
(3) 企业合并增加				156	156
3. 本期减少金额	21,253	259,834	13,563	21,441	316,091
(1) 处置或报废	5,818	216,256	11,570	16,897	250,541
(2) 因处置子公司减少	15,435	43,578	1,993	4,544	65,550
4. 期末余额	7,900,953	13,027,443	535,964	1,101,715	22,566,075
二、累计折旧					
1. 期初余额(经重述)	2,727,160	6,732,438	392,201	774,133	10,625,932
2. 本期增加金额	158,481	420,434	18,663	60,842	658,420
(1) 计提	158,481	420,434	18,663	60,842	658,420
3. 本期减少金额	16,529	216,177	11,960	17,169	261,835
(1) 处置或报废	3,915	184,384	10,167	14,228	212,694
(2) 因处置子公司减少	12,614	31,793	1,793	2,941	49,141
4. 期末余额	2,869,112	6,936,695	398,904	817,806	11,022,517
三、减值准备					
1. 期初余额(经重述)	83,571	215,464	23	158	299,216
2. 本期增加金额	114		750		864
(1) 计提	114		750		864
3. 本期减少金额		2,942			2,942
(1) 处置或报废		2,942			2,942
4. 期末余额	83,685	212,522	773	158	297,138
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,948,156	5,878,226	136,287	283,751	11,246,420
2. 期初账面价值(经重述)	5,110,200	5,832,114	148,457	319,623	11,410,394

## 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

**通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明:

(a) 于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为人民币 463, 222 的房屋及建筑物和机器设备(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 453, 204 元)作为人民币 180, 000 千元的短期借款(2015 年 12 月 31 日: 人民币 83, 000 千元)(附注四(31))、人民币 66, 630 千元的长期借款(2015 年 12 月 31 日: 人民币 84, 729 千元)(附注四(45))和人民币 46, 418 千元的一年内到期的长期借款(2015 年 12 月 31 日: 人民币 45, 455 千元)(附注四(43))的抵押物。

(b) 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为人民币 658, 420 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 687, 790 千元), 其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 510, 232 千元、人民币 12, 767 千元及人民币 135, 421 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 515, 119 千元、人民币 10, 541 千元及人民币 162, 130 千元)。

(c) 由在建工程转入固定资产的原价为人民币 453, 021 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 252, 710 千元)。

**(d) 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值(经重述)
房屋及建筑物	122, 709	115, 662
机器设备	5, 244	9, 236
运输设备		
办公及其他设备	727	116
合计	128, 680	125, 014

**未办妥产权证书的固定资产情况**

(e) 于 2016 年 6 月 30 日, 净值为人民币 13, 305 千元的房屋及建筑物因新近改造或政府规划等因素的影响尚在办理房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍, 亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13, 305	因新近改造或政府规划等因素的影响尚在办理房产证

## (20) 在建工程

√适用 □不适用

## 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额(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
三菱生产线设备安装	308,153		308,153	195,104		195,104
淮水北调配水工程	260,144		260,144	103,477		103,477
生产设备安装	83,221		83,221	53,155		53,155
大庆银浪风电场建设项目	48,903		48,903			
电机生产技改项目	38,806		38,806	41,477		41,477
工业汽轮机项目一期	5,368		5,368	5,347		5,347
技术改造项目-发改委备案项目改造	1,616		1,616	1,616		1,616
凯士比泵核电二期全流量测试台				323,524		323,524
其他	413,147	622	412,525	260,012	622	259,390
合计	1,159,358	622	1,158,736	983,712	622	983,090

## (a) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额(经重述)	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三菱生产线设备安装		195,104	155,363	-42,314			308,153						自有资金
淮水北调配水工程		103,477	156,667				260,144						自有、融资
生产设备安装		53,155	30,493	-427			83,221						自有资金

大庆银浪风电场建设项目		-	48,903				48,903						自有、融资
电机生产技改项目		41,477	23,888	-26,559			38,806						自有资金
工业汽轮机项目一期		5,347	21				5,368						自有资金
技术改造项目-发改委备案项目改造		1,616	321	-321			1,616						自筹
凯士比泵核电二期全流量测试台		323,524	6,969	-330,493									自有资金
其他		260,012	213,864	-52,907	-2,052	-5,770	413,147						
合计		983,712	636,489	-453,021	-2,052	-5,770	1,159,358	/	/			/	/

## (b) 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无在建工程资本化利息(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

## (21) 工程物资

□适用 √不适用

## (22) 固定资产清理

□适用 √不适用

## (23) 生产性生物资产

□适用 √不适用

## (24) 油气资产

□适用 √不适用

## (25) 无形资产

## (a) 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	专利和可许 证	技术转让 费	计算机软件及 其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额(经重 述)	2,179,818	446,962	914,521	542,386	215,707	4,299,394
2. 本期增加金额	5,753	2,352	2,941		14,000	25,046
(1) 购置	5,753	300	2,941		14,000	22,994
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
(4) 在建工程转 入		2,052				2,052
3. 本期减少金额					3,220	3,220
(1) 处置					3,220	3,220
4. 期末余额	2,185,571	449,314	917,462	542,386	226,487	4,321,220
二、累计摊销						
1. 期初余额(经重 述)	423,189	120,124	430,851	427,972	126,499	1,528,635
2. 本期增加金额	21,603	9,656	16,730	13,147	14,968	76,104
(1) 计提	21,603	9,656	16,730	13,147	14,968	76,104
3. 本期减少金额					2,592	2,592
(1) 处置					2,592	2,592
4. 期末余额	444,792	129,780	447,581	441,119	138,875	1,602,147
三、减值准备						
1. 期初余额	5,939		80,871	7,290	2,930	97,030
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,939		80,871	7,290	2,930	97,030
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,734,840	319,534	389,010	93,977	84,682	2,622,043
2. 期初账面价值 (经重述)	1,750,690	326,838	402,799	107,124	86,278	2,673,729

**未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

**其他说明：**

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产摊销金额为人民币 76,104 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 87,996 千元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无土地使用权尚未办妥土地使用权证(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无无形资产被抵押用于取得银行借款(2015 年 12 月 31 日：无)。

**(b) 开发支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
本集团开发支出	84,487					92,068
合计	84,487					92,068

**其他说明**

于 2016 年 6 月 30 日，本集团开发支出的余额为人民币 92,068 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 84,487 千元)。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无内部研发形成的无形资产，亦无开发支出确认为无形资产。

**(26) 商誉**

√适用 □不适用

**商誉账面原值**

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	期末余 额
		企业合并形成的	处置	
上海南桥变压器有限公司	73,234			73,234
上海船研环保技术有限公司	41,966			41,966
上海大华电器设备有限公司	28,654			28,654
瑞士环球清洁技术有限公司	20,252			20,252
上海华普电缆有限公司	19,446			19,446
上海南华兰陵电气有限公司	14,464			14,464
上海紫光机械有限公司	12,483			12,483
上海纳杰电气成套有限公司	11,394			11,394

上海电气风能装备有限公司	7,093			7,093
上海飞航电线电缆有限公司	6,577			6,577
吴江市变压器有限公司	1,267			1,267
减：减值准备				
上海华普电缆有限公司	-19,446			-19,446
上海船研环保技术有限公司	-28,233			-28,233
合计	189,151			189,151

### 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海华普电缆有限公司	-19,446			-19,446
上海船研环保技术有限公司	-28,233			-28,233
合计	-47,679			-47,679

### 其他说明

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据业务分部汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

资产组和资产组组合	所属业务分部	2016年6月30日
印刷包装机械	工业装备	12,483
输配电设备制造	高效清洁能源	135,590
风能设备制造及其他	新能源及环保	27,345
环保	新能源及环保	13,733
		189,151

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用估计增长率作出推算。现金流量预测所用的税前折现率是12%-14%（2015年：12%-14%）。本集团预测资产组和资产组组合的毛利率为19%-24%（2015年：19%-24%），超过5年以后的现金流量的估计增长率为3%（2015年：3%）。毛利率及增长率乃根据历史经验及对市场发展的预测推断得出。截至2016年6月30日止6个月期间本集团无新增商誉减值计提。

### (27) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额 (经重述)	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造费用	2,298	50	1,168		1,180
装修支出	7,169	98	418		6,849
场地开发费	18,371		211		18,160
经营租入固定资产改良					
电力扩容费					
土地及厂房租赁费	262		262		
其他	52,309	5,051	16,437	-5,956	46,879
合计	80,409	5,199	18,496	-5,956	73,068

其他说明：

“其他减少金额”为因处置子公司减少。

(28) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额(经重述)	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值和预计负债	10,469,666	2,070,308	11,082,452	2,088,630
内部交易未实现利润				
预提费用	5,102,161	880,306	4,857,990	859,486
可抵扣亏损	206,173	43,709	173,477	30,556
本集团内部交易利润抵销	405,894	73,584	347,109	64,766
其他	824,011	162,828	634,297	114,099
合计	17,007,905	3,230,735	17,095,325	3,157,537

其中：

预计于1年内(含1年)转回的金额	1,124,715	1,046,437
预计于1年后转回的金额	2,106,020	2,111,100
	3,230,735	3,157,537

(b) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额(经重述)	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
资产评估增值	572,260	143,065	733,492	183,373
金融工具公允价值变动	773,806	156,456	923,811	216,593
企业合并公允价值调整	368,520	55,278	369,599	55,440
其他	442,951	102,871	345,488	73,127
合计	2,157,537	457,670	2,372,390	528,533

其中：

预计于1年内(含1年)转回的金额	314,605	345,160
预计于1年后转回的金额	143,065	183,373
	457,670	528,533

**(c) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额(经重述)	抵销后递延所得税资产或负债期初余额(经重述)
递延所得税资产	228,606	3,002,129	246,094	2,911,443
递延所得税负债	228,606	229,064	246,094	282,439

**(d) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
可抵扣暂时性差异	1,036,858	916,258
可抵扣亏损	2,522,634	2,303,636
合计	3,559,492	3,219,894

**(e) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额(经重述)	备注
2016	67,634	103,580	
2017	143,322	247,049	
2018	186,043	186,043	
2019	215,965	215,965	
2020 年及以后	1,909,670	1,550,999	
合计	2,522,634	2,303,636	/

**其他说明：**

本集团于美国地区子公司所产生的可抵扣亏损于 2027 年后失效。本集团于英国地区、澳大利亚地区、新加坡地区和巴西地区的子公司之可抵扣亏损可无限期结转。

**(29) 其他非流动资产**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
长期贷款(a)	1,010,190	965,520
其他		32,306
减：长期贷款减值准备	-24,138	-24,138
合计	986,052	973,688

**其他说明：**

(a) 长期贷款中一笔系本集团子公司 - 财务公司与 2015 年 8 月借予上海电气(集团)总公司之子公司-上海电气集团香港有限公司的欧元借款，该款项金额为 1 亿欧元，由上海电气(集团)总公司担保，期限为 56 月，年利率为 1.95%。长期贷款中另一部分系本集团子公司 - 财务公司分别于 2015 年 12 月、2016 年 4 月借予国投新集电力利辛有限公司的长期借款，该款项总金额为 2.73 亿元，期限为 3 年，年利率为 4.37%。

## (30) 资产减值准备

单位：千元 币种：人民币

	2015年12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少			2016年6月30日
			转回	转销/处置	处置子公司减少	
坏账准备	4,904,392	1,005,470	-488,475	-5,841	-11,911	5,403,635
其中：应收账款坏账准备	4,825,583	979,306	-488,453	-5,841	-11,911	5,298,684
其他应收款坏账准备	78,809	26,164	-22			104,951
存货跌价准备	1,811,775	460,917	-118,412	-168,508	-7,529	1,978,243
贷款减值准备	146,653					146,653
票据贴现减值准备	9,700					9,700
应收融资租赁款坏账准备	309,808	82,894				392,702
长期贷款减值准备	24,138					24,138
可供出售金融资产减值准备	9,507					9,507
固定资产减值准备	299,216	864		-2,942		297,138
在建工程减值准备	622					622
无形资产减值准备	97,030					97,030
商誉减值准备	47,679					47,679
	7,660,520	1,550,145	-606,887	-177,291	-19,440	8,407,047

## (31) 短期借款

√适用 □不适用

## (a) 短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
质押借款		
抵押借款	180,000	83,000
保证借款		
信用借款	1,757,109	1,041,242
保理借款	17,000	30,000
合计	1,954,109	1,154,242

短期借款分类的说明：

于2016年6月30日，本集团抵押用于取得短期银行抵押借款及长期银行抵押借款的固定资产账面价值计人民币463,222千元(2015年12月31日：人民币453,204千元)。

## (b) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

于2016年6月30日，无定期存款(2015年12月31日：无)质押给银行作为短期借款(2015年12月31日：无)的抵押物。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 22,135 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 42,753 千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币 17,000 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 30,000 千元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无商业承兑票据贴现取得短期借款(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 6 月 30 日，短期借款的年利率为 0.67%至 5.04%(2015 年 12 月 31 日：年利率为 1.8%至 5.32%)。

### (32) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### (33) 衍生金融负债

适用 不适用

### (34) 应付票据

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额(经重述)
商业承兑汇票	2,255,059	1,806,024
银行承兑汇票	2,269,810	1,633,388
合计	4,524,869	3,439,412

### (35) 应付账款

#### 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
应付账款	31,443,647	28,607,973
合计	31,443,647	28,607,973

#### 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款以及应付材料款账龄超过一年的应付账款	3,211,543	由于工程尚未完工，该款项尚未进行最后清算。
合计	3,211,543	/

#### 其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 3,211,543 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,712,141 千元)，主要为应付工程款以及应付材料款，由于工程尚未完工，该款项尚未进行最后清算。

**(36) 预收款项****预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
建造合同形成的负债	1,182,006	2,229,936
其他	37,335,236	36,973,147
合计	38,517,242	39,203,083

**账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收销售设备及工程项目账龄超过一年的预收款项	9,181,206	鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。
合计	9,181,206	/

**期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 9,181,206 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 8,223,359 千元)，主要为预收销售设备及工程项目的款项，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

**(37) 应付职工薪酬****应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,399,188			1,913,376
二、离职后福利-设定提存计划	81,539			80,831
三、辞退福利	18,330			15,041
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,499,057			2,009,248

**(a) 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,445,672	1,743,124	2,206,715	982,081
二、职工福利费	992	151,015	130,762	21,245
三、社会保险费	15,540	168,169	167,457	16,252
其中：医疗保险费	13,717	147,925	147,420	14,222
工伤保险费	758	8,354	8,231	881
生育保险费	1,065	11,890	11,806	1,149
四、住房公积金	36,553	177,562	181,487	32,628

五、工会经费和职工教育经费	43,337	50,844	40,712	53,469
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	857,094	17,689	67,082	807,701
合计	2,399,188	2,308,403	2,794,215	1,913,376

其中“本期减少”明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	本年减少	
	本年支付	因处置子公司减少
工资、奖金、津贴和补贴	2,201,283	5,432
职工福利费	130,762	
职工奖励及福利基金	67,082	
社会保险费	167,457	
其中：医疗保险费	147,420	
工伤保险费	8,231	
生育保险费	11,806	
住房公积金	181,487	
工会经费和职工教育经费	40,712	
	2,788,783	5,432

#### (b) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,281	307,229	306,316	25,194
2、失业保险费	2,206	19,026	18,701	2,531
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险	55,052	43,118	45,064	53,106
合计	81,539	369,373	370,081	80,831

其他说明：

#### (c) 应付辞退福利

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
辞退福利	15,041	18,330

#### (38) 应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
增值税	546,323	823,144
消费税		
营业税	18,487	83,414
企业所得税	790,241	1,382,553
个人所得税	25,204	32,084

城市维护建设税	26,863	52,863
应交土地使用税	2,066	6,965
应交房产税	1,509	15,915
其他	1,727	77,885
合计	1,412,420	2,474,823

**(39) 应付利息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	43,872	120,365
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付客户定期存款利息	13,633	12,029
合计	57,505	132,394

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**(40) 应付股利**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
总公司	119,030	131,200
子公司少数股东	1,197,963	276,029
合计	1,316,993	407,229

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2016年6月30日，账龄超过1年的应付股利为人民币193,919千元(2015年12月31日：人民币194,372千元)。

**(41) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
销售佣金	1,135,494	1,189,992
技术提成费	615,387	522,792
待开收设备增值税	343,378	220,120
电梯质保期保养成本	111,234	100,607
应付工程及固定资产采购款	393,432	93,748
保证金及押金	141,204	62,161
搬迁补偿费及人员安置费	44,718	12,682
其他	1,188,256	988,989
合计	3,973,103	3,191,091

## 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

## (42) 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## (43) 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
1 年内到期的递延收益(四(50))	573,153	506,713
1 年内到期的长期借款(四(45))	761,054	794,181
1 年内到期的长期应付款(四(47))	121,965	112,905
1 年内到期的专项应付款(四(48))	164,801	164,356
1 年内到期的应付债券(四(46))		399,834
1 年内到期的其他非流动负债(四(52))	7,150	7,699
合计	1,628,123	1,985,688

## (44) 其他流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
短期应付债券		
预提费用(a)	3,991,368	4,079,827
预计负债(b)	3,107,708	3,238,892
客户存款(c)	3,444,188	5,704,331
拆入资金		640,000
合计	10,543,264	13,663,050

## 短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 其他说明：

## (a) 预提费用

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
预提零部件等成本支出	3,423,161	3,484,917
其他	568,207	594,910
	3,991,368	4,079,827

## (b) 预计负债

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日 (经重述)	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
产品质量保证费用	1,438,412	169,533	-263,320	1,344,625
预计合同亏损及诉讼赔偿	1,635,101	653,551	-721,290	1,567,362
其他	165,379	77,662	-47,320	195,721
	3,238,892	900,746	-1,031,930	3,107,708

## (c) 客户存款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
活期	3,444,188	5,704,331
3个月以内		
3至12个月		
	3,444,188	5,704,331

客户存款为财务公司吸收的存款。

## (45) 长期借款

√适用 □不适用

## 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
质押借款		
保证借款	598,269	
信用借款	381,276	787,984
抵押借款	113,048	130,184
减：一年内到期的长期借款		
保证借款	-598,269	
信用借款	-116,367	-748,726
抵押借款	-46,418	-45,455
合计	331,539	123,987

长期借款分类的说明：

于2016年6月30日，本集团抵押用于取得短期银行抵押借款及长期银行抵押借款的固定资产账面价值计人民币463,222千元(2015年12月31日：人民币453,204千元)。

于2016年6月30日，银行保证借款港元700,000千元(折合人民币598,269千元)系由本公司为子公司提供保证(2015年12月31日：银行保证借款港元700,000千元(折合人民币586,460千元)系由本公司为子公司提供保证)。

其他说明，包括利率区间：

于2016年6月30日，本集团无已到期未偿还的长期借款(2015年12月31日：无)。

于2016年6月30日，长期借款的利率区间为2.51%至4.51%(2015年12月31日：2.51%至4.28%)。

## (46) 应付债券

√适用 □不适用

## 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
电气可转债(a)	5,061,842	4,951,447
电气欧债(b)	4,414,287	4,245,523
12电气债(c)	1,596,702	1,995,667
减：一年内到期的应付债券(c)		-399,834
合计	11,072,831	10,792,803

**可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

(a) 本集团于 2015 年 2 月 2 日发行可转换债券人民币 60 亿元，将于 2021 年到期。本次发行的可转换债券自 2015 年 8 月 3 日起可转换为本公司 A 股股份，可转换债券的初始转股价格为人民币 10.72 元/股，由于本集团于 2015 年 7 月实施 2014 年年度现金分红方案(每股分配现金红利人民币 0.05873 元)，因此，调整转股价格为人民币 10.66 元/股。该债券采用单利按年计息，票面年利率为：第一年 0.2%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.5%、第六年 1.6%，到期一次还本。

该可转债为附回售条款的可转债，自本可转债最后两个计息年度起，如果公司股票收盘价连续 30 个交易日低于当期转股价格的 70%，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或者部分按照面值的 103%(含当期计息年度利息)回售给本公司。

本次发行可转换债券人民币 60 亿元扣除发行费用后，债务部分为人民币 4,745,903 千元计入应付债券，权益部分为人民币 1,214,919 千元计入资本公积(附注(55))。

(b) 于 2015 年 5 月 22 日，本集团之全资子公司上海电气新时代有限公司发行 6 亿欧元债券，并于 2015 年 5 月 25 日在爱尔兰证券交易所上市交易，由本集团提供担保，期限为 5 年，利率为 1.125%。

**应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	汇兑差异	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	转至应付利息	期末余额
电气可转债(a)					4,951,447		13,430	110,437	11,980	-42	-1,450	5,061,842
电气欧债(b)					4,245,523	167,423	24,891	1,341	19,538		-5,353	4,414,287
12 电气债(c)					1,995,667		96,400	1,035	496,400			1,596,702
12 电气债 01	400,000.00	2013 年 2 月 27 日	3 年	397,800.00								
12 电气债 02	1,600,000.00	2013 年 2 月 27 日	5 年	1,591,200.00								
减：一年内到期的应付债券(c)					-399,834							
合计	/	/	/	1,989,000.00	10,792,803	167,423	134,721	112,813	527,918	-42	-6,803	11,072,831

**划分为金融负债的其他金融工具说明：**

□适用 √不适用

其他说明：

(c) 于 2012 年 12 月 24 日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1703 号文核准发行不超过人民币 40 亿元公司债券，采取分期发行的方式，已实际发行人民币 20 亿元。

于 2013 年 2 月 27 日，本公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，分别发行 3 年期固定利率、票面价值人民币 4 亿元和 5 年期固定利率、票面价值人民币 16 亿元的债券，合计人民币 20 亿元。债券以面值发行，3 年期品种票面年利率为 4.5%，5 年期品种票面年利率为 4.9%。债券采用单利按年计息，到期一次还本。该等债券未提供担保安排。

本公司已于 2016 年 2 月 29 日兑付 12 电气债 01 的本金及利息。

**(47) 长期应付款**

√适用 □不适用

**按款项性质列示长期应付款：**

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额(经重述)	期末余额
融资租赁保证金	644,054	832,542
其他	32,776	10,960
减：一年内到期的长期应付款	-112,905	-121,965
合计	563,925	721,537

**(48) 专项应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研项目专款	56,763	2,610	2,224	57,149	
政府动迁专款	409,120		5,631	403,489	
减：一年内到期的专项应付款	-164,356			-164,801	
合计	301,527			295,837	/

**(49) 预计负债**

□适用 √不适用

**(50) 递延收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,167,646			1,229,896	
减：一年内到期的递延收益	-506,713			-573,153	
合计	660,933			656,743	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额 (经重述)	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海市战略新兴产业重大项目	77,112	26,580	-12,493		91,199	与收益相关
试验塔项目	49,500				49,500	与资产相关
技改二项目	46,000				46,000	与资产相关
百万千瓦等级核电汽轮机低压焊接转子研制和产业化	45,860				45,860	与资产相关
搬迁补贴款	22,571				22,571	与资产相关
重型燃气轮机扩大产能技改项目	22,468				22,468	与资产相关
军工项目房屋投资	20,038		-626		19,412	与资产相关
支持企业技术创新和能级提升资金	20,000				20,000	与收益相关
1200MW 研制费	18,850				18,850	与资产相关
大型先进压水堆及高温气冷堆核电站	17,450				17,450	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	325,462	20,070	-6,957		338,575	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	502,335	82,466	-46,790		538,011	与收益相关
合计	1,167,646	129,116	-66,866		1,229,896	/

## (51) 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	139,230	148,988
三、其他长期福利		
合计	139,230	148,988

## 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## (52) 其他非流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额(经重述)
其他非流动负债	69,412	76,939
减：一年内到期的其他非流动负债	-7,150	-7,699
合计	62,262	69,240

## (53) 股本

单位：千元 币种：人民币

	期初余额(经重述)	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	9,851,393				4	4	9,851,397
境外上市的外资股	2,972,912						2,972,912
股份总数	12,824,305				4	4	12,824,309

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

	2014年12月31日	本年增减变动					2015年12月31日 (经重述)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	9,850,715				678	678	9,851,393
境外上市的外资股	2,972,912				-	-	2,972,912
	12,823,627				678	678	12,824,305

## (54) 其他权益工具

□适用 √不适用

## (55) 资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,539,000	36		3,539,036
可转债对权益的影响	1,214,919			1,214,919
盈利承诺补偿(注)	232,002			232,002
其他资本公积	1,650,526	567,054		2,217,580
合计	6,636,447	567,090		7,203,537

单位：千元 币种：人民币

	2014年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2015年 6月30日 (经重述)
股本溢价	3,531,191			3,531,191
可转债对权益的影响		1,216,386		1,216,386
盈利承诺补偿(注)	39,196	191,472		230,668
其他	2,096,856		-86,493	2,010,363
	5,667,243	1,407,858	-86,493	6,988,608

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

本集团于 2015 年收到了电气总公司依据《关于盈利预测的补偿协议》应支付的 2014 年度高斯国际的净利润与盈利预测数的差异形成的承诺补偿款 404,375 千元，其中 191,472 千元计入资本公积，212,903 千元计入少数股东权益。

#### (56) 库存股

适用 不适用

#### (57) 其他综合收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额 (经重述)	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益							
其中：重新计算设定 受益计划净负债和 净资产的变动							
权益法下在被投 资单位不能重分类 进损益的其他综合 收益中享有的份额							
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益	1,013,965	-10,136	329,928	104,234	-217,064	-18,766	796,901
其中：权益法下在被 投资单位以后将重 分类进损益的其他 综合收益中享有的 份额							
可供出售金融资 产公允价值变动损 益	1,040,151	9,763	329,928	103,853	-197,451	-18,861	842,700
持有至到期投资 重分类为可供出售 金融资产损益							
现金流量套期损 益的有效部分	-17,890	1,526		381	1,907		-15,983
外币财务报表折 算差额	-18,109	-22,011			-22,106	95	-40,215
其他	9,813	586			586		10,399
其他综合收益合计	1,013,965	-10,136	329,928	104,234	-217,064	-18,766	796,901

单位：千元 币种：人民币

	资产负债表中归属于母公司			截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间利润表中其他综合收益				
	其他综合收益			本年所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益本 年转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东
	2014 年 12 月 31 日 (经重述)	当年收益	2015 年 6 月 30 日 (经重述)					
以后不能 重分类进 损益的其 他综合收 益								
重新计 量设定收 益计划净 负债或净 资产的变 动	-16,876	-3,409	-20,285	-7,182	-	-	-3,409	-3,773
以后将重 分类进损 益的其 他综合收 益								
可供出售 金融资产 公允价值 变动损益	720,135	580,375	1,300,510	1,359,892	481,018	200,568	580,375	97,931
现金流量 套期损益 部分	1,728	4,690	6,418	6,830	-	2,140	4,690	-
外币报表 折算差额	-77,386	-8,303	-85,689	-14,088	-	-	-8,303	-5,785
其他	10,180	-310	9,870	-310	-	-	-310	-
	637,781	573,043	1,210,824	1,345,142	481,018	202,708	573,043	88,373

## (58) 专项储备

□适用 √不适用

## (59) 盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,271,378			3,271,378
任意盈余公积	29,816			29,816
储备基金	303,715			303,715
企业发展基金	349,926			349,926
其他	203,983			203,983
合计	4,158,818			4,158,818

单位：千元 币种：人民币

	2014年12月31日 (经重述)	本年提取	本年减少	2015年6月30日 (经重述)
法定盈余公积金	3,270,356	-	-	3,270,356
任意盈余公积金	29,816	-	-	29,816
储备基金	303,715	-	-	303,715
企业发展基金	349,926	-	-	349,926
财务公司一般风险准备	203,983	-	-	203,983
	4,157,796	-	-	4,157,796

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其中：“其他”为财务公司一般风险准备。

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

#### (60) 未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	14,538,574
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后期初未分配利润(经重述)	14,538,574
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,249,356
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
减：提取职工奖励及福利基金	10,854
期末未分配利润	15,777,076

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

#### (61) 营业收入和营业成本

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额(经重述)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,721,563	28,974,020	35,954,650	29,397,647
其他业务	1,145,039	410,752	1,170,355	380,907
合计	36,866,602	29,384,772	37,125,005	29,778,554

主营业务收入包括高效清洁能源业务、现代服务业、新能源业务及工业装备等销售收入。营业成本主要为主营业务相关的产品成本。本集团的分部信息已于附注七列示。

其他业务收入明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间(经重述)
财务公司利息收入	216,804	460,451
销售材料	401,411	271,942
租赁公司融资租赁收入	298,478	169,446
出租固定资产	48,760	70,740
销售动力	30,473	18,121
提供非工业劳务	40,517	26,141
其他	108,596	153,514
合计	1,145,039	1,170,355

**(62) 营业税金及附加**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
消费税		
营业税	80,031	97,927
城市维护建设税	65,376	61,250
教育费附加	47,926	51,097
资源税		
其他	13,679	9,356
合计	207,012	219,630

其他说明：

计缴标准参见附注三。

**(63) 销售费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
代理费及佣金	302,432	285,363
人工成本	295,127	325,397
产品质量保证费用支出	227,473	206,536
运费及包装费	65,134	48,930
中介及技术服务费	53,902	64,323
售后服务费	14,066	13,450
其他	308,874	298,682
合计	1,267,008	1,242,681

**(64) 管理费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
人工成本	1,188,566	1,370,437
研发费	939,471	1,010,959
折旧及摊销	179,264	214,315
办公费	150,829	209,155
专业服务费	113,410	98,585
租赁费	91,456	105,948
税金	89,614	85,424

修理费	56,074	50,912
其他	169,883	338,521
合计	2,978,567	3,484,256

**(65) 财务费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
利息支出	261,553	214,184
利息收入	-130,941	-139,551
汇兑(收益)/损失	-77,409	1,482
其他	20,333	17,150
合计	73,536	93,265

**(66) 费用按性质分类**

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间(经重述)
原材料耗用	15,659,773	14,052,586
外购设备及劳务	12,198,599	14,457,012
人工成本	2,686,064	2,888,971
折旧及摊销	764,780	828,446
佣金及代理费	302,432	285,363
动力能源	220,519	221,081
办公费	276,401	325,225
租赁费	187,495	182,909
运费及包装费	111,258	83,322
技术提成费	94,227	96,965
审计费用	21,085	23,963
其他	1,107,714	1,059,648
合计	33,630,347	34,505,491

**(67) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
一、坏账损失	516,995	438,090
二、存货跌价损失	342,505	86,983
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	864	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他	82,894	23,942
合计	943,258	549,015

其他说明：

十四、其他：应收融资租赁款减值损失计提

#### (68) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额(经重述)
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-262	-11,176
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-653	1,636
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-262	-11,176

#### (69) 投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
权益法核算的长期股权投资收益	281,860	327,399
处置长期股权投资产生的投资收益	48,700	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	292	16,188
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,908	78,420
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	121,442	83,224
处置可供出售金融资产取得的投资收益	219,222	481,018
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司产生的投资收益	210,989	76,997
其他	7,369	13,326
合计	895,782	1,076,572

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

#### (70) 营业外收入

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,065	15,760	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
固定资产及在建工程处置利得	11,065	15,760	
债务重组利得	2,999	1,300	

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	66,866	222,331	
无法支付的款项	653	120	
合同取消定金收入		133	
盘盈利得		524	
其他	29,337	48,263	
合计	110,920	288,431	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

### (71) 营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,017	11,984	
其中：固定资产处置损失	3,017	11,984	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,358	2,177	
盘亏损失	365	2,684	
各项罚没支出	547	287	
其他	10,065	14,242	
合计	17,352	31,374	

### (72) 所得税费用

#### 所得税费用表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
当期所得税费用	763,773	765,616
递延所得税费用	-144,025	-193,595
当期所得税汇算清缴差异	-48,641	-32,842
合计	571,107	539,179

#### 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
利润总额	3,001,537	3,080,057
按法定/适用税率计算的所得税费用	750,384	770,014
子公司适用不同税率的影响	-141,539	-153,920
调整以前期间所得税的影响	-48,641	-32,842
非应税收入的影响	-4,647	-24,552
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,980	27,018
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,108	-46,688

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	174,003	101,319
对合营企业和联营企业的投资收益影响	-112,511	-103,566
由符合条件的支出而产生的税收优惠	-23,761	-9,666
其他	8,947	12,062
所得税费用	571,107	539,179

其他说明：

按适用法定标准税率计算的所得税(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。

### (73) 每股收益

#### (a) 基本每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日 止 6 个月期间(经重述)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,249,356	1,419,325
本公司发行在外普通股的加权平均数(注)	12,824,307,029	12,823,626,660
基本每股收益	9.74 分	11.07 分

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。

#### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2015 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

### (74) 现金流量表项目

#### (a) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
政府补助收入	129,116	235,397
除财务公司及租赁公司外的利息收入	64,553	131,916
出租固定资产收入	48,760	46,217
其他	14,206	207,452
合计	256,635	620,982

## (b) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
管理费用	1,418,061	1,998,750
销售费用	1,012,496	567,393
应收融资租赁款增加额	1,109,890	
其他	306,164	299,612
合计	3,846,611	2,865,755

## (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
存款期大于三个月的非限制使用定期存款的净减少额	1,101,600	1,131,383
财务公司贷款的净减少额	955,658	1,752,314
财务公司央行准备金的净减少额	416,562	1,505,689
其他	10,186	51,109
合计	2,484,006	4,440,495

## (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
买入返售金融资产净增加额	7,421,961	8,430,500
财务公司贴现的净增加额	48,875	133,773
受限制使用之货币资金的净增加额	1,608	86,724
租赁公司应收融资租赁款净增加额		24,792
其他	46,337	77,266
合计	7,518,781	8,753,055

## (e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
电气总公司替高斯国际偿还借款		1,402,796
电气总公司盈利补偿款		404,375
财务公司拆入资金净增加		640,000
合计		2,447,171

## (f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额(经重述)
财务公司客户存款净减少	2,900,143	235,427
合计	2,900,143	235,427

## (75) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额(经重述)
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,430,430	2,540,878
加：资产减值准备	943,258	509,015
投资性房地产折旧	11,760	10,518
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	658,420	687,790
无形资产摊销	76,104	87,996
长期待摊费用摊销	12,540	42,142
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-8,048	-3,776
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	262	11,176
财务费用(收益以“－”号填列)	411,464	231,005
财务公司利息收入及租赁公司租赁收入	-515,282	-629,896
财务公司利息支出		-4,587
投资损失(收益以“－”号填列)	-895,782	-1,076,572
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-90,686	-56,198
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-53,375	-120,670
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,156,732	-994,766
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,753,823	-4,788,550
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	3,628,228	1,573,960
专项储备的增加	6,503	13,398
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-294,759	-1,967,137

## (b) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (c) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (d) 现金和现金等价物的构成

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额 (经重述)
一、现金	27,517,633	36,969,895
其中：库存现金	2,077	2,024
可随时用于支付的银行存款	27,464,824	36,872,301
可随时用于支付的其他货币资金	50,732	95,570
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
减：三个月以上的定期存单	-2,274,237	-3,375,837
三、期末现金及现金等价物余额	25,243,396	33,594,058
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (76) 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## (77) 外币货币性项目

√适用 □不适用

外币货币性项目：

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	321,268	6.6312	2,130,394
日元	12,391,851	0.0645	799,163
欧元	64,091	7.3750	472,673
港币	619,969	0.8547	529,869
人民币			
应收账款			
其中：美元	467,981	6.6312	3,103,273
欧元	3,995	7.3750	29,462
日元	1,656,542	0.0645	106,832
印尼盾	922,139	0.0005	465
港币	26	0.8547	23
长期借款			
其中：美元	10,048	6.6312	66,630
欧元			
港币			
应付账款			
美元	87,550	6.6312	580,563
日元	9,798,897	0.0645	631,941
欧元	3,724	7.3750	27,463
英镑	135	8.9212	1,202
其他应付款			
美元	100	6.6312	662
欧元	65	7.3750	477
港元	11,295	0.8547	9,653
短期借款			
美元	3,196	6.6312	21,196
欧元	27,171	7.3750	200,386
林吉特	98,600	1.6527	162,956
一年内到期的长期借款			
美元	7,000	6.6312	46,418
港元	686,183	0.8547	586,460
应付债券			
欧元	598,547	7.3750	4,414,287

境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### (78) 套期

适用 不适用

### 五、合并范围的变更

#### 非同一控制下企业合并

适用 不适用

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间因新设立而纳入合并范围的子公司清单如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		注册资本（元）
				直接	间接	
大庆银浪风力发电有限公司	黑龙江	黑龙江	制造业		100	160,000,000
上海电气风电设备莆田有限公司	福建	福建	制造业		100	50,000,000
上海电气(安徽)华中天力新能源有限公司	安徽	安徽	制造业		75	12,000,000
上海电气(安徽)安矿新能源有限公司	安徽	安徽	制造业		75	14,000,000
上海电气(淮北)生物质热电有限公司	安徽	安徽	制造业		65	50,000,000
上海电气(蒙城)生物质热电有限公司	安徽	安徽	制造业		89	50,000,000
上海电气(五河)生物质热电有限公司	安徽	安徽	制造业		65	50,000,000
上海电气(天长)生物质热电有限公司	安徽	安徽	制造业		99	50,000,000
上海电气德国控股有限公司	德国	德国	投资		100	184,375

注：该子公司的公司章程规定本集团对该子公司的重大财务和经营决策有控制权，因此将其纳入公司合并财务报表范围。

#### (1) 同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (a) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		注册资本（元）
				直接	间接	
上海鼓风机厂有限公司（“上鼓公司”）	上海	上海	制造业	100		239,761,238
上海电气实业有限公司（“电气实业”）	上海	上海	投资	100		108,643,829
上海电装燃油喷射有限公司（“上海电装”）	上海	上海	制造业	61		223,143,066
上海电气内蒙古青城实业有限公司	内蒙古	内蒙古	投资		100	200,000,000
上海标准件机械厂有限公司	上海	上海	制造业		100	3,666,000
上海船研环保技术有限公司	上海	上海	制造业		65	50,000,000

注：该子公司的公司章程规定本集团对该子公司的重大财务和经营决策有控制权，因此将其纳入公司合并财务报表范围。

## (b) 本年度发生的同一控制下的企业合并

单位:千元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
电气实业	100%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构	15,930	374	53,335	111,612
上鼓公司	100%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构	303,732	247	1,018,022	-120,312
上海电装	61%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构	148,636	35,363	510,477	104,945
上海电气内蒙古青城实业有限公司	100%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构		-47		10,709
上海标准件机械厂有限公司	100%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构	1,295	-1,312	9,729	-20,418
上海船研环保技术有限公司	65%	注	2016年4月27日	股权置换已于2016年4月27日完成而形成的架构	7,045	22	22,463	3,334

## 其他说明:

注:本公司于2015年12月2日经董事会批准与电气实业、上鼓公司、上海电装和上海轨发的股东电气总公司签订了《资产置换及发行股份购买资产协议》。

根据相关协议规定,本公司拟将其持有的上重厂100%股权以1元为交易对价与电气总公司持有的电气实业100%股权、上鼓公司100%股权、上海电装61%股权、上海轨发14.79%股权(“股权置换购买资产”)中的等值部分进行置换。置出资产作价不足的差额部分及14幅土地使用权及相关附属建筑物等资产(“发行股份购买资产”,与上述股权置换购买资产合称“本次交易”),由本公司向电气总公司发行股份补足。本次交易拟置入股权类资产和置入土地类资产的评估价值分别为人民币340,091万元和人民币291,633万元。根据该等议案和协议,本公司拟以每股10.41元的价格共发行606,843万股普通股。

## (c) 合并成本

适用 不适用

## (d) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	上鼓公司		上海电装		电气实业		上海船研环保技术有限公司		上海标准件机械厂有限公司		上海电气内蒙古青城实业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:												
货币资金	90,894	152,967	463,361	440,865	167,255	108,750	39,421	42,787	1,677	1,913	40	73
应收款项	756,055	606,026	57,973	34,210	54,315	53,667	7,655	10,254	5,223	5,615		15
存货	341,141	432,821	117,080	125,444			13,000	8,422	5,268	6,382		
固定资产	129,909	134,097	237,222	246,004	4,163	4,510	1,171	1,267	4,686	5,223	2	2
无形资产	114,917	115,680	35,645	35,921			1,796	1,849				
预付款项	53,199	25,951		704				1,165	2	27		
可供出售金融资产					1,085	1,085					157,510	157,510
长期股权投资	8,743	8,743			1,102,243	1,102,243						
投资性房地产					243,185	249,238						
其他资产	38,773	51,415	32,614	30,826	7,664	60,043	6,869	5,253	2,996	1,300		
负债:												
借款	-217,000	-217,000										
应付款项	-577,904	-528,208	-75,224	-83,075	-13,454	-38,391	-2,751	-2,513	-18,057	-17,440	-40,189	-40,189
预收款项	-240,292	-271,624			-6,752	-5,591		-1,815	-105	-103		
应付股利			-80,000	-80,000	-100,000	-100,000	-8,337	-8,337				
其他负债	-199,089	-225,854	-42,836	-39,863	-28,294	-4,518	-932	-463	-89	-4	-71	-71
净资产	299,346	285,014	745,835	711,036	1,431,410	1,431,036	57,892	57,869	1,601	2,913	117,292	117,340
减: 少数股东权益												
取得的净资产	299,346	285,014	745,835	711,036	1,431,410	1,431,036	57,892	57,869	1,601	2,913	117,292	117,340

## (e) 反向购买

□适用 √不适用

## (2) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

## (a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海重型机器厂有限公司	0.001	100	出售	2016年4月27日	完成股权交割日	525,690
上海申威达机械有限公司	134,717	100	股权转让	2016年5月26日	完成股权交割日	135,337
上海电气建筑节能有限公司	107,058	100	出售	2016年6月30日	完成股权交割日	-3,806

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

## 六、 在其他主体中的权益

## (1) 在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (a) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
机电股份	上海	上海	制造业	47.83		以股权出资投入
上海电气集团上海电机厂有限公司	上海	上海	制造业	100		以股权出资投入
上海锅炉厂有限公司	上海	上海	制造业	100		以股权出资投入
上海机床厂有限公司	上海	上海	制造业	100		以股权出资投入
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	上海	上海	项目投资		100	以股权出资投入
上海电气集团印刷包装机械有限公司	上海	上海	制造业		100	以股权出资投入
上海三菱电梯有限公司	上海	上海	制造业		52	以股权出资投入
上海电气风电设备有限公司	上海	上海	制造业	100		设立或投资
上海电气核电设备有限公司	上海	上海	制造业	100		设立或投资
上海电气临港重型机械装备有限公司	上海	上海	制造业	100		设立或投资
上海电气电站设备有限公司	上海	上海	制造业		60	设立或投资
上海电气风电设备东台有限公司	江苏	江苏	制造业		100	设立或投资
上海电气凯士比核泵阀有限公司	上海	上海	制造业	55		设立或投资
上海电气输配电集团有限公司(注)	上海	上海	制造业	50		设立或投资
上海电气斯必克工程技术有限公司	上海	上海	制造业	55		设立或投资
上海电气风能有限公司	上海	上海	制造业	51		设立或投资
上海电气新时代有限公司	香港	香港	投资	100		设立或投资
上海电气国际经济贸易有限公司	上海	上海	服务业	100		同一控制下企业合并
上海电气液压气动有限公司	上海	上海	制造业		100	同一控制下企业合并
上海第一机床厂有限公司	上海	上海	制造业	100		同一控制下企业合并
上海电气电站环保工程有限公司	上海	上海	制造业	95		同一控制下企业合并
上海电气集团财务有限责任公司	上海	上海	金融业	73	16	同一控制下企业合并
上海电气输配电工程成套有限公司	上海	上海	制造业		100	同一控制下企业合并
上海电器股份有限公司人民电器厂	上海	上海	制造业		100	同一控制下企业合并
上海电气租赁有限公司	上海	上海	服务业	100		同一控制下企业合并
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	上海	上海	制造业		100	同一控制下企业合并
上海紫光机械有限公司	上海	上海	制造业		100	非同一控制下企业合并
上海飞航电线电缆有限公司	上海	上海	制造业		60	非同一控制下企业合并
苏州鑫德电力设备有限公司	苏州	苏州	制造业		100	非同一控制下企业合并
上海润育电气安装有限公司	上海	上海	制造业		100	非同一控制下企业合并
上海华普电缆有限公司	上海	上海	制造业		80	非同一控制下企业合并
上海电气阀门有限公司(原名上海耐莱斯·詹姆斯伯雷阀门有限公司)	上海	上海	服务业		100	非同一控制下企业合并

其他说明：

注：本集团持有上海电气输配电集团有限公司 50%的股权以及 1%的潜在认股权，同时本集团对其重大财务和经营决策有控制权，因此本集团对其具有实质控制，进而认定其为子公司并合并其财务报表。

## (b) 重要的非全资子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海电气输配电集团有限公司	50	44,307	90,582	1,901,856
机电股份	52.17	607,749	879,763	6,394,122

## 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海电气输配电集团有限公司	6,525,706	1,375,093	7,900,799			4,490,280	6,180,078	1,351,114	7,531,192			4,152,572
机电股份	25,919,657	5,028,210	30,947,867			20,474,000	25,158,703	4,694,031	29,852,734			19,366,248

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海电气输配电集团有限公司	3,425,274	88,613	88,613	-90,439	4,366,927	178,424	178,424	-85,584
机电股份	9,271,315	1,164,940	1,138,067	1,316,392	9,829,498	973,196	994,357	504,053

## 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (2) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (a) 重要的合营企业或联营企业

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
合营企业 -							
AEN	意大利	意大利	提供电站设备方面的服务于燃气轮机零部件制造业务	是	40		权益法
联营企业 -							权益法
上海轨道交通设备发展有限公司	上海	上海	经营城市轨道交通设备制造、销售、维修、服务等	否	49		权益法
上海日用友捷汽车电气有限公司	上海	上海	生产用于汽车新型发动机的冷却风扇和鼓风机	否	40		权益法
三菱电机上海机电电梯有限公司	上海	上海	生产电梯管理系统等	否	40		权益法
上海一冷开利空调设备有限公司	上海	上海	生产中央空调制冷设备	否	30		权益法
上海金泰工程机械有限公司	上海	上海	制造及经营工程机器及相关设备	否	49		权益法
上海三菱电机·上菱空调机电电器有限公司	上海	上海	开发和生产空调器、燃油取暖器,并提供售后服务	否	47		权益法
Manz AG	德国	德国	提供电子装置及零组件、太阳能电池及组件,以及提供锂离子电池生产设备整体解决方案	是	20		权益法

## (b) 重要合营企业的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额
	AEN
流动资产	10,316,003
其中: 现金和现金等价物	1,490,532
非流动资产	14,681,448
资产合计	24,997,451
流动负债	-10,287,978
非流动负债	-10,969,391
负债合计	-21,257,369
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	3,740,082
按持股比例计算的净资产份额	1,496,033
调整事项	
--商誉	1,402,012
--内部交易未实现利润	
--其他	
对合营企业权益投资的账面价值	2,898,045
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	
所得税费用	
净利润	
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本年度收到的来自合营企业的股利	

## 其他说明

(i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础,按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

## (c) 重要联营企业的主要财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	上海轨道交通设备发展有限公司	上海三菱电机·上菱空调机电器有限公司
流动资产	1,817,100	2,394,519
非流动资产	504,352	386,733
资产合计	2,321,452	2,781,252
流动负债	1,061,990	1,523,284
非流动负债	3,589	
负债合计	1,065,579	1,523,284
少数股东权益	159,708	28,362
归属于母公司股东权益	1,096,165	1,229,606
按持股比例计算的净资产份额	537,121	590,211
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	537,121	590,211
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	200,262	2,047,872
净利润	3,215	157,269
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,215	157,269
本年度收到的来自联营企业的股利		42,927

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	上海金泰工程机械有限公司	三菱电机上海机电电梯有限公司
流动资产	589,049	1,157,815
非流动资产	629,658	579,939
资产合计	1,218,707	1,737,754
流动负债	252,903	729,624
非流动负债	30,149	10,345
负债合计	283,052	739,969
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	935,655	997,785
按持股比例计算的净资产份额	458,471	399,114
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	458,471	399,114
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	280,176	1,519,558
净利润	19,891	57,779
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,891	57,779
本年度收到的来自联营企业的股利	17,357	

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	上海一冷开利空调设备有限公司	Manz AG
流动资产	1,914,848	1,507,870
非流动资产	407,578	1,521,614
资产合计	2,322,426	3,029,484
流动负债	785,903	937,281
非流动负债		116,444
负债合计	785,903	1,053,725
少数股东权益		33,999
归属于母公司股东权益	1,536,523	1,941,760
按持股比例计算的净资产份额	460,957	388,352
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	460,957	388,352
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,431,397	123,959
净利润	200,841	-16,954
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	200,841	-16,954

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	上海日用友捷汽车电气有限公司	
流动资产		830,978
非流动资产		214,793
资产合计		1,045,771
流动负债		363,944
非流动负债		21,347
负债合计		385,291
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		660,480
按持股比例计算的净资产份额		264,192
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		264,192
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		898,363
净利润		85,418
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		85,418
本年度收到的来自联营企业的股利		26,971

## 其他说明

注：本公司通过全资子公司上海电气德国投资有限责任公司以 34.74 欧元每股的股价，认购了 Manz AG 增发的 1,523,480 股新股，占 Manz 增资后总股本的 19.67%。截至 2016 年 6 月 30 日，公司对 Manz AG 各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值评估仍在进行中。

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

## (d) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本期无重大合营企业和联营企业发生超额亏损。

## (e) 与合营企业投资相关的未确认承诺

与合营企业与联营企业投资相关的未确认承诺见附注十一。

### (3) 重要的共同经营

适用 不适用

## 七、分部信息

适用 不适用

### 报告分部的确定依据与会计政策：

#### 经营分部

本集团的经营业务根据其性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部为一个业务集团，其产品和服务面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬。各经营分部的信息概括如下：

- (1) 新能源及环保业务板块从事设计、制造和销售核电核岛设备、风电设备和大型铸锻件等重型机械设备，提供固体废弃物综合利用、污水处理、电站环保和分布式能源系统的一揽子解决方案；
- (2) 高效清洁能源业务板块从事设计、制造和销售火电及配套设备、核电常规岛设备和输配电设备；
- (3) 工业装备业务板块从事设计、制造和销售电梯、机床、电机、大型船用曲轴及其他机电一体化设备；
- (4) 现代服务业业务板块提供电力和其他行业工程的一体化服务，提供金融产品及服务，提供国际贸易服务，提供融资租赁及业务咨询服务，提供保险经纪服务等功能性服务；
- (5) 其他业务板块包括中央研究院及其他等。

出于配置资源和评价业绩的决策目的，管理层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。该指标为对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额一致。

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

分部负债不包括衍生工具、借款、应交所得税费用、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，该等负债由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

## (a) 报告分部的财务信息

单位：千元 币种：人民币

项目	新能源及环保	高效清洁能源	工业装备	现代服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
<b>2016年6月30日止6个月期间及2016年6月30日</b>								
营业收入	4,948,820	13,528,506	11,514,362	8,375,090	494,616	4,633	1,999,425.00	36,866,602
其中：对外交易收入	4,624,520	12,196,199	11,406,643	8,144,444	492,263	2,533		36,866,602
分部间交易收入	324,300	1,332,307	107,719	230,646	2,353	2,100	1,999,425.00	
资产减值损失	154,608	361,699	81,282	355,748	-7,832		2,247.00	943,258
折旧费和摊销费	166,664	303,933	221,093	7,359	29,078	34,172	-2,481.00	764,780
营业利润/(亏损)	27,465	337,041	1,046,020	868,114	-20,795	361,706	-288,418.00	2,907,969
营业外收支								93,568
利润总额								3,001,537
<b>资产和负债</b>								
资产总额	23,507,121	55,758,565	37,569,155	71,868,691	3,259,726	20,570,820	48,247,910.00	164,286,168
负债总额	14,682,919	38,356,858	24,030,126	62,324,162	1,031,443	11,145,802	40,657,265.00	110,914,045
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	247,717	43,003	1,810		26			292,556
资本性支出	318,123	105,272	289,463	33,012	6,025	6,264		758,159
<b>2015年6月30日止6个月期间及2015年6月30日(经重述)</b>								
营业收入	4,156,607	13,081,468	12,506,549	8,661,464	225,422	13,877	1,520,382	37,125,005
其中：对外交易收入	3,630,715	12,813,832	12,060,950	8,399,720	208,011	11,777		37,125,005
分部间交易收入	525,892	267,636	445,599	261,744	17,411	2,100	1,520,382	
资产减值损失	136,937	294,238	-17,144	123,385	41,648		30,049	549,015
折旧费和摊销费	213,370	319,849	237,132	16,016	17,758	21,317	-3,004	828,446
营业利润/(亏损)	-14,332	119,223	828,506	1,787,659	-64,504	435,179	268,731	2,823,000
营业外收支								257,057
利润总额								3,080,057

<b>资产和负债</b>								
资产总额	23,015,084	48,427,726	37,964,196	65,376,631	4,202,632	19,646,964	37,784,175	160,849,058
负债总额	13,926,639	33,965,511	25,566,773	55,980,384	2,483,654	11,523,100	32,966,689	110,479,372
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	91,736	64,117	6,861	2,954	153			165,821
资本性支出	97,389	179,741	200,496	23,624	18,377	18,033	5,393	532,267

**其他说明：****(b) 对外交易收入**

单位：千元 币种：人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (经重述)
中国大陆	33,843,547	33,113,437
其他国家和地区	3,023,055	4,011,568
	36,866,602	37,125,005

对外交易收入归属于客户所处区域。

**(c) 非流动资产总额**

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
中国大陆	20,594,119	20,509,254
其他国家和地区	3,634,981	3,606,983
	24,229,100	24,116,237

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

## 八、关联方及关联交易

## (1) 本企业的母公司情况

## (a) 母公司基本情况

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
电气总公司	上海	承包、制造、销售、服务	7,024,766	56.61	56.61

本企业的母公司情况的说明

## (b) 母公司注册资本及其变化

单位：千元 币种：人民币

	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
电气总公司	6,829,766	195,000		7,024,766

## (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
电气总公司	56.61%	56.61%	55.05%	55.05%

本企业最终控制方是电气总公司。

## (2) 本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

## (3) 本企业合营和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注六。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## (4) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海电气机床工程成套有限公司	母公司控制的公司
上海冶金矿山机械厂	母公司控制的公司
上海工程机械厂有限公司	母公司控制的公司
上海电气集团现代农业装备成套有限公司	母公司控制的公司
上海力达重工制造有限公司	母公司控制的公司
上海辛克试验机有限公司	母公司控制的公司
上海起重运输机械厂有限公司	母公司控制的公司
上海第三机床厂	母公司控制的公司
上海电气企业发展有限公司	母公司控制的公司
上海机床工具(集团)有限公司	母公司控制的公司
上海液压气动总公司	母公司控制的公司

上海电气（集团）长江公司	母公司控制的公司
太平洋机电（集团）有限公司	母公司控制的公司
太平洋机电集团上海纺织机械有限公司	母公司控制的公司
上海良纺纺织专件有限公司	母公司控制的公司
上海普恩伊进出口有限公司	母公司控制的公司
上海太平洋纺织机械成套设备有限公司	母公司控制的公司
上海一纺机械有限公司	母公司控制的公司
上海远东钢丝针布有限责任公司	母公司控制的公司
上海华嵘实业公司	母公司控制的公司
上海中纺机机械有限公司	母公司控制的公司
上海电气广告有限公司	母公司控制的公司
上海电气集团置业有限公司	母公司控制的公司
上海信通浦皓置业有限公司	母公司控制的公司
上海电气物业有限公司	母公司控制的公司
上海电气汽车服务有限公司	母公司控制的公司
上海共鑫投资管理有限公司	母公司控制的公司
上海机电大厦楼宇管理公司	母公司控制的公司
上海绿岛投资管理有限公司	母公司控制的公司
上海电气人力资源有限公司	母公司控制的公司
上海春晖职业技术学校	母公司控制的公司
上海电气轻工资产管理公司	母公司控制的公司
上海搪瓷不锈钢制品联合公司	母公司控制的公司
上海双爱物业管理有限公司	母公司控制的公司
上海飞人协昌缝制机械有限公司	母公司控制的公司
上海工具公司	母公司控制的公司
上海联合木材工业有限公司	母公司控制的公司
上海金田商务有限公司	母公司控制的公司
上海英雄实业有限公司	母公司控制的公司
上海英实物业管理有限公司	母公司控制的公司
上海自动化仪表有限公司	母公司控制的公司
上海申友电器设备有限公司	母公司控制的公司
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	母公司控制的公司
上海海立（集团）股份有限公司	母公司控制的公司
上海日立电器有限公司	母公司控制的公司
南昌海立电器有限公司	母公司控制的公司
南昌海立冷暖技术有限公司	母公司控制的公司
绵阳海立电器有限公司	母公司控制的公司
海立电器（印度）有限公司	母公司控制的公司
上海金旋物业管理有限公司	母公司控制的公司
上海海立铸造有限公司	母公司控制的公司
上海海立特种制冷设备有限公司	母公司控制的公司
上海冷气机厂有限公司	母公司控制的公司
上海海立国际贸易有限公司	母公司控制的公司
海立高科技日本株式会社	母公司控制的公司
上海海立睿能环境技术有限公司	母公司控制的公司
上海集优机械股份有限公司	母公司控制的公司
无锡透平叶片有限公司	母公司控制的公司
上海天安轴承有限公司	母公司控制的公司
上海联合滚动轴承有限公司	母公司控制的公司

上海标五高强度紧固件有限公司	母公司控制的公司
上海工具厂有限公司	母公司控制的公司
上海电气轴承有限公司	母公司控制的公司
上海振华轴承总厂有限公司	母公司控制的公司
上海市紧固件和焊接材料技术研究所有限公司	母公司控制的公司
上海高强度螺栓厂有限公司	母公司控制的公司
集优机械(香港)投资管理公司	母公司控制的公司
内德史罗夫	母公司控制的公司
上海电气集团香港有限公司	母公司控制的公司
上海电气全球投资有限公司	母公司控制的公司
上海电气钠硫储能技术有限公司	母公司控制的公司
上海工业锅炉研究所	母公司控制的公司
上海电气理工技术创新中心	母公司控制的公司
上海电气安全生产监测中心	母公司控制的公司
上海电气集团老干部活动室	母公司控制的公司
上海电创投资发展有限公司	母公司控制的公司
上海电线五厂有限公司	母公司控制的公司
上海自仪希希埃阀门有限公司	母公司控制的公司
安徽海立精密铸造有限公司	母公司控制的公司
杭州富生电器有限公司	母公司控制的公司
杭州富生机电科技有限公司	母公司控制的公司
四川富生电器有限责任公司	母公司控制的公司
上海天虹微型轴承有限公司	母公司控制的公司
上海重型机器厂有限公司	母公司控制的公司
上海电气(无锡)锻压有限公司	母公司控制的公司
上海核电技术装备有限公司	母公司控制的公司
阳西海滨电力发展有限公司	其他关联企业
斯必克斯冷却技术(北京)有限公司	其他关联企业
上海建设路桥机械设备有限公司	其他关联企业
西门子(中国)有限公司	其他关联企业
德国西门子公司	其他关联企业
施耐德电气(中国)有限公司	其他关联企业
上海市电力公司	其他关联企业
上海电气欧亚工业发展有限公司	其他关联企业
摩根新材料(上海)有限公司	其他关联企业
上海南洋电缆有限公司	其他关联企业
西门子电站自动化有限公司	其他关联企业
上海沃马-大隆超高压设备有限公司	其他关联企业
三菱电机自动化(中国)有限公司	其他关联企业
上海南洋-藤仓电缆有限公司	其他关联企业
日本三菱电机株式会社	其他关联企业
德国凯士比股份有限公司	其他关联企业
上海日野发动机有限公司	其他关联企业
上海申欣风力发电有限公司	其他关联企业

**(5) 关联交易情况****购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

本集团与关联方的交易价格参照同类商品或者同类业务的市场价格制定。

适用  不适用

**(a) 采购商品/接受劳务情况表**

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额 (经重述)
母公司控制的公司		211,450	309,787
联营企业		1,320,649	1,452,333
其他关联企业		333,121	316,520

**出售商品/提供劳务情况表**

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额 (经重述)
电气总公司		1,291	764
母公司控制的公司		960	10,203
联营企业		25,143	30,788
其他关联企业		1,691,823	2,223,554

**购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明****关联方建造合同收入**

单位：千元 币种：人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (经重述)
其他关联企业	758,253	322,294

**关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

适用  不适用

**(b) 关联租赁情况**

适用  不适用

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入 (经重述)
联营企业		967	6,160
其他关联企业		703	

本公司作为承租方：

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费 (经重述)
电气总公司			2,721
母公司控制的公司		636	1,533

## 关联租赁情况说明

本集团与关联方的交易价格参照同类商品或者同类业务的市场价格制定。

## (c) 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	2015 年 12 月 31 日	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
电气总公司为 -上海鼓风机 厂有限公司	135,000	155,000			

## 关联担保情况说明

本集团向关联方提供的借款担保

单位：千元

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日(经重述)	
	最高额	实际担保额	最高额	实际担保额
三菱电机上海机电电梯有限公司	98,142		96,105	

注：

上述担保以美元计，最高限额为美元 14,800 千元(2015 年 12 月 31 日：美元 14,800 千元)，本期无实际担保额(2015 年 12 月 31 日：无)。担保期间为 2014 年 9 月 30 日至 2016 年 9 月 30 日(2015 年：2014 年 9 月 30 日至 2016 年 9 月 30 日)。

本集团与关联方的交易价格参照同类商品或者同类业务的市场价格制定。

## 关联方资金拆借

适用 不适用

## (d) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额 (经重述)
母公司控制的公司	购买固定资产		471

本集团与关联方的交易价格参照同类商品或者同类业务的市场价格制定。

## (e) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额 (经重述)
董事	1,165	1,009
监事		120
高级管理人员	1,738	1,382
关键管理人员报酬	2,903	2,511

## (6) 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## 应收项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额 (经重述)	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	电气总公司	74,347	72,103	76,647	73,451
应收账款	母公司控制的公司	91,896	10,709	13,465	12,569
应收账款	联营企业	17,511	35	18,075	15
应收账款	其他关联企业	30,160	14,708	125,281	16,565
其他应收款	电气总公司	70			
其他应收款	母公司控制的公司	2,903		197	
其他应收款	联营企业	2,274		11,117	
其他应收款	其他关联企业	2,237		36,426	991
应收票据	母公司控制的公司	65,253		34,478	
应收票据	联营企业	9,830		58,548	
预付款项	电气总公司			2,894	
预付款项	母公司控制的公司	130,043		50,919	
预付款项	联营企业	83,423		42,663	
预付款项	其他关联企业	77,669		85,695	
应收股利	联营企业	72,032		36,572	

## 应付项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额 (经重述)
应付票据	母公司控制的公司	141,260	77,403
应付票据	联营企业	99,683	31,500
应付票据	其他关联企业	103,111	5,000
应付账款	电气总公司		1,768
应付账款	母公司控制的公司	690,269	499,852
应付账款	合营公司	9,709	
应付账款	联营企业	183,457	244,228
应付账款	其他关联企业	30,888	30,423
预收款项	电气总公司	185	70,196
预收款项	母公司控制的公司	18,503	4,156
预收款项	联营企业	25,913	34,919
预收款项	其他关联企业	59,983	69,278
其他应付款	电气总公司	46,840	53,443
其他应付款	母公司控制的公司	495,918	4,443
其他应付款	联营企业	91	91
其他应付款	合营企业	5,109	
其他应付款	其他关联企业	124,737	174,296
应付股利	电气总公司	118,971	148,800
应付股利	母公司控制的公司	59	
应付股利	其他关联企业	931,421	39,537
长期应付款	电气总公司	32,620	
长期应付款	母公司控制的公司	1,799	1,799
长期应付款	联营企业	43,441	43,441

应收及应付关联方款项均不计利息且无抵押。

## (7) 财务公司向关联方提供的存款及贷款等服务

## 客户存款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
电气总公司	569,099	2,970,492
母公司控制的公司	2,422,410	2,516,521
联营企业	83,111	114,159
其他关联企业	3,510	9,515
	3,078,130	5,610,687

## 利息支出

单位：千元 币种：人民币

	截至2016年6月30日止6个月 期间	截至2015年6月30日止6个月 期间(经重述)
电气总公司	1,996	1,723
母公司控制的公司	4,403	6,478
联营企业	453	180
合营企业		493
其他关联企业	21	1,287
	6,873	10,161

## 贷款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
电气总公司	1,450,000	5,086,077
母公司控制的公司	2,929,500	1,251,020
联营企业	70,000	70,000
其他关联企业	25,000	-
	4,474,500	6,407,097

## 贴现

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
母公司控制的公司	219,647	122,354
联营企业	20,650	78,896
其他关联企业		
	240,297	201,250

## 贷款及票据贴现的利息收入

单位：千元 币种：人民币

	截至2016年6月30日止6个月 期间	截至2015年6月30日止6个月 期间(经重述)
电气总公司	16,434	53,610
母公司控制的公司	20,122	16,048
联营企业	1,658	3,892
其他关联企业	60	453
	38,274	74,003

为以关联方为出票人向非关联方提供贴现的余额

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
母公司控制的公司	111,360	83,331
联营企业	52,282	79,529
	163,642	162,860

为关联方出具的非财务担保函

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
联营企业	4,453	4,163
合营企业		
	4,453	4,163

## 九、 股份支付

### (1) 股份支付总体情况

适用 不适用

### (2) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### (3) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十、 或有事项

适用 不适用

### 资产负债表日存在的重要或有事项

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无未决诉讼及仲裁形成的或有负债(2015 年 12 月 31 日：人民币 5,267 千元)，无对外提供担保形成的或有负债金额(2015 年 12 月 31 日：无)，财务公司对外开出保函形成的或有负债为人民币 4,453 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 4,163 千元)，本集团未确认与上述事项相关的预计负债。

于 2016 年 6 月 30 日，金融机构为本集团开具的财务担保函为人民币 598,290 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 588,630 千元)，非财务担保函为人民币 21,746,108 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 22,660,881 千元)。

其中，无与合营企业和联营企业的权益相关的重大或有负债。

## 十一、承诺事项

## 重要承诺事项

√适用 □不适用

## (1) 资本性支出承诺事项

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
已签约	473,271	919,853
已批准但未签约	54,743	81,113
	528,014	1,000,966

## (2) 经营租赁承诺事项

作为出租人

根据与承租人签订的租赁合同，本集团未来最低租赁收款额如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
一年以内	111,914	82,295
一到二年	100,649	75,244
二到三年	98,412	71,891
三年以上	118,305	100,412
	429,280	329,842

经营租出固定资产，参见附注四(19)。

作为承租人

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：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
一年以内	76,000	98,481
一到二年	42,811	95,039
二到三年	30,979	71,259
三年以上	115,366	205,944
	265,156	470,723

## (3) 对外投资承诺事项

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日 (经重述)
已签约但未履行		57,600
已被董事会批准但未签约		
		57,600

**十二、资产负债表日后事项****(1) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(2) 利润分配情况**

□适用 √不适用

**(3) 销售退回**

□适用 √不适用

**(4) 其他资产负债表日后事项说明**

德国时间 2016 年 8 月 13 日, 公司通过下属全资子公司上海电气香港有限公司出资 1.73536 亿欧元收购 TEC4AERO GmbH 的 100% 股权。上述对外投资事项于 2016 年 8 月 12 日经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过。本次股权收购项目需经中国政府有权机构审批通过及海外有关国家政府有权机构审批通过后方可执行。

**十三、其他重要事项****(1) 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**(2) 债务重组**

□适用 √不适用

**(3) 资产置换**

□适用 √不适用

**(4) 年金计划**

□适用 √不适用

**(5) 终止经营**

□适用 √不适用

**十四、租赁**

于 2016 年 6 月 30 日, 未实现融资收益的余额为人民币 1,288,866 千元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 846,715 千元), 采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。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:

单位: 千元 币种: 人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日 (经重述)
一年以内(含 1 年)	3,985,726	3,130,691
一到二年(含 2 年)	3,645,599	3,106,342
二到三年(含 3 年)	2,155,049	2,007,014
三年以上	2,019,137	1,796,936
	11,805,511	10,040,983

## 十五、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

本集团的于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日			
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目
外币金融资产-				
货币资金	2,130,394	799,163	472,673	529,869
应收款项	3,103,273	106,832	29,462	23
预付账款	1,018,437	91,924	624,163	
其他应收款			1,714	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				673,227
	6,252,104	997,919	1,128,012	1,203,119
外币金融负债-				
应付款项	580,563	631,941	27,463	
预收账款	107,782		366,433	
其他应付款	662		477	9,653
短期借款	21,196		200,386	
应付债券			4,414,287	
长期借款	66,630			
一年内到期的长期借款	46,418			586,460
	823,251	631,941	5,009,046	596,113

单位：千元 币种：人民币

	2015年12月31日(经重述)			
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目
外币金融资产-				
货币资金	2,503,244	760,196	944,406	206,991
应收款项	3,849,352	122,832	204,267	12
其他应收款	755			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				659,923
	6,353,351	883,028	1,148,673	866,926

外币金融负债-				
应付款项	683,127	419,457	51,263	
预收账款	57,761	312,802	10,253	
其他应付款	513		100	168,307
短期借款	20,780		109,259	
应付债券			4,245,523	
长期借款	84,728			
一年内到期的长期借款	45,455			586,460
	892,364	732,259	4,416,398	754,767

于 2016 年 6 月 30 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 10%，其他因素保持不变并考虑公司已购买远期外汇合约的公允价值变动，则本集团将减少或增加利润总额列示如下：

美元	407,164
日元	27,448
欧元	-291,077
港币	45,525

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 6 月 30 日，本集团带息债务主要为以欧元、美元及港币计价的浮动利率合同及以人民币计价的应付债券，金额分别为人民币 732,537 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 737,424 千元)及人民币 11,072,831 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 11,192,637 千元)(附注四(31)、(45)、(46)及(47))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2015 年度本集团并无重大利率互换安排。

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 20,117 千元(2015 年 12 月 31 日：约 36,871 千元)。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、以及债券、基金、理财产品等其他金融资产。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，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，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本集团对于长期应收租赁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。

财务公司所提供的贷款业务均为与电气总公司下属公司的交易。本集团建立了信贷质量评价体系，按贷款人的风险水平设定授信额度并决定所需的抵押物价值或担保水平。风险评估包括贷款人调查、风险评级、授信额度评定、贷款审查以及贷后监控等。本集团定期进行风险评估，确保本集团及时监控可能出现的风险并采取适当的规避措施。

本集团其他金融资产包括债券、基金、理财产品等可供出售金融资产、买入反售金融资产等。本集团对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本集团有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本集团通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无重大逾期应收款项、应收融资租赁款、贷款、以及债券、基金、理财产品等其他金融资产(2015 年 12 月 31 日：无)。

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (3) 流动性风险

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,000,407				2,000,407
套期工具	280				280
应付票据	4,524,869				4,524,869
应付账款	31,443,647				31,443,647
客户存款	3,456,243				3,456,243
一年内到期的长期借款	767,463				767,463
长期借款		215,209	143,166		358,375
应付债券	185,612	1,750,242	254,595	6,000,798	8,191,247
长期应付款		123,668	589,469	8,400	721,537
其他金融负债	4,203,225				4,203,225
	46,581,746	2,089,119	987,230	6,009,198	55,667,293

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日(经重述)				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,176,459				1,176,459
套期工具	25,507				25,507
应付票据	3,439,412				3,439,412
应付账款	28,607,973				28,607,973
客户存款	5,733,080				5,733,080
一年内到期的长期借款	816,250				816,250
长期借款			139,545		139,545
应付债券	557,720	183,723	6,257,439	6,000,756	12,999,638
长期应付款		117,795	445,380	750	563,925
其他金融负债	4,719,827				4,719,827
	45,076,228	301,518	6,842,364	6,001,506	58,221,616

## 十六、公允价值的披露

√适用 □不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

### (1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	146,676	674,464		821,140
1. 交易性金融资产	146,676			146,676
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	34,671			34,671
(3) 衍生金融资产				
(4) 债券投资	63,495			63,495
(5) 基金投资	48,510			48,510
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		673,227		673,227
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
3. 非套期的衍生金融资产		957		957
4. 被指定为有效套期工具的衍生工具的金融资产		280		280
(1) 套期工具		280		280
(二) 可供出售金融资产	2,835,377	1,479,645		4,315,022
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	808,665			808,665
(3) 其他				
(4) 基金投资	2,026,712			2,026,712
(5) 债券投资		422,923		422,923
(6) 理财产品		1,056,722		1,056,722
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,982,053	2,154,109		5,136,162

于 2015 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产按上述三个层次列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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				
权益工具	32,867			32,867
债券投资	53,152			53,152
基金投资	3,510			3,510
初始确认时直接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		659,923		659,923
非套期的衍生金融资产		4,592		4,592
被指定为有效套期工具的衍生工具的金融资产				
套期工具		290		290
可供出售金融资产				
基金投资	1,817,150			1,817,150
权益工具	1,160,193			1,160,193
债券投资		434,319		434,319
理财产品		1,226,368		1,226,368
资产合计	3,066,872	2,325,492		5,392,364

## (2) 其他

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。其中初始确认时直接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所使用的估值模型主要为蒙特卡洛模拟模型等，估值技术的输入值主要包括股票预期收益率、股票预期波动率等；债券投资和理财产品的公允价值基本从第三方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

## (3) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、持有至到期投资、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日		2015年12月31日 (经重述)	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债 -				
长期借款	331,539	323,283	123,987	117,922
应付债券	11,072,831	12,017,808	11,192,637	12,079,006
	11,404,370	12,341,091	11,316,624	12,196,928

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第二层次。

## 十七、 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用传动比率监控资本。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本集团的传动比率列示如下：

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日(经重述)
计息银行借款和其他借款	3,044,990	3,278,697
债券	11,072,831	11,192,637
净负债	14,117,821	14,471,334
权益总额	53,372,123	51,988,052
权益总额和净负债	67,489,944	66,459,386
传动比率	20.92%	21.77%

## 十八、 母公司财务报表主要项目注释

### (1) 应收账款

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款	16,537,202	15,935,900
减: 坏账准备	-661,827	-789,321
	15,875,375	15,146,579

### (a) 应收账款账龄分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	10,290,586	9,667,833
一到二年	3,453,786	3,153,877
二到三年	1,770,755	1,637,762
三年以上	1,022,075	1,476,428

	16,537,202	15,935,900
--	------------	------------

## (b) 应收账款坏账准备的变动如下:

单位:千元 币种:人民币

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	789,321
本期计提	183,151
本期转回	-310,645
期末数	661,827

## (c) 应收账款分类披露:

单位:千元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	694,427	4.20	596,346	85.88		598,767	3.76	506,920	84.66	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,837,096	95.77	59,802	0.38		15,301,454	96.02	246,722	1.61	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,679	0.03	5,679	100.00		35,679	0.22	35,679	100.00	
合计	16,537,202	/	661,827	/		15,935,900	/	789,321	/	

## (d) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	266,074	266,074	100.00%	预计无法收回
应收账款 2	254,883	156,801	61.52%	预计部分无法收回
其他	173,470	173,471	100.00%	预计无法收回
合计	694,427	596,346	/	/

## (e) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	10,076,694	9,602	0.10%
1 年以内小计	10,076,694	9,602	0.10%
1 至 2 年	3,813,218	11,074	0.29%
2 至 3 年	1,509,874	6,883	0.46%
3 至 4 年	384,865	10,438	2.71%
4 至 5 年	41,621	11,745	28.22%
5 年以上	10,824	10,060	92.94%
合计	15,837,096	59,802	0.38%

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例
一年以内	9,469,789	33,145	0.35%
一到二年	2,908,602	15,997	0.55%
二到三年	1,470,598	19,265	1.31%
三到四年	1,310,965	111,590	8.51%
四到五年	107,357	34,934	32.54%
五年以上	34,143	31,791	93.11%
	15,301,454	246,722	1.61%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (f) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 183,151,000 元；本期收回或转回坏账准备金额 310,645,000 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	49,968	
应收账款 2	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	49,000	
应收账款 3	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	40,000	
应收账款 4	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	31,747	
应收账款 5	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	31,067	
其他	业主财务状况好转，收回款项	按组合计提	108,863	
合计	/	/	310,645	/

## (g) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (2) 其他应收款

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收股份公司内部子公司款项	1,011,698	803,807
应收第三方款项	389,414	146,832
应收联营公司款项		
	1,401,112	950,639
减：坏账准备	-990	-990
	1,400,122	949,649

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	1,398,194	947,634
一到二年	1,489	1,764
二到三年	729	632
三年以上	700	609
	1,401,112	950,639

## (b) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (c) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例	坏账准备	计提比例
1年以内				
其中：1年以内分项				
一年以内	1,398,194	99.79%	922	0.07%
1年以内小计	1,398,194	99.79%	922	0.07%
1至2年	1,489	0.11%	17	1.14%
2至3年	729	0.05%	19	2.61%
3年以上	700	0.05%	32	4.57%
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	1,401,112	100.00%	990	0.07%

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	947,634	99.68%	909	0.10%
一到二年	1,764	0.19%	20	1.13%
二到三年	632	0.07%	25	3.96%
三年以上	609	0.06%	36	5.91%
	950,639	100.00%	990	0.10%

## (d) 其他应收款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,401,112	100.00	990	0.07		950,639	100.00	990	0.10	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,401,112	/	990	/		950,639	/	990	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (e) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (f) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (g) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

## (h) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (3) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资 (a)	22,040,309	163,723	21,876,586	22,064,453	2,663,486	19,400,967
对联营、合营企业投资	1,540,955		1,540,955	1,332,598		1,332,598
-合营企业	33,975		33,975	38,277		38,277
-联营企业(b)	1,506,980		1,506,980	1,294,321		1,294,321
合计	23,581,264	163,723	23,417,541	23,397,051	2,663,486	20,733,565

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

## (a) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额	本期宣告分派的现金股利
上海重型机器厂有限公司	2,499,762		2,499,762			
上海电气核电设备有限公司	2,092,000			2,092,000		
机电股份	1,557,048			1,557,048		125,897
租赁公司	3,091,379			3,091,379		
上海电气风电设备有限公司	2,091,051			2,091,051		
电气实业		1,353,945		1,353,945		
上海电气输配电集团有限公司	1,000,000			1,000,000		
上海锅炉厂有限公司	781,652			781,652		
上海电气集团上海电机厂有限公司	747,638			747,638		
财务公司	745,184			745,184		161,425
上海汽轮机厂有限公司	724,212			724,212		
上海第一机床厂有限公司	619,159			619,159		
上海电气香港有限公司	858,675			858,675		
上海船用曲轴有限公司	473,021			473,021		
上海电气投资有限公司	570,000			570,000		
上海电气国际经济贸易有限公司	455,395			455,395		
上鼓公司		454,960		454,960		
上海机床厂有限公司	416,415			416,415		
上海电气临港重型机械装备有限公司	408,169			408,169		
上海电站辅机厂有限公司	355,147			355,147		
上海电装		299,347		299,347		
上海重型机床厂有限公司	219,552			219,552		
上海市机电设计研究院有限公司	197,277			197,277		
上海电气斯必克工程技术有限公司	140,948			140,948		
上海电气风能有限公司	170,924			170,924		

上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,175			136,175		
上海电气环保热电(南通)有限公司	119,783			119,783		
上海电气阿尔斯通临港变压器有限公司	117,860			117,860	84,012	
上海电气建筑节能有限公司	146,634		146,634			
上海互感器厂有限公司	73,147			73,147	14,152	
上海市离心机械研究所有限公司	70,887			70,887		
上海电气印度有限公司	62,285			62,285		
上海电气自动化设计研究所有限公司	51,792			51,792		
四达机床有限公司	50,291			50,291		
上海电气新时代有限公司	50,000			50,000		
上海电气(淮北)水务发展有限公司	162,000	162,000		324,000		
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	50,000			50,000		
上海电气上重铸锻有限公司	150,000			150,000		
上海电气安徽投资有限公司	100,000	100,000		200,000		
上海电气亮源光热工程有限公司	1,500			1,500		
上海电气风能装备有限公司	38,685			38,685		
上海电气燃气轮机有限公司	108,000	252,000		360,000		
上海电气通讯技术有限公司	20,000			20,000		
其他	340,806			340,806	65,559	
合计	22,064,453	2,622,252	2,646,396	22,040,309	163,723	287,322

## (b) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海轨道交通设备发展有限公司	366,895	168,835		1,392						537,122	
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	162,605			129						162,734	
上海西门子开关有限公司	135,554			13,449						149,003	
上海凯士比泵有限公司	115,921			-3,513						112,408	
上海施耐德配电电器有限公司	154,698			56,398			60,000			151,096	
上海西门子高压开关有限公司	32,863			-5,459						27,404	
传奇电气(沈阳)有限公司	81,209			9,618						90,827	
上海 ABB 变压器有限公司	65,146			14,972			24,932			55,186	
上海电气富士电机电气技术(无锡)有限公司	37,058			-5,509						31,549	
上海库柏电力电容器有限公司	46,097			-1,406						44,691	
上海施耐德工业控制有限公司	44,261			17,253			16,000			45,514	
上海安萨尔多燃气轮机有限公司	11,394			57,600			2,498			66,496	
其他	40,620			8,643			16,313			32,950	
小计	1,294,321	168,835		163,567			119,743			1,506,980	
合计	1,294,321	168,835		163,567			119,743			1,506,980	

其他说明：  
子公司说明  
本期增加明细：

单位：千元 币种：人民币

	新增	追加投资
电气实业	1,353,945	
上鼓公司	454,960	
上海电装	299,347	
上海电气(淮北)水务发展有限公司		162,000
上海电气安徽投资有限公司		100,000
上海电气燃气轮机有限公司		252,000
	2,108,252	514,000

本公司于 2015 年 12 月 2 日经董事会批准与电气实业、上鼓公司、上海电装和上海轨发的股东电气总公司签订了《资产置换及发行股份购买资产协议》。

根据相关协议规定，本公司拟将其持有的上重厂 100%股权以 1 元为交易对价与电气总公司持有的电气实业 100%股权、上鼓公司 100%股权、上海电装 61%股权、上海轨发 14.79%股权（“股权置换购买资产”）中的等值部分进行置换。置出资产作价不足的差额部分及 14 幅土地使用权及相关附属建筑物等资产（“发行股份购买资产”，与上述股权置换购买资产合称“本次交易”），由本公司向电气总公司发行股份补足。本次交易拟置入股权类资产和置入土地类资产的评估价值分别为人民币 340,091 万元和人民币 291,633 万元。根据该等议案和协议，本公司拟以每股 10.41 元的价格共发行 606,843 千股普通股。

截止 2016 年 6 月 30 日，已完成本次交易中上重厂 100%股权以 1 元为交易对价与电气总公司持有的电气实业 100%股权、上鼓公司 100%股权、上海电装 61%股权、上海轨发 14.79%股权的等值部分置换。

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

#### (4) 营业收入和营业成本：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,275,960	11,167,663	12,294,839	11,061,000
其他业务	36,787	1,888	48,627	1,532
合计	12,312,747	11,169,551	12,343,466	11,062,532

其他说明：

主营业务收入是指高效清洁能源业务、现代服务业、新能源业务等销售收入。营业成本主要为主营业务相关的产品成本。

## (5) 投资收益

√适用 □不适用

项目	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	287,322	164,635
权益法核算的长期股权投资收益	99,167	120,875
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	22,714	21,600
处置可供出售金融资产取得的投资收益		38,785
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司产生的投资收益	-39,577	
其他		34,863
合计	369,626	380,758

## 十九、 补充资料

## 一、 当期非经常性损益明细表

项目	单位：千元 币种：人民币	
	金额	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (经重述)
非流动资产处置损益	8,047	3,906
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	62,047	152,402
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	2,999	1,300
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-7,896	-87,593
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	41,057	134,167
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,390	38,785
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,518	69,590
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,656	29,603
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置子公司产生的投资收益	210,989	76,997
所得税影响额	-87,933	-75,174
少数股东权益影响额	-83,191	-80,254
合计	249,683	263,729

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

本公司为在香港联合交易所上市的H股公司，本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下

### 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额 (经重述)	期末余额	期初余额 (经重述)
按中国企业会计准则编制(含少数股东损益及权益)	2,430,430	2,540,878	53,372,123	50,369,680
按国际会计准则调整的项目及金额：				
职工奖励及福利基金(a)	-18,517	-65,049		
安全生产费专项储备(b)	10,467	15,128		
按香港财务报告准则编制(含少数股东损益及权益)	2,422,380	2,490,957	53,372,123	50,369,680

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

适用 不适用

境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

差异原因说明如下：

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

(b) 按香港财务报告准则编制的合并财务报表中，提取的专项储备作为利润分配事项列示；按中国企业会计准则编制的合并财务报表中，提取的专项储备计入当期损益。

## 三、净资产收益率及每股收益

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.0974	0.0974
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.0780	0.0780

截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间(经重述)

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.66	0.1107	0.1107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.0901	0.0901

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2016年半年度报告
	载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

董事长：黄迪南

董事会批准报送日期：2016-8-26