

上海机电股份有限公司
600835

2013 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 公司半年度财务报告未经审计。
- 四、 公司负责人徐建国、主管会计工作负责人司文培及会计机构负责人邹晓璐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 六、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	19
第九节 备查文件目录	38

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	上海机电	600835
B 股	上海证券交易所	机电 B 股	900925

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		重述后	重述前	
营业收入	9,381,540,032.26	8,557,742,823.43	7,196,076,462.48	9.63
归属于上市公司股东的净利润	284,170,982.26	356,604,224.36	550,047,228.63	-20.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	426,658,713.33	413,452,850.09	413,452,850.09	3.19
经营活动产生的现金流量净额	928,841,205.43	1,352,196,556.08	1,506,595,920.06	-31.31
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		重述后	重述前	
归属于上市公司股东的净资产	5,128,803,585.04	5,104,562,436.54	5,104,562,436.54	0.47
总资产	25,419,448,579.15	25,743,676,630.15	25,743,676,630.15	-1.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		重述后	重述前	
基本每股收益（元/股）	0.28	0.35	0.54	-20.00
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.35	0.54	-20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.40	0.40	5.00
加权平均净资产收益率（%）	5.44	6.45	8.86	减少 1.01 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.17	6.66	6.66	增加 1.51 个百分点

注：重述公司 2012 年数据是因为公司同一控制下收购高斯国际有限公司。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,567,475.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	772,665.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,947,430.29
长期股权投资处置损益	-157,532,473.88

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,041,488.17
少数股东权益影响额	-2,177,536.20
所得税影响额	-2,106,780.43
合计	-142,487,731.07

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

中国正面临经济结构调整、产业转型升级的关键时期，经济增速有所放缓。但是随着我国工业化和城市化进程的持续推进，基建投资需求、服务需求仍有较大潜力。

2013 年上半年，上海三菱电梯进一步围绕提高生产制造能力，通过调整生产布局及生产流水线，使现有产能不断提高。公司坚持“增强危机感、明确新目标、落实着重点、提升竞争力”的任务和要求，满足不同用户的个性化需求，实行重点突出中、高端产品，兼顾低端保障房市场的市场发展战略。同时继续推进服务产业化，进一步推进分公司为主导的营销服务网络向周边二三级市场的延伸，提升企业竞争力，进一步巩固公司在行业内的领头羊地位。上海三菱电梯 2013 年上半年营业收入同比增长 23.34%，净利润同比增长 35.38%。在 2013 年上半年国内外经济形势十分复杂的情况下，上海三菱电梯还是保持了强劲的增长势头。预计上海三菱电梯 2013 年电梯的产销量有望突破 7 万台，继续创出历史新高。

对于印机业务，公司今年的主要工作是调整布局、整合资源。2013 年 4 月，高斯法国进入了司法重组程序，7 月，法国当地法院同意高斯法国破产，由此高斯国际未来的亏损状况将得以改善。高斯国际在欧洲的机构将更专注于欧洲、中东以及非洲市场的销售及服务。同时，公司布局高斯中国在上海的产业基地建设，提升高斯中国的先进制造能力。

(一) 主营业务分析

财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,381,540,032.26	8,557,742,823.43	9.63
营业成本	7,542,876,267.82	6,972,383,936.41	8.18
销售费用	447,350,690.71	418,607,755.56	6.87
管理费用	776,169,353.78	755,560,311.13	2.73
财务费用	-111,189,186.41	-80,097,840.84	38.82
经营活动产生的现金流量净额	928,841,205.43	1,352,196,556.08	-31.31
投资活动产生的现金流量净额	-11,029,227.92	-27,230,600.70	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,495,097,455.48	-23,612,956.39	
研发支出	322,889,732.31	236,349,888.15	36.62

- (1) 营业收入变动原因说明：主要是由于电梯业务市场需求增加所致。
- (2) 营业成本变动原因说明：主要是由于电梯业务市场需求增加所致。
- (3) 财务费用变动原因说明：主要是由于定期存款增加所致。
- (4) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期采购需求增长并加快了应付账款的周转率所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于当期收到政府部分拆迁补偿款。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于归还借款所致。
- (7) 研发支出变动原因说明：主要是研发投入增加所致。

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

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电梯业务	7,480,828,846.91	5,892,650,327.05	21.23	22.58	21.89	增加0.45个百分点
印刷包装机械业务	1,176,774,162.56	983,815,572.63	16.40	-31.21	-32.32	增加1.37个百分点
液压气动业务	373,584,232.44	357,158,032.93	4.40	-5.04	-4.63	减少0.41个百分点
焊材业务	109,359,049.72	98,314,099.53	10.10	-36.97	-40.17	增加4.81个百分点
能源工程业务	65,953,807.78	61,039,453.48	7.45	20.38	16.66	增加2.95个百分点

注：印刷包装机械业务、焊材业务同比减少主要是由于合并范围变化所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
中国大陆	8,028,379,224.81	26.24
其他国家和地区	1,178,120,874.60	14.03

(三) 核心竞争力分析

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

电梯业务方面：

随着中国电梯市场的高速发展，上海三菱电梯产量增长了几十倍，为了解决其生产用地紧张的问题，适应其“生产经营型”向“经营服务型”的转型发展，上海三菱电梯着手建设物料中心、发运中心和工程配套服务（培训）中心，预计建成后总建筑面积可达 5.8 万平方米。项目完成后，上海三菱电梯将实现 10 万台电梯整机的生产能力，销售收入突破 200 亿元。同时，上海三菱电梯为了满足各项电梯技术研发的试验需求，大幅提升企业的产品研发能力，已开始建造第二座电梯试验塔，高度不超过 220 米，并相应增加各类试验井道。这些举措将使得上海三菱电梯能够进一步应对不断变化的市场需求，保持产品竞争力，为企业可持续发展打下坚实的基础。

印刷机械业务方面：

高斯中国利用政府对现有土地收储的补偿款，把生产基地搬迁至闵行区浦江镇高科技园区，实施高速、精密卷筒纸胶印机产业化建设项目。项目将按照国际一流印刷机产品的生产需要和新的建设标准，建设全新的高斯中国，将目前高斯中国已掌握的高新技术成果迅速实现产业化、批量化生产，替代原有产品，以取得更好的经济效益和发展前景，为高斯中国的下一步发展提供可靠的基础。未来高斯中国将逐步形成三大产品系列：高速、精密单幅单倍径卷筒纸胶印机系列；高速、精密单幅双倍径卷筒纸胶印机系列和高速、精密商业卷筒纸胶印机系列。届时高斯中国的发展和增长方式将发生根本转变。

公司注重原有主业健康发展的同时，积极寻求符合机电一体化产业发展方向的，能与现有产业实现优势互补的投资项目，形成新的增长模式。

屹创能源工程着重于建筑楼宇节能，创新具有竞争力的商业模式，创新集成空调模块，依托上海机电强大的制造业基础，利用其自身的先天条件和特点，运行两年多的时间，已逐步确立了在建筑节能市场的

竞争能力。屹创能源工程的业务已经推广到以上海为中心的长三角地区以及北京、广州等一线城市，其业务呈现了高速增长的态势。

2013 年上半年，公司投资上海纳博特斯克传动设备有限公司，开始携手工业机器人核心部件-精密减速机的全球领先者日本纳博特斯克株式会社，发展精密减速机在中国业务并探索和开拓具有中国特色的工业机器人市场，为精密减速机及相关产品在中国研发、组装生产、制造及服务打下基础。

(二) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司长期股权投资	231,712.40
报告期比期初增减数	18,539.16
期初	213,173.24
增减幅度(%)	8.70

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海三菱电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件，并提供安装、维修、保养	52
三菱电机上海机电电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件，并提供安装、维修、保养	40
美国高斯国际有限公司	胶印机系列产品及辅助设备，为商务印刷客户和新闻机构提供解决方案	100
上海电气集团印刷包装机械有限公司	生产销售各类印刷包装设备及备品备件	100
高斯图文印刷系统（中国）有限公司	商用及报刊卷筒纸胶印机	60
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	生产销售各类冷冻设备、空调设备	100
上海电气液压气动有限公司	生产销售液压泵、液压阀、液压成套设备、各类减压阀、各类气动元件及相关零部件	100
上海斯米克焊材有限公司	生产经营各种有色金属及特殊材料的焊丝、焊条、堆焊及铸铁焊条、钎焊材料、热喷涂粉末、焊剂和合金材料	67
屹创能源工程（上海）有限公司	从事建筑节能的技术研发、系统集成及合同能源管理	61
上海金泰工程机械有限公司	生产销售工程机械、打桩机、机械施工钻机、水文水井钻机、地质勘探设备、矿山机械	46.45
上海人造板机器厂有限公司	生产销售人造板设备	30
上海 ABB 电机有限公司	生产销售电动机、发电机及其配套零部件	25
上海马拉松·革新电气有限公司	生产销售电机、电气、机组产品	45
上海日用一友捷汽车电气有限公司	生产销售用于汽车座椅调节器及玻璃升降器的电动执行元件，汽车新型发动机的冷却风扇总成和鼓风机，汽车电子组件	40
上海焊接器材有限公司	生产销售焊接材料及设备	33.3

上海电气集团财务有限责任公司	办理经中国人民银行批准的电气集团各成员单位的金融业务	2.625
----------------	----------------------------	-------

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600618	氯碱化工	1,240,000.00	0.03	0.03	2,015,860.00	-741,972.00	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,461,700.00	0.51	0.51	47,264,184.00	17,682,984.00	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,400,000.00	0.09	0.09	2,558,160.00	-768,240.00	可供出售金融资产	购买
600845	宝信软件	2,909,090.91	0.31	0.31	17,420,000.00	2,953,600.00	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商A	353,400.00	0.03	0.03	1,671,062.40	-44,760.60	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	2,959,029.00	0.003	0.003	8,125,181.13	-1,736,832.33	可供出售金融资产	购买
合计		16,323,219.91	/	/	79,054,447.53	17,344,779.07	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	1,374,152	0.05	0.05	1,374,152	长期投资	购买
合计	1,374,152	/	/	1,374,152	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品和服务	注册资本 (万元)	公司持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海三菱电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 15,526.94	52%	1,747,363.98	371,148.73	762,860.19	75,838.67

三菱电机上海机电电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 5,300.00	40%	127,872.45	63,654.91	133,267.91	7,725.06
美国高斯国际有限公司	印刷包装机械	美元 0.0001	100%	164,379.42	-79,806.90	76,035.90	-18,902.56
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	印刷包装机械	13,268.00	60%	118,633.97	32,179.15	19,549.31	700.49
上海电气集团印刷包装机械有限公司	印刷包装机械	55,786.27	100%	131,559.25	58,270.43	27,803.41	-3,435.07
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	冷冻空调设备	35,134.00	100%	67,610.12	66,640.28	0	8,485.27
上海电气液压气动有限公司	液压气动元器件	25,124.32	100%	97,734.50	65,347.37	37,565.85	3,206.29
上海斯米克焊材有限公司	焊接器材	美元 645.00	67%	13,916.13	5,571.05	11,106.67	200.04
屹创能源工程(上海)有限公司	建筑节能及合同能源管理	美元 149.00	61%	7,097.54	1,049.24	6,595.38	80.88
上海金泰工程机械有限公司	工程机械	40,780.00	46.45%	140,445.35	116,402.14	40,830.09	3,981.11
上海人造板机器厂有限公司	人造板设备	美元 1,200.00	30%	76,407.71	13,159.14	17,101.93	47.39
上海 ABB 电机有限公司	电动机、发电机	美元 1,121.65	25%	49,658.17	19,328.93	47,786.68	3,320.62
上海马拉松革新电气有限公司	电机、电气、机组产品	美元 800.00	45%	32,276.27	27,740.85	12,459.71	3,127.78
上海日用-友捷汽车电气有限公司	汽车散热器风扇总成和空调鼓风机及交直流特殊微电机	美元 1,700.00	40%	66,935.98	48,026.26	68,896.91	4,971.03

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
上海三菱电梯有限公司实施建设制造和工程物流中心及高速电梯试验塔项目	55,000	进行中
高斯图文印刷系统(中国)有限公司投资建设高速、精密卷筒纸胶印机产业化项目	53,600	进行中
以单方增资扩股方式注资入股纳博特斯克(上海)传动设备商贸有限公司	1,914.6876	已完成

上述三项投资的具体情况请参阅公司 2013 年 4 月 26 日的公告。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案：以 2012 年末的总股本 1,022,739,308 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 2.10 元（含税），计 214,775,254.68 元；其中 B 股按 2013 年 5 月 24 日汇率 1 美元兑换人民币 6.1867 元，折算后实际派发现金红利为每股 0.033944 美元（含税）。上述方案的实施情况：A 股股权登记日：2013 年 7 月 2 日；除息日：2013 年 7 月 3 日；现金红利发放日：2013 年 7 月 9 日。B 股最后交易日：2013 年 7 月 2 日；除息日：2013 年 7 月 3 日；股权登记日：2013 年 7 月 8 日；现金红利发放日：2013 年 7 月 18 日。公司 2012 年度利润分配实施公告刊登于 2013 年 6 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 本公司下属美国高斯之子公司 GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS(“高斯法国”)于 2013 年 4 月 3 日(法国当地时间)，由法国当地法院宣布正式进入司法重组程序，观察期为 6 个月。于 2013 年 7 月 26 日(法国当地时间)，法国当地法院就清算委员会提出的法国高斯重组议案初步裁决通过，重组计划开始执行。本公司根据相关情况确认了法国高斯的重组损失，具体如下：

自 2013 年 4 月 1 日起，本集团不再将高斯法国纳入合并范围，高斯法国的相关财务信息如下：

	2013年3月31日
	账面价值
流动资产	461,309,998.70
非流动资产	156,101,472.51
流动负债	-573,580,934.80
非流动负债	-51,308,468.90
司法重组日净资产/(负债)	-7,477,932.49
因子公司司法重组而导致的坏账损失	142,569,812.53
因子公司司法重组而发生的费用	83,836,940.00
子公司外币报表折算差异	-59,936,107.96
子公司司法重组减少当期利润	158,992,712.08
	2013年1月1日至3月31日期间
营业收入	103,048,981.25
营业成本	117,742,168.00
净亏损	-50,913,981.75

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海电气集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	存款	银行存款	国家规定	534,381.99	47.48	现金
上海电气集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	贷款	短期借款	国家规定	32,150.00	100	现金
上海纳博特斯克液压有限公司	联营公司	销售商品	液压产品	市场价	8,094.34	0.88	现金
上海电气租赁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	机械设备	市场价	3,707.52	0.40	现金
三菱电机上海机电电梯有限公司	联营公司	销售商品	电梯产品	市场价	2,096.14	0.23	现金
三菱电机上海机电电梯有限公司	联营公司	购买商品	电梯产品	市场价	130,028.85	17.59	现金
上海振华轴承总厂	实际控制人的控股子公司	购买商品	轴承	市场价	3,524.32	0.48	现金

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）					
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	关联关系
上海机电股份有限公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	9,144	2011年9月30日	2014年9月30日	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				9,144	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				9,144	
公司对子公司的担保情况					
报告期内对子公司担保发生额合计				26,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）				16,000	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）					
担保总额（A+B）				25,144	
担保总额占公司净资产的比例(%)				4.90	

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

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

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

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

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

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

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

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

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

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

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

公司根据《公司法》和中国证监会相关规定的要求实施公司治理工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		71,884				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海电气集团股份有限公司	国有法人	47.35	484,220,364	700,000	0	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.78	18,236,916	12,247,830	0	无
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.29	13,173,392	13,173,392	0	无
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.85	8,649,560	8,649,560	0	无
国电资本控股有限公司	其他	0.68	6,932,700	0	0	无
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	其他	0.45	4,600,075	4,273,908	0	未知
漏剑根	未知	0.45	4,572,430	4,572,430	0	无
鲍韵茹	未知	0.43	4,370,969	4,370,969	0	无
陈筱林	未知	0.40	4,133,762	4,133,762	0	无
王立武	未知	0.39	3,981,343	3,981,343	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海电气集团股份有限公司	484,220,364		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	18,236,916		人民币普通股			
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	13,173,392		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,649,560		人民币普通股			
国电资本控股有限公司	6,932,700		人民币普通股			

SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,600,075	境内上市外资 股
漏剑根	4,572,430	人民币普通股
鲍韵茹	4,370,969	人民币普通股
陈筱林	4,133,762	人民币普通股
王立武	3,981,343	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上海电气集团股份有限公司与前十名流通股的其他股东之间不存在关联关 系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
芮鹤建	职工监事	离任	退休
徐祖成	职工监事	聘任	
陈干锦	董事	离任	工作变动原因
胡康	董事	聘任	

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表 2013 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	11,255,867,940.18	11,855,937,853.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	233,766,283.90	215,694,856.55
应收账款	3	1,913,600,274.24	2,024,831,933.49
预付款项	4	1,695,755,251.96	1,731,820,230.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	48,820,937.49	21,873,159.70
应收股利	6	120,000.00	
其他应收款	7	204,237,895.65	176,000,346.39
买入返售金融资产			
存货	8	5,245,807,583.03	4,903,554,715.05
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	9	266,380.35	2,918,225.61
流动资产合计		20,598,242,546.80	20,932,631,320.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	79,054,447.53	61,709,668.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12	2,317,123,984.91	2,131,732,422.54
投资性房地产	13	70,746,959.29	71,929,709.11
固定资产	14	1,497,161,919.80	1,661,877,092.25
在建工程	15	384,351,781.38	371,459,033.30
工程物资			
固定资产清理	16	157,282.06	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	17	248,682,819.62	255,995,361.01
开发支出			
商誉	18	12,482,506.73	12,482,506.73
长期待摊费用	19	37,600,354.24	38,872,579.88
递延所得税资产	20	173,843,976.79	204,986,935.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,821,206,032.35	4,811,045,309.25
资产总计		25,419,448,579.15	25,743,676,630.15
流动负债:			
短期借款	23	321,500,000.00	433,381,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	24	79,150,966.35	62,182,949.38
应付账款	25	1,748,690,804.72	1,987,324,728.52
预收款项	26	11,890,329,954.60	10,801,315,553.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	27	298,877,258.33	443,360,546.52
应交税费	28	44,250,594.47	262,708,487.85
应付利息			
应付股利	29	732,407,882.02	1,774,387.34

其他应付款	30	813,494,332.18	771,204,826.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	31	4,146,105.60	1,295,718,112.00
其他流动负债	32	204,768,859.34	255,485,823.87
流动负债合计		16,137,616,757.61	16,314,457,316.00
非流动负债:			
长期借款	33	1,434,737,631.60	1,462,792,987.50
应付债券			
长期应付款	34	397,282.14	143,000.00
专项应付款	35	491,781,980.82	337,097,926.50
预计负债			
递延所得税负债	20	82,631,973.12	128,521,843.11
其他非流动负债	36	308,638,023.68	370,263,167.27
非流动负债合计		2,318,186,891.36	2,298,818,924.38
负债合计		18,455,803,648.97	18,613,276,240.38
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）	37	1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
资本公积	38	1,611,037,795.81	1,598,029,211.51
减：库存股			
专项储备		6,460,515.28	3,588,937.60
盈余公积	39	1,306,295,323.87	1,306,295,323.87
一般风险准备			
未分配利润	40	1,187,407,491.71	1,118,011,764.13
外币报表折算差额		-5,136,849.63	55,897,891.43
归属于母公司所有者 权益合计		5,128,803,585.04	5,104,562,436.54
少数股东权益		1,834,841,345.14	2,025,837,953.23
所有者权益合计		6,963,644,930.18	7,130,400,389.77
负债和所有者权益 总计		25,419,448,579.15	25,743,676,630.15

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司资产负债表
2013 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	729,560,895.20	46,699,834.11
交易性金融资产			
应收票据	2		1,200,000.00
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		5,656,899.34	5,656,899.34
其他应收款	3	20,232,854.64	20,054,458.36
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		755,450,649.18	73,611,191.81
非流动资产:			
可供出售金融资产	4	79,054,447.53	61,709,668.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5	4,147,955,973.80	4,064,621,581.32
投资性房地产			
固定资产	6	50,962,497.84	51,931,102.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7	31,422,713.40	31,850,083.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,309,395,632.57	4,210,112,435.10
资产总计		5,064,846,281.75	4,283,723,626.91
流动负债:			

短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	9	6,776,077.88	9,250,062.80
应交税费	10	262,478.66	137,683.43
应付利息			
应付股利		214,775,254.68	
其他应付款	11	16,522,773.43	35,075,666.07
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		238,336,584.65	44,463,412.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	12	19,345,720.33	15,009,525.56
其他非流动负债	13	64,690,852.43	66,132,476.02
非流动负债合计		84,036,572.76	81,142,001.58
负债合计		322,373,157.41	125,605,413.88
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
资本公积		894,618,652.79	881,610,068.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		507,859,784.07	507,859,784.07
一般风险准备			
未分配利润		2,317,255,379.48	1,745,909,052.47
所有者权益（或股东权益） 合计		4,742,473,124.34	4,158,118,213.03
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,064,846,281.75	4,283,723,626.91

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,381,540,032.26	8,557,742,823.43
其中：营业收入	41	9,381,540,032.26	8,557,742,823.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,707,702,784.89	8,166,616,821.66
其中：营业成本	41	7,542,876,267.82	6,972,383,936.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	42	71,322,030.21	70,670,348.96
销售费用	43	447,350,690.71	418,607,755.56
管理费用	44	776,169,353.78	755,560,311.13
财务费用	45	-111,189,186.41	-80,097,840.84
资产减值损失	46	-18,826,371.22	29,492,310.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	47	52,985,679.45	308,724,475.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		210,398,153.76	156,109,708.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		726,822,926.82	699,850,477.48
加：营业外收入	48	19,174,584.20	25,863,393.96
减：营业外支出	49	2,792,955.05	1,873,325.31
其中：非流动资产处置损失		1,275,648.16	1,494,703.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		743,204,555.97	723,840,546.13
减：所得税费用	50	95,189,080.35	96,317,797.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		648,015,475.62	627,522,749.06
归属于母公司所有者的净利润		284,170,982.26	356,604,224.36

少数股东损益		363,844,493.36	270,918,524.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	51	0.28	0.35
（二）稀释每股收益		0.28	0.35
七、其他综合收益	52	11,909,951.20	146,392.49
八、综合收益总额		659,925,426.82	627,669,141.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		296,080,933.46	356,750,616.85
归属于少数股东的综合收益总额		363,844,493.36	270,918,524.70

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14	4,930,888.91	1,267,231.00
减：营业成本			
营业税金及附加		278,595.18	71,598.59
销售费用			
管理费用		16,133,365.45	21,847,315.69
财务费用	15	-477,726.15	-11,736,688.02
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	16	797,224,927.26	595,772,474.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,545,167.26	58,957,954.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		786,221,581.69	586,857,478.99
加：营业外收入			
减：营业外支出	17	100,000.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		786,121,581.69	586,757,478.99
减：所得税费用	18		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		786,121,581.69	586,757,478.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.77	0.57
（二）稀释每股收益		0.77	0.57
六、其他综合收益	19	13,008,584.30	2,509,863.60
七、综合收益总额		799,130,165.99	589,267,342.59

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,479,746,545.02	10,843,698,441.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		32,846,064.05	34,824,255.01
收到其他与经营活动有关的现金	53	239,107,300.65	223,358,408.63
经营活动现金流入小计		11,751,699,909.72	11,101,881,105.42
购买商品、接受劳务支付的现金		8,770,327,332.82	7,807,004,909.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		746,372,273.10	666,587,779.22

支付的各项税费		662,964,481.06	603,222,526.75
支付其他与经营活动有关的现金	53	643,194,617.31	672,869,333.89
经营活动现金流出小计		10,822,858,704.29	9,749,684,549.34
经营活动产生的现金流量净额	54	928,841,205.43	1,352,196,556.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,142,881.31	
取得投资收益收到的现金		27,539,745.78	219,503,505.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,842,778.59	32,523,194.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54		1,868,513.55
收到其他与投资活动有关的现金	53	160,250,000.00	
投资活动现金流入小计		197,775,405.68	253,895,213.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,699,280.11	171,270,140.50
投资支付的现金		4,000,000.00	24,934,140.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	54	60,105,353.49	
支付其他与投资活动有关的现金	53		84,921,533.81
投资活动现金流出小计		208,804,633.60	281,125,814.31
投资活动产生的现金流量净额		-11,029,227.92	-27,230,600.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		152,500,000.00	165,336,467.90
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		152,500,000.00	165,336,467.90

偿还债务支付的现金		1,584,009,262.30	174,127,122.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,580,143.18	14,822,301.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		8,050.00	
筹资活动现金流出小计		1,647,597,455.48	188,949,424.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,495,097,455.48	-23,612,956.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,111,968.41	4,498,045.62
五、现金及现金等价物净增加额		-584,397,446.38	1,305,851,044.61
加：期初现金及现金等价物余额		11,288,913,591.16	8,094,688,924.23
六、期末现金及现金等价物余额	54	10,704,516,144.78	9,400,539,968.84

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	20	5,416,781.59	13,023,033.51
经营活动现金流入小计		5,416,781.59	13,023,033.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,090,421.40	7,872,082.72
支付的各项税费		1,522,516.79	112,544.31
支付其他与经营活动有关的现金		27,993,317.09	80,062,833.19
经营活动现金流出小计		38,606,255.28	88,047,460.22
经营活动产生的现金流量	21	-33,189,473.69	-75,024,426.71

净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			185,085,930.41
取得投资收益收到的现金		719,090,534.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		960,000.00	475,533.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		720,050,534.78	185,561,463.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计		4,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		716,050,534.78	185,561,463.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		682,861,061.09	110,537,036.99
加：期初现金及现金等价物余额		46,699,834.11	894,383,110.21
六、期末现金及现金等价物余额	22	729,560,895.20	1,004,920,147.20

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,008,584.30		2,871,577.68			69,395,727.58	-61,034,741.06	-190,996,608.09	-166,755,459.59
(一)净利润							284,170,982.26		363,844,493.36	648,015,475.62
(二)其他综合收益		13,008,584.30						-1,098,633.10		11,909,951.20
上述(一)和(二)小计		13,008,584.30					284,170,982.26	-1,098,633.10	363,844,493.36	659,925,426.82
(三)所有者投入和减少资本								-59,936,107.96		-59,936,107.96
处置子公司										
因持股比例下降丧失控制权										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-59,936,107.96		-59,936,107.96	
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-214,775,254.68	-555,858,240.00	-770,633,494.68	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				2,871,577.68				1,017,138.55	3,888,716.23	
2. 本期使用				4,494,734.04				1,107,359.55	5,602,093.59	
(七) 其他				1,623,156.36				90,221.00	1,713,377.36	
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	1,611,037,795.81		6,460,515.28	1,306,295,323.87		1,187,407,491.71	-5,136,849.63	1,834,841,345.14	6,963,644,930.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,476,077,645.15			1,234,599,718.03		2,200,429,504.50		1,892,215,724.51	7,826,061,900.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		705,579,691.80					-1,354,843,437.16	66,285,855.62		-582,977,889.74
二、本年初余额	1,022,739,308.00	2,181,657,336.95			1,234,599,718.03		845,586,067.34	66,285,855.62	1,892,215,724.51	7,243,084,010.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		996,408.02			-14,975,850.67		64,758,282.63	-2,363,471.11	-157,381,495.20	-108,966,126.33
(一)净利润							356,604,224.36		270,918,524.70	627,522,749.06
(二)其他综合收益		2,509,863.60						-2,363,471.11		146,392.49
上述(一)和(二)小计		2,509,863.60					356,604,224.36	-2,363,471.11	270,918,524.70	627,669,141.55
(三)所有者投入和减少资本		-1,513,455.58			-14,975,850.67		14,975,850.67		-22,332,445.26	-23,845,900.84
处置子公司		-1,513,455.58								-1,513,455.58
因持股比例下降丧失控制权					-14,975,850.67		14,975,850.67		-22,332,445.26	-22,332,445.26
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分							-306,821,792.40		-405,967,574.64	-712,789,367.04

配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-306,821,792.40		-405,967,574.64	-712,789,367.04	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	2,182,653,744.97			1,219,623,867.36		910,344,349.97	63,922,384.51	1,734,834,229.31	7,134,117,884.12

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,008,584.30					571,346,327.01	584,354,911.31
(一)净利润							786,121,581.69	786,121,581.69
(二)其他综合收益		13,008,584.30						13,008,584.30
上述(一)和(二)小计		13,008,584.30					786,121,581.69	799,130,165.99
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-214,775,254.68	-214,775,254.68
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-214,775,254.68	-214,775,254.68
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或								

股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	894,618,652.79			507,859,784.07		2,317,255,379.48	4,742,473,124.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,509,863.60			2,553,953.36		302,921,266.84	307,985,083.80
(一) 净利润							586,757,478.99	586,757,478.99
(二) 其他综合收益		2,509,863.60						2,509,863.60
上述(一)和(二)小计		2,509,863.60					586,757,478.99	589,267,342.59
(三) 所有者投入和减少资本					2,553,953.36		22,985,580.25	25,539,533.61
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他					2,553,953.36		22,985,580.25	25,539,533.61
(四) 利润分配							-306,821,792.40	-306,821,792.40

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-306,821,792.40	-306,821,792.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	1,438,201,087.88			436,454,747.06		1,738,149,674.57	4,635,544,817.51

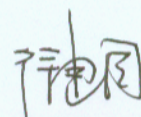
法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

二、财务报表附注（附后）

第九节 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、财务总监、会计主管签名的财务报告文本
- 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：



上海机电股份有限公司

2013年8月28日



上海机电股份有限公司

财务报表附注

2013年6月30日

人民币元

一、 本集团的基本情况

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

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

本公司2000年度、2001年度、2002年度、2003年度及2007年度股东大会决议通过,分别按2000年末、2001年末、2002年末、2003年末及2007年末的总股本以资本公积转增股本,转增比例分别为按每10股转增2股、按每10股转增1股、按每10股转增2股、按每10股转增2股及按每10股转增2股。截至2012年12月31日,经历次转增后注册资本增至人民币1,022,739,308元,本公司累计发行股本总数为1,022,739,308股,详见附注五、37。

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

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

本公司经济性质为股份有限公司,所属行业:工业。

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

一、 本集团的基本情况(续)

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

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月28日决议批准。

二、 重要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2013年6月30日的财务状况以及截至2013年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。本会计期间为自2013年1月1日至2013年6月30日止。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

4. 记账本位币

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

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

5. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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

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

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2013年6月30日止6个月期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,境内子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策,境外子公司则按照本公司的会计政策另行编制财务报表供合并之用。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵消。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

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。

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

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

本集团本报告期内无持有至到期投资。

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

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

本集团本报告期内无持有至到期投资。

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融工具的公允价值

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

10. 应收款项

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

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

11. 存货

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、修配件、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法、先进先出法或个别计价法确定其实际成本；周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用分次摊销法或一次转销法进行摊销。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

11. 存货(续)

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

12. 长期股权投资

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13. 投资性房地产

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

14. 固定资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

除境外土地所有权不计提折旧外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	18-50年	0-10%	1.8-5.6%
土地所有权	无限	0%	0%
机器设备	5-13年	0-10%	6.9-20.0%
运输工具	5-10年	0-10%	9.0-20.0%
其他设备	3-6年	0-10%	15.0-33.3%

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

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、24。

16. 借款费用

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

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

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

本集团本报告期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

19. 预计负债

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 预计负债(续)

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

20. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

20. 收入(续)

提供劳务收入(续)

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

21. 政府补助

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 所得税(续)

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

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

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

23. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 资产减值

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

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

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

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 资产减值(续)

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。

25. 职工薪酬

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

25. 职工薪酬(续)

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。

26. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 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。

28. 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。

29. 安全生产费

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

会计估计的不确定性

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

应收账款坏账准备

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

会计估计的不确定性(续)

存货跌价准备

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

丧失控制权日剩余股权的公允价值

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

商誉减值

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

会计估计的不确定性(续)

递延所得税资产

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

产品质量保证成本及质保期保养成本

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

待执行的亏损合同

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

设定受益计划

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 税项

1. 境内子公司主要税种及税率

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

税收优惠及批文

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 税项(续)

2. 境外主要子公司主要税种及税率

所得税

本集团境外子公司主要适用的企业所得税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	2013年1-6月	2012年度
应纳税所得额	美国	35%	35%
应纳税所得额	英国	24%	24%
应纳税所得额	法国	34.43%	34.43%
应纳税所得额	荷兰	25%	25%
应纳税所得额	日本	41%	41%
应纳税所得额	新加坡	17%	17%
应纳税所得额	澳大利亚	30%	30%

增值税

本集团境外子公司主要适用的增值税计税依据及适用税率列示如下:

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

销售税

本集团境外子公司主要适用的销售税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	税率
应纳税销售额	美国	4%-8.5%

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下:

	子公司 类型	注册 地	法人 代表	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
屹创能源工程(上海) 有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内 合资)	上海	陈鸿	服务业	美元149.00	从事建筑节能的 技术开发、技术 集成及合同能源 管理	58341910-1
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
上海三菱电梯有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	范秉勋	制造业	美元15,526.94	制造及销售电梯、 自动扶梯、电子 舷梯楼宇自动化 管理及安全系统 及提供相关服务	60720514-1
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	陈鸿	项目投资	人民币35,134.00	生产、销售冷冻 及空调设备,提 供技术服务和设 备建设服务	63146161-2
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	刘国平	制造业	人民币55,786.27	生产及销售印刷 包装设备用部 件及原料	63113993-0
上海亚华印刷机械 有限公司	有限责任公司(台 港澳与境内合资)	上海	郑锦荣	制造业	美元1,030.00	生产、经营印刷 包装机械设备	60723432-1
上海申威达机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	李中原	制造业	人民币3,228.52	生产、经营印刷 包装机械设备	60720583-8
上海斯米克焊材 有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	王心平	制造业	美元645.00	有色金属及特殊 材料的焊丝焊条	60721416-0
上海电气液压气动 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	葛志伟	制造业	人民币25,124.32	销售高压泵及 相关设备	75317268-3
美国高斯国际有限公司	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	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.	股份有限公司	荷兰	不适用	生产及销 售型公司	不适用	烘干设备、纸架 和自动接纸机等 的生产及销售	不适用
高仕印国际贸易(上海) 有限公司	有限责任公司	中国	不适用	销售公司	美元20.00	高斯商业轮转印 刷机及有关配套 设备在中国市场 的销售和服务	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	不适用	投资控股	不适用

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码	
<u>同一控制下企业合并取得的子公司(续)</u>								
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	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	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	有限责任公司	上海	刘国平	生产及销售型公司	人民币13,268.00	报刊轮转机 and 书刊轮转机的生产及销售	60725585-1	
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS.	注1 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.	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	股份有限公司	日本	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转印刷机的生产及销售	不适用	
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE LTD.	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.	股份有限公司	英国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	彩色印刷机的销售	不适用	
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>								
上海光华印刷机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	皋嵘	制造业	人民币17,247.99	生产印刷包装机械及相关机电产品等	60722156-3	
上海紫光机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蔡志勇	制造业	人民币4,750.68	设计、生产、维修装订机械、包装机械、印刷机械及其它相关机械等	60723095-3	
			年末实际出资(人民币万元)	持股比例(%) 直接 间接	表决权比例(%) 直接 间接	是否合并报表	少数股东权益	
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>								
屹创能源工程(上海)有限公司		576.47	61	-	61	-	是	4,085,739.81

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

	年末实际出资 (人民币万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合 并报表	少数股东权益
		直接	间接	直接	间接		
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
上海三菱电梯有限公司	84,884.34	52	-	52	-	是	1,781,513,892.31
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	35,060.47	100	-	100	-	是	-
上海电气集团印刷包装机械有限公司	55,786.27	100	-	100	-	是	-
上海亚华印刷机械有限公司	3,740.70	-	60	-	60	是	30,857,251.66
上海申威达机械有限公司	5,616.11	-	100	-	100	是	-
上海斯米克焊材有限公司	2,749.72	67	-	67	-	是	18,384,461.36
上海电气液压气动有限公司	30,572.78	100	-	100	-	是	-
美国高斯国际有限公司	57,106.00	100	-	100	-	是	-
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	1,011.98	-	98	-	98	是	-
GOSS CONTIWEB B. V.	不适用	-	100	-	100	是	不适用
高仕印国际贸易(上海)有限公司	不适用	-	100	-	100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	4,135.69	-	100	-	100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	不适用	-	100	-	100	是	不适用
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	不适用	-	100	-	100	是	不适用
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	2,607.40	60	40	60	40	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS.	49,171.60	-	100	-	100	是	不适用
注1							
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.	2,651.10	-	100	-	100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION	不适用	-	100	-	100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE. LTD	不适用	-	100	-	100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD	128,910.74	-	100	-	100	是	不适用
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
上海光华印刷机械有限公司	34,529.31	-	100	-	100	是	-
上海紫光机械有限公司	12,701.38	-	100	-	100	是	-

注1: 该子公司于2013年4月3日由法国当地法院宣布进入司法重组程序, 本公司丧失对该子公司的控制权, 自2013年4月1日起不再将该子公司纳入合并范围, 详见附注四、4。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2 合并范围变更

除附注四、3和4的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本期间不再纳入合并范围的主体

2013年6月30日，不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	年初至处置日 净亏损
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS.	(7, 477, 932. 49)	(50, 913, 981. 75)

4 本期间子公司司法重组而减少的子公司

GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS

本公司之子公司 GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS (“高斯法国”) 于 2013 年 4 月 3 日(法国当地时间)，由法国当地法院宣布正式进入司法重组程序，观察期为 6 个月。高斯法国系美国高斯国际有限公司(本公司的全资子公司)在法国的全资子公司，进入司法重组程序后本公司丧失对高斯法国的控制权。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

GOSS INTERNATIONAL FRANCE, SAS(续)

自2013年4月1日起, 本集团不再将高斯法国纳入合并范围, 高斯法国的相关财务信息如下:

	2013年3月31日 账面价值
流动资产	461,309,998.70
非流动资产	156,101,472.51
流动负债	(573,580,934.80)
非流动负债	<u>(51,308,468.90)</u>
司法重组日净资产/(负债)	(7,477,932.49)
因子公司司法重组而导致的坏账损失	142,569,812.53
因子公司司法重组而发生的费用	83,836,940.00
子公司外币报表折算差异	<u>(59,936,107.96)</u>
子公司司法重组减少当期利润	<u>158,992,712.08</u>
	2013年1月1日 至3月31日期间
营业收入	103,048,981.25
营业成本	117,742,168.00
净亏损	(50,913,981.75)

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 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	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年6月30日	2012年12月31日
美元	6.2321	6.3129	6.1787	6.2855
港币	0.8037	0.8130	0.7966	0.8108
欧元	8.1856	8.0168	8.0536	8.3176
英镑	9.7912	9.7643	9.4213	10.1611
日元	0.0678	0.0804	0.0626	0.0730
新加坡元	4.9700	4.9185	4.8470	5.0929
澳元	6.1212	6.3784	5.7061	6.5363

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			195,293.41			119,122.72
— 美元	6,500.00	6.1787	40,161.55	6,500.00	6.2855	40,855.75
— 欧元	4,619.91	8.0536	37,206.91	4,179.91	8.3176	34,766.82
— 日元	2,967,000.00	0.0626	185,734.20	970,000.00	0.0730	70,810.00
— 其他			7,713.94			818.61
			<u>466,110.01</u>			<u>266,373.90</u>
银行存款						
— 人民币			10,147,666,234.50			9,147,553,467.19
— 美元	82,436,458.68	6.1787	509,350,147.25	328,291,535.54	6.2855	2,063,476,446.64
— 欧元	2,419,984.24	8.0536	19,489,585.08	4,793,469.34	8.3176	39,870,160.58
— 英镑	77,000.00	9.4213	725,440.10	769,800.00	10.1611	7,822,014.78
— 日元	206,327,250.00	0.0626	12,916,085.85	260,128,742.00	0.0730	18,989,398.17
— 其他			13,902,541.99			10,935,729.90
			<u>10,704,050,034.77</u>			<u>11,288,647,217.26</u>
其他货币资金						
— 人民币			550,000,000.00			550,000,000.00
— 英镑	58,000.00	9.4213	546,435.40	42,000.00	10.1611	426,766.20
— 欧元	100,000.00	8.0536	805,360.00	1,995,467.00	8.3176	16,597,496.32
			<u>551,351,795.40</u>			<u>567,024,262.52</u>
			<u>11,255,867,940.18</u>			<u>11,855,937,853.68</u>

于2013年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币元551,351,795.40(2012年12月31日：人民币567,024,262.52元)，系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,150,000,000.00(2012年12月31日：人民币4,150,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑58,000.00元及欧元100,000.00元，共计折合人民币1,351,795.40元，申请开具履约保函的保证金(2012年12月31日：英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元，共计折合人民币17,024,262.52元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2013年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币475,770,805.42元(2012年12月31日：人民币2,058,491,634.72元)。

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

2. 应收票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	87,139,291.10	139,132,244.25
商业承兑汇票	<u>146,626,992.80</u>	<u>76,562,612.30</u>
	<u>233,766,283.90</u>	<u>215,694,856.55</u>

于2013年6月30日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2013/01/30	2013/07/30	7,640,000.00
第二名	2013/02/26	2013/08/26	1,100,000.00
第三名	2013/04/02	2013/10/02	500,000.00
第四名	2013/05/31	2013/11/30	400,000.00
第五名	2013/01/18	2013/07/18	369,000.00

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据(续)

于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; 年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

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

于2013年6月30日, 本集团无应收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的票据(2012年12月31日: 无)。本集团与其他关联方之应收票据余额见附注六、6。

3. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内	1,350,730,703.52	1,554,063,591.94
1年至2年	470,379,235.03	532,785,197.75
2年至3年	277,035,557.45	237,006,866.47
3年以上	<u>284,098,670.01</u>	<u>264,109,662.93</u>
	2,382,244,166.01	2,587,965,319.09
减: 应收账款坏账准备	<u>468,643,891.77</u>	<u>563,133,385.60</u>
	<u>1,913,600,274.24</u>	<u>2,024,831,933.49</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
上年年末数	563,133,385.60	447,518,267.68
同一控制下企业合并	-	107,679,102.64
期初数	563,133,385.60	555,197,370.32
本期增加		
本期计提	13,550,882.60	108,328,321.56
本期减少		
转回	38,365,724.76	53,001,486.04
转销	1,187,085.16	9,813,024.53
子公司司法重组/处置子公司	67,720,899.85	39,124,395.49
汇兑差额调整	(766,666.66)	1,546,599.78
期末数	<u>468,643,891.77</u>	<u>563,133,385.60</u>

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备	58,176,639.76	2.44	21,922,653.26	64.37	51,134,264.11	1.98	42,459,862.26	83.04
按组合计提坏账准备								
1年以内	1,320,972,510.40	55.45	11,122,376.27	0.85	1,495,032,912.71	57.78	66,365,876.23	4.44
1至2年	452,147,121.74	18.98	116,636,514.13	26.02	525,735,842.34	20.31	116,734,707.66	22.20
2至3年	271,986,493.79	11.42	99,182,304.83	31.42	234,827,242.50	9.07	56,370,126.63	24.00
3至4年	155,984,156.15	6.55	98,579,012.68	54.61	218,377,089.74	8.44	218,377,089.74	100.00
4至5年	34,790,736.85	1.46	33,358,468.82	82.11	6,027,928.35	0.23	6,027,928.35	100.00
5年以上	68,804,450.31	2.89	68,505,195.31	99.45	21,542,649.44	0.83	21,542,649.44	100.00
	<u>2,304,685,469.24</u>	<u>96.75</u>	<u>427,383,872.04</u>	<u>15.76</u>	<u>2,501,543,665.08</u>	<u>96.66</u>	<u>485,418,378.05</u>	<u>19.40</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	19,382,057.01	0.81	19,337,366.47	99.77	35,287,389.90	1.36	35,255,145.29	99.91
	<u>2,322,244,166.01</u>	<u>100.00</u>	<u>468,643,891.77</u>		<u>2,587,965,319.09</u>	<u>100.00</u>	<u>563,133,385.60</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	3,580,491.04	3,578,484.00	99.94%	预计可收回性不确定
公司2	3,127,798.44	3,127,798.44	100.00%	预计无法收回
公司3	2,041,461.76	2,041,461.76	100.00%	预计无法收回
公司4	1,164,291.28	1,164,291.28	100.00%	预计无法收回
公司5	792,350.00	792,350.00	100.00%	预计无法收回
其他	<u>8,675,664.49</u>	<u>8,632,980.99</u>	99.51%	预计可回收性不确定
	<u>19,382,057.01</u>	<u>19,337,366.47</u>		

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

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	1,921,365.60	1,921,365.60	100%	预计无法收回
公司2	1,717,225.90	1,717,225.90	100%	预计无法收回
公司3	1,524,386.53	1,524,386.53	100%	预计无法收回
公司4	1,305,863.20	1,305,863.20	100%	预计无法收回
公司5	1,178,687.60	1,178,687.60	100%	预计无法收回
其他	<u>27,639,861.07</u>	<u>27,607,616.46</u>	99.88%	预计可回收性不确定
	<u>35,287,389.90</u>	<u>35,255,145.29</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年1-6月，重大应收账款转回或收回情况如下：

	转回或收 回原因	确定原 坏账准备 的依据	转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回 金额
公司1	催讨收回	预计无法收回	7,507,552.80	7,507,552.80
公司2	催讨收回	预计无法收回	4,721,080.50	4,721,080.50
公司3	催讨收回	预计无法收回	3,083,410.00	3,083,410.00
公司4	催讨收回	预计无法收回	2,703,418.65	2,703,418.65
公司5	催讨收回	预计无法收回	<u>2,914,388.00</u>	<u>2,037,923.00</u>
			<u>20,929,849.95</u>	<u>20,053,384.95</u>

于2012年度，重大应收账款转回或收回情况如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

2013年1-6月实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交 易产生
公司1	货款	330,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司2	货款	200,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司3	货款	136,610.00	无法收回的长账龄款项	否
公司4	货款	120,010.00	无法收回的长账龄款项	否
公司5	货款	84,532.00	无法收回的长账龄款项	否
其他		<u>315,933.16</u>		
		<u>1,187,085.16</u>		

2012年实际核销的应收账款如下:

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年6月30日, 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。(2012年12月31日: 无)

于2013年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	23,808,175.40	1年至2年	1.00
第二名	非关联方	22,971,107.50	1年至2年	0.96
第三名	非关联方	22,339,874.42	1年至2年	0.94
第四名	非关联方	21,816,426.00	1年至2年	0.92
第五名	非关联方	<u>21,111,224.75</u>	3年至4年	<u>0.89</u>
		<u>112,046,808.07</u>		<u>4.71</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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	46,613,268.00	1年以内	1.80
第二名	非关联方	31,458,927.50	1年以内	1.21
第三名	非关联方	26,798,704.00	1年以内	1.04
第四名	非关联方	26,391,744.80	1年以内	1.02
第五名	非关联方	<u>25,595,306.00</u>	1年以内	<u>0.99</u>
		<u>156,857,950.30</u>		<u>6.06</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年6月30日， 应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	7,940,083.60	0.33
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	7,510,000.00	0.32
上海电气风电设备东台有限公司	同受母公司控制	1,362,504.24	0.06
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	1,307,091.13	0.05
上海电气集团上海电机厂有限公司	同受母公司控制	1,123,985.00	0.05
其他		<u>1,898,151.66</u>	<u>0.08</u>
		<u>21,141,815.63</u>	<u>0.89</u>

于2012年12月31日， 应收关联方账款如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年6月30日，以外币标示的应收账款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	23,937,834.53	6.1787	147,904,698.21	37,018,104.80	6.2855	232,677,297.74
— 欧元	5,496,777.00	8.0536	44,268,843.25	34,904,846.00	8.3176	290,324,547.09
— 日元	113,592,000.00	0.0626	7,110,859.20	214,887,000.00	0.0730	15,697,280.46
— 英镑	3,751,300.00	9.4213	35,342,122.69	3,581,700.00	10.1611	36,394,011.87
— 其他			12,693,946.58			7,561,383.04
			<u>247,320,469.93</u>			<u>582,654,520.20</u>

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,488,718,811.63	87.80	1,591,057,812.45	91.87
1年至2年	141,978,441.10	8.37	102,910,782.12	5.94
2年至3年	46,506,487.34	2.74	20,098,499.85	1.16
3年以上	18,551,511.89	1.09	17,753,136.01	1.03
	<u>1,695,755,251.96</u>	<u>100.00</u>	<u>1,731,820,230.43</u>	<u>100.00</u>

于2013年6月30日，预付账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	160,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第二名	非关联方	99,256,500.00	1年以内	货物尚未收到
第三名	联营企业	86,728,869.20	1年以内	货物尚未收到
第四名	非关联方	50,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第五名	非关联方	50,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
		<u>445,985,369.20</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2012年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

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

于2013年6月30日, 本集团无预付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日: 无)。本集团与其他关联方之预付款项余额见附注六、6。

于2013年6月30日, 以外币标示的预付账款如下:

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	9,550,560.25	6.1787	59,010,046.62	5,820,201.11	6.2855	36,582,874.08
— 欧元	1,111,058.49	8.0536	8,948,020.66	1,782,124.69	8.3176	14,823,000.32
— 英镑	153,000.00	9.4213	1,441,458.90	284,200.00	10.1611	2,887,784.62
— 日元	84,741,226.00	0.0626	5,304,800.75	74,559,028.00	0.0730	5,442,809.04
— 其他			—			2,699,201.74
			<u>74,704,326.93</u>			<u>62,435,669.80</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收利息

2013年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	<u>21,873,159.70</u>	<u>48,820,937.49</u>	<u>21,873,159.70</u>	<u>48,820,937.49</u>

2012年12月31日

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

6. 应收股利

2013年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	2013年6月30日	未收回的原因	是否发生减值
<u>1年以内</u>						
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	<u>-</u>	<u>120,000.00</u>	<u>-</u>	<u>120,000.00</u>	已宣告未发放完毕	否

于2012年12月31日，本集团无应收股利。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内	169,691,847.54	142,689,682.87
1年至2年	23,416,151.32	25,542,775.90
2年至3年	7,397,118.79	3,358,295.66
3年以上	<u>12,527,708.79</u>	<u>13,177,366.53</u>
	213,032,826.44	184,768,120.96
减: 其他应收款坏账准备	<u>8,794,930.79</u>	<u>8,767,774.57</u>
	<u>204,237,895.65</u>	<u>176,000,346.39</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
上年年末数	8,767,774.57	11,294,334.78
同一控制下企业合并	—	1,266,862.25
本期期初数	8,767,774.57	12,561,197.03
本期增加		
本期计提	39,332.05	394,181.83
本期减少		
转回	12,175.83	1,876,080.76
处置子公司	—	2,311,523.53
期末数	<u>8,794,930.79</u>	<u>8,767,774.57</u>

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备	2,304,278.15	1.08	2,304,278.15	100.00	2,304,278.15	1.25	2,304,278.15	100.00
按组合计提坏账准备								
1年以内	167,661,871.61	78.70	—	0.00	160,190,363.78	86.70	10,338.70	0.01
1至2年	23,265,658.35	10.92	3,391.55	0.01	8,488,341.23	4.59	10,931.63	0.13
2至3年	7,049,185.98	3.31	48,322.41	0.69	2,767,401.33	1.50	1,287.41	0.05
3至4年	4,640,873.91	2.18	75,646.00	1.63	2,991,441.75	1.62	78,831.85	2.64
4至5年	1,003,185.85	0.47	933,185.85	93.02	2,565,711.26	1.39	2,414,851.26	94.12
5年以上	3,576,182.32	1.68	3,281,568.45	91.76	1,928,993.19	1.04	1,798,717.19	93.25
	<u>207,196,958.02</u>	<u>97.26</u>	<u>4,342,114.26</u>	<u>2.10</u>	<u>178,932,252.54</u>	<u>96.84</u>	<u>4,314,958.04</u>	<u>2.41</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	3,531,590.27	1.66	2,148,538.38	60.84	3,531,590.27	1.91	2,148,538.38	60.84
	<u>213,032,826.44</u>	<u>100.00</u>	<u>8,794,930.79</u>		<u>184,768,120.96</u>	<u>100.00</u>	<u>8,767,774.57</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	1,060,126.27	106,012.63	10.00%	预计可收回性不确定
公司2	985,494.00	985,494.00	100.00%	预计无法收回
公司3	758,379.00	379,189.50	50.00%	预计可收回性不确定
公司4	627,093.50	627,093.50	100.00%	预计无法收回
公司5	99,497.50	49,748.75	50.00%	预计可收回性不确定
其他	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>3,531,590.27</u>	<u>2,148,538.38</u>		

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

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	1,060,126.27	106,012.63	10.00%	预计可收回性不确定
公司2	985,494.00	985,494.00	100.00%	预计无法收回
公司3	758,379.00	379,189.50	50.00%	预计可收回性不确定
公司4	627,093.50	627,093.50	100.00%	预计无法收回
公司5	99,497.50	49,748.75	50.00%	预计可收回性不确定
其他	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>3,531,590.27</u>	<u>2,148,538.38</u>		

2013年1-6月, 无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的重大其他应收款转回或收回(2012年度: 无)。

2013年1-6月, 无重大其他应收款实际核销(2012年度: 无)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年6月30日, 本账户余额无持本集团5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2012年12月31日: 无)。

于2013年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	同受母公司控制	29,105,549.67	1年以内	13.66
第二名	非关联方	12,435,873.13	1年以内	5.84
第三名	非关联方	11,000,638.52	1年以内	5.16
第四名	非关联方	8,837,624.29	2年以内	4.15
第五名	非关联方	<u>6,950,000.00</u>	1年以内	<u>3.26</u>
		<u>68,329,685.61</u>		<u>32.07</u>

于2012年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年6月30日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	<u>29,105,549.67</u>	<u>13.66</u>

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

于2013年6月30日，以外币标示的其他应收账款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	3,044,461.72	6.1787	18,810,815.63	485,827.66	6.2855	3,053,669.78
— 英镑	58,200.00	9.4213	548,319.66	90,000.00	10.1611	914,499.00
— 欧元	953,744.45	8.0536	7,681,076.30	375,999.87	8.3176	3,127,416.52
— 日元	12,036,000.00	0.0626	753,453.60	24,331,960.00	0.0730	1,777,425.35
— 其他			<u>160,250.90</u>			<u>380,633.89</u>
			<u>27,953,916.09</u>			<u>9,253,644.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	770,954,794.38	75,006,373.16	695,948,421.22	635,217,739.60	103,734,765.76	531,482,973.84
在产品	1,146,490,548.39	68,842,002.08	1,077,648,546.31	1,216,478,315.44	175,510,872.43	1,040,967,443.01
自制半成品	197,233,078.54	3,832,116.62	193,400,961.92	127,675,700.98	3,845,019.27	123,830,681.71
库存商品	3,140,356,056.98	19,563,456.95	3,120,792,600.03	3,188,289,507.09	154,392,745.98	3,033,896,761.11
修配件	367,432,786.26	210,872,174.95	156,560,611.31	375,062,518.25	202,872,380.10	172,190,138.15
周转材料	1,456,442.24	-	1,456,442.24	1,186,717.23	-	1,186,717.23
	<u>5,623,923,706.79</u>	<u>378,116,123.76</u>	<u>5,245,807,583.03</u>	<u>5,543,910,498.59</u>	<u>640,355,783.54</u>	<u>4,903,554,715.05</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2013年1-6月

	期初数	本期增加 计提	转回	本期减少 转销	因子公司司法重组 而减少	汇兑差额 调整	期末数
原材料	103,734,765.76	852,687.38	8,612,070.38	18,291.26	19,436,569.24	(1,514,149.10)	75,006,373.16
在产品	175,510,872.43	2,804,737.50	3,432,500.26	970,072.46	104,524,182.15	(546,852.98)	68,842,002.08
自制半成品	3,845,019.27	38,663.86	-	51,566.51	-	-	3,832,116.62
库存商品	154,392,745.98	1,244,736.35	-	233,183.61	135,652,683.58	(188,158.19)	19,563,456.95
修配件	202,872,380.10	13,066,556.57	1,496.30	-	-	(5,065,265.42)	210,872,174.95
	<u>640,355,783.54</u>	<u>18,007,381.66</u>	<u>12,046,066.94</u>	<u>1,273,113.84</u>	<u>259,613,434.97</u>	<u>(7,314,425.69)</u>	<u>378,116,123.76</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下：(续)

2012年

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

转回金额占该种类存货年末余额比例:

	2013年1-6月	2012年
原材料	1.12%	1.50%
在产品	0.30%	1.61%
库存商品	-	0.46%
修配件	-	4.61%

于2013年6月30日, 本集团存货所有权均未受到限制(2012年12月31日: 无)。

9. 其他流动资产

	2013年6月30日	2012年12月31日
其他	<u>266,380.35</u>	<u>2,918,225.61</u>
	<u>266,380.35</u>	<u>2,918,225.61</u>

10. 可供出售金融资产

	2013年6月30日	2012年12月31日
可供出售权益工具	<u>79,054,447.53</u>	<u>61,709,668.46</u>

于2013年6月30日, 上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 对合营企业和联营企业投资

2013年6月30日

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构 代码
联营企业						
上海阿耐思特-岩田涂装机械有限公司*注1	中外合资	上海	徐铸农	生产喷枪、涂装机械	日元32,941	60720389-1
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	生产人造板制造机械	美元1,200	13361915-7
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	生产电梯管理系统等	美元5,300	74057522-1
开利空调销售服务(上海)有限公司	中外合作	上海	陈鸿	安装、销售开利在中国合资企业生产的产品	美元1,000	60732050-2
上海一冷开利空调设备有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	生产中央空调制冷设备	人民币37,234	60730040-5
上海法维莱交通车辆设备有限公司	中外合资	上海	王心平	生产列车空调机组设备	德国马克1,050	60726362-4
上海萨澳液压传动有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产各种液压泵、马达和静音传动装置	美元1,800	60731004-8
上海纳博特斯克液压有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产液压、减速装置等	美元1,450	60735003-1
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	生产电动机、发动机及其配套零部件	美元1,121.65	60733819-8
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	杨青	生产维修电机、电气、机组产品	美元800	60734767-6
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	芮鹤建	生产用于汽车新型发动机的冷却风扇和鼓风机	美元1,700	60739187-X
长春日用友捷汽车电气有限公司	中外合资	长春	芮鹤建	生产、检测用于汽车座椅及玻璃升降器的电动执行元件等	人民币1,000	66164451-6
成都日用友捷汽车电气有限公司*注2	中外合资	成都	芮鹤建	设计、开发、生产、检测用于汽车发动机冷却风扇等汽车电子组件	人民币2,000	06434677-2
江苏纳博特斯克液压有限公司	中外合资	江苏	葛志伟	生产静液压驱动装置等	美元4,000	582295979-9
上海金泰工程机械有限公司	有限责任公司	上海	杨一川	制造及经营工程机械及相关设备	人民币40,780	74213202-9
上海焊接器材有限公司	有限责任公司	上海	张小兵	生产焊接,有色金属及焊接物料	人民币1,500	13221369-X

注1: 于2013年本公司之子公司上海电气液压气动有限公司减少对该公司的持股比例至40%。该公司成为本公司之联营公司。

注2: 于2013年本公司出资与联营公司上海日用-友捷汽车电气有限公司及非关联方香港德昌汽车电气有限公司共同设立该联营公司。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 对合营企业和联营企业投资(续)

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润/(亏损) 本期数
联营企业					
上海阿耐思特-岩田涂装 机械有限公司	37,223,243.36	9,776,928.71	27,446,314.65	13,039,483.46	777,858.80
上海人造板机器厂有限公司	764,077,059.38	632,485,704.13	131,591,355.25	171,019,270.02	473,858.83
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,278,724,490.56	642,175,396.17	636,549,094.39	1,332,679,087.91	77,250,623.40
开利空调销售服务(上海)有限公司	1,923,211,353.81	1,717,386,892.74	205,824,461.07	1,465,905,651.19	31,768,200.05
上海一冷开利空调设备有限公司	2,109,296,053.17	935,301,549.43	1,173,994,503.74	1,587,860,122.16	255,447,390.64
上海法维莱交通车辆设备有限公司	449,676,324.02	205,917,216.22	243,759,107.80	227,066,720.01	(1,423,417.48)
上海萨澳液压传动有限公司	581,564,501.96	87,895,360.37	493,669,141.59	202,629,976.56	55,308,002.61
上海纳博特斯克液压有限公司	732,116,203.67	151,067,974.58	581,048,229.09	569,268,707.91	37,817,853.15
上海ABB电机有限公司	496,581,739.89	303,292,400.25	193,289,339.64	477,866,773.30	33,206,188.37
上海马拉松革新电气有限公司	322,762,658.10	45,354,203.47	277,408,454.63	124,597,097.87	31,277,816.17
上海日用-友捷汽车电气有限公司	669,359,845.89	189,097,291.43	480,262,554.46	688,969,115.51	49,710,344.88
长春日用友捷汽车电气有限公司	70,226,112.09	47,506,483.47	22,719,628.62	163,008,177.92	(770,420.23)
成都日用友捷汽车电气有限公司	20,016,364.17	-	20,016,364.17	-	-
江苏纳博特斯克液压有限公司	261,663,319.88	21,139,346.81	240,523,973.07	39,104,717.16	(76,980.86)
上海金泰工程机械有限公司	1,404,453,525.77	240,432,174.21	1,164,021,351.56	408,300,933.14	39,811,069.77
上海焊接器材有限公司	22,157,934.62	5,437,328.19	16,720,606.43	53,088,353.54	(288,588.38)

12. 长期股权投资

	2013年6月30日	2012年12月31日
权益法	2,287,950,218.22	2,102,558,655.85
成本法	58,281,326.71	58,281,326.71
	<u>2,346,231,544.93</u>	<u>2,160,839,982.56</u>
减：长期股权投资减值准备	29,107,560.02	29,107,560.02
	<u>2,317,123,984.91</u>	<u>2,131,732,422.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

2013年1-6月

	初始投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海阿斯特-岩田 涂装机械有限公司	10,191,539.90	13,334,227.93	(2,355,702.07)	10,978,525.86	40%	40%	-	-	-
上海人造板机磨厂 有限公司	20,675,198.82	39,596,581.04	142,157.65	39,738,738.69	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	222,262,561.01	30,900,249.36	253,162,810.37	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,399,965.92	52,216,878.32	9,530,460.00	61,747,338.32	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调 设备有限公司	154,405,342.52	288,483,963.67	76,352,283.20	364,836,247.07	30%	30%	-	-	-
上海法维莱交通车 设备有限公司	46,187,742.66	129,939,437.39	(10,497,474.56)	119,441,962.83	49%	49%	-	-	9,800,000.00
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602,425.08	175,344,455.59	22,123,201.05	197,467,656.64	40%	40%	-	-	-
上海纳博斯克液压 有限公司	39,961,545.24	167,384,662.78	6,929,805.95	174,314,468.73	30%	30%	-	-	4,328,971.00
上海ABB电机有限公司	71,382,572.43	78,780,391.38	(3,909,227.69)	74,871,163.69	25%	25%	-	-	12,210,774.78
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	110,758,787.31	14,075,017.28	124,833,804.59	45%	45%	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	163,452,923.18	19,884,137.95	183,337,061.13	40%	40%	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,698,009.77	(154,084.05)	4,543,925.72	20%	20%	-	-	-
成都日用友捷汽车 电气有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00	20%	20%	-	-	-
江苏纳博斯克液压 有限公司	83,408,688.00	79,398,314.80	(25,403.69)	79,372,911.11	33%	33%	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	483,554,327.55	571,051,987.13	18,492,241.91	589,544,229.04	48%	48%	-	-	-
上海焊接器材有限公司	5,855,474.35	5,855,474.35	(96,099.92)	5,759,374.43	33%	33%	-	-	-
小计	<u>1,293,376,341.01</u>	<u>2,102,558,655.65</u>	<u>185,391,562.37</u>	<u>2,287,950,218.22</u>			-	-	<u>26,339,745.78</u>
成本法:									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	-
上海爱柯迪机电设备 连接器有限公司	2,990,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	-
日本秋山国际株式会社	30,900,026.10	29,107,560.02	-	29,107,560.02	5%	5%	29,107,560.02	-	-
上海银行	1,374,152.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
小计	<u>60,896,744.79</u>	<u>58,281,326.71</u>	<u>-</u>	<u>58,281,326.71</u>			<u>29,107,560.02</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
总计	<u>1,354,273,085.80</u>	<u>2,160,839,982.36</u>	<u>185,391,562.37</u>	<u>2,346,231,544.93</u>			<u>29,107,560.02</u>	<u>-</u>	<u>26,339,745.78</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业									
上海阿斯特-岩田 涂装机械有限公司	12,739,424.87	14,923,241.81	(1,589,013.88)	13,334,227.93	50%	50%	-	-	1,644,300.00
联营企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.56	222,262,561.01	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,399,965.92	36,099,581.05	16,117,296.27	52,216,878.32	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调 设备有限公司	154,405,342.52	282,079,516.12	6,404,447.75	288,483,963.87	30%	30%	-	-	103,587,408.00
上海法维莱交通车 设备有限公司	46,187,742.66	116,297,857.03	13,641,580.36	129,939,437.39	49%	49%	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602,425.08	199,329,784.34	(23,985,328.75)	175,344,455.59	40%	40%	-	-	40,000,000.00
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,961,545.24	186,594,727.70	(19,210,064.82)	167,384,662.78	30%	30%	-	-	27,321,574.50
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25%	25%	-	-	9,886,140.99
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45%	45%	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40%	40%	-	-	17,473,735.37
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,706,844.39	(8,834.62)	4,698,009.77	20%	20%	-	-	-
江苏纳博特斯克液压 有限公司	83,408,688.00	32,966,940.10	46,431,374.70	79,398,314.80	33%	33%	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	553,753,804.39	-	571,051,987.13	571,051,987.13	46.45%	46.45%	-	-	-
上海焊接器材有限公司	5,855,474.35	-	5,855,474.35	5,855,474.35	33.33%	33.33%	-	-	-
小计	1,382,123,702.82	1,410,837,833.11	691,720,822.74	2,102,558,655.85			-	-	199,913,158.86
成本法:									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	3,937,500.00
上海菱河惠机电设备 连铸有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	236,000.00
日本秋山国际株式会社	30,900,026.10	29,107,560.02	-	29,107,560.02	5%	5%	29,107,560.02	-	-
上海银行	941,200.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
小计	60,073,792.79	58,281,326.71	-	58,281,326.71			29,107,560.02	-	4,173,500.00
总计	1,422,197,495.61	1,469,119,159.82	691,720,822.74	2,160,839,982.56			29,107,560.02	-	204,086,658.86

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2013年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价	<u>102,921,054.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102,921,054.92</u>
累计折旧 及摊销	<u>30,991,345.81</u>	<u>1,182,749.82</u>	<u>-</u>	<u>32,174,095.63</u>
账面净值	<u>71,929,709.11</u>			<u>70,746,959.29</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>71,929,709.11</u>			<u>70,746,959.29</u>

2012年12月31日

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

2013年1-6月计提的折旧或摊销金额为人民币1,182,749.82元(2012年:人民币2,742,164.25元)。

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产

2013年1-6月

	本期初数	本期增加	本期减少	因子公司司法重组而减少	汇兑差额调整	期末数
原价						
房屋建筑物	1,258,317,746.09	51,916,741.80	70,507,708.23	190,554,619.90	2,459,361.92	1,051,631,521.68
土地所有权	106,198,678.37	-	10,277,700.16	10,915,407.00	(11,337,554.43)	73,668,016.78
机器设备	1,937,008,440.64	91,497,293.67	29,365,770.68	92,302,680.14	(3,340,190.35)	1,903,497,093.14
运输设备	116,393,138.10	6,067,205.10	2,230,087.15	-	(139,249.80)	120,091,006.25
办公及其他设备	300,715,509.60	34,456,695.33	686,463.78	13,896,633.00	(1,514,842.24)	318,974,265.91
	<u>3,718,633,512.80</u>	<u>183,937,935.90</u>	<u>113,067,730.00</u>	<u>307,769,340.04</u>	<u>(13,872,474.90)</u>	<u>3,467,861,903.76</u>
累计折旧						
房屋建筑物	504,890,960.41	20,314,800.31	4,745,424.24	32,248,000.21	(4,007,547.73)	484,204,788.54
土地所有权	-	-	-	-	-	-
机器设备	1,260,218,166.60	55,726,346.07	24,434,792.39	91,245,557.39	(3,017,052.65)	1,197,247,110.24
运输设备	73,759,061.20	5,036,831.78	2,042,393.61	-	(141,688.62)	76,611,810.75
办公及其它设备	211,178,198.30	13,162,894.35	526,030.04	13,406,611.00	(3,727,435.16)	206,681,016.45
	<u>2,050,046,386.51</u>	<u>94,240,872.51</u>	<u>31,748,640.28</u>	<u>136,900,168.60</u>	<u>(10,893,724.16)</u>	<u>1,964,744,725.98</u>
账面净值						
房屋建筑物	753,426,785.68	-	-	-	-	567,426,733.14
土地所有权	106,198,678.37	-	-	-	-	73,668,016.78
机器设备	676,790,274.04	-	-	-	-	706,249,982.90
运输设备	42,634,076.90	-	-	-	-	43,479,195.50
办公及其它设备	89,537,311.30	-	-	-	-	112,283,249.46
	<u>1,668,587,126.29</u>					<u>1,503,117,177.78</u>
减值准备						
房屋建筑物	6,639,641.04	-	-	-	(754,776.06)	5,884,864.98
土地所有权	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
运输设备	60,000.00	-	-	-	-	60,000.00
办公及其它设备	10,393.00	-	-	-	-	10,393.00
	<u>6,710,034.04</u>				<u>(754,776.06)</u>	<u>5,955,257.98</u>
账面价值						
房屋建筑物	746,787,144.64	-	-	-	-	561,541,868.16
土地所有权	106,198,678.37	-	-	-	-	73,668,016.78
机器设备	676,790,274.04	-	-	-	-	706,249,982.90
运输设备	42,574,076.90	-	-	-	-	43,419,195.50
办公及其它设备	89,526,918.30	-	-	-	-	112,282,856.46
	<u>1,661,877,092.25</u>					<u>1,497,161,919.80</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数
原价							
房屋建筑物	847,292,931.57	404,373,877.01	1,251,666,808.58	33,730,716.99	797,012.86	(26,282,766.62)	1,258,317,746.09
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	27,758,675.54	(8,659,646.09)	106,198,678.37
机器设备	1,594,205,591.85	305,588,298.36	1,899,793,890.21	128,818,135.11	93,811,316.71	2,207,732.03	1,937,008,440.64
运输设备	108,630,456.55	8,985,346.83	117,615,803.38	11,642,479.96	12,753,795.18	(111,350.06)	116,393,138.10
办公及其他设备	101,505,245.75	189,300,783.67	290,806,029.42	42,215,438.94	32,032,058.20	(273,900.56)	300,715,509.60
	<u>2,651,634,225.72</u>	<u>1,050,865,305.87</u>	<u>3,702,499,531.59</u>	<u>216,406,771.00</u>	<u>167,152,858.49</u>	<u>(33,119,931.30)</u>	<u>3,718,633,512.80</u>
累计折旧							
房屋建筑物	342,453,517.99	133,465,624.44	475,919,142.43	42,250,414.15	476,576.97	(12,802,019.20)	504,890,960.41
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	921,184,978.36	246,964,127.21	1,168,149,105.57	137,121,285.02	47,358,853.75	2,306,629.76	1,260,218,166.60
运输设备	68,996,161.14	6,387,491.48	75,383,652.62	9,368,913.80	10,897,354.51	(96,150.71)	73,759,061.20
办公及其它设备	57,914,680.08	142,994,686.56	200,909,366.64	22,915,815.78	12,297,351.82	(349,632.30)	211,178,198.30
	<u>1,390,549,337.57</u>	<u>529,811,929.69</u>	<u>1,920,361,267.26</u>	<u>211,656,428.75</u>	<u>71,030,137.05</u>	<u>(10,941,172.45)</u>	<u>2,050,046,386.51</u>
账面净值							
房屋建筑物	504,839,413.58	270,908,252.57	775,747,666.15	-	-	-	753,426,785.68
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	-	-	106,198,678.37
机器设备	673,020,613.49	58,624,171.15	731,644,784.64	-	-	-	676,790,274.04
运输设备	39,634,295.41	2,597,855.35	42,232,150.76	-	-	-	42,634,076.90
办公及其它设备	43,590,565.67	46,306,097.11	89,896,682.78	-	-	-	89,537,311.30
	<u>1,261,084,888.15</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,782,138,264.33</u>	-	-	-	<u>1,668,587,126.29</u>
减值准备							
房屋建筑物	543,263.70	-	543,263.70	6,583,030.14	-	(486,652.80)	6,639,641.04
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	-
运输设备	125,798.75	-	125,798.75	-	65,798.75	-	60,000.00
办公及其它设备	179,878.84	-	179,878.84	-	169,485.84	-	10,393.00
	<u>20,437,665.45</u>	<u>-</u>	<u>20,437,665.45</u>	<u>6,583,030.14</u>	<u>19,824,008.75</u>	<u>(486,652.80)</u>	<u>6,710,034.04</u>
账面价值							
房屋建筑物	504,296,149.88	270,908,252.57	775,204,402.45	-	-	-	746,787,144.64
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	-	-	106,198,678.37
机器设备	653,431,889.33	58,624,171.15	712,056,060.48	-	-	-	676,790,274.04
运输设备	39,508,496.66	2,597,855.35	42,106,352.01	-	-	-	42,574,076.90
办公及其它设备	43,410,686.83	46,306,097.11	89,716,783.94	-	-	-	89,526,918.30
	<u>1,240,647,222.70</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,761,700,598.88</u>	-	-	-	<u>1,661,877,092.25</u>

2013年1-6月计提的折旧金额为人民币94,240,872.51元(2012年:人民币211,656,428.75元)。2013年1-6月由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币123,117,794.99元(2012年:人民币81,797,475.84元)。

于2013年1-6月,本期无因固定资产处置而减少的固定资产减值准备。(2012年:固定资产减值准备因固定资产处置而减少人民币19,824,008.75元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

于2013年6月30日, 本集团以账面价值为人民币41,771,779.78元的房屋及建筑物(2012年12月31日: 账面价值为人民币43,432,566.88元的房屋及建筑物)为抵押, 取得银行借款。

本集团本报告期内无重大融资租入固定资产。

于2013年6月30日, 经营性租出固定资产如下:

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	92,895,270.43	36,451,845.50	-	56,443,424.93
机器设备	18,787,091.03	16,913,390.76	-	1,873,700.27

于2012年12月31日, 经营性租出固定资产如下:

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	82,136,204.27	31,100,403.39	-	51,035,800.88
机器设备	18,823,391.03	16,893,903.95	-	1,929,487.08

于2013年6月30日, 本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物总面积约为39,745.98平方米, 账面价值约为人民币14,825,035.21元。具体情况如下:

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 在建工程

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	275,543,941.75	-	275,543,941.75	259,929,282.85	-	259,929,282.85
预付基建款	106,030,000.00	-	106,030,000.00	106,030,000.00	-	106,030,000.00
其他	2,777,839.63	-	2,777,839.63	5,499,750.45	-	5,499,750.45
	<u>384,351,781.38</u>	<u>-</u>	<u>384,351,781.38</u>	<u>371,459,033.30</u>	<u>-</u>	<u>371,459,033.30</u>

2013年1-6月

	本期期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	汇兑差额 调整	期末数
设备安装	259,929,282.85	136,216,646.37	119,760,345.01	-	(841,642.46)	275,543,941.75
预付基建款	106,030,000.00	-	-	-	-	106,030,000.00
其他	5,499,750.45	838,958.01	3,357,449.98	203,418.85	-	2,777,839.63
	<u>371,459,033.30</u>	<u>137,055,604.38</u>	<u>123,117,794.99</u>	<u>203,418.85</u>	<u>(841,642.46)</u>	<u>384,351,781.38</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 在建工程(续)

2012年

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

本集团于2013年1-6月期间在建工程项目均使用自有资金，无资本化的借款费用。

在建工程减值准备：

于2013年6月30日，本公司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	减少原因
其他	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	因处置子公司减少

16 固定资产清理

	2013年6月30日	2012年12月31日	转入原因
机器设备	<u>157,282.06</u>	<u>-</u>	处置待评估
	<u>157,282.06</u>	<u>-</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产

2013年1-6月

	本期期初数	本期增加	本期减少	汇兑差额 调整	期末数
原价					
土地使用权	227,163,618.35	-	-	-	227,163,618.35
商标权	76,784,275.00	-	-	(1,394,185.00)	75,390,090.00
专有技术	57,038,667.02	1,128,046.58	-	(315,239.85)	57,851,473.75
其他	16,168,277.06	680,183.01	-	(94,691.56)	16,753,768.51
	<u>377,154,837.43</u>	<u>1,808,229.59</u>	<u>-</u>	<u>(1,804,116.41)</u>	<u>377,158,950.61</u>
累计摊销					
土地使用权	36,462,034.56	2,384,158.44	-	-	38,846,193.00
商标权	22,251,277.00	940,500.00	-	519,429.47	23,711,206.47
专有技术	47,374,951.97	2,521,556.90	-	(204,238.46)	49,692,270.41
其他	4,602,200.84	1,348,189.85	-	(192,941.63)	5,757,449.06
	<u>110,690,464.37</u>	<u>7,194,405.19</u>	<u>-</u>	<u>122,249.38</u>	<u>118,007,118.94</u>
账面净值					
土地使用权	190,701,583.79				188,317,425.35
商标权	54,532,998.00				51,678,883.53
专有技术	9,663,715.05				8,159,203.34
其他	11,566,076.22				10,996,319.45
	<u>266,464,373.06</u>				<u>259,151,831.67</u>
减值准备					
土地使用权	5,938,982.05	-	-	-	5,938,982.05
商标权	-	-	-	-	-
专有技术	4,530,030.00	-	-	-	4,530,030.00
其他	-	-	-	-	-
	<u>10,469,012.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,469,012.05</u>
账面价值					
土地使用权	184,762,601.74				182,378,443.30
商标权	54,532,998.00				51,678,883.53
专有技术	5,133,685.05				3,629,173.34
其他	11,566,076.22				10,996,319.45
	<u>255,995,361.01</u>				<u>248,682,819.62</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2012年12月31日(续)

2013年1-6月无形资产摊销本年增加金额为人民币7,194,405.19元(2012年:人民币11,104,598.15元)。

于2013年6月30日,账面价值人民币9,727,873.53元(2012年12月31日:人民币9,910,280.01元)无形资产所有权受到限制,系为取得银行抵押借款。该土地使用权于2013年1-6月的摊销额为人民币182,406.48元(2012年:人民币367,030.92元)。

18. 商誉

2013年1-6月

	本期期初数	本期增加	本期减少	期末数	其中:减值准备
美国高斯国际有限公司	-	-	-	-	137,139,267.56
上海紫光机械有限公司	12,482,506.73	-	-	12,482,506.73	-
上海光华印刷机械有限公司	-	-	-	-	60,958,513.48
	<u>12,482,506.73</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,482,506.73</u>	<u>198,097,781.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

2012年

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

于2013年6月30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%(2012年：13-14%)。本集团对于超过该五年以后的现金流量的估计增长率3%(2012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，2013年1-6月期间无需计提商誉减值。

商誉减值准备的变动如下：

	2013年1-6月	2012年
上期期末数	198,097,781.04	60,958,513.48
同一控制下企业合并	<u>-</u>	<u>137,139,267.56</u>
期初数	198,097,781.04	198,097,781.04
本期计提	<u>-</u>	<u>-</u>
期末数	<u>198,097,781.04</u>	<u>198,097,781.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 长期待摊费用

2013年1-6月

	期初数	本期增加	本期摊销	汇兑差额 调整	期末数
场地开发费	19,635,993.00	-	210,762.00	-	19,425,231.00
厂房租赁	15,713,668.17	-	505,579.44	-	15,208,088.73
租入固定资产改良	3,522,918.71	-	299,537.40	(256,346.80)	2,967,034.51
	<u>38,872,579.88</u>	<u>-</u>	<u>1,015,878.84</u>	<u>(256,346.80)</u>	<u>37,600,354.24</u>

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 长期待摊费用(续)

其中，长期待摊费用减值准备如下：

2013年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
租入固定资产改良支出	-	-	-	-

2012年

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

20. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

已确认递延所得税资产和负债：

	2013年6月30日	2012年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	70,631,066.94	74,471,269.44
预提费用	81,266,026.85	71,917,746.32
预计负债	4,693,900.28	6,195,609.08
可抵扣亏损	12,218,463.06	47,367,791.46
固定资产累计折旧	3,895,463.62	3,895,463.62
其他	1,139,056.04	1,139,056.05
	<u>173,843,976.79</u>	<u>204,986,935.97</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债(续)

	2013年6月30日	2012年12月31日
递延所得税负债		
企业合并公允价值调整	42,874,662.21	92,218,779.36
无形资产累计摊销	19,930,507.69	20,791,668.59
可供出售金融资产公允价值变动	15,682,806.89	11,346,612.11
长期股权投资形成之负商誉	3,662,913.45	3,662,913.45
其他	481,082.88	501,869.60
	<u>82,631,973.12</u>	<u>128,521,843.11</u>

未确认递延所得税资产项目对应的暂时性差异如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异	2,537,109,333.42	2,599,813,675.84
可抵扣亏损	<u>1,588,556,771.95</u>	<u>2,484,674,297.45</u>
	<u>4,125,666,105.37</u>	<u>5,084,487,973.29</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	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>173,843,976.79</u>	<u>1,061,456,106.57</u>	<u>204,986,935.97</u>	<u>1,171,713,848.34</u>
递延所得税负债	<u>82,631,973.12</u>	<u>291,884,563.09</u>	<u>128,521,843.11</u>	<u>276,698,731.30</u>

于2013年6月30日已确认递延所得税资产和负债无互相抵销(2012年:无)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 所有权受到限制的资产

	2013年6月30日	2012年12月31日	备注
用于担保的资产			
货币资金	551,351,795.40	567,024,262.52	注1
固定资产	41,771,779.78	43,432,566.88	注2
无形资产	<u>9,727,873.53</u>	<u>9,910,280.01</u>	注2
	<u>602,851,448.71</u>	<u>620,367,109.41</u>	

注1: 于2013年6月30日, 本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币551,351,795.40元(2012年12月31日: 人民币567,024,262.52元), 系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,150,000,000.00(2012年12月31日: 人民币4,150,000,000.00元)的信用证或保函的保证金, 以及以英镑58,000元及欧元100,000元, 共计折合人民币1,351,795.40元, 申请开具履约保函的保证金(2012年12月31日: 英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元, 共计折合人民币17,024,262.52元)。

注2: 于2013年6月30日, 本集团以账面价值为人民币41,771,779.78元的房屋及建筑物(2012年12月31日: 账面价值为人民币43,432,566.88元的房屋及建筑物), 以及账面价值为人民币9,727,873.53元(2012年12月31日: 人民币9,910,280.01元)的土地使用权为抵押, 取得银行借款人民币133,500,000.00元(2012年12月31日: 人民币133,500,000.00元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 资产减值准备

2013年1-6月

	本期期初数	本期增加 本期计提	本期减少			汇兑差额调整	期末数
			本期转回	本期转销	因子公司司法重组 减少及其他		
坏账准备	571,901,160.17	13,590,214.65	38,377,900.59	1,187,085.16	67,720,899.85	(766,666.66)	477,438,822.56
存货跌价准备	640,355,783.54	18,007,381.66	12,046,066.94	1,273,113.84	259,613,434.97	(7,314,425.69)	378,116,123.76
长期投资减值准备	29,107,560.02	-	-	-	-	-	29,107,560.02
固定资产减值准备	6,710,034.04	-	-	-	-	(754,776.06)	5,955,257.98
无形资产减值准备	10,469,012.05	-	-	-	-	-	10,469,012.05
商誉减值准备	198,097,781.04	-	-	-	-	-	198,097,781.04
	<u>1,456,641,330.86</u>	<u>31,597,596.31</u>	<u>50,423,967.53</u>	<u>2,460,199.00</u>	<u>327,334,334.82</u>	<u>(8,835,868.41)</u>	<u>1,099,184,557.41</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 资产减值准备(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 短期借款

	2013年6月30日	2012年12月31日
抵押借款	133,500,000.00	133,500,000.00
保证借款	165,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	23,000,000.00	134,881,900.00
附追索权的票据贴现	-	-
	<u>321,500,000.00</u>	<u>433,381,900.00</u>

于2013年6月30日，上述借款的年利率为5.400%-6.000%(2012年12月31日：3.209%-6.560%)。

上述保证借款中含本公司为子公司担保的短期借款为人民币160,000,000.00元(2012年12月31日：人民币160,000,000.00元)。于2013年6月30日，子公司间相互担保的短期借款为人民币5,000,000.00元。(2012年12月31日：人民币5,000,000.00元)。

于2013年6月30日，本集团抵押用于取得短期借款的各项资产账面价值人民币51,499,653.31元(2012年12月31日：人民币53,342,846.89元)，详见附注五、21。

于2013年6月30日，无已到期但未偿还的短期借款。

于2013年6月30日，本集团与关联方之间的借款见附注六、5。

于2013年6月30日，以外币标示的短期借款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	-	-	-	17,800,000.00	6.2855	111,881,900.00
			<u>-</u>			<u>111,881,900.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	20,000,000.00	27,800,000.00
商业承兑汇票	<u>59,150,966.35</u>	<u>34,382,949.38</u>
	<u>79,150,966.35</u>	<u>62,182,949.38</u>

25. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2013年6月30日	2012年12月31日
应付账款	<u>1,748,690,804.72</u>	<u>1,987,324,728.52</u>

于2013年6月30日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
公司1	33,797,714.68	工程项目未完工
公司2	23,108,774.15	工程项目未完工
公司3	17,158,715.32	工程项目未完工

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付账款(续)

于2013年6月30日, 本集团无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日: 无)。本集团与其他关联方之应付账款余额见附注六、7。

于2013年6月30日, 以外币标示的应付账款如下:

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	11,032,414.80	6.1787	68,165,981.32	16,238,222.07	6.2855	102,065,344.82
— 英镑	923,179.68	9.4213	8,697,552.72	1,609,638.38	10.1611	16,355,696.54
— 欧元	7,360,217.39	8.0536	59,276,246.77	20,770,511.23	8.3176	172,760,804.19
— 日元	92,616,398.00	0.0626	5,797,786.51	101,898,059.00	0.0730	7,438,558.31
— 其他			<u>3,818,006.51</u>			<u>3,766,558.61</u>
			<u>145,755,573.83</u>			<u>302,386,962.47</u>

26. 预收款项

	2013年6月30日	2012年12月31日
预收账款	<u>11,890,329,954.60</u>	<u>10,801,315,553.99</u>

预收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
电气股份	<u>577,010.00</u>	<u>577,010.00</u>

本集团与其他关联方之预收款项余额见附注六、7。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 预收款项(续)

于2013年6月30日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

单位名称	预收金额	未结转原因
公司1	30,994,418.00	大型工程工期较长
公司2	15,520,700.00	大型工程工期较长
公司3	15,307,400.00	大型工程工期较长
公司4	12,979,449.15	大型工程工期较长
公司5	10,814,927.70	大型工程工期较长

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

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

于2013年6月30日，以外币标示的预收账款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	56,807,227.24	6.1787	350,994,814.95	46,263,058.21	6.2855	290,786,452.38
— 英镑	-	-	-	6,522,739.00	10.1611	66,278,203.25
— 欧元	2,670,691.02	8.0536	21,508,677.20	13,580,751.99	8.3176	112,959,262.75
— 日元	1,155,000.00	0.0626	72,303.00	21,984,000.00	0.0730	1,605,909.22
— 其他			8,588,838.10			310,235.65
			<u>381,164,633.25</u>			<u>471,940,063.25</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬

2013年6月30日

	本期期初数	本期增加	本期减少	汇兑差额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	75,709,098.32	418,488,144.91	454,459,737.23	(273,420.26)	39,464,085.74
职工福利费	-	10,935,953.85	10,935,953.85	-	-
职工奖励及福利基金	212,726,698.86	-	24,703,189.98	(1,293,725.78)	186,729,783.10
社会保险费	87,036,239.05	111,319,079.11	170,216,037.27	(193,616.81)	27,945,664.08
其中: 医疗保险	10,411,073.10	51,848,859.83	49,296,317.98	(89,198.22)	12,874,416.73
基本养老保险	21,446,060.30	48,649,153.11	68,319,929.04	(12,215.13)	1,763,069.24
补充养老保险	48,015,815.22	844,792.36	45,368,801.75	(24,025.93)	3,467,779.90
失业保险	953,220.99	3,566,009.09	3,573,559.88	(6,506.83)	939,163.37
工伤保险	6,209,891.44	5,048,385.12	2,295,545.62	(61,669.50)	8,901,061.44
生育保险	178.00	1,361,879.60	1,361,883.00	(1.20)	173.40
住房公积金	484,373.77	14,812,826.00	14,597,209.20	(4,816.40)	695,174.17
工会经费和职工教育经费	4,689,190.22	3,639,291.76	4,331,585.03	(27,501.29)	3,969,395.66
解除劳动关系补偿	36,393,346.58	333,342.58	22,362,134.82	(98,837.61)	14,265,716.73
其他	26,321,599.72	16,700,437.55	17,035,795.94	(178,802.48)	25,807,438.85
	<u>443,360,546.52</u>	<u>576,229,075.76</u>	<u>718,641,643.32</u>	<u>(2,070,720.63)</u>	<u>298,877,258.33</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

2012年12月31日

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

于2013年6月30日，无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2012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。

28. 应交税费

	2013年6月30日	2012年12月31日
增值税	(23,111,174.13)	120,822,890.39
营业税及销售税	(24,537,153.75)	(19,063,022.17)
企业所得税	84,593,288.83	135,908,046.52
个人所得税	1,453,995.14	50,412.26
城市维护建设税	1,941,954.60	10,512,460.89
房产税	1,536,280.20	998,057.93
土地使用税	-	1,154,901.00
教育费附加	1,423,901.76	7,496,509.22
其他	949,501.82	4,828,231.81
	<u>44,250,594.47</u>	<u>262,708,487.85</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付股利

	2013年6月30日	2012年12月31日	超过1年 未支付原因
应付人民币普通股	169,365,903.00	-	
应付境内上市的外资股	45,409,351.68	-	
日本三菱电机株式会社	515,858,240.00	-	
上海海申照明电器(集团) 有限公司	1,734,887.75	1,734,887.75	对方未要求支付
英属斯米克有限公司	<u>39,499.59</u>	<u>39,499.59</u>	
	<u>732,407,882.02</u>	<u>1,774,387.34</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
预提销售佣金	468,623,842.55	428,822,063.36
预提电梯质保期保养成本	66,934,942.00	76,946,334.00
技术提成费	43,215,143.51	32,147,715.74
预提专业费用	32,324,000.00	27,118,429.20
预提租金、水电等费用	18,410,062.98	24,297,100.73
押金及保证金	5,602,387.93	6,292,946.17
应付工程及固定资产采购款	-	5,828,602.88
其他	178,383,953.21	169,751,634.45
	<u>813,494,332.18</u>	<u>771,204,826.53</u>

预提销售佣金为根据与代理商佣金协议计提而尚未到付款时间的款项。

于2013年6月30日，本集团无其他应付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。本集团与其他关联方之其他应付款项余额见附注六、7。

于2013年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

于2013年6月30日，以外币标示的其他应付款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	7,885,150.00	6.1787	48,719,976.31	7,885,150.00	6.2855	49,562,110.33
— 英镑	261,000.00	9.4213	2,458,959.30	261,000.00	10.1611	2,652,047.10
— 欧元	8,516,970.00	8.0536	68,592,269.59	4,255,970.00	8.3176	35,399,456.07
— 日元	97,216,278.85	0.0626	6,085,739.06	47,194,660.00	0.0730	3,445,210.18
— 其他			1,055,413.33			1,305,249.07
			<u>126,912,357.59</u>			<u>92,364,072.75</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 一年内到期的非流动负债

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款		
保证借款	-	1, 288, 527, 500. 00
信用借款	<u>4, 146, 105. 60</u>	<u>7, 190, 612. 00</u>
	<u>4, 146, 105. 60</u>	<u>1, 295, 718, 112. 00</u>

于2013年6月30日，一年内到期的长期借款如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年6月30日 人民币元	2012年12月31日 人民币元
Durham Note	2004. 8. 6	2021. 3. 30	美元	6. 23	4, 146, 105. 60	7, 190, 612. 00

于2013年6月30日，信用借款Durham Note一年内到期部分金额为人民币4, 146, 105. 60元(2012年12月31日：人民币7, 190, 612. 00元)，年利率为6. 23%(2011年：6. 23%)，到期日为2021年3月30日，本集团每半年支付一次本金及利息。

于2012年12月31日，国家开发银行保证借款人民币1, 288, 527, 500. 00元系由电气总公司提供保证，已于2013年1月4日偿还。

于2013年6月30日，以外币标示的一年内到期的非流动负债如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	671, 032. 03	6. 1787	<u>4, 146, 105. 60</u>	206, 144, 000. 00	6. 2855	<u>1, 295, 718, 112. 00</u>
			<u>4, 146, 105. 60</u>			<u>1, 295, 718, 112. 00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他流动负债

		2013年6月30日	2012年12月31日
产品质量保证	注1	146,743,402.86	190,873,167.71
待执行的亏损合同	注2	2,352,606.48	61,596,656.16
递延收益		672,850.00	3,016,000.00
子公司司法重组损失		55,000,000.00	-
		<u>204,768,859.34</u>	<u>255,485,823.87</u>

其中，待执行的亏损合同如下：

2013年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
待执行的亏损合同	<u>61,596,656.16</u>	<u>354,556.50</u>	<u>59,598,606.18</u>	<u>2,352,606.48</u>	注2

2012年12月31日

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他流动负债(续)

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

注2: 于2013年6月30日, 本集团已就尚未履行完毕的销售合同, 计提了相关存货跌价准备, 并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分, 确认为待执行的亏损合同。

其中, 递延收益如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
与收益相关的政府补助:		
科委拨款	<u>672,850.00</u>	<u>3,016,000.00</u>

33. 长期借款

	2013年6月30日	2012年12月31日
信用借款	44,530,131.60	48,555,487.50
保证借款	<u>1,390,207,500.00</u>	<u>1,414,237,500.00</u>
	<u>1,434,737,631.60</u>	<u>1,462,792,987.50</u>

于2013年6月30日, 长期借款明细如下:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年6月30日
中国工商银行纽约分行	2012.12.27	2014.12.05	美元	3月期LIBOR上浮1.4%	741,444,000.00
中国建设银行香港分行	2012.12.31	2014.12.16	美元	1.7%	648,763,500.00
Durham Note	2004.08.06	2021.03.30	美元	6.23	<u>44,530,131.60</u>
					<u>1,434,737,631.60</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 长期借款(续)

于2012年12月31日，长期借款明细如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日
中国工商银行纽约分行	2012. 12. 27	2014. 01. 06	美元	3月期LIBOR上浮1. 4%	754, 260, 000. 00
中国建设银行香港分行	2012. 12. 31	2014. 12. 16	美元	1. 7%	659, 977, 500. 00
Durham Note	2004. 08. 06	2021. 03. 30	美元	6. 23	<u>48, 555, 487. 50</u>
					<u>1, 462, 792, 987. 50</u>

于2013年6月30日，银行保证借款人民币741,444,000.00元和人民币648,763,500.00元(2012年12月31日：人民币754,260,000.00元和人民币659,977,500.00元)系由电气总公司提供担保，利息每季度支付一次，本金将分别于2014年1月6日和2014年12月16日到期偿还。

于2013年6月30日，以外币标示的长期借款如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	232, 207, 038. 96	6. 1787	<u>1, 434, 737, 631. 60</u>	232, 725, 000. 00	6. 2855	<u>1, 462, 792, 987. 50</u>
			<u>1, 434, 737, 631. 60</u>			<u>1, 462, 792, 987. 50</u>

34. 长期应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
其他	<u>397, 282. 14</u>	<u>143, 000. 00</u>

35. 专项应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
政府动迁补偿款	<u>491, 781, 980. 82</u>	<u>337, 097, 926. 50</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他非流动负债

	2013年6月30日	2012年12月31日
设定受益计划	237,881,521.25	296,290,826.25
人员安置费用	64,690,852.43	68,206,691.02
递延收益	<u>6,065,650.00</u>	<u>5,765,650.00</u>
	<u>308,638,023.68</u>	<u>370,263,167.27</u>

其中，设定受益计划的现金流量信息如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
设定受益的支付		
- 2013	40,319,292.07	40,319,292.07
- 2014	41,594,998.32	41,859,998.32
- 2015	43,664,714.77	44,282,714.77
- 2016	45,227,722.16	46,526,722.16
- 2017-2020	<u>249,668,229.46</u>	<u>272,128,229.46</u>
总计	<u>420,474,956.78</u>	<u>445,116,956.78</u>

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

本集团的对于长期投资回报的估计考虑了以下几个因素：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36 其他非流动负债(续)

其中，递延收益如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
与资产相关的政府补助：		
上海市重点技术改造项目		
-大型施工机械用斜轴泵		
技术改造项目	1,120,000.00	1,120,000.00
与收益相关的政府补助：		
科委专项资金	2,945,650.00	2,645,650.00
国家重大科技转换项目拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
	<u>6,065,650.00</u>	<u>5,765,650.00</u>

37. 股本

2013年6月30日

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

2012年12月31日

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 资本公积

2013年6月30日

	本期期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,274,231,127.57	-	-	1,274,231,127.57
其他资本公积	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
公允价值变动	34,039,836.24	17,344,779.07	4,336,194.77	47,048,420.54
其他所有者权益变动	87,457,011.02	-	-	87,457,011.02
原制度资本公积转入	141,052,216.26	-	-	141,052,216.26
设定受益计划	7,988,581.94	-	-	7,988,581.94
关联方利息豁免	15,488,000.00	-	-	15,488,000.00
其他	37,772,438.48	-	-	37,772,438.48
	<u>1,598,029,211.51</u>	<u>17,344,779.07</u>	<u>4,336,194.77</u>	<u>1,611,037,795.81</u>

2012年12月31日

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

39. 盈余公积

2013年6月30日

	本期期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	663,884,518.49	-	-	663,884,518.49
任意盈余公积	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	186,285,196.36	-	-	186,285,196.36
企业发展基金	365,916,182.36	-	-	365,916,182.36
	<u>1,306,295,323.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,306,295,323.87</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 盈余公积(续)

2012年12月31日

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

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

本公司及部分子公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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

于2013年1-6月，无法定盈余公积减少。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 未分配利润

	附注五	2013年6月30日	2012年12月31日
上年年末未分配利润		1,118,011,764.13	2,200,429,504.50
同一控制下企业合并		<u>-</u>	<u>(1,354,843,437.16)</u>
本期期初未分配利润		1,118,011,764.13	845,586,067.34
归属于母公司的净利润		284,170,982.26	703,489,403.11
加：因丧失控制权而减少子公司由法定盈余公积转入	39	-	14,975,850.67
减：提取法定盈余公积	39	-	86,671,456.51
提取职工奖励及福利基金		-	52,546,308.08
应付现金股利		<u>214,775,254.68</u>	<u>306,821,792.40</u>
期末未分配利润余额		<u>1,187,407,491.71</u>	<u>1,118,011,764.13</u>

于2013年5月24日，本公司2013年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以公司2012年末的总股本1,022,739,308股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利人民币2.1元(含税)，共计人民币214,775,254.68元。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
主营业务收入	9,206,500,099.41	8,435,182,196.94
其他业务收入	<u>175,039,932.85</u>	<u>122,560,626.49</u>
	<u>9,381,540,032.26</u>	<u>8,557,742,823.43</u>

营业成本列示如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
主营业务成本	7,392,977,485.62	6,879,417,607.47
其他业务成本	<u>149,898,782.20</u>	<u>92,966,328.94</u>
	<u>7,542,876,267.82</u>	<u>6,972,383,936.41</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2013年1-6月		2012年1-6月(经重述)	
	收入	成本	收入	成本
电梯业务	7,480,828,846.91	5,892,650,327.05	6,102,699,167.26	4,834,562,534.41
印刷包装业务	1,176,774,162.56	983,815,572.63	1,710,794,744.70	1,453,700,546.79
液压机器业务	373,584,232.44	357,158,032.93	393,409,760.13	374,513,931.07
焊材业务	109,359,049.72	98,314,099.53	173,492,670.25	164,318,881.63
能源工程业务	65,953,807.78	61,039,453.48	54,785,854.60	52,321,713.57
	<u>9,206,500,099.41</u>	<u>7,392,977,485.62</u>	<u>8,435,182,196.94</u>	<u>6,879,417,607.47</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本(续)

主营业务的分地区信息如下:

	2013年1-6月		2012年1-6月(经重述)	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	8,028,379,224.81	6,359,842,367.85	6,929,716,478.65	5,558,206,517.24
其他国家和地区	1,178,120,874.60	1,033,135,117.77	1,505,465,718.29	1,321,211,090.23
	<u>9,206,500,099.41</u>	<u>7,392,977,485.62</u>	<u>8,435,182,196.94</u>	<u>6,879,417,607.47</u>

于2013年1-6月,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	80,943,381.52	0.86
第二名	76,625,000.83	0.82
第三名	72,998,191.82	0.78
第四名	56,329,140.92	0.60
第五名	47,521,357.20	0.51
	<u>334,417,072.29</u>	<u>3.57</u>

于2012年1-6月,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	92,671,536.00	1.08
第二名	64,022,714.00	0.75
第三名	35,749,290.09	0.42
第四名	35,626,360.05	0.42
第五名	33,932,042.76	0.40
	<u>262,001,942.90</u>	<u>3.07</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
销售商品	7,779,666,237.87	7,057,048,631.43
提供劳务	1,569,612,587.06	1,465,228,365.39
租赁收入	8,431,266.04	16,835,059.07
其他	<u>23,829,941.29</u>	<u>18,630,767.54</u>
	<u>9,381,540,032.26</u>	<u>8,557,742,823.43</u>

42. 营业税金及附加

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
营业税	31,995,458.27	28,680,986.58
城市维护建设税	22,426,966.00	23,942,420.06
教育费附加	16,272,427.84	17,183,064.47
其他	<u>627,178.10</u>	<u>863,877.85</u>
	<u>71,322,030.21</u>	<u>70,670,348.96</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 销售费用

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
代理费及佣金	217,614,202.12	164,502,503.16
人力费用	72,404,438.06	71,342,508.89
市场开拓费	30,437,993.17	63,831,601.28
差旅费	18,834,404.59	21,525,673.64
售后服务费及产品质量保证成本	20,004,551.87	15,313,700.21
办公费用	21,435,975.00	18,657,089.00
运费及包装费	14,597,451.97	20,381,791.65
租赁费用	10,513,897.76	7,648,013.05
其他	41,507,776.17	35,404,874.68
	<u>447,350,690.71</u>	<u>418,607,755.56</u>

44. 管理费用

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
研发费用	322,889,732.31	236,349,888.15
人力费用	262,895,142.21	306,339,255.41
办公费用	36,923,508.94	36,047,428.50
外部支持费	42,210,649.96	39,952,606.40
租赁费用	16,259,349.59	15,443,499.72
税金	15,696,960.18	18,204,333.46
折旧费用	28,163,418.70	31,511,062.35
诉讼费用	277,522.93	19,005,178.71
差旅费用	11,267,338.03	12,239,016.30
安全生产费	4,494,734.04	-
其他	35,090,996.89	40,468,042.13
	<u>776,169,353.78</u>	<u>755,560,311.13</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 财务费用

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
利息支出	23,580,143.18	34,118,728.43
减: 利息收入	159,590,518.37	116,954,019.72
汇兑(收益)/损失	18,824,218.86	1,441,072.10
其他	5,996,969.92	1,296,378.35
	<u>(111,189,186.41)</u>	<u>(80,097,840.84)</u>

本集团本期无资本化利息支出(2012年: 无)。

46. 资产减值损失

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
坏账损失	(24,787,685.94)	18,819,360.20
存货跌价损失	5,961,314.72	10,672,950.24
	<u>(18,826,371.22)</u>	<u>29,492,310.44</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 投资收益

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
权益法核算的长期股权投资收益	210,398,153.76	156,109,708.37
其中: 联营企业投资收益	210,398,153.76	155,605,284.70
合营企业投资收益	-	504,423.67
成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	4,033,500.00
处置子公司产生的投资收益	-	147,957,104.24
子公司司法重组产生的投资损失	(158,992,712.08)	-
处置合营企业产生的投资收益	1,460,237.77	-
持有可供出售金融资产等期间 取得的投资收益	-	624,163.10
	<u>52,985,679.45</u>	<u>308,724,475.71</u>

成本法核算的长期股权投资收益具体如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
上海电气集团财务 有限责任公司	-	3,937,500.00
上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	<u>120,000.00</u>	<u>96,000.00</u>
	<u>120,000.00</u>	<u>4,033,500.00</u>

于2013年6月30日,本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外收入

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
政府补助	772,665.70	4,317,680.72
非流动资产处置利得	4,843,123.44	6,961,132.97
其中: 固定资产处置利得	2,147,465.99	6,267,132.96
在建工程处置利得	-	694,000.01
无形资产处置利得	2,695,657.45	-
无法支付的款项	-	506,597.60
违约金收入	4,839,199.57	5,427,792.22
搬迁补偿收入	-	-
其他	8,719,595.49	8,650,190.45
	<u>19,174,584.20</u>	<u>25,863,393.96</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
政府拨款	265,000.00	3,299,168.00
科委拨款	140,865.70	1,003,953.75
财政补贴	366,800.00	-
税金返还	-	14,558.97
	<u>772,665.70</u>	<u>4,317,680.72</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外支出

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
非流动资产处置损失	1,275,648.16	1,494,703.85
其中: 固定资产处置损失	1,275,648.16	1,494,703.85
捐赠支出	1,481,007.20	140,000.00
赔偿金及各种罚款支出	2,891.69	30,068.23
其他	33,408.00	208,553.23
	<u>2,792,955.05</u>	<u>1,873,325.31</u>

50. 所得税费用

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
当期所得税费用		
当期应纳税额	103,977,278.66	94,496,244.11
对以前期间当期所得税的调整	34,334.17	(6,131,059.92)
递延所得税费用	<u>(8,822,532.48)</u>	<u>7,952,612.88</u>
	<u>95,189,080.35</u>	<u>96,317,797.07</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 所得税费用(续)

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
利润总额	743,204,555.97	723,840,546.13
按适用税率计算的所得税费用*注1	157,010,422.53	165,449,476.27
某些子公司适用不同税率的影响	(86,619,769.09)	(62,112,698.16)
对以前期间当期所得税的调整	34,334.17	(6,131,059.92)
归属于合营企业和联营企业的损益	(52,599,538.44)	(39,027,427.07)
无须纳税的收入	-	(37,725,443.15)
不可抵扣的费用	43,229,332.88	819,657.91
由符合条件的支出而产生的 税收优惠	(10,451,341.55)	-
利用以前年度可抵扣亏损	(53,055,209.00)	(791,092.69)
未确认的可抵扣暂时性差异的 影响和可抵扣亏损	96,546,835.67	71,491,967.24
其他	<u>1,094,013.18</u>	<u>4,344,416.64</u>
	<u>95,189,080.35</u>	<u>96,317,797.07</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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

	2013年1-6月	2012年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>284,170,982.26</u>	<u>356,604,224.36</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数*注	<u>1,022,739,308.00</u>	<u>1,022,739,308.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 其他综合收益

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
可供出售金融资产产生的 (损失)/利得	17,344,779.07	3,346,484.80
减: 可供出售金融资产产生的 所得税影响	4,336,194.77	836,621.20
外币报表折算差额	<u>(1,098,633.10)</u>	<u>(2,363,471.11)</u>
	<u>11,909,951.20</u>	<u>146,392.49</u>

53. 现金流量表项目注释

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
收到的其他与经营活动有关的现金:		
银行存款利息	127,392,740.58	98,827,727.36
政府补助	505,865.70	2,293,231.75
违约金收入	-	5,233,241.75
收回代垫款	66,497,506.06	98,054,321.48
租赁收入	8,006,850.38	13,650,986.29
其他	<u>36,704,337.93</u>	<u>5,298,900.00</u>
	<u>239,107,300.65</u>	<u>223,358,408.63</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目注释(续)

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
支付的其他与经营活动有关的现金:		
销售费用	266,665,417.05	241,257,262.96
管理费用	266,266,030.40	318,896,706.26
手续费	5,996,969.92	1,174,591.85
其他	<u>104,266,199.94</u>	<u>111,540,772.82</u>
	<u>643,194,617.31</u>	<u>672,869,333.89</u>
收到的其他与投资活动有关的现金:		
定期存款利息收入	5,250,000.00	-
政府动迁补偿款	<u>155,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>160,250,000.00</u>	<u>-</u>
支付的其他与投资活动有关的现金:		
因持股比例下降丧失控制权 而减少的子公司的现金	<u>-</u>	<u>84,921,533.81</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
净利润	648,015,475.62	627,522,749.06
加: 计提的资产减值准备	(18,826,371.22)	29,492,310.44
固定资产折旧	94,240,872.51	89,913,471.86
无形资产摊销	7,194,405.19	5,147,425.72
投资性房地产折旧及摊销	1,182,749.82	1,378,969.83
长期待摊费用摊销	1,015,878.84	1,296,019.24
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(2,781,848.42)	(5,509,910.54)
固定资产报废损失	(785,626.86)	43,481.42
财务费用	23,580,143.18	34,942,858.57
投资收益	(52,985,679.45)	(308,724,475.71)
递延所得税资产的减少	(1,347,849.42)	(14,756,329.70)
递延所得税负债的减少	1,555,825.20	15,212,795.16
存货的增加	(563,270,828.35)	(118,126,897.94)
经营性应收项目的增加	(57,958,398.02)	(513,157,083.66)
经营性应付项目的增加	847,140,879.13	1,507,521,172.33
专项储备的增加	2,871,577.68	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>928,841,205.43</u>	<u>1,352,196,556.08</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充资料(续)

(2) 子公司司法重组及其他营业单位的信息

(a) 子公司司法重组现金净额

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	5,890,410.70
减：子公司司法重组/处置子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	32,080,855.30	4,021,897.15
因子公司司法重组而支付的现金	28,024,498.19	-
子公司司法重组/处置子公司及其他营业单位(减少)/增加的现金净额	(60,105,353.49)	1,868,513.55

(b) 子公司司法重组/处置子公司的净资产

流动资产	461,309,998.70	21,916,806.89
非流动资产	156,101,472.51	7,562,281.49
流动负债	(573,580,934.80)	(24,941,092.26)
非流动负债	(51,308,468.90)	-

(3) 现金及现金等价物

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
现金		
其中： 库存现金	466,110.01	594,140.66
可随时用于支付的 银行存款	<u>10,704,050,034.77</u>	<u>9,399,945,828.18</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>10,704,516,144.78</u>	<u>9,400,539,968.84</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币 万元)	对本公 司持股 比例(%)	对本公 司表决 权比例(%)	组织机构 代码	
上海电气集团 股份有限公司	股份有限公司 (A/H股上市)	上海	徐建国	电站及输配电, 机电一 体化、交通运输、环保 设备的设计、制造、销 售, 电力工程总承包, 设备总成套或分交, 进 出口业务, 实业投资等	1,282,363	47.35	47.35	75956508-2

本公司的最终控制方为电气总公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、11。

4 其他关联方

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团财务有限责任公司	同受母公司控制	13224819-8
上海电气国际经济贸易有限公司	同受母公司控制	13223764-0
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	13220076-8
上海重型机床厂有限公司	同受母公司控制	13338550-6
上海电气临港重型机械装备有限公司	同受母公司控制	77762499-8
上海环保工程成套有限公司	同受母公司控制	13234807-6

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团上海电机厂有限公司	同受母公司控制	63165102-9
上海电气自动化设计研究所有限公司	同受母公司控制	13251825-8
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	79275971-9
上海市机械制造工艺研究所有限公司	同受母公司控制	42500331-1
上海电气网络科技有限责任公司	同受母公司控制	78589218-3
上海电气风电设备东台有限公司	同受母公司控制	55024826-2
上海市机电设计研究院有限公司	同受母公司控制	13220496-1
上海电气电站设备有限公司	同受母公司控制	71788037-5
上海电气风电设备黑龙江有限公司	同受母公司控制	57421435-8
上海电气菱电节能控制技术有限公司	同受母公司控制	572743299
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	77932805-X
上海电气集团香港有限公司	同受最终控股方控制	不适用
上海钢球厂	同受最终控股方控制	132338337
上海联合滚动轴承有限公司	同受最终控股方控制	60722512-6
上海振华轴承总厂	同受最终控股方控制	13364384-3
上海集优机械股份有限公司	同受最终控股方控制	78114143-8
上海南洋电机有限公司	同受最终控股方控制	75855242-3
上海标五高强度紧固件有限公司	同受最终控股方控制	60733785-7
上海自动化仪表股份有限公司	同受最终控股方控制	13220468-9
上海电气实业公司	同受最终控股方控制	13240700-5
日本秋山国际株式会社	同受最终控股方控制	不适用
上海远东钢丝针布有限责任公司	同受最终控股方控制	133215646
上海电气广告有限公司	同受最终控股方控制	133728564

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2013年1-6月		2012年1-6月(经重述)	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1) a	1,300,288,507.89	17.59	829,172,078.53	12.08
上海振华轴承总厂	(1) a	35,243,187.44	0.48	24,783,160.02	0.36
上海电气国际经济贸易有限公司	(1) a	6,930,759.76	0.09	1,830,592.00	0.03
上海标五高强度紧固件有限公司	(1) a	2,903,094.81	0.04	9,602,189.90	0.14
上海南洋电机有限公司	(1) a	1,585,899.31	0.02	1,558,857.89	0.02
上海纳博特斯克液压有限公司	(1) a	1,363,986.01	0.02	2,278,162.99	0.03
上海远东钢丝针布有限责任公司	(1) a	1,289,430.12	0.02	-	-
上海联合滚动轴承有限公司	(1) a	482,322.30	0.01	386,532.20	0.01
上海重型机床厂有限公司	(1) a	404,213.68	0.01	-	-
上海市机械制造工艺研究所有限公司	(1) a	386,796.41	0.01	356,300.05	0.01
上海电气广告有限公司	(1) a	271,722.30	<0.01	125,164.10	<0.01
日本秋山国际株式会社	(1) a	250,852.40	<0.01	21,801,269.77	0.32
上海自动化仪表股份有限公司	(1) a	245,206.48	<0.01	-	-
上海钢球厂	(1) a	160,977.09	<0.01	-	-
上海电气菱电节能控制技术有限公司	(1) a	151,256.41	<0.01	-	-
上海电气网络科技有限责任公司	(1) a	13,897.00	<0.01	166,500.00	<0.01
上海电气自动化设计研究所有限公司	(1) a	-	-	450,685.45	0.01
		<u>1,351,972,109.41</u>	<u>18.29</u>	<u>892,511,492.90</u>	<u>13.01</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2013年1-6月		2012年1-6月(经重述)	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海纳博特斯克液压有限公司	(1)b	80,943,381.52	0.88	191,253,948.91	2.27
上海电气租赁有限公司	(1)b	37,075,203.42	0.40	-	-
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1)b	20,961,431.41	0.23	15,462,978.74	0.18
上海电气风电设备东台有限公司	(1)b	6,952,286.37	0.08	850,427.33	0.01
上海金泰工程机械有限公司	(1)b	4,058,205.11	0.04	-	-
上海重型机器厂有限公司	(1)b	2,659,962.38	0.03	5,891,883.69	0.07
上海电气风电设备有限公司	(1)b	1,153,381.30	0.01	2,053,729.98	0.02
上海电气风电设备黑龙江有限公司	(1)b	599,786.32	0.01	461,829.22	0.01
上海电气集团上海电机厂有限公司	(1)b	518,021.36	0.01	17,419,063.25	0.21
日本秋山国际株式会社	(1)b	31,163.75	<0.01	20,820,189.80	0.25
上海电气电站设备有限公司	(1)b	8,205.13	<0.01	85,128.22	<0.01
上海远东钢丝针布有限责任公司	(1)b	6,988.56	<0.01	-	-
上海标五高强度紧固件有限公司	(1)b	4,199.17	<0.01	-	-
上海电气网络科技有限责任公司	(1)b	-	-	12,500.00	<0.01
上海市机械制造工艺研究所有限公司	(1)b	-	-	15,168.49	<0.01
		<u>154,972,215.80</u>	<u>1.68</u>	<u>254,326,847.63</u>	<u>3.02</u>

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2013年1-6月

	注释	租赁资产 类型	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010.10.1	2028.7.31	494,579.46

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产(续)

2012年1-6月

	注释	租赁资产 类型	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010. 10. 1	2028. 7. 31	494, 579. 46

(3) 关联方担保

提供关联方担保

担保方 名称	注释	被担保方 名称	担保金额(万美元) 2013年1-6月	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
本公司	(3) a	三菱电机上海机电 电梯有限公司	1, 480	2011. 9. 30	2014. 9. 30	否

	注释	被担保方 名称	担保金额(万美元) 2012年1-6月	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
本公司	(3) a	三菱电机上海机电 电梯有限公司	1, 480	2011. 9. 30	2014. 9. 30	否

接受关联方担保

被担保方 名称	注释	担保方 名称	担保金额(万美元) 2013年1-6月	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
高斯国际	(3) b	电气总公司	12, 000	2012. 12. 27	2014. 01. 06	否
高斯国际	(3) b	电气总公司	10, 500	2012. 12. 31	2014. 12. 16	否
高斯国际	(3) b	电气总公司	20, 500	2010. 03. 18	2013. 03. 18	是

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(4) 其他关联方交易

	注释	交易类型	2013年1-6月	2012年1-6月
日本秋山国际株式会社	(4)a		-	270,000.00

注释:

(1) 关联方商品和劳务交易

(a) 本期间, 本集团向关联企业采购产品价格参考市场价格决定。

(b) 本期间, 本集团向关联企业销售产品价格参考市场价格决定。

(2) 关联方资产租赁

本集团下属子公司上海亚华印刷机械有限公司向上海电气实业公司租入朱莘路1388号的房屋建筑物使用权, 使用期限为2010年10月1日至2028年7月31日止, 房屋使用费共计人民币17,640,000.00元, 根据租赁合同2013年1-6月确认租赁费用人民币494,579.46元(2012年1-6月: 人民币494,579.46元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

注释(续):

(3) 关联方担保

(a) 于2011年9月30日, 本集团与三菱电机欧洲财务公司(Mitsubishi Electric Finance Europe PLC)签订担保合同, 为联营企业三菱电机上海机电电梯有限公司(“三菱电机”)最高限额3,700万美元(2012年12月31日: 3,700万美元)的贷款提供借款总额40%的还款保证, 本集团相应承担的最高担保限额及实际担保额均为1,480万美元(2012年12月31日: 1,480万美元), 折合人民币为91,444,760.00元(2012年12月31日: 人民币93,025,400.00元)。

(b) 于2013年6月30日, 电气总公司分别向中国工商银行和中国建设银行提供财务保函, 高斯国际据此向中国工商银行纽约分行和中国建设银行香港分行分别取得长期借款美元120,000,000.00元和美元105,000,000.00元。此外, 于2013年6月30日, 高斯国际接受电气总公司担保向国家开发银行借入的长期借款美元205,000,000.00元已提前还清(2012年12月31日: 美元205,000,000.00元)。

(4) 其他主要的关联交易

(a) 本期上海光华印刷机械有限公司未发生对日本秋山国际株式会社的品牌使用费(2012年1-6月: 人民币270,000.00元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海重型机器厂有限公司	7,940,083.60	-	7,830,146.00	-
上海电气租赁有限公司	7,510,000.00	-	-	-
上海电气风电设备东台有限公司	1,362,504.24	-	642,833.95	-
上海电气风电设备有限公司	1,307,091.13	-	1,787,301.82	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,123,985.00	-	838,600.00	-
上海电气风电设备黑龙江有限公司	701,750.00	-	1,440.00	-
日本秋山国际株式会社	566,135.88	-	1,443,398.42	-
三菱电机上海机电电梯有限公司	307,535.78	-	-	-
上海金泰工程机械有限公司	291,500.00	-	-	-
上海电气电站设备有限公司临港工厂	21,600.00	-	51,473.00	-
上海电气电站设备有限公司汽轮机厂	9,600.00	-	-	-
上海电气国际经济贸易有限公司	30.00	-	30.00	-
合计	<u>21,141,815.63</u>	<u>-</u>	<u>12,595,223.19</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
上海电气租赁有限公司	29,710,225.67	-	17,424,541.71	-
日本秋山国际株式会社	390,507.94	-	-	-
合计	<u>30,100,733.61</u>	<u>-</u>	<u>17,424,541.71</u>	<u>-</u>

2013年6月30日

2012年12月31日

应收票据

上海电气租赁有限公司	37,139,025.00	62,200,552.64
上海重型机器厂有限公司	<u>3,002,218.40</u>	<u>2,000,932.00</u>

合计 40,141,243.40 64,201,484.64

预付款项

三菱电机上海机电电梯有限公司	86,728,869.20	232,493,332.20
上海纳博特斯克液压有限公司	3,097,810.19	1,290,487.63
上海钢球厂	215,722.21	-
上海自动化仪表股份有限公司	3,041.50	3,041.50
上海电气国际经济贸易有限公司	-	<u>6,989,500.00</u>

合计 90,045,443.10 240,776,361.33

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>应付账款</u>		
上海标五高强度紧固件有限公司	16,108,115.82	18,552,258.48
上海振华轴承总厂	2,907,170.53	2,036,646.18
上海自动化仪表股份有限公司	841,337.17	876,420.00
日本秋山国际株式会社	331,648.68	234,170.11
上海电气自动化设计研究所 有限公司	322,211.74	376,912.74
上海市机械制造工艺研究所 有限公司	278,980.59	108,619.81
上海电气国际经济贸易有限公司	155,376.00	-
上海集优机械股份有限公司	153,983.49	153,983.49
上海电气网络科技有限责任公司	26,500.00	47,700.00
上海电气广告有限公司	-	200,000.00
上海电气菱电节能控制技术 有限公司	-	176,970.00
合计	<u>21,125,324.02</u>	<u>22,763,680.81</u>
<u>预收款项</u>		
上海纳博特斯克液压有限公司	63,697,391.26	67,544,755.30
电气股份	577,010.00	577,010.00
上海电气临港重型机械装备 有限公司	88,524.00	130,524.00
上海环保工程成套有限公司	-	4,108.15
合计	<u>64,362,925.26</u>	<u>68,256,397.45</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>其他应付款</u>		
日本秋山国际株式会社	15,469,245.96	12,997,197.60
上海纳博特斯克液压有限公司	1,279,551.93	9,879,911.88
上海电气广告公司	-	616,191.00
上海电气国际经济贸易有限公司	-	300,000.00
上海焊接器材有限公司	-	91,326.87
合计	<u>16,748,797.89</u>	<u>23,884,627.35</u>
<u>应付票据</u>		
上海电气租赁有限公司	11,224,756.66	-
上海电气集团财务 有限责任公司	9,279,367.73	-
上海标五高强度紧固件 有限公司	600,000.00	-
合计	<u>21,104,124.39</u>	<u>-</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来余额如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行存款	<u>5,343,819,860.10</u>	<u>2,674,580,894.68</u>
应收利息	<u>37,367,187.48</u>	<u>14,275,659.71</u>
短期借款	<u>321,500,000.00</u>	<u>321,500,000.00</u>

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来交易如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月
存款利息收入	<u>37,034,635.73</u>	<u>31,846,267.29</u>
利息支出	<u>9,124,578.83</u>	<u>9,459,643.48</u>
贴现	<u>-</u>	<u>139,632.45</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方提供的存款及贷款服务(续)

2013年1-6月, 上述存款、贷款及贴现利息按协议条款参考基准利率及市场利率水平计息, 活期存款年利率为0.35%, 定期存款年利率为2.86%-4.40%(2012年度: 活期存款年利率为0.35%, 定期存款年利率为2.60%-4.75%); 借款的年利率为5.40%-6.00%(2012年: 5.54%-6.56%); 本集团本期无票据贴现(2012年度贴现利率: 5.1%-8.1%)。

七、 或有事项

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

于2013年6月30日, 金融机构为本集团开具的非财务保函为人民币2,699,229,060.22元(2012年12月31日: 人民币2,057,243,383.29元)。

于2013年6月30日, 金融机构为本集团开具的信用证为人民币266,749,213.21元(2012年12月31日: 人民币162,575,808.87元)。

八、 承诺事项

资本承诺	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>已签约但未记账金额</u>		
土地、房屋及建筑物	45,637,791.45	-
机器设备	81,432,697.13	173,070,163.39
其他	499,753.80	1,527,376.50
合计	<u>127,570,242.38</u>	<u>174,597,539.89</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 承诺事项 (续)

资本承诺	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>已被董事会批准但未签约</u>		
土地、房屋及建筑物	-	7,500,000.00
机器设备	54,373,205.40	228,672,775.50
其他	<u>1,783,072.20</u>	<u>2,055,358.50</u>
合计	<u>56,156,277.60</u>	<u>238,228,134.00</u>

九、 资产负债表日后事项

- (1) 于2013年7月9日, 本公司根据第七届董事会第六次会议的决议, 以单方增资扩股的方式注资入股纳博特斯克(上海)传动设备商贸有限公司。本公司出资26,211万日元, 其中: 5,204.0816万日元部分计入纳博传动的注册资本, 其余部分的增资款计入纳博传动的资本公积。纳博传动的注册资本由5,000万日元增加至10,204.0816万日元。增资完成后, 双方股比为: 本公司占51%股权, 日本纳博特斯克株式会社占49%股权, 纳博传动拟更名为上海纳博特斯克传动设备有限公司。于2013年7月17日, 纳博特斯克(上海)传动设备商贸有限公司已完成工商变更登记。
- (2) 本公司下属美国高斯之子公司 GOSS INTERNATIONAL FRANCE SAS(“高斯法国”)于2013年4月3日(法国当地时间), 由法国当地法院宣布正式进入司法重组程序, 观察期为6个月。于2013年7月26日(法国当地时间), 法国当地法院就重组议案初步裁决通过, 重组计划开始执行。本公司根据相关情况确认了法国高斯的重组损失, 详见附注四、4。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

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

	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	24,546,321.70	26,756,983.78
1年至2年(含2年)	24,856,013.10	22,280,491.10
2年至3年(含3年)	23,030,342.73	20,255,668.73
3年以上	<u>79,204,316.15</u>	<u>76,573,868.06</u>
合计	<u>151,636,993.68</u>	<u>145,867,011.67</u>

作为承租人

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

	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	39,104,236.34	42,324,884.93
1年至2年(含2年)	34,568,354.16	36,049,086.71
2年至3年(含3年)	26,318,583.59	28,287,294.98
3年以上	<u>102,792,079.57</u>	<u>130,063,856.07</u>
合计	<u>202,783,253.66</u>	<u>236,725,122.69</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债

金融资产

2013年1-6月

	期初数	本期公允价值 变动增加/(减少)	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
可供出售金融资产	<u>61,709,668.46</u>	<u>17,344,779.07</u>	<u>62,731,227.62</u>	<u>-</u>	<u>79,054,447.53</u>

2012年

	年初数	本年公允价值 变动增加/(减少)	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
可供出售金融资产	<u>63,129,086.82</u>	<u>(1,419,418.36)</u>	<u>45,386,448.55</u>	<u>-</u>	<u>61,709,668.46</u>

3. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下五个报告分部：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

(5) 能源工程分部主要从事建筑节能的技术研发及合同能源管理等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括投资收益、财务费用以及总部费用，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、应收股利、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价值制定。

2013年1-6月

	电梯业务	印包机械业务	液压机器业务	焊材业务	能源业务	总部资产及其他未分配资产	调整与抵销	合并数
营业收入								
对外交易								
收入	<u>7,628,601,862.12</u>	<u>1,195,328,327.26</u>	<u>375,658,462.34</u>	<u>111,066,683.85</u>	<u>65,953,807.78</u>	<u>4,930,888.91</u>	-	<u>9,381,540,032.26</u>
	<u>7,628,601,862.12</u>	<u>1,195,328,327.26</u>	<u>375,658,462.34</u>	<u>111,066,683.85</u>	<u>65,953,807.78</u>	<u>4,930,888.91</u>	-	<u>9,381,540,032.26</u>
利润总额	725,629,815.85	(135,202,507.78)	(3,500,362.73)	4,182,881.00	1,099,901.69	150,858,667.33	136,160.61	743,204,555.97
资产总额	17,335,095,360.27	3,846,052,895.73	515,211,485.26	137,205,453.45	70,975,440.27	3,544,879,565.74	(29,971,621.57)	25,419,448,579.15
负债总额	<u>13,707,172,174.34</u>	<u>2,156,785,689.56</u>	<u>326,380,649.81</u>	<u>33,676,017.21</u>	<u>60,436,164.37</u>	<u>2,195,569,853.06</u>	<u>(24,216,899.38)</u>	<u>18,455,803,648.97</u>
其他披露								
资产减值								
损失	(27,460,860.29)	8,335,739.74	298,749.33	-	-	-	-	(18,826,371.22)
折旧费和								
摊销费	56,852,360.26	39,249,806.77	4,667,130.06	1,372,747.73	17,242.80	1,474,618.74	-	103,633,906.36
资本性支出	<u>123,003,914.69</u>	<u>68,792,810.38</u>	<u>7,451,570.93</u>	<u>389,629.17</u>	<u>8,801.71</u>	<u>38,900.00</u>	-	<u>199,685,626.88</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

2012年1-6月(经重述)

	电梯业务	印包机械业务	液压机器业务	焊材业务	能源业务	总部资产及其他未分配资产	调整与抵销	合并数
营业收入								
对外交易								
收入	6,185,031,234.19	1,739,913,714.88	397,066,896.13	179,677,892.63	54,785,854.60	1,267,231.00	-	8,557,742,823.43
	<u>6,185,031,234.19</u>	<u>1,739,913,714.88</u>	<u>397,066,896.13</u>	<u>179,677,892.63</u>	<u>54,785,854.60</u>	<u>1,267,231.00</u>	<u>-</u>	<u>8,557,742,823.43</u>
利润总额	553,110,632.60	(195,080,458.51)	(3,167,272.12)	1,645,719.79	387,437.45	366,944,486.92	-	723,840,546.13
资产总额	13,974,925,995.23	4,239,971,430.96	651,348,248.00	191,285,903.21	57,458,395.19	3,674,547,267.12	-	22,789,537,239.71
负债总额	10,516,808,174.02	4,019,074,577.65	458,992,914.32	126,718,667.39	47,647,463.22	486,177,559.05	-	15,655,419,355.65
其他披露								
资产减值								
损失	15,254,857.88	14,569,053.10	628,977.20	(960,577.74)	-	-	-	29,492,310.44
折旧费和								
摊销费	53,904,407.17	26,714,181.63	4,435,679.67	2,257,175.58	7,760.21	1,476,589.44	-	88,795,793.70
资本性支出	91,683,037.42	17,799,915.09	1,892,772.35	544,206.57	85,392.30	-	-	112,005,323.73

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
电梯业务	7,628,601,862.12	6,185,031,234.19
印包机械业务	1,195,328,327.26	1,739,913,714.88
液压机器业务	375,658,462.34	397,066,896.13
焊材业务	111,066,683.85	179,677,892.63
能源业务	65,953,807.78	54,785,854.60
总部收入	<u>4,930,888.91</u>	<u>1,267,231.00</u>
	<u>9,381,540,032.26</u>	<u>8,557,724,823.43</u>

地理信息

对外交易收入

	2013年1-6月	2012年1-6月 经重述
中国大陆	8,203,419,157.66	7,044,520,561.14
其他国家或地区	<u>1,178,120,874.60</u>	<u>1,513,222,262.29</u>
	<u>9,381,540,032.26</u>	<u>8,557,742,823.43</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

非流动资产总额

	2013年6月30日	2012年12月31日
中国大陆	1,982,498,121.06	2,074,881,509.34
其他国家和地区	<u>256,202,995.33</u>	<u>325,252,266.21</u>
合计	<u>2,238,701,116.39</u>	<u>2,400,133,775.55</u>

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			<u>10,651.62</u>			<u>3,649.66</u>
银行存款						
— 人民币			729,547,010.88			46,692,896.76
— 美元	523.20	6.1787	<u>3,232.70</u>	523.06	6.2855	<u>3,287.69</u>
			<u>729,560,895.20</u>			<u>46,699,834.11</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2013年6月30日, 本公司无所有权受到限制的货币资金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。2013年6月30日无定期存款(2012年12月31日: 无)。

2. 应收票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	<u>-</u>	<u>1,200,000.00</u>

于2013年6月30日, 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据; 无已经背书给他方但尚未到期的应收票据(2012年12月31日: 无)。

于2013年6月30日, 本公司无应收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或其他关联方的票据(2012年12月31日: 无)。

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内	1,288,396.28	150,000.00
1年至2年	-	19,682,861.84
2年至3年	18,722,961.84	-
3年以上	<u>221,496.52</u>	<u>221,596.52</u>
	<u>20,232,854.64</u>	<u>20,054,458.36</u>

本公司管理层认为, 于资产负债表日无需计提其他应收款坏账准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2013年6月30日, 其他应收款金额明细如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	18,560,000.00	两至三年	97.71
第二名	非关联方	221,496.52	三年以上	1.17
第三名	非关联方	162,861.84	两至三年	0.86
第四名	非关联方	<u>50,000.00</u>	一年以内	<u>0.26</u>
		<u>18,994,358.36</u>		<u>100.00</u>

于2012年12月31日, 其他应收款金额明细如下:

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

于2013年6月30日, 本账户余额无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2012年12月31日: 无)。

于2013年6月30日, 其他应收关联方款项如下:

	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
上海斯米克焊材有限公司	子公司	<u>18,560,000.00</u>	<u>97.71</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2012年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

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

4. 可供出售金融资产

	2013年6月30日	2012年12月31日
可供出售权益工具	<u>79,054,447.53</u>	<u>61,709,668.46</u>

于2013年6月30日, 上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

5. 长期股权投资

	2013年6月30日	2012年12月31日
权益法	1,209,405,888.06	1,126,071,495.58
成本法	<u>2,938,550,085.74</u>	<u>2,938,550,085.74</u>
	4,147,955,973.80	4,064,621,581.32
减: 长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4,147,955,973.80</u>	<u>4,064,621,581.32</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

2013年1-6月

	初始投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期转销 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海人造板机磨厂 有限公司	20,675,198.82	39,596,581.04	142,157.65	39,738,738.69	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	222,262,561.01	30,900,249.36	253,162,810.37	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	78,780,391.38	(3,909,227.69)	74,871,163.69	25	25	-	-	-
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	110,758,787.31	14,075,017.28	124,833,804.59	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	163,452,923.18	17,600,447.97	181,053,371.15	40	40	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,698,009.77	2,129,605.93	6,827,615.70	20	20	-	-	-
成都日用友捷汽车 有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00	20	20	-	-	-
上海焊接器材 有限公司	100,714,404.74	5,669,731.60	(96,099.93)	5,573,631.67	33.33	33.33	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	500,852,510.29	18,492,241.91	519,344,752.20	46.45	46.45	-	-	-
小计	844,799,294.14	1,126,071,495.58	83,334,392.48	1,209,405,888.06			-	-	-
成本法:									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	-
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	-
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	557,862,662.81	632,862,662.81	-	632,862,662.81	100	100	-	-	-
上海电气液压气动 有限公司	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100	100	-	-	-
上海斯米壳焊材 有限公司	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67	67	-	-	-
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	5,764,698.25	-	5,764,698.25	61	61	-	-	-
高斯图文印刷系统 有限公司	626,214,923.78	626,214,923.78	-	626,214,923.78	60	60	-	-	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	-
上海爱姆诺机电设备 连铸有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	6.19	6.19	-	-	-
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	2,863,550,085.74	2,938,550,085.74	-	2,938,550,085.74			-	-	-
	3,708,349,379.88	4,064,621,581.32	83,334,392.48	4,147,955,973.80			-	-	-

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年转销 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海人造板机磨厂 有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.56	222,262,561.01	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25	25	-	-	9,886,140.99
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40	40	-	-	17,473,735.37
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	-	500,852,510.29	500,852,510.29	46.45	46.45	-	-	-
上海焊接器材 有限公司	100,714,404.74	-	5,669,731.60	5,669,731.60	33.33	33.33	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,708,844.39	(8,834.62)	4,698,009.77	20	20	-	-	-
小计	840,799,294.14	542,546,184.96	583,525,310.62	1,126,071,495.58			-	-	27,359,876.36

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

2012年(续)

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年转销 减值准备	本年 现金红利
成本法:									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	440,449,360.00
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	80,000,000.00
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	557,862,662.81	557,862,662.81	75,000,000.00	632,862,662.81	100	100	-	-	-
上海电气液压气动 有限公司	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100	100	-	-	20,000,000.00
上海斯克姆焊材 有限公司	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67	67	-	-	5,656,899.34
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	5,764,698.25	-	5,764,698.25	61	61	-	-	-
高斯图文印刷系统 有限公司	626,214,923.78	-	626,214,923.78	626,214,923.78	60	60	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	355,275,599.61	(355,275,599.61)	-	94.80	94.80	-	-	-
上海塔接器材 有限公司	100,714,404.74	100,714,404.74	(100,714,404.74)	-	100	100	-	(100,714,404.74)	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	3,937,500.00
上海豪柯德机电设备 连致有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	3.34	3.34	-	-	140,000.00
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	<u>3,319,540,090.09</u>	<u>2,693,325,166.31</u>	<u>245,224,919.43</u>	<u>2,938,550,085.74</u>			<u>-</u>	<u>(100,714,404.74)</u>	<u>550,183,759.34</u>
	<u>4,160,339,384.23</u>	<u>3,235,871,351.27</u>	<u>828,750,230.05</u>	<u>4,064,621,581.32</u>			<u>-</u>	<u>(100,714,404.74)</u>	<u>577,543,635.70</u>

长期股权投资减值准备变动如下:

2013年1-6月无长期股权投资减值准备变动。

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 固定资产

2013年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋及建筑物	70,550,974.01	-	-	70,550,974.01
机器设备	329,129.87	-	-	329,129.87
运输工具	1,350,208.00	-	-	1,350,208.00
其他设备	1,920,007.31	38,900.00	-	1,958,907.31
	<u>74,150,319.19</u>	<u>38,900.00</u>	<u>-</u>	<u>74,189,219.19</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	19,592,665.53	868,147.74	-	20,460,813.27
机器设备	185,804.99	19,013.76	-	204,818.75
运输工具	618,679.74	60,759.36	-	679,439.10
其他设备	1,551,635.87	59,583.36	-	1,611,219.23
	<u>21,948,786.13</u>	<u>1,007,504.22</u>	<u>-</u>	<u>22,956,290.35</u>
账面净值				
房屋及建筑物	50,958,308.48			50,090,160.74
机器设备	143,324.88			124,311.12
运输工具	731,528.26			670,768.90
其他设备	368,371.44			347,688.08
	<u>52,201,533.06</u>			<u>51,232,928.84</u>
减值准备				
房屋及建筑物	270,431.00	-	-	270,431.00
账面价值				
房屋及建筑物	50,687,877.48			49,819,729.74
机器设备	143,324.88			124,311.12
运输工具	731,528.26			670,768.90
其他设备	368,371.44			347,688.08
	<u>51,931,102.06</u>			<u>50,962,497.84</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 固定资产(续)

2012年

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

于2013年1-6月期间，计提的折旧金额为人民币1,007,504.22元(2012年：人民币2,018,269.44元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 无形资产

2013年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
土地使用权	42,103,322.62	-	-	42,103,322.62
累计摊销				
土地使用权	10,253,239.36	427,369.86	-	10,680,609.22
账面净值				
土地使用权	31,850,083.26			31,422,713.40
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
账面价值				
土地使用权	31,850,083.26			31,422,713.40

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 无形资产(续)

于2013年1-6月期间，无形资产摊销金额为人民币427,369.86元(2012年：人民币854,739.72元)。

8. 资产减值准备

2013年1-6月

	期初数	本期增加 计提	本期减少 转回	转销	期末数
长期股权投资 减值准备	-	-	-	-	-
固定资产 减值准备	270,431.00	-	-	-	270,431.00
	<u>270,431.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>270,431.00</u>

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 应付职工薪酬

2013年1-6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,477,000.00	5,308,604.31	6,985,604.31	1,800,000.00
职工福利费	-	15,868.60	15,868.60	-
社会保险费	938,358.82	1,361,592.62	1,350,353.97	949,597.47
其中：基本养老保险	327,996.64	640,350.20	631,415.90	336,930.94
补充养老保险	1,363.14	338,692.87	338,622.07	1,433.94
医疗保险费	31,404.03	295,784.35	294,667.10	32,521.28
失业保险费	577,595.01	59,403.50	58,287.20	578,711.31
工伤保险费	-	10,523.80	10,523.80	-
生育保险费	-	16,837.90	16,837.90	-
住房公积金	18,498.97	481,563.00	392,025.00	108,036.97
工会经费和职工教育经费	1,892,969.71	113,939.22	311,700.79	1,695,208.14
其他	2,923,235.30	-	700,000.00	2,223,235.30
	<u>9,250,062.80</u>	<u>7,281,567.75</u>	<u>9,755,552.67</u>	<u>6,776,077.88</u>

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 应交税费

	2013年6月30日	2012年12月31日
个人所得税	239,460.08	137,683.43
其他	<u>23,018.58</u>	<u>-</u>
	<u>262,478.66</u>	<u>137,683.43</u>

11. 其他应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
预提费用	3,100,000.00	7,185,000.00
其他	<u>13,422,773.43</u>	<u>27,890,666.07</u>
	<u>16,522,773.43</u>	<u>35,075,666.07</u>

于2013年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项（2012年12月31日：无）。

12. 递延所得税负债

已确认递延所得税负债：

	2013年6月30日	2012年12月31日
可供出售金融资产		
公允价值变动	15,682,806.88	11,346,612.11
长期股权投资形成之负商誉	<u>3,662,913.45</u>	<u>3,662,913.45</u>
	<u>19,345,720.33</u>	<u>15,009,525.56</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

12. 递延所得税负债(续)

未确认递延所得税资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异	11,109,413.05	34,307,760.54
可抵扣亏损	<u>83,113,168.88</u>	<u>72,978,401.17</u>
	<u>94,222,581.93</u>	<u>107,286,161.71</u>

13. 其他非流动负债

	2013年6月30日	2012年12月31日
人员安置费	<u>64,690,852.43</u>	<u>66,132,476.02</u>

14. 营业收入

营业收入列示如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月
租赁收入	<u>4,930,888.91</u>	<u>1,267,231.00</u>

15. 财务费用

	2013年1-6月	2012年1-6月
利息收入	(485,892.68)	(11,755,802.51)
其他	<u>8,166.53</u>	<u>19,114.49</u>
	<u>(477,726.15)</u>	<u>(11,736,688.02)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

16. 投资收益

	2013年1-6月	2012年1-6月
按成本法核算的长期股权投资收益	705,679,760.00	444,386,860.00
按权益法核算的长期股权投资收益	91,545,167.26	58,957,954.56
处置子公司产生的净收益	-	91,803,496.48
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	624,163.21
委托贷款投资权益	-	-
	<u>797,224,927.26</u>	<u>595,772,474.25</u>

成本法核算的长期股权投资收益如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月
上海三菱电梯有限公司	602,179,760.00	440,449,360.00
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	103,500,000.00	-
上海电气集团财务有限责任公司	-	3,937,500.00
	<u>705,679,760.00</u>	<u>444,386,860.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

16. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月
上海日用-有捷汽车 电气有限公司	19,884,137.95	16,167,764.89
上海ABB电机有限公司	8,301,547.09	5,537,953.33
上海马拉松革新 电气有限公司	14,075,017.28	10,961,087.53
三菱电机上海机电 电梯有限公司	30,900,249.36	17,797,899.71
上海人造板机器厂有限公司	142,157.65	889,029.01
上海金泰工程机械有限公司	18,492,241.91	7,450,193.92
长春日用友捷汽车有限公司	(154,084.05)	154,026.17
上海焊接器材有限公司	(96,099.93)	-
	<u>91,545,167.26</u>	<u>58,957,954.56</u>

17. 营业外支出

	2013年1-6月	2012年1-6月
其他	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>
	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

18. 所得税费用

利润总额	786,121,581.69	586,757,478.99
按适用税率计算的税项	196,530,395.42	146,689,369.75
归属于联营企业的损益	(22,886,291.82)	(14,739,488.64)
无须纳税的收入	(176,419,940.00)	(134,203,629.92)
不可抵扣的费用	242,144.46	617,456.41
未确认的可抵扣暂时性差异 的影响和可抵扣亏损	<u>2,533,691.94</u>	<u>1,636,292.40</u>
按本公司实际税率计算的税项费用	<u>-</u>	<u>-</u>

19. 其他综合收益

	2013年1-6月	2012年1-6月
可供出售金融资产产生的 (损失)/利得	17,344,779.07	3,346,484.80
减: 可供出售金融资产产生的 所得税影响	<u>4,336,194.77</u>	<u>836,621.20</u>
	<u>13,008,584.30</u>	<u>2,509,863.60</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

20. 现金流量表项目注释

	2013年1-6月	2012年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金:		
租金收入	4,930,888.91	1,267,231.00
银行存款利息	<u>485,892.68</u>	<u>11,755,802.51</u>
	<u>5,416,781.59</u>	<u>13,023,033.51</u>
	2013年1-6月	2012年1-6月
支付的其他与经营活动有关的现金:		
管理费用	16,133,365.45	5,062,833.19
代垫款	9,707,217.02	75,000,000.00
其他	<u>2,152,734.62</u>	<u>-</u>
	<u>27,993,317.09</u>	<u>80,062,833.19</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

21. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2013年1-6月	2012年1-6月
净利润	786,121,581.69	586,757,478.99
加: 固定资产折旧	1,007,505.22	1,009,474.92
无形资产摊销	427,369.86	427,369.86
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	-	-
投资收益	(797,224,927.26)	(595,772,474.25)
递延所得税负债的增加	4,336,194.77	
经营性应收项目的 (减少)/增加	2,260,000.00	(76,210,800.37)
经营性应付项目的 增加/(减少)	<u>(30,117,197.97)</u>	<u>8,764,524.14</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(33,189,473.69)</u>	<u>(75,024,426.71)</u>

22. 现金和现金等价物

	2013年1-6月	2012年1-6月
现金		
其中: 库存现金	10,651.62	18,158.98
可随时用于支付的 银行存款	<u>729,550,243.58</u>	<u>1,004,901,988.22</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>729,560,895.20</u>	<u>1,004,920,147.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 母公司与关联方之主要交易

(1) 对子公司担保

截至2013年6月30日，本公司为子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司向上海电气集团财务有限责任公司的借款提供借款担保，金额为人民币160,000,000.00元(2012年12月31日：人民币160,000,000.00元)。

(2) 对外担保

于2013年6月30日，本公司为联营企业三菱电机提供担保，担保期限至2014年9月30日止。详情见附注六、5(3)。

(3) 对子公司提供财务支持

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 母公司与关联方之主要交易(续)

(4) 上海电气集团财务有限责任公司提供的存款贷款服务

	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>存款余额</u>		
银行存款	<u>698,258,456.63</u>	<u>40,956,944.45</u>
	2013年1-6月	2012年1-6月
<u>往来交易</u>		
存款利息收入	<u>482,798.20</u>	<u>11,678,635.43</u>

24. 母公司关联方应收应付款项余额

	2013年6月30日	2012年12月31日
<u>应收股利</u>		
上海斯米克焊材有限公司	<u>5,656,899.34</u>	<u>5,656,899.34</u>
	<u>5,656,899.34</u>	<u>5,656,899.34</u>
<u>其他应收款</u>		
上海斯米克焊材有限公司	<u>18,560,000.00</u>	<u>19,520,000.00</u>
<u>其他应付款</u>		
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	<u>-</u>	<u>2,308,417.02</u>
	<u>-</u>	<u>2,308,417.02</u>

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料

2013年6月30日

人民币元

一、 非经常性损益明细表

	2013年1-6月金额
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	3,567,475.28
长期股权投资处置损益	(157,532,473.88)
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)	772,665.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,947,430.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>12,041,488.17</u>
	(138,203,414.44)
所得税影响数	(2,106,780.43)
少数股东权益影响数	<u>(2,177,536.20)</u>
	<u>(142,487,731.07)</u>

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

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 净资产收益率和每股收益

2013年1-6月

	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	5.44%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	8.17%	0.42	0.42

2012年1-6月

	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	6.45%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.66%	0.40	0.40

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析

金额异常或两个期间的数据变动异常的报表项目分析如下:

(人民币千元)

项目	注释	2013年6月30日	2012年12月31日	变动金额	变动比率
应收利息	1	48,821	21,873	26,948	>100%
其他应收款	2	204,238	176,000	28,238	16%
其他流动资产	3	266	2,918	(2,652)	(91%)
可供出售金融资产	4	79,054	61,710	17,344	28%
固定资产	5	1,497,162	1,661,877	(164,715)	(10%)
递延所得税资产	6	173,844	204,987	(31,143)	(15%)
短期借款	7	321,500	433,382	(111,882)	(26%)
应付票据	8	79,151	62,183	16,968	27%
应付账款	9	1,748,691	1,987,325	(238,634)	(12%)
应付职工薪酬	10	298,877	443,361	(144,484)	(33%)
应交税费	11	44,251	262,708	(218,457)	(83%)
应付股利	12	732,408	1,774	730,634	>100%
一年内到期的 非流动负债	13	4,146	1,295,718	(1,291,572)	(100%)
其他流动负债	14	204,769	255,486	(50,717)	(20%)
专项应付款	15	491,782	337,098	154,684	46%
递延所得税负债	16	82,632	128,522	(45,890)	(36%)
其他非流动负债	17	308,638	370,263	(61,625)	(17%)
项目	注释	2013年1-6月	2012年1-6月	变动金额	变动比率
营业收入	18	9,381,540	8,557,743	823,797	10%
营业成本	18	7,542,876	6,972,384	570,492	8%
财务费用	19	(111,189)	(80,098)	(31,091)	39%
资产减值损失	20	(18,826)	29,492	(48,319)	<-100%
投资收益	21	52,986	308,724	(255,739)	(83%)

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

经营活动产生的					
现金流量净额	22	928,841	1,352,197	(423,356)	(31%)
投资活动产生的					
现金流量净额	23	(11,029)	(27,231)	16,201	(59%)
筹资活动产生的					
现金流量净额	24	(1,495,097)	(23,613)	(1,471,484)	>100%

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 1、 应收利息增加主要是由于本期定期存款增加所致。
- 2、 其他应收款增加主要是由于融资租赁业务质保金增加所致。
- 3、 其他流动资产减少主要是由于上期未抵扣进项税本期抵扣所致。
- 4、 可供出售金融资产的增加主要是由于本期所持有可供出售金融资产的市场公允价值增加所致。
- 5、 固定资产的减少主要是由于合并范围变化。
- 6、 递延所得税资产的减少主要是由于合并范围变化。
- 7、 短期借款减少主要是由于到期偿还部分借款所致。
- 8、 应付票据增加主要是由于支付采购货款所致。
- 9、 应付账款减少主要是由于合并范围变化所致。
- 10、 应付职工薪酬减少主要是由于合并范围变化所致。
- 11、 应交税费的减少主要是由于本期预缴增值税所致。
- 12、 应付股利增加主要是由于本期宣告发放现金红利。
- 13、 一年内到期的非流动负债减少主要是由于本期偿还到期的长期借款所致。

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 14、 其他流动负债减少主要是由于产品质量保证金的减少所致。
- 15、 专项应付款增加主要是由于收到政府动迁补偿款。
- 16、 递延所得税负债减少主要是由于合并范围变化所致。
- 17、 其他非流动负债减少主要是由于合并范围变化所致。
- 18、 营业收入和营业成本同比上升主要是由于电梯业务市场需求增加所致。
- 19、 财务费用收入增加主要是由于定期存款增加所致。
- 20、 资产减值损失减少主要是由于合并范围变化所致。
- 21、 投资收益减少主要是当期因合并范围变化减少以及上年同期有非经常性收益所致。
- 22、 经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于本期采购需求增长并加快了应付账款的周转率所致。
- 23、 投资活动产生的现金流量净额增加主要是由于当期收到政府部分拆迁补偿款。
- 24、 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是由于归还借款所致。