

上海机电股份有限公司

600835

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告(未经审计).....	11
八、备查文件目录.....	53

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王成明先生，主管会计工作负责人司文培先生，会计机构负责人（会计主管人员）邹晓璐女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海机电股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI MECHANICAL & ELECTRICAL INDUSTRY CO., LTD.
公司英文名称缩写：SMEIC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上海机电
公司 A 股代码：600835
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
公司 B 股简称：机电 B 股
公司 B 股代码：900925
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区建平路 2 号
公司办公地址：上海市浦东新区民生路 1286 号汇商大厦 9 楼
邮政编码：200135
公司国际互联网网址：www.chinasec.cn
公司电子信箱：sec@chinasec.cn
- 4、公司法定代表人：王成明
- 5、公司董事会秘书：司文培
电话：68547168
传真：68547169
E-mail：sldm@21cn.net
联系地址：上海市浦东新区民生路 1286 号汇商大厦 9 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、香港文汇报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券事务部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1994 年 2 月 24 日
公司法人营业执照注册号：企股沪总字第 019028 号
公司税务登记号码：310115607262023

（二）主要财务数据和指标

- 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	5,240,293,126.88	5,551,373,104.43	5,551,373,104.43	-5.60
流动负债	3,075,392,858.51	3,229,313,425.23	3,229,313,425.23	-4.77
总资产	7,924,262,028.34	8,227,776,215.01	8,227,776,215.01	-3.69
股东权益(不含少数股东权益)	3,385,596,561.14	3,436,633,780.62	3,436,633,780.62	-1.49
每股净资产	3.97	4.03	4.03	-1.49
调整后的每股净资产	3.91	3.96	3.96	-1.26
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	122,533,552.03	194,491,271.11	194,491,271.11	-37.00
扣除非经常性损益后的净利润	139,647,960.20	193,930,294.94	193,930,294.94	-27.99
每股收益	0.144	0.274	0.274	-47.45
每股收益 ^{注1}	0.144			
净资产收益率(%)	3.62	5.64	5.64	减少2.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-157,379,247.44	76,753,462.16	76,753,462.16	-305.05

注：由于2004年7月公司实施了2003年度资本公积金转增，每10股转增2股。因此，2004年半年报报告期的每股收益为0.274元，按转增后股本计算应为0.228元。

2、扣除非经常性损益项目和金额

项目性质	单位：元 币种：人民币	
	具体业务内容	2005年1-6月
处置固定资产产生的损益	处置固定资产	296,648.06
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	坏账准备转回	510,403.45
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	赔偿收入	2,689,204.87
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	解除劳动合同补偿、 捐赠、罚款支出等	-21,044,375.57
合计		-17,548,119.19
减：	所得税	-726,995.16
减：	少数股东承担的非 经常性损益	293,284.14
对合并报表净利润的影响金额	非经常性净收益	-17,114,408.17

3、国内外会计准则差异

	单位：千元 币种：人民币
根据中国法定帐目实现的净利润	122,534
根据国际会计准则实现的净利润	125,105

有关按两种不同会计准则计算净利润的差异形成原因如下：

	净利润
根据中国法定帐目	122,534
. 国际会计准则和其他调整	
. 中国会计准则下未确认之递延税款	4,767
. 对投资的不同计价方法产生之账面价值差异	18,788
. 中国会计准则下确认为资本公积，但于国际会计 准则下计入损益	137
. 对职工奖励与福利基金的不同处理方法的差异	-29,334
. 少数股东权益影响产生之差异	11,115
. 其他	-2,902

经国际会计准则及其他调整后所列报

125, 105

4、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.08	22.34	0.917	0.917
营业利润	10.95	10.60	0.435	0.435
净利润	3.62	3.50	0.144	0.144
扣除非经常性损益后的净利润	4.12	3.99	0.164	0.164

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 64,570 户, 其中非流通股股东 1 户, 流通股 A 股股东 47,248 户, 流通股 B 股股东 17,321 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
上海电气集团股份有限公司	0	402,933,637	47.28	未流通		法人股东
海通证券股份有限公司	-7,919,280	29,132,837	3.42	已流通	未知	社会公众 股东
富国天瑞强势地区精选混合型开 放式证券投资基金	12,001,249	12,001,249	1.41	已流通	未知	社会公众 股东
上海国际信托投资公司	-3,219,157	8,720,596	1.02	已流通	未知	社会公众 股东
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	190,702	7,125,748	0.84	已流通	未知	外资股东
金鑫证券投资基金	2,187,621	6,189,686	0.73	已流通	未知	社会公众 股东
NAITO SECURITIES CO., LTD.	673,841	5,673,178	0.67	已流通	未知	外资股东
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	0	4,682,946	0.55	已流通	未知	外资股东
富国动态平衡证券投资基金	4,458,300	4,458,300	0.52	已流通	未知	社会公众 股东
汉博证券投资基金	4,268,765	4,268,765	0.50	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

上海电气集团股份有限公司的控股股东上海电气(集团)总公司是海通证券有限公司的第四大股东, 持有海通证券 6.47% 的股权。其他股东未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司名称: 上海电气集团股份有限公司

法人代表: 王成明

注册资本: 1,189,165 万元人民币

成立日期：2004 年 3 月 1 日

主要经营业务或管理活动：电站及输配电，机电一体化，交通运输、环保设备的设计、制造、销售，电力工程项目总承包，设备总成套或分交，技术咨询和培训，国内贸易，货物进出口业务及技术进出口业务、劳动服务，实业投资。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
海通证券股份有限公司	29,132,837	A 股
富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	12,001,249	A 股
上海国际信托投资公司	8,720,596	A 股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	7,125,748	B 股
金鑫证券投资基金	6,189,686	A 股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	5,673,178	B 股
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	4,682,946	B 股
富国动态平衡证券投资基金	4,458,300	A 股
汉博证券投资基金	4,268,765	A 股
DEUTSCHE BANK LONDON	4,154,576	B 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

上海电气集团股份有限公司的控股股东上海电气(集团)总公司是海通证券有限公司的第四大股东，持有海通证券 6.47%的股权。其他股东未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，受国家宏观调控影响，导致企业间竞争加剧。公司的各经营企业通过调整产品结构，采取积极的营销策略，克服原材料波动等不利因素，使得公司上半年主营业务较去年同期稳中有升。公司各项主营业务经营基本正常，报告期内公司实现主营业务收入 335686 万元，较去年同期上升 6.11%。报告期内完成净利润 12253 万元，较去年同期下降 37%，净利润下降的主要原因是：受公司投资 24%股权的上海永新彩色显像管股份有限公司 2005 年上半年亏损的影响。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务为电梯制造；冷冻空调设备制造；印刷包装机械制造；人造板制造企业投资；焊接器材制造；工程机械制造。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电梯及自动扶梯	2,548,275,637.14	1,873,075,970.49	26.50	8.90	9.41	减少 0.34 个百分点

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
外销	215,111,652.10	6.12
内销	3,141,752,108.13	1.42

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海机电实业有限公司	电梯及自动扶梯	66,430,000.00	4,785,189,452.99	156,165,532.11
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	冷冻空调设备	351,340,000.00	539,723,473.66	29,681,983.32
上海电气集团印刷包装机械有限公司	印刷包装机械	262,349,600.00	783,429,237.63	22,025,810.70
上海绿洲实业有限公司	人造纤维板	190,000,000.00	515,865,866.85	-2,865,077.11
上海焊接器材有限公司	焊接材料	100,714,404.00	295,591,864.79	-20,416,889.54
上海金泰工程机械有限公司	工程机械	287,797,217.00	301,596,888.36	4,388,045.30

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年，国家加强对房地产投资的宏观调控，加剧了与房地产相关行业的竞争。竞争对手的价格战略和原材料价格的上涨给企业经营带来了较大的压力。面对这些不利因素，公司各企业采取了必要的措施，及时调整了经营策略。

电梯制造业务运用其管理优势、品牌优势，采取积极有效的营销策略，合理调配有效资源，适度调整产品结构。充分发挥其国家级技术中心的作用，研发新一代的环保电梯、信息化电梯，并加速开发中高速电梯，进一步提升自主开发能力。继续投入资金，扩大关键设备的制造能力，保持业内领先的核心加工能力。2005 年上半年的产量和销售收入同比都保持了一定幅度的增长，保证了企业稳定健康的发展。

冷冻空调业务加强与开利公司的合作，积极引进新产品，充分运用外方的技术开发优势和管理优势，加紧进行产业整合、产品整合以及能级的提高，增强企业持续发展的后劲。

公司对印刷包装行业的重点企业及重点产品加大资金投入，加快其技术改造，改善生产条件、提高设备技术能级，通过吸取和引进国际先进企业的管理经验和先进技术，带动整个印刷包装产业的发展。

工程机械业务陆续开发出了多功能钻机、连续墙抓斗、岩芯钻机等新产品提高了产品的竞争力和附加值，并实现了大幅度的产品结构调整，新品销售的比例大幅提升。焊接器材企业重点开发生产技术含量高、附加值高的焊接材料，对普通产品进行梯度转移。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、上海绿洲实业有限公司出资 3500 万元与黑龙江盛兴集团股份有限公司合资组建大兴安岭绿洲盛兴人造板有限公司，该项目正在实施。

上海绿洲与黑龙江盛兴集团将在大兴安岭新林区合资组建绿洲盛兴人造板有限公司，建设年产 10 万立方米中高密度纤维板项目。该项目总投资 8000 万元，上海绿洲和黑龙江盛兴集团各投入 3500 万元，各占绿洲盛兴人造板公司 50%的股权；流动资金 1000 万元由拟设立的绿洲盛兴人造板公司向当地银行贷款。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司的公司治理实际状况对照中国证监会有关文件的要求，除了控股股东上海电气集团股份有限公司副总裁兼任本公司总经理职务的情况以外，其他治理情况均不存在差异，董事会将对此兼职情况予以整改。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案：以 2004 年末的总股本 852,282,757 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 2.0 元（含税），计 170456551.40 元；其中 B 股按 2005 年 4 月 7 日汇率 1 美元兑换人民币 8.2765 元，折算后实际派发现金红利为每股 0.024165 美元。

上述方案的实施情况：A 股股权登记日：2005 年 5 月 20 日；除息日：2005 年 5 月 23 日；现金红利发放日：2005 年 5 月 27 日。B 股最后交易日：2005 年 5 月 20 日；除息日：2005 年 5 月 23 日；股权登记日：2005 年 5 月 25 日；现金红利发放日：2005 年 6 月 1 日。

公司 2004 年度利润分配分配实施公告刊登于 2005 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况

1)、2005 年 6 月 14 日，本公司的全资子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司向本公司的实际控制人上海电气（集团）总公司的全资附属企业上海印刷包装机械总公司购买上海市昆阳路 820 号房地产，该资产的帐面价值为 594.66 万元人民币，评估价值为 3,389.58 万元人民币，实际购买金额为 3,389.58 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以资产评估价值作为转让价格，该事项已于 2005 年 6 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报、香港文汇报上。已完成。

昆阳路 820 号的土地性质为划拨土地，土地面积为 38858 平方米，因是国有划拨土地，其使用权价值未在帐面体现；房屋建筑物的建筑面积合计为 17186.18 平方米，帐面值为 594.66 万元。

经上海东洲资产评估有限公司评估（评估基准日为 2005 年 4 月 30 日），截止 2005 年 4 月 30 日，昆阳路 820 号土地使用权的评估价值为 2427.85 万元，房屋建筑物的评估价值为 961.73 万元，合计 3389.58 万元。

本公司的全资上海电气集团印刷包装机械有限公司长期向实际控制人上海电气（集团）的全资附属企业上海印刷包装机械总公司租用昆阳路 820 号房地产，用作生产场地。由于生产扩展的需要，印包有限公司需对该处的房屋建筑物进行改建，为此向印包总公司收购该处房地产。以此满足调整、发展的需要，并由此避免了由于租用房地产形成的长期关联交易。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
上海人造板机器厂有限公司	固定资产采购	市场价	26,830,000
安徽绿洲人造板有限公司	原材料采购	市场价	27,709,128
上海狮印印刷机械有限公司	原材料采购	市场价	55,217,762
上海斯米克威尔柯有限公司	原材料采购	市场价	16,309,681
上海三菱电梯工程技术有限公司	原材料采购	市场价	21,007,354

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	产品销售	市场价	10,595,260
上海金船焊材有限公司	产品销售	市场价	10,021,267

3、资产、股权转让的重大关联交易

详见本报告“收购及出售资产、吸收合并事项”中“收购资产情况”部分。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海人造板机器厂有限公司	2004-12-24	1,000	连带责任担保	2004-12-24 ~ 2005-07-11	是	是
上海紫光机械有限公司	2004-11-29	900	连带责任担保	2004-11-29 ~ 2005-11-25	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			1,900			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			7,450			
报告期末对控股子公司担保余额合计			20,400			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			22,300			
担保总额占公司净资产的比例			6.59%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			1,900			
违规担保总额			1,900			

1)、2004 年 12 月 24 日，本公司全资子公司，上海绿洲实业有限公司为联营公司上海人造板机器厂有限公司（上海人造板机器厂有限公司原为本公司的全资子公司，2004 年 12 月底本公司将其 70% 出让，此笔担保是在其为本公司全资子公司时为其提供的）提供担保，担保金额为 1,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 12 月 24 日至 2005 年 7 月 11 日，已履行完毕。

2)、2004 年 11 月 29 日，本公司全资子公司，上海电气集团印刷包装机械有限公司为合营公司上海紫光机械有限公司提供担保，担保金额为 900 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 11 月 25 日。本公司将在 2005 年内解决此笔担保。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海机电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	2,962,195,209.31	3,421,753,961.68	148,308,328.21	64,366,067.57
短期投资	100,000.00			
应收票据	38,261,673.05	32,748,858.93		
应收股利	4,257,349.75	5,376,039.38		
应收利息				
应收账款	610,414,011.33	508,935,486.95	47,040.00	47,040.00
其他应收款	190,836,774.22	249,334,539.46	39,771,845.32	110,102,050.98
预付账款	120,370,087.94	62,375,323.62		
应收补贴款	2,141,879.44	765,088.65		
存货	1,302,903,022.86	1,266,126,157.55		
待摊费用	8,813,118.98	3,957,648.21	1,143,149.94	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	5,240,293,126.88	5,551,373,104.43	189,270,363.47	174,515,158.55
长期投资：				
长期股权投资	1,208,095,296.13	1,257,565,314.01	3,438,133,970.43	3,494,187,479.01
长期债权投资				
长期投资合计	1,208,095,296.13	1,257,565,314.01	3,438,133,970.43	3,494,187,479.01
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,884,574,887.85	1,793,903,887.79	82,626,364.83	74,299,669.79
减：累计折旧	811,597,435.80	753,811,631.91	5,668,210.69	3,581,826.67
固定资产净值	1,072,977,452.05	1,040,092,255.88	76,958,154.14	70,717,843.12
减：固定资产减值准备	9,168,710.03	8,427,212.49	270,431.00	270,431.00
固定资产净额	1,063,808,742.02	1,031,665,043.39	76,687,723.14	70,447,412.12
工程物资				
在建工程	127,518,385.53	99,972,589.86		
固定资产清理				
固定资产合计	1,191,327,127.55	1,131,637,633.25	76,687,723.14	70,447,412.12
无形资产及其他资产：				
无形资产	269,681,664.13	272,038,721.18	84,703,400.22	85,468,076.96
长期待摊费用	14,864,813.65	15,161,442.14		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	284,546,477.78	287,200,163.32	84,703,400.22	85,468,076.96
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	7,924,262,028.34	8,227,776,215.01	3,788,795,457.26	3,824,618,126.64
流动负债：				
短期借款	588,300,000.00	633,537,000.00	245,000,000.00	307,000,000.00
应付票据	10,865,452.64	26,720,000.00		
应付账款	272,731,787.58	340,172,525.64	4,842,773.48	4,842,773.48
预收账款	1,435,548,564.84	1,593,889,772.71		
应付工资	8,340,990.55	4,965,728.89		520,000.00
应付福利费	103,804,358.00	196,045,708.28	2,388,402.26	2,555,915.05
应付股利	215,651,038.54	19,472,806.49		
应交税金	88,297,895.01	96,888,661.17	3,795.71	1,626.40
其他应交款	144,981.06	261,515.42	183.15	60.80
其他应付款	312,638,275.83	310,343,370.92	150,963,741.52	73,063,970.29
预提费用	8,069,514.46	1,016,335.71		
预计负债				
一年内到期的长期负债	31,000,000.00	6,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	3,075,392,858.51	3,229,313,425.23	403,198,896.12	387,984,346.02
长期负债：				
长期借款	34,000,000.00	64,000,000.00		
应付债券				
长期应付款	6,128,372.75	6,569,905.15		
专项应付款	1,139,334.52	1,139,334.52		
其他长期负债				
长期负债合计	41,267,707.27	71,709,239.67		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	3,116,660,565.78	3,301,022,664.90	403,198,896.12	387,984,346.02
少数股东权益	1,422,004,901.42	1,490,119,769.49		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	852,282,757.00	852,282,757.00	852,282,757.00	852,282,757.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	1,583,555,869.08	1,583,418,930.35	1,583,555,869.08	1,583,418,930.35
盈余公积	668,527,882.49	666,815,227.25	350,866,634.73	350,866,634.73
其中：法定公益金	147,270,498.82	147,270,498.82	100,354,953.04	100,354,953.04
未分配利润	281,230,052.57	334,116,866.02	598,891,300.33	650,065,458.54
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	3,385,596,561.14	3,436,633,780.62	3,385,596,561.14	3,436,633,780.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,924,262,028.34	8,227,776,215.01	3,788,795,457.26	3,824,618,126.64

公司法定代表人：王成明 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海机电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	3,356,863,760.23	3,163,668,063.31		
减: 主营业务成本	2,567,321,061.18	2,387,596,618.17		
主营业务税金及附加	8,146,628.94	8,100,049.87		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	781,396,070.11	767,971,395.27		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	15,710,588.37	14,285,650.24	358,277.22	133,432.78
减: 营业费用	162,518,431.43	134,801,678.59		
管理费用	265,771,022.94	245,508,184.92	12,264,588.70	20,971,536.59
财务费用	-2,071,650.69	-1,270,807.16	7,271,393.87	11,960,589.81
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	370,888,854.80	403,217,989.16	-19,177,705.35	-32,798,693.62
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	-4,476,487.08	34,125,710.97	138,179,574.54	232,212,418.38
补贴收入	2,993,908.20	4,178,428.35		
营业外收入	3,173,845.60	6,336,196.32	280,524.00	43,062.95
减: 营业外支出	22,003,811.78	9,635,283.34		7,771,285.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	350,576,309.74	438,223,041.46	119,282,393.19	191,685,502.71
减: 所得税	67,862,554.45	67,351,775.57		
减: 少数股东损益	160,180,203.26	176,379,994.78		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	122,533,552.03	194,491,271.11	119,282,393.19	191,685,502.71
加: 年初未分配利润	334,116,866.02	264,614,110.94	650,065,458.54	529,054,064.58
其他转入				
六、可供分配的利润	456,650,418.05	459,105,382.05	769,347,851.73	720,739,567.29
减: 提取法定盈余公积	1,712,655.24	739,680.00		
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	3,251,158.84	2,805,768.40		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	451,686,603.97	455,559,933.65	769,347,851.73	720,739,567.29
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	170,456,551.40		170,456,551.40	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	281,230,052.57	455,559,933.65	598,891,300.33	720,739,567.29

公司法定代表人: 王成明

主管会计工作负责人: 司文培

会计机构负责人: 邹晓璐

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海机电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
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	3,613,762,709.45	
收到的税费返还	7,411,374.31	
收到的其他与经营活动有关的现金	105,924,527.55	102,822,757.90
现金流入小计	3,727,098,611.31	102,822,757.90
购买商品、接受劳务支付的现金	3,144,336,036.74	
支付给职工以及为职工支付的现金	317,561,457.06	1,594,846.87
支付的各项税费	198,730,844.71	304,525.78
支付的其他与经营活动有关的现金	223,849,520.24	7,674,599.43
现金流出小计	3,884,477,858.75	9,573,972.08
经营活动产生的现金流量净额	-157,379,247.44	93,248,785.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	41,576,569.20	36,635,569.20
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	58,816,115.80	208,441,063.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	517,921.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	100,910,606.00	245,076,632.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	109,754,391.25	539,246.83
投资所支付的现金	14,071,041.78	14,071,041.78
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	123,825,433.03	14,610,288.61
投资活动产生的现金流量净额	-22,914,827.03	230,466,344.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	4,084,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	4,084,000.00	
借款所收到的现金	561,100,000.00	325,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	565,184,000.00	325,000,000.00
偿还债务所支付的现金	611,337,000.00	387,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	231,226,871.54	177,772,869.40
其中：支付少数股东的股利	42,273,564.04	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	842,563,871.54	564,772,869.40
筹资活动产生的现金流量净额	-277,379,871.54	-239,772,869.40
四、汇率变动对现金的影响	-1,884,806.36	
五、现金及现金等价物净增加额	-459,558,752.37	83,942,260.64
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,533,552.03	119,282,393.19
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	160,180,203.26	

减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	22,490,615.21	676,519.12
固定资产折旧	60,330,594.69	2,086,384.02
无形资产摊销	3,852,457.77	933,577.46
长期待摊费用摊销	1,864,638.85	
待摊费用减少（减：增加）	-4,855,470.77	-1,143,149.94
预提费用增加（减：减少）	7,053,178.75	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-34,907.67	
固定资产报废损失	47,824.41	
财务费用	20,381,562.46	7,316,318.00
投资损失（减：收益）	4,476,487.08	-138,179,574.54
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-35,812,084.32	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-214,240,783.13	29,782,689.78
经营性应付项目的增加(减：减少)	-305,647,116.06	72,493,628.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-157,379,247.44	93,248,785.82
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,562,195,209.31	148,308,328.21
减：现金的期初余额	3,021,753,961.68	64,366,067.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-459,558,752.37	83,942,260.64

公司法定代表人：王成明 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	179,923,159.55	23,662,839.35	2,414,713.02	2,414,713.02	201,171,285.88
其中：应收账款	158,948,496.43	18,229,306.10	2,098,722.73	2,098,722.73	175,079,079.80
其他应收款	20,974,663.12	5,433,533.25	315,990.29	315,990.29	26,092,206.08
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	39,968,921.43	3,547,872.49	3,830,993.80	3,830,993.80	39,685,800.12
其中：库存商品	16,434,014.11		445,041.61	445,041.61	15,988,972.50
原材料	9,667,432.31	1,510,789.60			11,178,221.91
长期投资减值准备合计	26,949,821.66				26,949,821.66

其中：长期股权投资	26,949,821.66				26,949,821.66
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	8,427,212.49	797,712.13	56,214.59	56,214.59	9,168,710.03
其中：房屋、建筑物	1,447,539.92	797,712.13			2,245,252.05
机器设备	6,971,852.57		56,214.59	56,214.59	6,915,637.98
电子及其他设备	7,820.00				7,820.00
无形资产减值准备	5,938,982.05				5,938,982.05
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：王成明 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,175,545.39	676,519.12		1,852,064.51
其中：应收账款	47,040.00			47,040.00
其他应收款	1,128,505.39	676,519.12		1,805,024.51
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	21,075,000.00			21,075,000.00
其中：长期股权投资	21,075,000.00			21,075,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	270,431.00			270,431.00
其中：房屋、建筑物	270,431.00			270,431.00
机器设备				
无形资产减值准备	5,938,982.05			5,938,982.05
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：王成明 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海机电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	850,282,757	710,235,631
本期增加数		142,047,126
其中: 资本公积转入		142,047,126
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	850,282,757	850,282,757
二、资本公积		
期初余额	1,583,418,930.35	1,711,306,590.62
本期增加数		14,159,465.73
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	136,938.73	12,783,746.62
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		1,375,719.11
本期减少数		142,047,126
其中: 转增资本(或股本)		142,047,126
期末余额	1,583,555,869.08	1,583,418,930.35
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	517,551,050.06	447,890,203.13
本期增加数	1,712,655.24	69,660,846.93
其中: 从净利润中提取数		69,660,846.93
法定盈余公积	1,712,655.24	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	519,263,705.30	517,551,050.06
其中: 法定盈余公积	430,546,738.30	428,834,083.06
储备基金		

企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	149,264,177.19	119,354,682.80
本期增加数		29,909,494.39
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	149,264,177.19	149,264,177.19
五、未分配利润		
期初未分配利润	334,116,866.02	262,099,455.86
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	122,533,552.03	293,740,978.41
本期利润分配	175,420,365.48	221,723,568.25
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	281,230,052.57	334,116,866.02

公司法定代表人：王成明 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

（二）报表附注

一、本公司基本情况

上海机电股份有限公司（以下简称：本公司，原名上海上菱电器股份有限公司，经本公司 2003 年第二次临时股东大会决议更名为上海电气股份有限公司；经本公司 2004 年第一次临时股东大会决议更名为上海机电股份有限公司。）是 1993 年 7 月 29 日经上海市经济委员会以沪经企字第 331 号文批准设立的股份有限公司。

本公司 1993 年 12 月 22 日获得由上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，公司成立时的注册资本为人民币 273,650,900 元，之后，本公司又增发 B 股，并实施了境内法人股向 B 股的转让行为，1999 年 6 月，经临时股东大会决议通过并报经中国证监会核准，增发 12,000 万股人民币普通股，截止 99 年 7 月止，本公司变更后的注册资本为人民币 448,381,080 元，业经大华会计师事务所有限公司以华业字（99）第 987 号验资报告验证，公司于 1999 年 10 月 27 日换领了注册号为企股沪字第 019028 号《企业法人营业执照》。

本公司 2000 年度、2001 年度、2002 年度及 2003 年度股东大会决议通过，分别按 2000 年末、2001 年末、2002 年末及 2003 年末的总股本以资本公积转增股本，转增比例分别为按每 10 股转增 2 股、按每 10 股转增 1 股、按每 10 股转增 2 股和按每 10 股转增 2 股，经历次转增后本公司股本总数为 852,282,757 股，由安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字（2002）第 068 号、（2003）第 983 号和安永大华业字（2004）第 958 号验资报告验证。

本公司 2004 年度的股东大会决议通过，以本公司 2004 年末的总股本 852,282,757 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2 元（含税），计 170,456,551.40 元，于 2005 年 5 月向股东支付。公司于 2005 年 2 月 21 日换领了注册号为企股沪字第 019028 号《企业法人营业执照》。公司董事长：王成明。

本公司原国家股股东上海电气（集团）总公司持本公司股份人民币 335,778,031.00 元，占股份总额的 47.28%。2004 年 3 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会颁发的（国资产权[2004]149 号）《关于上海电气股份有限公司、上海电器股份有限公司、上海柴油机股份有限公司国有股转让有关问题的批复》同意上海电气（集团）总公司将其持有的电气股份转让给新设立的上海电气集团有限公司。转让完成后，上海电气集团有限公司持有电气股份 33577.8031 万股。2004 年 6 月 17 日，中国证券监督管理委员会颁发了（证监公司字[2004]24 号文）《关于同意豁免拟设立的上海电气集团有限公司要约收购“上海电气”等三家公司股票义务的批复》。2004 年 6 月 30 日，上海市外国投资工作委员会颁发了（沪外资委批字[2004]第 995 号）《关于上海柴油机股份有限公司、上海电气股份有限公司投资方上海电气（集团）总公司股权转让的批复》。2004 年 6 月 30 日，通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次股权转让过户手续。过户后上海电气集团有限公司持有本公司

股份人民币 335,778,031 股,占股份总额 47.28%。上海电气集团有限公司于 2004 年 10 月 27 日经工商行政管理局变更登记,整体改制为上海电气集团股份有限公司。

本公司经济性质为股份有限公司,所属行业:工业。

经营范围:生产制冰、冷藏设备、空调设备、微波炉、燃油取暖器等家用电器;印刷包装机械;电子计算机(器)及其外部设备;起重运输机械;销售公司自产产品;投资举办符合国家鼓励允许的企业。

主要产品和提供的劳务:公司的主营业务包括生产制冰、冷藏设备、空调设备;印刷包装机械;起重运输机械等领域,具体为:

起重运输机械:生产电梯、自动扶梯及维修保养。主要产品系引进日本三菱制造技术的电梯和自动扶梯;

冷冻空调:生产销售各类冷冻设备、空调设备,并进行售后维修服务和工程成套服务。主要产品有水冷活塞式冷水机组、风冷活塞式冷水机组(包括风冷热泵)、离心式冷水机组、列车空调机组、客车空调机组、车用冷藏机组等;

印刷包装机械:各类印刷、包装机械设备及备品配件,印刷包装机械原辅材料,仪器仪表。主要产品有胶印机系列、自动模切烫印机系列、切纸机系列、装订机系列、商业表格印刷生产线、瓦楞纸板及纸箱生产线、塑料建材生产线、液体灌装生产线、柔性版印刷生产线等;

二、本公司重要会计政策

1. 会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本公司会计期间为公历一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4. 记账基础及计价原则

本公司记账基础为权责发生制;计价原则为历史成本。

5. 外币核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整,发生的差额(损益),与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化,属于筹建期间的部分计入长期待摊费用,其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短(自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

本年度本公司无现金等价物。

7. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准

因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收账款。

以上确实不能收回的应收账款,报经董事会批准后,作为坏账。

(2) 坏账损失核算方法

本公司坏账核算采用备抵法。本公司坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款;坏账准备的计提原则采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于年末余额中的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项(例如,债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等),导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备,将无法真实地反映其可收回金额的,采用个别认定法计提坏账准备,即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析,据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例;对于其他不纳入个别认定范围的应收款项,按账龄分析计提准备;账

龄分析计提的比例为：账龄在一至六个月以内的不计提，在六个月至一年（含六个月）的按 5% 计提，在一至二年（含一年）的按 10% 计提，在二至三年（含二年）的按 50% 计提，在三年以上（含三年）的按 100% 计提。

8. 存货核算方法

（1）存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料及主要材料、修备件、低值易耗品、委托加工材料、在产品、辅助材料、自制半成品、产成品、材料采购、包装物、发出商品。

（2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

（3）发出存货的计价方法

存货中原材料日常核算采用计划成本法，月末按上月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。其他存货的日常核算采用实际成本方法，产成品的发出采用加权平均法计价和个别认定法。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按领用时一次摊销法摊销。

（5）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

9. 短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

（1）长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（2）股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按照投资期限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按照投资期限平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日或其以后发生的，则计入资本公积。2004 年 5 月 28 日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5 月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、办公设备和租入固定资产改良。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。每年末/中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的 4-10%)制定其折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	20 - 40 年	2.25-4.8%	4-10%
通用设备	10 - 15 年	6 - 9.6%	4-10%
专用设备	10 年	9-9.6%	4-10%
运输设备	6 - 12 年	7.5 - 16%	4-10%
办公设备	5 - 10 年	9 - 19.2%	4-10%
租入固定资产改良	3 年	33.33%	0%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末/中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款和投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年）。

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

无形资产减值准备按单项项目计提，于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，计入当期损益。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

14. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按各项目受益期平均摊销；筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

15. 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

16. 债务重组中取得非现金资产的计价方法

各项资产涉及债务重组的，本公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的账面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的账面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入账价值。

17. 非货币性交易中换入资产的计价方法

各项资产涉及非货币性交易的，以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，加上所支付的补价（或减去所收到的补价并加上所确认的收益）作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产，则按换入各项资产的公允价值与换入

资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

18. 收入确认原则

（1）销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量。

19. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

20. 合并报表编制方法

本公司合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司 2005 年 1-6 月会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

本公司在编制合并会计报表时，对下属企业编制的 2005 年 1-6 月的个别会计报表，已按《企业会计制度》及其补充规定和本公司统一会计政策进行了调整及重新表述。

合营公司根据《企业会计制度》规定按比例合并的方法进行合并。即将合营公司的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照本公司对合营公司的投资比例进行合并。合并时，对本公司与合营公司之间的内部交易事项，均按比例予以抵销，但不抵销内部未实现的亏损。

21. 2005 年 1-6 月未发生会计政策、会计估计和合并范围的变更

三、税项

本公司适用的所得税、流转税及附加的税种与税率

税种	税率	计税基数	备注
所得税	15%，26.4%，27%，33%	应纳税所得额	注
增值税	17%	销售额	
营业税	5%	营业额	
城建税	5%、7%	应纳营业税额、增值税额	

注：本公司注册于浦东新区，2004 年度所得税率为 15%；本公司下属子公司上海机电实业有限公司、上海电气集团印刷包装机械有限公司、上海申威达机械有限公司、上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司、上海斯米克焊材有限公司注册于浦东新区，适用所得税率为 15%；上海亚华印刷机械有限公司所得税税率 26.40%；上海紫光机械有限公司所得税税率 27%；上海三菱电梯有限公司注册于闵行经济技术开发区，适用所得税率为 15%；其余公司所得税税率为 33%。

本公司适用的费种与费率

费种	费率	计算基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道管理费	0.5%、1%	应纳营业税额、增值税额

四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的境内外所有子公司及合营公司的情况及其合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资本	公司投资额	本公司持股比例	是否合并	备注
上海机电实业有限公司	提供劳务，承办合资、组织出口	6,643 万元人民币	907,246,373.73 元人民币	100%	是	
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	生产、销售冷冻空调设备及技术服务和工程成套服务	35,134 万元人民币	350,604,677.82 元人民币	100%	是	
上海电气集团印刷包装机械有限公司	经营印刷、包装机械设备及备品备件、原辅材料等	26,234.96 万元人民币	262,349,562.81 元人民币	100%	是	
上海三菱电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯	15,526.9363 万美元	952,417,573.73 元人民币	52%	是	间接控制子公司
上海冷气机厂	生产、销冷冻空调设备和工程成套服务	7012.9 万元人民币	73,987,897.99 元人民币	100%	是	同上
上海亚华印刷机械有限公司	生产、经营印刷包装机械设备	1030 万美元	48,262,913.10 元人民币	60%	是	同上
上海申威达机械有限公司	同上	584 万元美元	61,167,006.30 元人民币	75%	是	同上
上海迪可印刷器材专卖部	销售印刷器材等	15 万元人民币	344,996.29 元人民币	60%	否*1	同上
上海紫光机械有限公司	生产、经营印刷包装机械设备	750 万元美元	49,992,260.93 元人民币	50%	是*2	子公司之合营公司

上海金泰工程机械有限公司	生产和经营工程机械、打桩机、机械施工钻机等	28,779.7217 万元人民币	272,797,217.00 元人民币	94.8%	是	
上海劲泰基础工程有限公司	生产和经营基础施工	600 万人民币	5,400,000.00 元人民币	90%	否*1	间接控制子公司
上海绿洲实业有限公司	项目投资、生产设 备、人造板销售等	19,000 万元人民币	190,000,000.00 元人民币	100%	是	公司本部占 69.72%，机电实业 占 30.28%
黄山绿洲人造板有限公司	中密度纤维板等人造板制造及销售	3077 万元人民币	21,967,279.51 元人民币	65%	是	间接控制子公司
黄山绿洲营林有限公司	造林、采伐	50 万元人民币	490,000.00 元人民币	98%	否*1	间接控制子公司
湖北绿洲人造板有限公司	中密度纤维板等人造板制造及销售	3390 万元人民币	17,289,000.00 元人民币	51%	是	间接控制子公司
江西绿洲人造板有限公司	生产制造中（高）密度纤维板等	10000 万元人民币	80,000,000.00 元人民币	80%	是	间接控制子公司
吉安营林绿洲人造板有限公司	造林、林木经营；花草树木的培育、种植及销售；林副产品以及相关产品的生产、销售	2000 万元人民币	19,000,000.00 元人民币	95%	是	间接控制子公司
遂川绿洲人造板有限公司	纤维板制造、销售；木制品制造、销售；造林；林木的抚育和管理	1600 万元人民币	8,160,000.00 元人民币	51%	是	间接控制子公司
新疆绿洲人造板有限公司	制造、销售人造板及其制成品	1000 万元人民币	5,100,000.00 元人民币	51%	是	间接控制子公司
上海焊接器材有限公司	电焊条，有色、黑色金属焊接材料	10,071.44 万元人民币	100,714,404.74 元人民币	100%	是	
上海斯克焊材有限公司	生产、经营有色金属焊丝	645 万元美元	39,059,298.00 元人民币	67%	是	间接控制子公司
上海焊总科技开发公司	焊接材料技术	64.3 万元人民币	643,000.00 元人民币	100%	否*1	间接控制子公司
上海焊割喷涂机械厂	生产、经营焊割喷涂机械	442.6 万元人民币	4,426,641.93 元人民币	100%	否*1	间接控制子公司
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	生产、经营焊接材料	80 万元人民币	490,000.00 元人民币	61.25%	否*1	间接控制子公司
上海金船焊材有限公司	经营焊接材料	50 万元人民币	400,000.00 元人民币	80%	否*1	间接控制子公司

*1、未纳入本年度合并范围的主要原因：根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，未合并公司合计的资产标准、销售收入标准和利润标准均未超过合并报表相关指标的10%，故未予合并。

*2、由上海电气集团印刷包装机械有限公司投资的上海紫光机械有限公司系中外双方共同控制的合营公司，本年度合并会计报表时，根据《企业会计制度》的规定，采用比例合并的方法进行了合并，即将合营公司的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照本公司对合营公司的投资比例50%进行合并。

五、合并会计报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金			1,850,713.64			2,027,702.08
银行存款 - 人民币			985,341,620.70			1,129,838,825.37
- 美元	6,271,741.11	8.2765	51,908,065.30	12,853,579.52	8.2765	106,382,650.90
- 日元	334,367,316.00	0.075149	25,127,369.43	103,975,590.00	0.079701	8,286,958.50
- 港币	18,147,667.32	1.0649	19,325,450.93	15,845,207.54	1.0637	16,854,547.26
- 欧元	24,239.35	9.961	241,448.17	2,052.25	11.2627	23,113.82

定期存款 - 人民币			1,726,000,000.00			1,564,260,000.00
- 美元	8,000,000.00	8.2765	66,212,000.00	8,000,000.00	8.2765	66,212,000.00
其他货币资金 - 人民币			28,870,386.05			429,468,317.99
- 美元	6,153,455.88	8.2765	50,929,077.59	11,070,351.32	8.2765	91,623,762.70
- 日元	85,018,796.00	0.075149	<u>6,389,077.50</u>	85,018,796.00	0.079701	<u>6,776,083.06</u>
合计			<u>2,962,195,209.31</u>			<u>3,421,753,961.68</u>

银行存款期末余额中存放于上海电气集团财务有限责任公司（系经中国人民银行批准设立）账户中款项为人民币 334,654,215.76 元。

2. 应收票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	31,818,256.29	24,184,460.87
商业承兑汇票	<u>6,443,416.76</u>	<u>8,564,398.06</u>
合计	<u>38,261,673.05</u>	<u>32,748,858.93</u>

期末无用于质押的商业承兑汇票；期末应收银行承兑汇票中应收关联方余额为人民币 2,700,000.00 元，明细资料在附注七中披露。

3. 应收股利、应收补贴款

	期末数	年初数
应收股利	4,257,349.75	5,376,039.38
应收补贴款	2,141,879.44	765,088.65

应收股利余额明细为：

单位	内容	期末数	年初数
上海迪可印刷器材专卖部	已宣告未发放之股利	98,794.22	98,794.22
上海紫光机械有限公司	已宣告未发放之股利	3,833,366.05	4,952,055.68
华东焊接材料经营公司	已宣告未发放之股利	118,409.48	118,409.48
上海（经济区）焊接材料联合公司	已宣告未发放之股利	<u>206,780.00</u>	<u>206,780.00</u>
浦东公司			
合计		<u>4,257,349.75</u>	<u>5,376,039.38</u>

4. 应收账款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	466,363,975.97	59.37%	0.75%	3,491,078.16	383,371,408.91	57.40%	1.96%	7,505,222.64
1 - 2 年	130,407,982.69	16.60%	10.21%	13,311,563.96	121,156,167.42	18.14%	10.74%	13,011,034.67
2 - 3 年	60,898,929.60	7.75%	50.01%	30,454,234.81	50,232,855.86	7.52%	50.38%	25,308,687.93
3 年以上	<u>127,822,202.87</u>	<u>16.28%</u>	<u>100.00%</u>	<u>127,822,202.87</u>	<u>113,123,551.19</u>	<u>16.94%</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,123,551.19</u>
合计	<u>785,493,091.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>22.29%</u>	<u>175,079,079.80</u>	<u>667,883,983.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>23.80%</u>	<u>158,948,496.43</u>

本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款，期末应收账款中关联方欠款为人民币 12,102,838.79 元，明细资料在附注七中披露。

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 64,443,510.00 元，占应收账款总额的比例为 8.20%。

5. 其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备

1 年以内	121,411,364.62	55.97%	2.00%	2,425,321.17	196,037,069.66	72.52%	1.07%	2,091,093.72
1 - 2 年	40,689,189.80	18.76%	9.76%	3,972,564.59	19,734,743.63	7.30%	8.03%	1,584,310.88
2 - 3 年	5,770,950.86	2.66%	44.99%	2,596,522.24	5,699,223.96	2.11%	43.59%	2,484,020.21
3 年以上	49,057,475.02	22.61%	34.85%	17,097,798.08	48,838,165.33	18.07%	30.34%	14,815,238.31
合计	216,928,980.30	100.00%	12.03%	26,092,206.08	270,309,202.58	100.00%	7.76%	20,974,663.12

本账户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款，期末其他应收款中其他关联方欠款为人民币 79,589,155.64 元，明细资料在附注七中披露。

其他应收款中期末欠款额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
安徽绿洲人造板有限公司	48,953,462.59	项目投资款	1-2 年
上海中钢焊材有限公司	7,764,267.03	往来款	1-3 年
上海人造板机器厂有限公司	6,459,875.00	工程款	1 年以内
福建丽瓯人造板有限公司	4,457,292.61	项目投资款	1-2 年
吉安供电公司	2,916,394.02	借款	1 年以内

期末无全额计提坏账准备，或者计提坏账准备的比例为 40% 或 40% 以上的其他应收款项。

6. 预付账款

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	118,751,322.11	98.66%	59,064,453.85	94.69%
1 - 2 年	1,151,518.04	0.95%	1,900,832.20	3.05%
2-3 年	420,002.27	0.35%	296,925.99	0.48%
3 年以上	47,245.52	0.04%	1,113,111.58	1.78%
合计	120,370,087.94	100%	62,375,323.62	100.00%

本账户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。期末预付账款中预付关联方款项为人民币 19,272,982.14 元，明细资料在附注七中披露。

账龄 1 年以上的预付货款系货款已付，尚待与客户结算或待结转存货的货款。

7. 存货

类别	存货				跌价准备			期末数
	期末数	年初数	年初数	本期增加	本期减少		合计	
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
原料及主要材料	333,224,159.03	317,017,239.07	9,667,432.31	1,510,789.60				11,178,221.91
修备件	35,758,116.40	56,331,215.66		0				
低值易耗品	10,076,321.21	3,051,578.96	7,197.46	0				7,197.46
委托加工材料	38,217,400.91	6,448,454.28		0				0
在产品	305,575,037.10	316,692,147.42	13,795,180.10	0		3,385,952.19		10,409,227.91
辅助材料	2,528,961.48	69,850.53		0		0		
自制半成品	30,855,944.80	19,872,591.21	65,097.45	0		0		65,097.45
产成品	579,123,279.44	584,950,494.12	16,434,014.11	0		445,041.61		15,988,972.50
材料采购	5,622,827.70	66,251.28		2,037,082.89				2,037,082.89
包装物	1,606,774.91	1,595,256.45						
发出商品		-	-					-
合计	1,342,588,822.98	1,306,095,078.98	39,968,921.43	3,547,872.49		3,830,993.80		39,685,800.12

本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工、盘盈等。

存货可变现净值根据预计售价或预计售价减去预计完工成本以及销售所必须的费用后的可收回价值确定。存货期末余额中无作为债务担保的存货。

8. 待摊费用

	期末数	年初数	期末余额结存原因
各类保险	1,336,855.71	472,035.62	受益期为 2005 年-2006 年

房租	2,569,366.93	1,710,927.43	受益期为 2005 年-2006 年
其他	4,326,252.49	395,189.38	受益期为 2005 年-2006 年
模具费	580,643.85	1,379,495.78	受益期为 2005 年-2006 年
合计	<u>8,813,118.98</u>	<u>3,957,648.21</u>	

9. 长期投资
(1) 明细项目

项目	金额			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	1,198,061,905.07	31,988,029.97	81,458,047.85	1,148,591,887.19
1、对子公司投资	125,205,224.74	-656,600.67	15,312,694.75	109,235,929.32
2、对合营公司投资	-			-
3、对联营公司投资	1,072,856,680.33	32,644,630.64	66,145,353.10	1,039,355,957.87
二、长期股权投资（成本法）	86,453,230.60			86,453,230.60
1、股票投资	23,629,590.91			23,629,590.91
2、其他长期股权投资	62,823,639.69			62,823,639.69
三、长期债权投资	-			-
其中：国债投资	-			-
合计	<u>1,284,515,135.67</u>			<u>1,235,045,117.79</u>

项目	减值准备					期末数
	年初数	本期增加	本期减少		合计	
因资产价值回升转回数			其他原因转出数			
一、长期股权投资（权益法）	5,403,550.64					5,403,550.64
1、对子公司投资	5,403,550.64					5,403,550.64
2、对合营公司投资	-					-
3、对联营公司投资	-					-
二、长期股权投资（成本法）	21,546,271.02					21,546,271.02
1、股票投资	-					-
2、其他长期股权投资	21,546,271.02					21,546,271.02
三、长期债权投资	-					-
其中：国债投资	-					-
合计	<u>26,949,821.66</u>					<u>26,949,821.66</u>

本公司股权投资的期末数占期末合并净资产余额的比例为 44.05%。

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

I 对子公司投资

被投资企业名称	占被投资企业注册资本比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		期末数
				本期损益增减	本期分得现金红利	本期处置转出	累计增减额	本期增加额	

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(3)+(4) +(8)+(10)
上海迪可印刷器材专卖部	60.00%	344,996.29		-111,022.47			296,243.95			641,240.24
黄山绿洲营林有限公司	98.00%	490,000.00		-			-			490,000.00
上海焊总科技开发公司	100.00%	643,000.00		-192,796.41			611,356.56		434,537.00	1,688,893.56
被投资企业名称	占被投资企业注册 资本比例	初始投资额	累计追加 投资额	本期损益 增减	本期分得 现金红利	本期处置 转出	累计增减额	本期 增加额	累计 增加额	期末数
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(3)+(4) +(8)+(10)
上海焊割喷涂机械厂	100.00%	4,426,641.93		-458,301.81			-16,622,587.90		15,284,682.76	3,088,736.79
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	61.25%	490,000.00		-85.06			20,101.51			510,101.51
上海金船焊材有限公司	80.00%	400,000.00		105,605.08			242,404.36			642,404.36
上海劲泰基础工程有限公司	90.00%	5,400,000.00		-			3,550.64			5,403,550.64
合计		12,194,638.22		-656,600.67			-15,448,930.88		15,719,219.76	12,464,927.10

II 对联营公司投资

被投资企业 名称	占被投 资企业 注册资 本的比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备			期末数
				本期损益增减	本期分得现金 红利	本期处置 转出	累计 增减额	本期 增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(3)+(4)+ (8)+(10)
上海永新彩色 显像管股份有 限公司*	24%	262,472,768.67	64,956,000.00	-42,474,816.86			22,205,274.11		1,064,702.10	350,698,744.88
上海人造板机 器厂有限公司	30%	6,604,157.04	14,071,041.78	2,319,054.74			-8,052,991.56		4,675,056.38	17,297,263.64
上海高斯印刷 设备有限公司	40%	58,526,702.90		21,576,875.93			64,201,262.63	140,000.00	443,029.22	123,170,994.75
云南(上海) 紫光机械有限 公司	40%	1,000,000.00		50,338.10			689,043.98		5,058.78	1,694,102.76
上海合众开利 空调设备有限 公司	49%	95,232,837.18	-17,491,745.60	4,348,850.03	28345457.75		-16,442,574.68			61,298,516.90
上海通惠开利 空调设备有限 公司	49%	95,949,314.44	-17,623,343.47	5,293,129.11	25907863.15		-52,914,929.55			25,411,041.42
联合开利(上 海)空调有限 公司	39%	29,119,955.70		5,577,917.62			14,332,315.95			43,452,271.65
上海一冷开利 空调设备有限 公司	40%	143,894,584.07		22,186,644.62			32,445,394.23			176,339,978.30
上海法维莱交 通车辆设备有 限公司	49%	43,539,838.07		2,060,894.05			3,423,785.88		16,454.37	46,980,078.32
上海开利运输 冷气设备有限 公司	40%	23,921,136.40		-3,565,372.66			-12,470,860.14			11,450,276.26
上海格拉索冷 冻设备有限公 司	49.00%	5,380,534.06		-			-5,380,534.06			-
福建省建瓯市 丽瓯人造板有 限责任公司	39%	4,680,000.00		146,550.36			3,259,373.95			7,939,373.95

安徽绿洲人造板有限公司	40.00%	12,000,000.00		900,992.00		906,157.12		12,906,157.12
上海中钢焊材有限公司	50.00%	21,810,467.50		-		-21,810,510.70	43.20	
华东焊接材料经营公司	46.28%	280,000.00		-41,242.63		434,179.90	46,515.67	760,695.57
上海斯米克威尔柯焊材有限公司	40%	1,501,828.90	1,200,000.00	47,151.52	224,000.00	-84,710.74		2,617,118.16
上海环境科技设备有限公司	40%	2,400,000.00		6,622.93		170,921.39		2,570,921.39
合计		808,314,124.93	45,111,952.71	18,433,588.86	54,477,320.90	0.00	24,910,597.71	140,000.00 6,250,859.72 884,587,535.07

III 长期股权投资（权益法）减值准备

被投资企业名称	减值准备年初数	减值准备本期增加数	减值准备本期减少数			减值准备期末数	减值准备计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
(1)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)=(14)+(15)	(17)=(12)+(13)-(16)	(18)
上海劲泰基础工程有限公司	5,403,550.64					5,403,550.64	公司资产质量差,经营前景差
合计	5,403,550.64					5,403,550.64	

股权投资差额

股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限(月)	摊余金额
(1)对子公司股权投资差额 (合并价差)				
上海金泰工程机械有限公司	31,269,617.38	溢价收购股权	349	29,119,271.20
上海申威达机械有限公司	23,934,991.75	评估与原账面差异	84	2,564,463.56
上海申威达机械有限公司	654,651.83	计提资产减值准备追溯调整形成	84	70,141.27
上海紫光机械有限公司	16,063,245.79	评估与原账面差异	405	13,088,570.72
上海紫光机械有限公司	1,410,324.06	计提资产减值准备追溯调整形成	405	1,149,152.99
上海亚华机械有限公司	10,706,612.90	评估与原账面差异	356	8,451,006.25
上海亚华机械有限公司	1,813,660.29	计提资产减值准备追溯调整形成	356	1,431,568.90
上海三菱电梯有限公司	197,315,692.00	评估与原账面差异	95	35,309,123.84
黄山绿洲人造板有限公司	-293,785.81	股权转让折价	98	-197,855.88
上海斯米克焊材有限公司	6,487,203.46	评估与原账面差异	348	5,927,825.29
小计	289,362,213.65			96,913,268.14
上海迪可印刷器材专卖部	-79,917.19	评估与原账面差异	120	-33,964.77
上海焊总科技开发公司	-144,401.52	评估与原账面差异	120	-108,301.15
小计	-224,318.71			-142,265.92
(3)对联营公司股权投资差额				
永新彩色显像管股份有限公司	227,893,794.33	溢价收购股权	120	134,837,161.64
上海高斯机械有限公司	5,397,965.86	评估与原账面差异	416	4,424,774.83
上海一冷开利空调设备有限公司	16,850,527.93	股权转让溢价	485	16,537,837.69
上海开利运输冷气设备有限公司	-1,200,000.00	评估与原账面差异	555	-1,031,351.36

小计	248,942,288.12	154,768,422.80
合计	538,080,183.06	251,539,425.02

(3) 长期股权投资 (成本法)

① 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业注册 资本的比例	初始投资成本
氯碱化工	法人股	338,800	<1%	1,240,000.00
白猫股份	法人股	2,191,200	1.44%	7,461,700.00
鄂武商 A	法人股	117,990	<1%	353,400.00
天地源	法人股	660,000	<1%	1,400,000.00
浦发银行	法人股	15,000,000	<1%	10,000,000.00
宝信软件	法人股	800,000	<1%	2,909,090.91
爱建股份	法人股	26,515	<5%	93,400.00
电器股份	法人股	36,000	<5%	132,000.00
界龙实业	法人股	18,688	<5%	40,000.00
合计				23,629,590.91

其他长期股权投资 (成本法)

被投资企业名称	投资期限	占被投资企业 注册资本的比例	投资金额
上海电气集团财务有限责任公司	无期限	2.625%	25,632,566.69
上海上菱家用电器有限公司	15 年	19%	19,000,000.00
上海二轻销售公司	无期限	5%	2,000,000.00
交通银行	无期限	<5%	1,893,780.00
上海祥生保险代理有限公司		10%	500,000.00
上海管理大厦		<5%	15,000.00
上海士林实业公司		<5%	60,000.00
上海紫宏机械有限公司	15 年	10%	2,483,940.00
上海伯奈尔亚华印刷包装机械有限公司	20 年	23%	6,705,990.00
上海申威达机械有限公司无锡联营厂	10 年	8%	150,000.00
上海申威达机械有限公司昆山联营厂	10 年	10%	650,000.00
上海宏森茶宴馆有限公司	15 年	20%	200,000.00
浦东发展机械工业股份有限公司	无期限	0.29%	572,263.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	15 年	6%	2,600,000.00
上海银行			360,100.00
合计			62,823,639.69

被投资企业 名称	减值准备					减值准备 计提原因	
	年初数	本期增加数	本期减少数				期末数
			因资产价 值回升转 回数	其他原因转 出数	合计		
上海上菱家用电 器有限公司	19,000,000.00					19,000,000.00 预计可收 回值低于 账面值	
上海二轻销售公 司	2,000,000.00					2,000,000.00 预计可收 回值低于 账面值	

上海管理大厦	15,000.00	15,000.00	预计可收回值低于账面值
上海士林实业公司	60,000.00	60,000.00	预计可收回值低于账面值
上海宏森茶宴馆有限公司	200,000.00	200,000.00	预计可收回值低于账面值
浦东发展机械工业股份有限公司	271,271.02	271,271.02	预计可收回值低于账面值
合计	<u>21,546,271.02</u>	<u>21,546,271.02</u>	

10. 固定资产

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	544,228,576.15	51,605,585.32	6,974.36	595,827,187.11
机器设备-通用设备	1,018,715,323.26	18,863,115.27	2,079,916.46	1,035,498,522.07
机器设备-专用设备	104,795,651.00	18,846,575.24	223,335.00	123,418,891.24
运输设备	93,784,009.08	3,142,029.90	698,821.24	96,227,217.74
办公设备	29,288,564.96	1,413,286.11	190,544.72	30,511,306.35
租入固定资产改良支出	<u>3,091,763.34</u>	-	-	<u>3,091,763.34</u>
合计	<u>1,793,903,887.79</u>	<u>93,870,591.84</u>	<u>3,199,591.78</u>	<u>1,884,574,887.85</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	142,870,252.93	11,884,828.13	-	154,755,081.06
机器设备-通用设备	469,503,433.28	34,507,423.95	1,624,865.25	502,385,991.98
机器设备-专用设备	71,403,396.60	8,051,108.10	122,442.11	79,332,062.59
运输设备	52,358,422.04	3,999,886.89	634,373.19	55,723,935.74
办公设备	17,344,199.53	1,659,386.62	163,110.25	18,840,475.90
租入固定资产改良支出	<u>331,927.53</u>	<u>227,961.00</u>		<u>559,888.53</u>
合计	<u>753,811,631.91</u>	<u>60,330,594.69</u>	<u>2,544,790.80</u>	<u>811,597,435.80</u>
(3) 净值				
房屋建筑物	401,358,323.22			441,072,106.05
机器设备-通用设备	549,211,889.98			533,112,530.09
机器设备-专用设备	33,392,254.40			44,086,828.65
运输设备	41,425,587.04			40,503,282.00
办公设备	11,944,365.43			11,670,830.45
租入固定资产改良支出	<u>2,759,835.81</u>			<u>2,531,874.81</u>
合计	<u>1,040,092,255.88</u>			<u>1,072,977,452.05</u>

年初数 本期增加 本期减少 期末数

			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转 出数	合计
(4)固定资产减值准备					
房屋建筑物	1,447,539.92	797,712.13			2,245,252.05
机器设备-通用设备	4,694,509.30		29,946.00	29,946.00	4,664,563.30
机器设备-专用设备	900,027.64		26,268.59	26,268.59	873,759.05
运输设备	1,377,315.63				1,377,315.63
办公设备	7,820.00				7,820.00
租入固定资产改良 支出	-				
合计	<u>8,427,212.49</u>	<u>797,712.13</u>	<u>56,214.59</u>	<u>56,214.59</u>	<u>9,168,710.03</u>

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(5)固定资产净额				
房屋建筑物	399,910,783.30			438,826,854.00
机器设备-通用设备	544,517,380.68			528,447,966.79
机器设备-专用设备	32,492,226.76			43,213,069.60
运输设备	40,048,271.41			39,125,966.37
办公设备	11,936,545.43			11,663,010.45
租入固定资产改良 支出	<u>2,759,835.81</u>			<u>2,531,874.81</u>
合计	<u>1,031,665,043.39</u>			<u>1,063,808,742.02</u>

(6)固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

固定资产原值

年初数	1,793,903,887.79
本期增加：	
外购	44,957,046.75
自行建造（在建工程转入）	48,675,804.23
评估增值	
新收购子公司	
其他	237,740.86
本期增加小计	<u>93,870,591.84</u>
本期减少：	
报废和出售	3,142,272.78
子公司处置	
其他	57,319.00
本期减少小计	<u>3,199,591.78</u>
期末数	<u>1,884,574,887.85</u>
累计折旧	
年初数	753,811,631.91

本期增加：	
计提	60,330,594.69
评估增值	
新收购子公司	
其他	
本期增加小计	<u>60,330,594.69</u>
本期减少：	
报废和出售	2,544,790.80
子公司处置	
其他	
本期减少小计	<u>2,544,790.80</u>
期末数	<u>811,597,435.80</u>

(7) 期末固定资产的账面价值中：

暂时闲置的固定资产净额

已提足折旧仍继续使用的固定资产净额 21,037,323.72

已退废和准备处置的固定资产净额 -

(8) 公司期末无融资租入固定资产和经营租赁租出固定资产。

11. 在建工程

工程名称	年初数		本期转入固定资产	
	金额	其中：借款 费用资本化 数	金额	其中：借款 费用资本化 数
其他	8,723,168.87		3,554,587.90	
五期工程前期 费(地费)	26,588,626.00			
结构车间工程 扩建改造				
设备安装	19,208,283.80		18,089,092.73	
国债水利项目 P A M A 专用 设备	7,708,730.05	842,299.74		
二期工程	3,295,086.00			
预付工程款	8,707,979.21			
进口拉丝设备	1,626,541.73			
崇明堡镇车间	810,000.00		810,000.00	
办公楼	1,080,000.00			
人造板生产线 (备以及土建)	<u>22,072,587.31</u>		<u>26,222,123.60</u>	
合计	<u>99,972,589.86</u>	<u>842,299.74</u>	<u>48,675,804.23</u>	
	其他减少		期末数	
工程名称	金额	其中：借款费 用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化 数

其他	64,540.00	24,893,399.70
五期工程前期 费(地费)		26,588,626.00
结构车间工程 扩建改造		79,571.00
设备安装	617,571.84	8,342,488.47
国债水利项目		7,724,131.70
P A M A 专用 设备		151,935.07
二期工程		34,160,969.50
预付工程款		22,162,093.00
进口拉丝设备		1,670,941.73
崇明堡镇车间 办公楼		1,364,093.76
人造板生产线 (备以及土建)		<u>380,135.60</u>
合计	<u>682,111.84</u>	<u>127,518,385.53</u>

12. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	265,566,189.09	250,061,417.54	168,900.72	2,870,375.35	18,375,146.90		247,359,942.91	8-50 年
软件费	188,630.20	118,409.17		18,858.00	89,079.03		99,551.17	36-38 个月
商标权	16,105,100.00	12,135,884.00		787,855.00	4,757,071.00		11,348,029.00	15-96 个月
职工使用权房	412,560.00	391,932.00		10,314.00	30,942.00		381,618.00	19 年
专有技术	100,000.00	96,666.68		4,999.98	8,333.30		91,666.70	116 个月
林业开采权	<u>17,082,125.90</u>	<u>15,173,393.84</u>	<u>1,326,500.00</u>	<u>160,055.44</u>	<u>2,068,787.50</u>		16,339,838.40	175-350 个月
合计	<u>299,454,605.19</u>	<u>277,977,703.23</u>	<u>1,495,400.72</u>	<u>3,852,457.77</u>	<u>25,329,359.73</u>		<u>275,620,646.18</u>	

注：土地使用权的取得方式为：购入、资产置换、划拨、接受投资。

无形资产减值准备

类别	年初数	本期增加	本期减少			期末数	计提原因
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计		
土地使用权	5,938,982.05					5,938,982.05	可变现净值低于账面
合计	<u>5,938,982.05</u>					<u>5,938,982.05</u>	

13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
长期租赁费	18,960,000.00	14,748,361.24		868,166.66	5,079,805.42		13,880,194.58	6.5-27.75 年
其他	<u>1,265,337.50</u>	<u>413,080.90</u>	<u>571,538.17</u>		<u>280,718.43</u>		<u>984,619.07</u>	5 年
合计	<u>20,225,337.50</u>	<u>15,161,442.14</u>	<u>571,538.17</u>	<u>868,166.66</u>	<u>5360523.85</u>		<u>14,864,813.65</u>	

14. 短期借款

借款类别	期末数			年初数		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
银行借款	美元			美元		
	人民币		588,300,000.00	人民币		633,537,000.00
其中：抵押	人民币		118,100,000.00	人民币		38,000,000.00

担保	173,200,000.00	249,537,000.00
信用	297,000,000.00	346,000,000.00
合计	<u>588,300,000.00</u>	<u>633,537,000.00</u>

本公司短期借款期末余额中人民币 489,100,000.00 元系从上海电气集团财务有限责任公司（经中国人民银行批准设立）借入。

担保借款期末余额均为本公司内部担保借款。

本公司抵押借款抵押物明细资料在附注八中披露。

15. 应付票据

票据种类	期末数	年初数	备注
商业承兑汇票	5,265,452.64	4,620,000.00	
银行承兑汇票	<u>5,600,000.00</u>	<u>22,100,000.00</u>	
合计	<u>10,865,452.64</u>	<u>26,720,000.00</u>	

期末余额中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

16. 应付账款

应付账款期末余额为人民币 272,731,787.58 元，其中没有应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。期末应付账款中应付关联方款项为人民币 6,869,639.41 元，明细资料在附注七中披露。

应付账款期末余额中人民币 16,661,661.07 元账龄在三年以上，挂账的主要原因为占用关联方资金及尚处于与客户的对账过程中。

17. 预收账款

预收账款期末余额为人民币 1,435,548,564.84 元，其中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。期末预收账款中无预收关联方款项。

期末预收账款中账龄为 1 年以上金额为人民币 152,521,629.13 元。其挂账原因主要为合同跨期，尚未满足收入确认的条件。

18. 应付股利

应付股利期末余额为人民币 215,651,038.54 元，均为下属子公司已宣告尚未支付给其他投资方的应付股利。

19. 应交税金

税种	期末数	年初数
增值税	35,979,785.09	50,062,549.10
营业税	1,680,227.96	1,654,639.62
所得税	50,309,062.55	43,129,684.35
城建税	229,597.06	188,857.01
其他	<u>99,222.35</u>	<u>1,852,931.09</u>
合计	<u>88,297,895.01</u>	<u>96,888,661.17</u>

20. 其他应付款

其他应付款期末余额为人民币 312,638,275.83 元，其中应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项为人民币 11,123,621.60 元。期末其他应付款中其他应付关联方款项为人民币 40,844,180.12 元，明细资料在附注七中披露。

期末余额中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	期末余额	性质或内容
应付电梯安装工程款	145,468,826.09	应付未付电梯安装工程款
应付技术提成费	16,753,381.09	2003 年度应付未付技术提成费
上海电气(集团)总公司	18,573,510.17	应付债转股款及暂借款
上海焊割喷涂有限公司	6,744,428.10	尚未结算土地置换成本

其他应付款期末余额中账龄在三年以上金额为人民币 27,175,870.54 元，其内容主要为将来需支付的暂欠款。

21. 预提费用

费用类别	期末数	年初数	结存原因
预提厂房租赁费	1,082,367.00	231,894.00	期末尚未支付
水费	570,684.62	534,441.71	期末尚未支付
其他	6,416,462.84	250,000.00	期末尚未支付
合计	<u>8,069,514.46</u>	<u>1,016,335.71</u>	

22. 一年内到期的长期负债

借款类别	期末数		年初数			
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
银行借款	人民币		31,000,000.00	人民币		6,000,000.00
其中：抵押						
担保			11,000,000.00			6,000,000.00
信用			<u>20,000,000.00</u>			
合计			<u>31,000,000.00</u>			<u>6,000,000.00</u>

期末一年内到期的长期负债均为本公司内部担保。

23. 长期借款

借款类别	期末数		年初数			
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
银行借款	人民币		34,000,000.00	人民币		64,000,000.00
其中：抵押						
担保			<u>34,000,000.00</u>			<u>64,000,000.00</u>
合计			<u>34,000,000.00</u>			<u>64,000,000.00</u>

期末长期借款均为本公司内部担保。

24. 长期应付款

类别	期末数	年初数	结存原因
应付电气集团债	5,056,572.75	5,056,572.75	应付电气集团债转股款项
转股款项			
其他	<u>1,071,800.00</u>	<u>1,513,332.40</u>	
合计	<u>6,128,372.75</u>	<u>6,569,905.15</u>	

期末余额中应付给持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项为人民币 5,056,572.75 元，期末长期应付款中应付关联方款项为人民币 1,071,800.00 元，明细资料在附注七中披露。

25. 专项应付款

类别	期末数	年初数	结存原因
专项拨款	1,139,334.52	1,139,334.52	上海市财政局科技三项拨款及新产品开发基金拨款

26. 股本

股本期末余额为人民币 852,282,757.00 元，每股面值 1 元，其股本结构为：普通股 A/B 股。

项目	本次变动前	比例	本次变动增减(+,-)		本次变动后	比例
			增加	减少		
一. 尚未上市流通股份						
1. 发起人股份						
其中:						
(1) 国家拥有股份						
(2) 境内法人持有股份	402,933,637.00	47.28%			402,933,637.00	47.28%

(3)境外法人持有股份						
2.募集法人股份						
3.内部职工股						
4.优先股或其他						
未上市流通股份合计	402,933,637.00	47.28%			402,933,637.00	47.28%
二. 已上市流通股份						
1.人民币普通股	269,153,280.00	31.58%			269,153,280.00	31.58%
2.境内上市的外资股	180,195,840.00	21.14%			180,195,840.00	21.14%
3.境外上市的外资股						
4.其他						
已上市流通股份合计	449,349,120.00	52.72%			449,349,120.00	52.72%
三. 股份总数	852,282,757.00	100.00%			852,282,757.00	100.00%

本公司股本总数为 852,282,757.00 股，由安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2004)第 958 号验资报告验证。

27. 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,346,055,044.61			1,346,055,044.61
接受捐赠非现金资产准备	9,359,325.42			9,359,325.42
股权投资准备	92,179,513.93	136,938.73		92,316,452.66
其他资本公积	135,825,046.39	0		135,825,046.39
合 计	1,583,418,930.35	136,938.73		1,583,555,869.08

28. 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	428,834,083.06	1,712,655.24		430,546,738.30
其中：子公司提取数	264,923,192.06	1,712,655.24		266,635,847.30
公益金	149,264,177.19			149,264,177.19
其中：子公司提取数	46,915,545.78			46,915,545.78
任意盈余公积金	88,716,967.00			88,716,967.00
其中：子公司提取数	4,109,854.68			4,109,854.68
合 计	666,815,227.25			668,527,882.49

29. 未分配利润

2004 年年报所披露的年末未分配利润额	334,116,866.02
加：2005 年 1-6 月合并净利润	122,533,552.03
减：提取法定盈余公积金	1,712,655.24
其中：子公司提取数	1,712,655.24
提取法定公益金	
其中：子公司提取数	
提取任意盈余公积	
其中：子公司提取数	
外商投资子公司提取的职工奖福基金	3,251,158.84
分配 2004 年度普通股股利 *	170,456,551.40
2005 年 6 月 30 日未分配利润余额	281,230,052.57

* 根据本公司 2004 年度股东大会利润分配：

以本公司 2004 年末的总股本 852,282,757 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 2 元（含税），计 170,456,551.40 元。

30. 主营业务收入和成本

2004 年度行业收入占主营业务收入 10%(含 10%)以上的行业的营业收入、营业成本、营业毛利如下：

行业	营业收入		营业成本		毛利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电梯及自动扶梯	2,548,275,637.14	2,340,045,333.36	1,873,075,970.49	1,712,019,575.62	675,199,666.65	628,025,757.74
通用冷冻设备	22,746,919.88	31,028,521.25	21,033,022.23	28,170,666.14	1,713,897.65	2,857,855.11
印刷包装机械	283,665,867.38	272,117,722.78	222,223,512.57	198,522,383.02	61,442,354.81	73,595,339.76
人造纤维板	166,076,747.43	127,890,579.64	150,672,964.63	108,056,188.88	15,403,782.80	19,834,390.76
焊接器材销售	262,924,582.20	248,525,948.31	245,094,977.80	228,760,815.26	17,829,604.40	19,765,133.05
钻机	73,174,006.20	144,059,957.97	55,220,613.46	112,066,989.25	17,953,392.74	31,992,968.72
合计	<u>3,356,863,760.23</u>	<u>3163668063.31</u>	2,567,321,061.18	<u>2387596618.17</u>	789542699.05	776071445.14

本报告期本公司对前五名客户的收入总额为 207,269,324.21 元，占本公司全部销售收入比例的 6.17%。

本公司各业务分部全部在国内。

31. 财务费用

费用项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	18,835,268.59	20,988,393.00
减：利息收入	24,134,569.80	24,269,725.83
利息净支出	5,299,301.21	-3,281,332.83
汇兑损失	1,937,053.54	897,865.20
减：汇兑收益	-	778.40
汇兑净损失	1,937,053.54	897,086.80
其他	1,290,596.98	1,113,438.87
合计	<u>-2,071,650.69</u>	<u>-1,270,807.16</u>

32. 其他业务利润

其他业务利润 2005 年 1-6 月发生额为人民币 15,710,588.37 元，其中无占报告期当期利润总额 10%(含 10%)以上的项目。

33. 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债权投资收益		
其他股权投资收益（成本法）	4,727,251.68	4,850,055.11
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	17,776,988.19	41,666,814.97
股权投资差额摊销	-26,980,726.95	-22,871,967.84
处置股权投资损益		-111,848.34
长期投资减值准备		0.00
其他收益		0
合计	<u>-4,476,487.08</u>	<u>34,125,710.97</u>

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

34. 补贴收入

项目	金额		来源	依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月					

增值税返还		增值税退税	沪府发 (2000)55 号文	上海市高新技术成果转化项目认定办 公司颁予的认定享 受优惠项目证书	上海市浦东新 区财政局	一次性
增值税返还	2,993,908.20	4,178,428.35	增值税退税	财税(2001)72 号文	省国家税务局转发 财政部 国家税务 总局关于以三剩物 和次小薪材为原料 生产加工的综合利 用产品增值税优惠 政策的通知	湖北、江西等 省国家税务局 2001.1.1-2005.12.31
林业治沙贴息 贷款贴息			补贴利息	财农 2004(62) 号文	江西省财政厅赣财 农 2004(62)号文	江西省财政厅 2004 年
合计	<u>2,993,908.20</u>	<u>4,178,428.35</u>				

35. 营业外收入

营业外收入本期发生额为人民币 3,173,845.60 元，明细如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理收益	484,640.73	5,543,223.66
违约金收入	148,524.76	16,107.90
合同取消违约金收入	1,818,878.20	0.00
带征地补偿款	100,584.84	
土地转让收入	-	
外销补贴出口清算	-	
土地补偿费	280,374.00	
罚款		559,006.35
其他	<u>340,843.07</u>	<u>217,858.41</u>
合计	<u>3,173,845.60</u>	<u>6,336,196.32</u>

36. 营业外支出

营业外支出本期发生额为人民币 22,003,811.78 元，项目明细如下：

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	1,561,503.79	26,300.00
罚款	496,786.11	206,578.33
固定资产清理损失	-	360,207.66
处置固定资产净损失	187,992.67	
诉讼赔偿	-	
解除劳动合同补偿	3,555,385.00	7,978,379.00
计提固定资产减值准备	771,443.54	
计提无形资产减值准备	-	
支付土地补偿金	-	
支付给中间商的补偿费	-	
提前退休福利	15,414,982.43	
其他	<u>15,718.24</u>	<u>1,063,818.35</u>
合 计	<u>22,003,811.78</u>	<u>9,635,283.34</u>

37. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 105,924,527.55 元，其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	2005 年 1-6 月
利息收入	24,134,569.90
收到的赔款	2,187,084.66
收回代垫款	79,223,743.64
租金收入	379,129.35

38. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 223,849,520.24 元，其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	2005 年 1-6 月
经营费用	141,258,567.81
管理费用	74,998,892.58
手续费	1,890,892.61
支付赔偿款及补偿金	4,071,334.34

六、母公司报表主要项目注释

1. 应收账款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1 年以内								
1 - 2 年								
2 - 3 年	94,080.00	100.00%	50.00%	47,040.00	94,080.00	100.00%	50.00%	47,040.00
3 年以上								
合计	<u>94,080.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>50.00%</u>	<u>47,040.00</u>	<u>94,080.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>50.00%</u>	<u>47,040.00</u>

本账户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款，其中关联方往来款明细资料在附注七中披露。

2. 其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	39,445,467.85	94.87%			108,197,511.34	97.27%		
1 - 2 年	313,278.32	0.75%			13,099.15	0.01%		
2 - 3 年	13,099.15	0.03%			530,614.12	0.48%		
3 年以上	<u>1,805,024.51</u>	<u>4.35%</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,805,024.51</u>	<u>2,489,331.76</u>	<u>2.24%</u>	<u>45.33%</u>	<u>1,128,505.39</u>
合计	<u>41,576,869.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>4.35%</u>	<u>1,805,024.51</u>	<u>111,230,556.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>1.01%</u>	<u>1,128,505.39</u>

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海冷气机厂	37,737,000.00	垫付款	1 年以内

本账户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款，其中关联方往来款明细资料在附注七中披露。

3. 长期投资

(1) 明细项目：

项目	金额			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数

一、长期股权投资（权益法）	3,442,796,941.41	160,419,831.32	216,473,339.90	3,386,743,432.83
1、对子公司投资	2,902,484,361.19	186,504,551.66	205,078,650.18	2,883,910,262.67
2、对合营公司投资				
3、对联营公司投资	540,312,580.22	-26,084,720.34	11,394,689.72	502,833,170.16
二、长期股权投资（成本法）	72,465,537.60			72,465,537.60
1、股票投资	23,364,190.91			23,364,190.91
2、其他长期股权投资	<u>49,101,346.69</u>			<u>49,101,346.69</u>
三、长期债权投资				
其中：国债投资				
合计	<u>3,515,262,479.01</u>	<u>160,419,831.32</u>	<u>216,473,339.90</u>	<u>3,459,208,970.43</u>

减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少			期末数
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
一、长期股权投资（权益法）						
1、对子公司投资						
2、对合营公司投资						
3、对联营公司投资						
二、长期股权投资（成本法）	21,075,000.00					21,075,000.00
1、股票投资						
2、其他长期股权投资	<u>21,075,000.00</u>					<u>21,075,000.00</u>
三、长期债权投资						
其中：国债投资						
合计	<u>21,075,000.00</u>					<u>21,075,000.00</u>

本公司股权投资的期末数占期末净资产余额的比例为 79%。

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

I 对子公司投资

被投资企业名称	占被投资企业注册 资本的比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益本期 增减额	分得现金 红利额	本期处置转出	累计增减额	股权投资 准备本年 增加额	准备累计 增加额	期末数
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(3)+(4)+(8) +(10)
上海机电实业有限公司	100%	907,246,373.73		156,165,532.11	204,541,063.63		576,911,737.42		4,800,647.63	1,488,958,758.78
上海电气集团通用冷冻设备有限公司	100%	265,734,677.82	84,870,000.00	29,681,983.32			105,906,042.07		1,486,379.78	457,997,099.67
上海电气集团印刷包装机械有限公司	100%	262,349,562.81		19,974,351.86			173,630,503.36	136,938.73	2,153,865.33	438,133,931.50
上海绿洲实业有限公司	69.72%	69,720,000.00	62,748,000.00	-1,997,531.76			31,678,721.24		1,398,046.17	165,544,767.41
上海焊接器材有限公司	100%	100,714,404.74		-21,616,589.54			-33,357,627.34		2,673,656.50	70,030,433.90
上海金泰工程机械有限公司	94.80%	241,527,599.62		4,159,866.94			-7,401,599.41			234,126,000.21
合计		1,847,292,618.72	147,618,000.00	186,367,612.93	204,541,063.63		847,367,777.34	136,938.73	12,512,595.41	2,854,790,991.47

II 对联营公司投资

被投资企业名称	占被投资企业注册 资本的比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益本期 增减额	分得现金 红利额	本期处置 转出	累计增减额	股权投资 准备本年 增加额	准备累计 增加额	期末数
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(3)+(4)+ (8)+(10)
上海人造板机器厂有限公司	30%	6,604,157.04	14,071,041.78	2,319,054.74			-8,052,991.56		4,675,056.38	17,297,263.64
上海永新彩色显像管股份有限公司	24%	262,472,768.67	64,956,000.00	-42,474,816.86			22,205,274.11		1,064,702.10	350,698,744.88
合计		269,076,925.71	79,027,041.78	-40,155,762.12			14,152,282.55		5,739,758.48	367,996,008.52

股权投资差额

股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊余金额
永新彩色显像管股份有限公司	227,893,794.33	溢价收购股权	10 年	134,837,161.64
上海金泰工程机械有限公司	31,269,617.38	计提资产减值准备追溯调整形成	349 个月	29,119,271.20
合计	259,163,411.71			163,956,432.84

(3) 长期股权投资 (成本法)

① 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业注册 资本的比例	初始投资成本
氯碱化工	法人股	338,800	<1%	1,240,000.00
白猫股份	法人股	2,191,200	<1.44%	7,461,700.00
鄂武商 A	法人股	117,990	<1%	353,400.00
天地源	法人股	660,000	<1%	1,400,000.00
浦发银行	法人股	15,000,000	<1%	10,000,000.00

宝信软件	法人股	800,000	<1%	2,909,090.91
合计				<u>23,364,190.91</u>

其他长期股权投资（成本法）

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册 资本的比例
上海电气集团财务有限责任公司	无期限	25,632,566.69	2.625%
上海上菱家用电器有限公司	15 年	19,000,000.00	19.00%
上海二轻销售公司	无期限	2,000,000.00	5.25%
交通银行	无期限	1,893,780.00	<5%
上海祥生保险代理有限公司		500,000.00	10.00%
上海管理大厦		15,000.00	<5%
上海士林实业公司		<u>60,000.00</u>	<5%
合计		<u>49,101,346.69</u>	

被投资企业名称	减值准备				减值准备计提 原因	
	年初数	本期增加数	本期少数			期末数
			因资产价值回 升转回数	其他原因转 出数		
上海上菱家用电器有限公司	19,000,000.00				19,000,000.00	预计可收回值 低于账面值
上海二轻销售公司	2,000,000.00				2,000,000.00	预计可收回值 低于账面值
上海管理大厦	15,000.00				15,000.00	预计可收回值 低于账面值
上海士林实业公司	<u>60,000.00</u>				<u>60,000.00</u>	
合计	<u>21,075,000.00</u>				<u>21,075,000.00</u>	

4. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债权投资收益		
其他股权投资收益（成本法）	3,900,000.00	2,650,000.00
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	146,211,850.81	242,520,588.96
股权投资差额摊销	-11,932,276.27	-12,958,170.58
处置股权投资损益		0.00
长期投资减值准备		0.00
合计	<u>138,179,574.54</u>	<u>232,212,418.38</u>

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

5. 主营业务收入和主营业务成本

本公司自 2000 年 12 月成立了上菱家用电器有限公司后，就将冰箱业务全部转移到了该公司，股份公司不再从事冰箱制造，本年度公司母体已无主营业务发生。

七、关联方关系及其交易的披露

（一）存在控制或共同控制关系的关联方情况

1. 存在控制或共同控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海电气(集团)总公司	上海四川中路 110 号	承包、投资、生产、销售	最终控股方	有限责任	王成明
上海电气集团股份有限公司	上海市兴义路 8 号 30 层	电站及输配电, 机电一体化, 交通运输、环保设备的设计、制造、销售, 电力工程总承包, 设备总成套或分交, 技术咨询和培训, 国内贸易, 货物进出口业务及技术进出口业务, 劳务服务, 实业投资	母公司	股份有限公司 (H 股上市公司)	王成明
上海机电实业有限公司	上海浦东新区建平路 2 号	承办合资、组织出口、提供劳务等	子公司	股份制 (全资)	王成明
上海电气集团印刷包装机械有限公司	上海浦东新区建平路 2 号	各类印刷包装机械设备等	子公司	股份制 (全资)	金明达
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	上海浦东新区源深路 1111 号	各类冷冻设备、空调设备等	子公司	股份制 (全资)	金明达
上海三菱电梯有限公司	上海闵行江川路 811 号	生产销售电梯、自动扶梯	机电实业公司控制	中外合资	夏毓灼
上海冷气机厂	上海共和新路 1301 号	冷冻空调低湿设计安装	通用冷冻公司控制	国有企业	李竹影
上海紫光机械有限公司	上海蒙自路 169 号	生产经营印刷包装机械	间接控制	中外合资	徐承耕
上海亚华印刷机械有限公司	上海茶陵北路 20 号	生产经营印刷包装机械	印刷包装公司控制	中外合资	戴国伦
上海申威达机械有限公司	上海浦东南路 2266 号	生产经营印刷包装机械	同上	中外合资	胡雄卿
上海迪可印刷器材专卖部	上海石泉路 586 号	销售印刷器材等	间接控制	有限责任	肖星南
上海绿洲实业有限公司	上海建平路 2 号	项目投资、人造板销售等	子公司	有限责任	金明达
黄山绿洲人造板有限公司	黄山市祁门县城东阳村	人造板	间接控制	有限责任	黄国勤
湖北绿洲人造板有限公司	湖北咸宁永安戴家岭 8 号	人造板	间接控制	有限责任	黄国勤
江西绿洲人造板有限公司	江西省吉安永和县小湖山(吉安市高新产业开发区)	生产制造中(高)密度纤维板等	间接控制	有限责任	黄国勤
上海焊接器材有限公司	上海万荣路 781 号	焊接材料、进出口业务	子公司	股份制 (全资)	宦秀芳
上海焊总科技开发公司	上海天目西路 501 号	机电产品, 焊接方面的技术开发, 咨询等.	间接控制	有限责任	路宝云
海焊割喷涂机械厂	上海浦东南路 2244 号	电喷枪, 气喷枪, 喷涂材料, 焊割工具.	间接控制	有限责任	吴秋麟
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	上海浦东南路 2230 号	焊接材料及五金, 机电产品等	间接控制	有限责任	张志祥
上海金船焊材有限公司	上海万荣路 781 号	焊接材料器具, 塑料袋及包装物加工, 日用百货, 机电产品等.	间接控制	有限责任	冯天锡
上海斯克焊材有限公司	浦东新区上南路 3757 号	有色金属及特殊材料的焊丝, 焊条等	间接控制	有限责任	宦秀芳
吉安营林绿洲有限公司	江西省吉安市高新技术产业开发区	造林、林木经营; 花草树木的培育、种植及销售; 林副产品以及相关产品的生产、销售	间接控制	有限责任	黄国勤
遂川绿洲人造板有限公司	遂川县工业园北区	纤维板制造、销售; 木制品制造、销售; 造林; 林木的抚育和管理	间接控制	有限责任	黄国勤
新疆绿洲人造板有限责任公司	昌吉市大西渠镇	制造、销售人造板及其制成品	间接控制	有限责任	黄国勤

黄山绿洲营林有限公司	祁门县城东阳村	造林 采伐	间接控制	有限责任	周理荣
上海金泰工程机械有限公司	上海市汶水路 400 号	生产、经营工程机械	子公司	有限责任	祝成
上海劲泰基础工程有限公司	上海嘉定区马路镇沪宜公路 2585 号	基础工程。道路工程等	间接控制	有限责任	虞网法

2、存在控制或共同控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
上海电气(集团)总公司	RMB4,730,680,000.00			RMB4,730,680,000.00
上海电气集团股份有限公司	RMB9,189,000,000.00	RMB2,702,648,000.00		RMB11,891,648,000.00
上海机电实业有限公司	RMB 66,430,000.00			RMB 66,430,000.00
上海电气集团印刷包装机械有限公司	RMB 262,349,600.00			RMB 262,349,600.00
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	RMB351,340,000.00			RMB351,340,000.00
上海三菱电梯有限公司	USD 155,269,363.00			USD 155,269,363.00
上海冷气机厂	RMB 70,129,000.00			RMB 70,129,000.00
上海紫光机械有限公司	USD 7,500,000.00			USD 7,500,000.00
上海亚华印刷机械有限公司	USD10,300,000.00			USD10,300,000.00
上海申威达机械有限公司	USD 5,840,000.00			USD 5,840,000.00
上海迪可印刷器材专卖部	RMB 150,000.00			RMB 150,000.00
上海绿洲实业有限公司	RMB190,000,000.00			RMB190,000,000.00
黄山绿洲人造板有限公司	RMB30,770,000.00			RMB30,770,000.00
湖北绿洲人造板有限公司	RMB33,900,000.00			RMB33,900,000.00
江西绿洲人造板有限公司	RMB60,000,000.00	RMB40,000,000.00		RMB100,000,000.00
上海焊接器材有限公司	RMB100,714,404.00			RMB100,714,404.00
上海焊总科技开发公司	RMB643,000.00			RMB643,000.00
上海焊割喷涂机械厂	RMB4,426,000.00			RMB4,426,000.00
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	RMB800,000.00			RMB800,000.00
上海金船焊材有限公司	RMB500,000.00			RMB500,000.00
上海斯米克焊材有限公司	USD6,450,000.00			USD6,450,000.00
吉安营林绿洲有限公司	RMB20,000,000.00			RMB20,000,000.00
遂川绿洲人造板有限公司	RMB16,000,000.00			RMB16,000,000.00
新疆绿洲人造板有限责任公司	RMB10,000,000.00			RMB10,000,000.00
黄山绿洲营林有限公司	RMB 500,000.00			RMB 500,000.00
上海金泰工程机械有限公司	RMB 287,797,217.00			RMB 287,797,217.00
上海劲泰基础工程有限公司	RMB 6,000,000.00			RMB 6,000,000.00

3. 存在控制或共同控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上海机电实业有限公司	100%			100%
上海电气集团印刷包装机械有限公司	100%			100%
上海电气集团通用冷冻设备有限公司	100%			100%
上海三菱电梯有限公司	52%			52%
上海冷气机厂	100%			100%
上海紫光机械有限公司	50%			50%
上海亚华印刷机械有限公司	60%			60%
上海申威达机械有限公司	75%			75%

上海迪可印刷器材专卖部	60%	60%
上海绿洲实业有限公司	100%	100%
黄山绿洲人造板有限公司	65%	65%
江西绿洲人造板有限公司	80%	80%
湖北绿洲人造板有限公司	51%	51%
上海焊接器材有限公司	100%	100%
上海焊总科技开发公司	100%	100%
上海焊割喷涂机械厂	100%	100%
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	61.25%	61.25%
上海金船焊材有限公司	80%	80%
上海斯米克焊材有限公司	67%	67%
吉安营林绿洲有限公司	95%	95%
遂川绿洲人造板有限公司	51%	51%
新疆绿洲人造板有限责任公司	51%	51%
黄山绿洲营林有限公司	98%	98%
上海劲泰基础工程有限公司	90%	90%
上海金泰工程机械有限公司	94.80%	94.80%

(二) 不存在控制或共同控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海电气集团财务有限责任公司	兄弟公司
上海电气自动化设计研究所	兄弟公司
上海电气集团上海电机厂有限公司	兄弟公司
上海汽轮机有限公司	兄弟公司
上海动力设备有限公司	上海电站辅机厂有限公司子公司
上海电机厂电机分厂	上海电气集团上海电机厂子公司
上海重型机器厂有限公司	兄弟公司
上海重型机器冶铸厂	上海重型机器厂子公司
上海电气资产管理有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海通用机械(集团)有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海高斯印刷设备有限公司	上海电气集团印刷包装机械有限公司的联营公司
开利空调销售服务(上海)有限公司	同上
上海一冷开利空调设备有限公司	同上
上海开利运输冷气设备有限公司	由上海冷气机厂参股
上海格拉索冷冻设备有限公司	由上海冷气机厂参股
上海通用冷气机有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海光华机械有限公司	受上海电气集团股份公司的控制
上海狮印机械有限公司	受上海印刷包装机械总公司控制
上海上菱家用电器集团营销有限公司	受上菱家用电器(集团)总公司的控制
云南(上海)紫光机械有限公司	由上海紫光机械有限公司投资 40%
福建省建瓯市丽瓯人造板有限责任公司	由上海绿洲实业有限公司投资 39%
安徽绿洲人造板有限公司	由上海绿洲实业有限公司投资 40%
湖北巨宁森工集团股份有限公司	湖北绿洲人造板有限公司投资方

祁门人造板有限公司	黄山绿洲人造板有限公司投资方
上海中盛投资管理有限公司	江西绿洲人造板有限公司投资方
上海中钢焊材有限公司	由上海焊接器材有限公司投资 50%
华东焊接材料经营公司	由上海焊接器材有限公司投资 46.28%
上海电焊机厂有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海海申电器集团有限公司	上海上海斯米克焊材有限公司投资方
上海法维莱交通车辆设备有限公司	上海冷气机厂的联营公司
上海斯米克威尔柯焊材有限公司	由上海斯米克焊材有限公司参股
上海环境科技设备有限公司	由上海金泰工程机械有限公司参股
上海三菱电梯工程技术有限公司	受上海电气集团股份有限公司的控制
上海伟海包装机械有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海东风机械(集团)有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
重庆东风工程机械有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
云南东风工程机械有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	受上海电气(集团)总公司的控制
上海工程机械厂	受上海电气(集团)总公司的控制

(三) 关联方交易

1. 采购货物及接受劳务

本企业 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月向关联方采购货物及接受劳务有关明细资料如下：

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额(万元)	计价标准	金额(万元)	计价标准
上海斯米克威尔柯焊材有限公司	1,630.97	市场价	1,392.41	市场价
上海狮印机械有限公司	5,521.77	市场价	5,516.54	市场价
上海高斯印刷设备有限公司	470.09	市场价	540.17	市场价
上海光华印刷机械有限公司	314.27	市场价		市场价
上海金船焊材有限公司	72.31	市场价	144.01	市场价
华东焊接材料有限公司	928.96	市场价	521.30	市场价
上海中钢焊材有限公司	7.64	市场价	43.73	市场价
上海三菱电梯工程技术有限公司	2,100.74	市场价	297.65	市场价
上海焊总科技开发公司	0		106.61	市场价
安徽绿洲人造板有限公司	2,770.91	市场价		
上海人造板机器厂有限公司(固定资产采购)	2,683.00	市场价		
上海印刷包装机械总公司(固定资产采购)	3,389.57			
合计	<u>19,890.23</u>		<u>8,562.42</u>	

2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月本企业向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格基本一致。对于某一关联方，报告期内无累计交易总额高于 3000 万元，且占上市公司最近一期经审计净资产额 5% 以上的关联采购及接受劳务。

2. 销售货物及提供劳务

本企业 2004 年 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下：

2004 年 1-6 月				
关联方名称	交易内容	交易金额(万元)	定价原则	结算方式
上海金船焊材有限公司	货物及劳务销售	1,438.79	市场价	现金结算

上海开利运输冷气设备有限公司	货物及劳务销售	4.03	市场价	现金结算
上海法维莱交通车辆设备有限公司	货物及劳务销售	324.77	市场价	现金结算
上海狮印机械有限公司	货物及劳务销售	82.40	市场价	现金结算
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	货物销售	406.56	市场价	现金结算
上海光华印刷机械有限公司	货物及劳务销售	2.46	市场价	现金结算
上海高斯印刷设备有限公司	货物销售	353.99	市场价	现金结算
上海斯米克威尔柯有限公司	材料销售	530.91	市场价	现金结算
上海焊总科技开发公司	货物销售	251.48	市场价	现金结算
华东焊接材料有限公司	货物销售	254.79	市场价	现金结算
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	货物销售	105.23	市场价	现金结算
上海电气(集团)总公司	固定资产销售	3,816.15		
合计		<u>7,571.56</u>		

对于某一关联方，报告期内无累计交易总额高于 3000 万元，且占上市公司最近一期经审计净资产额 5% 以上的关联销售及提供劳务。

本企业 2005 年 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下：

2005 年 1-6 月				
关联方名称	交易内容	交易金额(万元)	定价原则	结算方式
上海开利运输冷气设备有限公司	货物销售	0.67	市场价	现金结算
上海法维莱交通车辆设备有限公司	货物销售	489.53	市场价	现金结算
上海狮印印刷机械有限公司	货物销售	23.07	市场价	现金结算
上海狮印印刷机械有限公司	提供劳务	731.62		
上海斯米克威尔柯有限公司	货物销售	947.56	市场价	
上海高斯印刷机械有限公司	货物销售	393.16	市场价	现金结算
上海华东焊材有限公司	货物销售	274.04	市场价	现金结算
上海金船焊材有限公司	货物销售	1,002.13	市场价	现金结算
上海电气集团财务有限公司	货物销售	1,224.09	市场价	现金结算
上海汽轮机有限公司	货物销售	27.46	市场价	现金结算
上海重型机器冶铸厂	货物销售	30.53	市场价	现金结算
上海重型机器厂有限公司	货物销售	52.76	市场价	现金结算
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	货物销售	1,059.53	市场价	现金结算
上海动力设备有限公司	货物销售	21.78	市场价	现金结算
上海斯迈克有限公司(更名为 上海电气国际经济贸易有限公司)	货物销售	9.91	市场价	现金结算
上海斯迈克有限公司(更名为 上海电气国际经济贸易有限公司)	提供劳务	<u>384.51</u>		
		<u>6,672.35</u>		

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

2005 年 6 月 30 日未和 2004 年 12 月 31 日与关联方应收应付款项余额（单位：万元）

项 目	期末数(金额)		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
应收账款				
上海电气(集团)总公司		0.20		0.00%
上海金船焊材有限公司	108.20	8.13	0.14%	0.01%
上海焊总科技开发公司徐州经销处	0	0.02	0	0.00%
上海劲泰基础工程有限公司	14.93	14.93	0.02%	0.02%
上海高斯印刷设备有限公司	50.32	113.03	0.06%	0.17%
上海光华印刷机械有限公司	108.63	109.07	0.14%	0.16%
上海环境科技装备有限公司	3.05	3.05	0.00%	0.00%
上海狮印机械有限公司	66.29	29.52	0.08%	0.04%
上海法维莱交通车辆设备有限公司	635.44	624.67	0.81%	0.94%
上海开利运输冷气设备有限公司	0.79	0	0.00%	0
开利空调销售服务(上海)有限公司	0.44	0	0.00%	0
上海华东焊接材料有限公司	15.73	0.67	0.02%	0.00%
云南(上海)紫光机械有限公司	0	0.01	0	0.00%
上海电焊机厂有限公司	0	0.67	0	0.00%
重庆东风工程机械有限公司	15.58	15.59	0.02%	0.02%
云南东风工程机械有限公司	55.57	55.58	0.07%	0.08%
上海伟海包装机械厂有限公司	24.79	24.22	0.03%	0.04%
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	41.49	2.33	0.05%	0.00%
上海电气集团上海电机厂有限公司	3.33	21.29	0.00%	0.03%
上海汽轮机有限公司	27.46	0	0.03%	0
上海重型机器厂有限公司	25.69	19.35	0.03%	0.03%
上海动力设备有限公司	6.05	0	0.01%	0
上海重型机器冶铸厂	6.50	4.28	0.01%	0.01%
小计	<u>1,210.28</u>	<u>1,046.61</u>	<u>1.54%</u>	<u>1.57%</u>
预付账款				
上海光华印刷机械有限公司	158.29	111.39	1.32%	1.79%
上海伟海印刷包装机械有限公司	20.00		0.17%	
上海高斯印刷包装机械有限公司	1.89		0.02%	
上海中钢焊材有限公司		15.17		0.24%
上海人造板机器厂有限公司	400.00		3.32%	
安徽绿洲人造板有限公司	856.33		7.11%	
湖北巨宁森工集团股份有限公司	481.66		4.00%	
上海斯迈克有限公司(更名为 上海电气 国际经济贸易有限公司)	2.36		0.02%	
云南(上海)紫光机械有限公司	0	16.70	0	0.27%
昆山亚华印刷机械有限公司	0	35.00	0	0.56%

上海中钢焊材有限公司	6.77		0.06%	
小计	<u>1927.30</u>	<u>178.26</u>	<u>16.01%</u>	<u>2.86%</u>
应付账款				
上海人造板机器厂有限公司	128.00		0.47%	
上海迪可印刷机械经营部	1.21		0.00%	
上海中钢焊材有限公司		4.08		0.01%
上海金船焊材有限公司	30.15	25.35	0.11%	0.07%
上海焊总科技开发公司		46.32		0.14%
上海光华印刷机械有限公司	189.57	105.67	0.70%	0.31%
上海斯米克威尔柯有限公司	108.57	296.09	0.40%	0.87%
上海高斯印刷设备有限公司	224.63	11.29	0.82%	0.03%
上海恒温控制器厂		21.95		0.06%
上海东风机械(集团)有限公司		240.47		0.71%
上海电机厂电机分厂	4.83	13.10	0.02%	0.04%
上海电气自动化设计研究所		10.93		0.03%
小计	<u>686.96</u>	<u>775.25</u>	<u>2.52%</u>	<u>2.27%</u>
预收账款				
上海高斯印刷设备有限公司		0.14		0.00%
上海海申电器集团有限公司		300.00		0.19%
小计		<u>300.14</u>		<u>0.19%</u>

4. 本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005 年 6 月 30 日末和 2004 年 12 月 31 日与关联方其他应收款和其他应付款余额 (单位: 万元)

项 目	期末数(金额)		占全部其他应收(付款)金额的百分比(%)	
	2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
其他应收款				
黄山绿洲营林有限公司	263.00	233.00	1.21%	0.86%
祁门人造板有限公司	238.48		1.10%	
湖北巨宁森工集团股份有限公司	197.58		0.91%	
上海中盛投资管理有限公司	99.98		0.46%	
上海焊总科技开发公司	176.85	129.82	0.82%	0.48%
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	6.38	14.97	0.03%	0.06%
上海金船焊材有限公司	107.72	112.51	0.50%	0.42%
上海劲泰基础工程有限公司	105.43	105.32	0.49%	0.39%
上海中钢焊材有限公司	776.43	775.50	3.58%	2.87%
上海法维莱交通车辆设备有限公司		71.22		0.26%
福建丽瓯人造板有限公司	445.73	574.43	2.05%	2.13%
安徽绿洲人造板有限公司	4,895.35	4,206.27	22.57%	15.56%
上海通用冷气机有限公司		97.48		0.36%

上海狮印机械有限公司		1,379.25		5.10%
上海人造板机器厂有限公司	645.99	3,938.29	2.98%	14.57%
上海一冷开利空调设备有限公司		100.00		0.37%
上海三菱家用电器集团营销有限公司		121.49		0.45%
上海工程机械厂		218.33		0.81%
上海电气(集团)总公司		691.19		2.56%
小计	<u>7,958.92</u>	<u>12,783.52</u>	<u>36.70%</u>	<u>47.30%</u>
应收票据				
上海法维莱交通车辆设备有限公司	150.00	50.00	3.92%	1.53%
上海金船焊材有限公司	<u>120.00</u>		<u>3.14%</u>	
小计:	<u>270.00</u>	<u>50.00</u>	<u>7.06%</u>	<u>1.53%</u>
其他应付款				
上海电气(集团)总公司	1,112.36	1,134.53	5.94%	3.66%
上海印刷包装机械总公司	766.54		0.07%	
上海通用冷气机有限公司	227.48		0.73%	
上海电气资产管理有限公司	232.09		0.74%	
上海电气集团股份有限公司	2,168.29	2,578.08	10.00%	8.31%
上海法维莱交通车辆设备有限公司	0	5.00	0	0.02%
上海斯米克威尔柯焊材有限公司	0	8.00	0	0.03%
上海高斯印刷设备有限公司	0	0.51	0	0.00%
上海通用机械(集团)公司	5.58	45.58	0.02%	0.15%
上海(经济区)焊接材料联合公司浦东公司	10.00		0.03%	
上海焊割喷涂有限公司	<u>674.44</u>	<u>723.10</u>	<u>2.16%</u>	<u>2.33%</u>
小计	<u>5,196.78</u>	<u>4,494.80</u>	<u>19.69%</u>	<u>14.50%</u>
长期应付款				
佛山市商羽投资控股有限公司	107.18		34.41%	
上海电气(集团)总公司	505.66	505.66	65.59%	65.59%

此外,公司期末银行存款余额中有人民币 334,654,215.76 元存放于上海电气集团财务有限责任公司账户中;公司期末短期借款中有人民币 489,100,000.00 元从上海电气集团财务有限责任公司借入。

5. 其他应披露事项

(1) 本期无资产、股权转让发生的关联交易

(2) 本公司与关联方的担保事项

被担保单位名称	担保金额(万元)	对股份公司的影响(万元)
上海人造板机器厂有限公司	1,000.00	1,000.00
上海紫光机械有限公司	900.00	

八、或有事项

1. 重大未决诉讼事项

2. 抵押事项

本期借款中的抵押、质押借款为：

抵押物	抵押物价值	借款金额
机器设备/房屋建筑物	216,017,000.00	118,100,000.00

九、重大承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚未执行，不必在会计报表上确认的资本性支出承诺：

(1) 资产购置

	2005 年 6 月 30 日 (万元)
房屋建筑物	3,382.03
机器设备	4,783.96
无形资产	
其它	

(2) 资产租赁

	未来租赁期限内应支付总金额 (万元)
土地、房屋建筑物	4,452.63

十、资产负债表日后事项

本期无需披露的资产负债表日后事项

十一、非货币性交易事项

无重大之非货币性交易事项

十二、其他重要事项

非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2004 年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

项目性质	具体业务内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产产生的损益	处置固定资产	296,648.06	5,183,016.00
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	坏账准备转回	510,403.45	12,880,784.25
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	赔偿收入	2,689,204.87	774,422.66
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	解除劳动合同补偿、捐赠、罚款支出等	-21,044,375.57	-9,241,263.69
补贴收入	财政补贴		306,508.44
所得税清算			
合计		-17,548,119.19	9,903,467.66

减：	所得税	-726,995.16	6,011,956.14
减：	少数股东承担的非经常性损益	293,284.14	
对合并报表净利润的影响金额	非经常性净收益(亏损)	<u>-17,114,408.17</u>	<u>1,717,532.50</u>

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第四届董事会第十六次会议于 2005 年 8 月 25 日批准报出。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：王成明

上海机电股份有限公司

2005 年 8 月 25 日