

上海电气集团股份有限公司

已审财务报表

2012年12月31日

上海电气集团股份有限公司

目 录

	页 次
一、 审计报告	1 - 2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	3 - 5
合并利润表	6
合并股东权益变动表	7 - 9
合并现金流量表	10 - 11
公司资产负债表	12 - 13
公司利润表	14
公司股东权益变动表	15
公司现金流量表	16 - 17
财务报表附注	18 - 245
附录 财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	A-1
2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表	A-2
3. 净资产收益率和每股收益	A-3
4. 财务报表项目数据的变动分析	A-4/5

审计报告

安永华明(2013)审字第60464432_B06号

上海电气集团股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



审计报告(续)

安永华明(2013)审字第60464432_B06号

三、 审计意见

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



安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：周琳



中国注册会计师：徐乐乐

中国 北京

2013年3月28日

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表

2012年12月31日

人民币千元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2012年</u>	<u>2011年</u> <u>经重述</u>
流动资产			
货币资金	1	25,346,523	23,244,626
交易性金融资产	2	106,973	212,269
应收票据	3	5,090,174	4,510,797
应收账款	4	20,605,697	19,030,147
预付款项	5	9,229,457	8,993,924
应收利息	6	25,653	16,563
应收股利	7	34,004	26,118
其他应收款	8	1,306,519	1,468,525
存货	9	23,410,267	22,244,137
一年内到期的非流动资产	10	1,130,854	1,118,142
其他流动资产	11	<u>5,492,309</u>	<u>6,515,391</u>
流动资产合计		<u>91,778,430</u>	<u>87,380,639</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	12	1,377,161	639,200
持有至到期投资	13	10,860	10,317
长期应收款	14	1,318,545	1,048,902
长期股权投资	16	3,726,097	3,223,074
投资性房地产	17	145,036	129,368
固定资产	18	13,503,664	12,607,148
在建工程	19	1,722,035	1,549,273
无形资产	20	2,606,165	2,323,688
开发支出	20	69,374	1,411
商誉	21	167,519	12,483
长期待摊费用	22	390,297	232,275
递延所得税资产	23	1,874,894	1,567,517
其他非流动资产	24	<u>9,460</u>	<u>74,346</u>
非流动资产合计		<u>26,921,107</u>	<u>23,419,002</u>
资产总计		<u>118,699,537</u>	<u>110,799,641</u>

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币千元

负债及股东权益	附注五	2012年	2011年 经重述
流动负债			
短期借款	27	1,818,444	442,583
交易性金融负债	28	76,155	2,243
应付票据	29	2,456,807	2,078,948
应付账款	30	24,031,249	21,300,099
预收款项	31	28,007,230	28,658,201
应付职工薪酬	32	2,142,216	1,983,400
应交税费	33	2,211,333	1,967,941
应付利息	34	4,281	7,288
应付股利	35	189,524	163,949
其他应付款	36	2,879,828	2,629,639
一年内到期的非流动负债	37	1,785,167	1,522,746
其他流动负债	38	<u>8,232,561</u>	<u>8,660,847</u>
流动负债合计		<u>73,834,795</u>	<u>69,417,884</u>
非流动负债			
长期借款	39	2,164,843	2,183,393
长期应付款	40	223,704	210,348
专项应付款	41	384,154	56,972
递延所得税负债	23	538,197	419,592
其他非流动负债	42	<u>871,586</u>	<u>891,745</u>
非流动负债合计		<u>4,182,484</u>	<u>3,762,050</u>
负债合计		<u>78,017,279</u>	<u>73,179,934</u>

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币千元

负债及股东权益(续)	附注五	2012年	2011年 经重述
股东权益			
股本	43	12,823,627	12,823,627
资本公积	44	4,252,655	4,960,763
专项储备		25,925	-
盈余公积	45	3,314,893	2,746,036
未分配利润	46	10,089,001	8,959,896
外币报表折算差额		461	38,145
归属于母公司股东权益合计		<u>30,506,562</u>	<u>29,528,467</u>
少数股东权益		<u>10,175,696</u>	<u>8,091,240</u>
股东权益合计		<u>40,682,258</u>	<u>37,619,707</u>
负债和股东权益总计		<u>118,699,537</u>	<u>110,799,641</u>

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海电气集团股份有限公司

合并利润表

2012年度

人民币千元

	附注五	2012年	2011年 经重述
营业收入	47	77,076,743	71,863,158
减：营业成本	47	61,809,279	57,928,759
营业税金及附加	48	485,754	401,817
销售费用	49	2,791,111	2,171,169
管理费用	50	6,814,648	6,220,996
财务费用	51	25,915	32,473
资产减值损失	52	968,261	1,689,883
加：公允价值变动收益/(损失)	53	1,338	(10,768)
投资收益	54	912,407	980,137
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>611,188</u>	<u>709,666</u>
营业利润		5,095,520	4,387,430
加：营业外收入	55	756,023	690,332
减：营业外支出	56	47,985	43,228
其中：非流动资产处置损失		<u>21,204</u>	<u>14,863</u>
利润总额		5,803,558	5,034,534
减：所得税费用	57	<u>1,344,017</u>	<u>772,327</u>
净利润		<u>4,459,541</u>	<u>4,262,207</u>
其中：同一控制下企业合并中被合并方 合并前净亏损		<u>(107,250)</u>	<u>(222,174)</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>2,720,707</u>	<u>3,225,971</u>
少数股东损益		<u>1,738,834</u>	<u>1,036,236</u>
每股收益	58		
基本每股收益		<u>21.22分</u>	<u>25.16分</u>
稀释每股收益		<u>21.22分</u>	<u>25.16分</u>
其他综合收益	59	<u>(19,908)</u>	<u>(224,585)</u>
综合收益总额		<u>4,439,633</u>	<u>4,037,622</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>2,708,076</u>	<u>3,016,119</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>1,731,557</u>	<u>1,021,503</u>

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年度

人民币千元

		归属于母公司股东权益							少数股东	股东权益
附注	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额	小计	权益	合计	
一、上年年末余额	12,823,627	4,117,165	-	2,729,656	9,579,939	6,805	29,257,192	8,398,586	37,655,778	
加：同一控制下企业合并	-	843,598	-	16,380	(620,043)	31,340	271,275	(307,346)	(36,071)	
二、本年年初余额	<u>12,823,627</u>	<u>4,960,763</u>	<u>-</u>	<u>2,746,036</u>	<u>8,959,896</u>	<u>38,145</u>	<u>29,528,467</u>	<u>8,091,240</u>	<u>37,619,707</u>	
三、本年增减变动金额										
(一) 净利润	-	-	-	-	2,720,707	-	2,720,707	1,738,834	4,459,541	
(二) 其他综合收益	-	25,053	-	-	-	(37,684)	(12,631)	(7,277)	(19,908)	
综合收益总额	-	25,053	-	-	2,720,707	(37,684)	2,708,076	1,731,557	4,439,633	
(三) 股东投入和减少资本										
1.子公司少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	852,440	852,440	
2.本年新增子公司	-	-	-	-	-	-	-	671,827	671,827	
3.同一控制下企业合并	-	(865,391)	-	-	-	-	(865,391)	(301,063)	(1,166,454)	
4.因持股比例下降丧失控制权	四、6(3)	(1,391)	-	(7,081)	7,081	-	(1,391)	(1,550)	(2,941)	
5.处置子公司	四、6(2)	(715)	-	-	-	-	(715)	(798)	(1,513)	
6.其他	-	134,336	-	40	(2,304)	-	132,072	(134,673)	(2,601)	

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年度

人民币千元

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			小计
三、 本年增减变动金额(续)										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积	五、 45及46	-	-	-	575,898	(575,898)	-	-	-	
2. 对股东的分配	五、 46	-	-	-	-	(979,725)	(979,725)	-	(979,725)	
3. 对子公司少数股东的分配		-	-	-	-	-	-	(661,480)	(661,480)	
4. 提取职工奖励及福利基金	五、 46	-	-	-	-	(31,756)	(31,756)	(83,040)	(114,796)	
5. 同一控制下企业合并日前向原股东的分配		-	-	-	-	(9,000)	(9,000)	-	(9,000)	
(五) 专项储备										
1. 本年提取		-	-	38,969	-	-	38,969	20,390	59,359	
2. 本年使用		-	-	(13,044)	-	-	(13,044)	(9,154)	(22,198)	
四、 本年年末余额		<u>12,823,627</u>	<u>4,252,655</u>	<u>25,925</u>	<u>3,314,893</u>	<u>10,089,001</u>	<u>461</u>	<u>30,506,562</u>	<u>10,175,696</u>	<u>40,682,258</u>

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2011年度

人民币千元

附注	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	12,823,627	4,290,323	-	2,405,722	7,471,441	11,336	27,002,449	7,500,016	34,502,465
加：同一控制下企业合并	-	526,355	-	10,315	(398,127)	23,960	162,503	(166,915)	(4,412)
二、本年年初余额	12,823,627	4,816,678	-	2,416,037	7,073,314	35,296	27,164,952	7,333,101	34,498,053
三、本年增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	3,225,971	-	3,225,971	1,036,236	4,262,207
(二) 其他综合收益	-	(212,701)	-	-	-	2,849	(209,852)	(14,733)	(224,585)
综合收益总额	-	(212,701)	-	-	3,225,971	2,849	3,016,119	1,021,503	4,037,622
(三) 股东投入和减少资本									
1.子公司少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	579,817	579,817
2.处置子公司	-	(233)	-	(13,282)	13,282	-	(233)	(18,373)	(18,606)
3.同一控制下企业合并日前原股东增资	-	300,000	-	-	-	-	300,000	-	300,000
4.其他	-	57,019	-	393	3,541	-	60,953	(53,563)	7,390
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	342,888	(342,888)	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	(834,818)	-	(834,818)	-	(834,818)
3.对子公司少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(697,116)	(697,116)
4.提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	(42,833)	-	(42,833)	(74,129)	(116,962)
5.同一控制下企业合并日前向原股东的分配	-	-	-	-	(135,673)	-	(135,673)	-	(135,673)
四、本年年末余额	12,823,627	4,960,763	-	2,746,036	8,959,896	38,145	29,528,467	8,091,240	37,619,707

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表

2012年度

人民币千元

	附注五	2012年	2011年 经重述
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,021,993	75,888,722
收到的税费返还		1,379,922	1,375,204
收到其他与经营活动有关的现金	60	1,655,112	887,192
经营活动现金流入小计		91,057,027	78,151,118
购买商品、接受劳务支付的现金		66,048,994	63,305,616
支付给职工以及为职工支付的现金		6,492,051	5,701,292
支付的各项税费		5,076,909	2,852,221
支付其他与经营活动有关的现金	60	6,766,945	6,017,026
经营活动现金流出小计		84,384,899	77,876,155
经营活动产生的现金流量净额	61	6,672,128	274,963
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,241,617	1,758,534
取得投资收益收到的现金		1,652,281	1,603,548
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		199,488	355,098
出售子公司及其他营业单位增加 的现金净额	61	-	163,832
收到其他与投资活动有关的现金	60	436,508	811,586
投资活动现金流入小计		4,529,894	4,692,598
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		2,311,419	2,483,894
投资支付的现金		1,145,097	1,213,870
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	61	365,449	-
出售子公司及其他营业单位减少 的现金净额	61	11,351	-
支付其他与投资活动有关的现金	60	3,492,600	1,753,046
投资活动现金流出小计		7,325,916	5,450,810
投资活动产生的现金流量净额		(2,796,022)	(758,212)

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

2012年度

人民币千元

	附注五	2012年	2011年 经重述
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		773,342	879,817
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		773,342	579,817
取得借款收到的现金		2,362,360	766,925
收到其他与筹资活动有关的现金	60	-	759,762
筹资活动现金流入小计		<u>3,135,702</u>	<u>2,406,504</u>
偿还债务支付的现金		1,894,363	363,341
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,436,209	1,729,964
其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润		661,173	691,669
支付其他与筹资活动有关的现金	60	<u>2,586,336</u>	-
筹资活动现金流出小计		<u>6,916,908</u>	<u>2,093,305</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(3,781,206)</u>	<u>313,199</u>
四、汇率变动对现金的影响			
		<u>(32,166)</u>	<u>(82,867)</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)			
加：年初现金及现金等价物余额		<u>15,847,070</u>	<u>16,099,987</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	61	<u>15,909,804</u>	<u>15,847,070</u>

上海电气集团股份有限公司

资产负债表

2012年12月31日

人民币千元

资产	附注十一	2012年	2011年
流动资产			
货币资金		10,008,385	9,232,690
交易性金融资产		90,105	106,184
应收票据		961,049	655,166
应收账款	1	11,402,232	10,460,022
预付款项		14,294,366	15,988,882
应收股利		234,587	128,201
其他应收款	2	914,306	871,134
存货		1,038,445	348,925
其他流动资产		<u>1,095,000</u>	<u>1,300,000</u>
流动资产合计		<u>40,038,475</u>	<u>39,091,204</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		855,670	386,064
长期股权投资	4	17,506,020	16,378,573
投资性房地产		49,388	51,710
固定资产		802,423	857,070
在建工程		86,701	74,187
无形资产		306,808	378,779
长期待摊费用		1,467	2,936
递延所得税资产		512,921	417,412
其他非流动资产		<u>4,460</u>	<u>74,346</u>
非流动资产合计		<u>20,125,858</u>	<u>18,621,077</u>
资产总计		<u>60,164,333</u>	<u>57,712,281</u>

上海电气集团股份有限公司

资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币千元

负债及股东权益	2012年	2011年
流动负债		
短期借款	1,390,000	1,280,000
交易性金融负债	75,955	474
应付票据	1,028,868	-
应付账款	19,821,499	15,812,840
预收款项	13,395,670	17,618,051
应付职工薪酬	388,592	436,463
应交税费	429,100	330,396
应付股利	5,593	6,427
其他应付款	427,018	519,861
一年内到期的非流动负债	31,198	20,950
其他流动负债	197,122	310,729
流动负债合计	37,190,615	36,336,191
非流动负债		
长期借款	909	1,364
专项应付款	17,356	14,710
其他非流动负债	126,321	194,125
非流动负债合计	144,586	210,199
负债合计	37,335,201	36,546,390
股东权益		
股本	12,823,627	12,823,627
资本公积	3,486,359	3,520,388
盈余公积	1,195,342	927,642
未分配利润	5,323,804	3,894,234
股东权益合计	22,829,132	21,165,891
负债及股东权益总计	60,164,333	57,712,281

上海电气集团股份有限公司

利润表

2012年度

人民币千元

	附注十一	2012年	2011年
营业收入	5	33,765,809	33,219,337
减：营业成本	5	31,781,979	31,625,392
营业税金及附加		23,893	18,110
销售费用		513,060	398,426
管理费用		683,926	769,648
财务费用		(125,590)	(73,705)
资产减值损失		381,291	366,080
加：公允价值变动损益		-	1,121
投资收益	6	2,356,479	1,522,729
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>281,071</u>	<u>244,379</u>
营业利润		2,863,729	1,639,236
加：营业外收入		28,498	67,036
减：营业外支出		176	3,679
其中：非流动资产处置损失		<u>86</u>	<u>90</u>
利润总额		2,892,051	1,702,593
减：所得税费用		<u>215,056</u>	<u>(4,302)</u>
净利润		<u>2,676,995</u>	<u>1,706,895</u>
其他综合收益		<u>(44,201)</u>	<u>(75,060)</u>
综合收益总额		<u>2,632,794</u>	<u>1,631,835</u>

上海电气集团股份有限公司

现金流量表

2012年度

人民币千元

	附注十一	2012年	2011年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,727,181	31,033,881
收到的税费返还		1,212,448	1,180,012
收到其他与经营活动有关的现金		163,271	132,410
经营活动现金流入小计		33,102,900	32,346,303
购买商品、接受劳务支付的现金		30,744,327	30,801,238
支付给职工以及为职工支付的现金		351,042	314,173
支付的各项税费		349,228	103,974
支付其他与经营活动有关的现金		689,999	693,539
经营活动现金流出小计		32,134,596	31,912,924
经营活动产生的现金流量净额	7	968,304	433,379
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,747,762	954,130
取得投资收益收到的现金		2,076,354	1,788,664
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		758	14,448
收到其他与投资活动有关的现金		69,516	2,313,000
投资活动现金流入小计		3,894,390	5,070,242
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		98,936	248,831
投资支付的现金		3,031,915	2,895,340
支付其他与投资活动有关的现金		2,714,275	-
投资活动现金流出小计		5,845,126	3,144,171
投资活动产生的现金流量净额		(1,950,736)	1,926,071

上海电气集团股份有限公司

现金流量表(续)

2012年度

人民币千元

	附注十一	2012年	2011年
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		1,390,000	1,280,000
筹资活动现金流入小计		1,390,000	1,280,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,045,580	839,220
偿还借款所支付的现金		1,280,454	480,454
筹资活动现金流出小计		2,326,034	1,319,674
筹资活动产生的现金流量净额		(936,034)	(39,674)
四、汇率变动对现金的影响			
		6,887	(46,238)
五、现金及现金等价物净(减少)/增加			
加：年初现金及现金等价物余额		(1,911,579)	2,273,538
		9,005,689	6,732,151
六、年末现金及现金等价物余额			
	8	7,094,110	9,005,689

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日

人民币千元

一、 本公司基本情况

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

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

一、 本公司基本情况(续)

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

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

本公司所发行人民币普通股A股及境外上市外资股H股已分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于2012年12月31日，本公司的股本结构见附注五、43。

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

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

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月28日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及下属子公司(统称“本集团”)于2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币千元为单位表示。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

4. 记账本位币(续)

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

5. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及下属子公司截至2012年12月31日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

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

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

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

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

持有至到期投资

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融工具的公允价值

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团认为“严重”系公允价值低于成本的30%，“非暂时性”系公允价值低于成本的期间超过12个月。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项(续)

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

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

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

11. 存货(续)

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

12. 长期股权投资

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

13. 投资性房地产

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

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

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

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

14. 固定资产

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

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

除使用提取的安全生产费形成的和境外土地所有权不计提之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地所有权	不限	0	0
房屋建筑物	10-50	0-10	2.25-10
机器设备	5-20	0-10	4.5-20
运输工具	5-12	0-10	7.5-20
办公及其他设备	3-10	0-10	9-33.33

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命(年)</u>
土地使用权	30-50
房屋使用权	20-30
技术转让费	5-15
计算机软件	5-15
专利和许可证	5-40
特许经营权	合同规定运营年限

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、28。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19. 附回购条件的资产转让

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

20. 预计负债

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

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

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

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

21. 回购股份

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 收入(续)

建造合同

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

23. 政府补助

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 所得税(续)

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

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

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

25. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 租赁(续)

作为融资租赁承租人

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

作为融资租赁出租人

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

26. 持有待售的非流动资产

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 套期会计(续)

公允价值套期(续)

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

现金流量套期

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

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

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

28. 资产减值

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 资产减值(续)

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

29. 职工薪酬

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

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

30. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

31. 债务重组

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

作为债务人

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

作为债权人

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

32. 非货币性资产交换

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

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

33. 关联方

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

34. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

35. 安全生产费

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

36. 重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

估计的不确定性

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

收入确认

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

收入确认(续)

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

可供出售金融资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

递延所得税资产

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

存货减值至可变现净值

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

应收账款减值

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

预计负债的确认

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

设定受益计划

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

三、税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|--|
| 增值税 | - 一般纳税人按应税收入的17%、13%、6%和3%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人应税收入的3%计缴增值税。 |
| 营业税 | - 按应税收入的5%、3%计缴营业税。 |
| 城市建设维护税 | - 按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。 |
| 教育费附加 | - 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | - 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文

本公司下属十五家一级子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年。已取得《高新技术企业证书》的一级子公司为：上海电气集团上海电机厂有限公司、上海锅炉厂有限公司、上海电气风电设备有限公司、上海继电器有限公司、上海重型机床厂有限公司、上海电气核电设备有限公司、上海重型机器厂有限公司、上海第一机床厂有限公司、上海机床厂有限公司、上海离心机械研究所有限公司、上海电气自动化设计研究所有限公司、上海开通数控有限公司、上海船用曲轴有限公司、上海市机电设计研究院有限公司和上海机械制造工艺研究所有限公司。根据《企业所得税法》有关规定，上述一级子公司于本年度减按15%税率计缴企业所得税。

3. 其他说明

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

	所得税税率(%)
池贝株式会社	30
四达机床制造有限公司	17
上海电气(越南)有限公司	25
上海电气(印度)有限公司	32.45
上海电气香港有限公司	16.5

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
本公司设立时电气总公司以股权投资投入的子公司							
上海机电股份有限公司(注1)	股份有限公司	上海	徐建国	制造业	1,022,740	生产及销售电梯、印刷包装机；人造板、空调、焊机材料及工程机械	60726202-3
上海开通数控有限公司	有限责任公司	上海	王全生	制造业	30,515	开发、设计、销售、出租及维修数控系统驱动系统软件及工业自动化系统	13262147-4
上海汽轮机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	朱兆开	制造业	246,675	生产及销售汽轮机、配套器材及备用部件	13338544-2
上海电气集团上海电机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈文祥	制造业	241,818	生产及销售汽轮发电机及备用部件	63165102-9
上海锅炉厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈恭	制造业	207,483	销售电站锅炉工业锅炉及电站设备	13338537-0
上海电站辅机厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	王小弟	制造业	62,481	电站汽轮机和辅机、锅炉辅机、电站阀门、水处理设备、环保设备、工矿配件等的设计、制造、销售	13322142-1
上海重型机器厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	吕亚臣	制造业	1,973,214	销售冶金物料备用部件、电站设备及抗压容器	13220076-8
上海机床厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	石光	制造业	698,733	生产及销售机器及备用部件	13220450-7
上海市离心机械研究所有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	屈年凯	制造业	40,000	一般机器的技术开发	42500032-1
上海电气自动化设计研究所有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	华小龙	制造业	30,450	设计安装自动化设备	13251825-8
上海市机电设计研究院有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	何晓平	服务业	92,000	工程设计、工程总承包科技咨询服务等业务	13220496-1
上海益达机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	朱正智	制造业	12,000	汽轮机配件	13335042-6
上海环保工程成套有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	黄建民	制造业	85,011	经营环保相关技术研究、进出口贸易及设备安装	13234807-6
无锡市电站锅炉设备有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	无锡	沈恭	制造业	10,250	生产销售电站锅炉部件及其他机电产品	13634093-6
上海电器进出口有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	范晓莉	制造业	10,000	经营和代理各类商品和技术的进出口业务	63169607-5
上海互感器厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	张卫国	制造业	33,470	互感器扩大量限装置	13251894-4
上海电器陶瓷厂有限公司(注2)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	林海鸥	制造业	46,188	高低压熔断器低压电器元件特种陶瓷	13302517-2
上海电气输配电试验中心有限公司(注2)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	王德忠	服务业	17,500	电气设备检测及技术服务	76646437-8
上海希明工程咨询有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	何晓平	服务业	870	施工图审查、机电轻工建筑工程项目的四技服务	13467995-2
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陈鸿	项目投资	351,340	生产及销售冷冻及空调设备提供技术服务及设备建设服务	63146161-2
上海电气集团印刷包装机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	刘国平	制造业	632,863	生产及销售印刷包装设备备用部件及原料	63113993-0
上海三菱电梯有限公司	一人有限责任公司(中外合资)	上海	范秉劼	制造业	美元155,269	制造及销售电梯自动扶梯、电子扶梯楼宇自动化管理及安全系统及提供相关服务	60720514-1

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
本公司设立时电气总公司 以股权投资投入的子公司(续)							
上海冷气机厂(注3)	国有企业(法人)	上海	祝成	制造业	70,129	制造及销售空调设备及提供相关工程服务	13306795-4
上海亚华印刷包装机械 有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	上海	郑锦荣	制造业	美元10,300	生产经营印刷包装机械	60723432-1
上海申威达机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	郑锦荣	制造业	32,285	生产经营印刷包装机械 备用部件及原料	60720583-8
上海焊接器材有限公司(注4)	有限责任公司	上海	张小兵	制造业	15,000	生产焊接、有色金属 及焊接物料	13221369-X
上海斯克焊材有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	张小兵	制造业	美元6,450	有色金属及特殊材料 的焊丝焊条等	60721416-0
上海金泰工程机械有限 公司(注5)	有限责任公司	上海	杨一川	制造业	832,239	制造及经营工程机器 及相关设备	74213202-9
通过设立或投资等方式取得的子公司							
上海电气风电设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	金孝龙	制造业	1,028,000	生产及销售风电设备, 备用 部件及提供售后服务	79275971-9
上海电气工程设计 有限公司(注6)	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	袁毅	服务业	10,000	工程设计、咨询与监理	66241790-5
上海电气核电设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	李华纲	制造业	2,092,000	从事生产和销售核电设备 备用部件及提供售后服务	79701340-6
上海电气环保投资 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	顾玖平	项目投资	200,000	环保行业投资及投资管理	79891596-2
上海电气临港重型机械 装备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	黄迪南	制造业	410,000	设计、制造与销售重型 机械及提供相关服务	77762499-8
上海电气环保热电(南通) 有限公司	有限责任公司	江苏	何晓平	制造业	美元19,063	垃圾处理厂建设及经营	78125842-5
上海电气电站设备有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	郑建华	制造业	美元264,792	主营设计及生产电设备及辅 机产品, 研究开发所发电产 品销售, 销售自产产品以及 在中国境内和境外相关服务	71788037-5
上海电气南通水处理 有限公司	有限责任公司	江苏	顾玖平	制造业	20,000	提供污水处理水循环及 相关服务	78208326-8
上海电气网络科技有限 责任公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	陈嘉明	服务业	12,000	计算机系统集成绩技术咨询 服务, 进出口国内贸易	78589218-3
上海电气电力电子 有限公司(注2/注6)	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	沈明力	制造业	人民币75,096	风电变换器、太阳能发电逆 变器及监控系统的设计生产	66071810-6
上海电气风电设备 东台有限公司	有限责任公司	江苏	程幸之	制造业	164,000	生产及销售风电设备, 备用 部件及提供售后服务	55024826-2
上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	Yvanlevoirlot	制造业	欧元40,000	研发设计生产组装, 检测, 销售, 调试, 进行质保的	68731687-9
上海电气(无锡)铜压有限公司	有限责任公司	无锡	吕亚臣	制造业	270,000	锻件的制造, 加工	55705020-8
上海电气凯士比核电 泵阀有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	杭鹏飞	制造业	欧元40,550	设计和生产用于核电站的泵 和阀门以及零配件	67935672-3
上海电气输配电装备 有限公司(注7)	有限责任公司	上海	刘史华	制造业	2,000,000	输配电和控制设备的研发、 设计、制造、销售, 电力工 程项目的总承包	58342255-4

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)							
上海电气斯必克工程技术有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	郑建华	制造业	256,271	电站空气冷却及冷凝系统工程等领域内的技术开发、服务及上述领域内设备的销售、安装、维修	58866279-2
上海电气(印度)有限公司	有限责任公司	印度	朱德年	制造业	美元9,800	提供电站售后服务和备品备件	不适用
上海电气(越南)有限公司	有限责任公司	越南	吴斌	服务业	美元1,500	公司中标的项目供应货物及后续服务	不适用
上海电气节能控制技术有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	上海	顾治强	服务业	34,000	研究、开发节能及自动化系统技术,销售节能及相关设备	57274329-9
上海电气风电设备黑龙江有限公司	有限责任公司	黑龙江	程幸之	制造业	85,000	生产及销售风电设备,备用部件及提供售后服务	57421435-8
屹创能源工程(上海)有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	上海	陈鸿	服务业	美元1,490	从事建筑节能的技术研发、技术集成及合同能源管理	58341910-1
上海电气建筑节能有限公司(注8)	有限责任公司 (中外合资)	上海	徐子瑛	制造业	300,000	从事建筑节能的技术开发、系统集成及合同能源管理;	59815471-6
上海电气风能有限公司(注8)	有限责任公司 (中外合资)	上海	KAY WEBER	制造业	欧元104,006	风机设备及其部件的设计、研发、销售及出口	59817998-0
同一控制下企业合并取得的子公司							
池贝株式会社	有限责任公司	日本	徐建国	制造业	日元490,000	生产及维修机械工具	不适用
四达机床制造有限公司	有限责任公司	德国	周志炎、刘义	制造业	欧元4,300	生产计算机数控机床	不适用
上海船用曲轴有限公司	有限责任公司	上海	吕亚臣	制造业	550,000	生产和销售大型低速船用柴油机曲轴	73902642-8
上海电气国际经济贸易有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	陈嘉明	服务业	350,000	进出口贸易	13223764-0
上海电气香港有限公司(注9)	有限责任公司	香港	陈嘉明	服务业	港元83,673	销售机电产品及相关业务、进出口贸易业务	不适用
池贝金属株式会社	有限责任公司	日本	望月文雄	制造业	日元10,000	制造销售铸件及相关业务	不适用
池贝产机株式会社	有限责任公司	日本	铃木克雄	制造业	日元10,000	制造销售柴油发电机及相关业务	不适用
池贝(上海)机械设备有限公司	有限责任公司 (外国法人独资)	上海	阿部正	制造业	美元4,400	制造各类机床产品并提供售后服务	77854416-4
沃伦贝格机床有限公司	有限责任公司	德国	周侠波、刘义	制造业	欧元500	机床制造销售	不适用
上海重型机床厂有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	周侠波	制造业	251,743	机床制造	13338550-6
上海电气液压气动有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	葛志伟	制造业	251,243	销售高压泵及相关设备	75317268-3
上海第一机床厂有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	孙忠飞	制造业	620,000	民用承接压力容器、机电、机械设备的生产制造及维修服务	76721389-6
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	黄珺	制造业	50,000	设计、制造及销售脱硫及相关设备	60741558-7
上海市机械制造工艺研究所有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	叶俭	制造业	28,500	机械制造领域的工艺、材料、装备的开发研制	42500331-1
上海电气集团财务有限责任公司	有限责任公司	上海	俞银贵	金融业	1,500,000	提供财务服务	13224819-8

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
同一控制下企业合并取得的子公司(续)							
上海电气输配电工程成套有限公司(注2)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	刘史华	制造业	50,000	电站、输配电设备、单机等	13313087-X
上海继电器有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陆强	制造业	40,004	继电器及相关设备加工	13306793-8
上海电器股份有限公司人民电器厂(注2)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	沈敬梓	制造业	90,000	自产自销低压电器主要元件及一般元件, 电子产品等	13270992-7
上海江电装卸运输储运服务部(注10)	国有与集体联营企业	上海	郭晓华	运输业	430	码头装卸、陆路运输	13337102-4
上海上电电机维修有限公司	有限责任公司	上海	宋竟彦	制造业	5,000	汽轮发电机、交直流电机产品、电器成套装置技术服务	63040410-6
上海核电技术装备有限公司	有限责任公司	上海	朱根福	制造业	5,000	核电设备设计、核电系统集成、核电技术咨询与服务、发电设备及备品备件销售与采购	79899275-7
上海斯迈克实业有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海	雍亚逊	仓储业	美元2,600	机电产品的加工组装, 贸易、	60725460-5
美国依柯泰克机床销售公司	有限责任公司	美国	石光	服务业	美元500	磨床及备用部件的销售和维修	不适用
上海电气保险经纪有限公司(注11)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	秦烽	服务业	10,000	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续等	75908932-X
上海电气租赁有限公司(注11)	一人有限责任公司(法人独资)	上海	俞银贵	服务业	500,000	融资租赁及业务咨询, 机电设备、电子电气设备的租赁等	77932805-X
美国高斯国际有限公司(注11)	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	美元1元	印刷设备业务生产及销售印刷设备产品	不适用
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA (注11)	股份有限公司	巴西	不适用	销售公司	不适用	商业轮转印刷机的销售	不适用
GOSS CONTIWEB B.V. (注11)	股份有限公司	荷兰	不适用	生产及销售型公司	不适用	烘干设备、纸架和自动接纸机等	不适用
高斯国际贸易有限公司(注11)	有限责任公司	中国	刘国平	销售公司	美元200	高斯商业轮转印刷机及有关配套设备在中国市场的销售和服务	60725585-1
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC (注11)	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	不适用	投资控股	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD (注11)	股份有限公司	澳大利亚	不适用	售后服务及销售公司	不适用	销售和服务业务	不适用
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC (注11)	股份有限公司	美国	不适用	财务公司	不适用	贷款	不适用
高斯图文印刷系统(中国)有限公司(注11)	有限责任公司	上海	郑锦荣	生产及销售型公司	人民币132,680	报刊轮转机 and 书刊轮转机的生产及销售	60725585-1
GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS (注11/注14)	有限责任公司	法国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	报纸和商业印刷机设备的销售	不适用
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC. (注11)	股份有限公司	美国	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转及报纸印刷机和印后设备的生产及销售	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION (注11)	股份有限公司	日本	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转印刷机	不适用
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE LTD. (注11)	股份有限公司	新加坡	不适用	销售公司	不适用	商业轮转印刷机的销售	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD. (注11)	股份有限公司	英国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	彩色印刷机的销售	不适用

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
非同一控制下企业合并取得的子公司							
上海光华印刷机械 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	曹敏	制造业	172,480	生产印刷包装机械及 相关机电产品等	60722156-3
上海紫光机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	郑锦荣	制造业	47,507	设计、生产、维修装订 机械、包装机械、印刷 机械及其它相关机械等	60723095-3
上海宏钢电站设备铸锻 有限公司	有限责任公司	上海	朱正智	制造业	7,000	铸锻件生产	73902623-3
上海南桥变压器 有限责任公司(注12)	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	刘小平	制造业	50,000	低损耗电力变压器、 特种变压器、高压电力设备、 低压电力设备制造、加工	63050600-6
上海纳杰电气成套 有限公司(注12)	有限责任公司	上海	沈剑鸣	制造业	50,000	电气设备成套装置、 高低压成套装置的生产和销售	73979356-3
上海飞航电线电缆 有限公司(注12)	有限责任公司	上海	石海云	制造业	100,000	电线电缆, 电工器材自产自销	13410552-9
上海大华电器设备 有限公司(注12)	有限责任公司 (中外合资)	上海	曹建华	制造业	100,000	设计、生产、安装高低压 电器成套设备、输配电设备	13360230-4
上海南华兰陵电气 有限公司(注12/注13)	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	上海	罗国华	制造业	100,000	生产高低压电器开关柜、 高低压元器件	74026251-6
上海捷锦电力新材料 有限公司(注12)	有限责任公司	上海	柳松	制造业	9,600	电缆附件、输配电设备的 生产和销售	77520458-6
吴江市变压器厂 有限公司(注12/注13)	有限责任公司	苏州	沈向东	制造业	120,000	变压器、成套电器设备	13823197-9
苏州鑫德电力设备 有限公司(注12)	有限责任公司	苏州	沈向东	制造业	5,250	节能型电气元件产品及其 配套设备开发生产销售和 相应的技术咨询、技术服务	72419159-4
上海润育电气安装 有限公司(注12)	有限责任公司	上海	陈为民	制造业	20,000	电力线路、电力电缆安装 及电器设备维修服务	76943561-X
上海华普电缆有限公司(注12)	有限责任公司	上海	高黎明	制造业	200,000	电线电缆及附件	58060370-4
上海资文建设工程咨询 有限公司(注12)	有限责任公司	上海	盛月桂	服务业	5,000	招投标代理, 建设项目、 建设监理等	74616541-8

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

	年末	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本年年末数
	实际出资	直接(%)	间接(%)			
本公司设立时电气总公司						
以股权投资投入的子公司						
上海机电股份有限公司(注1)	1,552,452	47.28	-	47.28	是	2,691,125
上海开通数控有限公司	26,099	95.70	-	95.70	是	1,936
上海汽轮机厂有限公司	724,212	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	747,638	100.00	-	100.00	是	-
上海锅炉厂有限公司	781,652	100.00	-	100.00	是	-
上海电站辅机厂有限公司	355,147	100.00	-	100.00	是	-
上海重型机器厂有限公司	1,999,762	100.00	-	100.00	是	-
上海机床厂有限公司	416,415	100.00	-	100.00	是	-
上海市离心机械研究所有限公司	70,887	100.00	-	100.00	是	-
上海电气自动化设计研究所有限公司	51,792	100.00	-	100.00	是	-
上海市机电设计研究院有限公司	197,277	100.00	-	100.00	是	-
上海益达机械有限公司	10,125	-	60.73	60.73	是	17,592
上海环保工程成套有限公司	85,011	-	100.00	100.00	是	-
无锡市电站锅炉设备有限公司	5,231	-	51.00	51.00	是	10,965
上海电器进出口公司	9,984	100.00	-	100.00	是	-
上海互感器厂有限公司	73,145	100.00	-	100.00	是	-
上海电器陶瓷厂有限公司(注2)	42,786	-	100.00	100.00	是	-
上海电气输配电试验中心有限公司(注2)	17,050	-	100.00	100.00	是	-
上海希明工程咨询有限公司	2,859	-	100.00	100.00	是	-
上海电气集团通用冷冻空调 设备有限公司	350,605	-	100.00	100.00	是	-
上海电气集团印刷包装机械有限公司	662,349	-	100.00	100.00	是	-
上海三菱电梯有限公司	612,912	-	52.00	52.00	是	1,972,330
上海冷气机厂(注3)	-	-	-	-	至处置日	-
上海亚华印刷机械包装有限公司	37,407	-	60.00	60.00	是	32,014
上海申威达机械有限公司	56,161	-	100.00	100.00	是	-
上海焊接器材有限公司(注4)	5,000	-	33.33	33.33	至处置日	-
上海斯米克焊材有限公司	27,497	-	67.00	67.00	是	17,724
上海金泰工程机械有限公司(注5)	355,276	-	49.00	49.00	至处置日	-
通过设立或投资等方式取得的子公司						
上海电气风电设备有限公司	1,041,051	100.00	-	100.00	是	-
上海电气工程设计有限公司(注6)	10,700	100.00	-	100.00	是	-
上海电气核电设备有限公司	2,092,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气环保投资有限公司	200,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气临港重型机械装备有限公司	410,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气环保热电(南通)有限公司	153,650	75.00	25.00	100.00	是	-
上海电气电站设备有限公司	1,321,600	-	60.00	60.00	是	2,148,560
上海电气南通水处理有限公司	20,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气网络科技有限责任公司	12,000	-	100.00	100.00	是	-

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

	年末 实际出资	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本年年末数
		直接(%)	间接(%)			
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)						
上海电气电力电子有限公司(注2/注6)	87,390	-	100.00	100.00	是	-
上海电气风电设备东台有限公司	164,000	-	100.00	100.00	是	-
上海电气阿尔斯通临港变压器有限公司	117,860	35.00	15.00	50.00	是	48,353
上海电气(无锡)锻压有限公司	137,700	51.00	-	51.00	是	138,220
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	195,090	55.00	-	55.00	是	124,816
上海电气输配电装备有限公司(注7)	1,000,000	50.00	-	50.00	是	1,013,134
上海电气斯必克工程技术有限公司	121,553	55.00	-	55.00	是	105,510
上海电气(印度)有限公司	62,285	100.00	-	100.00	是	-
上海电气(越南)有限公司	10,014	100.00	-	100.00	是	-
上海电气菱电节能控制技术有限公司	34,000	-	51.00	51.00	是	10,526
上海电气风电设备黑龙江有限公司	85,000	-	100.00	100.00	是	-
屹创能源工程(上海)有限公司	5,765	-	61.00	61.00	是	3,770
上海电气建筑节能有限公司(注8)	82,500	55.00	-	55.00	是	64,098
上海电气风能有限公司(注8)	134,192	51.00	-	51.00	是	126,158
同一控制下企业合并取得的子公司						
池贝株式会社	150,868	65.00	-	65.00	是	110,975
四达机床制造有限公司	50,291	100.00	-	100.00	是	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	86.73	-	86.73	是	65,368
上海电气国际经济贸易有限公司	455,395	100.00	-	100.00	是	-
上海电气香港有限公司(注9)	68,031	91.60	8.40	100.00	是	-
池贝金属株式会社	日元10,000	-	100.00	100.00	是	-
池贝产机株式会社	日元10,000	-	100.00	100.00	是	-
池贝(上海)机械设备有限公司	32,863	-	100.00	100.00	是	-
沃伦贝格机床有限公司	5,277	-	100.00	100.00	是	-
上海重型机床厂有限公司	219,552	100.00	-	100.00	是	-
上海电气液压气动有限公司	225,727	-	100.00	100.00	是	-
上海第一机床厂有限公司	620,000	100.00	-	100.00	是	-
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	24,143	70.00	-	70.00	是	(28,243)
上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,175	100.00	-	100.00	是	-
上海电气集团财务有限责任公司	812,608	73.38	7.62	81.00	是	624,477
上海电气输配电工程成套有限公司(注2)	46,783	-	100.00	100.00	是	-
上海继电器有限公司	41,416	100.00	-	100.00	是	-
上海电器股份有限公司人民电器厂(注2)	90,000	-	100.00	100.00	是	-
上海江电装卸储运服务部(注10)	1,091	-	100.00	100.00	是	-

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

	年末 实际出资	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本年年末数
		直接(%)	间接(%)			
同一控制下企业合并取得的子公司(续)						
上海上电机维修有限公司	5,000	-	100.00	100.00	是	-
上海核电技术装备有限公司	2,500	-	50.00	50.00	是	2,510
上海斯迈克实业有限公司	15,074	-	75.00	75.00	是	6,351
美国依柯泰克机床销售公司	1,968	-	100.00	100.00	是	-
上海电气保险经纪有限公司(注11)	13,954	100.00	-	100.00	是	-
上海电气租赁有限公司(注11)	581,440	100.00	-	100.00	是	-
美国高斯国际有限公司(注11)	571,060	-	100.00	100.00	是	-
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA(注11)	不适用	-	98.00	98.00	是	-
GOSS CONTIWEB B.V. (注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
高斯国际贸易有限公司(注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC,INC(注11)	41,357	-	100.00	100.00	是	-
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY.LTD(注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS,INC(注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
高斯图文印刷系统(中国)有限公司(注11)	26,074	-	100.00	100.00	是	-
GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS. (注11/注14)	491,716	-	100.00	100.00	是	-
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS,INC(注11)	26,511	-	100.00	100.00	是	-
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION(注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE. LTD(注11)	不适用	-	100.00	100.00	是	-
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD(注11)	1,289,107	-	100.00	100.00	是	-
非同一控制下企业合并取得的子公司						
上海光华印刷机械有限公司	199,780	-	100.00	100.00	是	-
上海紫光机械有限公司	127,013	-	100.00	100.00	是	-
上海宏钢电站设备铸锻有限公司	7,513	-	55.00	55.00	是	12,510
上海南桥变压器有限责任公司(注12)	189,929	-	100.00	100.00	是	-
上海纳杰电气成套有限公司(注12)	37,552	-	85.00	85.00	是	11,689
上海飞航电线电缆有限公司(注12)	133,989	-	60.00	60.00	是	92,500
上海大华电器设备有限公司(注12)	103,418	-	60.00	60.00	是	66,088
上海南华兰陵电气有限公司(注12/注13)	110,921	-	50.00	50.00	是	119,045
上海捷锦电力新材料有限公司(注12)	12,717	-	70.00	70.00	是	6,437
吴江市变压器厂有限公司(注12/注13)	63,177	-	36.00	36.00	是	136,764

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

	年末 实际出资	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益 本年年末数
		直接(%)	间接(%)			
非同一控制下企业合并取得的子公司(续)						
苏州鑫德电力设备有限公司(注12)	6,354	-	100.00	100.00	是	-
上海润育电气安装有限公司(注12)	15,002	-	100.00	100.00	是	-
上海华普电缆有限公司(注12)	279,242	-	80.00	80.00	是	73,920
上海资文建设工程咨询有限公司(注12)	7,440	-	60.00	60.00	是	7,610

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

注2: 于2012年, 本公司将持有该等子公司的股权转让给子公司上海电气输配电装备有限公司。

注3: 该子公司于2012年被处置。

注4: 于2012年, 因单方注资, 本集团对该公司股权比例下降至33.33%, 将其作为联营公司, 不再纳入合并财务报表范围。

注5: 于2012年, 因单方注资, 本集团对该公司股权比例下降至49%, 将其作为联营公司, 不再纳入合并财务报表范围。

注6: 于2012年, 本集团收购该等子公司少数股东之股权。

注7: 该子公司的合资合同中规定本公司有权在其认为适当的时候收购另一出资方持有的该子公司1%的股权。鉴于此潜在认股权, 将其纳入公司合并财务报表范围。

注8: 该等子公司于2012年新设成立。

注9: 于2012年, 本公司对该子公司单方增资港元76,644千元, 持有该子公司91.6%股权。

注10: 于2012年, 该公司的少数股东减资退出, 本公司持有该子公司100%的股权。

注11: 该等子公司于2012年由本集团向母公司上海电气(集团)总公司收购, 构成同一控制下企业合并。

注12: 该等子公司于2012年被本集团收购。

注13: 该等子公司的公司章程规定本集团对该等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。

注14: 该公司原名GRAPHIQUES NANTES SAS, 于2011年12月吸收合并GOSS INTERNATIONAL MONTATAINE, SA, 并更名为GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS

子公司注册资本/实收资本2012年12月31日发生变化的详情如下:

	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
上海江电装卸储运服务部	530	-	100	430
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	欧元26,000	欧元14,550	-	欧元40,550
上海电气香港有限公司	港元7,029	港元76,644	-	港元83,673
上海电气输配电装备有限公司	1,000,000	1,000,000	-	2,000,000
上海电气斯必克工程技术有限公司	91,768	145,107	-	236,875
上海电气集团印刷包装机械有限公司	557,863	75,000	-	632,863

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

除本年新设立的子公司以及附注四、3和4的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2012年，新纳入合并范围的子公司如下：

	2012年末 净资产	购买日至本年末 净利润
上海南桥变压器有限责任公司	207,316	89,224
上海纳杰电气成套有限公司	77,928	16,497
上海飞航电线电缆有限公司	231,251	16,835
上海大华电器设备有限公司	165,221	40,615
上海南华兰陵电气有限公司	238,090	42,986
上海捷锦电力新材料有限公司	21,456	1,868
吴江市变压器厂有限公司及其子公司	213,693	40,047
上海华普电缆有限公司	369,599	42,713
上海资文建设工程咨询有限公司	19,025	2,369

2012年，不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或租赁等方式形成控制权的经营实体如下：

	处置日 净资产	年初至处置日 净利润/(亏损)
上海金泰工程机械有限公司	429,746	-
上海冷气机厂	4,538	46
上海焊接器材有限公司	5,324	(1,068)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并

(1) 上海电气租赁有限公司

	同一控制下 企业合并 判断依据	同一控制 实际控制人	年初至 合并日 收入	年初至 合并日 净利润
上海电气租赁有限公司	合并前后均受电气总公司控制且控制并非暂时性	电气总公司	<u>258,928</u>	<u>75,398</u>
	年初至合并日 经营活动现金流量	年初至合并日 投资活动现金流量	年初至合并日 筹资活动现金流量	
上海电气租赁有限公司	<u>(59,672)</u>	<u>(298)</u>	<u>2,671</u>	

2012年12月，本公司以人民币581,440千元取得了上海电气租赁有限公司100%股权，上海电气租赁有限公司系本公司的母公司电气总公司的子公司，由于合并前后合并双方均受电气总公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，股权转让相关事宜已于2012年12月底完成，故合并日确定为12月31日。

上海电气租赁有限公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	1,171,767	1,221,465
非流动资产	1,439,167	1,052,704
流动负债	(605,446)	(471,465)
非流动负债	<u>(1,414,110)</u>	<u>(1,279,724)</u>
合计	<u>591,378</u>	<u>522,980</u>
合并差额(计入权益)	<u>(9,938)</u>	
合并对价	<u>581,440</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并(续)

(2) 上海电气保险经纪有限公司

	同一控制下 企业合并 判断依据	同一控制 实际控制人	年初至 合并日 收入	年初至 合并日 净利润
上海电气保险 经纪有限公司	合并前后均受电气总公司 控制且控制并非暂时性	电气总公司	<u>13,893</u>	<u>2,740</u>

	年初至合并日 经营活动现金流量	年初至合并日 投资活动现金流量	年初至合并日 筹资活动现金流量
上海电气保险 经纪有限公司	<u>(15,146)</u>	<u>(47)</u>	<u>-</u>

2012年12月，本集团以人民币13,954千元取得了上海电气保险经纪有限公司100%股权，上海电气保险经纪有限公司系本集团的母公司电气总公司的子公司，由于合并前后合并双方均受电气总公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，股权转让相关事宜已于2012年12月底完成，故合并日确定为12月31日。

上海电气保险经纪有限公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	23,186	38,331
非流动资产	182	252
流动负债	<u>(9,180)</u>	<u>(25,135)</u>
合计	<u>14,188</u>	<u>13,448</u>
合并差额(计入权益)	<u>(234)</u>	
合并对价	<u>13,954</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并(续)

(3) 高斯国际有限公司

	同一控制下 企业合并 判断依据	同一控制 实际控制人	年初至 合并日 收入	年初至 合并日 净亏损
高斯国际 有限公司	合并前后均受电气总公司 控制且控制并非暂时性	电气总公司	<u>1,353,910</u>	<u>(185,388)</u>
			年初至合并日 经营活动现金流量	年初至合并日 投资活动现金流量
高斯国际有限公司			<u>(154,859)</u>	<u>(1,309)</u>
				年初至合并日 筹资活动现金流量
				<u>234</u>

本集团的最终母公司电气总公司于2009年9月向第三方收购美国高斯国际有限公司（“高斯国际”）100%股权，高斯国际成为电气总公司的子公司。由该非同一控制企业合并而形成的商誉计人民币137,139千元，于2011年全额计提商誉减值准备。

2012年7月，本集团以现金人民币571,060千元从电气总公司取得高斯国际100%股权，由于合并前后合并双方均受电气总公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。股权转让相关事宜已于2012年7月初完成，故合并日确定为7月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的同一控制下企业合并(续)

(3) 高斯国际有限公司(续)

高斯国际有限公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债在电气总公司合并报表的账面价值如下:

	2012年7月1日	2011年12月31日
流动资产	2,533,022	2,487,875
非流动资产	660,274	659,246
流动负债	(3,052,471)	(1,685,532)
非流动负债	(791,984)	(1,924,989)
少数股东权益	<u>(124,788)</u>	<u>(119,578)</u>
合计	<u>(775,947)</u>	<u>(582,978)</u>
合并差额(计入权益)	<u>1,347,007</u>	
合并对价	<u>571,060</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并

	商誉/(超出合并成本 计入当期损益部分)	商誉计算方法
上海南桥变压器有限责任公司	73,234	(1)
上海纳杰电气成套有限公司	11,394	(2)
上海飞航电线电缆有限公司	6,577	(3)
上海大华电器设备有限公司	28,654	(4)
上海南华兰陵电气有限公司	14,464	(5)
上海捷锦电力新材料有限公司	(642)	(6)
上海华普电缆有限公司	19,446	(7)
吴江市变压器厂有限公司	1,267	(8)
上海资文建设工程咨询有限公司	(2,554)	(9)

企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。视企业合并方式不同，控股合并情况下，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉。企业合并对价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，应计入合并当期损益。

(1) 上海南桥变压器有限责任公司

于2012年1月，本集团与上海东捷建设(集团)有限公司、上海市南电力投资发展有限公司、上海通力投资有限公司、上海电力实业总公司签订产权交易合同，以人民币189,929千元受让其所持上海南桥变压器有限责任公司100%之股权，合并日可辨认净资产公允价值为人民币116,695千元。股权转让相关事宜已于2012年1月初完成，故合并日确定为2012年1月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(1) 上海南桥变压器有限责任公司(续)

上海南桥变压器有限责任公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下:

	2012年1月1日 公允价值	2012年1月1日 账面价值
流动资产	249,180	248,281
非流动资产	70,645	31,010
流动负债	(193,949)	(193,949)
非流动负债	<u>(9,181)</u>	<u>-</u>
	<u>116,695</u>	<u>85,342</u>
购买产生的商誉	<u>73,234</u>	
	<u>189,929</u>	

上海南桥变压器有限责任公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年1月1日 至12月31日期间
营业收入	574,887
净利润	89,224
经营活动产生的现金流量净额	169,427
投资活动产生的现金流量净额	(5,003)
筹资活动产生的现金流量净额	(102,150)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(2) 上海纳杰电气成套有限公司

于2012年1月，本集团与上海诚隆投资有限公司签订产权交易合同，以人民币37,552千元受让其所持上海纳杰电气成套有限公司85%之股权，合并日可辨认净资产公允价值为人民币30,774千元。股权转让相关事宜已于2012年1月初完成，故合并日确定为2012年1月1日。

上海纳杰电气成套有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下：

	2012年1月1日 公允价值	2012年1月1日 账面价值
流动资产	159,756	161,185
非流动资产	8,126	3,421
流动负债	(136,152)	(137,052)
非流动负债	<u>(956)</u>	<u>-</u>
	<u>30,774</u>	<u>27,554</u>
少数股东权益	<u>4,616</u>	<u>4,133</u>
	<u>26,158</u>	<u>23,421</u>
购买产生的商誉	<u>11,394</u>	
	<u>37,552</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(2) 上海纳杰电气成套有限公司(续)

上海纳杰电气成套有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年1月1日 至12月31日期间
营业收入	316,420
净利润	16,497
经营活动产生的现金流量净额	10,218
投资活动产生的现金流量净额	(1,248)
筹资活动产生的现金流量净额	6,739

(3) 上海飞航电线电缆有限公司

于2012年1月, 本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同, 以人民币133,989千元受让其所持上海飞航电线电缆有限公司60%之股权, 合并日可辨认净资产公允价值为人民币212,354千元。股权转让相关事宜已于2012年1月初完成, 故合并日确定为2012年1月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(3) 上海飞航电线电缆有限公司(续)

上海飞航电线电缆有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下:

	2012年1月1日 公允价值	2012年1月1日 账面价值
流动资产	481,084	478,083
非流动资产	234,710	152,457
流动负债	(484,033)	(484,033)
非流动负债	<u>(19,407)</u>	<u>(1,176)</u>
	<u>212,354</u>	<u>145,331</u>
少数股东权益	<u>84,942</u>	<u>58,132</u>
	<u>127,412</u>	<u>87,199</u>
购买产生的商誉	<u>6,577</u>	
	<u>133,989</u>	

上海飞航电线电缆有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年1月1日 至12月31日期间
营业收入	870,479
净利润	16,835
经营活动产生的现金流量净额	143,867
投资活动产生的现金流量净额	(5,952)
筹资活动产生的现金流量净额	(127,317)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(4) 上海大华电器设备有限公司

于2012年1月，本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同，以人民币103,418千元受让其所持上海大华电器设备有限公司60%之股权，合并日可辨认净资产公允价值为人民币124,606千元。股权转让相关事宜已于2012年1月初完成，故合并日确定为2012年1月1日。

上海大华电器设备有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下：

	2012年1月1日 公允价值	2012年1月1日 账面价值
流动资产	287,319	287,216
非流动资产	66,079	33,663
流动负债	(221,217)	(221,217)
非流动负债	<u>(7,575)</u>	<u>-</u>
	<u>124,606</u>	<u>99,662</u>
少数股东权益	<u>49,842</u>	<u>39,865</u>
	<u>74,764</u>	<u>59,797</u>
购买产生的商誉	<u>28,654</u>	
	<u>103,418</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(4) 上海大华电器设备有限公司(续)

上海大华电器设备有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

2012年1月1日
至12月31日期间

营业收入	354,820
净利润	40,615
经营活动产生的现金流量净额	24,426
投资活动产生的现金流量净额	(1,945)
筹资活动产生的现金流量净额	(61,848)

(5) 上海南华兰陵电气有限公司

于2012年1月, 本集团与上海杰雍资产经营有限公司、上海市南电力投资发展有限公司、上海欣浦投资有限公司、上海诚隆投资有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同, 以人民币110,921千元受让其所持上海南华兰陵电气有限公司50%之股权, 合并日可辨认净资产公允价值为人民币192,914千元。股权转让相关事宜已于2012年1月初完成, 故合并日确定为2012年1月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(5) 上海南华兰陵电气有限公司(续)

上海南华兰陵电气有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下:

	2012年1月1日 公允价值	2012年1月1日 账面价值
流动资产	466,529	466,097
非流动资产	101,682	40,486
流动负债	(360,655)	(360,655)
非流动负债	<u>(14,642)</u>	<u>-</u>
	<u>192,914</u>	<u>145,928</u>
少数股东权益	<u>96,457</u>	<u>72,964</u>
	<u>96,457</u>	<u>72,964</u>
购买产生的商誉	<u>14,464</u>	
	<u>110,921</u>	

上海南华兰陵电气有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年1月1日 至12月31日期间
营业收入	645,298
净利润	42,986
经营活动产生的现金流量净额	173,433
投资活动产生的现金流量净额	(1,862)
筹资活动产生的现金流量净额	(115,128)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(6) 上海捷锦电力新材料有限公司

于2012年5月，本集团与上海欣浦投资有限公司签订产权交易合同，以人民币12,717千元受让其所持上海捷锦电力新材料有限公司70%之股权，合并日可辨认净资产公允价值为人民币19,085千元。股权转让相关事宜已于2012年5月初完成，故合并日确定为2012年5月1日。

上海捷锦电力新材料有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下：

	2012年5月1日 公允价值	2012年5月1日 账面价值
流动资产	24,852	24,852
非流动资产	7,389	6,356
流动负债	(12,898)	(12,898)
非流动负债	<u>(258)</u>	<u>-</u>
	<u>19,085</u>	<u>18,310</u>
少数股东权益	<u>5,726</u>	<u>5,493</u>
	<u>13,359</u>	<u>12,817</u>
超出合并成本计入 当期损益部分	<u>(642)</u>	
	<u>12,717</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(6) 上海捷锦电力新材料有限公司(续)

上海捷锦电力新材料有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

2012年5月1日
至12月31日期间

营业收入	29,954
净利润	1,868
经营活动产生的现金流量净额	8,692
投资活动产生的现金流量净额	(499)
筹资活动产生的现金流量净额	(10,070)

(7) 吴江市变压器厂有限公司

于2012年5月, 本集团与上海市南电力投资发展有限公司和上海通力投资有限公司签订产权交易合同, 以人民币63,177千元受让其所持吴江市变压器厂有限公司36%之股权, 合并日可辨认净资产公允价值为人民币171,970千元。股权转让相关事宜已于2012年5月初完成, 故合并日确定为2012年5月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(7) 吴江市变压器厂有限公司(续)

吴江市变压器厂有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下:

	2012年5月1日 公允价值	2012年5月1日 账面价值
流动资产	237,576	237,054
非流动资产	288,452	261,373
流动负债	(245,670)	(245,670)
非流动负债	<u>(108,388)</u>	<u>(102,479)</u>
	<u>171,970</u>	<u>150,278</u>
少数股东权益	<u>110,060</u>	<u>96,178</u>
	<u>61,910</u>	<u>54,100</u>
购买产生的商誉	<u>1,267</u>	
	<u>63,177</u>	

吴江市变压器厂有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年5月1日 至12月31日期间
营业收入	691,890
净利润	40,047
经营活动产生的现金流量净额	106,468
投资活动产生的现金流量净额	(50,913)
筹资活动产生的现金流量净额	27,751

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(8) 上海华普电缆有限公司

于2012年5月，本集团与上海诚隆投资有限公司、上海东捷建设(集团)有限公司和上海市南电力投资发展有限公司签订产权交易合同，以人民币279,242千元受让其所持上海华普电缆有限公司80%之股权，合并日可辨认净资产公允价值为人民币324,745千元。股权转让相关事宜已于2012年6月初完成，故合并日确定为2012年6月1日。

上海华普电缆有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下：

	2012年6月1日 公允价值	2012年6月1日 账面价值
流动资产	959,446	959,446
非流动资产	64,148	60,018
流动负债	(697,816)	(697,816)
非流动负债	(1,033)	-
	<u>324,745</u>	<u>321,648</u>
少数股东权益	<u>64,949</u>	<u>64,330</u>
	<u>259,796</u>	<u>257,318</u>
购买产生的商誉	<u>19,446</u>	
	<u>279,242</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(8) 上海华普电缆有限公司(续)

上海华普电缆有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年6月1日 至12月31日期间
营业收入	902,908
净利润	42,713
经营活动产生的现金流量净额	279,645
投资活动产生的现金流量净额	(907)
筹资活动产生的现金流量净额	(235,392)

(9) 上海资文建设工程咨询有限公司

于2012年11月, 本集团与上海翔阳置业有限公司签订产权交易合同, 以人民币7,440千元受让其所持上海资文建设工程咨询有限公司60%之股权, 合并日可辨认净资产公允价值为人民币16,656千元。股权转让相关事宜已于2012年11月底完成, 故合并日确定为2012年12月1日。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(9) 上海资文建设工程咨询有限公司(续)

上海资文建设工程咨询有限公司的可辨认资产和负债于合并日的公允价值和账面价值如下:

	2012年12月1日 公允价值	2012年12月1日 账面价值
流动资产	17,335	17,335
非流动资产	615	615
流动负债	<u>(1,294)</u>	<u>(1,294)</u>
	<u>16,656</u>	<u>16,656</u>
少数股东权益	<u>6,662</u>	<u>6,662</u>
	<u>9,994</u>	<u>9,994</u>
超出合并成本计入当期损益部分	<u>(2,554)</u>	
	<u>7,440</u>	

上海资文建设工程咨询有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	2012年12月1日 至12月31日期间
营业收入	4,562
净利润	2,369
经营活动产生的现金流量净额	11,679
投资活动产生的现金流量净额	(16)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

	处置日	损益确认方法
上海金泰工程机械有限公司	2012年1月1日	(1)
上海冷气机厂	2012年2月1日	(2)
上海焊接器材有限公司	2012年12月31日	(3)

	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
上海金泰工程机械有限公司	上海	制造业	49.00%	49.00%	单方增资 丧失控制权
上海冷气机厂	上海	制造业	-	-	处置
上海焊接器材有限公司	上海	制造业	33.33%	33.33%	单方注资 丧失控制权

(1) 上海金泰工程机械有限公司

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

	2012年1月1日 账面价值
流动资产	533,187
非流动资产	243,344
流动负债	(346,785)
	<u>429,746</u>
处置损益	<u>154,408</u>
增资后剩余股权的公允价值	<u>584,154</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(2) 上海冷气机厂

本集团所属机电股份与上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司以人民币8,356千元的价格将其所持有的上海冷气机厂(“冷气机”)100%的产权转让给电气总公司下属子公司上海海立特种制冷设备有限公司。上述产权转让事项于2012年2月初完成。故自2012年2月1日起,本集团不再将上海冷气机厂纳入合并范围。另外,根据期后补充协议,自交易基准日2011年7月31日至2011年12月31日之间的亏损人民币2,465千元,由机电股份承担。根据产权交易合同,2011年12月31日后的上海冷气机厂的盈亏,由上海海立特种制冷设备有限公司所有。同时,机电股份因处置冷气机而承担人员费用人民币1,249千元。因此,本次交易的处置对价为人民币4,642千元。上海冷气机厂的相关合并财务信息列示如下:

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(2) 上海冷气机厂(续)

2012年1月1日
至2月1日期间

营业收入	-
营业成本	-
净亏损	(46)

(3) 上海焊接器材有限公司

于2012年3月21日，本集团所属机电股份下属子公司上海焊接器材有限公司(“焊接器材”)注册资本由人民币100,711千元减至人民币5,000千元。于2012年12月11日，机电股份与上海通用重工集团有限公司(“通用重工”)签订焊接器材增资协议。根据协议，焊接器材的注册资本将由人民币5,000千元增至人民币15,000千元，由通用重工以人民币11,685千元认缴。上述增资事项于2012年12月底完成。增资完成后，本集团仍持有焊接器材33.3%的股权，焊接器材不再成为本集团之子公司。故自2012年12月31日起，本集团不再将焊接器材纳入合并范围。焊接器材的相关财务信息列示如下：

	2012年12月31日 账面价值
流动资产	13,107
流动负债	<u>(7,783)</u>
	<u>5,324</u>
因处置子公司而转出的资本公积	<u>(2,941)</u>
处置损益	<u>3,473</u>
增资后剩余股权的公允价值	<u><u>5,856</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(3) 上海焊接器材有限公司(续)

2012年1月1日
至12月31日期间

营业收入	91,444
营业成本	87,657
净亏损	(1,068)

7. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2012年	2011年	2012年	2011年
美元	6.2932	6.4618	6.2855	6.3009
欧元	8.2401	8.4812	8.3176	8.1625
日元	0.0771	0.0810	0.0730	0.0811
英镑	9.9364	9.9649	10.1611	9.7116
新加坡元	4.9804	4.9880	5.0929	4.8569
澳元	6.4728	6.5616	6.5363	6.4093
港币	0.8108	0.8279	0.8108	0.8107
印度卢比	0.1163	0.1187	0.1139	0.1187
越南盾	0.0003	0.0003	0.0003	0.0003

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			2,149			1,589
— 美元	675	6.2855	4,244	19	6.3009	118
— 欧元	15	8.3176	128	9	8.1625	75
— 日元	5,818	0.0730	425	2,256	0.0811	183
— 英镑	-	10.1611	-	1	9.7116	11
— 港币	4	0.8108	3	5	0.8107	4
— 新加坡元	-	5.0929	-	1	4.8569	5
— 澳元	-	6.5363	3	1	6.4093	5
— 印度卢比	9	0.1139	1	-	0.1187	-
— 越南盾	353,333	0.0003	106	204,600	0.0003	62
			7,059			2,052
银行存款						
— 人民币			17,898,473			17,674,750
— 美元	577,901	6.2855	3,632,394	224,578	6.3009	1,415,044
— 欧元	12,453	8.3176	103,580	24,745	8.1625	201,982
— 日元	3,143,710	0.0730	229,645	1,717,111	0.0811	139,263
— 英镑	817	10.1611	8,305	2,092	9.7116	20,317
— 港币	28,065	0.8108	22,757	23,714	0.8107	19,225
— 新加坡元	46	5.0929	233	43	4.8569	210
— 澳元	1,308	6.5363	8,551	823	6.4093	5,273
— 印尼盾	162,233,846	0.0006	105,452	80,275,485	0.0007	55,779
— 印度卢比	469,897	0.1139	53,521	548,997	0.1187	65,166
— 越南盾	164,984,497	0.0003	49,495	30,766,871	0.0003	10,454
— 孟加拉塔卡	18,299	0.0788	1,442	32,413	0.0769	2,493
			22,113,848			19,609,956
其他货币资金						
— 人民币			3,153,116			3,577,570
— 美元	6,865	6.2855	43,149	5,251	6.3009	33,089
— 英镑	42	10.1611	427	207	9.7116	2,010
— 欧元	2,399	8.3176	19,951	2,406	8.1625	19,642
— 埃塞俄比亚币	26,219	0.3422	8,973	847	0.3963	307
			3,225,616			3,632,618
			<u>25,346,523</u>			<u>23,244,626</u>

于2012年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,204,820千元(2011年12月31日：人民币3,620,285千元)，详情见附注五、26。

于2012年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币2,593,250千元(2011年12月31日：人民币765,973千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

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

2. 交易性金融资产

		2012年	2011年
交易性债券投资		16,723	105,728
交易性权益工具投资		145	357
套期工具	(1)	90,105	104,190
非套期的衍生金融资产	(2)	<u>-</u>	<u>1,994</u>
		<u>106,973</u>	<u>212,269</u>

于2012年12月31日，交易性金融资产的变现不存在重大限制。

衍生金融工具的说明：

(1) 现金流量套期

		2012年		2011年	
		资产	负债	资产	负债
远期外汇合同		94,565	(193,833)	178,536	(180,689)
减：非流动部分	附注五、24和42	<u>4,460</u>	<u>(117,878)</u>	<u>74,346</u>	<u>(180,215)</u>
流动部分	附注五、28	<u>90,105</u>	<u>(75,955)</u>	<u>104,190</u>	<u>(474)</u>

本集团将远期外汇合同指定为对中国境外客户未来销售的套期工具，本集团对这些未来销售有确定承诺。这些远期外汇合同的余额随预期外币销售的规模以及远期汇率的变动而变化。

远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与被套期的预期销售相匹配。预期在2013至2015年各月度期间的未来销售相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效，扣除所得税影响后净损失人民币72,836千元计入本年度股东权益，明细如下：

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产(续)

衍生金融工具的说明(续):

(1) 现金流量套期(续)

	2012年	2011年
计入股东权益的公允价值		
利得/(损失)总额	18,267	(63,920)
公允价值变动产生的递延所得税	(4,567)	15,980
自其他综合收益重分类至		
当期损益	(115,382)	(30,015)
重分类至当期损益的递延所得税	<u>28,846</u>	<u>7,504</u>
现金流量套期净损失	<u>(72,836)</u>	<u>(70,451)</u>

(2) 非套期的衍生金融工具

	2012年		2011年	
	资产	负债	资产	负债
远期外汇合同	-	(200)	1,994	(1,769)

另外，本集团签订了多份远期外汇合同以管理外汇风险。这些远期外汇合同未被指定为用于套期目的，因此以公允价值计量且其变动计入当期损益。于本年度，利得金额为人民币1,569千元(2011年：损失人民币2,244千元)的非套期的货币衍生工具公允价值的变动计入当期损益。

3. 应收票据

	2012年	2011年
银行承兑汇票	4,689,839	3,786,355
商业承兑汇票	<u>400,335</u>	<u>724,442</u>
	<u>5,090,174</u>	<u>4,510,797</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

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

于2012年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2012.07.05	2013.01.04	10,000
第二名	2012.08.22	2013.02.22	10,000
第三名	2012.09.06	2013.03.06	10,000
第四名	2012.09.26	2013.03.22	10,000
第五名	2012.11.22	2013.05.21	<u>10,000</u>
			<u>50,000</u>

于2011年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2011.12.20	2012.06.20	20,000
第二名	2011.08.08	2012.02.08	10,000
第三名	2011.10.28	2012.01.28	10,000
第四名	2011.08.02	2012.02.02	5,000
第五名	2011.08.04	2012.02.04	<u>5,000</u>
			<u>50,000</u>

于2012年12月31日，本集团无贴现用于取得短期借款的银行承兑票据(2011年12月31日：无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

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

本集团与其他关联方应收票据余额见附注六、6。

4. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下：

	2012年	2011年
1年以内	13,977,086	14,205,660
1至2年	4,621,682	5,029,026
2至3年	3,120,564	1,863,180
3年以上	<u>2,998,933</u>	<u>1,674,726</u>
	24,718,265	22,772,592
减：应收账款坏账准备	<u>4,112,568</u>	<u>3,742,445</u>
	<u>20,605,697</u>	<u>19,030,147</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2012年	2011年
上年年末数	3,634,773	2,704,907
同一控制下企业合并	<u>107,672</u>	<u>126,048</u>
本年年初数	3,742,445	2,830,955
本年增加		
本年计提	579,349	1,365,646
收购子公司	14,769	-
本年减少		
转回	168,225	402,888
转销	22,931	30,087
持有待售子公司	-	13,417
处置子公司	39,059	833
其他	<u>(6,220)</u>	<u>6,931</u>
年末数	<u><u>4,112,568</u></u>	<u><u>3,742,445</u></u>

	2012年			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	673,416	2.72	541,615	80.43
按组合计提坏账准备	23,872,693	96.58	3,398,875	14.24
单项金额虽不重大				
但单项计提坏账准备	<u>172,156</u>	<u>0.70</u>	<u>172,078</u>	99.95
	<u><u>24,718,265</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>4,112,568</u></u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2011年			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	687,954	3.02	569,029	82.71
按组合计提坏账准备	21,789,648	95.68	2,963,109	13.60
单项金额虽不重大				
但单项计提坏账准备	<u>294,990</u>	<u>1.30</u>	<u>210,307</u>	71.29
	<u>22,772,592</u>	<u>100.00</u>	<u>3,742,445</u>	

于2012年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	228,390	107,697	47.15	预计部分无法收回
第二名	81,560	81,560	100.00	预计无法收回
第三名	73,257	73,257	100.00	预计无法收回
第四名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第五名	32,400	32,400	100.00	预计无法收回
其他	<u>204,921</u>	<u>193,813</u>	94.58	预计部分无法收回
	<u>673,416</u>	<u>541,615</u>		

于2011年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	107,697	107,697	100.00	预计无法收回
第二名	92,560	92,560	100.00	预计无法收回
第三名	75,015	34,733	46.30	预计部分无法收回
第四名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第五名	47,493	47,493	100.00	预计无法收回
其他	<u>312,301</u>	<u>233,658</u>	74.82	预计部分无法收回
	<u>687,954</u>	<u>569,029</u>		

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,820	9,820	100.00	预计无法收回
第二名	7,774	7,774	100.00	预计无法收回
第三名	7,338	7,338	100.00	预计无法收回
第四名	7,036	7,036	100.00	预计无法收回
第五名	6,704	6,704	100.00	预计无法收回
其他	<u>133,484</u>	<u>133,406</u>	99.94	预计部分无法收回
	<u>172,156</u>	<u>172,078</u>		

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,820	9,820	100.00	预计无法收回
第二名	7,806	7,806	100.00	预计无法收回
第三名	7,338	7,338	100.00	预计无法收回
第四名	7,250	7,250	100.00	预计无法收回
第五名	7,130	7,130	100.00	预计无法收回
其他	<u>255,646</u>	<u>170,963</u>	66.87	预计部分无法收回
	<u>294,990</u>	<u>210,307</u>		

按组合计提坏账准备如下:

	2012年				2011年			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,900,622	58.22	191,286	1.38	13,986,860	64.19	357,038	2.55
1至2年	4,324,592	18.12	640,634	14.81	4,786,404	21.97	697,233	14.57
2至3年	2,977,421	12.47	610,398	20.50	1,802,689	8.27	818,430	45.40
3至4年	1,706,494	7.15	1,040,824	60.99	819,108	3.76	705,447	86.12
4至5年	635,006	2.66	590,639	93.01	87,652	0.40	85,223	97.23
5年以上	<u>328,558</u>	<u>1.38</u>	<u>325,094</u>	<u>98.95</u>	<u>306,935</u>	<u>1.41</u>	<u>299,738</u>	<u>97.66</u>
	<u>23,872,693</u>	<u>100.00</u>	<u>3,398,875</u>		<u>21,789,648</u>	<u>100.00</u>	<u>2,963,109</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年度，重大单项计提坏账准备的应收账款转回或收回情况如下：

	年初应收 账款余额	年初已提 坏账准备	本年收款	收回原因	原计提原因
中国中央电视台	43,407	34,733	28,277	加大催款力度	预计无法收回
贵州西能电力建设公司	46,100	46,100	22,950	加大催款力度	预计无法收回
中国建筑股份有限公司	14,302	2,703	14,302	加大催款力度	预计无法收回
渤海造船厂集团有限公司	92,560	92,560	11,000	加大催款力度	预计无法收回
山东华能莱芜	10,500	10,500	5,600	加大催款力度	预计无法收回

2012年实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
Quebecor World	货款	4,354	企业歇业	否
上海电气(集团)进出口公司	货款	2,038	无法收回	是
河北国华沧东发电有限责任公司	工程款	1,832	无法收回	否
大坝电厂	货款	1,000	无法收回	否
其他	货款	<u>13,707</u>	无法收回	否
		<u>22,931</u>		

应收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2012年		2011年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
电气总公司	<u>79,499</u>	<u>65,090</u>	<u>89,131</u>	<u>72,968</u>

于2012年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)
第一名	第三方	713,870	1年以内 2.89
第二名	第三方	454,800	4年以内 1.84
第三名	第三方	450,302	2年以内 1.82
第四名	第三方	360,220	3-4年 1.46
第五名	第三方	<u>351,365</u>	1年以内 1.42
		<u>2,330,557</u>	<u>9.43</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2011年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	474,959	1年以内	2.09
第二名	第三方	427,170	3年以内	1.88
第三名	第三方	413,807	2年以内	1.82
第四名	第三方	380,220	2至3年	1.67
第五名	第三方	<u>327,335</u>	1年以内	<u>1.44</u>
		<u>2,023,491</u>		<u>8.90</u>

于2012年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海鼓风机厂有限公司	母公司控制的公司	82,352	0.33
电气总公司	母公司	79,499	0.32
上海凯士比泵有限公司	联营公司	34,680	0.14
上海西门子电站成套设备有限公司	联营公司	12,000	0.04
无锡透平叶片有限公司	母公司控制的公司	7,076	0.03
其他		<u>13,545</u>	<u>0.05</u>
		<u>229,152</u>	<u>0.93</u>

于2011年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
电气总公司	母公司	89,131	0.39
阳西海滨电力发展公司	其他关联企业	72,280	0.32
上海鼓风机厂有限公司	母公司控制的公司	51,859	0.23
无锡透平叶片有限公司	母公司控制的公司	11,781	0.05
日本秋山国际株式会社	母公司控制的公司	7,810	0.03
其他		<u>28,636</u>	<u>0.13</u>
		<u>261,497</u>	<u>1.15</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2012年, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2011年: 无)。

于2012年12月31日, 本集团将账面价值为人民币584,215千元(2011年12月31日: 人民币313,911千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同, 取得银行借款人民币490,000千元(2011年12月31日: 人民币250,000千元)。

以外币标示的应收账款如下:

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收账款						
— 美元	395,037	6.2855	2,482,997	378,243	6.3009	2,383,274
— 欧元	69,733	8.3176	580,010	83,571	8.1625	682,142
— 印尼盾	57,147,956	0.0007	37,170	42,097,908	0.0007	29,324
— 英镑	3,582	10.1611	36,394	1,320	9.7116	12,819
— 日元	2,170,737	0.0730	158,570	441,423	0.0811	35,801
— 澳元	420	6.5356	2,745	539	6.4093	3,455
— 新加坡元	386	5.0929	1,969	180	4.8569	874
— 孟加拉塔卡	12,458	0.0789	982	7,275	0.0769	559
— 港币	1,267	0.8108	1,027	-	0.8107	-
			<u>3,301,864</u>			<u>3,148,248</u>

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2012年		2011年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,490,785	70.34	7,385,300	82.11
1至2年	1,917,863	20.78	910,848	10.13
2至3年	612,700	6.63	361,441	4.02
3年以上	208,109	2.25	336,335	3.74
	<u>9,229,457</u>	<u>100.00</u>	<u>8,993,924</u>	<u>100.00</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额预付款项列示如下：

	金额	未及时结算原因
第一名	456,995	合同期内
第二名	231,854	合同期内
第三名	183,763	合同期内
第四名	183,476	合同期内
第五名	112,172	合同期内

于2011年12月31日，账龄一年以上的大额预付款项列示如下：

	金额	未及时结算原因
第一名	221,550	合同期内
第二名	142,611	合同期内
第三名	90,766	合同期内
第四名	55,942	合同期内
第五名	53,323	合同期内

于2012年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	第三方	1,171,830	3年以内	合同期内
第二名	第三方	351,990	3年以内	合同期内
第三名	联营公司	232,493	1年以内	合同期内
第四名	第三方	184,941	1年以内	合同期内
第五名	第三方	183,763	1-2年	合同期内
		<u>2,125,017</u>		

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

于2011年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	第三方	861,686	3年以内	合同期内
第二名	第三方	637,086	2年以内	合同期内
第三名	母公司控制的公司	310,303	3年以内	合同期内
第四名	第三方	252,055	1年以内	合同期内
第五名	第三方	<u>167,991</u>	1至以内	合同期内
		<u>2,229,121</u>		

预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2012年		2011年	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
电气总公司	<u>7,215</u>	<u>-</u>	<u>5,377</u>	<u>-</u>

本集团与其他关联方预付款项余额见附注六、6。

以外币标示的预付款项如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付账款						
— 欧元	196,913	8.3176	1,637,844	147,824	8.1625	1,206,613
— 美元	119,017	6.2855	748,081	60,311	6.3009	380,014
— 日元	1,111,087	0.0730	81,109	1,042,950	0.0811	84,583
— 瑞士法郎	386	6.8219	2,633	153	6.7287	1,029
— 英镑	731	10.1611	7,428	1,734	9.7116	16,840
— 澳元	8	6.5363	52	61	6.4093	391
— 新加坡元	146	5.0929	<u>744</u>	160	4.8679	<u>779</u>
			<u>2,477,891</u>			<u>1,690,249</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

2012年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应收利息	<u>16,563</u>	<u>25,653</u>	<u>16,563</u>	<u>25,653</u>
2011年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应收利息	<u>18,437</u>	<u>16,563</u>	<u>18,437</u>	<u>16,563</u>

7. 应收股利

2012年	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	是否减值
1年以内						
施耐德工业控制有限公司	-	34,750	25,339	9,411	已宣告未发放	否
1年以上						
上海耐莱斯詹姆斯伯雷 阀门有限公司	10,194	-	-	10,194	已宣告未发放	否
上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司	8,490	-	69	8,421	已宣告未发放	否
上海电气阿海珐宝山 变压器有限公司	5,378	-	-	5,378	已宣告未发放	否
上海希希埃动力控制设备 有限公司	600	-	-	600	已宣告未发放	否
上海西门子开关有限公司	996	-	996	-		
上海上重环保设备工程 有限公司	460	-	460	-		
	<u>26,118</u>	<u>34,750</u>	<u>26,864</u>	<u>34,004</u>		

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 应收股利(续)

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	是否减值
1年以内						
上海西门子开关有限公司	-	162,996	162,000	996	已宣告未发放	否
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	112	-	112	-	已宣告未发放	否
1年以上						
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	87,262	-	81,884	5,378	已宣告未发放	否
上海耐莱斯詹姆斯伯雷 阀门有限公司	10,194	-	-	10,194	已宣告未发放	否
上海上重环保设备工程 有限公司	460	-	-	460	已宣告未发放	否
其他	9,090	-	-	9,090	已宣告未发放	否
	<u>107,118</u>	<u>162,996</u>	<u>243,996</u>	<u>26,118</u>		

本集团与其他关联方应收股利余额见附注六、6。

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年	2011年
1年以内	1,153,684	1,353,092
1至2年	103,839	78,662
2至3年	35,444	27,068
3年以上	<u>61,001</u>	<u>53,896</u>
	1,353,968	1,512,718
减: 其他应收款坏账准备	<u>47,449</u>	<u>44,193</u>
	<u><u>1,306,519</u></u>	<u><u>1,468,525</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2012年	2011年
上年年末数	42,926	53,571
同一控制下企业合并	<u>1,267</u>	<u>1,267</u>
本年年初数	44,193	54,838
本年增加		
本年计提	3,924	2,048
收购子公司	6,692	-
本年减少		
转回	5,048	9,169
转销	-	106
处置子公司	2,312	161
持有待售子公司	<u>-</u>	<u>3,257</u>
年末数	<u><u>47,449</u></u>	<u><u>44,193</u></u>

	2012年				2011年			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	1,322,164	97.65	17,028	1.29	1,484,330	98.12	16,051	1.08
单项金额虽不重大								
但单项计提								
坏账准备	<u>31,804</u>	<u>2.35</u>	<u>30,421</u>	<u>95.65</u>	<u>28,388</u>	<u>1.88</u>	<u>28,142</u>	<u>99.13</u>
	<u><u>1,353,968</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>47,449</u></u>		<u><u>1,512,718</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>44,193</u></u>	

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	4,000	4,000	100.00	预计无法收回
第二名	2,304	2,304	100.00	预计无法收回
第三名	1,450	1,450	100.00	预计无法收回
其他	<u>24,050</u>	<u>22,667</u>	94.25	预计部分无法收回
	<u>31,804</u>	<u>30,421</u>		

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	4,000	4,000	100.00	预计无法收回
第二名	2,304	2,304	100.00	预计无法收回
第三名	1,500	1,500	100.00	预计无法收回
其他	<u>20,584</u>	<u>20,338</u>	98.80	预计部分无法收回
	<u>28,388</u>	<u>28,142</u>		

按组合计提坏账准备如下:

	2012年				2011年			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,147,920	86.83	291	0.03	1,348,023	90.81	604	0.04
1至2年	103,307	7.81	1,444	1.40	78,662	5.30	1,271	1.62
2至3年	28,549	2.16	968	3.39	25,871	1.74	1,039	4.02
3至4年	24,179	1.83	4,337	17.94	22,045	1.49	4,355	19.76
4至5年	10,750	0.81	3,228	30.03	5,316	0.36	4,399	82.75
5年以上	<u>7,459</u>	<u>0.56</u>	<u>6,760</u>	<u>90.63</u>	<u>4,413</u>	<u>0.30</u>	<u>4,383</u>	<u>99.32</u>
	<u>1,322,164</u>	<u>100.00</u>	<u>17,028</u>		<u>1,484,330</u>	<u>100.00</u>	<u>16,051</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	226,991	2年以内	16.76
第二名	第三方	170,171	2年以内	12.57
第三名	联营公司	116,366	1年以内	8.59
第四名	第三方	71,497	1年以内	5.28
第五名	第三方	<u>24,004</u>	2年以内	<u>1.77</u>
		<u>609,029</u>		<u>44.97</u>

于2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	212,774	1年以内	14.06
第二名	第三方	150,039	1年以内	9.92
第三名	第三方	138,372	1年以内	9.15
第四名	第三方	85,805	1年以内	5.67
第五名	第三方	<u>72,587</u>	1年以内	<u>4.80</u>
		<u>659,577</u>		<u>43.60</u>

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
西门子风力发电设备(上海)有限公司	联营企业	116,366	8.59
西门子燃气轮机部件有限公司	联营企业	4,709	0.35
上海上重环保设备工程有限公司	联营企业	1,182	0.09
西门子电站成套设备有限公司	联营企业	230	0.02
其他		<u>318</u>	<u>0.02</u>
		<u>122,805</u>	<u>9.07</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海施耐德电气电力自动化有限公司	联营企业	3,652	0.24
上海西门子燃气轮机部件有限公司	联营企业	2,904	0.19
上海上重环保设备工程有限公司	联营企业	1,159	0.08
上海西门子电站成套设备有限公司	联营企业	750	0.05
其他		<u>1,894</u>	<u>0.13</u>
		<u>10,359</u>	<u>0.69</u>

以外币标示的其他应收款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他应收款						
— 美元	486	6.2855	3,055	3,547	6.3009	22,349
— 欧元	746	8.3152	6,203	831	8.1625	6,783
— 港币	-	0.8108	-	1,938	0.8107	1,571
— 英镑	90	10.1611	914	64	9.7116	622
— 澳元	18	6.5363	118	1	6.4093	6
— 新加坡币	52	5.0929	265	4	4.8679	19
— 日元	72,820	0.0730	<u>5,316</u>	47,260	0.0811	<u>3,833</u>
			<u>15,871</u>			<u>35,183</u>

9. 存货

	2012年			2011年		
	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	31,514	-	31,514	275,869	-	275,869
原材料	3,926,809	412,091	3,514,718	3,829,115	475,123	3,353,992
自制半成品	621,728	58,162	563,566	559,973	70,134	489,839
在产品	12,202,171	776,705	11,425,466	12,404,884	571,856	11,833,028
库存商品	6,146,284	204,442	5,941,842	5,953,562	194,185	5,759,377
建造合同形成的资产	1,557,951	81,520	1,476,431	290,134	-	290,134
修备件	655,353	321,920	333,433	442,537	323,025	119,512
低值易耗品	23,452	-	23,452	54,283	-	54,283
其他	99,845	-	99,845	68,103	-	68,103
	<u>25,265,107</u>	<u>1,854,840</u>	<u>23,410,267</u>	<u>23,878,460</u>	<u>1,634,323</u>	<u>22,244,137</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

存货中建造合同形成的资产列示如下:

	合同总金额	累计已发生成本	累计已实现利润	累计已确认价款
2012年	<u>77,150,788</u>	<u>46,965,409</u>	<u>2,052,368</u>	<u>47,541,346</u>
2011年	<u>76,887,593</u>	<u>49,524,234</u>	<u>1,993,458</u>	<u>51,227,558</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年

	上年年末数	同一控制下		本年增加			本年减少			其他	年末数
		企业合并	本年初数	本年计提	收购子公司	转回	转销	持有待售子公司	处置子公司		
原材料	303,417	171,706	475,123	54,846	-	105,934	11,944	-	-	-	412,091
自制半成品	70,134	-	70,134	-	-	11,432	540	-	-	-	58,162
在产品	465,017	106,839	571,856	417,074	-	116,241	95,984	-	-	-	776,705
库存商品	174,450	19,735	194,185	172,956	14,883	49,723	127,859	-	-	-	204,442
建造合同形成的资产	-	-	-	81,520	-	-	-	-	-	-	81,520
修备件	-	<u>323,025</u>	<u>323,025</u>	<u>28,408</u>	-	<u>30,022</u>	-	-	-	(509)	<u>321,920</u>
	<u>1,013,018</u>	<u>621,305</u>	<u>1,634,323</u>	<u>754,804</u>	<u>14,883</u>	<u>313,352</u>	<u>236,327</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(509)</u>	<u>1,854,840</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

存货跌价准备变动如下(续):

2011年

	上年年末数	同一控制下		本年增加		本年减少				年末数	
		企业合并	本年年初数	本年计提	收购子公司	转回	转销	持有待售子公司	处置子公司		其他
原材料	410,152	188,470	598,622	46,011	-	26,837	129,591	13,082	-	-	475,123
自制半成品	136,073	-	136,073	577	-	4,383	59,922	2,211	-	-	70,134
在产品	371,969	108,186	480,155	274,317	-	5,065	177,551	-	-	-	571,856
库存商品	176,129	27,222	203,351	237,923	-	63,366	149,091	32,345	2,287	-	194,185
建造合同形成的资产	8,494	-	8,494	-	-	-	8,494	-	-	-	-
消耗性生物资产	3,015	-	3,015	-	-	893	-	-	2,122	-	-
修备件	-	332,981	332,981	9,534	-	-	19,490	-	-	-	323,025
低值易耗品	32	-	32	-	-	-	32	-	-	-	-
	<u>1,105,864</u>	<u>656,859</u>	<u>1,762,723</u>	<u>568,362</u>	<u>-</u>	<u>100,544</u>	<u>544,171</u>	<u>47,638</u>	<u>4,409</u>	<u>-</u>	<u>1,634,323</u>

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

转回金额占该种类存货年末余额比例:

	2012年(%)	2011年(%)
原材料	2.70	0.70
自制半成品	1.84	0.78
在产品	0.95	0.04
库存商品	0.81	1.06
修备件	4.58	-

10. 一年内到期的非流动资产

	2012年	2011年
应收融资租赁款	1,106,324	1,083,437
应收补偿款	21,474	31,234
其他	<u>3,056</u>	<u>3,471</u>
附注五、14	<u>1,130,854</u>	<u>1,118,142</u>

11. 其他流动资产

		2012年	2011年
贷款	(1)	1,514,884	893,346
贴现	(2)	881,170	902,144
可供出售金融资产	(3)	3,088,678	4,035,182
持有待售子公司资产	(4)	-	684,174
其他		<u>7,577</u>	<u>545</u>
		<u>5,492,309</u>	<u>6,515,391</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明:

(1) 贷款

	2012年			2011年		
	总额	准备	净额	总额	准备	净额
贷款	1,532,800	17,916	1,514,884	909,001	15,655	893,346

贷款涉及上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)提供的贷款服务。

于2012年12月31日, 本账户余额中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贷款为人民币600,000千元(2011年12月31日: 无)。本集团与其他关联方贷款余额见附注六、7。

贷款呆账准备的变动如下:

	2012年	2011年
上年年末数	26,141	41,217
同一控制企业合并	(10,486)	(19,457)
年初数	15,655	21,760
本年计提	2,261	-
本年减少		
转回	-	6,105
年末数	17,916	15,655

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(1) 贷款(续)

贷款按担保方式分析如下:

	2012年	2011年
信用贷款	654,500	54,500
保证贷款	<u>878,300</u>	<u>854,501</u>
合计	<u><u>1,532,800</u></u>	<u><u>909,001</u></u>

(2) 贴现

已贴现应收票据的到期日如下:

	2012年	2011年
3个月内	608,997	822,947
3至6个月内	<u>281,227</u>	<u>88,320</u>
	890,224	911,267
减: 票据贴现减值准备	<u>9,054</u>	<u>9,123</u>
	<u><u>881,170</u></u>	<u><u>902,144</u></u>

已贴现应收票据涉及财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(2) 贴现(续)

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

票据贴现减值准备的变动如下:

	2012年	2011年
年初数	9,123	829
本年计提	-	8,294
本年转回	69	-
年末数	<u>9,054</u>	<u>9,123</u>

(3) 可供出售金融资产

	2012年	2011年
投资基金	3,088,678	2,906,498
理财产品	-	745,550
专户理财	-	264,334
权益工具	-	118,800
	<u>3,088,678</u>	<u>4,035,182</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(3) 可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备的变动如下:

2012年				
	年初数	本年计提	本年转销	年末数
投资基金	24,158	-	24,158	-
理财产品	12,307	-	12,307	-
专户理财	33,862	-	33,862	-
权益工具	<u>14,977</u>	<u>-</u>	<u>14,977</u>	<u>-</u>
	<u>85,304</u>	<u>-</u>	<u>85,304</u>	<u>-</u>
2011年				
	年初数	本年计提	本年转销	年末数
投资基金	-	24,158	-	24,158
理财产品	-	12,307	-	12,307
专户理财	-	33,862	-	33,862
权益工具	<u>-</u>	<u>14,977</u>	<u>-</u>	<u>14,977</u>
	<u>-</u>	<u>85,304</u>	<u>-</u>	<u>85,304</u>

(4) 持有待售子公司资产

	2012年	2011年
持有待售子公司资产	<u>-</u>	<u>684,174</u>

于2011年12月31日, 上海金泰工程机械有限公司及上海冷气机厂符合划分为持有待售的条件, 且未发生减值, 故金泰工程以及上海冷气机厂的账面总资产及总负债抵销本集团合并往来后分别在合并资产负债表中列示为其他流动资产及其他流动负债。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 可供出售金融资产

		2012年	2011年
权益工具	(1)	614,832	137,346
债券	(2)	385,878	121,700
信托产品	(3)	<u>376,451</u>	<u>380,154</u>
		<u>1,377,161</u>	<u>639,200</u>

可供出售金融资产说明:

(1) 于2012年12月31日, 本集团可供出售权益工具中包含有限售条件的流通股人民币472,800千元(2011年12月31日: 无), 该等股票将于短于一年的期间内限制交易。

(2) 可供出售的长期债券投资如下:

2012年

	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	年初数	本年利息或已收利息	累计应收	年末数
09东华债	企业债	20,000	20,000	2015	20,000	1,700	-	21,021
蒙电债	企业债	100,000	97,480	2014	101,700	6,050	-	101,741
12三环债	企业债	30,000	30,000	2022	-	-	-	30,358
12锡东债	企业债	30,000	30,000	2018	-	-	-	30,460
12慈国控	企业债	30,000	30,000	2019	-	-	-	30,523
12郑州城投债	企业债	20,000	20,000	2019	-	-	-	20,039
12黄岩国资债	企业债	20,000	20,000	2018	-	-	-	20,101
12三民国投债	企业债	50,000	50,279	2019	-	-	-	50,461
12金山城投债	企业债	40,000	40,000	2019	-	-	-	39,960
12淮城资债	企业债	10,000	10,000	2019	-	-	-	10,000
11皖新华	企业债	30,000	30,815	2016	-	-	-	31,214
		<u>380,000</u>	<u>378,574</u>		<u>121,700</u>	<u>7,750</u>	<u>-</u>	<u>385,878</u>

2011年

	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	年初数	本年利息或已收利息	累计应收	年末数
09东华债	企业债	20,000	20,000	2015	20,000	1,700	-	20,000
蒙电债	企业债	100,000	97,480	2014	103,776	5,050	-	101,700
		<u>120,000</u>	<u>117,480</u>		<u>123,776</u>	<u>6,750</u>	<u>-</u>	<u>121,700</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 可供出售金融资产(续)

(3) 上述信托产品为本集团于2011年认购的上海国际信托有限公司香港市场投资单一资金信托产品，本集团于该信托产品项下认购北京清洁能源电力股份有限公司2.32亿股H股股份和华电福新能源股份有限公司4,702万股H股股份。该信托产品信托期限不超过8年。

于2012年12月31日，可供出售金融资产未发现减值迹象。

13. 持有至到期投资

	2012年			2011年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	<u>10.860</u>	<u>-</u>	<u>10.860</u>	<u>10.317</u>	<u>-</u>	<u>10.317</u>

上述债券为3年期国债，票面年利率5.43%，到期日为2014年6月。

14. 长期应收款

	2012年			2011年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款 (1)	2,560,161	135,292	2,424,869	2,201,920	69,581	2,132,339
应收补偿款 (2)	21,474	-	21,474	31,234	-	31,234
其他	<u>3,056</u>	<u>-</u>	<u>3,056</u>	<u>3,471</u>	<u>-</u>	<u>3,471</u>
	<u>2,584,691</u>	<u>135,292</u>	<u>2,449,399</u>	<u>2,236,625</u>	<u>69,581</u>	<u>2,167,044</u>
减：一年内到期的长期						
应收款 附注五、10	<u>1,225,055</u>	<u>94,201</u>	<u>1,130,854</u>	<u>1,171,656</u>	<u>53,514</u>	<u>1,118,142</u>
	<u>1,359,636</u>	<u>41,091</u>	<u>1,318,545</u>	<u>1,064,969</u>	<u>16,067</u>	<u>1,048,902</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款(续)

(1) 应收融资租赁款

	2012年	2011年
应收融资租赁租金	3,009,096	2,510,719
减：未实现融资收益	<u>448,935</u>	<u>308,799</u>
应收融资租赁款余额	2,560,161	2,201,920
减：应收融资租赁款减值准备	<u>135,292</u>	<u>69,581</u>
应收融资租赁款净值	<u><u>2,424,869</u></u>	<u><u>2,132,339</u></u>

于2012年12月31日，本集团并无与融资租赁安排有关的或有租金及未担保余值。

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

长期应收款的账龄分析如下：

	2012年	2011年
1年以内	1,418,368	1,406,473
1至2年	882,040	621,411
2至3年	242,527	160,778
3年以上	<u>41,756</u>	<u>47,963</u>
	2,584,691	2,236,625
减：长期应收款坏账准备	<u>135,292</u>	<u>69,581</u>
	<u><u>2,449,399</u></u>	<u><u>2,167,044</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款(续)

长期应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2012年					
应收融资租赁款	<u>69,581</u>	<u>66,428</u>	<u>-</u>	<u>717</u>	<u>135,292</u>
2011年					
应收融资租赁款	<u>42,558</u>	<u>27,023</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>69,581</u>

于2012年12月31日,本集团将账面价值为人民币39,713千元(2011年12月31日:无)的长期应收款与银行签订附追索权的应收账款保理合同,取得银行长期借款人民币35,642千元(2011年12月31日:无)。

15. 对合营企业和联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
<u>合营企业</u>					
上海阿耐思特岩田涂装机械 有限公司	中外合资	上海	徐铸农	制造业	日元329,412
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门 有限公司	中外合资	上海	Erik Torseke	制造业	美元6,882
上海电气日本有限公司	境外企业	日本东京	陈大雄	制造业	日元30,000
上海中招招标有限公司	有限责任	上海	张国鸣	服务业	3,000
<u>联营企业</u>					
上海电气阿尔斯通宝山变压器 有限公司	中外合资	上海	Dominique Jeanmarie	制造业	美元50,180
上海电气阿尔斯通武汉变压器 有限公司(注1)	中外合资	武汉	Tandjojo Jean , Satrijo	制造业	欧元20,000
上海钻石电气发展有限公司	有限责任	上海	陆文达	制造业	5,000
上海克莱德贝尔格曼机械 有限公司	中外合资	上海	弗朗兹·巴托	制造业	美元1,000
上海希希埃动力控制设备 有限公司	中外合资	上海	Anthony James Finocchiaro	制造业	美元3,333
上海福伊特水电设备有限公司	中外合资	上海	郑建华	制造业	欧元433,340
上海施耐德配电电器有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元11,000

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
联营企业(续)					
上海施耐德工业控制有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元14,560
上海西恩迪蓄电池有限公司(注2)	中外合资	上海	Graves Jeffrey Alan	制造业	美元24,904
上海西门子开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	欧元15,300
上海ABB变压器有限公司	中外合资	上海	李竹影	制造业	美元7,000
上海施耐德电气电力自动化有限公司(注2)	中外合资	上海	薛伟平	制造业	美元5,000
上海西门子线路保护系统有限公司	中外合资	上海	马军	制造业	欧元9,664
上海西门子高压开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	美元13,100
上海MWB互感器有限公司	中外合资	上海	Dieter Schade	制造业	美元18,344
上海库柏电力电容器有限公司	中外合资	上海	Kimlee Law	制造业	美元9,000
传奇电气(沈阳)有限公司	中外合资	沈阳	Allan Finn	制造业	112,634
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	制造业	美元12,000
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	制造业	美元53,000
高斯图文印刷系统(中国)有限公司(注3)	中外合资	上海	郑锦荣	制造业	美元15,500
开利空调销售服务(上海)有限公司	合作(港澳台)	上海	陈鸿	制造业	美元10,000
上海一冷开利空调设备有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	制造业	372,343
上海法维莱交通车辆设备有限公司	中外合资	上海	王心平	制造业	德国马克 10,500
上海萨澳液压传动有限公司	中外合资	上海	葛志伟	制造业	美元18,000
上海纳博特斯克液压有限公司	中外合资	上海	葛志伟	制造业	美元14,500
江苏纳博特斯克液压公司	中外合资	常州	葛志伟	制造业	美元40,000
长春日用友捷汽车电气有限公司	有限责任	长春	芮鹤建	制造业	10,000
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	芮鹤建	制造业	美元17,000
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	制造业	美元11,217
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	杨青	制造业	美元3,700
上海轨道交通设备发展有限公司	有限责任	上海	林万里	制造业	662,520
上海上重环保设备工程有限公司	有限责任	上海	吕亚臣	制造业	35,500
上海西门子燃气轮机部件有限公司	中外合资	上海	黄瓿	制造业	欧元32,000
上海西门子电站成套设备有限公司	中外合资	上海	Oliver Meywald	贸易	20,000
上海凯士比泵有限公司(注4)	中外合资	上海	Augus Lee Tjie Kiong	制造业	美元27,000

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	
联营企业(续)						
西门子风力发电设备(上海)有限公司(注5)	中外合资	上海	Kay Weber	制造业	欧元60,828	
上海上缆藤仓电缆有限公司(注6)	中外合资	上海	茅雁	制造业	82,765	
武汉华飞电线电缆有限公司(注6)	中外合资	武汉	郭联合会	制造业	40,000	
上海金泰工程机械有限公司(注7)	有限责任	上海	林坚	制造业	832,239	
上海焊接器材有限公司(注7)	有限责任	上海	张小兵	制造业	15,000	
						净利润/(亏损)
		资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	本年数
合营企业						
上海阿耐思特岩田涂装机械有限公司	36,944	10,276	26,668	37,891		111
上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司	367,004	220,228	146,776	282,296		5,075
上海电气日本有限公司	43,228	38,042	5,186	72,138		430
上海中招招标有限公司	12,997	5,616	7,381	6,084		1,621
联营企业						
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	838,148	381,549	456,599	473,741		(63,973)
上海电气阿尔斯通武汉变压器有限公司(注1)	490,016	539,749	(49,733)	331,079		(62,805)
上海钻石电气发展有限公司	5,366	6	5,360	-		19
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	333,149	165,760	167,389	322,312		24,393
上海希希埃动力控制设备有限公司	121,725	45,709	76,016	67,772		3,664
上海福伊特水电设备有限公司	1,498,751	840,850	657,901	1,275,098		161,399
上海施耐德配电电器有限公司	970,370	528,541	441,829	2,327,835		647,138
上海施耐德工业控制有限公司	651,837	380,474	271,363	1,640,181		201,773
上海西门子开关有限公司	557,795	247,128	310,667	750,649		114,162
上海ABB变压器有限公司	397,213	306,276	90,937	498,526		12,851
上海西门子线路保护系统有限公司	257,224	75,142	182,082	397,410		82,568
上海西门子高压开关有限公司	744,522	468,891	275,631	404,888		59,517
上海MWB互感器有限公司	331,585	152,368	179,217	339,686		27,568
上海库柏电力电容器有限公司	178,463	76,640	101,823	133,135		(1,562)
传奇电气(沈阳)有限公司	424,513	236,959	187,554	340,708		66,629
上海人造板机器厂有限公司	666,746	534,757	131,989	458,192		6,549
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,252,170	696,514	555,656	2,149,173		97,504
上海一冷开利空调设备有限公司	1,885,261	930,435	954,826	3,206,234		366,640
开利空调销售服务(上海)有限公司	1,654,001	1,479,945	174,056	2,946,909		53,724
上海法维莱交通车辆设备有限公司	565,991	304,869	261,122	604,321		27,840
上海萨澳液压传动有限公司	476,856	38,495	438,361	252,334		40,037
江苏纳博特斯克液压公司	246,841	6,240	240,601	-		(10,921)
上海纳博特斯克液压有限公司	652,665	94,716	557,949	800,472		27,038

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 /(亏损) 本年数
联营企业(续)					
长春日用友捷汽车电气有限公司	41,368	17,878	23,490	314,281	(44)
上海ABB电机有限公司	462,058	251,196	210,862	1,101,071	56,966
上海日用友捷汽车电气有限公司	584,285	165,115	419,170	1,029,071	74,803
上海马拉松革新电气有限公司	284,245	38,114	246,131	246,448	39,749
上海轨道交通设备发展有限公司	1,992,863	998,183	994,680	673,207	23,168
上海上重环保设备工程有限公司	40,353	45,376	(5,023)	25,005	(41,632)
上海西门子燃气轮机部件有限公司	244,258	189,896	54,362	80,273	(8,683)
上海西门子电站成套设备有限公司	17,931	14,015	3,916	122,346	718
上海凯士比泵有限公司(注4)	1,190,630	764,367	426,263	893,347	15,506
西门子风力发电设备(上海) 有限公司(注5)	621,204	539,898	81,306	981,034	(43,803)
上海上缆藤仓电缆有限公司(注6)	393,603	304,316	89,287	309,285	1,320
武汉华飞电线电缆有限公司(注6)	226,877	190,482	36,395	80,680	(10,694)
上海金泰工程机械有限公司(注7)	1,306,709	182,448	1,124,261	514,546	37,240
上海焊接器材有限公司(注7)	24,792	7,783	17,009	91,444	(1,068)

注1: 该公司原名称为“上海电气阿海珐武汉变压器有限公司”，于2012年完成公司名称变更。

注2: 本集团于2012年完成该等子公司的股权处置。

注3: 本集团于2012年由同一控制下合并将其认定为子公司。

注4: 本集团于2012年完成该联营公司的收购。

注5: 本公司于2012年以增资方式取得该联营公司51%股权，西门子（中国）有限公司对其实施控制，本公司对该联营公司仅实施重大影响。

注6: 本集团于2012年完成该等公司的股权收购。

注7: 本集团于2012年因丧失对其控制权而使其成为本集团之联营公司，详见附注四、6。

16. 长期股权投资

	2012年	2011年
权益法	3,696,283	3,192,015
成本法	<u>40,761</u>	<u>42,006</u>
	3,737,044	3,234,021
减：长期股权投资减值准备	<u>10,947</u>	<u>10,947</u>
	<u><u>3,726,097</u></u>	<u><u>3,223,074</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2012年

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法									
合营企业									
上海阿耐思特岩田涂装 机械有限公司	12,739	14,923	(1,589)	13,334	50.00	50.00	-	-	1,645
上海耐莱斯詹姆斯 伯雷阀门有限公司	30,701	70,850	2,538	73,388	50.00	50.00	-	-	-
上海发那科机器人 有限公司	-	229,082	(229,082)	-	50.00	50.00	-	-	-
上海电气日本有限公司	3,150	1,652	472	2,124	50.00	50.00	-	-	-
上海中招招标有限公司	1,500	3,380	311	3,691	50.00	50.00	-	-	500
合营企业合计	48,090	319,887	(227,350)	92,537			-	-	2,145
联营企业									
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	212,047	224,455	(13,944)	210,511	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	23,622	(15,701)	7,921	50.00	50.00	-	-	-
上海钻石电气发展 有限公司	2,450	2,450	-	2,450	49.00	49.00	-	-	-
上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司	3,745	3,745	-	3,745	45.00	45.00	-	-	-
上海希希埃动力控制 设备有限公司	7,847	10,768	617	11,385	30.00	30.00	-	-	414
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	78,826	12,110	90,936	20.00	20.00	-	-	120,560
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	48,699	5,605	54,304	20.00	20.00	-	-	34,750
上海西门子开关 有限公司	86,901	191,084	(51,285)	139,799	45.00	45.00	-	-	100,464
上海西恩迪蓄电池 有限公司	-	74,654	(74,654)	-	-	-	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,161	565	44,726	49.00	49.00	-	-	4,993
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	-	33,254	(33,254)	-	-	-	-	-	29,832
上海西门子线路保护 系统有限公司	11,606	41,263	4,258	45,521	25.00	25.00	-	-	16,248
上海西门子高压开关 有限公司	52,393	189,649	(54,118)	135,531	49.00	49.00	-	-	70,847
上海MWB互感器- 有限公司	53,445	54,358	8,368	62,726	35.00	35.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	26,071	32,407	3,949	36,356	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	42,120	61,827	3,817	65,644	35.00	35.00	-	-	25,579
上海上缆藤仓电缆 有限公司	22,996	-	18,066	18,066	30.00	30.00	-	-	-
华源飞航电线有限公司	17,865	-	12,233	12,233	32.00	32.00	-	-	-
上海人造板机器厂 有限公司	20,675	37,632	1,965	39,597	30.00	30.00	-	-	-
三菱电机上海机电电梯 有限公司	169,654	181,905	40,358	222,263	40.00	40.00	-	-	-
上海一冷开利空调设备 有限公司	154,405	282,080	6,404	288,484	30.00	30.00	-	-	103,586
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,400	36,100	16,117	52,217	30.00	30.00	-	-	-

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2012年(续)

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海法维莱交通车辆 设备有限公司	46,188	116,298	13,641	129,939	49.00	49.00	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602	199,330	(23,986)	175,344	40.00	40.00	-	-	40,000
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,962	186,595	(19,210)	167,385	30.00	30.00	-	-	27,322
江苏纳博特斯克液压 有限公司	83,409	32,967	46,432	79,399	50.00	50.00	-	-	-
长春日用友捷汽车 电气有限公司	2,000	4,707	(9)	4,698	20.00	20.00	-	-	-
上海日用友捷汽车 电气有限公司	70,753	151,005	12,446	163,451	40.00	40.00	-	-	17,474
上海ABB电机有限公司	45,328	48,360	4,355	52,715	25.00	25.00	-	-	9,886
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334	92,872	17,887	110,759	45.00	45.00	-	-	-
上海焊接器材 有限公司	5,855	-	5,855	5,855	33.33	33.33	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	584,154	-	602,402	602,402	49.00	49.00	-	-	-
上海轨道交通设备 发展有限公司	231,237	320,975	7,073	328,048	34.91	34.91	-	-	-
上海上重环保设备 工程有限公司	17,500	18,080	(18,080)	-	49.29	49.29	-	-	-
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	28,510	5,075	33,585	49.00	49.00	-	-	-
上海凯士比泵有限公司	125,134	-	130,069	130,069	20.00	20.00	-	-	-
西门子风力发电设备 (上海)有限公司	75,682	-	75,682	75,682	51.00	51.00	-	-	-
其他	81,988	19,490	(19,490)	-	-	-	-	-	25,000
联营企业合计	<u>2,698,769</u>	<u>2,872,128</u>	<u>731,618</u>	<u>3,603,746</u>					<u>626,955</u>
权益法合计	<u>2,746,859</u>	<u>3,192,015</u>	<u>504,268</u>	<u>3,696,283</u>					<u>629,100</u>
成本法									
上海东浩环保设备 有限公司	9,262	9,262	-	9,262	6.93	6.93	8,627	-	-
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	3,200	3,200	-	3,200	3.34	3.34	-	-	96
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
日本秋山国际 株式会社	74,146	-	-	-	10.00	10.00	-	-	-
其他	<u>17,155</u>	<u>16,806</u>	<u>(1,245)</u>	<u>15,561</u>			<u>2,320</u>		<u>966</u>
成本法合计	<u>116,501</u>	<u>42,006</u>	<u>(1,245)</u>	<u>40,761</u>			<u>10,947</u>		<u>1,062</u>
	<u>2,863,360</u>	<u>3,234,021</u>	<u>503,023</u>	<u>3,737,044</u>			<u>10,947</u>		<u>630,162</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2011年

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法									
合营企业									
上海阿耐思特岩田涂装 机械有限公司	12,739	14,705	218	14,923	50.00	50.00	-	-	1,610
上海耐莱斯詹姆斯 伯雷阀门有限公司	30,701	67,645	3,205	70,850	50.00	50.00	-	-	-
上海发那科机器人 有限公司	52,255	140,533	88,549	229,082	50.00	50.00	-	-	23,502
上海电气日本有限公司	3,150	1,512	140	1,652	50.00	50.00	-	-	-
上海中招招标有限公司	1,500	2,697	683	3,380	50.00	50.00	-	-	500
合营企业合计	100,345	227,092	92,795	319,887			-	-	25,612
联营企业									
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	212,047	226,712	(2,257)	224,455	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	41,221	(17,599)	23,622	50.00	50.00	-	-	-
上海钻石电气发展 有限公司	2,450	2,450	-	2,450	49.00	49.00	-	-	-
上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司	3,745	3,745	-	3,745	45.00	45.00	-	-	-
上海希希埃动力控制 设备有限公司	7,847	9,308	1,460	10,768	30.00	30.00	-	-	-
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	92,671	(13,845)	78,826	20.00	20.00	-	-	110,000
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	54,727	(6,028)	48,699	20.00	20.00	-	-	45,232
上海西门子开关 有限公司	86,901	299,742	(108,658)	191,084	45.00	45.00	-	-	162,996
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	73,734	920	74,654	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,453	(292)	44,161	49.00	49.00	-	-	6,182
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	16,968	48,341	(15,087)	33,254	41.00	41.00	-	-	40,520
上海西门子线路保护 系统有限公司	11,606	43,840	(2,577)	41,263	25.00	25.00	-	-	19,336
上海西门子高压开关 有限公司	52,393	176,592	13,057	189,649	49.00	49.00	-	-	5,390
上海MVB互感器 有限公司	53,445	60,164	(5,806)	54,358	35.00	35.00	-	-	-
上海库柏电力电容器 有限公司	26,071	33,140	(733)	32,407	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	42,120	116,810	(54,983)	61,827	35.00	35.00	-	-	73,500
上海人造板机器厂 有限公司	20,675	32,306	5,326	37,632	30.00	30.00	-	-	-
三菱电机上海机电电梯 有限公司	169,654	157,989	23,916	181,905	40.00	40.00	-	-	-
上海一冷开利空调设备 有限公司	154,405	244,791	37,289	282,080	30.00	30.00	-	-	70,058
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,400	22,797	13,303	36,100	30.00	30.00	-	-	-
上海法维莱交通车辆 设备有限公司	46,188	122,371	(6,073)	116,298	49.00	49.00	-	-	9,800

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2011年(续)

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602	153,270	46,060	199,330	40.00	40.00	-	-	-
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,962	151,937	34,658	186,595	30.00	30.00	-	-	19,541
江苏纳博特斯克液压 有限公司	33,373	-	32,967	32,967	33.00	33.00	-	-	-
长春日用友捷汽车 电气有限公司	2,000	3,537	1,170	4,707	20.00	20.00	-	-	-
上海日用友捷汽车 电气有限公司	70,753	119,326	31,679	151,005	40.00	40.00	-	-	-
上海ABB电机有限公司	45,328	57,709	(9,349)	48,360	25.00	25.00	-	-	18,386
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334	71,414	21,458	92,872	45.00	45.00	-	-	-
上海轨道交通设备发展 有限公司	231,237	314,030	6,945	320,975	34.91	34.91	-	-	-
上海上重环保设备工程 有限公司	17,500	20,460	(2,380)	18,080	49.29	49.29	-	-	-
上海发那科国际贸易 有限公司	399	10,997	8,493	19,490	25.00	25.00	-	-	2,598
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	32,766	(4,256)	28,510	49.00	49.00	-	-	-
通华玻纤复合材料 (上海)有限公司	-	7,310	(7,310)	-	-	-	-	-	-
上海中钢焊材 有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	81,988	2,509	(2,509)	-	-	-	-	-	12,581
联营企业合计	<u>1,899,462</u>	<u>2,853,169</u>	<u>18,959</u>	<u>2,872,128</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>596,120</u>
权益法合计	<u>1,999,807</u>	<u>3,080,261</u>	<u>111,754</u>	<u>3,192,015</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>621,732</u>
成本法									
上海东浩环保设备 有限公司	9,262	9,262	-	9,262	6.93	6.93	8,627	-	-
申银万国证券股份 有限公司	-	8,956	(8,956)	-	-	-	-	-	324
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	3,200	3,200	-	3,200	3.34	3.34	-	-	465
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
日本秋山国际 株式会社	74,146	-	-	-	10.00	10.00	-	-	-
其他	18,400	17,934	(1,128)	16,806			2,320	-	224
成本法合计	<u>117,746</u>	<u>52,090</u>	<u>(10,084)</u>	<u>42,006</u>			<u>10,947</u>	<u>-</u>	<u>1,013</u>
	<u>2,117,553</u>	<u>3,132,351</u>	<u>101,670</u>	<u>3,234,021</u>			<u>10,947</u>	<u>-</u>	<u>622,745</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

2012年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价	<u>194,627</u>	<u>27,712</u>	<u>3,050</u>	<u>219,289</u>
累计折旧	<u>65,259</u>	<u>9,666</u>	<u>672</u>	<u>74,253</u>
账面净值	<u>129,368</u>			<u>145,036</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>129,368</u>			<u>145,036</u>
2011年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价	<u>192,950</u>	<u>1,677</u>	<u>-</u>	<u>194,627</u>
累计折旧	<u>58,533</u>	<u>6,726</u>	<u>-</u>	<u>65,259</u>
账面净值	<u>134,417</u>			<u>129,368</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>134,417</u>			<u>129,368</u>

2012年因非同一控制下企业合并增加的投资性房地产为人民币27,712千元(2011年：无)。

2012年投资性房地产的折旧金额为人民币5,613千元(2011年：人民币6,034千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 投资性房地产(续)

于2012年12月31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44,246千元；租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币100,790千元。

18. 固定资产

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价						
土地、房屋及建筑物	6,988,935	497,118	7,486,053	742,226	56,919	8,171,360
机器设备	11,449,794	379,641	11,829,435	1,670,778	256,887	13,243,326
运输工具	471,949	2,024	473,973	124,625	56,703	541,895
办公及其他设备	788,044	174,231	962,275	157,688	36,212	1,083,751
	<u>19,698,722</u>	<u>1,053,014</u>	<u>20,751,736</u>	<u>2,695,317</u>	<u>406,721</u>	<u>23,040,332</u>
累计折旧						
土地、房屋及建筑物	2,035,131	90,313	2,125,444	387,021	9,621	2,502,844
机器设备	4,599,192	294,686	4,893,878	1,000,936	180,274	5,714,540
运输工具	310,512	1,818	312,330	101,066	45,688	367,708
办公及其他设备	520,068	144,521	664,589	139,903	24,712	779,780
	<u>7,464,903</u>	<u>531,338</u>	<u>7,996,241</u>	<u>1,628,926</u>	<u>260,295</u>	<u>9,364,872</u>
账面净值						
土地、房屋及建筑物	4,953,804	406,805	5,360,609			5,668,516
机器设备	6,850,602	84,955	6,935,557			7,528,786
运输工具	161,437	206	161,643			174,187
办公及其他设备	267,976	29,710	297,686			303,971
	<u>12,233,819</u>	<u>521,676</u>	<u>12,755,495</u>			<u>13,675,460</u>
减值准备						
土地、房屋及建筑物	83,570	-	83,570	6,098	-	89,668
机器设备	64,261	-	64,261	39,737	22,096	81,902
运输工具	251	-	251	-	129	122
办公及其他设备	265	-	265	73	234	104
	<u>148,347</u>	<u>-</u>	<u>148,347</u>	<u>45,908</u>	<u>22,459</u>	<u>171,796</u>
账面价值						
土地、房屋及建筑物	4,870,234	406,805	5,277,039			5,578,848
机器设备	6,786,341	84,955	6,871,296			7,446,884
运输工具	161,186	206	161,392			174,065
办公及其他设备	267,711	29,710	297,421			303,867
	<u>12,085,472</u>	<u>521,676</u>	<u>12,607,148</u>			<u>13,503,664</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价						
土地、房屋及建筑物	5,736,219	561,646	6,297,865	1,471,578	283,390	7,486,053
机器设备	10,649,791	360,608	11,010,399	1,354,268	535,232	11,829,435
运输工具	545,022	11,973	556,995	47,110	130,132	473,973
办公及其他设备	687,719	149,820	837,539	164,161	39,425	962,275
	<u>17,618,751</u>	<u>1,084,047</u>	<u>18,702,798</u>	<u>3,037,117</u>	<u>988,179</u>	<u>20,751,736</u>
累计折旧						
土地、房屋及建筑物	1,817,318	120,742	1,938,060	304,045	116,661	2,125,444
机器设备	4,195,503	260,980	4,456,483	780,722	343,327	4,893,878
运输工具	336,462	8,053	344,515	57,450	89,635	312,330
办公及其他设备	450,603	119,745	570,348	128,731	34,490	664,589
	<u>6,799,886</u>	<u>509,520</u>	<u>7,309,406</u>	<u>1,270,948</u>	<u>584,113</u>	<u>7,996,241</u>
账面净值						
土地、房屋及建筑物	3,918,901	440,904	4,359,805			5,360,609
机器设备	6,454,288	99,628	6,553,916			6,935,557
运输工具	208,560	3,920	212,480			161,643
办公及其他设备	237,116	30,075	267,191			297,686
	<u>10,818,865</u>	<u>574,527</u>	<u>11,393,392</u>			<u>12,755,495</u>
减值准备						
土地、房屋及建筑物	84,507	-	84,507	626	1,563	83,570
机器设备	61,004	-	61,004	7,626	4,369	64,261
运输工具	286	-	286	483	518	251
办公及其他设备	448	-	448	129	312	265
	<u>146,245</u>	<u>-</u>	<u>146,245</u>	<u>8,864</u>	<u>6,762</u>	<u>148,347</u>
账面价值						
土地、房屋及建筑物	3,834,394	440,904	4,275,298			5,277,039
机器设备	6,393,284	99,628	6,492,912			6,871,296
运输工具	208,274	3,920	212,194			161,392
办公及其他设备	236,668	30,075	266,743			297,421
	<u>10,672,620</u>	<u>574,527</u>	<u>11,247,147</u>			<u>12,607,148</u>

2012年固定资产折旧金额为人民币1,309,701千元(2011年：人民币1,270,948千元)。2012年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币1,763,966千元(2011年：人民币2,422,096千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

于2012年12月31日，本集团以账面价值为人民币77,353千元房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得短期借款60,000千元(2011年12月31日：无)；以账面价值为135,642千元(2011年12月31日：无)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得长期借款95,000千元。详见附注五、26。

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

于2012年12月31日，经营性租出固定资产如下：

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	482,731	170,464	44,064	268,203
机器设备	75,311	41,176	-	34,135
办公及其他设备	769	444	-	325

于2011年12月31日，经营性租出固定资产如下：

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	504,287	131,072	44,064	329,151
机器设备	74,640	38,085	-	36,555
办公及其他设备	415	376	-	39

于2012年12月31日，本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币361,984千元。其中，本集团正在申请房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币338,421千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

于2012年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	未办妥 产权证书原因	预计取得 产权证书时间
上海电站辅机厂有限公司杨树浦路厂房	黄浦江两岸规划限制	时间不定
上海亚华印刷机械有限公司罗锦路厂房	建造在租赁土地上的房屋	时间不定
上海电气集团印刷包装机械有限公司昆阳路厂房	超规划红线外面积/扩建	时间不定
上海亚华印刷机械有限公司茶陵北路厂房	无证土地上扩建	时间不定
上海申威达机械有限公司浦东南路厂房	黄浦江两岸规划限制	时间不定
上海重型机器厂有限公司江川路厂房	正在办理	2013年
上海电气集团股份有限公司办公大楼	新近改造，正在办理	2013年
上海大华电器设备有限公司员工宿舍	宅基地建筑无法办理产证	时间不定

19. 在建工程

	2012年			2011年		
	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	196,079	-	196,079	77,856	-	77,856
金结车间改造	167,467	-	167,467	137,135	-	137,135
凯士比核电二期土建工程	157,651	-	157,651	12,589	-	12,589
技措项目	155,607	-	155,607	223,740	-	223,740
核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目	135,751	-	135,751	96,178	-	96,178
机床产品、产能升级改造项目	123,856	-	123,856	86,558	-	86,558
联合厂房三辊卷板机	44,183	-	44,183	9,033	-	9,033
热二扩项目	44,140	-	44,140	77,733	-	77,733
电机生产技改项目	37,599	-	37,599	60,875	-	60,875
五轴联动龙门加工中心	30,418	-	30,418	3,778	-	3,778
临港60亩工程	24,000	-	24,000	23,987	-	23,987
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	23,251	23,251	-	23,251
数控轮槽拉床	22,497	-	22,497	13,813	-	13,813
万吨油压机项目	21,473	-	21,473	21,473	-	21,473
热加工项目	19,350	-	19,350	45,689	-	45,689
临港重型机械装备制造基地	11,413	-	11,413	60,492	-	60,492
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构扩能技术改造项目(二期)	9,879	-	9,879	82,849	-	82,849
扩大产能、提升装备能力技改	1,971	-	1,971	45,474	-	45,474
GVPI厂房项目	265	-	265	33,944	-	33,944
动能项目35KV变电站	119	-	119	24,791	-	24,791
多轴钻床	-	-	-	35,371	-	35,371
百万千瓦级汽轮机生产能力	-	-	-	-	-	-
技术改造项目	-	-	-	10,688	-	10,688
其他	495,688	622	495,066	344,225	2,249	341,976
	<u>1,722,657</u>	<u>622</u>	<u>1,722,035</u>	<u>1,551,522</u>	<u>2,249</u>	<u>1,549,273</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2012年

	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源
三菱生产线设备安装	77,856	235,913	117,634	56	196,079	自有资金
金结车间改造	137,135	30,332	-	-	167,467	自有资金
凯士比核电二期土建工程	12,589	145,062	-	-	157,651	自有资金
技措项目	223,740	114,408	170,003	12,538	155,607	自有资金和募集资金
核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目	96,178	227,124	187,551	-	135,751	募集资金
机床产品、产能升级改造项目	86,558	42,469	5,171	-	123,856	募集资金
联合厂房三辊卷板机	9,033	35,150	-	-	44,183	自有资金
热二扩项目	77,733	39,437	73,030	-	44,140	自有资金和专项拨款
电机生产技改项目	60,875	81,441	104,717	-	37,599	自有资金
五轴联动龙门加工中心	3,778	26,640	-	-	30,418	自有资金
临港 60 亩工程	23,987	13	-	-	24,000	自有资金
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	-	-	23,251	自有资金和银行借款
数控轮槽拉床	13,813	8,684	-	-	22,497	自有资金
万吨油压机项目	21,473	-	-	-	21,473	自有资金

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2012年(续)

	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源
热加工项目	45,689	17,241	40,573	3,007	19,350	自有资金
临港重型机械装备制造基地	60,492	9,608	56,785	1,902	11,413	自有资金
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒 驱动机构扩能技术改造项目(二期)	82,849	134,732	207,702	-	9,879	自有资金和募集资金
扩大产能、提升装备能力技改	45,474	17,745	61,248	-	1,971	自有资金
GVPI 厂房项目	33,944	12,083	45,762	-	265	自有资金
上海衡诚电力工程技术有限公司 -动能项目 35KV 变电站	24,791	67,617	92,289	-	119	自有资金
多轴钻床	35,371	101	35,472	-	-	自有资金
百万千瓦级汽轮机生产能力技术改造项目(一)	10,688	47,924	58,612	-	-	自有资金
其他	344,225	708,902	507,417	50,022	495,688	自有资金
	<u>1,551,522</u>	<u>2,002,626</u>	<u>1,763,966</u>	<u>67,525</u>	<u>1,722,657</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2011年

	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源
技措项目	363,649	149,514	289,423	-	223,740	募集资金
金结车间改造	2,099	135,036	-	-	137,135	自有资金
核电核岛主设备扩能二期技术改造项目	70,475	55,184	29,481	-	96,178	募集资金
机床产品、产能升级改造项目	38,584	54,035	6,061	-	86,558	募集资金
百万千瓦级核电堆内构件及控制棒 驱动机构扩能技术改造项目二期	50,958	76,355	44,464	-	82,849	自有资金和募集资金
三菱生产线设备安装	95,597	92,564	110,305	-	77,856	自有资金
热二扩项目	151,117	42,198	115,582	-	77,733	自有资金和专项拨款
电机生产技改项目	51,212	111,822	102,159	-	60,875	自有资金
临港重型机械装备制造基地	30,524	29,968	-	-	60,492	自有资金
热加工项目	25,921	24,108	4,340	-	45,689	自有资金
扩大产能、提升装备能力技改	9,617	57,414	19,856	1,701	45,474	自有资金
多轴钻床	-	35,371	-	-	35,371	自有资金
GVPI 厂房项目	1,489	32,455	-	-	33,944	自有资金
动能项目 35KV 变电站	5,470	19,321	-	-	24,791	自有资金
临港 60 亩工程	15,570	8,417	-	-	23,987	自有资金

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2011年(续)

	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	-	-	23,251	自有资金和银行借款
万吨油压机项目	20,735	738	-	-	21,473	自有资金
凯士比核电二期土建工程	-	12,589	-	-	12,589	自有资金
百万千瓦级汽轮机生产能力技术改造项目一	2,329	8,359	-	-	10,688	自有资金
百万级核电汽轮机低压焊接转子基地	25,563	63,750	84,568	-	4,745	自有资金
600MW 汽轮机提升水平技改	71,994	14,424	86,387	-	31	自有资金
特高压设备制造基地	576,194	62,527	638,721	-	-	自有资金
临港基地厂房改造	380,357	22,810	403,167	-	-	自有资金
桂菁路办公楼改建	121,096	21,777	142,873	-	-	自有资金
厂房扩建工程	26,968	893	27,861	-	-	自有资金
风机改造	26,859	28,801	55,660	-	-	
联合厂房三辊卷板机	-	9,033	-	-	9,033	自有资金
五轴联动龙门加工中心	-	3,778	-	-	3,778	自有资金
数控轮槽拉床	-	13,813	-	-	13,813	自有资金
其他	610,078	281,816	261,188	291,257	339,449	自有资金
	<u>2,797,706</u>	<u>1,468,870</u>	<u>2,422,096</u>	<u>292,958</u>	<u>1,551,522</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

于2012年度，无在建工程资本化利息(2011年：无)。

在建工程减值准备：

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
其他	<u>2,249</u>	<u>622</u>	<u>2,249</u>	<u>622</u>	可收回金额低于账面价值

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
其他	<u>870</u>	<u>1,379</u>	<u>-</u>	<u>2,249</u>	可收回金额低于账面价值

20. 无形资产

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价						
土地使用权	1,754,812	-	1,754,812	237,524	4,258	1,988,078
房屋使用权	2,323	-	2,323	-	-	2,323
技术转让费	515,053	-	515,053	9,193	22,972	501,274
计算机软件	65,888	3,131	69,019	35,957	3,914	101,062
专利和许可证	481,259	106,234	587,493	235,654	85,872	737,275
特许经营权	425,779	-	425,779	-	-	425,779
其他	<u>8,343</u>	<u>4,344</u>	<u>12,687</u>	<u>8,385</u>	<u>-</u>	<u>21,072</u>
	<u>3,253,457</u>	<u>113,709</u>	<u>3,367,166</u>	<u>526,713</u>	<u>117,016</u>	<u>3,776,863</u>
累计摊销						
土地使用权	254,818	-	254,818	51,052	3,199	302,671
房屋使用权	1,694	-	1,694	115	-	1,809
技术转让费	293,817	-	293,817	35,592	18,407	311,002
计算机软件	31,777	2,986	34,763	14,758	1,762	47,759
专利和许可证	263,709	49,593	313,302	49,565	22,020	340,847
特许经营权	49,886	-	49,886	17,903	-	67,789
其他	<u>3,706</u>	<u>4,344</u>	<u>8,050</u>	<u>2,302</u>	<u>-</u>	<u>10,352</u>
	<u>899,407</u>	<u>56,923</u>	<u>956,330</u>	<u>171,287</u>	<u>45,388</u>	<u>1,082,229</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2012年(续)

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
账面净值						
土地使用权	1,499,994	-	1,499,994			1,685,407
房屋使用权	629	-	629			514
技术转让费	221,236	-	221,236			190,272
计算机软件	34,111	145	34,256			53,303
专利和许可证	217,550	56,641	274,191			396,428
特许经营权	375,893	-	375,893			357,990
其他	4,637	-	4,637			10,720
	<u>2,354,050</u>	<u>56,786</u>	<u>2,410,836</u>			<u>2,694,634</u>
减值准备						
土地使用权	5,939	-	5,939	-	-	5,939
房屋使用权	-	-	-	-	-	-
技术转让费	-	-	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-	-	-
专利和许可证	81,209	-	81,209	-	338	80,871
特许经营权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	1,659	-	1,659
	<u>87,148</u>	<u>-</u>	<u>87,148</u>	<u>1,659</u>	<u>338</u>	<u>88,469</u>
账面价值						
土地使用权	1,494,055	-	1,494,055			1,679,468
房屋使用权	629	-	629			514
技术转让费	221,236	-	221,236			190,272
计算机软件	34,111	145	34,256			53,303
专利和许可证	136,341	56,641	192,982			315,557
特许经营权	375,893	-	375,893			357,990
其他	4,637	-	4,637			9,061
	<u>2,266,902</u>	<u>56,786</u>	<u>2,323,688</u>			<u>2,606,165</u>

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价						
土地使用权	1,628,125	-	1,628,125	253,021	126,334	1,754,812
房屋使用权	2,323	-	2,323	-	-	2,323
技术转让费	499,764	-	499,764	17,203	1,914	515,053
计算机软件	41,404	3,131	44,535	27,047	2,563	69,019
专利和许可证	360,055	144,130	504,185	146,538	63,230	587,493
特许经营权	425,779	-	425,779	-	-	425,779
其他	5,097	5,000	10,097	2,600	10	12,687
	<u>2,962,547</u>	<u>152,261</u>	<u>3,114,808</u>	<u>446,409</u>	<u>194,051</u>	<u>3,367,166</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2011年(续)

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
累计摊销						
土地使用权	244,087	-	244,087	33,683	22,952	254,818
房屋使用权	1,577	-	1,577	117	-	1,694
技术转让费	257,973	-	257,973	36,960	1,116	293,817
计算机软件	27,096	2,647	29,743	7,069	2,049	34,763
专利和许可证	253,841	78,293	332,134	42,698	61,530	313,302
特许经营权	32,120	-	32,120	17,766	-	49,886
其他	960	5,000	5,960	2,092	2	8,050
	<u>817,654</u>	<u>85,940</u>	<u>903,594</u>	<u>140,385</u>	<u>87,649</u>	<u>956,330</u>
账面净值						
土地使用权	1,384,038	-	1,384,038			1,499,994
房屋使用权	746	-	746			629
技术转让费	241,791	-	241,791			221,236
计算机软件	14,308	484	14,792			34,256
专利和许可证	106,214	65,837	172,051			274,191
特许经营权	393,659	-	393,659			375,893
其他	4,137	-	4,137			4,637
	<u>2,144,893</u>	<u>66,321</u>	<u>2,211,214</u>			<u>2,410,836</u>
减值准备						
土地使用权	5,939	-	5,939	-	-	5,939
房屋使用权	-	-	-	-	-	-
技术转让费	-	-	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-	-	-
专利和许可证	76,679	-	76,679	4,530	-	81,209
特许经营权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
	<u>82,618</u>	<u>-</u>	<u>82,618</u>	<u>4,530</u>	<u>-</u>	<u>87,148</u>
账面价值						
土地使用权	1,378,099	-	1,378,099			1,494,055
房屋使用权	746	-	746			629
技术转让费	241,791	-	241,791			221,236
计算机软件	14,308	484	14,792			34,256
专利和许可证	29,535	65,837	95,372			192,982
特许经营权	393,659	-	393,659			375,893
其他	4,137	-	4,137			4,637
	<u>2,062,275</u>	<u>66,321</u>	<u>2,128,596</u>			<u>2,323,688</u>

2012年无形资产摊销金额为人民币164,258千元(2011年: 人民币140,385千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

于2012年12月31日，本集团抵押用于取得银行短期借款的土地使用权为人民币19,870千元(2011年12月31日：无)；抵押用于取得银行长期借款的土地使用权为美元145千元(折合人民币914千元)，(2011年12月31日：美元145千元)，详见附注五、26。

开发项目支出如下：

2012年

	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入 当年损益	确认 无形资产	
工业自动化系统	869	17	310	-	576
数字化设计系统	542	561	741	-	362
CAP1400反应堆 冷却剂泵项目	-	68,436	-	-	68,436
	<u>1,411</u>	<u>69,014</u>	<u>1,051</u>	<u>-</u>	<u>69,374</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入 当年损益	确认 无形资产	
工业自动化系统	452	10,095	9,678	-	869
数字化设计系统	450	403	311	-	542
	<u>902</u>	<u>10,498</u>	<u>9,989</u>	<u>-</u>	<u>1,411</u>

2012年度无通过内部研发形成的无形资产(2011年：无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 商誉

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	其中： 减值准备
上海南桥变压器有限公司	-	73,234	-	73,234	-
上海大华电器设备有限公司	-	28,654	-	28,654	-
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	-
上海纳杰电气成套有限公司	-	11,394	-	11,394	-
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	-
上海紫光机械有限公司	12,483	-	-	12,483	-
上海光华印刷机械有限公司	-	-	-	-	60,958
美国高斯国际有限公司	-	-	-	-	137,139
	<u>12,483</u>	<u>155,036</u>	<u>-</u>	<u>167,519</u>	<u>198,097</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	其中： 减值准备
江西绿洲人造板有限公司	3,627	-	3,627	-	-
上海光华印刷机械有限公司	-	-	-	-	60,958
美国高斯国际有限公司	137,139	-	137,139	-	137,139
上海紫光机械有限公司	<u>12,483</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,483</u>	<u>-</u>
	<u>153,249</u>	<u>-</u>	<u>140,766</u>	<u>12,483</u>	<u>198,097</u>

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

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

22. 长期待摊费用

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良	12,245	895	5,565	7,575
改造费用	24,040	8,027	7,175	24,892
土地及厂房租赁费	16,768	-	1,011	15,757
装修支出	20,535	10,532	4,970	26,097
电力扩容费	23,485	-	10,000	13,485
场地开发费	20,057	-	422	19,635
其他	<u>115,145</u>	<u>183,936</u>	<u>16,225</u>	<u>282,856</u>
	<u><u>232,275</u></u>	<u><u>203,390</u></u>	<u><u>45,368</u></u>	<u><u>390,297</u></u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良	16,816	398	4,969	12,245
改造费用	8,096	20,835	4,891	24,040
土地及厂房租赁费	17,750	-	982	16,768
装修支出	23,542	2,158	5,165	20,535
电力扩容费	26,248	-	2,763	23,485
场地开发费	20,479	-	422	20,057
其他	<u>29,854</u>	<u>94,430</u>	<u>9,139</u>	<u>115,145</u>
	<u><u>142,785</u></u>	<u><u>117,821</u></u>	<u><u>28,331</u></u>	<u><u>232,275</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 长期待摊费用(续)

2012年长期待摊费用摊销金额为人民币43,615千元(2011年：人民币28,331千元)。

长期待摊费用减值准备的变动如下：

2012年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良	<u>26.568</u>	<u>-</u>	<u>26.568</u>	<u>-</u>
2011年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良	<u>26.568</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>26.568</u>

23. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2012年		2011年	
	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异
递延所得税资产	<u>1,874.894</u>	<u>10,363.466</u>	<u>1,567.517</u>	<u>8,853.721</u>
递延所得税负债	<u>538.197</u>	<u>(2,293.804)</u>	<u>419.592</u>	<u>(1,720.163)</u>

已确认递延所得税资产和负债在抵销前的情况如下：

	2012年	2011年
递延所得税资产		
资产减值和预计合同亏损	1,186,877	1,051,392
预提项目	524,758	394,608
本集团内部交易产生的利润抵销	87,236	45,271
可抵扣金融资产公允价值变动	48,488	24,314
辞退福利	2,143	2,233
可抵扣亏损	65,764	47,364
其他	<u>36,136</u>	<u>43,059</u>
	<u>1,951,402</u>	<u>1,608,241</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

	2012年	2011年
递延所得税负债		
资产评估增值	152,625	154,092
本集团内部交易产生的亏损抵销	167,913	106,387
应纳税金融资产公允价值变动	71,270	24,995
企业合并公允价值调整	128,600	76,591
其他	94,297	98,251
	<u>614,705</u>	<u>460,316</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2012年	2011年
可抵扣暂时性差异	4,295,844	4,039,261
可抵扣亏损	<u>4,038,574</u>	<u>2,710,668</u>
	<u>8,334,418</u>	<u>6,749,929</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

所有引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2012年	2011年
资产减值和预计合同亏损	9,042,079	8,010,908
预提项目	2,941,165	2,389,147
可抵扣亏损	4,235,967	2,850,387
本集团内部交易产生的利润抵销	614,760	343,691
辞退福利	59,173	129,038
可抵扣金融资产公允价值变动	194,031	97,963
其他可抵扣暂时性差异	1,927,529	1,902,862
资产评估增值	(620,010)	(625,898)
本集团内部交易产生的亏损抵销	(722,231)	(408,754)
应纳税金融资产公允价值变动	(300,756)	(113,974)
收购公允价值调整	(673,462)	(276,859)
其他应纳税暂时性差异	(294,165)	(415,024)
	<u>16,404,080</u>	<u>13,883,487</u>

24. 其他非流动资产

		2012年	2011年
套期工具	附注五、2	4,460	74,346
其他		<u>5,000</u>	<u>-</u>
		<u>9,460</u>	<u>74,346</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年增加			本年减少				年末数	
			本年年初数	本年计提	收购 子公司	转回	转销	持有待售 子公司	处置 子公司		其他
坏账准备	3,677,699	108,939	3,786,638	583,273	21,461	173,273	22,931	-	41,371	(6,220)	4,160,017
存货跌价准备	1,013,018	621,305	1,634,323	754,804	14,883	313,352	236,327	-	-	(509)	1,854,840
贷款呆账准备	26,141	(10,486)	15,655	2,261	-	-	-	-	-	-	17,916
票据贴现减值准备	9,123	-	9,123	-	-	69	-	-	-	-	9,054
可供出售金融资产减值准备	85,304	-	85,304	-	-	-	85,304	-	-	-	-
应收融资租赁款减值准备	-	69,581	69,581	66,428	-	-	717	-	-	-	135,292
长期股权投资减值准备	10,947	-	10,947	-	-	-	-	-	-	-	10,947
固定资产减值准备	148,347	-	148,347	45,908	-	-	-	-	-	22,459	171,796
在建工程减值准备	2,249	-	2,249	622	-	-	-	-	-	2,249	622
无形资产减值准备	87,148	-	87,148	1,659	-	-	-	-	338	-	88,469
商誉减值准备	60,958	137,139	198,097	-	-	-	-	-	-	-	198,097
长期待摊费用减值准备	26,568	-	26,568	-	-	-	-	-	26,568	-	-
	<u>5,147,502</u>	<u>926,478</u>	<u>6,073,980</u>	<u>1,454,955</u>	<u>36,344</u>	<u>486,694</u>	<u>345,279</u>	<u>-</u>	<u>68,277</u>	<u>17,979</u>	<u>6,647,050</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备(续)

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加		本年减少					年末数
				本年计提	收购 子公司	转回	转销	持有待售 子公司	处置 子公司	其他	
坏账准备	2,758,478	127,315	2,885,793	1,367,694	-	412,057	30,193	16,674	994	6,931	3,786,638
存货跌价准备	1,105,864	656,859	1,762,723	568,362	-	100,544	544,171	47,638	4,409	-	1,634,323
贷款呆账准备	41,217	(19,457)	21,760	-	-	6,105	-	-	-	-	15,655
票据贴现减值准备	829	-	829	8,294	-	-	-	-	-	-	9,123
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	85,304	-	-	-	-	-	-	85,304
应收融资租赁款减值准备	-	42,558	42,558	27,023	-	-	-	-	-	-	69,581
长期股权投资减值准备	13,048	-	13,048	-	-	-	2,101	-	-	-	10,947
固定资产减值准备	146,245	-	146,245	8,864	-	-	2,258	1,896	2,608	-	148,347
在建工程减值准备	870	-	870	1,379	-	-	-	-	-	-	2,249
无形资产减值准备	82,618	-	82,618	4,530	-	-	-	-	-	-	87,148
商誉减值准备	60,958	-	60,958	137,139	-	-	-	-	-	-	198,097
长期待摊费用减值准备	26,568	-	26,568	-	-	-	-	-	-	-	26,568
	<u>4,236,695</u>	<u>807,275</u>	<u>5,043,970</u>	<u>2,208,589</u>	<u>-</u>	<u>518,706</u>	<u>578,723</u>	<u>66,208</u>	<u>8,011</u>	<u>6,931</u>	<u>6,073,980</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权受到限制的资产

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	669,500	-	45,378	624,122	注1
应收账款	313,911	345,104	74,800	584,215	注2
固定资产	-	212,995	-	212,995	注3
无形资产	914	19,870	-	20,784	注3
长期应收款	-	39,713	-	39,713	注2
央行准备金	<u>2,950,785</u>	<u>-</u>	<u>370,087</u>	<u>2,580,698</u>	注4
	<u>3,935,110</u>	<u>617,682</u>	<u>490,265</u>	<u>4,062,527</u>	

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	724,087	22,950	77,537	669,500	注1
应收账款	-	313,911	-	313,911	注2
固定资产	48,480	-	48,480	-	注3
无形资产	4,508	-	3,594	914	注3
央行准备金	<u>2,613,114</u>	<u>337,671</u>	<u>-</u>	<u>2,950,785</u>	注4
	<u>3,390,189</u>	<u>674,532</u>	<u>129,611</u>	<u>3,935,110</u>	

注1：于2012年12月31日，本集团用于担保的货币资金为人民币624,122千元(2011年12月31日：人民币669,500千元)，其中，本年无(2011年12月31日：人民币4,500千元)以银行定期存单为质押取得短期银行借款(2011年12月31日：人民币30,000千元)；其余款项用于保函及信用证保证金。

注2：于2012年12月31日，本集团将账面价值为人民币623,928千元(2011年12月31日：人民币313,911千元)的应收账款及长期应收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525,642千元(2011年12月31日：人民币250,000千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权受到限制的资产(续)

注3: 于2012年12月31日, 本集团以账面价值为人民币77,353千元房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得短期借款60,000千元(2011年12月31日: 无); 以账面价值为135,642千元(2011年12月31日: 无)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得长期借款95,000千元(2011年12月31日: 无)。以账面价值为人民币19,870千元(2011年12月31日: 无)的土地使用权为抵押, 取得短期借款人民币50,000千元(2011年12月31日: 无), 2012年摊销额为人民币397千元(2011年: 无); 以账面价值为美元145千元(折合人民币914千元)(2011年12月31日: 美元145千元及人民币914千元)的土地使用权为抵押, 取得长期借款美元294千元(折合人民币1,846千元) (2011年: 美元303千元及人民币1,910千元), 该土地使用权由于位于国外, 2012年无摊销额(2011年: 无)。

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

27. 短期借款

	2012年	2011年
抵押借款	110,000	-
质押借款	-	30,000
保证借款	80,561	61,095
信用借款	1,137,883	101,488
保理借款	<u>490,000</u>	<u>250,000</u>
	<u>1,818,444</u>	<u>442,583</u>

于2012年12月31日, 上述借款的年利率为1.48-6.90%(2011年12月31日: 借款利率为1.48%-6.59%)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 短期借款(续)

于2012年12月31日，本集团抵押用于取得银行借款的各项资产账面价值计人民币97,223千元(2011年12月31日：无)，无质押用于取得银行借款的资产(2011年12月31日：人民币4,500千元)。

于2012年12月31日，本集团将账面价值为人民币584,215千元(2011年12月31日：人民币313,911千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币490,000千元(2011年12月31日：人民币250,000千元)。

于2012年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款(2011年12月31日：无)。

于2012年12月31日，上述保证借款中无由本集团合并范围内公司提供担保。(2011年12月31日：人民币18,939千元)。

以外币标示的短期借款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
短期借款						
— 港币	-	0.8108	-	52,000	0.8107	42,156
— 日元	80,000	0.0730	5,844	80,000	0.0811	6,488
— 美元	17,800	6.2855	<u>111,882</u>	-	-	-
			<u>117,726</u>			<u>48,644</u>

28. 交易性金融负债

		2012年	2011年
衍生金融负债	附注五、2	200	1,769
套期工具	附注五、2	<u>75,955</u>	<u>474</u>
		<u>76,155</u>	<u>2,243</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付票据

	2012年	2011年
银行承兑汇票	1,451,068	910,940
商业承兑汇票	<u>1,005,739</u>	<u>1,168,008</u>
	<u>2,456,807</u>	<u>2,078,948</u>

于2012年12月31日，将于下一会计期间到期的应付票据金额为人民币2,456,807千元(2011年12月31日：人民币2,078,948千元)。

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

本集团与其他关联方应付票据余额见附注六、6。

30. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2012年	2011年
应付账款	<u>24,031,249</u>	<u>21,300,099</u>

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

本集团与其他关联方应付账款余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付账款(续)

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额应付账款列示如下：

	金额	未偿还原因
第一名	216,265	未到期质保金
第二名	110,202	未到期质保金
第三名	69,023	未到期质保金
第四名	52,073	未到期质保金
第五名	47,544	未到期质保金

以上账龄超过1年的大额应付账款，资产负债表日后已偿还的金额为人民币181,345千元。

以外币标示的应付账款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付账款						
— 美元	58,270	6.2855	366,255	98,556	6.3009	620,992
— 日元	364,749	0.0730	26,645	569,068	0.0811	46,152
— 欧元	37,253	8.3176	309,857	28,181	8.1626	230,029
— 英镑	1,779	10.1611	18,076	986	9.7120	9,576
— 港币	803	0.8108	651	96	0.8107	78
— 澳元	18	6.5363	115	36	6.4093	234
— 新加坡币	52	5.0929	266	-	-	-
— 瑞士法郎	-	-	-	49	7.0408	345
			<u>721,865</u>			<u>907,406</u>

31. 预收款项

	2012年	2011年
预收款项	<u>28,007,230</u>	<u>28,658,201</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 预收款项(续)

于2012年12月31日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预收款项为人民币5,359千元(2011年12月31日：人民币7,585千元)。

本集团与其他关联方预收款项余额见附注六、6。

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额预收款项列示如下：

	金额	未结转原因
第一名	945,202	项目未完工
第二名	328,322	项目未完工
第三名	225,572	项目未完工
第四名	191,548	项目未完工
第五名	181,999	项目未完工

以上账龄超过1年的大额预收款项，资产负债表日后已结转的金额为人民币733,908千元。

以外币标示的预收款项如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收账款						
— 美元	288,018	6.3203	1,820,365	598,756	6.4998	3,891,780
— 欧元	9,103	8.2992	75,548	19,076	8.5033	162,208
— 日元	562,157	0.0710	39,887	432,094	0.0811	35,043
— 港币	11	0.8182	9	408	0.8113	331
— 澳元	8	6.5362	53	7	6.4286	45
— 英镑	411	10.156	4,174	8,801	9.7117	85,473
— 新加坡币	49	5.0929	251	1	4.8684	4
			<u>1,940,287</u>			<u>4,174,884</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,297,561	4,113,489	3,934,043	1,477,007
职工福利费	-	313,140	313,140	-
职工奖励及福利基金	315,458	114,796	57,123	373,131
社会保险费	53,391	967,781	970,976	50,196
其中：基本养老保险	21,796	533,669	535,727	19,738
医疗保险费	20,990	351,388	351,997	20,381
失业保险费	3,745	45,541	46,374	2,912
工伤保险费	6,594	20,615	20,430	6,779
生育保险费	266	16,568	16,448	386
住房公积金	38,276	269,835	267,070	41,041
工会经费和职工教育经费	37,264	105,942	100,295	42,911
补充养老保险及其他	62,466	145,324	109,033	98,757
因解除劳动关系给予的补偿	178,984	4,198	124,009	59,173
	<u>1,983,400</u>	<u>6,034,505</u>	<u>5,875,689</u>	<u>2,142,216</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,125,514	3,651,617	3,479,570	1,297,561
职工福利费	-	283,603	283,603	-
职工奖励及福利基金	328,816	116,962	130,320	315,458
社会保险费	22,040	803,283	771,932	53,391
其中：基本养老保险	13,949	476,422	468,575	21,796
医疗保险费	5,531	252,657	237,198	20,990
失业保险费	1,707	47,195	45,157	3,745
工伤保险费	649	17,603	11,658	6,594
生育保险费	204	9,406	9,344	266
住房公积金	42,157	232,163	236,044	38,276
工会经费和职工教育经费	44,592	92,769	100,097	37,264
补充养老保险及其他	43,544	213,041	194,119	62,466
因解除劳动关系给予的补偿	363,531	92,895	277,442	178,984
	<u>1,970,194</u>	<u>5,486,333</u>	<u>5,473,127</u>	<u>1,983,400</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

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

本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。

33. 应交税费

	2012年	2011年
增值税	729,439	583,962
营业税	29,609	57,519
企业所得税	1,278,581	1,154,320
个人所得税	29,889	20,233
城市维护建设税	74,606	60,766
房产税	6,712	5,058
土地使用税	16,457	14,164
其他	46,040	71,919
	<u>2,211,333</u>	<u>1,967,941</u>

34. 应付利息

	2012年	2011年
企业债券利息	-	4,000
应付客户定期存款利息	4,281	3,288
	<u>4,281</u>	<u>7,288</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付股利

	2012年	2011年
总公司	-	133,873
子公司少数股东	<u>189,524</u>	<u>30,076</u>
	<u>189,524</u>	<u>163,949</u>

于2012年12月31日，账龄超过1年的应付股利为人民币12,990千元。

36. 其他应付款

	2012年	2011年
销售佣金	698,900	581,006
技术提成费	412,144	351,783
应付工程及固定资产采购款	137,139	166,309
搬迁补偿费及人员安置费	137,904	136,209
保证金及押金	93,622	124,439
电梯质保期保养成本	76,946	71,436
暂收福利房差价款	39,542	40,018
其他	<u>1,283,631</u>	<u>1,158,439</u>
	<u>2,879,828</u>	<u>2,629,639</u>

于2012年12月31日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为人民币64,105千元(2011年12月31日：人民币68,427千元)。

本集团与其他关联方其他应付款余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他应付款(续)

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额其他应付款如下：

	金额	未偿还原因
第一名	73,729	未到支付期
第二名	57,747	未到支付期
第三名	41,295	未到支付期
第四名	30,301	未到支付期
第五名	13,964	未到支付期

以上账龄超过1年的大额其他应付款，资产负债表日后已偿还或结转的金额为人民币6,544千元。

以外币标示的其他应付款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他应付款						
— 美元	3,582	6.2855	22,515	5,186	6.3009	32,676
— 欧元	6,723	8.3176	55,919	13,356	8.1625	109,018
— 日元	104,887	0.0730	7,657	26,959	0.0811	2,186
— 澳元	44	6.5363	288	36	6.4093	231
— 港币	-	0.8108	-	13	0.8107	11
— 英镑	90	10.1611	914	582	9.7116	5,652
			<u>87,293</u>			<u>149,774</u>

37. 一年内到期的非流动负债

	2012年	2011年
一年内到期的长期借款	1,622,421	400,835
一年内到期的应付债券	注	1,000,000
一年内到期的长期应付款	附注五、40	74,346
一年内到期的递延收益	48,494	47,565
一年内到期的其他非流动负债	2,000	-
	<u>1,785,167</u>	<u>1,522,746</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一年内到期的非流动负债(续)

注： 于2007年11月30日，财务公司在中国银行间同业债券市场发行5年期浮动利率、名义价值共计人民币10亿元的债券。该债券以面值发行，票面利率为基准利率加135个基点的基本利差，每年付息一次，到期一次还本。电气总公司就债券提供无条件及不可撤回的连带责任担保。该债券于2012年11月29日到期偿还。

一年内到期的长期借款如下：

	2012年	2011年
保证借款	1,526,192	234,800
信用借款	78,030	33,035
委托借款	-	133,000
抵押借款	1,846	-
保理借款	16,353	-
	<u>1,622,421</u>	<u>400,835</u>

于2012年12月31日，本集团无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

于2012年12月31日，上述保证借款中人民币228,265千元由本集团合并范围内公司提供担保。

于2012年12月31日，本集团一年内到期的保理借款为人民币16,353千元(2011年12月31日：无)，详见附注五、39。

于2012年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	借款余额
国家开发银行	2010.09.14	2013.03.18	美元	1年期LIBOR上浮2.2%	817,115
国家开发银行	2010.03.18	2013.03.18	美元	1年期LIBOR上浮2.2%	471,413
中国工商银行	2007.09.30	2013.12.20	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	100,000
中国工商银行	2008.09.30	2013.12.20	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	50,000
上海浦东发展银行	2008.10.31	2013.10.30	人民币	5年以上贷款基准利率	41,665
					<u>1,480,193</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一年内到期的非流动负债(续)

以上一年内到期的长期借款，资产负债表日后已偿还的金额为人民币1,288,528千元。

于2011年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	借款余额
上海浦东发展银行	2009.06.24	2012.12.31	人民币	无息	76,000
上海浦东发展银行	2011.11.30	2012.12.31	人民币	无息	57,000
中国工商银行	2007.09.30	2012.06.20	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	50,000
中国工商银行	2007.09.30	2012.12.20	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	50,000
上海浦东发展银行	2008.10.31	2012.10.30	人民币	5年以上贷款基准利率	33,340
					<u>266,340</u>

以外币标示的一年内到期的长期借款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一年内到期的长期借款						
— 美元	206,438	6.2855	<u>1,297,566</u>	613	6.3009	<u>3,862</u>
			<u>1,297,566</u>			<u>3,862</u>

38. 其他流动负债

		2012年	2011年
预提费用	(1)	3,882,981	3,439,065
预计负债	(2)	2,593,127	2,135,025
客户存款	(3)	1,294,409	2,666,291
递延收益	(4)	462,044	192,038
持有待售子公司的负债		-	228,428
		<u>8,232,561</u>	<u>8,660,847</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债(续)

(1) 预提费用

	2012年	2011年
零部件暂估	3,641,575	3,394,745
其他	<u>241,406</u>	<u>44,320</u>
	<u><u>3,882,981</u></u>	<u><u>3,439,065</u></u>

(2) 预计负债

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证金	694,201	420,887	357,406	757,682
预计合同亏损	1,316,578	1,359,323	935,310	1,740,591
延迟交货违约金	70,000	2,000	-	72,000
其他	<u>54,246</u>	<u>9,037</u>	<u>40,429</u>	<u>22,854</u>
	<u><u>2,135,025</u></u>	<u><u>1,791,247</u></u>	<u><u>1,333,145</u></u>	<u><u>2,593,127</u></u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证金	710,347	333,734	349,880	694,201
预计合同亏损	1,167,325	926,243	776,990	1,316,578
延迟交货违约金	94,000	-	24,000	70,000
其他	<u>16,152</u>	<u>48,627</u>	<u>10,533</u>	<u>54,246</u>
	<u><u>1,987,824</u></u>	<u><u>1,308,604</u></u>	<u><u>1,161,403</u></u>	<u><u>2,135,025</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债(续)

(3) 客户存款

	2012年	2011年
即期	989,659	2,189,541
3个月以内	138,000	242,750
3至12个月	<u>166,750</u>	<u>234,000</u>
	<u>1,294,409</u>	<u>2,666,291</u>

客户存款涉及财务公司提供的存款服务。

于2012年12月31日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的存款为人民币139,513千元(2011年12月31日：人民币1,374,638千元)。

(4) 递延收益

	2012年	2011年
与收益相关的政府补助		
百万千瓦等级核电汽轮机低 压焊接转子研制和产业化	38,460	33,710
1200MV超超临界 火电机组研制	18,672	13,870
2-3.6MW大型风机研制 与产业化项目	-	12,938
5MW以上直驱型海上风电 系统集成关键技术研究	10,072	12,000
其他科技拨款	<u>394,840</u>	<u>119,520</u>
	<u>462,044</u>	<u>192,038</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期借款

	2012年	2011年
保证借款	1,725,842	1,987,704
信用借款	191,712	193,779
抵押借款	95,000	1,910
委托借款	133,000	-
保理借款	19,289	-
	<u>2,164,843</u>	<u>2,183,393</u>

于2012年12月31日，本集团抵押用于取得银行借款的资产账面价值人民币136,556千元(2011年12月31日：人民币914千元)。

于2012年12月31日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

于2012年12月31日，上述保证借款中人民币444,605千元由本集团合并范围内公司提供担保。

于2012年12月31日，上述委托贷款为上海浦东发展银行接受相关机构的委托，向本集团发放的免息委托贷款，金额为人民币133,000千元。

于2012年12月31日，本集团将账面价值为人民币39,713千元(2011年12月31日：无)的长期应收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35,642千元(2011年12月31日：无)，其中一年内到期的长期借款人民币16,353千元(2011年12月31日：无)。

于2012年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	借款余额
中国工商银行	2012.12.27	2014.1.6	美元	3月期LIBOR上浮1.4%	754,260
中国建设银行	2012.12.31	2014.12.16	美元	3月期LIBOR上浮1.7%	659,978
上海浦东发展银行	2011.11.30	2014.6.30	人民币	无息	133,000
上海浦东发展银行	2008.10.31	2015.10.31	人民币	5年以上贷款基准利率	125,005
中国工商银行	2007.9.30	2014.9.30	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	100,000
					<u>1,772,243</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期借款(续)

于2011年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	借款余额
国家开发银行	2010.9.14	2013.3.18	美元	1年期LIBOR上浮2.2%	819,117
国家开发银行	2010.3.18	2013.3.18	美元	1年期LIBOR上浮2.2%	472,568
中国工商银行	2007.9.30	2014.9.30	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	200,000
上海浦东发展银行	2008.10.31	2015.10.30	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	166,670
上海浦东发展银行及 交通银行	2007.10.31	2017.10.30	人民币	5年以上贷款基准利率	<u>156,150</u>
					<u>1,814,505</u>

以外币标示的长期借款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
长期借款						
— 美元	232,725	6.2855	<u>1,462,793</u>	235,641	6.3009	<u>1,484,750</u>
			<u>1,462,793</u>			<u>1,484,750</u>

40. 长期应付款

	2012年	2011年
融资租赁保证金	310,958	265,108
其他	<u>24,998</u>	<u>19,586</u>
	335,956	284,694
减： 一年内到期的 长期应付款	附注五、37 <u>112,252</u>	<u>74,346</u>
	<u>223,704</u>	<u>210,348</u>

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 专项应付款

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
科研项目投资补助	28,440	19,116	500	47,056
政府动迁补偿款	<u>28,532</u>	<u>324,601</u>	<u>16,035</u>	<u>337,098</u>
	<u>56,972</u>			<u>384,154</u>

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
科研项目投资补助	45,295	10,730	27,585	28,440
政府动迁补偿款	<u>8,907</u>	<u>20,000</u>	<u>375</u>	<u>28,532</u>
	54,202			56,972
减： 一年内到期的专项应付款	<u>24,634</u>			-
	<u>29,568</u>			<u>56,972</u>

42. 其他非流动负债

		2012年	2011年
递延收益		436,436	416,251
套期工具	附注五、2	117,878	180,215
设定受益计划		296,291	328,200
其他		<u>71,475</u>	<u>14,644</u>
		922,080	939,310
减： 一年内到期的其他 非流动负债	附注五、37	<u>50,494</u>	<u>47,565</u>
		<u>871,586</u>	<u>891,745</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他非流动负债(续)

其中，设定受益计划的现金流量信息如下：

	2012年
设定受益的支付	
2013年	40,319
2014年	41,860
2015年	44,283
2016年	46,527
2017-2020年	<u>272,128</u>
	<u>445,117</u>

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

本集团对于长期投资回报的估计考虑了以下几个因素：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他非流动负债(续)

其中，递延收益如下：

	2012年	2011年
与资产相关的政府补助		
高新技术产业化重大项目拨款	43,780	65,030
产业投资扶持金	32,766	33,807
重型燃气轮机扩大产能技改项目	31,020	-
核电二期扩能项目	27,091	27,352
搬迁补偿款	23,254	-
大型核电及转子锻件产能		
完善技术改造项目	19,058	19,058
百万千万级核电堆内构件和控制棒		
驱动机构扩能技术改造项目	16,575	17,000
其他	44,708	33,323
与收益相关的政府补助		
海水淡化专项款	16,464	17,895
汽轮发电机扩大产能提升装备能力		
技术改造项目	14,756	8,570
核电关键设备超大型锻件研制	12,898	16,122
其他科技拨款	154,066	178,094
	<u>436,436</u>	<u>416,251</u>

43. 股本

2012年

	年初数		本年增(减)股数			年末数	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	小计	股数	比例(%)
一、 无限售条件股份							
人民币普通股	9,850,714,660	76.82	-	-	-	9,850,714,660	76.82
境外上市的外资股	<u>2,972,912,000</u>	<u>23.18</u>	-	-	-	<u>2,972,912,000</u>	<u>23.18</u>
	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>	-	-	-	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>
二、 股份总数	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>	-	-	-	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 股本(续)

2011年

	年初数		本年增(减)股数			年末数	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	小计	股数	比例(%)
一. 有限售条件股份							
国家持股	7,409,088,498	57.78	-	(7,409,088,498)	(7,409,088,498)	-	-
国有法人持股	211,940,255	1.65	-	(211,940,255)	(211,940,255)	-	-
境内非国有法人持股	104,000,000	0.81	-	(104,000,000)	(104,000,000)	-	-
	<u>7,725,028,753</u>	<u>60.24</u>	<u>-</u>	<u>(7,725,028,753)</u>	<u>(7,725,028,753)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
二. 无限售条件股份							
人民币普通股	2,125,685,907	16.58	-	7,725,028,753	7,725,028,753	9,850,714,660	76.82
境外上市的外资股	2,972,912,000	23.18	-	-	-	2,972,912,000	23.18
	<u>5,098,597,907</u>	<u>39.76</u>	<u>-</u>	<u>7,725,028,753</u>	<u>7,725,028,753</u>	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>
三. 股份总数	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,823,626,660</u>	<u>100.00</u>

44. 资本公积

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并		本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	3,567,416	829,166	4,396,582	-	865,391	3,531,191	
其他资本公积							
公允价值变动	(15,849)	-	(15,849)	279,967	211,491	52,627	
其他	565,598	14,432	580,030	134,575	45,768	668,837	
	<u>4,117,165</u>	<u>843,598</u>	<u>4,960,763</u>	<u>414,542</u>	<u>1,122,650</u>	<u>4,252,655</u>	

2011年

	上年年末数	同一控制下 企业合并		本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	3,567,416	521,166	4,088,582	308,000	-	4,396,582	
其他资本公积							
公允价值变动	297,628	-	297,628	175,709	489,186	(15,849)	
其他	425,279	5,189	430,468	149,795	233	580,030	
	<u>4,290,323</u>	<u>526,355</u>	<u>4,816,678</u>	<u>633,504</u>	<u>489,419</u>	<u>4,960,763</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 盈余公积

2012年

	上年年末数	同一控制下		本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
		企业合并					
法定盈余公积	2,138,860	16,380	2,155,240	401,546	7,041	2,549,745	
任意盈余公积	29,816	-	29,816	-	-	29,816	
储备基金	234,505	-	234,505	8,064	-	242,569	
企业发展基金	280,716	-	280,716	8,064	-	288,780	
财务公司一般风险准备	45,759	-	45,759	158,224	-	203,983	
	<u>2,729,656</u>	<u>16,380</u>	<u>2,746,036</u>	<u>575,898</u>	<u>7,041</u>	<u>3,314,893</u>	

2011年

	上年年末数	同一控制下		本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
		企业合并					
法定盈余公积	1,864,980	10,315	1,875,295	292,834	12,889	2,155,240	
任意盈余公积	29,816	-	29,816	-	-	29,816	
储备基金	210,687	-	210,687	23,818	-	234,505	
企业发展基金	256,898	-	256,898	23,818	-	280,716	
财务公司一般风险准备	43,341	-	43,341	2,418	-	45,759	
	<u>2,405,722</u>	<u>10,315</u>	<u>2,416,037</u>	<u>342,888</u>	<u>12,889</u>	<u>2,746,036</u>	

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 未分配利润

	2012年	2011年
上年年末未分配利润	9,579,939	7,471,441
同一控制下企业合并	<u>(620,043)</u>	<u>(398,127)</u>
本年年初未分配利润	8,959,896	7,073,314
归属于母公司股东的净利润	2,720,707	3,225,971
减：提取法定盈余公积 附注五、45	401,546	292,834
提取任意盈余公积 附注五、45	-	-
提取企业储备基金 附注五、45	8,064	23,818
提取企业发展基金 附注五、45	8,064	23,818
提取职工奖励及福利基金	31,756	42,833
提取财务公司一般风险准备 附注五、45	158,224	2,418
应付普通股现金股利	979,725	834,818
同一控制下企业合并		
日前向原股东的分配	9,000	135,673
加：其他	<u>4,777</u>	<u>16,823</u>
年末未分配利润	<u>10,089,001</u>	<u>8,959,896</u>

根据公司章程的规定，本公司可供股东分配利润为按中国会计准则编制的报表数与按香港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来确认应分配的股利。

于2012年5月29日，本公司2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案，以本公司总股本12,823,626,660股为基础，每股分配现金股利0.0764元(含税)，共派发股利人民币979,725千元，该等股利已于2012年7月27日发放。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2012年	2011年
主营业务收入	75,267,264	70,074,422
其他业务收入	<u>1,809,479</u>	<u>1,788,736</u>
	<u><u>77,076,743</u></u>	<u><u>71,863,158</u></u>

营业成本列示如下:

	2012年	2011年
主营业务成本	61,123,424	57,176,121
其他业务成本	<u>685,855</u>	<u>752,638</u>
	<u><u>61,809,279</u></u>	<u><u>57,928,759</u></u>

主营业务的分行业信息如下:

	2012年		2011年	
	收入	成本	收入	成本
新能源业务	6,480,891	5,763,429	7,131,964	6,340,755
高效清洁能源业务	35,358,664	28,215,126	29,788,394	22,713,926
工业装备业务	23,153,670	18,341,304	22,693,041	18,356,660
现代服务业	18,563,714	17,242,368	14,550,714	14,039,877
其他	1,519,602	1,247,084	1,439,120	1,227,807
合并抵销	<u>(9,809,277)</u>	<u>(9,685,887)</u>	<u>(5,528,811)</u>	<u>(5,502,904)</u>
	<u><u>75,267,264</u></u>	<u><u>61,123,424</u></u>	<u><u>70,074,422</u></u>	<u><u>57,176,121</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业收入及成本(续)

2012年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
第一名	3,318,927	4.31
第二名	2,552,322	3.31
第三名	2,289,396	2.97
第四名	2,188,716	2.84
第五名	<u>1,838,459</u>	<u>2.38</u>
	<u>12,187,820</u>	<u>15.81</u>

2011年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
第一名	2,714,006	3.78
第二名	2,158,058	3.00
第三名	1,647,132	2.29
第四名	1,618,916	2.25
第五名	<u>1,602,006</u>	<u>2.23</u>
	<u>9,740,118</u>	<u>13.55</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2012年	2011年
主营业务收入		
销售商品	57,638,587	54,574,420
建造合同	14,474,573	12,469,313
提供劳务	<u>3,154,104</u>	<u>3,030,689</u>
	<u>75,267,264</u>	<u>70,074,422</u>
其他业务收入		
销售材料	576,320	776,702
销售动力	41,626	41,224
出租固定资产	124,537	144,370
提供非工业劳务	23,903	24,035
财务公司利息收入	436,273	401,006
融资租赁收入	258,928	233,138
其他	<u>347,892</u>	<u>168,261</u>
	<u>1,809,479</u>	<u>1,788,736</u>
	<u>77,076,743</u>	<u>71,863,158</u>

48. 营业税金及附加

	2012年	2011年
营业税	120,237	134,453
城建税	199,754	143,081
教育费附加	155,259	110,292
其他	<u>10,504</u>	<u>13,991</u>
	<u>485,754</u>	<u>401,817</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业税金及附加(续)

计缴标准参见附注三、税项。

49. 销售费用

	2012年	2011年
人力成本	494,114	417,634
代理费及佣金	802,840	635,461
运费及包装费	363,863	199,003
产品质量保证金	301,120	171,996
售后服务费	50,183	75,538
中介及技术服务费	101,447	88,872
其他	677,544	582,665
	<u>2,791,111</u>	<u>2,171,169</u>

50. 管理费用

	2012年	2011年
人力成本	2,596,495	2,688,961
研发费	2,060,922	1,565,547
办公费	494,421	400,105
技术提成费	216,299	140,190
折旧及摊销	367,813	316,333
修理费	140,476	154,617
税金	156,789	133,831
租赁费	160,897	166,894
专业服务费	235,156	207,045
其他	385,380	447,473
	<u>6,814,648</u>	<u>6,220,996</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 财务费用

	2012年	2011年
利息支出	195,527	124,383
减：利息收入	<u>247,871</u>	<u>163,076</u>
	(52,344)	(38,693)
汇兑损益	37,780	39,486
其他	<u>40,479</u>	<u>31,680</u>
	<u>25,915</u>	<u>32,473</u>

52. 资产减值损失

	2012年	2011年
坏账损失	410,000	955,637
存货跌价损失	441,452	467,818
贷款呆账损失计提/(转回)	2,261	(6,105)
票据贴现减值损失(转回)/计提	(69)	8,294
可供出售金融资产减值损失	-	85,304
应收融资租赁款减值损失	66,428	27,023
固定资产减值损失	45,908	8,864
在建工程减值损失	622	1,379
无形资产减值损失	1,659	4,530
商誉减值损失	-	<u>137,139</u>
	<u>968,261</u>	<u>1,689,883</u>

53. 公允价值变动收益/(损失)

	2012年	2011年
交易性金融资产	(231)	(8,659)
其中：衍生金融工具	-	(135)
交易性金融负债	1,569	(2,109)
其中：衍生金融工具	<u>1,569</u>	<u>(2,109)</u>
	<u>1,338</u>	<u>(10,768)</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 投资收益

	2012年	2011年
成本法核算的长期股权投资	1,062	1,013
权益法核算的长期股权投资	611,188	709,666
其中: 联营企业投资收益	607,312	591,462
合营企业投资收益	3,876	118,204
处置子公司产生的投资收益/(损失)	159,498	(15,180)
处置联营企业产生的投资收益	44,752	17,951
处置其他长期股权投资产生的投资收益	-	59,955
持有交易性金融资产期间取得 的投资收益	207	188
持有至到期投资期间取得的投资收益	543	317
持有可供出售金融资产等期间 取得的投资收益	10,773	145,246
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,797	50,762
处置可供出售金融资产取得的 投资收益/(损失)	61,754	(35)
其他	16,833	10,254
	<u>912,407</u>	<u>980,137</u>

权益法核算的长期股权投资收益中, 占利润总额比例最高的前五家被投资单位如下:

	2012年
上海施耐德配电电器有限公司	132,670
上海一冷开利空调设备有限公司	109,990
上海西门子开关有限公司	49,179
江苏纳博特斯克液压有限公司	46,432
三菱电机上海机电电梯有限公司	<u>40,358</u>
	<u>378,629</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 投资收益(续)

	2011年
上海发那科机器人有限公司	112,051
上海一冷开利空调设备有限公司	107,348
上海施耐德配电电器有限公司	96,155
上海西门子开关有限公司	54,339
上海纳博特斯克液压公司	<u>54,199</u>
	<u><u>424,092</u></u>

权益法核算的股权投资收益增减变动主要由被投资企业业绩波动引起。

于2012年12月31日，本集团的投资收益汇回均无重大限制。

55. 营业外收入

	2012年	2011年
政府补助	460,114	406,079
非流动资产处置利得	65,543	181,318
其中： 固定资产及在建工程处置利得	42,376	39,535
无形资产处置利得	23,167	141,783
无法支付的款项	72,742	19,387
合同取消定金收入	9,356	9,894
盘盈利得	8,912	3,195
超出合并成本计入当期损益部分	3,196	-
其他	<u>136,160</u>	<u>70,459</u>
	<u><u>756,023</u></u>	<u><u>690,332</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2012年	2011年
财政补贴收入	178,722	91,250
政府扶持金	264,961	248,684
先征后返增值税	7,034	28,785
其他	9,397	37,360
	<u>460,114</u>	<u>406,079</u>

56. 营业外支出

	2012年	2011年
非流动资产处置损失	21,204	14,863
其中: 固定资产处置损失	16,535	14,854
无形资产处置损失	4,669	9
对外捐赠	4,121	5,408
盘亏损失	572	56
各项罚没支出	318	858
其他	21,770	22,043
	<u>47,985</u>	<u>43,228</u>

57. 所得税费用

	2012年	2011年
当年所得税费用	1,618,529	1,128,227
以前年度的调整	(14,567)	(76,924)
递延所得税费用	(259,945)	(278,976)
	<u>1,344,017</u>	<u>772,327</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2012年	2011年
利润总额	5,803,558	5,034,534
按法定税率计算的税项	注1 1,437,209	1,235,750
某些子公司适用不同税率的影响	(404,111)	(307,401)
税率变动对年初递延所得税余额的影响	(112)	(27)
对以前期间当期所得税的调整	(14,567)	(76,924)
归属于合营企业和联营企业的损益	(150,506)	(177,096)
无须纳税的收入	(11,263)	(91,986)
不可抵扣的费用	132,623	72,618
由符合条件的支出而产生的税收优惠	(20,206)	(11,218)
利用以前年度的可抵扣亏损	(163,349)	(47,159)
未确认的可抵扣亏损	321,799	104,182
未确认的可抵扣暂时性差异的影响	88,224	72,891
集团内部股权交易产生的税费	143,145	-
未确认的应纳税暂时性差异之影响	注2 (36,586)	-
其他	21,717	(1,303)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>1,344,017</u>	<u>772,327</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例, 按照适用税率计算。

注2: 该应纳税暂时性差异为因第三方注资导致本集团丧失对原子公司金泰工程控制权取得的股权转让收益, 因本集团计划长期持有剩余股权而未确认递延所得税负债。具体详见附注四、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

	2012年	2011年
收益		
归属于本公司普通股 股东的当年净利润	<u>2,720,707</u>	<u>3,225,971</u>
股份		
本公司发行在外普通股 的加权平均数(注)	<u>12,823,626,660</u>	<u>12,823,626,660</u>

本公司无稀释性潜在股。

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

59. 其他综合收益

	2012年	2011年
现金流量套期工具产生的利得/(损失)	18,267	(63,920)
减： 从其他综合收益转入损益的金额	115,382	30,015
现金流量套期工具产生的 所得税影响	<u>(24,279)</u>	<u>(23,484)</u>
	(72,836)	(70,451)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 其他综合收益(续)

	2012年	2011年
可供出售金融资产产生的利得/(损失)	269,001	(323,069)
减： 因处置而从其他综合收益 转入损益的金额	61,754	(35)
因减值而从其他综合收益 转入损益的金额	-	(85,304)
可供出售金融资产产生 的所得税影响	<u>46,708</u>	<u>(52,766)</u>
	160,539	(184,964)
按照权益法核算的在被投资单位 其他综合收益中所享受的份额	(31,275)	202
境外经营外币折算差额	<u>(52,307)</u>	<u>11,078</u>
	(52,307)	11,078
其他	<u>(24,029)</u>	<u>19,550</u>
	<u>(19,908)</u>	<u>(224,585)</u>

60. 现金流量表项目注释

	2012年	2011年
收到的其他与经营活动有关的现金：		
出租固定资产收入	124,537	144,370
竞业禁止收入	108,369	66,698
利息收入	86,866	54,867
政府补助收入	728,738	478,599
其他	<u>606,602</u>	<u>142,658</u>
	<u>1,655,112</u>	<u>887,192</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释(续)

	2012年	2011年
支付的其他与经营活动有关的现金：		
销售费用	2,282,840	1,740,706
管理费用	2,597,322	2,386,109
其他	1,886,783	1,890,211
	<u>6,766,945</u>	<u>6,017,026</u>
收到的其他与投资活动有关的现金：		
财务公司贷款的净减少额	-	738,999
财务公司央行准备金的净减少额	370,087	-
财务公司贴现的净减少额	21,043	-
受限制使用之货币资金的净减少额	45,378	72,587
	<u>436,508</u>	<u>811,586</u>
支付的其他与投资活动有关的现金：		
财务公司贷款的净增加额	623,799	-
财务公司贴现的净增加额	-	828,402
租赁公司融资租赁净增加额	401,494	367,479
存款期大于3个月的非限制使用		
定期存款的净增加额	2,441,655	219,494
财务公司央行准备金的净增加额	-	337,671
购买少数股东股权	25,652	-
	<u>3,492,600</u>	<u>1,753,046</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金：		
财务公司客户存款净增加	-	759,762

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释(续)

	2012年	2011年
支付其他与筹资活动有关的现金:		
财务公司客户存款净减少	1,451,121	-
同一控制下企业合并支付对价	<u>1,135,215</u>	<u>-</u>
	<u>2,586,336</u>	<u>-</u>

61. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2012年	2011年
净利润	4,459,541	4,262,207
加: 资产减值准备	968,261	1,689,883
投资性房地产折旧	5,613	6,034
固定资产折旧	1,309,701	1,270,948
无形资产摊销	164,258	140,385
长期待摊费用摊销	43,615	28,331
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(44,339)	(166,455)
财务费用	66,688	99,041
公允价值变动(收益)/损失	(1,338)	10,768
投资收益	(912,407)	(980,137)
递延所得税资产的增加	(297,105)	(359,832)
递延所得税负债的增加	37,160	80,856
存货的减少/(增加)	343,946	(1,698,106)
经营性应收项目的增加	(1,756,479)	(7,545,145)
经营性应付项目的增加	2,856,038	3,992,713
财务及租赁公司利息收入	(695,201)	(634,144)
财务公司利息支出	90,211	77,616
收购产生的负商誉	(3,196)	-
专项储备的增加	<u>37,161</u>	<u>-</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,672,128</u>	<u>274,963</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	2012年	2011年
取得子公司及其他营业单位的价格	938,385	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	938,385	-
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	572,936	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	365,449	-
取得子公司的净资产	1,209,799	-
流动资产	2,883,077	-
非流动资产	841,846	-
流动负债	(2,353,684)	-
非流动负债	(161,440)	-

处置子公司及其他营业单位的信息

	2012年	2011年
处置子公司及其他营业单位的价格	4,642	222,695
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,642	221,431
减：处置子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	15,993	57,599
处置子公司及其他营业单位(减少)/增加的现金净额	(11,351)	163,832
处置子公司的净资产	439,608	256,481
流动资产	568,211	267,563
非流动资产	250,906	147,033
流动负债	(379,509)	(158,115)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2012年	2011年
现金		
其中： 库存现金	7,059	2,052
可随时用于支付 的银行存款	22,113,848	19,609,956
可随时用于支付的 其他货币资金	20,796	12,333
减： 3个月以上的定期存单	6,231,899	3,790,244
加： 持有待售子公司年末 现金及现金等价物	-	12,973
年末现金及现金等价物余额	<u>15,909,804</u>	<u>15,847,070</u>

六、 关联方关系及其交易

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

1. 母公司

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

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

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

2. 子公司

子公司详见附注四。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、15。

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况

	<u>关联方关系</u>	<u>组织机构代码</u>
上海电气国际消防装备有限公司	母公司控制的公司	13413315-9
上海太平洋机电(集团)有限公司	母公司控制的公司	13223043-0
上海通用机械(集团)公司	母公司控制的公司	13220156-8
上海电气汽车服务有限公司	母公司控制的公司	76720141-4
上海电瓷厂	母公司控制的公司	13330408-3
上海第二机床厂	母公司控制的公司	13281268-4
上海电机(集团)公司绝缘材料厂	母公司控制的公司	13321031-9
上海电缆厂有限公司	母公司控制的公司	74560119-3
上海电气广告有限公司	母公司控制的公司	13372856-4
上海电气(集团)进出口公司	母公司控制的公司	13221528-1
无锡透平叶片有限公司	母公司控制的公司	13589424-0
上海电气集团现代农业装备 成套有限公司	母公司控制的公司	63141900-0
上海电气集团资产经营有限公司	母公司控制的公司	63189851-5
上海电气集团人力资源有限公司	母公司控制的公司	63172802-2
上海电气实业公司	母公司控制的公司	13240700-5
上海高强度螺栓厂	母公司控制的公司	13321912-9
上海工程机械厂有限公司	母公司控制的公司	75031463-1
上海工具厂有限公司	母公司控制的公司	13220542-x
上海鼓风机厂有限公司	母公司控制的公司	13302833-0
上海机床工具(集团)机床有限公司	母公司控制的公司	13225737-7
上海机床铸造总厂	母公司控制的公司	13306900-1
上海联合滚动轴承有限公司	母公司控制的公司	60722512-6
上海南洋电机有限公司	母公司控制的公司	75855242-3
上海四方锅炉厂	母公司控制的公司	13306685-5
上海文通物业管理有限公司	母公司控制的公司	74927424-9
上海压缩机有限公司	母公司控制的公司	13302579-7
上海冶金矿山机械厂	母公司控制的公司	13221097-4
上海振华轴承总厂有限公司	母公司控制的公司	13364384-3

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况(续)

	关联方关系	组织机构代码
上海自动化仪表股份有限公司	母公司控制的公司	13220468-9
上海第一机床厂	母公司控制的公司	13306598-3
上海二纺机股份有限公司	母公司控制的公司	60722550-5
上海冲剪机床厂	母公司控制的公司	13270272-5
上海天安轴承有限公司	母公司控制的公司	60725452-5
上海太平洋纺织机械成套 设备有限公司	母公司控制的公司	13223043-1
上海市机电贸易大厦	母公司控制的公司	13222121-9
上海市轴承技术研究所	母公司控制的公司	13263601-9
上海日立电器有限公司	母公司控制的公司	60721358-x
上海标五高强度紧固件有限公司	母公司控制的公司	60733785-7
上海海立特种制冷设备有限公司	母公司控制的公司	63167167-9
上海海立铸造有限公司	母公司控制的公司	13423187-5
上海电机学院	母公司控制的公司	不适用
上海电气先锋电机有限公司	母公司控制的公司	78477055-5
上海电气安全生产监测中心	母公司控制的公司	42509786-4
上海电气机床成套工程有限公司	母公司控制的公司	42500133-2
上海第三机床厂	母公司控制的公司	13267298-4
上海联合电机(集团)有限公司	母公司控制的公司	13219717-5
上海起重运输机械厂有限公司	母公司控制的公司	13303168-7
上海辛克试验机有限公司	母公司控制的公司	60720776-1
上海集优机械股份有限公司	母公司控制的公司	78114143-8
日本秋山国际株式会社	母公司控制的公司	不适用
上海大隆机器厂有限公司	母公司控制的公司	78313324-7
上海工业锅炉研究所	母公司控制的公司	42501410-9
上海电气机床成套工程有限公司	母公司控制的公司	425001332
上海格拉曼国际消防装备有限公司	母公司控制的公司	607216131
上海电气(集团)长江公司	母公司控制的公司	251655212
上海市紧固件与焊接材料技术研究所	母公司控制的公司	134141706
上海远东钢丝针布有限责任公司	母公司控制的公司	133215646
上海申友电器设备有限公司	母公司控制的公司	607213096
阳西海滨电力发展有限公司	其他关联企业	75832145-7

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 自关联方购买商品和接受劳务

	2012年	2011年
电气总公司	7	-
母公司控制的公司	1,305,788	1,176,306
合营企业	1,955	2,831
联营企业	<u>2,313,127</u>	<u>1,985,271</u>
	<u>3,620,877</u>	<u>3,164,408</u>

本年度，本集团向关联方购买商品及接受关联方劳务价格参考市场价格决定。

(2) 向关联方销售商品和提供劳务

	2012年	2011年
电气总公司	4,355	1,793
母公司控制的公司	316,507	390,485
合营企业	-	1,192
联营企业	<u>749,436</u>	<u>334,496</u>
	<u>1,070,298</u>	<u>727,966</u>

本年度，本集团向关联方销售商品及提供劳务价格参考市场价格决定。

(3) 关联方建造合同收入

	2012年	2011年
其他关联企业	<u>488,943</u>	<u>-</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方建造合同收入(续)

本年度，本集团向关联方提供建造合同价格参考市场价格决定。

(4) 关联方租赁

	2012年	2011年
<u>租赁收入</u>		
母公司控制的公司	100	-
联营企业	<u>15,931</u>	<u>15,696</u>
	<u>16,031</u>	<u>15,696</u>
<u>租赁支出</u>		
电气总公司	28,087	25,938
母公司控制的公司	<u>7,031</u>	<u>8,001</u>
	<u>35,118</u>	<u>33,939</u>

本年度，本集团与关联方租赁业务价格参考市场价格决定。

(5) 关联方担保

a. 本集团提供关联方的借款担保事项

	2012年		2011年	
	最高额	实际担保额	最高额	实际担保额
三菱电机上海机电电梯有限公司(注)	93,025	93,025	93,253	93,253
上海库柏电力电容器有限公司	-	-	<u>28,000</u>	<u>5,499</u>
	<u>93,025</u>	<u>93,025</u>	<u>121,253</u>	<u>98,752</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方担保(续)

a. 本集团提供关联方的借款担保事项(续)

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

b. 关联方为本集团提供担保的事项

	2012年	2011年
电气总公司		
- 财务公司金融券担保	-	1,000,000
- 美国高斯借款担保	<u>1,288,528</u>	<u>1,291,685</u>
	<u>1,288,528</u>	<u>2,291,685</u>

注： 上述电气总公司为美国高斯国际有限公司向国家开发银行长期借款担保以美元计，担保金额为美元205,000千元。

c. 关联方为本集团提供的财务保函

于2012年12月31日，电气总公司分别与中国工商银行上海市外滩支行和中国建设银行上海市分行签订财务保函协议，美国高斯国际有限公司据此向中国工商银行纽约分行和中国建设银行香港分行分别取得长期借款美元120,000千元和美元105,000千元(2011年12月31日：无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让

	2012年	2011年
<u>购买固定资产</u>		
电气总公司	-	55
母公司控制的公司	10,289	10,157
联营企业	-	212
	<u>10,289</u>	<u>10,424</u>
<u>购买无形资产</u>		
母公司控制的公司	-	525
<u>处置在建工程</u>		
联营企业	<u>25,842</u>	-
<u>处置固定资产</u>		
联营企业	<u>1,187</u>	-
<u>处置无形资产</u>		
电气总公司	-	160,538
联营企业	<u>68,789</u>	-
	<u>68,789</u>	<u>160,538</u>

本年度，本集团向关联方购买固定资产及无形资产的价格参考市场价格决定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让(续)

股权转让

2012年

于2012年2月，本集团所属上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司将所持上海冷气机厂100%的产权转让予电气总公司下属子公司上海海立特种制冷设备有限公司，基于上述企业的评估值本次交易定价人民币8,356千元。本次股权转让实现处置收益计人民币1,617千元。

2011年

无。

股权收购

2012年

于2011年10月21日，本集团与电气总公司下属子公司上海通用机械(集团)有限公司(“通用机械”)签订股权转让协议，以评估价格人民币125,134千元收购通用机械所持上海凯士比泵有限公司20%之股权。股权转让相关事宜已于2012年1月完成。

于2012年7月，本集团以人民币571,060千元受让电气总公司所持高斯国际100%股权。该股权交易构成同一控制下企业合并。

于2012年12月，本集团分别以人民币581,440千元及人民币13,954千元受让电气总公司所持上海电气租赁有限公司100%股权及上海电气保险经纪有限公司100%股权。该等股权交易构成同一控制下企业合并。

2011年

无。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(7) 向非金融机构的关联方借款

	借款起始日	借款终止日	利率(%)	2012年12月31日	2011年12月31日
上海电气集团 香港有限公司	2012.08	2013.01	3.3639	62,855	-
上海电气集团 香港有限公司	2012.08	2013.01	3.2090	49,027	-
电气总公司	2009.10	2014.09	LIBOR上浮3%	-	135,274

于2012年度共计支付利息人民币600千元(2011年：无)。

其中，高斯国际自电气总公司取得的股东借款，年利率为LIBOR上浮3%，到期日为2014年9月，已于2012年提前还清，该借款于借款期内利息合计人民币15,488千元(其中2012年与2011年利息分别为人民币3,844千元及人民币5,047千元)，已获电气总公司豁免。

(8) 其他关联方交易

关键管理人员薪酬

在本公司领取报酬津贴的董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

	2012年	2011年
董事	2,490	2,764
监事	408	403
高级管理人员	<u>4,419</u>	<u>4,420</u>
	<u>7,317</u>	<u>7,587</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(7) 其他关联方交易(续)

其他重要的关联方事项

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

于2012年，广宁项目实现营业收入计人民币1,203,925千元(2011年：人民币383,794千元)，通过电气总公司采购人民币14,918千元(2011年：人民币7,608千元)，通过电气总公司支付代理费人民币19,802千元(2011年：人民币11,395千元)。

6. 关联方应收应付款项余额

	2012年		2011年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>应收账款</u>				
电气总公司	79,499	65,090	89,131	72,968
母公司控制的公司	100,382	3,884	91,688	13,872
合营公司	-	-	35	-
联营企业	49,271	252	8,363	-
其他关联企业	-	-	72,280	25,298
	<u>229,152</u>	<u>69,226</u>	<u>261,497</u>	<u>112,138</u>
<u>其他应收款</u>				
母公司控制的公司	191	-	83	-
合营公司	1	-	-	-
联营企业	122,613	-	10,276	-
	<u>122,805</u>	<u>-</u>	<u>10,359</u>	<u>-</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

	2012年	2011年
<u>应收票据</u>		
母公司控制的公司	<u>130,514</u>	<u>170,493</u>
	<u>130,514</u>	<u>170,493</u>
<u>预付账款</u>		
电气总公司	7,215	5,377
母公司控制的公司	315,603	406,304
联营企业	<u>324,259</u>	<u>123,000</u>
	<u>647,077</u>	<u>534,681</u>
<u>应收股利</u>		
合营企业	10,194	10,194
联营企业	<u>23,810</u>	<u>15,924</u>
	<u>34,004</u>	<u>26,118</u>

上述关联方应收票据、预付款项及应收股利余额未计提坏账准备。

其他流动资产

	2012年		2011年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联营企业	-	-	5,132	38
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,132</u>	<u>38</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

	2012年	2011年
<u>应付票据</u>		
母公司控制的公司	93,849	143,540
联营企业	<u>24,857</u>	<u>5,657</u>
	<u>118,706</u>	<u>149,197</u>
<u>应付账款</u>		
母公司控制的公司	789,402	562,724
合营企业	365	322
联营企业	<u>377,811</u>	<u>227,948</u>
	<u>1,167,578</u>	<u>790,994</u>
<u>预收款项</u>		
电气总公司	5,359	7,585
母公司控制的公司	9,661	11,831
联营企业	67,738	190,336
其他关联企业	<u>238,288</u>	<u>60,228</u>
	<u>321,046</u>	<u>269,980</u>
<u>应付股利</u>		
电气总公司	<u>-</u>	<u>133,873</u>
<u>其他应付款</u>		
电气总公司	64,105	68,427
母公司控制的公司	29,103	31,691
联营公司	<u>35,387</u>	<u>17,122</u>
	<u>128,595</u>	<u>117,240</u>
<u>其他流动负债</u>		
母公司控制的公司	<u>-</u>	<u>658</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

	2012年	2011年
长期应付款		
母公司控制的公司	86	332
联营企业	<u>27,207</u>	<u>-</u>
	<u>27,293</u>	<u>332</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务

(1) 客户存款

	2012年	2011年
电气总公司	139,513	1,374,638
母公司控制的公司	1,052,564	1,080,005
合营企业	583	354
联营企业	58,620	157,618
历史关联人	<u>-</u>	<u>648</u>
	<u>1,251,280</u>	<u>2,613,263</u>

(2) 利息支出

	2012年	2011年
电气总公司	3,388	10,352
母公司控制的公司	19,218	14,423
合营企业	23	4
联营企业	<u>2,270</u>	<u>4,237</u>
	<u>24,899</u>	<u>29,016</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务(续)

(3) 贷款

	2012年	2011年
电气总公司	600,000	-
母公司控制的公司	878,300	854,501
合营企业	24,500	24,500
联营企业	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>
	<u>1,532,800</u>	<u>909,001</u>

(4) 贴现

	2012年	2011年
母公司控制的公司	757,544	773,655
联营企业	<u>12,800</u>	<u>-</u>
	<u>770,344</u>	<u>773,655</u>

(5) 贷款及票据贴现的利息收入

	2012年	2011年
电气总公司	28,287	15,706
母公司控制的公司	103,960	57,352
合营企业	2,293	1,673
联营企业	<u>2,589</u>	<u>1,229</u>
	<u>137,129</u>	<u>75,960</u>

(6) 为以关联方为出票人向非关联方提供贴现的余额

	2012年	2011年
母公司控制的公司	46,580	54,849
联营企业	<u>2,400</u>	<u>8,600</u>
	<u>48,980</u>	<u>63,449</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务(续)

(7) 为关联方出具的非财务担保函

	2012年	2011年
母公司控制的公司	-	324
联营企业	<u>15,028</u>	<u>17,800</u>
	<u>15,028</u>	<u>18,124</u>

七、 或有事项

	2012年	2011年
未决诉讼或仲裁形成的或有负债	307,206	4,352
对外提供担保形成的或有负债	93,025	98,752
财务公司对外开出保函形成的或有负债	<u>15,028</u>	<u>18,124</u>
	<u>415,259</u>	<u>121,228</u>

于2012年12月31日，未决诉讼或仲裁形成的或有负债中包括龙元建设集团股份有限公司(“龙元建设”)诉讼上海电气临港重型机械装备有限公司(“临港重装”)和本公司(分别作为第一被告和第二被告)的案件。龙元建设要求临港重装和本公司支付工程款和逾期付款利息。本公司已向法院分别提交人民币107,206千元和人民币200,000千元的银行保函各一份。目前，法院聘请的独立专业第三方机构正在对工程总造价进行审价。于2012年12月31日，本公司董事认为尚无法合理估计诉讼结果和赔偿金额。

于2012年12月31日，金融机构无为本集团开具的财务担保函(2011年12月31日：人民币44,589千元)，非财务担保函为人民币22,676,957千元(2011年12月31日：人民币26,010,229千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

七、或有事项(续)

本公司于印度尼西亚签订一电站建造合同，合同总金额美元108,000千元，相关履约保函美元13,500千元。于2009年度业主单方面提出终止合同，并于2010年度提取预收款保函美元10,800千元及履约保函美元13,500千元。本公司已在新加坡提出仲裁。截止本财务报告批准报出日，该仲裁尚未裁决。本公司董事认为，于2012年12月31日，除已计提的相关成本及准备外，本公司无需计提其他准备。

八、承诺事项

	2012年	2011年
资本承诺		
已签约但未拨备	951,240	1,054,580
已被董事会批准但未签约	<u>48,828</u>	<u>383,828</u>
	<u>1,000,068</u>	<u>1,438,408</u>
投资承诺		
已签约但未履行	177,538	811,319
已被董事会批准但未签约	<u>-</u>	<u>597,656</u>
	<u>177,538</u>	<u>1,408,975</u>

九、资产负债表日后事项

1. 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1703号文件，本公司获准向社会公开发行面值不超过人民币40亿元的公司债券。于2013年2月27日，本公司发行上海电气集团股份有限公司2012年公司债券(第一期)(“本期债券”)，发行规模为人民币20亿元。于2013年3月1日，本公司完成本期债券的发行。本期债券分为两个品种，其中3年期品种发行人民币4亿元，票面利率为4.50%；5年期品种发行人民币16亿元，票面利率为4.90%。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

九、 资产负债表日后事项(续)

2. 于2013年3月28日, 本公司董事会审议通过2012年度利润分配预案, 每股分配现金股利人民币0.0637元(含税), 共派发股利人民币816,865千元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

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

	最低租赁收款额	
	2012年	2011年
1年以内(含1年)	66,228	92,138
1年至2年(含2年)	47,025	53,535
2年至3年(含3年)	44,020	43,431
3年以上	<u>202,875</u>	<u>218,172</u>
	<u>360,148</u>	<u>407,276</u>

投资性房地产及经营租出固定资产, 参见附注五、17和18。

重大融资租赁: 于2012年12月31日, 未实现融资收益的余额为人民币448,935千元(2011年12月31日: 人民币308,799千元), 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:

	2012年	2011年
1年以内(含1年)	1,413,293	1,339,074
1年至2年(含2年)	796,720	791,528
2年至3年(含3年)	368,276	314,456
3年以上	<u>430,807</u>	<u>65,661</u>
	<u>3,009,096</u>	<u>2,510,719</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

1. 租赁(续)

作为承租人

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

	最低租赁付款额	
	2012年	2011年
1年以内(含1年)	65,182	79,763
1年至2年(含2年)	46,344	52,036
2年至3年(含3年)	35,282	41,396
3年以上	<u>163,080</u>	<u>195,739</u>
	<u>309,888</u>	<u>368,934</u>

2. 以公允价值计量的资产和负债

2012年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
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(注)	106,085	(231)	-	-	16,868
衍生金融资产	1,994	-	-	-	-
套期工具	178,536	-	94,565	-	94,565
可供出售金融资产	<u>4,674,382</u>	-	<u>256,965</u>	-	<u>4,465,839</u>
	<u>4,960,997</u>	<u>(231)</u>	<u>351,530</u>	-	<u>4,577,272</u>
金融负债					
衍生金融负债	1,769	1,569	-	-	200
套期工具	<u>180,689</u>	-	<u>(193,833)</u>	-	<u>193,833</u>
	<u>182,458</u>	<u>1,569</u>	<u>(193,833)</u>	-	<u>194,033</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2011年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
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(注)	59,892	(8,524)	-	-	106,085
衍生金融资产	55,734	(135)	-	-	1,994
套期工具	91,783	-	178,536	-	178,536
可供出售金融资产	<u>5,430,590</u>	<u>-</u>	<u>49,718</u>	<u>(85,304)</u>	<u>4,674,382</u>
	<u>5,637,999</u>	<u>(8,659)</u>	<u>228,254</u>	<u>(85,304)</u>	<u>4,960,997</u>
金融负债					
衍生金融负债	-	(2,109)	-	-	1,769
套期工具	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(180,689)</u>	<u>-</u>	<u>180,689</u>
	<u>-</u>	<u>(2,109)</u>	<u>(180,689)</u>	<u>-</u>	<u>182,458</u>

注：不包含衍生金融资产

3. 分部报告

经营分部

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

以下是对经营分部详细信息的概括：

- (1) 新能源业务板块从事设计、制造和销售核电核岛设备、风电设备和大型铸锻件等重型机械设备；
- (2) 高效清洁能源业务板块从事设计、制造和销售火电及配套设备、核电常规岛设备和输配电设备；

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

以下是对经营分部详细信息的概括(续):

- (3) 工业装备业务板块从事设计、制造和销售电梯、印刷包装机械、机床、船用曲轴、电机及其他机电一体化设备;
- (4) 现代服务业业务板块提供电力和其他行业工程的一体化服务, 提供金融产品及服务, 提供国际贸易服务, 提供融资租赁及业务咨询服务, 提供为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续等功能性服务;
- (5) 其他业务板块包括中央研究院及其他等。

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

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

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

分部间的转移定价, 参照向第三方进行交易所采用的价格指定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

2012年

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务	其他	公司总部及其 他未分配金额	抵销	合计
营业收入								
其中： 对外交易收入	6,110,876	27,639,131	23,083,113	19,020,912	1,157,223	65,488	-	77,076,743
分部间交易收入	<u>499,008</u>	<u>8,302,135</u>	<u>670,531</u>	<u>580,214</u>	<u>378,404</u>	<u>379</u>	<u>(10,430,671)</u>	<u>-</u>
	6,609,884	35,941,266	23,753,644	19,601,126	1,535,627	65,867	(10,430,671)	77,076,743
资产减值损失	145,606	479,566	104,333	352,618	4,959	24,143	(142,964)	968,261
折旧和摊销费用	233,970	732,995	444,438	7,288	41,898	62,598	-	1,523,187
营业利润/(亏损)	<u>(608,298)</u>	<u>3,047,176</u>	<u>1,262,775</u>	<u>904,600</u>	<u>(79,088)</u>	<u>512,345</u>	<u>56,010</u>	5,095,520
营业外收支								708,038
利润总额								<u>5,803,558</u>
资产和负债								
资产总额	16,368,351	52,683,545	31,083,307	40,492,074	2,202,918	12,653,795	(36,784,453)	118,699,537
负债总额	<u>8,684,218</u>	<u>35,775,677</u>	<u>18,878,735</u>	<u>35,571,889</u>	<u>1,475,145</u>	<u>8,137,173</u>	<u>(30,505,558)</u>	<u>78,017,279</u>
其他披露：								
折旧和摊销以外的非现金费用	203,058	1,043,148	164,328	53,928	22,497	-	-	1,486,959
资本性支出	<u>769,096</u>	<u>1,026,159</u>	<u>709,353</u>	<u>12,165</u>	<u>31,011</u>	<u>14,512</u>	<u>(3,075)</u>	<u>2,559,221</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

2011年

	新能源	高效 清洁能源	工业装备	现代服务	其他	公司总部及其 他未分配金额	抵销	合计
营业收入								
其中：对外交易收入	6,652,236	26,729,104	22,347,317	14,920,220	1,175,531	38,750	-	71,863,158
分部间交易收入	<u>543,615</u>	<u>3,628,079</u>	<u>992,882</u>	<u>484,737</u>	<u>283,806</u>	<u>24,039</u>	<u>(5,957,158)</u>	-
	7,195,851	30,357,183	23,340,199	15,404,957	1,459,337	62,789	(5,957,158)	71,863,158
资产减值损失	57,246	794,325	284,716	576,781	10,394	-	(33,579)	1,689,883
折旧和摊销费用	186,689	598,643	566,818	8,194	46,699	38,655	-	1,445,698
营业利润/(亏损)	<u>40,663</u>	<u>3,151,671</u>	<u>652,077</u>	<u>(10,134)</u>	<u>(93,611)</u>	<u>664,665</u>	<u>(17,901)</u>	4,387,430
营业外收支								647,104
利润总额								<u>5,034,534</u>
资产和负债								
资产总额	17,087,357	49,320,245	26,048,358	39,816,545	2,029,101	11,796,299	(35,298,264)	110,799,641
负债总额	<u>9,241,985</u>	<u>36,643,772</u>	<u>14,931,411</u>	<u>36,082,463</u>	<u>1,269,247</u>	<u>5,215,078</u>	<u>(30,204,022)</u>	<u>73,179,934</u>
其他披露：								
折旧和摊销以外的非现金费用	118,899	538,295	217,512	255,639	32,157	-	-	1,162,502
资本性支出	<u>480,472</u>	<u>1,198,238</u>	<u>474,231</u>	<u>4,711</u>	<u>13,915</u>	<u>303,039</u>	<u>(58,416)</u>	<u>2,416,190</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2012年	2011年
新能源业务	6,110,876	6,652,236
高效清洁能源业务	27,639,131	26,729,104
工业装备业务	23,083,113	22,347,317
现代服务业	19,020,912	14,920,220
其他	<u>1,222,711</u>	<u>1,214,281</u>
	<u>77,076,743</u>	<u>71,863,158</u>

地理信息

对外交易收入

	2012年	2011年
中国大陆	59,172,755	53,274,139
其他亚洲国家和地区	13,849,356	14,083,852
其他	<u>4,054,632</u>	<u>4,505,167</u>
	<u>77,076,743</u>	<u>71,863,158</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

	2012年	2011年
中国大陆	21,877,123	19,568,426
其他国家和地区	<u>453,064</u>	<u>510,294</u>
	<u>22,330,187</u>	<u>20,078,720</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

4. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括借款、客户存款、现金及定期存款等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理通过本集团的运营及其融资渠道产生的外汇风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2012年

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	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	持有至到期 投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
现金和现金 等价物	-	-	-	22,141,703	-	22,141,703
央行准备金	-	-	-	2,580,698	-	2,580,698
受限制存款	-	-	-	624,122	-	624,122
套期工具	-	94,565	-	-	-	94,565
应收票据	-	-	-	5,090,174	-	5,090,174
应收账款 在预付款、 定金和其他 应收款中的 金融资产	-	-	-	20,605,697	-	20,605,697
应收贷款	-	-	-	1,387,650	-	1,387,650
已贴现 应收票据	-	-	-	1,514,884	-	1,514,884
应收融资租赁款	-	-	-	881,170	-	881,170
投资基金	-	-	-	2,424,869	3,088,678	3,088,678
权益投资	145	-	-	-	614,832	614,977
债券投资	16,723	-	10,860	-	385,878	413,461
信托产品	-	-	-	-	376,451	376,451
	<u>16,868</u>	<u>94,565</u>	<u>10,860</u>	<u>57,250,967</u>	<u>4,465,839</u>	<u>61,839,099</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年(续)

金融负债

	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融负债	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	其他金融负债	合计
计息银行借款				
和其他借款	-	-	5,605,708	5,605,708
应付票据	-	-	2,456,807	2,456,807
应付账款	-	-	24,031,249	24,031,249
其他应付款和预提				
费用中的金融负债	-	-	4,233,807	4,233,807
客户存款	-	-	1,294,409	1,294,409
长期应付款	-	-	223,704	223,704
非套期衍生金融负债	200	-	-	200
套期工具	-	193,833	-	193,833
	<u>200</u>	<u>193,833</u>	<u>37,845,684</u>	<u>38,039,717</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2011年

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	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	持有至到期 投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
现金和现金 等价物	-	-	-	19,624,341	-	19,624,341
央行准备金	-	-	-	2,950,785	-	2,950,785
受限制存款	-	-	-	669,500	-	669,500
套期工具	-	178,536	-	-	-	178,536
非套期衍生 金融工具	1,994	-	-	-	-	1,994
应收票据	-	-	-	4,510,797	-	4,510,797
应收账款	-	-	-	19,030,147	-	19,030,147
在预付款、 定金和其他 应收款中的 金融资产	-	-	-	1,542,440	-	1,542,440
应收贷款	-	-	-	893,346	-	893,346
已贴现 应收票据	-	-	-	902,144	-	902,144
应收融资租赁款	-	-	-	2,132,339	-	2,132,339
投资基金	-	-	-	-	2,906,498	2,906,498
专户理财	-	-	-	-	264,334	264,334
权益投资	357	-	-	-	256,146	256,503
债券投资	105,728	-	10,317	-	121,700	237,745
信托产品	-	-	-	-	380,154	380,154
理财产品	-	-	-	-	745,550	745,550
	<u>108,079</u>	<u>178,536</u>	<u>10,317</u>	<u>52,255,839</u>	<u>4,674,382</u>	<u>57,227,153</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2011年(续)

金融负债

	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融负债	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	其他金融负债	合计
计息银行借款 和其他借款	-	-	3,026,811	3,026,811
应付票据	-	-	2,078,948	2,078,948
应付账款	-	-	21,300,099	21,300,099
其他应付款和预提 费用中的金融负债	-	-	4,035,401	4,035,401
客户存款	-	-	2,666,291	2,666,291
长期应付款	-	-	210,348	210,348
债券	-	-	1,000,000	1,000,000
非套期衍生金融负债	1,769	-	-	1,769
套期工具	-	180,689	-	180,689
	<u>1,769</u>	<u>180,689</u>	<u>34,317,898</u>	<u>34,500,356</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以除财务公司应收贷款外无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。于2012年12月31日，本集团的应收账款中应收五大客户的款项占9.03%(2011年12月31日：9.20%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4和8中。

对于应收贷款减值的主要考虑为贷款的本金或者利息是否逾期、借款人是否出现了流动性问题、信用评级下降、或者借款人违反原始合同条款。本集团通过单项评估和组合评估的方式来评定贷款的减值。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团通过使用投资资产的期限与对应债务与存款责任的期限相匹配来控制流动性风险。该方法既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2012年12月31日，本集团96.60%(2011年12月31日：96.75%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2012年

金融资产

	即期	3个月内	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	无期限	合计
现金和现金等价物	10,078,916	5,830,888	6,231,899	-	-	-	22,141,703
央行准备金	-	-	-	-	-	2,580,698	2,580,698
受限制存款	-	125,497	517,500	-	-	-	642,997
套期工具	-	28,867	61,238	4,460	-	-	94,565
应收票据	-	2,439,511	2,650,663	-	-	-	5,090,174
应收账款	12,929,816	2,426,041	3,757,143	1,484,330	8,367	-	20,605,697
在预付款、定金和其他应收款中的金融资产	1,306,519	59,657	21,474	-	-	-	1,387,650
应收贷款	-	772,389	742,495	-	-	-	1,514,884
已贴现应收票据	-	602,842	278,328	-	-	-	881,170
应收融资租赁款	124,855	363,999	924,439	1,341,110	254,693	-	3,009,096
投资基金	-	-	-	-	-	3,088,678	3,088,678
权益投资	-	-	-	-	-	614,977	614,977
债券投资	-	-	-	181,559	231,902	-	413,461
信托产品	-	-	-	-	-	376,451	376,451
	<u>24,440,106</u>	<u>12,649,691</u>	<u>15,185,179</u>	<u>3,011,459</u>	<u>494,962</u>	<u>6,660,804</u>	<u>62,442,201</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2012年(续)

金融负债

	即期	3个月内	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年以上	合计
计息银行借款 和其他借款	-	1,577,826	1,948,455	2,229,966	58,387	5,814,634
套期工具	-	688	75,267	117,878	-	193,833
非套期衍生 金融负债	-	-	200	-	-	200
应付票据	-	840,862	1,615,945	-	-	2,456,807
应付账款	19,586,788	2,394,295	1,859,089	191,077	-	24,031,249
其他应付款和 预提费用中的 金融负债	3,505,676	538,607	189,524	-	-	4,233,807
客户存款	989,969	140,110	169,262	-	-	1,299,341
长期应付款	-	-	-	223,704	-	223,704
财务担保合同	-	-	-	93,025	-	93,025
	<u>24,082,433</u>	<u>5,492,388</u>	<u>5,857,742</u>	<u>2,855,650</u>	<u>58,387</u>	<u>38,346,600</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2011年

金融资产

	即期	3个月内	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年以上	无期限	合计
现金和现金 等价物	8,424,439	7,409,658	3,790,244	-	-	-	19,624,341
央行准备金	-	-	-	-	-	2,950,785	2,950,785
受限制存款	-	170,875	517,500	-	-	-	688,375
套期工具	-	32,222	71,968	74,346	-	-	178,536
非套期衍生 金融资产	-	1,994	-	-	-	-	1,994
应收票据	-	1,948,086	2,562,711	-	-	-	4,510,797
应收账款	8,045,296	3,884,693	1,967,947	5,127,054	5,157	-	19,030,147
在预付款、 定金和其他应 收款中的 金融资产	1,468,525	42,681	31,234	-	-	-	1,542,440
应收贷款	-	210,679	682,667	-	-	-	893,346
已贴现应收 票据	-	814,707	87,437	-	-	-	902,144
应收融资租赁款	62,845	355,592	920,637	1,171,645	-	-	2,510,719
投资基金	-	-	-	-	-	2,906,498	2,906,498
专户理财	-	-	264,334	-	-	-	264,334
权益投资	-	-	-	-	-	256,503	256,503
债券投资	-	-	-	153,784	83,961	-	237,745
信托产品	-	-	-	-	-	380,154	380,154
理财产品	-	-	700,000	-	-	45,550	745,550
	<u>18,001,105</u>	<u>14,871,187</u>	<u>11,596,679</u>	<u>6,526,829</u>	<u>89,118</u>	<u>6,539,490</u>	<u>57,624,408</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2011年(续)

金融负债

	即期	3个月内	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年以上	合计
计息银行借款 和其他借款	-	68,907	841,632	2,083,915	225,959	3,220,413
套期工具	-	-	474	180,215	-	180,689
非套期衍生 金融负债	-	1,769	-	-	-	1,769
应付票据	-	678,811	1,400,137	-	-	2,078,948
应付账款	15,231,657	5,153,246	726,240	188,956	-	21,300,099
其他应付款和 预提费用中的 金融负债	3,281,924	589,528	163,949	-	-	4,035,401
客户存款	2,189,644	245,019	237,411	-	-	2,672,074
长期应付款	-	-	-	210,348	-	210,348
债券	-	-	1,000,000	-	-	1,000,000
财务担保合同	-	-	10,500	110,753	-	121,253
	<u>20,703,225</u>	<u>6,737,280</u>	<u>4,380,343</u>	<u>2,774,187</u>	<u>225,959</u>	<u>34,820,994</u>

市场风险

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

利率风险

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率金融资产和负债的影响)和股东权益产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2012年			
人民币	15	6,318	338
人民币	(15)	(6,318)	(338)
2011年			
人民币	15	5,495	141
人民币	(15)	(5,495)	(141)

*不包括留存收益。

下表为本集团金融工具以到期日及实际利率列示的利率风险：

债券

	2012年		
	交易性金融资产	持有至到期投资	可供出售 金融资产
1至5年	16,723	10,860	153,976
5年以上	-	-	231,902
	<u>16,723</u>	<u>10,860</u>	<u>385,878</u>
实际利率(年利率%)	<u>0.50-1.10</u>	<u>5.43</u>	<u>5.13-8.50</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

债券(续)

	2011年		
	交易性金融资产	持有至到期投资	可供出售金融资产
1至5年	21,767	10,317	121,700
5年以上	83,961	-	-
	<u>105,728</u>	<u>10,317</u>	<u>121,700</u>
实际利率(年利率%)	<u>0.5-0.7</u>	<u>5.43</u>	<u>5.43-8.50</u>

其他金融资产

	2012年		
	贷款	贴现	定期存款
1年以内	1,532,800	881,170	12,062,787
	<u>1,532,800</u>	<u>881,170</u>	<u>12,062,787</u>
实际利率(年利率%)	<u>5.04-7.08</u>	<u>4.20-6.30</u>	<u>0.35-4.80</u>

	2011年		
	贷款	贴现	定期存款
1年以内	909,001	902,144	11,199,902
	<u>909,001</u>	<u>902,144</u>	<u>11,199,902</u>
实际利率(年利率%)	<u>5.23-6.65</u>	<u>4.56-6.90</u>	<u>0.35-6.43</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

金融负债

	2012年		
	借款	金融债券	客户存款
1年以内	1,568,314	-	1,294,409
1至5年	<u>1,959,832</u>	-	-
	<u>3,528,146</u>	-	<u>1,294,409</u>
实际利率(年利率%)	<u>1.70-6.55</u>	-	<u>0.50-3.50</u>
	2011年		
	借款	金融债券	客户存款
1年以内	234,800	1,000,000	2,666,291
1至5年	1,968,087	-	-
5年以上	<u>156,150</u>	-	-
	<u>2,359,037</u>	<u>1,000,000</u>	<u>2,666,291</u>
实际利率(年利率%)	<u>2.55-7.05</u>	<u>4.85</u>	<u>0.50-3.50</u>

外汇风险

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，已下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益(由于远期外汇合同)产生的影响。

	汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2012年			
人民币对美元贬值	5%	149,207	(305,213)
人民币对美元升值	5%	(149,207)	305,213
人民币对欧元贬值	5%	9,590	9,791
人民币对欧元升值	5%	(9,590)	(9,791)
人民币对日元贬值	5%	12,529	23,417
人民币对日元升值	5%	(12,529)	(23,417)
人民币对港币贬值	5%	989	3,818
人民币对港币升值	5%	(989)	(3,818)
人民币对瑞士法郎贬值	5%	(2)	-
人民币对瑞士法郎升值	5%	2	-
人民币对英镑贬值	5%	1,126	(9,315)
人民币对英镑升值	5%	(1,126)	9,315
人民币对埃塞尔比亚币贬值	5%	336	-
人民币对埃塞尔比亚币升值	5%	(336)	-
人民币对印尼盾贬值	5%	5,347	-
人民币对印尼盾升值	5%	(5,347)	-

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2012年(续)			
人民币对印度卢比贬值	5%	1,818	2,764
人民币对印度卢比升值	5%	(1,818)	(2,764)
人民币对越南盾贬值	5%	1,860	491
人民币对越南盾升值	5%	(1,860)	(491)
人民币对孟加拉塔卡贬值	5%	91	-
人民币对孟加拉塔卡升值	5%	(91)	-
人民币对澳元贬值	5%	-	1,139
人民币对澳元升值	5%	-	(1,139)
人民币对新加坡元贬值	5%	-	3
人民币对新加坡元升值	5%	-	(3)
2011年			
人民币对美元贬值	5%	108,078	(417,781)
人民币对美元升值	5%	(108,078)	417,781
人民币对欧元贬值	5%	13,752	14,252
人民币对欧元升值	5%	(13,752)	(14,252)
人民币对日元贬值	5%	2,807	27,899
人民币对日元升值	5%	(2,807)	(27,899)
人民币对港币贬值	5%	(804)	800
人民币对港币升值	5%	804	(800)

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2011年(续)			
人民币对印尼盾贬值	5%	3,212	-
人民币对印尼盾升值	5%	(3,212)	-
人民币对印度卢比贬值	5%	2,017	3,114
人民币对印度卢比升值	5%	(2,017)	(3,114)
人民币对越南盾贬值	5%	383	455
人民币对越南盾升值	5%	(383)	(455)
人民币对孟加拉塔卡贬值	5%	114	-
人民币对孟加拉塔卡升值	5%	(114)	-
人民币对瑞士法郎贬值	5%	(15)	-
人民币对瑞士法郎升值	5%	15	-
人民币对英镑贬值	5%	(270)	(12,536)
人民币对英镑升值	5%	270	12,536
人民币对埃塞尔比亚币贬值	5%	12	-
人民币对埃塞尔比亚币升值	5%	(12)	-
人民币对澳元贬值	5%	-	1,166
人民币对澳元升值	5%	-	(1,166)
人民币对新加坡元贬值	5%	-	109
人民币对新加坡元升值	5%	-	(109)

*不包括留存收益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2012年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资(附注五、2，11及12)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海和深圳的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2012年 12月31日	2012年 最高/最低	2011年 12月30日	2011年 最高/最低
上海—A股指数	2,376	2,578/2,052	2,304	3,202/2,269
深圳—A股指数	920	1,057/766	907	1,373/889
香港—恒生指数	22,657	22,667/18,186	18,434	24,420/16,250

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具及信托产品投资价格风险(续)

	权益工具投资 账面价值	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2012年			
权益工具投资			
上海 — 交易性权益工具投资	145	5	-
— 可供出售权益工具投资	613,117	-	23,202
深圳 — 可供出售权益工具投资	1,715	-	64
信托产品投资			
香港 — 可供出售	376,451	-	14,117
2011年			
权益工具投资			
上海 — 交易性权益工具投资	357	13	-
— 可供出售权益工具投资	195,085	-	7,504
深圳 — 可供出售权益工具投资	61,061	-	2,290
信托产品投资			
香港 — 可供出售	380,154	-	14,256

*不包括留存收益。

公允价值

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

以公允价值计量的金融工具：

2012年

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产				
权益工具	145	-	-	145
债券投资	16,723	-	-	16,723
套期工具	-	94,565	-	94,565
可供出售金融资产				
投资基金	3,088,678	-	-	3,088,678
权益工具	142,032	472,800	-	614,832
债券投资	-	385,878	-	385,878
信托产品	-	376,451	-	376,451
	<u>3,247,578</u>	<u>1,329,694</u>	<u>-</u>	<u>4,577,272</u>
交易性金融负债				
衍生金融负债	-	200	-	200
套期工具	-	193,833	-	193,833
	<u>-</u>	<u>194,033</u>	<u>-</u>	<u>194,033</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

以公允价值计量的金融工具(续):

2011年

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产				
权益工具	357	-	-	357
债券投资	105,728	-	-	105,728
衍生金融资产	-	1,994	-	1,994
套期工具	-	178,536	-	178,536
可供出售金融资产				
投资基金	2,906,498	-	-	2,906,498
权益工具	252,811	3,335	-	256,146
债券投资	-	121,700	-	121,700
专户理财	-	264,334	-	264,334
理财产品	-	745,550	-	745,550
信托产品	-	380,154	-	380,154
	<u>3,265,394</u>	<u>1,695,603</u>	<u>-</u>	<u>4,960,997</u>
交易性金融负债				
衍生金融负债	-	1,769	-	1,769
套期工具	-	180,689	-	180,689
	<u>-</u>	<u>182,458</u>	<u>-</u>	<u>182,458</u>

5. 比较数据

由于2012年发生同一控制下企业合并，因此比较数据已经过重述。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

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

根据开票日期，应收账款账龄分析如下：

	2012年	2011年
1年以内	6,142,084	6,173,341
1至2年	2,883,401	3,335,955
2至3年	1,779,455	1,061,152
3年以上	<u>1,384,133</u>	<u>485,386</u>
	12,189,073	11,055,834
减：应收账款坏账准备	<u>786,841</u>	<u>595,812</u>
	<u>11,402,232</u>	<u>10,460,022</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2012年	2011年
年初数	595,812	229,661
本年计提	219,917	369,384
本年减少		
转回	28,888	3,226
转销	<u>-</u>	<u>7</u>
年末数	<u>786,841</u>	<u>595,812</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

	2012年			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	349,472	2.87	228,781	65.46
按组合计提坏账准备	11,791,364	96.73	509,823	4.32
单项金额非重大				
并单项计提坏账准备	<u>48,237</u>	<u>0.40</u>	<u>48,237</u>	100.00
	<u>12,189,073</u>	<u>100.00</u>	<u>786,841</u>	
	2011年			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	201,425	1.82	201,425	100.00
按组合计提坏账准备	10,773,895	97.45	313,873	2.91
单项金额非重大				
并单项计提坏账准备	<u>80,514</u>	<u>0.73</u>	<u>80,514</u>	100.00
	<u>11,055,834</u>	<u>100.00</u>	<u>595,812</u>	

于2012年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	228,388	107,697	47.16	预计无法收回
第二名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第三名	29,590	29,590	100.00	预计无法收回
第四名	26,217	26,217	100.00	预计无法收回
第五名	12,389	12,389	100.00	预计无法收回

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2011年12月31日, 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	107,697	107,697	100.00	预计无法收回
第二名	52,888	52,888	100.00	预计无法收回
第三名	28,451	28,451	100.00	预计无法收回
第四名	12,389	12,389	100.00	预计无法收回

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,820	9,820	100.00	预计无法收回
第二名	7,774	7,774	100.00	预计无法收回
第三名	7,338	7,338	100.00	预计无法收回
第四名	4,040	4,040	100.00	预计无法收回
第五名	4,040	4,040	100.00	预计无法收回

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
第一名	9,820	9,820	100.00	预计无法收回
第二名	7,338	7,338	100.00	预计无法收回
第三名	7,130	7,130	100.00	预计无法收回
第四名	6,626	6,626	100.00	预计无法收回
第五名	6,098	6,098	100.00	预计无法收回

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

按组合计提坏账准备如下:

	2012年			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,931,621	50.30	20,427	0.34
1至2年	2,744,449	23.28	17,828	0.65
2至3年	1,733,779	14.70	62,976	3.63
3至4年	1,038,031	8.80	259,556	25.00
4至5年	340,477	2.89	146,095	42.91
5年以上	<u>3,007</u>	<u>0.03</u>	<u>2,941</u>	<u>97.81</u>
	<u>11,791,364</u>	<u>100.00</u>	<u>509,823</u>	
	2011年			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,962,936	55.35	33,115	0.56
1至2年	3,271,486	30.36	85,541	2.61
2至3年	1,059,835	9.84	97,032	9.16
3至4年	471,183	4.37	93,542	19.85
4至5年	8,357	0.08	4,556	54.52
5年以上	<u>98</u>	<u>0.00</u>	<u>87</u>	<u>88.78</u>
	<u>10,773,895</u>	<u>100.00</u>	<u>313,873</u>	

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2012年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	454,800	4年以内	3.74
第二名	第三方	361,285	1年以内	2.96
第三名	第三方	360,220	3至4年	2.96
第四名	第三方	351,365	1年以内	2.88
第五名	第三方	<u>333,309</u>	3年以内	<u>2.73</u>
		<u>1,860,979</u>		<u>15.27</u>

于2011年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	427,170	3年以内	3.86
第二名	第三方	413,807	2年以内	3.74
第三名	第三方	380,220	2至3年	3.44
第四名	第三方	327,335	1年以内	2.96
第五名	第三方	<u>315,675</u>	3年以内	<u>2.86</u>
		<u>1,864,207</u>		<u>16.86</u>

于2012年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海电气电站设备有限公司	子公司	64,356	0.53
上海电气风电设备东台有限公司	子公司	58,351	0.48
上海电气风电设备有限公司	子公司	52,306	0.43
上海环保工程成套有限公司	子公司	33,395	0.27
其他		<u>22,941</u>	<u>0.19</u>
		<u>231,349</u>	<u>1.90</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2011年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
阳西海滨电力发展有限公司	其他关联企业	72,280	0.65
上海电气风电设备有限公司	子公司	71,086	0.64
上海环保工程成套有限公司	子公司	41,455	0.37
上海电气风电设备东台有限公司	子公司	40,991	0.37
其他		<u>20,664</u>	<u>0.19</u>
		<u>246,476</u>	<u>2.22</u>

以外币标示的应收账款如下：

	2012年			2011年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收账款						
— 美元	332,030	6.2855	2,086,984	346,049	6.3009	2,180,420
— 欧元	34,996	8.3176	291,081	42,105	8.1625	343,683
— 印尼盾	57,147,956	0.0007	37,170	42,097,908	0.0007	29,324
— 孟加拉塔卡	12,458	0.0788	<u>982</u>	7,275	0.0769	<u>559</u>
			<u>2,416,217</u>			<u>2,553,986</u>

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2012年	2011年
1年以内	891,785	862,318
1至2年	14,824	2,922
2至3年	2,402	-
3年以上	<u>6,190</u>	<u>6,203</u>
	915,201	871,443
减：其他应收款坏账准备	<u>895</u>	<u>309</u>
年末数	<u>914,306</u>	<u>871,134</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2012年	2011年
年初数	309	387
本年增加		
本年计提	586	-
本年减少		
转回	-	78
年末数	<u>895</u>	<u>309</u>

	2012年				2011年			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
按组合计提 坏账准备	<u>915,201</u>	<u>100.00</u>	<u>895</u>	0.10	<u>871,443</u>	<u>100.00</u>	<u>309</u>	0.04
	<u>915,201</u>	<u>100.00</u>	<u>895</u>		<u>871,443</u>	<u>100.00</u>	<u>309</u>	

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

按组合计提坏账准备如下:

	2012年				2011年			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例(%)
1年以内	891,785	97.44	5	-	862,318	98.94	181	0.02
1至2年	14,824	1.62	727	4.90	2,922	0.34	115	3.94
2至3年	2,402	0.26	150	6.24	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	5,636	0.65	13	0.23
4至5年	5,636	0.62	13	0.23	567	0.07	-	-
5年以上	554	0.06	-	-	-	-	-	-
合计	<u>915,201</u>	<u>100.00</u>	<u>895</u>		<u>871,443</u>	<u>100.00</u>	<u>309</u>	

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	226,991	2年以内	24.80
第二名	子公司	157,168	2年以内	17.17
第三名	第三方	91,375	2年以内	9.98
第四名	子公司	61,885	2年以内	6.76
第五名	子公司	<u>42,008</u>	2年以内	<u>4.59</u>
		<u>579,427</u>		<u>63.30</u>

于2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	第三方	212,774	1年以内	24.42
第二名	子公司	157,168	1年以内	18.04
第三名	第三方	138,372	1年以内	15.88
第四名	第三方	72,587	1年以内	8.33
第五名	子公司	<u>59,257</u>	1年以内	<u>6.80</u>
		<u>640,158</u>		<u>73.47</u>

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

于2012年12月31日，其他应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气集团上海电机厂有限公司	子公司	157,168	17.17
上海电气临港重型机械装备有限公司	子公司	61,885	6.76
上海电气电站设备有限公司	子公司	42,008	4.59
上海继电器有限公司	子公司	27,883	3.05
上海机床厂有限公司	子公司	25,257	2.76
其他		<u>79,767</u>	<u>8.71</u>
		<u>393,968</u>	<u>43.04</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气集团上海电机厂有限公司	子公司	157,168	18.04
上海电气临港重型机械装备有限公司	子公司	59,257	6.80
上海继电器有限公司	子公司	27,883	3.20
上海电气电站设备有限公司	子公司	27,298	3.13
上海机床厂有限公司	子公司	25,257	2.90
其他		<u>32,675</u>	<u>3.75</u>
		<u>329,538</u>	<u>37.82</u>

3. 对联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	中外合资	上海	Dominique Jean-Marie Pouliquen	制造业	美元50,180
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司(注1)	中外合资	武汉	Armand Chen	制造业	欧元20,000
上海西门子电站成套 设备有限公司	中外合资	上海	Oliver Meywald	贸易	20,000
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	中外合资	上海	黄瓯	制造业	欧元32,000
上海施耐德配电电器 有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元11,000
上海施耐德工业控制 有限公司	中外合资	上海	范晓莉	制造业	美元14,560
上海西门子开关有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	欧元15,300
上海西恩迪蓄电池有限公司 (注2)	中外合资	上海	Graves Jeffrey Alan	制造业	美元24,904
上海ABB变压器有限公司	中外合资	上海	李竹影	制造业	美元7,000
上海施耐德电气电力自动化 有限公司(注2)	中外合资	上海	薛伟平	制造业	美元5,000
上海西门子线路保护 系统有限公司	中外合资	上海	马军	制造业	欧元9,664
上海西门子高压开关 有限公司	中外合资	上海	刘史华	制造业	美元13,100
上海库柏电力电容器 有限公司	中外合资	上海	Kimlee Law	制造业	美元9,000

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

3. 对联营企业投资(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
传奇电气(沈阳)有限公司	中外合资	沈阳	Allan Finn	制造业	112,634
上海轨道交通设备 发展有限公司	有限责任	上海	林万里	制造业	662,520
上海凯士比泵有限公司(注3)	中外合营	上海	李志强	制造业	美元27,000
西门子风力发电设备(上海) 有限公司(注4)	中外合资	上海	Kay Weber	制造业	欧元60,828
上海福伊特水电设备有限公司	中外合资	上海	郑建华	制造业	欧元433,340
	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	838,148	381,549	456,599	473,741	(63,973)
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	490,016	539,749	(49,733)	331,079	(62,805)
上海西门子燃气轮机部件 有限公司	244,258	189,896	54,362	80,273	(8,683)
上海西门子电站成套设备 有限公司	17,931	14,015	3,916	122,346	718
上海施耐德配电电器有限公司	970,370	528,541	441,829	2,327,835	647,138
上海施耐德工业控制有限公司	651,837	380,474	271,363	1,640,181	201,773
上海西门子开关有限公司	557,795	247,128	310,667	750,649	114,162
上海ABB变压器有限公司	397,213	306,276	90,937	498,526	12,851
上海西门子线路保护系统 有限公司	257,224	75,142	182,082	397,410	82,568
上海西门子高压开关有限公司	744,522	468,891	275,631	404,888	59,517
上海库柏电力电容器有限公司	178,463	76,640	101,823	133,135	(1,562)
传奇电气(沈阳)有限公司	424,513	236,959	187,554	340,708	66,629
上海轨道交通设备发展有限公司	1,992,863	998,183	994,680	673,207	23,168
上海凯士比泵有限公司	1,190,630	764,367	426,263	893,347	15,506
西门子风力发电设备(上海) 有限公司	621,204	539,898	81,306	981,034	(43,803)
上海福伊特水电设备有限公司	1,498,751	840,850	657,901	1,275,098	161,399

注1: 该公司原名称为“上海电气阿海珐武汉变压器有限公司”, 于2012年完成公司名称变更。

注2: 本公司于2012年完成该公司股权处置。

注3: 本公司于2012年完成该联营公司的收购。

注4: 本公司于2012年增资方式取得该联营公司51%股权, 根据合资经营合同, 公司委派联营公司全部5名董事中的2名, 故本公司对该联营公司仅实施重大影响。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资

	2012年	2011年
成本法	16,197,961	14,946,401
权益法	<u>1,416,474</u>	<u>1,432,432</u>
	17,614,435	16,378,833
减：长期股权投资减值准备	<u>108,415</u>	<u>260</u>
	<u><u>17,506,020</u></u>	<u><u>16,378,573</u></u>

于2012年12月31日，成本法长期股权投资明细如下：

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法									
上海汽轮机厂有限公司	724,212	724,212	-	724,212	100.00	100.00	-	-	14,334
上海电气集团上海电机厂 有限公司	747,638	747,638	-	747,638	100.00	100.00	-	-	118,053
上海锅炉厂有限公司	781,652	781,652	-	781,652	100.00	100.00	-	-	893,372
上海电站辅机厂有限公司	355,147	355,147	-	355,147	100.00	100.00	-	-	10,292
上海机电股份有限公司	1,552,452	1,552,452	-	1,552,452	47.28	47.28	-	-	145,056
上海重型机器厂有限公司	1,999,762	1,999,762	-	1,999,762	100.00	100.00	-	-	2,007
上海机床厂有限公司	416,415	416,415	-	416,415	100.00	100.00	-	-	1,854
上海开通数控有限公司	26,099	26,099	-	26,099	95.70	95.70	-	-	1,551
上海电气自动化设计 研究所有限公司	51,792	51,792	-	51,792	100.00	100.00	-	-	2,755
上海市机电设计研究院 有限公司	197,277	197,277	-	197,277	100.00	100.00	-	-	2,133
上海市离心机械研究所 有限公司	70,887	70,887	-	70,887	100.00	100.00	-	-	7,777
上海电气集团财务 有限责任公司	745,184	745,184	-	745,184	82.25	82.25	-	-	110,063
上海电气国际经济贸易 有限公司	455,395	455,395	-	455,395	100.00	100.00	-	-	50,299
上海电气石川岛电站 环保工程有限公司	24,143	24,143	-	24,143	70.00	70.00	(24,143)	(24,143)	-
上海电气临港重型机械 装备有限公司	408,169	408,169	-	408,169	100.00	100.00	(84,012)	(84,012)	-
池贝株式会社	150,868	150,868	-	150,868	65.00	65.00	-	-	-
四达机床有限公司	50,291	50,291	-	50,291	100.00	100.00	-	-	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	473,021	-	473,021	86.73	86.73	-	-	-
上海第一机床有限公司	619,159	619,159	-	619,159	100.00	100.00	-	-	233,523
上海电气风电设备 有限公司	1,041,051	1,041,051	-	1,041,051	100.00	100.00	-	-	-
上海电气核电设备 有限公司	2,092,000	2,092,000	-	2,092,000	100.00	100.00	-	-	12,675
上海电气环保投资 有限公司	200,000	200,000	-	200,000	100.00	100.00	-	-	1,680
上海电气环保热电(南通) 有限公司	119,783	119,783	-	119,783	75.00	75.00	-	-	-
上海电气工程设计 有限公司	10,700	7,000	3,700	10,700	70.00	70.00	-	-	986

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法(续)									
上海重型机床厂有限公司	219,552	219,552	-	219,552	100.00	100.00	-	-	2,850
上海市机械制造工艺 研究所有限公司	136,175	136,175	-	136,175	100.00	100.00	-	-	-
上海电气斯必克工程技术 有限公司	121,552	73,656	47,896	121,552	55.00	55.00	-	-	-
上海电气印度有限公司	62,285	62,285	-	62,285	100.00	100.00	-	-	-
上海电气越南有限公司	10,014	10,014	-	10,014	100.00	100.00	-	-	-
上海电气香港有限公司	62,343	-	62,343	62,343	91.60	91.60	-	-	-
上海电气建筑节能 有限公司	82,500	-	82,500	82,500	55.00	55.00	-	-	-
上海电气风能有限公司	134,193	-	134,193	134,193	51.00	51.00	-	-	-
上海电气保险经纪有限公司	14,188	-	14,188	14,188	100.00	100.00	-	-	-
上海电气租赁有限公司	591,379	-	591,379	591,379	100.00	100.00	-	-	-
上海电器陶瓷厂有限公司	-	42,786	(42,786)	-	100.00	100.00	-	-	-
上海互感器厂有限公司	73,147	73,147	-	73,147	100.00	100.00	-	-	-
上海电器进出口有限公司	9,984	9,984	-	9,984	100.00	100.00	-	-	-
上海电气输配电工程成套 有限公司	-	46,783	(46,783)	-	-	-	-	-	-
上海电气输配电试验中心 有限公司	-	17,050	(17,050)	-	-	-	-	-	11,074
上海继电器有限公司	41,416	41,416	-	41,416	100.00	100.00	-	-	-
上海电气电力电子 有限公司	-	54,386	(54,386)	-	-	-	-	-	-
上海电器股份有限公司 人民电器厂	-	90,000	(90,000)	-	-	-	-	-	129,010
上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司	117,860	117,860	-	117,860	50.00	50.00	-	-	-
上海电气输配电装备 有限公司	1,000,000	500,000	500,000	1,000,000	50.00	50.00	-	-	-
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
其他	195,538	129,172	66,366	195,538	<1.00	<1.00	(260)	-	662
成本法合计	<u>16,197,961</u>	<u>14,946,401</u>	<u>1,251,560</u>	<u>16,197,961</u>			<u>(108,415)</u>	<u>(108,155)</u>	<u>1,752,006</u>

于2012年12月31日，权益法长期股权投资明细如下：

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法									
联营企业									
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	78,826	8,878	87,704	20.00	20.00	-	-	120,560
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	48,699	5,605	54,304	20.00	20.00	-	-	34,750
上海西门子开关 有限公司	86,901	191,084	(51,285)	139,799	45.00	45.00	-	-	100,464
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	74,654	(74,654)	-	-	-	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,161	565	44,726	49.00	49.00	-	-	4,993

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2012年12月31日，权益法长期股权投资明细如下(续):

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法(续)									
联营企业(续)									
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	16,968	33,253	(33,253)	-	-	-	-	-	29,832
上海西门子线路保护 系统有限公司	15,475	41,263	4,258	45,521	25.00	25.00	-	-	16,248
上海西门子高压开关 有限公司	17,516	189,649	(54,118)	135,531	49.00	49.00	-	-	70,847
上海库柏电力电容器 有限公司	13,035	35,638	3,949	39,587	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	23,673	61,827	3,817	65,644	35.00	35.00	-	-	25,579
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	28,510	5,077	33,587	49.00	49.00	-	-	-
上海轨道交通设备发展 有限公司	231,248	320,975	7,073	328,048	34.91	34.91	-	-	-
上海凯士比泵 有限公司	130,069	-	130,069	130,069	20.00	20.00	-	-	-
西门子风力发电设备 (上海)有限公司	75,682	-	75,682	75,682	51.00	51.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	23,622	(15,701)	7,921	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	264,041	260,271	(31,917)	228,354	50.00	50.00	-	-	-
	<u>1,213,679</u>	<u>1,432,432</u>	<u>(15,955)</u>	<u>1,416,477</u>					<u>403,273</u>

于2011年12月31日，成本法长期股权投资明细如下:

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法									
上海汽轮机厂有限公司	724,212	724,212	-	724,212	100.00	100.00	-	-	246,588
上海电气集团上海电机厂 有限公司	747,638	747,638	-	747,638	100.00	100.00	-	-	180,573
上海锅炉厂有限公司	781,652	781,652	-	781,652	100.00	100.00	-	-	401,530
上海电站辅机厂有限公司	355,147	355,147	-	355,147	100.00	100.00	-	-	88,167
上海机电股份有限公司	1,552,452	1,552,452	-	1,552,452	47.28	47.28	-	-	96,704
上海重型机器厂有限公司	1,999,762	1,999,762	-	1,999,762	100.00	100.00	-	-	-
上海机床厂有限公司	416,415	416,415	-	416,415	100.00	100.00	-	-	-
上海开通数控有限公司	26,099	26,099	-	26,099	95.70	95.70	-	-	1,944
上海电气自动化设计 研究所有限公司	51,792	51,792	-	51,792	100.00	100.00	-	-	2,942
上海市机电设计研究院 有限公司	197,277	197,277	-	197,277	100.00	100.00	-	-	1,833
上海市离心机械研究所 有限公司	70,887	70,887	-	70,887	100.00	100.00	-	-	7,016
上海电气集团财务 有限责任公司	745,184	745,184	-	745,184	73.38	73.38	-	-	110,063
上海电气国际经济贸易 有限公司	455,395	455,395	-	455,395	100.00	100.00	-	-	-
上海电气石川岛电站 环保工程有限公司	24,143	24,143	-	24,143	70.00	70.00	-	-	-

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2011年12月31日，成本法长期股权投资明细如下(续):

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法(续)									
上海电气临港重型机械 装备有限公司	408,169	408,169	-	408,169	100.00	100.00	-	-	-
池贝株式会社	150,868	150,868	-	150,868	65.00	65.00	-	-	-
四达机床有限公司	50,291	50,291	-	50,291	100.00	100.00	-	-	-
上海明精机床有限公司	-	285,436	(285,436)	-	-	-	-	-	-
上海船用曲轴有限公司	473,021	473,021	-	473,021	86.73	86.73	-	-	-
上海第一机床有限公司	619,159	199,159	420,000	619,159	100.00	100.00	-	-	29,066
上海电气风电设备 有限公司	1,041,051	956,051	85,000	1,041,051	100.00	100.00	-	-	-
上海电气核电设备 有限公司	2,092,000	2,092,000	-	2,092,000	100.00	100.00	-	-	-
上海电气环保投资 有限公司	200,000	200,000	-	200,000	100.00	100.00	-	-	-
上海电气环保热电(南通) 有限公司	119,783	119,783	-	119,783	75.00	75.00	-	-	-
上海电气工程设计 有限公司	7,000	7,000	-	7,000	70.00	70.00	-	-	-
上海重型机床厂有限公司	219,552	205,875	13,677	219,552	100.00	100.00	-	-	-
上海市机械制造工艺 研究所有限公司	136,175	136,175	-	136,175	100.00	100.00	-	-	-
上海电气斯必克工程技术 有限公司	73,656	-	73,656	73,656	55.00	55.00	-	-	-
上海电气印度有限公司	62,285	-	62,285	62,285	100.00	100.00	-	-	-
上海电气越南有限公司	10,014	-	10,014	10,014	100.00	100.00	-	-	-
上海电器陶瓷厂有限公司	42,786	42,786	-	42,786	100.00	100.00	-	-	-
上海互感器厂有限公司	73,147	73,147	-	73,147	100.00	100.00	-	-	-
上海电器进出口有限公司	9,984	9,984	-	9,984	100.00	100.00	-	-	-
上海电气输配电工程成套 有限公司	46,783	46,783	-	46,783	100.00	100.00	-	-	-
上海电气输配电试验中心 有限公司	17,050	17,050	-	17,050	100.00	100.00	-	-	41,827
上海继电器有限公司	41,416	41,416	-	41,416	100.00	100.00	-	-	-
上海电气电力电子 有限公司	54,386	54,386	-	54,386	51.00	51.00	-	-	-
上海人民电器厂	90,000	90,000	-	90,000	100.00	100.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司	117,860	117,860	-	117,860	50.00	50.00	-	-	-
上海电气输配电装备 有限公司	500,000	-	500,000	500,000	50.00	50.00	-	-	-
上海日立家用电器 有限公司	12,738	12,738	-	12,738	5.00	5.00	-	-	-
申银万国证券股份 有限公司	-	3,750	(3,750)	-	<1.00	<1.00	-	-	-
其他	129,172	78,618	50,554	129,172			260	-	-
成本法合计	14,946,401	14,020,401	926,000	14,946,401			260	-	1,208,253

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2011年12月31日，权益法长期股权投资明细如下：

	投资 成本金额	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法									
联营企业									
上海施耐德配电电器 有限公司	18,355	92,666	(13,840)	78,826	20.00	20.00	-	-	110,000
上海施耐德工业控制 有限公司	20,462	54,727	(6,028)	48,699	20.00	20.00	-	-	45,232
上海西门子开关 有限公司	86,901	299,742	(108,658)	191,084	45.00	45.00	-	-	162,996
上海西恩迪蓄电池 有限公司	65,048	73,734	920	74,654	33.00	33.00	-	-	-
上海ABB变压器 有限公司	29,841	44,453	(292)	44,161	49.00	49.00	-	-	6,182
上海施耐德电气电力 自动化有限公司	16,968	48,341	(15,088)	33,253	41.00	41.00	-	-	40,520
上海西门子线路保护 系统有限公司	15,475	43,840	(2,577)	41,263	25.00	25.00	-	-	19,336
上海西门子高压开关 有限公司	17,516	176,592	13,057	189,649	49.00	49.00	-	-	5,390
上海库柏电力电容器 有限公司	13,035	36,371	(733)	35,638	35.00	35.00	-	-	-
传奇电气(沈阳) 有限公司	23,673	116,810	(54,983)	61,827	35.00	35.00	-	-	73,500
上海西门子燃气轮机 部件有限公司	161,610	32,764	(4,254)	28,510	49.00	49.00	-	-	-
上海轨道交通设备发展 有限公司	231,248	314,030	6,945	320,975	34.91	34.91	-	-	-
上海振发机电有限公司	2,740	2,510	(2,510)	-	-	-	-	-	-
上海西门子电站成套 设备公司	7,000	-	-	-	35.00	35.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通阿尔斯通武汉 变压器有限公司	43,755	41,220	(17,598)	23,622	50.00	50.00	-	-	-
上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司	264,041	275,852	(15,581)	260,271	50.00	50.00	-	-	-
	<u>1,017,668</u>	<u>1,653,652</u>	<u>(221,220)</u>	<u>1,432,432</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>463,156</u>

5. 营业收入与成本

营业收入列示如下：

	2012年	2011年
主营业务收入	33,558,583	33,033,328
其他业务收入	<u>207,226</u>	<u>186,009</u>
	<u><u>33,765,809</u></u>	<u><u>33,219,337</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 营业收入与成本(续)

营业成本列示如下:

	2012年	2011年
主营业务成本	31,747,156	31,582,465
其他业务成本	<u>34,823</u>	<u>42,927</u>
	<u><u>31,781,979</u></u>	<u><u>31,625,392</u></u>

主营业务的分行业信息如下:

	2012年		2011年	
	收入	成本	收入	成本
高效清洁能源业务	18,355,748	17,648,975	20,963,593	19,850,589
现代服务业	15,152,882	14,049,341	12,039,906	11,701,818
新能源业务	72,100	71,018	-	-
其他	6,751	6,720	29,829	30,058
合并抵消	<u>(28,898)</u>	<u>(28,898)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>33,558,583</u></u>	<u><u>31,747,156</u></u>	<u><u>33,033,328</u></u>	<u><u>31,582,465</u></u>

2012年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
第一名	3,318,927	9.83
第二名	2,188,716	6.48
第三名	1,838,459	5.44
第四名	1,617,337	4.79
第五名	<u>1,171,440</u>	<u>3.47</u>
	<u><u>10,134,879</u></u>	<u><u>30.01</u></u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 营业收入与成本(续)

2011年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
第一名	2,714,006	8.17
第二名	2,158,058	6.50
第三名	1,647,132	4.96
第四名	1,618,916	4.87
第五名	1,602,006	4.82
	<u>9,740,118</u>	<u>29.32</u>

6. 投资收益

	2012年	2011年
成本法核算的长期股权投资	1,752,006	1,208,253
权益法核算的长期股权投资	281,071	244,379
其中: 联营企业投资收益	281,071	244,379
持有其他股权投资产生的投资收益	-	339
处置子公司产生的投资收益	236,170	-
处置联营企业产生的投资收益	44,753	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	(38)	41,520
处置其他股权投资取得的投资收益	-	28,511
其他	42,517	(273)
	<u>2,356,479</u>	<u>1,522,729</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

6. 投资收益(续)

成本法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

2012年

上海锅炉厂有限公司	893,372
上海第一机床厂有限公司	233,523
上海机电股份有限公司	145,056
上海人民电器厂	129,010
上海电气集团上海电机厂有限公司	<u>118,053</u>
	<u>1,519,014</u>

2011年

上海锅炉厂有限公司	401,530
上海汽轮机厂有限公司	246,588
上海电气集团上海电机厂有限公司	180,573
上海电气集团财务有限责任公司	110,063
上海机电股份有限公司	<u>96,704</u>
	<u>1,035,458</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

6. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

2012年

上海施耐德配电电器有限公司	132,670
上海西门子开关有限公司	49,179
上海施耐德工业控制有限公司	40,355
传奇电气(沈阳)有限公司	29,396
上海西门子线路保护系统有限公司	<u>20,506</u>
	<u>272,106</u>

2011年

上海施耐德配电电器有限公司	96,155
上海西门子开关有限公司	54,339
上海施耐德工业控制有限公司	39,204
上海施耐德电气电力自动化有限公司	25,432
上海西门子高压开关有限公司	<u>18,447</u>
	<u>233,577</u>

于2012年12月31日，本公司投资收益的汇回无重大限制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

7. 现金流量表

	2012年	2011年
净利润	2,676,995	1,706,895
加： 计提的资产减值准备	381,291	366,080
投资性房地产折旧	2,322	2,323
固定资产折旧	55,458	57,931
无形资产摊销	27,497	7,439
长期待摊费用摊销	1,467	1,466
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(4,618)	(1,022)
财务费用	(26,737)	224
公允价值变动收益	-	(1,121)
投资收益	(2,356,479)	(1,522,729)
递延所得税资产的减少	(91,030)	(164,245)
存货的(增加)/减少	(771,041)	588,808
经营性应收项目的增加	398,548	2,285,854
经营性应付项目的增加/(减少)	674,631	(2,894,524)
经营活动产生的现金流量净额	<u>968,304</u>	<u>433,379</u>

8. 现金及现金等价物

	2012年	2011年
现金		
其中： 库存现金	887	709
可随时用于支付的银行存款	10,007,498	9,204,980
减： 3个月以上的定期存单	<u>2,914,275</u>	<u>200,000</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>7,094,110</u>	<u>9,005,689</u>

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2012年12月31日

人民币千元

1、 非经常性损益明细表

	2012年金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	248,589
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	418,479
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	3,196
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	5,991
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	(3,258)
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	(107,250)
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	(361)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	149,236
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	180,386
其他符合非经常性损益定义的损益项目	496
	<u>895,504</u>
所得税影响数	(296,859)
少数股东权益影响数	<u>(74,764)</u>
	<u>523,881</u>

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币千元

2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表

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

	2012年		2011年	
	净利润	净资产	净利润	净资产
按中国企业会计准则编制 (含少数股东损益及权益)	4,459,541	40,682,258	4,262,207	37,619,707
职工奖励及福利基金	(114,796)	-	(116,962)	-
安全生产费专项储备	<u>37,161</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
按香港财务报告准则编制 (含少数股东损益及权益)	<u>4,381,906</u>	<u>40,682,258</u>	<u>4,145,245</u>	<u>37,619,707</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

按中国企业会计准则及香港财务报告准则编报差异调节说明:

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

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币千元

3、 净资产收益率和每股收益

2012年

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>基本每股收益</u> (人民币元)
归属于公司普通股 股东的净利润	8.98	0.21
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	7.34	0.17

2011年

	<u>加权平均净资产收益率(%)</u>	<u>基本每股收益</u> (人民币元)
归属于公司普通股 股东的净利润	11.39	0.25
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	9.35	0.21

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币千元

4、 财务报表项目数据的变动分析

资产负债表

		2012年	2011年	变动金额	变动比率(%)
货币资金	(1)	25,346,523	23,244,626	2,101,897	9
应收账款	(2)	20,605,697	19,030,147	1,575,550	8
存货	(3)	23,410,267	22,244,137	1,166,130	5
可供出售金融资产	(4)	1,377,161	639,200	737,961	>100
商誉	(5)	167,519	12,483	155,036	>100
长期待摊费用	(6)	390,297	232,275	158,022	68
短期借款	(7)	1,818,444	442,583	1,375,861	>100
专项应付款	(8)	384,154	56,972	327,182	>100
资本公积	(9)	4,200,647	4,908,755	(708,108)	(14)

- (1) 货币资金增长9%，主要因为报告期内加大了货款回笼力度。
- (2) 应收账款增长8%，主要因为营业收入增加。
- (3) 存货增长5%，占总资产的比例比年初下降，主要因为公司持续推进供应链管理整合，优化运营管理方式。
- (4) 可供出售金融资产增长超过100%，主要因为提高资金效益增加了对可供出售金融资产投资。
- (5) 商誉增长超过100%，主要因为报告期内新收购非同一控制下企业形成。
- (6) 长期待摊费用增长68%，主要因为报告期内生产改造形成待摊费用。
- (7) 短期借款增长超过100%，主要因新增子公司增加了对外部银行的借款。
- (8) 专项应付款增长超过100%，主要因为下属子公司因政府规划需进行搬迁，由当地土地管理部门给予补偿款。
- (9) 资本公积下降14%，主要因为报告期内同一控制下合并企业，支付对价而减少资本公积。

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年12月31日

人民币千元

4、 财务报表项目数据的变动分析(续)

利润表

		2012年	2011年	变动金额	变动比率(%)
营业税金及附加	(1)	485,754	401,817	83,937	21
销售费用	(2)	2,791,111	2,171,169	619,942	29
管理费用	(3)	6,814,648	6,220,996	593,652	10
资产减值损失	(4)	968,261	1,689,883	(721,622)	(43)
所得税费用	(5)	1,344,017	772,327	571,690	74

- (1) 营业税金及附加增加21%，主要因为报告期内收入规模增长。
- (2) 销售费用增长29%，主要因为营业收入规模增长造成相应费用增长。
- (3) 管理费用增长10%，主要因为报告期内公司加大研发投入。
- (4) 资产减值损失减少43%，主要是应收账款计提坏账金额下降。
- (5) 所得税费用增长74%，主要是因为报告期内公司利润总额上升及免税收益下降。