

上海电气集团股份有限公司

601727

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 黄迪南 | 因公出差 | 俞银贵 |

三、 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人徐建国、主管会计工作负责人胡康及会计机构负责人（会计主管人员）胡康声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年本公司按中国会计准则编制的母公司报表净利润为人民币 3,306,591 千元，2013 年初未分配利润为人民币 5,323,804 千元，当年已分配 2012 年利润为人民币 816,865 千元，当年提取法定盈余公积人民币 330,659 千元，则可供分配利润为人民币 7,482,871 千元。经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度本公司按中国会计准则编制的归属于母公司股东净利润为人民币 2,462,792 千元，按香港财务报告准则编制的归属于母公司股东的净利润为人民币 2,393,242 千元。

2013 年度利润分配方案为：本公司总股本为 12,823,626,660 股，每 10 股分配现金股利人民币 0.7465 元（含税），共派发股利人民币 957,284 千元。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 37 |
| 第八节 | 公司治理..... | 48 |
| 第九节 | 内部控制..... | 52 |
| 第十节 | 财务报告..... | 53 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 54 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--|
| 中国、我国 | 指 | 中华人民共和国 |
| 本公司、公司或上海电气 | 指 | 上海电气集团股份有限公司 |
| 电气总公司 | 指 | 上海电气（集团）总公司 |
| 国务院 | 指 | 中华人民共和国国务院 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海电气集团股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| A 股 | 指 | 获准在境内证券交易所上市的以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的股票 |
| H 股 | 指 | 注册在中国的公司发行的、获准在香港联合交易所有限公司上市的、以人民币标明面值、以港币进行认购和交易的股票 |
| 上海机电 | 指 | 上海机电股份有限公司 |
| 上海三菱电梯 | 指 | 上海三菱电梯有限公司 |
| 高斯国际 | 指 | 美国高斯国际有限公司 |
| EPC | 指 | 电站工程总承包 |
| IGCC | 指 | 整体煤气化联合循环发电 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 上海电气集团股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 上海电气 |
| 公司的外文名称 | Shanghai Electric Group Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | Shanghai Electric |
| 公司的法定代表人 | 徐建国 |

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200336 |
| 公司办公地址 | 上海市钦江路 212 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200233 |
| 公司网址 | http://www.shanghai-electric.com |
| 电子信箱 | service@shanghai-electric.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书室 |

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 | 上海电气 | 601727 |
| H 股 | 香港联合交易所 | 上海电气 | 02727 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2013 年年度报告第十节财务报告"公司基本情况"。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况
无。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况
无。

七、 其他有关资料

| | | |
|--------------------|------------|---|
| 公司聘请的会计师事务所名称 (境内) | 名称 | 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市东城区长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层 |
| | 签字会计师姓名 | 蒋伟民 李博 |
| 公司聘请的会计师事务所 (境外) | 名称 | 安永会计师事务所 |
| | 办公地址 | 香港中环添美道 1 号中信大厦 22 楼 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 瑞银证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12、15 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 韩刚 司宏鹏 |
| | 持续督导的期间 | 鉴于公司 2010 年度非公开发行募集资金尚未全部使用完毕, 瑞银证券有限责任公司将对公司 2010 年度非公开发行募集资金使用情况进行持续督导至全部使用完毕止。 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|
| 营业收入 | 79,214,931 | 77,076,743 | 2.77 | 71,863,158 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,462,792 | 2,720,707 | -9.48 | 3,225,971 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,762,821 | 2,196,826 | -19.76 | 2,630,992 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,178,088 | 6,672,128 | 7.58 | 274,963 |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2011 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 32,205,954 | 30,506,562 | 5.57 | 29,528,467 |
| 总资产 | 129,292,714 | 118,699,537 | 8.92 | 110,799,641 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.19 | 0.21 | -9.52 | 0.25 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.19 | 0.21 | -9.52 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.14 | 0.17 | -17.65 | 0.21 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.86 | 8.98 | 减少 1.12 个百分点 | 11.39 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.63 | 7.34 | 减少 1.71 个百分点 | 9.35 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：千元 币种：人民币

| | 净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|------------------|-----------|-----------|---------------|------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 2,462,792 | 2,720,707 | 32,205,954 | 30,506,562 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额: | | | | |
| 职工奖励及福利基金 | -96,385 | -31,756 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| 安全生产费 | 26,835 | 25,925 | 0 | 0 |
| 按境外会计准则 | 2,393,242 | 2,714,876 | 32,205,954 | 30,506,562 |

三、 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|---|----------|----------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -75,546 | 248,589 | 81,877 |
| 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 | 729,322 | 418,479 | 386,142 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 52,161 | 3,196 | 0 |
| 债务重组损益 | 194,404 | 5,991 | 0 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -11,442 | -3,258 | -38,183 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0 | -107,250 | -222,174 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 23,694 | -361 | 45,871 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 160,070 | 149,236 | 363,017 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0 | 0 | 51,611 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,097 | 180,386 | 54,640 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -80,634 | 496 | -8,971 |
| 少数股东权益影响额 | -149,864 | -74,764 | 53,996 |

| | | | |
|--------|----------|----------|----------|
| 所得税影响额 | -183,291 | -296,859 | -172,847 |
| 合计 | 699,971 | 523,881 | 594,979 |

四、 采用公允价值计量的项目

单位:千元 币种:人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|-----------|-----------|---------|------------|
| 套期工具 | -99,268 | 60,732 | 160,000 | 0 |
| 交易性金融资产 | 16,868 | 198,924 | 182,056 | 9,544 |
| 交易性金融负债 | -200 | 0 | 200 | 0 |
| 可供出售金融资产 | 4,465,839 | 4,366,579 | -99,260 | 0 |
| 合计 | 4,383,239 | 4,626,235 | 242,996 | 9,544 |

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

回顾 2013 年，全球工业生产和贸易疲弱，世界经济增速继续小幅回落；国内经济则处于转型升级、结构调整阶段，装备机械行业面临产能过剩、产品价格下降的双重压力。面对错综复杂的外部经济环境，上海电气坚持在“困难中转型，在转型中发展”，报告期内公司实现营业收入人民币 792.15 亿元，较上年同期增长 2.77%；归属于母公司股东的净利润为人民币 24.63 亿元，较上年同期减少 9.48%。

新能源设备

报告期内，上海电气围绕国家核电发展战略，积极推进核电关键设备研制和产业化工作，稳步发展核电核岛设备产业。我们以客户价值为导向，建立、完善了核电业务的市场、技术、制造、质量和服务体系，以争取更多的市场份额。报告期内，我们新接核电核岛设备订单逾 16 亿元人民币，同比增长显著。报告期内，国内风电市场逐步回暖，风电市场订单价格也在逐步回升，我们抓住机遇，积极承接具有价格竞争力的订单，以提升公司风电业务的盈利能力。同时，我们继续加强与西门子合作、推进海上风机的研制工作，争取在未来的海上风机市场占得先机。报告期内，新能源板块实现营业收入 58.89 亿元，比上年同期减少 10.9%，其中风电产品营业收入同比增长 14.1%，核电核岛营业收入同比减少 26.6%；板块毛利率为 9.4%，同比下降 2.8 个百分点，主要因为铸锻件产品毛利率的大幅降低导致板块整体毛利率的下降。板块营业利润在报告期内未扭转亏损态势，主要因为铸锻件产品市场需求低迷，价格持续降低，效益大幅度下滑。

高效清洁能源设备

报告期内，我们在火电市场取得了良好的市场份额，新接订单逾人民币 250 亿元，较去年同期增幅显著。我们继续致力于发展百万千瓦级以上的超超临界高效清洁火电产品，在代表当今世界最高水平的百万超超临界项目上，我们处于市场领先地位。通过不断创新技术，我们积极吸引客户共同参与火电设备新产品（如 120 万千瓦等级火电机组、二次再热机组、620℃ 机组等）的概念设计，不断为社会提供更高效清洁的能源设备。报告期内，我们进一步抢占燃气轮机市场，继续推进 E 级和 F 燃气轮机的国产化进程，通过引进消化吸收先进技术，我们已经具备了制造先进的燃气轮机和联合循环机组的能力，并达到了月产一台燃机的产能。我们已积极引进 H 级燃气轮机技术，以应对和迎接国内燃气轮机市场的快速增长。报告期内，我们的输配电产业集聚上海电气与国家电网上海电力公司的股东双方优势，在巩固上海市场的同时，积极向上海以外市场推进，公司的输配电设备未来将向高压化技术、智能化及电力电子技术领域发展。报告期内，高效清洁能源板块实现营业收入 328.65 亿元，比上年同期减少 8.6%，其中输配电业务同比增长 7.6%，电站设备业务同比减少 12.7%；板块毛利率为 20.2%，与上年同期基本持平；板块营业利润率为 5.4%，比上年同期下降 3.1 个百分点，主要因为公司调整火电市场营销策略，相应增加风险拨备。

工业装备

报告期内，我们的电梯业务继续领跑中国电梯设备市场，并创造了中国第一个电梯行业单体工厂累计产销量达到 40 万台的纪录。我们在研制高速电梯方面集中资源，提升产品能级。报告期内，上海三菱电梯完成了电磁兼容（简称“EMC”）试验室建设，已初步具备电梯 EMC 抗扰度测试功能和 EMC 发射测试功能在内的完整的 EMC 测试试验能力，同时完成了高速电梯大功率样梯安装及试验测试。我们实施质量和安全为重点的管理战略，致力于由生产经营型向经营服

务型的转变，由市场扩张型向质量效益型的转变，以进一步巩固我们在电梯行业内的领导地位。报告期内，我们自主研发的 30 兆瓦 LNG 电机成功发运，是目前国内 LNG 领域最大容量的防爆电机；我们试制的 50kW 超高速永磁同步发电机通过新产品鉴定，为我国在电机制造领域填补了一项国内空白，摆脱了国外公司在超高速永磁领域的技术垄断。

报告期内，工业装备板块实现营业收入 254.67 亿元，比上年同期增长 7.2%，其中电梯业务收入同比增长 29%；板块毛利率及营业利润率均有不同幅度增长，主要因为板块内电梯产品收入及盈利能力的大幅增长。

现代服务业

经过多年的悉心经营，我们的电站 EPC 海外市场已涉及印度、印尼、越南、伊拉克、泰国、阿联酋、非洲等多个国家和地区，未来我们将根据自身能力和市场情况实现稳步发展。借助全社会对节能环保的日益重视，我们的电站服务产业将积极开拓清洁高效机组改造和服务市场；我们创新商业模式，实现改造服务的总集成、总承包。报告期内，上海电气电站服务产业开启远程监控和远程服务平台，通过网络实时传输电站设备运行的数据和图像，对关键部件的情况进行监测，主动向用户提供运行服务的咨询、维修服务的建议和更替改造服务的方案。报告期内，我们在上海自贸区内成功设立了融资租赁公司，标志着我们的租赁业务进入了新一轮发展。报告期内，我们的金融服务业务在进一步加强和完善风险管控，继续加大服务与支撑主业发展的同时，正逐步由“集团内部银行”向“增值金融服务产业”转型。

报告期内，现代服务业板块实现营业收入 203.49 亿元，比上年同期增长 3.8%，主要因为板块内电站服务业务及输配电工程业务销售增长；板块毛利率为 10.8%，与上年同期基本持平；板块营业利润率 7.4%，比上年同期上升 2.8 个百分点，主要因为报告期内我们进一步加大电站工程总承包项目的执行力度。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 79,214,931 | 77,076,743 | 2.77 |
| 营业成本 | 63,845,498 | 61,809,279 | 3.29 |
| 销售费用 | 2,961,373 | 2,791,111 | 6.10 |
| 管理费用 | 7,261,662 | 6,814,648 | 6.56 |
| 财务费用 | 27,745 | 25,915 | 7.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,178,088 | 6,672,128 | 7.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,311,308 | -2,796,022 | 89.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,438,599 | -3,781,206 | -61.95 |
| 研发支出 | 1,961,734 | 2,128,885 | -7.85 |

变动分析

投资活动产生的现金净流出较上年同期增加，主要因为公司所属财务公司对关联公司贷款及其他对外投资较上年同期增加。

筹资活动产生的现金净流出较上年同期减少，主要因为报告期内发行公司债增加现金流入。

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，公司实现营业收入 792.15 亿元，较上年同期增长 2.77%，主要因为报告期内电站

服务业务、电梯业务、输配电业务营业收入同比增长幅度较大。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本报告期内，公司产品收入同比增加 21.38 亿，主要因为电梯产品销量上升驱动收入增加 37.12 亿，输配电业务销量上升驱动收入增加 8.91 亿，电站服务业务销量上升驱动收入增加 7.44 亿。同时报告期内，核电核岛、机床、印刷机械等其他产品销量下降也引起收入相应减少。

(3) 主要销售客户的情况

报告期内公司对前五名客户销售收入总额为 140.36 亿元，占公司全部销售收入的 17.72%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:千元

| 分行业情况 | | | | | | |
|----------|--------|------------|--------------|------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 新能源设备 | 原材料 | 4,266,977 | 80.0 | 5,026,738 | 86.6 | -15.1 |
| | 人工成本 | 305,950 | 5.7 | 242,509 | 4.2 | 26.2 |
| | 其他费用 | 764,253 | 14.3 | 534,833 | 9.2 | 42.9 |
| | 合计 | 5,337,180 | 100.0 | 5,804,080 | 100.0 | -8.0 |
| 高效清洁能源设备 | 原材料 | 22,538,219 | 85.9 | 24,667,107 | 86.3 | -8.6 |
| | 人工成本 | 1,552,848 | 5.9 | 1,456,243 | 5.1 | 6.6 |
| | 其他费用 | 2,142,604 | 8.2 | 2,445,666 | 8.6 | -12.4 |
| | 合计 | 26,233,671 | 100.0 | 28,569,016 | 100.0 | -8.2 |
| 工业装备 | 原材料 | 16,917,950 | 84.9 | 15,315,336 | 81.5 | 10.5 |
| | 人工成本 | 1,169,572 | 5.9 | 1,502,912 | 8.0 | -22.2 |
| | 其他费用 | 1,839,516 | 9.2 | 1,981,059 | 10.5 | -7.1 |
| | 合计 | 19,927,038 | 100.0 | 18,799,307 | 100.0 | 6.0 |
| 现代服务业 | 设备 | 9,068,016 | 50.0 | 8,100,267 | 46.2 | -10.7 |
| | 土建 | 3,411,281 | 18.8 | 3,577,045 | 20.4 | 4.9 |
| | 库存商品 | 4,030,698 | 22.2 | 4,035,108 | 23.0 | 0.1 |
| | 其他费用 | 1,629,844 | 9.0 | 1,825,895 | 10.4 | -10.7 |
| | 合计 | 18,157,839 | 100.0 | 17,538,315 | 100.0 | 3.5 |

(2) 主要供应商情况

报告期内公司对前五名供应商采购总额为 58.74 亿元，占公司全部采购总额的 11.51%。

4、费用

报告期内公司无费用项目同比变动 30% 以上。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：千元

| | |
|------------------|-----------|
| 本期费用化研发支出 | 1,960,337 |
| 本期资本化研发支出 | 1,397 |
| 研发支出合计 | 1,961,734 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 4.59 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 2.48 |

(2) 情况说明

报告期内，公司科研投入主要分布新能源设备、高效清洁能源设备和工业装备三大业务板块。以高新技术产业化项目为主，2013年上海电气取得了一批重大的科技成果。

新能源设备：核电核岛主设备研制项目已基本掌握 AP1000 压力容器、蒸汽发生器的制造技术；CAP1400 核电示范工程 RUV 湿绕组主泵样机设计评审与详细设计评审均已完成，进入加工和测试阶段。智能微网示范工程取得阶段性进展，一期项目已经顺利投入运行。

高效清洁能源设备：百万二次再热超超临界机组研制取得阶段突破，完成了百万等级二次再热机组主机设备的设计。核电常规岛 1905mm 长叶片开发取得阶段成果，完成了详细设计。

工业装备：电梯领域完成了 LEHY-H（8m/s）电梯开发，样梯在电梯试验塔中试验运行。机床领域上海机床厂有限公司完成了科技重大专项大型数控切点跟踪曲轴磨床的研发和制造，进入测试阶段。

6、 现金流

(1) 公司现金流构成情况

单位：千元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 同比增减率 | 变动原因 |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|------|
| 收到的税费返还 | 732,238 | 1,379,922 | -46.94% | ① |
| 收回投资收到的现金 | 1,339,912 | 2,241,617 | -40.23% | ② |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 537,985 | 199,488 | 169.68% | ③ |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,651,126 | 436,508 | 278.26% | ④ |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 47,373 | 365,449 | -87.04% | ⑤ |
| 出售子公司及其他营业单位减少的现金净额 | 197,525 | 11,351 | 1640.16% | ⑥ |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 7,016,290 | 3,492,600 | 100.89% | ⑦ |
| 吸收投资收到的现金 | - | 773,342 | -100.00% | ⑧ |
| 发行债券收到的现金 | 1,989,000 | - | >100% | ⑨ |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 537,416 | - | >100% | ⑩ |
| 偿还债务支付的现金 | 3,850,312 | 1,894,363 | 103.25% | ⑪ |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 93,302 | 2,586,336 | -96.39% | ⑫ |
| 汇率变动对现金的影响 | (162,113) | (32,166) | 403.99% | ⑬ |

① 收到的税费返还同比减少 46.94%，主要因为报告期内收到的出口退税同比减少。

- ② 收回投资收到的现金同比减少 40.23%，主要因为报告期内处置可供出售金融资产、出售长期股权投资等较上年同期减少。
- ③ 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增长超过 100.00%，主要因为报告期内处置固定资产及其他资产收到的现金较上年同期增加。
- ④ 收到其他与投资活动有关的现金同比增长超过 100.00%，主要因为报告期内所属子公司存款期大于 3 个月的非限定期存款净减少。
- ⑤ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比减少 87.04%，主要因为报告期内收购子公司支付的现金较上年减少。
- ⑥ 出售子公司及其他营业单位减少的现金净额同比增长超过 100.00%，主要因为报告期内处置子公司引起的合并现金流减少。
- ⑦ 支付其他与投资活动有关的现金同比增长 100.89%，主要因为报告期内所属财务公司向关联公司贷款及其他对外投资活动增加。
- ⑧ 吸收投资所收到的现金同比减少 100.00%，主要因为报告期内吸收少数股东投资减少。
- ⑨ 发行债券收到的现金同比增长超 100%，主要因为报告期内发行公司债增加现金流入。
- ⑩ 收到其他与筹资活动有关的现金同比增长超过 100%，主要因为关联公司在公司所属财务公司存款增加引起现金流入增加。
- ⑪ 偿还债务支付的现金同比增长超过 103.25%，主要因为所属子公司偿还到期银行借款。
- ⑫ 支付的其他与筹资活动有关的现金同比减少 96.39%，主要因为关联公司在公司所属财务公司存款增加引起现金净流入增加及同一控制下企业合并支付对价减少。
- ⑬ 汇率变动对现金的影响同比增长超过 100.00%，主要因为报告期内人民币升值引起所属子公司外币存款的等值人民币减少。

(2) 报告期内公司经营活动现金流量净额 71.78 亿元，净利润 44.25 亿元，差异原因为不影响现金流的资产折旧摊销项目以及报告期内经营活动收款增加。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司的经营目标是实现营业收入及净利润保持稳步增长。尽管公司营业收入实现增长，但由于宏观经济环境影响，公司的部分行业亏损，导致未完全达预期目标。

(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:百万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------|--------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 新能源设备 | 5,889 | 5,337 | 9.4 | -10.9 | -8.1 | 减少 2.8 个百分点 |
| 高效清洁能源设备 | 32,865 | 26,234 | 20.2 | -8.6 | -8.2 | 减少 0.3 个百分点 |
| 工业装备 | 25,467 | 19,927 | 21.8 | 7.2 | 6.0 | 增加 0.9 个百分点 |
| 现代服务业 | 20,349 | 18,158 | 10.8 | 3.8 | 3.5 | 增加 0.3 个百分点 |
| 其他业务 | 2,465 | 2,070 | 16.0 | 54.0 | 63.1 | 减少 4.7 个百分点 |
| 抵销 | -7,820 | -7,881 | -0.8 | -25.0 | -22.5 | 减少 3.3 个百分点 |
| 合计 | 79,215 | 63,845 | 19.4 | 2.8 | 3.3 | 减少 0.4 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:百万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|---------|--------|---------------|
| 中国大陆 | 66,010 | 11.6 |
| 其他国家和地区 | 13,205 | -26.2 |
| 合计 | 79,215 | 2.8 |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:千元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|------|------------|------------------|------------|------------------|---------------------|
| 货币资金 | 26,110,962 | 20.2 | 25,346,523 | 21.4 | 3.0 |
| 应收账款 | 25,268,380 | 19.5 | 20,605,697 | 17.4 | 22.6 |
| 存货 | 22,150,517 | 17.1 | 23,410,267 | 19.7 | -5.4 |
| 固定资产 | 13,908,368 | 10.8 | 13,503,664 | 11.4 | 3.0 |
| 短期借款 | 2,139,180 | 1.7 | 1,818,444 | 1.5 | 17.6 |
| 应付账款 | 25,098,974 | 19.4 | 24,031,249 | 20.2 | 4.4 |
| 预收账款 | 31,906,727 | 24.7 | 28,007,230 | 23.6 | 13.9 |
| 长期借款 | 353,919 | 0.3 | 2,164,843 | 1.8 | -83.7 |

应收账款: 应收账款 252.68 亿, 同比增长 22.6%, 主要是随着风电核电等产品交付、陆续进入

质保期，应收的未到期质保金增长所致。

长期借款：长期借款 3.54 亿，同比减少 83.7%，主要是将于下一年度到期的借款转入一年内到期的非流动负债。

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

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

在新能源设备领域，公司拥有超过 20 年的核电设备生产经验，堆内构件、控制棒驱动机构的市场占有率达 95%。在高效清洁能源设备领域，公司是国内首座自主设计、建造的天津 IGCC 电站主设备供货商。在工业装备领域，上海三菱电梯是全球电梯产能最大的单一工厂，公司的磨床产品拥有国内磨床行业最齐全的产品规格和最广泛的应用领域。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资金额约为 4.2 亿元，同比下降约 80%；已实施的主要投资标的包括：

- (1)对全资子公司上海电气香港有限公司（主要从事贸易、代理等业务）增资 2.2 亿元人民币；
- (2)出资约 6780 万元收购上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司（主要经营生产各种球阀、蝶阀及其他特种阀门和相应的驱动装置）外方持有的 50% 股权，收购完成后，上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司成为公司全资子公司。

2、 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|-------------|------|--------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------|
| 1 | A 股 | 600642 | 申能股份 | 2,800,000 | 2,700,000 | 12,285,000 | 2.2 | 0 |
| 2 | A 股 | 601328 | 交通银行 | 9,122,809 | 6,051,443 | 23,237,541 | 4.2 | 0 |
| 3 | A 股 | 600000 | 浦发银行 | 767,760 | 3,225,000 | 30,411,750 | 5.5 | 0 |
| 4 | A 股 | 600610 | S 中纺机 | 760,000 | 343,200 | 8,501,064 | 1.5 | 0 |
| 5 | A 股 | 600643 | 爱建股份 | 70,000 | 37,102 | 421,108 | 0.1 | 0 |
| 6 | A 股 | 600082 | 海泰发展 | 270,000 | 351,000 | 1,709,370 | 0.3 | 0 |
| 7 | A 股 | 600618 | 氯碱化工 | 1,240,008 | 338,800 | 2,266,572 | 0.4 | 0 |
| 8 | A 股 | 600633 | 浙报传媒 | 7,471,992 | 2,191,200 | 66,546,744 | 12.0 | 0 |
| 9 | A 股 | 000501 | 鄂武商 A | 353,609 | 149,202 | 1,903,818 | 0.3 | 0 |
| 10 | A 股 | 600665 | 天地源 | 1,399,200 | 792,000 | 2,566,080 | 0.5 | 0 |
| 11 | A 股 | 600845 | 宝信软件 | 4,912,000 | 1,755,000 | 43,875,000 | 7.9 | 0 |
| 12 | A 股 | 600027 | 华电国际 | 374,400,000 | 120,000,000 | 362,400,000 | 65.1 | 0 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 0 | / | 0 | | 0 |
| 合计 | | | | 403,567,378 | / | 556,124,047 | 100 | 0 |

3、 买卖其他上市公司股份的情况

公司于 2013 年 5 月 3 日通过上海证券交易所 A 股市场买入的方式增持了公司控股子公司上海机电股份有限公司（以下简称：“上海机电”）700,000 股，占上海机电已发行总股份数的 0.068%。本次增持前，公司持有上海机电 483,520,364 股 A 股，占上海机电已发行总股份数的 47.28%；增持后本公司持有上海机电 484,220,364 股 A 股，占上海机电已发行总股份数的 47.35%。公司后续增持计划：自首次增持上海机电 A 股股份起 12 个月内，增持（含已增持的股份）不超过上海机电已发行总股份数 2% 的 A 股股份。同时承诺：在增持计划实施期间不减持本公司持有的上海机电 A 股股份。
截止报告期末，公司累计增持了上海机电 700,000 股 A 股股份。

4、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

5、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|--------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2010 | 非公开发行 | 21.77 | 0.7 | 20.7 | 1.07 | 拟补充公司流动资金 |
| 2013 | 公司债 | 20 | 20 | 20 | 0 | |

A, 2010 年，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】497 号文批准，公司以 7.03 元/股的价格向 5 名特定投资者成功发行了 315,940,255 股公司 A 股股票。本次发行募集资金总额为人民币 2,221,059,992.65 元，扣除保荐承销费及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 2,176,846,479.59 元。截止本报告期末，募集资金相关利息收入为 0.11 亿元，应用募集资金尚未支付金额为 0.18 亿元，本次募集资金结余金额为 1.18 亿元。

B, 2013 年 2 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1703 号批复同意，公司 2012 年公司债券（第一期）成功发行，发行总额为人民币 20 亿元，其中：3 年期发行规模为人民币 4 亿元，年利率 4.5%；5 年期发行规模为人民币 16 亿元，年利率 4.9%。截止本报告期末，募集资金已经全部补充为公司流动资金，以满足公司日常运营的需要。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金实际累计投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金 |
|--------|--------|-----------|-------------|--------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | 金变更程序说明 |
|---|---|------|------|------|---|------|------|------|----|--------------|---------|
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构扩能技术改造项目（二期） | 否 | 3.70 | 0.32 | 2.97 | 否 | 100% | 0.42 | 0.73 | 是 | 2013年6月已正式投产 | |
| 450吨电渣炉技术改造项目 | 否 | 1.10 | | 0.89 | 是 | 100% | 0.61 | 注 | 否 | 注1 | |
| 核电核岛主设备集成制造扩能改造项目（核准名称为“核电核岛主设备扩能（二期）技术改造项目”） | 否 | 3.02 | 0.23 | 2.99 | 否 | 100% | 1.32 | 0.70 | 否 | 注2 | |
| 核电冷凝器重型装配厂房技术改造项目 | 否 | 0.60 | 0.09 | 0.50 | 否 | 100% | 不适用 | 不适用 | 适用 | 注3 | |
| 新建风电临港基地一期建设 | 否 | 3.14 | | 2.21 | 是 | 100% | 不适用 | 不适用 | 适用 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------|------|-------|---|------|-----|-----|---|---|----------------------------------|
| 项 目 (核准 名称为 “风电 临港基 地建设 项目”) | | | | | | | | | | | |
| 风机设计 分析软件 引进及培 训项目 | 否 | 1.10 | | 1.10 | 是 | 100% | 不适用 | 不适用 | | | |
| 2MW 和 3.6MW 风机研 制项目 | 否 | 2.79 | | 2.28 | 是 | 100% | 不适用 | 不适用 | | | |
| 风电工 程技术 研究中 心建设 项目 | 否 | 0.50 | | 0.27 | 是 | 100% | 不适用 | 不适用 | | | |
| 机床产 品、产 能升级 改造项 目(核 准名称 为“大 型数控 精密磨 床产品 升级技 术改造 项目”) | 否 | 1.50 | 0.06 | 1.50 | 否 | 100% | 不适用 | 不适用 | | | 2013 年 12 月 已 正 式 投产 |
| 补充营 运资金 | 否 | 4.32 | | 5.99 | 是 | 100% | 不适用 | 不适用 | | | |
| 合计 | / | 21.77 | 0.70 | 20.70 | / | / | | / | / | / | / |

2011年12月8日，公司召开了三届十二次董事会会议，会议审议并通过了《关于公司本次非公开发行部分募集资金投资项目实施转让的预案》：截至2011年11月30日，公司本次非公开发行风电产业投资项目已全部实施完成。根据公司风电业务的最新发展，公司拟与西门子集团成立风电合资公司，并将风电业务全部转移至风电合资公司。相应地，同意公司2010年非公开发行募集资金投资的风电产业投资项目亦转让至风电合资公司。上述董事会决议案已经公司2011年度股东大会审议通过。

2011年12月8日，公司召开了三届十二次董事会会议，会议审议并通过了《关于公司相关节余募集资金永久补充流动资金的预案》：截至2011年11月30日，公司风电产业募集资金

投资项目已全部实施完成。该等项目已投入募集资金金额为563,209,243.30元,应用募集资金但尚未支付的金额为23,105,724.96元,节余募集资金为166,685,031.74元。为降低财务成本,充分发挥募集资金的使用效率,同意将公司风电产业募集资金节余募集资金166,685,031.74元永久补充公司流动资金。上述董事会决议案已经公司2011年度股东大会审议通过。截至2012年末,上述项目结余资金已补充公司流动资金。

注1: 450吨电渣炉技术改造项目项目已于2012年4月完成全部验收,达到设计预期能力。2013年未能达到预期收益,主要原因是由于近几年国内工业经济形势存在较大波动,尤其是之前核电项目审批放缓等因素影响,订单不多,出于成本因素,未启用450吨电渣炉。

注2: 核电核岛主设备集成制造扩能改造项目已于2013年6月投入运营,未能达到预期效益的主要原因是因福岛事件影响,国内对核电的发展政策发生调整,放缓核电项目审批。

注3: 由于该项目系厂房改造,因此“本年度实现的效益”和“是否达到预期效益”项不适用。

6、 主要子公司、参股公司分析

(1)公司主要子公司情况

| 公司名称 | 所处行业及主要产品 | 注册资本 (百万元) | 总资产 (百万元) | 净资产 (百万元) | 营业收入 (百万元) | 营业利润 (百万元) | 净利润 (百万元) |
|------------------|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海电气电站设备有限公司 | 生产及销售发电设备 | 美元 264 | 19,750 | 4,373 | 14,657 | 786 | 753 |
| 上海锅炉厂有限公司 | 销售电站锅炉、工业锅炉及电站设备 | 207 | 13,786 | 2,192 | 8,186 | 366 | 343 |
| 上海机电股份有限公司(注1) | 生产及销售电梯,印刷包装机械,人造板,空调,焊接材料及工程机械 | 1,023 | 27,120 | 8,067 | 19,907 | 1,727 | 1,837 |
| 上海重型机器厂有限公司(注2) | 销售冶金物料备用部件,电站设备及抗压容器 | 1,973 | 7,756 | 736 | 2,172 | -1,400 | -1,174 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 生产及销售汽轮发电机及备用部件 | 242 | 3,628 | 1,425 | 3,016 | 403 | 453 |
| 上海电气风电设备有限公司(注3) | 生产及销售风电设备,备用部件及提供售后服务 | 1,028 | 5,249 | 181 | 2,835 | -401 | -267 |

注1: 公司持有上海机电股份有限公司 47.35%的股权,鉴于公司拥有实际控制权,故将其纳入公司合并财务报表范围。

注2: 上海重型机器厂有限公司由于受行业自身产能过剩的宏观环境影响,传统冶金制造及矿山机械市场需求持续低迷,销售价格大幅下降,导致年度亏损 11.74 亿元。

注3: 上海电气风电设备有限公司由于受产品销售价格较低影响,年度亏损 2.67 亿元。

(2) 公司本年度取得和处置子公司情况

请详见已审财务报表附注“四、2 合并范围变更”

7、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，全球经济形势复杂多变。一方面，美国经济进入持续复苏轨道，日本经济受货币和财政政策双重刺激、经济复苏加快；另一方面，受美国等发达国家经济政策影响，以印度印尼为代表的批发展中国家受制于内、外经济失衡，加上资本外流的冲击，经济发展较为困难。国际经济环境的变化将对公司海外业务的拓展带来新的机遇与挑战。

从国内环境分析，“十二五”期间我国装备制造业，总体上将保持增长态势。国家将进一步推动能源生产和利用方式变革，构建安全、稳定、经济、清洁的现代能源产业体系；加快新能源开发，推进传统能源清洁高效利用，在确保安全的基础上高效发展核电，加强电网建设，发展智能电网；我国能源装备尤其是火电装备在价格、质量、技术、施工等方面具备较强的综合国际竞争优势，可积极参与国际市场的拓展。

预计未来几年能源装备国内市场需求如下：火电年均新增装机将维持在 3000-4500 万千瓦左右；燃机产业的市场规模将在年均 500-600 万千瓦左右；至 2015 年，风电并网装机容量达到 1 亿千瓦左右；核电装机容量将超过 4000 万千瓦；公司作为大型能源装备集团，将继续致力于提高产品竞争力，提高市场份额。

(二) 公司发展战略

作为中国最大的综合性装备制造集团，我们在新一轮经济结构调整转型时期面临双重压力，一是国内外市场急剧变化带来的外部压力，二是自身转型发展带来的内部压力。面对困难和挑战，我们立足“创新驱动，转型发展”，依靠技术创新、管理创新、商业模式创新等实现我们“再次创业、创新突破”的战略发展目标。

1、依靠技术进步，提升集团核心竞争力

加快科技创新体系建设，制定技术战略，把握发展方向；聚集技术力量，形成研发团队；以集团中央研究院为核心，完善和重构集团主体科研创新体系，充分发挥主体科研创新体系在集团科技创新活动中的作用，支撑产业有更大的发展；加快战略性新兴产业的孵化和拓展，积极推进高新技术产业化，使上海电气能够保持持续健康的发展。从引进技术向两次创新、自主开发并重转变；从以项目为主体向以团队为主体转变。继续保持科技投入力度，注重科技投入的产出效果，提高科技投入的产出效率；重点投向关系集团战略发展的一批前瞻性项目。

2、依靠商业模式创新，实现可持续发展

发展海外工程，拓宽市场空间。发展维保、技术、金融等服务业，延伸产业链。深化战略合作，分享国内国际市场。推进在大型风电、电站服务、节能服务等领域的合资合作，形成新的技术优势，提高市场份额。推进兼并收购，赢得技术和市场；探索与中小企业合作的新模式，培育新业务。

3、依靠改革和管理，提高经济效益

推行精益管理，以顾客为中心，满足其对产品质量和服务质量的要求，逐步降低成本，为用户创造更大价值，进一步提高现场管理水平，提高供应链和客户管理水平。提高运营效率，通过加强应收账款信用管理、过程管理和账龄结构的管理，加快应收账款和存货周转速度，提高运营效率，降低运营风险。提升盈利能力，加强预算管理，依靠管理降本和技术降本，消化成本上涨因素和部分产品销售价格下降的冲击，提高毛利率。加强财务管理，进一步提高财务管控能力，强化顶层设计和预算模块化管理，提高风险防范能力。进一步发挥金融平台的功能性作用，加强金融服务，加快金融产业发展。

4、依靠人才战略，实现“再次创业”

人力资源是集团的第一资源。未来公司将进一步加快人才支撑战略，创新人才培养载体。统筹

推进各类人才队伍建设，经营管理人才队伍。探索创新人才工作新机制及人才激励机制。改进完善人才工作管理机制，提升人力资源预算管理。

(三) 经营计划

2014 年是集团转型发展的突破年，公司将继续坚持战略发展方向，贯彻科学发展观，以创新驱动转型发展，提升核心竞争力，保持集团持续、健康发展态势。2014 年的经营目标是保持核心产业稳健发展，净利润与 2013 年同期相比实现增长。

1、继续做强主业，支撑集团转型

要继续围绕核心产业，提升产业能级，提高市场占有率、毛利率和净资产收益率，不断增强竞争力和盈利能力。继续推进技术创新，发展高效、节能、环保的清洁能源和新能源产品；聚焦核电，形成核电一体化管理体制；积极拓展上海以外地区输配电设备市场，尽快形成二次设备核心产品；保持电梯业务发展势头，探索实施国际化战略；继续创新商业模式，满足业主需求，加强海外市场布局。

2、实施收购兼并，形成新的增长点

围绕节能环保、新能源和智能电网领域，加大兼并收购的力度。通过兼并收购进入新领域，占领新市场，获得新技术。我们在兼并收购过程坚持两大原则：一是符合集团发展战略，二是与中国市场战略协同。

3、推进新产业培育，优化产业结构

我们正在加快培育发展空冷系统、海水淡化、工业机器人、电气传动等新兴产业，同时也在积极探索和密切关注节能环保、分布式能源、工业自动化等领域的最新发展，以新的观念和新的机制推进新产业的培育和发展，形成集团新的盈利增长点，以进一步优化我们的产业结构。

4、加快技术创新，增强核心竞争力

将提高技术能力作为集团核心竞争力，进一步提高科研开发投入的集中度，以提高技术水平；围绕产业化目标作为科研工作的方向，提高产品竞争力，如将重点攻关 700 度超超临界火电技术、燃气轮机技术、第四代核电技术等项目；优化完善集团科研体系，以技术进步和创新，支撑集团未来发展。

5、发挥集团市场功能，建立客户服务系统

要树立为客户创造价值的经营理念，建立以客户为中心的服务系统，拓展大客户管理，在服务客户过程中，增强集团市场功能，树立集团市场形象，提高新的市场能力。

6、参与中国（上海）自贸区建设

利用中国（上海）自贸区贸易自由化、投资便利化和金融领域的开放创新，一方面在自贸区内设立进出口贸易平台，旨在保税仓库、进出口业务、成套设备出口和海外工程等方面提升运营能力、发挥作用。另一方面，计划设立若干子公司，在自贸区内建立集团全球司库管理平台，整合资源，融通境内外市场，创新业务发展新业态。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

在宏观环境复杂变化的经济形势下，我们坚持科学、谨慎的投资理念，保持适度的投资规模。2012 年 12 月，中国证监会已书面核准公司公开发行公司债不超过 40 亿元人民币。2013 年 2 月，公司已完成公开发行公司债（第一期）20 亿元人民币的发行，募集资金净额用于补充公司流动资金，满足公司日常运营的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、市场风险

装备制造业受社会固定资产投资影响较大，与国民经济增长相关性较强。宏观经济的不断变化以及行业发展的周期性波动，均会对公司的持续发展性发展带来挑战。

公司持续关注、定期分析世界及国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，及时制定各项应对措施；同时，通过加强管理，提高公司管理效益，积极调整业务模式，沉着应对国内外市场变

化给公司带来的各种挑战。

2、海外业务风险

目前，海外业务已成为公司收入的重要来源。随着公司海外业务的不断开拓，因海外业务所在国政治经济格局变化引发的风险可能性在上升，公司与海外业主方、合作方可能发生的商业争端风险也在不断增加。

对此，公司将深入研究海外市场的政策与环境，并在海外市场设立子分公司或办事处，降低海外市场的运营风险，并为相关业务或员工投保相应的险种，以最大限度地保障公司的利益；同时，逐步实施海外市场的本土化经营战略，寻求与当地客户保持长期的良好合作关系，为公司在海外市场发展树立良好的市场形象。

3、汇率波动风险

公司的电站设备、电站工程、输配电工程等业务均涉及出口业务且合同金额较大，此类合同通常以美元计价；公司生产过程中需要采购进口设备和零部件，合同也多以美元等主要外币计价。如果人民币与美元等主要外币的汇率波动幅度趋于扩大，公司的汇率风险可能会有所增加。

对此，公司将加大套期保值工具的运用，扩大跨境贸易人民币结算，锁定汇率风险，控制海外项目成本。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项条款进行了修订，其中，就保护中小投资者合法权益及明确分红比例等方面做出以下规定：

(一) 公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

(二) 公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(三) 现金分红：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金分红，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

特殊情况是指：1、审计机构对公司的该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；2、公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内对外投资及收购资产的累计支出达到或超过最近一期经审计的净资产的 30%；3、公司除募集资金、政府专项财政资金等专款专用或专户管理资金以外的现金(含银行存款、高流动性的债券等)余额均不足以支付现金股利；4、公司当年经营性净现金流为负值；5、外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响；6、已发生或公司预计未来十二个月内将发生其他对公司生产经营情况及资金情况产生重大影响的事件。

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

√ 不适用

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

单位：百万元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | | 0.747 | | 957.28 | 2,462.792 | 38.87 |
| 2012 年 | | 0.637 | | 816.87 | 2,720.707 | 30.02 |
| 2011 年 | | 0.764 | | 979.73 | 3,225.971 | 30.37 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

相关内容请详见公司于 2014 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《上海电气集团股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

六、资金来源及借款情况

于 2013 年 12 月 31 日，本集团银行及其它借款和债券（不含无息借款）总额为人民币 59.73 亿元（2012：人民币 54.48 亿元），比年初增加人民币 5.25 亿元。公司须于一年内偿还的借款及债券为人民币 37.65 亿元，较年初增加人民币 3.46 亿元；须于一年后偿还的借款及债券为人民币 22.08 亿元，较年初增加人民币 1.80 亿元。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团银行及其它借款中，外币银行非抵押借款中有总额 232,725 千美元（2012：456,963 千美元），折合人民币 1,418,901 千元（2012：人民币 2,872,239 千元）；以及总额 0 千日元（2012：80,000 千日元），折合人民币 0 千元（2012：人民币 5,844 千元），其它所有银行非抵押借款均以人民币结算。

七、资产抵押

于 2013 年 12 月 31 日，本集团银行存款人民币 6.15 亿元（2012：人民币 6.24 亿元）已抵押予银行以获得银行借款或授信额度。另外，本集团部分银行借款以本集团若干土地使用权，楼宇及机器作为抵押，于 2013 年 12 月 31 日抵押资产的账面净值为人民币 4.27 亿元（2012：人民币 2.34 亿元）。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|----------------|
| 媒体质疑事项：2013 年 4 月 11 日，证券日报发表了《上海电气去年大股东占款高达 24 亿元 被指沦为大股东提款机》文章。2013 年 4 月 12 日，公司刊登澄清公告，2012 年度公司大股东上海电气（集团）总公司及其附属企业不存在占用公司资金的行为。 | www.sse.com.cn |

除上述事项外，本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

根据上海证券交易所股票上市规则的规定，报告期内公司日常持续性关联交易情况如下：

1、与控股股东上海电气（集团）总公司就采购、销售、综合服务 etc 日常持续性关联交易情况经公司股东大会或董事会批准，公司与控股股东上海电气（集团）总公司（以下简称“电气总公司”）就采购、销售、综合服务 etc 日常关联交易签署了框架协议，并对公司及公司所属企业与电气总公司及其所属企业 2013 年全年各项关联交易金额进行了预测。

2013 年 1-12 月公司与电气总公司及其所属企业的日常关联交易预测金额与实际发生金额如下：

| 项目 | 2013 年预计金额（亿元） | 2013 年实际发生金额（亿元） |
|--------------|----------------|------------------|
| 向电气总公司采购 | 23 | 9.9 |
| 向电气总公司销售 | 13 | 2.85 |
| 接受电气总公司的综合服务 | 0.7 | 0.37 |

上述关于采购、销售及综合服务的关联交易定价原则为：凡政府有定价的，参照政府定价；凡没有政府定价，则为不低于/不高于中国政府定价指引或定价建议的水平(如有)；如无定价指引或建议，则为参考市价；如个别产品并无市价，则为按实际或合理成本加合理利润协定的价格。

2、与控股股东上海电气（集团）总公司就财务服务日常持续性关联交易情况

经公司股东大会批准，公司与控股股东上海电气（集团）总公司就若干财务服务订立财务服务框架协议，并对公司所属企业上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）与电气总公司及其所属企业 2013 年全年各项财务服务金额进行了预测，具体情况如下：

(1) 存款服务

财务公司向电气总公司及其所属企业提供存款服务，接受电气总公司及其所属企业于财务公司存款。

截至 2013 年 12 月 31 日止年度可存款资金年度上限（指每日资金(包括利息)的最高结余）为人民币 500,000 万元。

财务公司对电气总公司及其所属企业存款设定的利率原则为：受中国人民银行(下称“人民银行”)的相关指引及法规所限及参考人民银行届时相关储蓄利率商定并符合市场利率。

截至 2013 年 12 月 31 日止，电气总公司及其所属企业存放于财务公司的每日资金(包括利息)未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2013 年 1-12 月，电气总公司及其所属企业从财务公司取得的存款利息约为人民币 1616 万元。

(2) 贷款服务

财务公司向电气总公司及其所属企业提供贷款服务，并按电气总公司及其所属企业所提交的票据面值付款。截至 2013 年 12 月 31 日止年度提供未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据的年度上限(指每日最高结余)为人民币 530,000 万元。

财务公司就电气总公司及其所属企业的所有贷款服务及购买贴现票据设定的利率原则为：受人民银行的相关指引及法规所限及参考人民银行届时相关贷款利率商定并符合市场利率。

截至 2013 年 12 月 31 日止，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的未偿还贷款(包括利息)及购买贴现票据未超过经股东大会批准的年度上限。此外，2013 年 1-12 月，财务公司向电气总公司及其所属企业提供的贷款及购买贴现票据的利息收入为人民币 12567 万元。

3、与三菱电机的持续关联交易

三菱电机株式会社(下称“三菱电机”)持有本公司附属公司上海三菱电梯有限公司(下称“上海三菱电梯”)超过 10%的权益。根据 2011 年颁布的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，三菱电机与本公司之间的交易构成关联交易。三菱电机上海机电电梯有限公司(下称“MESMEE”)由本公司持有 47.35%权益之附属公司上海机电股份有限公司、三菱电机及三菱电机全资附属公司三菱电机大楼技术服务株式会社分别持有 40%、40%及 20%权益。

(i) 三菱采购大纲协议

于 2013 年 3 月 28 日，上海三菱电梯与 MESMEE 就上海三菱电梯向 MESMEE 采购电梯、相关配件及服务订立采购大纲协议，有效期为两年。

预期本集团将采购由 MESMEE 制造的电梯及电梯组件，以用于本集团的项目，亦会转售该等电梯，据此，截至 2013 年 12 月 31 日止相关采购额年度上限预计为人民币 34 亿元。向 MESMEE 采购产品的价格乃按照一般公平合理原则，参考合理市价经公平商业磋商厘定。

截至 2013 年 12 月 31 日止年度，本集团向 MESMEE 之采购额约为人民币 26 亿元。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位: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 | 担保方与 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生 | 担保起始 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否 | 担保是否 | 担保逾期 | 是否存在 | 是否为关 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | 上市 公司 的 关 系 | | 日期 (协 议 签 署 日) | 日 | | | 已 经 履 行 完 毕 | 逾 期 | 金 额 | 反 担 保 | 联 方 担 保 | |
|--|-------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------|--------|-------------|------------------|--|
| 上海 机 电 股 份 有 限 公 司 | 控 股 子 公 司 | 三 菱 电 机 上 海 机 电 电 梯 有 限 公 司 | 2011 年 9 月 30 日 | 2011 年 9 月 30 日 | 2014 年 9 月 30 日 | 连 带 责 任 担 保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 47,042,875.63 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 42,721,344.11 | | | | | |
| 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 | | | | | | | 2,077,496,500.00 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 1,613,517,000.00 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 1,656,238,344.11 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 5.14 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 1,482,175,000.00 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | | 0 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 1,482,175,000.00 | | | | | |

注：经公司董事会审议批准，报告期内，公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司为公司及所属子公司、为公司控股股东上海电气（集团）总公司及所属子公司、为公司或电气总公司的联营企业出具的保函及电子银行承兑汇票金额均在公司董事会审批额度内，至 2013 年 12 月 31 日，财务公司保函及电子银行承兑汇票余额为人民币 1,566,574,589.69 元，其中：为公司及所属子公司出具保函及电子银行承兑汇票为人民币 1,560,400,777.69 元，为公司的联营企业出具保函为人民币 6,173,812.00 元。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

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

| | | | | | | |
|--|----|----|---|----|---|---|
| | 其他 | 公司 | 就公司所属子公司上海电气集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）向上海电气（集团）总公司（以下简称“电气总公司”）及其控制的其他企业提供担保业务,公司承诺,财务公司将不向电气总公司及电气总公司控制的其他企业提供融资性担保。 | 长期 | 否 | 是 |
|--|----|----|---|----|---|---|

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 1,789.6 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 |
| 境外会计师事务所名称 | 安永会计师事务所 |
| 境外会计师事务所报酬 | 388 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 10 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 248 |

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

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

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|----------------|-------|-------------|----|-------|----|----|----------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 12,823,626,660 | 100 | | | | | | 12,823,626,660 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 9,850,714,660 | 76.82 | | | | | | 9,850,714,660 | 76.82 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 2,972,912,000 | 23.18 | | | | | | 2,972,912,000 | 23.18 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 12,823,626,660 | 100 | | | | | | 12,823,626,660 | 100 |

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | | 132,638 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | 130,419 | |
|-----------------|---------|---------|-----------------------|------------|-------------|----------------|
| 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)总公司 | 国家 | 57.78 | 7,409,597,802 | -1,470,696 | | 无 |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 境外法人 | 23.13 | 2,966,275,500 | 196,000 | | 无 |
| 丰驰投资有限公司 | 境内非国有法人 | 7.10 | 910,986,654 | | | 质押 910,980,000 |
| 申能(集团)有限公司 | 国家 | 3.82 | 489,892,122 | | | 无 |
| 海润泰达有限公司 | 未知 | 0.62 | 79,042,397 | 79,042,397 | | 无 |
| 云南省城市建设投资集团有限公司 | 国有法人 | 0.44 | 56,877,667 | | | 无 |
| 汕头市 | 境 | 0.40 | 50,988,612 | | | 质押 50,000,000 |

| | | | | | | |
|------------------|---|------|------------|-------------|---------------|---|
| 明光投资公司 | 内非国有法人 | | | | | |
| 国机财务有限责任公司 | 国有法人 | 0.40 | 50,853,485 | | | 无 |
| 上海市城市建设投资开发总公司 | 国有法人 | 0.32 | 40,937,826 | | | 无 |
| 湖南省轻工盐业集团有限责任公司 | 国有法人 | 0.13 | 16,106,700 | -12,000,000 | | 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)总公司 | 7,409,597,802 | | 人民币普通股 | | 7,409,597,802 | |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 2,966,275,500 | | 境外上市外资股 | | 2,966,275,500 | |
| 丰驰投资有限公司 | 910,986,654 | | 人民币普通股 | | 910,986,654 | |
| 申能(集团)有限公司 | 489,892,122 | | 人民币普通股 | | 489,892,122 | |
| 海润泰达控股有限公司 | 79,042,397 | | 人民币普通股 | | 79,042,397 | |
| 云南省城市建设投资集团有限公司 | 56,877,667 | | 人民币普通股 | | 56,877,667 | |
| 汕头市明光投资有限公司 | 50,988,612 | | 人民币普通股 | | 50,988,612 | |
| 国机财务有限责任公司 | 50,853,485 | | 人民币普通股 | | 50,853,485 | |
| 上海市城市建设投资开发总公司 | 40,937,826 | | 人民币普通股 | | 40,937,826 | |
| 湖南省轻工盐业集团有限责任公司 | 16,106,700 | | 人民币普通股 | | 16,106,700 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>上海电气(集团)总公司与其他前十名流通股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。</p> <p>公司接上海电气(集团)总公司通知,截至2013年12月31日,上海电气(集团)总公司通过全资子公司上海电气集团香港有限公司持有公司H股股份合计3118.4万股,占本公司已发行总股本的0.24%。</p> | | | | | |

(二)、主要股东及其他人士于股份及相关股份中拥有之权益及淡仓

根据本公司按照香港《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册于二零一三年十二月三十一日所记录以及就本公司所知，下列主要股东在本公司股份中拥有以下权益及淡仓：

| 主要股东名称 | 股份类别 | 身份 | 附注 | 股份数量 | 权益性质 | 占相关股份类别已发行股份百分比(%) | 占全部已发行股份百分比(%) |
|--|------|----------|----|---------------|------|--------------------|----------------|
| 上海市国有资产监督管理委员会 | A 股 | 受控制法团的权益 | 1 | 7,899,489,924 | 好仓 | 80.19 | 61.60 |
| | H 股 | 受控制法团的权益 | 1 | 31,184,000 | 好仓 | 1.05 | 0.24 |
| 上海电气(集团)总公司 | A 股 | 实益拥有人 | 1 | 7,409,597,802 | 好仓 | 75.22 | 57.78 |
| | H 股 | 实益拥有人 | 1 | 31,184,000 | 好仓 | 1.05 | 0.24 |
| 丰驰投资有限公司 | A 股 | 实益拥有人 | 2 | 907,778,942 | 好仓 | 9.22 | 7.08 |
| 申能(集团)有限公司 | A 股 | 实益拥有人 | 1 | 489,892,122 | 好仓 | 4.97 | 3.82 |
| Templeton Investment Counsel, LLC | H 股 | 投资经理 | | 295,807,547 | 好仓 | 9.95 | 2.31 |
| GIC Private Limited (Formerly known as Government of Singapore Investment Corporation Pte Ltd) | H 股 | 投资经理 | | 180,105,699 | 好仓 | 6.06 | 1.40 |
| Siemens International Holding B.V. | H 股 | 实益拥有人 | 3 | 148,646,000 | 好仓 | 5.00 | 1.16 |
| Siemens Beteiligungsverwaltung GmbH & Co. OHG | H 股 | 实益拥有人 | 3 | 148,646,000 | 好仓 | 5.00 | 1.16 |
| Siemens Beteiligungen Management GmbH | H 股 | 实益拥有人 | 3 | 148,646,000 | 好仓 | 5.00 | 1.16 |
| Siemens Aktiengesellschaft | H 股 | 实益拥有人 | 3 | 148,646,000 | 好仓 | 5.00 | 1.16 |
| JPMorgan Chase & Co. | H 股 | 实益拥有人 | 4 | 18,847,907 | 好仓 | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----|-------------|----------|--------------------|----|-------|------|
| | H 股 | 投资经理 | 4 | 7,250,000 | 好仓 | | |
| | H 股 | 保管人 | 4 | <u>364,866,496</u> | 好仓 | | |
| | | 好仓小计 | 4 | 390,964,403 | | 13.15 | 3.05 |
| | H 股 | 实益拥有人 | 4 | 1,014,000 | 淡仓 | 0.03 | 0.01 |
| BlackRock, Inc. | H 股 | 受控制法团的权益 | 5 | 149,450,769 | 好仓 | 5.03 | 1.17 |
| | H 股 | 受控制法团的权益 | 5 | 10,844,000 | 淡仓 | 0.36 | 0.08 |

附注

- (1) 上海电气（集团）总公司及申能（集团）有限公司为上海市国有资产监督管理委员会全资拥有的公司。因此，彼等所分别拥有本公司A股及H股的权益视为上海市国有资产监督管理委员会的权益。
- (2) 持有本公司907,778,942股A股的丰驰投资有限公司的90%股权由上海德鹏投资有限公司（「上海德鹏」）拥有，而上海德鹏则由广东珠江投资控股集团有限公司（「广东珠江」）全资拥有。广东珠江的95%股权是由深圳伟杰投资有限公司（「深圳伟杰」）拥有。深圳伟杰则全由朱伟航拥有。
- (3) 由Siemens Beteiligungsverwaltung GmbH & Co. OHG（“SBGCO”）全资拥有的Siemens International Holding B.V.持有本公司148,646,000股H股，而Siemens Aktiengesellschaft及Siemens Beteiligungen Management GmbH 分别拥有SBGCO之99.99%及0.01%股权。
- (4) JPMorgan Chase & Co.因拥有下列企业的控制权而被视作持有本公司合共390,964,403股H股之好仓及1,014,000股H股之淡仓：-
 - (4.1) J.P. Morgan Clearing Corp (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司) 持有本公司2,719,327股H股好仓及1,014,000股H股淡仓。
 - (4.2) JF Asset Management Limited (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司) 持有本公司6,760,000股H股好仓。
 - (4.3) JPMorgan Asset Management (Taiwan) Limited (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司) 持有本公司488,000股H股好仓。
 - (4.4) J.P. Morgan Investment Management Inc. (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司)

持有本公司 2,000 股 H 股好仓。

- (4.5) J.P. Morgan Whitefriars Inc. (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司)持有本公司 16,115,196 股 H 股好仓。
 - (4.6) J.P. Morgan Securities plc (JPMorgan Chase & Co.的间接全资子公司)持有本公司 13,384 股 H 股好仓。
 - (4.7) JPMorgan Chase Bank, N.A. (JPMorgan Chase & Co.的全资子公司) 持有本公司 364,866,496 股 H 股好仓。
 - (4.8) 于 JPMorgan Chase & Co.所持有本公司全部股份权益中, 包括 364,866,496 股(好仓)可供借出之股份。
- (5) BlackRock, Inc.透过其多家间接全资子公司持有本公司合共149,450,769股H股之好仓及10,844,000股H股之淡仓(其中的90,000股H股乃涉及以现金交收(场内)的衍生工具)。

除上文披露者外, 本公司并不知悉任何其他人士于二零一三年十二月三十一日在本公司股份或相关股份中拥有任何权益或淡仓须登记于本公司根据香港《证券及期货条例》第 336 条存置之登记。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：千元 币种：人民币

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 上海电气（集团）总公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 徐建国 |
| 成立日期 | 1998 年 5 月 28 日 |
| 组织机构代码 | 13221287-3 |
| 注册资本 | 6,424,766 |
| 主要经营业务 | 电力工程项目总承包、设备总成套或分交，对外承包劳务，实业投资等 |
| 经营成果 | 截至 2013 年 1-9 月，营业收入为 681.45 亿元，净利润为 30.69 亿元。（以上数据未经审计） |
| 财务状况 | 截至 2013 年 9 月 30 日，资产总额为 1681.32 亿元，净资产为 478.73 亿元。（以上数据未经审计） |
| 现金流和未来发展策略 | 2013 年 1-9 月，经营性现金净流量为 13.03 亿元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，抓住变革机遇，深入推进“再次创业”活动，依靠科技、深化改革、重视人才，把上海电气(集团)总公司建设成为基于中国本土的跨国企 |

| | |
|---------------------------------|--|
| <p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p> | <p>业。 截至 2013 年 12 月 31 日,控股股东持有的控股和参股的其他境内外上市公司为:上海机电股份有限公司(直接持有 199,239 股 B 股,通过公司持有 47.35% 股权),上海集优机械股份有限公司 49.60% 股权,上海海立(集团)股份有限公司 37.25% 股权,上海自动化仪表股份有限公司 26.86% 股权,通过全资子公司持有中国纺织机械股份有限公司 32.74% 股权。</p> |
|---------------------------------|--|

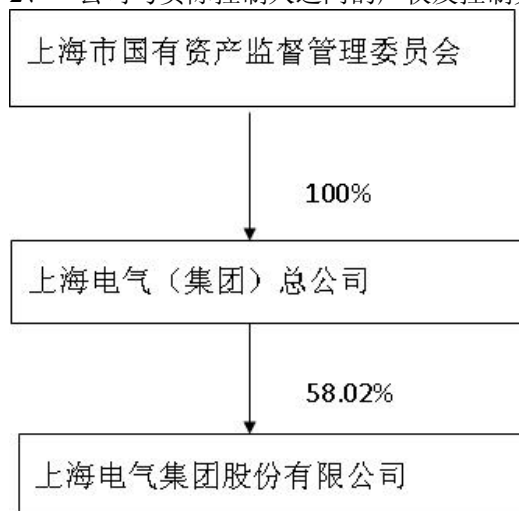
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位:元 币种:人民币

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 上海市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注:截至 2013 年 12 月 31 日,上海电气(集团)总公司直接持有公司 A 股股份 740959.78 万股,通过全资子公司上海电气集团香港有限公司持有公司 H 股股份 3118.4 万股,合计持有公司股份总数占本公司已发行总股本的 58.02%。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|-----------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 徐建国 | 董事长兼首席执行官 | 男 | 62 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 黄迪南 | 副董事长 | 男 | 47 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 95.6 | |
| 朱克林 | 副董事长 | 男 | 51 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 郑建华 | 执行董事兼总裁 | 男 | 53 | 2013年9月30日 | 2017年2月25日 | | | | | 107.61 | |
| 徐子瑛 | 执行董事 | 女 | 44 | 2011年5月25日 | 2013年7月31日 | | | | | | |
| 俞银贵 | 执行董事兼财务总监 | 男 | 63 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 76.2 | |
| 姚珉芳 | 非执行董事 | 女 | 46 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 朱森第 | 独立非执行董事 | 男 | 73 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 25 | |
| 张惠彬 | 独立非执行董事 | 男 | 77 | 2010年12月15日 | 2014年2月26日 | | | | | 25 | |
| 吕新荣 | 独立非执行董事 | 男 | 63 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 25 | |
| 简迅鸣 | 独立非 | 男 | 56 | 2014年 | 2017年 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|-------------|-------------|-------|-------|--|---|---------|--|
| | 执行董事 | | | 2月26日 | 2月25日 | | | | | | |
| 董鑑华 | 监事长 | 男 | 48 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 谢同伦 | 监事 | 男 | 57 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 34.08 | |
| 李斌 | 监事 | 男 | 53 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 周昌生 | 监事 | 男 | 48 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 郑伟健 | 监事 | 男 | 52 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 陈干锦 | 副总裁 | 男 | 45 | 2011年9月28日 | 2013年12月17日 | | | | | 63.24 | |
| 黄瓿 | 副总裁、首席技术官 | 男 | 42 | 2011年6月17日 | 2017年2月25日 | | | | | 85.65 | |
| 胡康 | 首席财务官 | 男 | 50 | 2014年2月13日 | 2017年2月25日 | | | | | 55.6 | |
| 曹俊 | 首席运营官 | 男 | 46 | 2013年12月17日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 陈鸿 | 首席投资官 | 男 | 59 | 2013年12月17日 | 2017年2月25日 | | | | | 72 | |
| 李静 | 首席信息官 | 女 | 46 | 2011年6月17日 | 2017年2月25日 | 2,996 | 2,996 | | | 67.56 | |
| 童丽萍 | 首席法务官 | 女 | 42 | 2011年6月17日 | 2017年2月25日 | | | | | 61.08 | |
| 张建明 | 首席风险官 | 男 | 58 | 2013年12月17日 | 2017年2月25日 | | | | | | |
| 伏蓉 | 董事会秘书 | 女 | 43 | 2010年12月15日 | 2017年2月25日 | | | | | 60.6 | |
| 李重光 | 公司秘书 | 男 | 54 | 2013年5月1日 | 2017年2月25日 | | | | | 100.8 | |
| 梁家乐 | 公司秘书 | 男 | 43 | 2011年2月16日 | 2013年5月1日 | | | | | 55 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,996 | 2,996 | | / | 1010.02 | |

注 1：报告期内郑建华先生由担任公司所属电站集团总裁职务而领取薪酬。

注 2：报告期内陈鸿先生由担任公司所属上海机电股份有限公司总经理职务而领取薪酬。

董事

徐建国，62 岁，于二零零六年九月加入本公司。现任本公司董事长兼执行董事、首席执行官、上海电气（集团）总公司董事长和上海机电股份有限公司董事长。徐先生在工业经济管理领域拥有逾 30 年的丰富管理经验。加入本公司前，徐先生历任上海日用化学工业公司副经理、上海市轻工业局局长助理、上海市轻工业局副局长、上海市轻工业局党委书记、上海市经济委员会副主任、上海市宝山区区长、上海市黄浦区区长、上海市人民政府副秘书长、上海市经济委员会主任。徐先生毕业于上海财经大学，持有经济学硕士学位，高级经济师。

黄迪南，47 岁，于二零零四年三月加入本公司。现任本公司副董事长兼执行董事、上海电气（集团）总公司副董事长兼总裁。黄先生拥有丰富的发电设备制造业经验。自一九八九年加入母集团以来，黄先生于一九九七年至一九九九年期间曾任上海汽轮机有限公司副总裁，于一九九九年至二零零二期间曾任上海汽轮机有限公司总裁，于二零零二年至二零零四期间曾任上海电气（集团）总公司副总裁。于二零零四年至二零零九年期间曾任上海电气（集团）总公司总裁。于二零零四年至二零一三年期间曾任本公司总裁。黄先生毕业于清华大学，持有工学硕士学位，教授级高级工程师。

郑建华，53 岁，于二零零四年三月加入本公司。现任本公司执行董事兼总裁以及上海电气电站设备有限公司董事长。郑建华先生在设备制造业务方面积逾 30 年经验。郑先生曾任上海汽轮机有限公司总裁、上海电气集团上海电机厂有限公司厂长、上海电气电站集团总裁及上海电气（集团）总公司副总裁。郑建华先生在中欧国际工商学院获得工商管理硕士学位，高级经济师。

俞银贵，63 岁，于二零零四年三月加入本公司。现任本公司执行董事、上海电气重工集团总裁。俞先生拥有三十多年柴油机制造业的丰富经验和多年的财务管理经验。自一九九一年加入母集团以来，一直于本公司前附属上市公司上海柴油机股份有限公司担任管理高层，于一九九一年至二零零零年期间曾任上海柴油机股份有限公司副总裁。二零零零年至二零零四期间曾任上海柴油机股份有限公司总裁。二零零四年至二零一三年期间曾任本公司财务总监。俞先生持有上海财经大学工商管理硕士学位，高级经济师。

朱克林，51 岁，于二零零四年三月加入本公司。现任本公司副董事长兼非执行董事，朱先生拥有丰富的工商管理经验，于二零零七年五月至二零一二年七月担任丰驰投资有限公司董事长、二零零七年五月至今担任丰驰投资有限公司董事；于二零零八年二月至二零一一年七月担任广东珠江投资控股集团有限公司副董事长；并于二零零七年十二月至今担任广东珠江投资股份有限公司董事长。朱先生毕业于西悉尼大学，持有工商管理硕士学位。

姚珉芳，46 岁，于二零零七年十一月加入本公司。现任本公司非执行董事，姚女士于二零零零年至二零零六年期间任申能股份有限公司投资部主管、副经理，自二零零六年九月起任申能（集团）有限公司投资管理部副经理、经理。姚女士毕业于上海理工大学动力系，持有硕士学位，教授级高级工程师。

朱森第，73 岁，于二零零八年十一月加入本公司。现任本公司独立非执行董事、中国机械工业联合会特别顾问、中国机械工业联合会专家委员会名誉主任、国家信息化专家咨询委员会委员、中国机械工程学会监事、中国国际工程咨询公司专家学术委员会顾问，亦为杭州前进齿轮箱集团股份有限公司独立董事。就任该等职位前，朱先生曾任中国机械科学研究院室副主任、主任，中国机械工业部科技司副司长、司长、综合计划司司长、行业发展司司长、党委书记及机械部总工程师。朱先生亦曾担任中国机械装备（集团）公司董事长、总裁兼中国机械设备进出口公司总经理，机械工业规划审议委员会常务副主任，中国机械工业联合会执行副会长。朱先生

毕业于安徽大学物理系，研究员级高级工程师。

张惠彬，77岁，香港太平绅士，于2004年11月加入本公司担任本公司独立非执行董事至2014年2月。张博士拥有上市规则规定的相关财务管理专业知识，包括内部监控及审阅或分析经审核财务报表的经验。现任香港怡康国际有限公司主席、首都银行（中国）有限公司董事兼执行委员会副主席、菲律宾首都银行资深顾问、珠海华润银行股份有限公司独立董事兼审计委员会主任、建生国际集团有限公司及中国金融国际投资有限公司（原明阳资本投资集团有限公司）（后者两家公司为香港主板上市公司）的独立非执行董事及有关审核委员会主席、环球实业科技控股有限公司（香港主板上市公司）独立董事、大唐潼金控股有限公司（香港创业板上市）主席兼独立董事兼薪酬委员会主席、Lightscape Technologies Inc. 执行主席、香港并丰集团顾问。南京大学商学院兼职教授、香港九龙医院及香港眼科医院管治委员会委员。张博士亦担任香港董事学会的理事。他曾任香港骏豪集团行政总裁兼常务副主席、东华三院总理及顾问。张博士曾在不同行业公司担任高层管理，经验丰富。张博士亦持有美国杜威大学荣誉工商管理博士及纽约大学工商管理的硕士学位及会计金融理学学士学位，更荣获香港2002年度杰出董事奖的上市公司非执行董事奖。张博士于2010年8月30日荣获香港特许行政管理协会颁发的（1）【特许管理协会】2010年度管理人大奖，（2）【特许董事协会】2010年度杰出董事大奖及（3）【亚太行政总裁协会】2010年度杰出总裁大奖。

吕新荣，63岁，于二零一零年十二月加入本公司。现任本公司独立非执行董事。吕博士于一九八一年十月加入香港生产力促进局，期间担当多个职务，至一九九二年十二月升为副总裁，主要为工商界提供科研、顾问和培训等服务，提升企业管理和生产力。二零零零年七月至二零一零年六月期间，吕博士任职香港理工大学副校长至退休，负责产学合作，领导应用科研，科研成果转化。吕博士也为国际SAE学会国际董事，国际汽车及航空工程师学会（香港）创会会长，香港科技协进会前会长，并担任多家工商专业团体的荣誉会长和荣誉顾问。目前，吕博士为力丰（集团）有限公司非执行董事及利奥纸品印刷集团有限公司（非上市）独立非执行董事，环康集团有限公司非执行董事。吕博士获英国伯明翰大学机械工程学士学位。

简迅鸣，56岁，于二零一四年二月加入本公司，现任本公司独立非执行董事，香港民信会计师事务所合伙人，亦兼任翱科创业投资有限公司董事、香港公立医院医生协会荣誉核数师、香港德国商会荣誉核数师及亚洲妇女协进会财务顾问。简先生曾任联想集团独立非执行董事、台湾富讯科技股份有限公司董事长。简先生毕业于英国曼彻斯特大学，获计算机及会计荣誉学士，为英国皇家特许会计师公会英格兰及威尔士分会及香港会计师公会资深会员。

监事

董鑑华，48岁，于二零一零年十二月加入本公司。现任本公司监事长。董鑑华于二零零八年四月加入本公司母集团任上海电气（集团）总公司财务总监。董先生在公司内部审计、监控等方面具有丰富的经验。加入本公司母集团之前，一九八七年至二零零八年期间，董先生历任上海市审计局基建处处长助理、副处长，固定资产投资审计处副处长、处长，财政审计处处长，其从事专业审计工作逾25年。董先生毕业于上海同济大学，持有工学学士学位并持有上海交通大学工商管理硕士学位，高级经济师。

谢同伦，57岁，于二零零四年三月加入本公司。现任本公司职工监事，上海电气集团股份有限公司党办主任，上海市机电工会副主席。谢先生于一九九六年至二零零一年期间曾任上海电气（集团）总公司行政办事处副经理，于二零零一年至二零零四年期间曾任上海电气（集团）总公司纪委副书记。谢先生毕业于上海行政学院行政管理学专业，持有管理学学士学位，高级政工师。

李斌，53岁，于二零零七年十一月加入本公司。现任本公司职工监事、上海市机电工会副主席、

上海电气液压气动有限公司总工艺师、上海液压泵厂数控工段工段长。自一九八零年起，李先生历任上海液压泵厂二车间工人、数控机床调试工程师、调试组长。李先生兼任中国液压气动密封件工业协会专家委员会委员、上海技师协会会长及上海第二工业大学光机电技术研究所副所长。李先生毕业于上海第二工业大学机械电子工程专业，工程师、高级技师。

周昌生，48岁，于二零零七年十一月加入本公司。现任本公司监事、申能（集团）有限公司审计室副主任、安徽芜湖核电有限公司总审计师、上海中信国健药业股份有限公司独立董事等。周先生在公司财务管理、内审及监控等方面有25年的从业经历和丰富的管理经验。周先生曾任宝钢集团梅山公司财务部资金科副科长、上海百利安集团会计部经理、申能（集团）有限公司财务部主管、申能（集团）有限公司审计室主任助理、上海地铁建设有限公司董事、上海中西药业股份有限公司独立董事等。周先生拥有硕士学位和中国注册会计师资格，高级会计师。

郑伟健，52岁，现任本公司监事、广东珠江投资股份有限公司监事会主席。郑先生于二零零八年一月起至今担任广东珠江投资股份有限公司监事会主席、深圳市云丰担保投资有限公司董事，于二零一三年一月起至今担任广东珠江投资管理集团有限公司董事长。于二零零四年至二零零七年期间曾担任本公司监事。郑先生持有澳门科技大学工商管理硕士学位，国际注册高级会计师及高级国际财务管理师。

高级管理人员

黄瓯，42岁，于2004年3月加入本公司。现任本公司副总裁兼首席技术官、科技管理部部长，上海电气集团股份有限公司中央研究院院长，上海电气电站设备有限公司副董事长，上海轨道交通设备发展有限公司副董事长，上海电气建筑节能有限公司董事长，上海电气输配电集团有限公司副董事长，上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司董事长。黄先生拥有丰富的发电设备制造业经验。曾任上海汽轮机有限公司总裁、上海电气电站集团执行副总裁，上海电气电站设备有限公司副总裁，上海电气石川岛电站环保工程有限公司董事长。黄先生毕业于上海交通大学，持有工学硕士学位，教授级高级工程师。

胡康，50岁，于2013年4月加入本公司。现任本公司首席财务官、资产财务部部长，上海机电股份有限公司监事长。曾任上海轴承(集团)有限公司副总经理，上海振华轴承总厂厂长，上海电气(集团)总公司财务总监助理，上海三菱电器股份有限公司董事、总经理，上海电气资产管理有限公司管理二部总经理，上海集优机械股份有限公司董事、总经理，上海电气集团股份有限公司总裁助理，审计稽察室主任。胡先生持有澳门科技大学工商管理硕士学位，高级经济师。

曹俊，46岁，于2013年1月加入本公司。现任本公司首席运营官，上海自动化仪表股份有限公司董事长。曾任上海电气企业发展有限公司副总经理，上海电气人力资源有限公司总经理，上海机电贸易大厦总经理，上海电气资产管理有限公司总裁助理，上海电气集团股份有限公司总裁助理，上海电气安全生产监测中心主任。曹先生毕业于上海大学电气自动化专业，持有工学学士学位并持有澳门科技大学管理学硕士学位，高级经济师。

陈鸿，59岁，于2005年8月加入本公司。现任本公司首席投资官，上海机电股份有限公司副董事长，高斯国际公司董事。曾任上海机电股份有限公司总经理，上海仪表电子进出口公司总经理，上海广电股份副总经理，上海广电（集团）有限公司副总裁，上海电气国际经济贸易有限公司董事、总经理。陈先生持有中欧国际工商学院工商管理硕士学位，高级经济师。

李静，46岁，于2004年3月加入本公司。现任本公司首席信息官、信息管理部部长。李女士长期从事集团及下属企业的信息化建设工作，拥有逾23年信息技术及信息管理的丰富经验，于2004年起担任上海电气电站集团首席信息官、信息技术部部长等职。李女士为国内制造业领域

信息化专家，拥有计算机理学学士及专业会计硕士学位，为教授级高级工程师。

童丽萍，42岁，于2004年3月加入本公司。现任本公司首席法务官、法务部部长，公司律师。童女士长期从事公司法务工作，拥有丰富的法务管理经验，精通相关法律知识。童女士于2004-2010年期间先后担任上海电气电站集团法律审计室主任、法务部部长，于2006-2008年期间兼任本公司法务中心主任，自2008年起先后担任本公司法务部副部长、部长、总法律顾问。童女士毕业于上海复旦大学，持有法学硕士学位。

张健明，58岁，于2004年3月加入本公司。现任本公司首席风险官，上海电气（集团）总公司纪委书记、监事会副主席，监察室主任。曾任上海汽轮机厂副厂长，上海汽轮机厂有限公司董事长，上海电气电站临港工厂总经理。张先生持有工商管理硕士学位，高级经济师。

伏蓉，43岁，于2005年6月加入本公司。现任本公司董事会秘书、董事会秘书室主任、办公室主任。曾先后担任上海输配电股份有限公司证券事务代表，ABB中国投资有限公司低压产品部市场主管，上海电器股份有限公司董事会秘书、证券部部长，上海输配电股份有限公司董事会秘书、证券部部长，本公司人力资源部部长及投资者关系部部长。伏蓉女士拥有管理学学士学位及经济师职称。

李重光，54岁，于2005年4月加入本公司。现任本公司公司秘书及投资者关系部部长。李先生2005-2010年期间曾担任本公司公司秘书、注册会计师；2011-2012年期间，任高斯国际公司财务高级副总裁及司库长，并于期间曾兼任高斯国际公司及高斯英国公司董事。加入公司以前2002年至2004年期间担任源通果汁投资有限公司财务总监；1996年至2002年期间为香港执业会计师，并担任香港朱永昌朱国正会计师事务所的合伙人。李先生毕业于香港理工大学，现为香港会计师公会及英国公认会计师公会的资深会员，并为英国皇家特许会计师公会英格兰及威尔士分会和国际注册内部审计师协会会员。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------|------------|--------|---------|
| 徐建国 | 上海电气(集团)总公司 | 董事长 | 2006-8 | 至今 |
| 黄迪南 | 上海电气(集团)总公司 | 副董事长 | 2004-1 | 至今 |
| 黄迪南 | 上海电气(集团)总公司 | 总裁 | 2013-6 | 至今 |
| 郑建华 | 上海电气(集团)总公司 | 副总裁 | 2008-4 | 2013-7 |
| 徐子瑛 | 上海电气(集团)总公司 | 副总裁 | 2008-4 | 2013-11 |
| 朱克林 | 丰驰投资有限公司 | 董事 | 2012-7 | 至今 |
| 董鑑华 | 上海电气(集团)总公司 | 财务总监 | 2008-4 | 至今 |
| 姚珉芳 | 申能(集团)有限公司 | 投资管理部经理 | 2009-3 | 至今 |
| 周昌生 | 申能(集团)有 | 审计室副主任 | 2009-2 | 至今 |

| | | | | |
|-----|-------------|------|--------|----|
| | 限公司 | | | |
| 张建明 | 上海电气(集团)总公司 | 纪委书记 | 2009-1 | 至今 |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 徐建国 | 上海机电股份有限公司 | 董事长 | 2012年5月24日 | 2015年5月23日 |
| 朱克林 | 广东珠江投资股份有限公司 | 董事长 | 2007-12 | 至今 |
| 俞银贵 | 上海机电股份有限公司 | 监事长 | 2012年5月24日 | 2014年1月17日 |
| 俞银贵 | 上海三爱富新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2011年4月20日 | 2014年4月19日 |
| 朱森第 | 中国机械工业联合会 | 特别顾问 | 2009-5 | 2014-5 |
| 朱森第 | 中国机械工业联合会专家委员会 | 名誉主任 | 2010-2 | 2014-5 |
| 朱森第 | 国家信息化专家咨询委员会 | 委员 | 2004-4 | 2012-4 |
| 朱森第 | 中国机械工程学会 | 监事 | 2011 | 2015 |
| 朱森第 | 中国国际工程咨询公司 | 专家学术委员会顾问 | 2011-1 | 2014-1 |
| 朱森第 | 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 | 独立董事 | 2011年9月29日 | 2014年9月28日 |
| 张惠彬 | 香港怡康国际有限公司 | 主席 | 2004-03 | 至今 |
| 张惠彬 | 首都银行(中国)有限公司 | 董事兼执行委员会副主席 | 2010年2月2日 | 2014年2月20日 |
| 张惠彬 | 菲律宾首都银行 | 资深顾问 | 2009-4 | 2013-4 |
| 张惠彬 | 建生国际集团有限公司 | 独立非执行董事兼审核委员会主席 | 1999-06 | 2013-9 |
| 张惠彬 | 中国金融国际投资有限公司 | 独立非执行董事兼审核委员会主席 | 2001-03 | 2014-12 |
| 张惠彬 | 大唐潼金控股有限公司 | 董事会主席 | 2012-11 | 至今 |
| 张惠彬 | 大唐潼金控股有限公司 | 独立董事兼薪酬委员会主任 | 2009-7 | 至今 |
| 张惠彬 | 珠海华润银行股份有限公司 | 独立董事兼审计委员会主任 | 2009-12 | 2015-12 |

| | | | | |
|-----|------------------------------|---------|-------------|------------|
| 张惠彬 | 香港并丰集团 | 顾问 | 2011-10 | 2013-10 |
| 张惠彬 | 环球实业科技控股有限公司 | 独立董事 | 2011-9 | 2013-9 |
| 张惠彬 | Lightscape Technologies Inc. | 执行主席 | 2010-11 | 2013-11 |
| 吕新荣 | 力丰（集团）有限公司 | 非执行董事 | 2013-7 | 至今 |
| 吕新荣 | 环康集团有限公司 | 非执行董事 | 2001-1 | 至今 |
| 吕新荣 | 利奥纸品印刷集团有限公司 | 独立非执行董事 | 2010-4 | 至今 |
| 简迅鸣 | 香港民信会计师事务所 | 合伙人 | 1990 | 至今 |
| 简迅鸣 | 翱科创业投资有限公司 | 董事 | 2001 | 至今 |
| 简迅鸣 | 香港公立医院医生协会 | 荣誉核数师 | 1991 | 至今 |
| 简迅鸣 | 香港德国商会 | 荣誉核数师 | 1990 | 至今 |
| 李斌 | 上海电气液压气动有限公司 | 总工艺师 | 2004-10 | 至今 |
| 周昌生 | 安徽芜湖核电有限公司 | 总审计师 | 2009-3 | 至今 |
| 周昌生 | 上海中信国健药业股份有限公司 | 独立董事 | 2010-10 | 至今 |
| 郑伟健 | 广东珠江投资股份有限公司 | 监事会主席 | 2008-1 | 至今 |
| 郑伟健 | 深圳市云丰担保投资有限公司 | 董事 | 2006-1 | 至今 |
| 郑伟健 | 广东珠江投资管理集团有限公司 | 董事长 | 2013-1 | 至今 |
| 胡康 | 上海集优机械股份有限公司 | 董事、总经理 | 2005-9 | 2013-4 |
| 曹俊 | 上海自动化仪表股份有限公司 | 董事长 | 2013年12月18日 | 至今 |
| 童丽萍 | 上海海立（集团）股份有限公司 | 监事 | 2011年6月17日 | 2014年6月16日 |

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 本公司董事、监事（非职工监事）报酬由股东大会决定，本公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。 |
|---------------------|--|

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 本公司董事、监事（非职工监事）的报酬根据公司的经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定。本公司职工监事、高级管理人员根据岗位职责、按年度计划完成情况考核确定报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 本公司已向在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员支付了报酬。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1010.02 万元 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 黄迪南 | 副董事长 | 聘任 | 工作需要 |
| 黄迪南 | 总裁 | 离任 | 工作需要 |
| 郑建华 | 执行董事兼总裁 | 聘任 | 工作需要 |
| 徐子瑛 | 执行董事 | 离任 | 工作调动 |
| 张惠彬 | 独立非执行董事 | 离任 | 任期届满 |
| 简迅鸣 | 独立非执行董事 | 聘任 | 选举产生 |
| 俞银贵 | 财务总监 | 离任 | 工作需要 |
| 陈干锦 | 副总裁 | 离任 | 工作调动 |
| 胡康 | 首席财务官 | 聘任 | 工作需要 |
| 曹俊 | 首席运营官 | 聘任 | 工作需要 |
| 陈鸿 | 首席投资官 | 聘任 | 工作需要 |
| 张建明 | 首席风险官 | 聘任 | 工作需要 |
| 李重光 | 公司秘书 | 聘任 | 工作需要 |
| 梁家乐 | 公司秘书 | 离任 | 工作需要 |

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 80 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 30,822 |
| 在职员工的数量合计 | 30,902 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 290 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 15,427 |
| 销售人员 | 2,376 |
| 技术人员 | 8,063 |
| 财务人员 | 741 |
| 行政人员 | 4,295 |
| 合计 | 30,902 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|--------|--------|
| 研究生及以上 | 1,924 |
| 大学本科 | 10,128 |
| 大学专科 | 6,745 |
| 中专及以下 | 12,105 |
| 合计 | 30,902 |

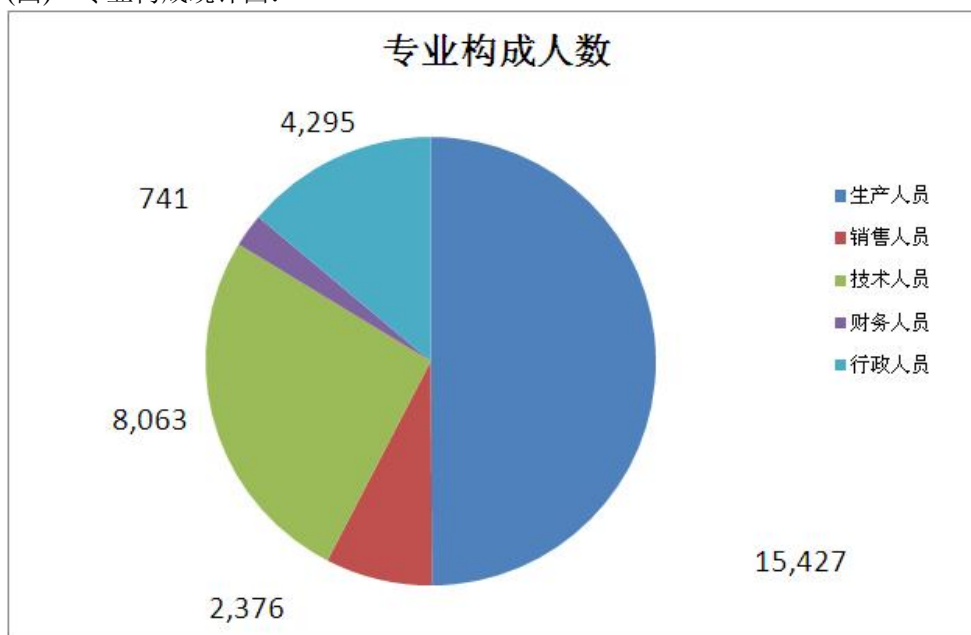
(二) 薪酬政策

报告期内，公司严格依照相关法律法规，为员工定时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险，没有拖欠职工工资和劳务派遣人员报酬的情况发生。公司建立和完善职工工资与劳动生产率提高同步的增长机制，合理确定本企业的工资增长水平以及不同岗位人员的工资调整幅度；继续贯彻“两个倾斜、两个关心”的总体要求，坚持向科技人员和一线技术工人倾斜，关心待岗职工和生活困难的职工。

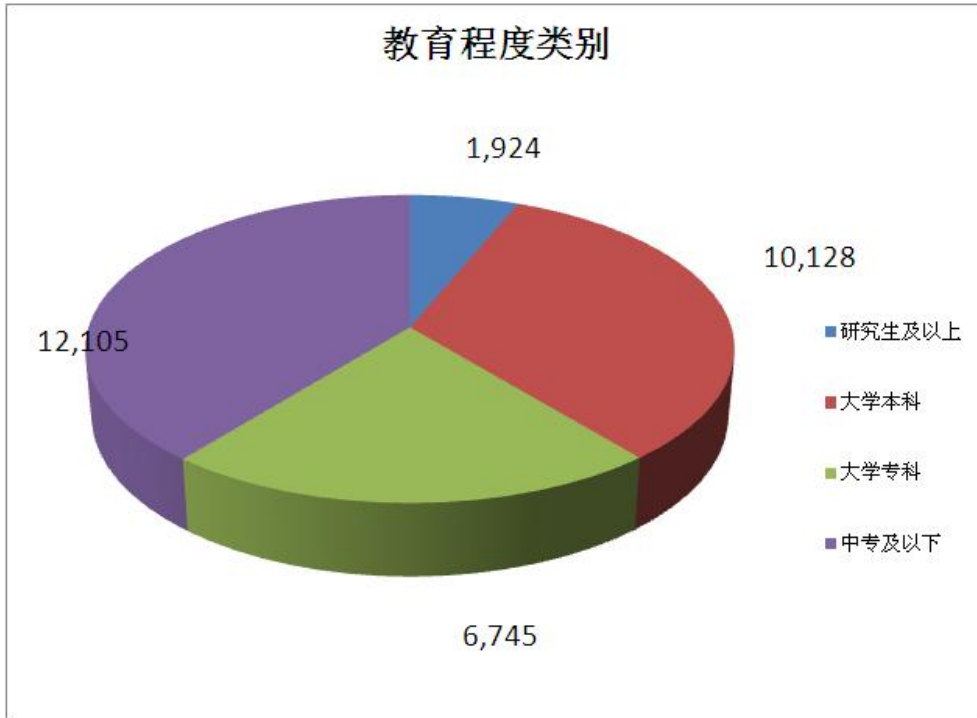
(三) 培训计划

报告期内，公司围绕集团战略和“再次创业”的要求，按照“高水平、开放式、需求导向”来谋划和推进集团培训工作，加强和完善培训体系建设，推进集团教育中心实体化运作和教育中心基地建设，以核心员工培训为重点，主抓紧缺性人才培育，不断提高培训工作的系统性、科学性，为集团发展提供人力支撑。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---------|
| 劳务外包支付的报酬总额 | 2.72 亿元 |
|-------------|---------|

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司在信息披露管理制度中增加了内幕信息知情人管理的具体条款，并经公司董事会审议通过。同时，公司根据内幕信息知情人登记管理制度的规定，制定了公司内幕信息知情人管理细则，进一步加强内幕信息知情人登记备案的管理。截止目前为止，没有发生任何泄密违规事件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因截止报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|----------------|------------|---|----------|----------------|------------|
| 2012年度股东大会 | 2013年6月25日 | 公司2012年年度报告，公司2012年度董事会报告，公司2012年度监事会报告，公司2012年度财务决算报告，公司2012年度利润分配议案，关于续聘安永会计师事务所担任公司2013年度审计机构的议案，关于提请股东大会确认2012年度董事、监事薪酬及批准2013年度董事、监事薪酬额度的议案，关于投保董监事及高管责任保险的议案，关于2013年度公司对外担保的议案，关于修改《公司章程》的议案，关于持续性关联交易的议案 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013年6月26日 |
| 2013年第一次临时股东大会 | 2013年9月30日 | 关于修改公司章程部分条款的议案，关于选举郑建华先生担任公司执行董事的议案 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013年10月8日 |

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 徐建国 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄迪南 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱克林 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑建华 | 否 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 徐子瑛 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 俞银贵 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 姚珉芳 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱森第 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张惠彬 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吕新荣 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，审核委员会就公司应收账款管理、内控缺陷整改、内控流程设计进一步完善、海外项目风险控制等方面提出了进一步加强建设的意见。报告期内，薪酬委员会就公司人力资源组织架构优化、公司经营者薪酬考核体系等方面提出了进一步建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

无。

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

无。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员的考核按照责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致的合理性原则，充分体现绩效考核的科学性、针对性、规范性和合理性。

科学性：与国内、国际主要竞争对手对标；

针对性：匹配于公司的战略，有效促进目标的分解落实；

规范性：建立长短期相结合的、充分激励的经营者绩效机制，薪酬由职位责任薪酬、经营绩效薪酬、战略绩效薪酬三部分组成。

审核委员会

本公司的审核委员会（“审核委员会”）的主要职责为审阅及监督财务申报程序及内部监控制度，向董事会报告其审查结果及提出建议，审核委员会亦负责审阅季度、半年度及年度财务报表，关联交易，并检讨核数师的委任、核数师酬金等事宜。

审核委员会现时由独立非执行董事简迅鸣先生（于 2014 年 2 月 26 日获委任）、朱森第先生、吕新荣博士和姚珉芳女士组成，主席为独立非执行董事简迅鸣先生。报告期内，审核委员会主席为独立非执行董事张惠彬博士，张博士已于 2014 年 2 月 26 日离任。

报告期内，审核委员会举行了六次会议，此等会议中，审核委员会审阅及监督了财务申报程序及内部监控制度，向董事会报告其审阅结果及提出建议，审核委员会亦审阅了公司季度及年度财务报告及利润分配方案，并检讨了核数师的委任、核数师酬金等事宜。

报告期内，审核委员会会议出席情况表（出席/应出席会议次数）

| 审核委员会委员姓名 | 出席/应出席会议次数 |
|--------------|------------|
| 简迅鸣（委员会主席） | 0/0 |
| 张惠彬（前任委员会主席） | 6/6 |
| 朱森第 | 6/6 |
| 吕新荣 | 6/6 |
| 姚珉芳 | 6/6 |

薪酬委员会

本公司的薪酬委员会（“薪酬委员会”）的主要职责为就本公司董事及高级管理人员的全体薪酬政策及架构，制定合适而具透明度的程序，向董事会提供推荐建议。

公司薪酬委员会现时由吕新荣博士、黄迪南先生及朱森第先生组成。主席为吕新荣博士。

报告期内，薪酬委员会召开了一次会议，会议主要审议了本公司董监事及高级管理人员的薪酬、制定薪酬的程序。

报告期内，薪酬委员会会议出席情况表（出席/应出席会议次数）

| 薪酬委员会委员姓名 | 出席/应出席会议次数 |
|------------|------------|
| 吕新荣（委员会主席） | 1/1 |
| 黄迪南 | 1/1 |
| 朱森第 | 1/1 |

战略委员会

于 2011 年度，本公司董事会新设战略委员会，战略委员会现时由徐建国先生、黄迪南先生、郑建华先生（于 2013 年 9 月 30 日获委任）、徐子瑛女士（于 2013 年 7 月 31 日离任）、朱森第先生及吕新荣博士组成。主席为徐建国先生。

提名委员会

于 2012 年 3 月 23 日，本公司董事会新设提名委员会，本公司的提名委员会的主要职责为对公司董事的人选、选择标准和程序进行选择，审查并向公司董事会及股东大会提出建议。

提名委员会现时由朱森第先生、黄迪南先生、简迅鸣先生（于 2014 年 2 月 26 日获委任）组成，主席为朱森第先生。报告期内，张惠彬博士为提名委员会委员（于 2014 年 2 月 26 日离任）。

本公司提名委员会的主要职责权限：

- 1、根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；
- 2、研究董事的选择标准、程序和方法，向董事会提出建议；
- 3、寻求合格的董事的人选；
- 4、对董事候选人进行审查并向董事会提出建议；
- 5、评定审核独立董事的独立性；
- 6、提出修订、完善提名委员会工作细则的建议等。

报告期内，提名委员会会议出席情况表（亲自出席/应出席会议次数）

| 提名委员会委员姓名 | 出席次数 |
|-----------|------|
| 朱森第 | 2/2 |
| 黄迪南 | 2/2 |
| 张惠彬 | 2/2 |
| 简迅鸣 | 0/0 |

报告期内，本公司董事会董事进行了换届选举，提名委员会召开会议，从性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期等方面对新任本公司董事会董事构成进行了考量，认为本公司新一届董事会董事符合上市公司监管及章程要求，满足香港联交所对上市公司董事会成员构成多元化的要求。提名委员会亦将继续按照该等要求履行职责。

董事及核数师就账目之责任

本公司董事知悉其负有编制各财政年度财务报告之责任，该等财务报告须真实与公允地反映本集团该财政年度之财务状况以及业绩、现金流量。编制截至 2013 年 12 月 31 日止年度的财务报告时，董事已选取并贯彻采用合适之会计政策，做出审慎而合理之判断及估计；及按持续经营基准编制财务报告。董事须负责存置妥当会计记录，以能在任何时候合理真实地披露本集团的财务状况。

信息披露和投资者关系

自上市以来，本公司始终做到及时、准确、完整地披露公司重大信息。本公司非常重视与投资者的沟通，由投资者关系部接待投资者访谈、安排实地调研、组织反向路演等事宜，并积极参与各项投资者论坛及定期组织国内外业绩路演，以便让投资者对本公司的经营业绩、战略及发展规划有更深入的了解。本公司将继续做好投资者关系工作，以进一步提高企业的透明度。

其他事项

报告期内，公司 2013 年第一次临时股东大会以特别决议案形式审议通过了关于修改公司章程部分条款的议案。有关修改内容请详见公司于 2013 年 8 月 14 日刊登在香港联交所网站的公司 2013 年第一次临时股东大会通函。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立健全和有效实施内部控制负责。根据《企业会计准则》、《内部控制基本规范》和配套指引的要求，以及实际业务需要，公司制定了《主要会计政策》、《采购及付款内部控制制度》、《销售及收款内部控制制度》、《资产减值准备财务核销制度》、《存货内部控制制度》等多项与财务报告相关的内部控制制度，并不断进行修订完善。在岗位设置、人员配备及主要会计程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。根据不相容职责分离原则，公司对主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从各种费用的发生与归集，到对外投资、筹资与信贷等方面都有相应的流程规定。通过实施独立稽核、穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时、充分详细地描述交易，并且计算交易的价值；能够在适当的会计期间记录交易，并且在会计报表中适当地进行表达与披露。

按照规定要求，2013 年公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行审计，并出具了标准意见的内部控制审计报告。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

按照规定要求，2013 年公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行审计，并出具了标准意见的内部控制审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立了一套较为完善的信息披露管理制度，该制度涵盖了对年报信息披露重大差错需责任追究。公司建立了重大事项信息报告制度及责任追究机制，规定公司各部门、所属各子公司发生重大事项而未报告，造成公司信息披露不及时而出现重大错误或遗漏，公司将追究相关责任人行政、经济责任，并有权视情形追究其法律责任。上市迄今，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告（附后）

一、审计报告

公司 2013 年度财务报告已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

二、财务报表（附后）

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的 2013 年年度报告
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

董事长：徐建国
上海电气集团股份有限公司
2014 年 3 月 28 日

上海电气集团股份有限公司

已审财务报表

2013年12月31日

上海电气集团股份有限公司

目 录

| | 页 次 |
|-----------------------|----------|
| 一、 审计报告 | 1 - 2 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 合并资产负债表 | 3 - 5 |
| 合并利润表 | 6 - 7 |
| 合并股东权益变动表 | 8 - 10 |
| 合并现金流量表 | 11 - 12 |
| 公司资产负债表 | 13 - 14 |
| 公司利润表 | 15 |
| 公司股东权益变动表 | 16 |
| 公司现金流量表 | 17 - 18 |
| 财务报表附注 | 19 - 236 |
| 附录 财务报表补充资料 | |
| 1. 非经常性损益明细表 | A-1/2 |
| 2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表 | A-3 |
| 3. 净资产收益率和每股收益 | A-4 |
| 4. 财务报表项目数据的变动分析 | A-5/6 |

审计报告

安永华明(2014)审字第60464432_B09号

上海电气集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海电气集团股份有限公司的财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2014)审字第60464432_B09号

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海电气集团股份有限公司2013年12月31日的合并及公司的财务状况以及2013年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：蒋伟民

中国 北京

中国注册会计师：李 博

2014年3月28日

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

人民币千元

| 资产 | 附注五 | 2013年 | 2012年 |
|----------------------------|-----|-------------|-------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 26,110,962 | 25,346,523 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | 2 | 198,924 | 16,868 |
| 套期工具 | 28 | 48,483 | 90,105 |
| 应收票据 | 3 | 4,868,920 | 5,090,174 |
| 应收账款 | 4 | 25,268,380 | 20,605,697 |
| 预付款项 | 5 | 9,012,103 | 9,229,457 |
| 应收利息 | 6 | 50,863 | 25,653 |
| 应收股利 | 7 | 72,358 | 34,004 |
| 其他应收款 | 8 | 1,267,818 | 1,306,519 |
| 存货 | 9 | 22,150,517 | 23,410,267 |
| 一年内到期的非流动资产 | 10 | 1,426,574 | 1,130,854 |
| 其他流动资产 | 11 | 10,951,393 | 5,492,309 |
| 流动资产合计 | | 101,427,295 | 91,778,430 |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 12 | 940,257 | 1,377,161 |
| 持有至到期投资 | 13 | - | 10,860 |
| 长期应收款 | 14 | 2,438,837 | 1,318,545 |
| 长期股权投资 | 16 | 3,917,313 | 3,726,097 |
| 投资性房地产 | 17 | 140,201 | 145,036 |
| 固定资产 | 18 | 13,908,368 | 13,503,664 |
| 在建工程 | 19 | 1,217,950 | 1,722,035 |
| 无形资产 | 20 | 2,544,956 | 2,606,165 |
| 开发支出 | 20 | 70,771 | 69,374 |
| 商誉 | 21 | 148,073 | 167,519 |
| 长期待摊费用 | 22 | 395,365 | 390,297 |
| 递延所得税资产 | 23 | 2,116,923 | 1,874,894 |
| 其他非流动资产 | 24 | 26,405 | 9,460 |
| 非流动资产合计 | | 27,865,419 | 26,921,107 |
| 资产总计 | | 129,292,714 | 118,699,537 |

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

人民币千元

| 负债及股东权益 | 附注五 | 2013年 | 2012年 |
|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 27 | 2,139,180 | 1,818,444 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 2 | - | 200 |
| 套期工具 | 28 | 8,376 | 75,955 |
| 应付票据 | 29 | 4,144,473 | 2,456,807 |
| 应付账款 | 30 | 25,098,974 | 24,031,249 |
| 预收款项 | 31 | 31,906,727 | 28,007,230 |
| 应付职工薪酬 | 32 | 2,369,587 | 2,142,216 |
| 应交税费 | 33 | 1,915,492 | 2,211,333 |
| 应付利息 | 34 | 105,355 | 4,281 |
| 应付股利 | 35 | 210,242 | 189,524 |
| 其他应付款 | 36 | 2,857,310 | 2,879,828 |
| 一年内到期的非流动负债 | 37 | 1,777,077 | 1,785,167 |
| 其他流动负债 | 38 | <u>9,726,992</u> | <u>8,232,561</u> |
| 流动负债合计 | | <u>82,259,785</u> | <u>73,834,795</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 39 | 353,919 | 2,164,843 |
| 应付债券 | 40 | 1,990,910 | - |
| 长期应付款 | 41 | 216,981 | 223,704 |
| 长期应付职工薪酬 | 32 | 34,369 | 296,291 |
| 专项应付款 | 42 | 522,426 | 384,154 |
| 递延所得税负债 | 23 | 611,670 | 538,197 |
| 其他非流动负债 | 43 | <u>594,086</u> | <u>575,295</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>4,324,361</u> | <u>4,182,484</u> |
| 负债合计 | | <u>86,584,146</u> | <u>78,017,279</u> |

上海电气集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

人民币千元

| <u>负债及股东权益(续)</u> | <u>附注五</u> | <u>2013年</u> | <u>2012年</u> |
|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 44 | 12,823,627 | 12,823,627 |
| 资本公积 | 45 | 4,448,693 | 4,252,655 |
| 专项储备 | | 52,760 | 25,925 |
| 盈余公积 | 46 | 3,870,226 | 3,314,893 |
| 未分配利润 | 47 | 11,064,903 | 10,089,001 |
| 外币报表折算差额 | | (54,255) | 461 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>32,205,954</u> | <u>30,506,562</u> |
| 少数股东权益 | | <u>10,502,614</u> | <u>10,175,696</u> |
| 股东权益合计 | | <u>42,708,568</u> | <u>40,682,258</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>129,292,714</u> | <u>118,699,537</u> |

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海电气集团股份有限公司

合并利润表

2013年度

人民币千元

| | 附注五 | 2013年 | 2012年 |
|-----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 营业收入 | 48 | 79,214,931 | 77,076,743 |
| 减：营业成本 | 48 | 63,845,498 | 61,809,279 |
| 营业税金及附加 | 49 | 420,409 | 485,754 |
| 销售费用 | 50 | 2,961,373 | 2,791,111 |
| 管理费用 | 51 | 7,261,662 | 6,814,648 |
| 财务费用 | 52 | 27,745 | 25,915 |
| 资产减值损失 | 53 | 1,257,215 | 968,261 |
| 加：公允价值变动收益 | 54 | 9,544 | 1,338 |
| 投资收益 | 55 | 861,206 | 912,407 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | <u>811,551</u> | <u>611,188</u> |
| 营业利润 | | 4,311,779 | 5,095,520 |
| 加：营业外收入 | 56 | 1,403,539 | 756,023 |
| 减：营业外支出 | 57 | 217,965 | 47,985 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>14,764</u> | <u>21,204</u> |
| 利润总额 | 58 | 5,497,353 | 5,803,558 |
| 减：所得税费用 | 59 | <u>1,072,604</u> | <u>1,344,017</u> |
| 净利润 | | <u>4,424,749</u> | <u>4,459,541</u> |
| 其中：同一控制下企业合并中 被合并方合并前净亏损 | | <u>-</u> | <u>(107,250)</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>2,462,792</u> | <u>2,720,707</u> |
| 少数股东损益 | | <u>1,961,957</u> | <u>1,738,834</u> |
| 每股收益 | 60 | | |
| 基本每股收益 | | <u>19.21分</u> | <u>21.22分</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>19.21分</u> | <u>21.22分</u> |

上海电气集团股份有限公司

合并利润表(续)

2013年度

人民币千元

| | 附注五 | 2013年 | 2012年 |
|----------------------------------|-----|-----------|-----------|
| 其他综合收益 | | | |
| 以后会计期间不能重分类进损益的 其他综合收益 | | | |
| 重新计量设定受益计划净负债 或净资产导致的变动 | | (52,968) | (22,537) |
| | | (52,968) | (22,537) |
| 以后会计期间在满足规定条件时将重分类 进损益的其他综合收益 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 公允价值变动形成的利得 | | 194,394 | 269,001 |
| 因处置而重分类到合并利润表中的收益 | | (151,337) | (61,754) |
| 所得税影响 | | 9,936 | (46,708) |
| | | 52,993 | 160,539 |
| 现金流量套期 | | | |
| 公允价值变动的影晌 | | 256,506 | 18,267 |
| 因交割而重分类到合并利润表中的收益 | | (96,506) | (115,382) |
| 所得税影响 | | (40,000) | 24,279 |
| | | 120,000 | (72,836) |
| 应占其他综合收益： | | | |
| 联营企业 | | - | (31,275) |
| | | - | (31,275) |
| 外币报表折算差额 | | (33,277) | (52,307) |
| 其他 | | (43) | (1,492) |
| 其他综合收益各项目分别扣除所得税影响后 的净额 | | 86,705 | (19,908) |
| 综合收益总额 | | 4,511,454 | 4,439,633 |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 2,550,703 | 2,708,076 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,960,751 | 1,731,557 |

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2013年度

人民币千元

| 附注五 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------------|------------|-----------|----------|-----------|------------|----------|------------|-------------|-------------|
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 小计 | | |
| 一、 本年初余额 | 12,823,627 | 4,252,655 | 25,925 | 3,314,893 | 10,089,001 | 461 | 30,506,562 | 10,175,696 | 40,682,258 |
| 二、 本年增减变动金额 | - | - | - | - | 2,462,792 | - | 2,462,792 | 1,961,957 | 4,424,749 |
| (一) 净利润 | - | 113,508 | - | - | - | (25,597) | 87,911 | (1,206) | 86,705 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | - | 113,508 | - | - | 2,462,792 | (25,597) | 2,550,703 | 1,960,751 | 4,511,454 |
| (三) 股东投入和减少资本 | - | (1,311) | - | 55 | - | - | (1,256) | (11,750) | (13,006) |
| 1. 子公司减资 | - | - | - | - | - | - | - | 20,655 | 20,655 |
| 2. 本年新增子公司 | - | - | - | - | - | - | - | (132,123) | (161,280) |
| 3. 本年减少子公司 | - | - | - | - | - | (29,157) | (29,157) | (132,123) | (161,280) |
| 4. 收购少数股东权益 | - | (25,359) | - | 928 | - | 38 | (24,393) | 19,797 | (4,596) |
| 5. 其他 | - | 109,200 | - | 359 | (19,649) | - | 89,910 | 14,064 | 103,974 |
| (四) 利润分配 | - | - | - | 553,991 | (553,991) | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | (816,865) | - | (816,865) | - | (816,865) |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | (1,399,392) | (1,399,392) |
| 3. 对子公司少数股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | (154,679) | (251,064) |
| 4. 提取职工奖励及福利基金 | - | - | - | - | (96,385) | - | (96,385) | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | 46,290 | - | - | - | 46,290 | 22,235 | 68,525 |
| 1. 本年提取 | - | - | (19,455) | - | - | - | (19,455) | (12,640) | (32,095) |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、 本年年末余额 | 12,823,627 | 4,448,693 | 52,760 | 3,870,226 | 11,064,903 | (54,255) | 32,205,954 | 10,502,614 | 42,708,568 |

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2012年度

人民币千元

| 附注五 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------|------------|-----------|------|-----------|-----------|----------|------------|-----------|-------------|
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 12,823,627 | 4,117,165 | - | 2,729,656 | 9,579,939 | 6,805 | 29,257,192 | 8,398,586 | 37,655,778 |
| 加：同一控制下企业合并 | - | 843,598 | - | 16,380 | (620,043) | 31,340 | 271,275 | (307,346) | (36,071) |
| 二、本年初余额 | 12,823,627 | 4,960,763 | - | 2,746,036 | 8,959,896 | 38,145 | 29,528,467 | 8,091,240 | 37,619,707 |
| 三、本年增减变动金额 | - | - | - | - | 2,720,707 | - | 2,720,707 | 1,738,834 | 4,459,541 |
| (一) 净利润 | - | 25,053 | - | - | - | (37,684) | (12,631) | (7,277) | (19,908) |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | - | 25,053 | - | - | 2,720,707 | (37,684) | 2,708,076 | 1,731,557 | 4,439,633 |
| (三) 股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | 852,440 | 852,440 |
| 1. 子公司少数股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 671,827 | 671,827 |
| 2. 本年新增子公司 | - | (865,391) | - | - | - | - | (865,391) | (301,063) | (1,166,454) |
| 3. 同一控制下企业合并 | - | (1,391) | - | (7,081) | 7,081 | - | (1,391) | (1,550) | (2,941) |
| 4. 因持股比例下降丧失控制权 | - | (715) | - | - | - | - | (715) | (798) | (1,513) |
| 5. 处置子公司 | - | 134,336 | - | 40 | (2,304) | - | 132,072 | (134,673) | (2,601) |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

上海电气集团股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2012年度

人民币千元

| 附注五 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 小计 | | |
| 三、本年增减变动金额(续) | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | 47 | - | - | 575,898 | (575,898) | - | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | 47 | - | - | - | (979,725) | - | (979,725) | - | (979,725) |
| 3.对子公司少数股东的分配 | | - | - | - | - | - | - | (661,480) | (661,480) |
| 4.提取职工奖励及福利基金 | 47 | - | - | - | (31,756) | - | (31,756) | (83,040) | (114,796) |
| 5.同一控制下企业合并日前向原股东的分配 | | - | - | - | (9,000) | - | (9,000) | - | (9,000) |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | - | 38,969 | - | - | - | 38,969 | 20,390 | 59,359 |
| 2.本年使用 | | - | (13,044) | - | - | - | (13,044) | (9,154) | (22,198) |
| 四、本年年末余额 | <u>12,823,627</u> | <u>4,252,655</u> | <u>25,925</u> | <u>3,314,893</u> | <u>10,089,001</u> | <u>461</u> | <u>30,506,562</u> | <u>10,175,696</u> | <u>40,682,258</u> |

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表

2013年度

人民币千元

| | <u>附注五</u> | <u>2013年</u> | <u>2012年</u> |
|-------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
| 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 | | 86,476,913 | 88,021,993 |
| 收到的税费返还 | | 732,238 | 1,379,922 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 61 | <u>1,239,982</u> | <u>1,655,112</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>88,449,133</u> | <u>91,057,027</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 62,900,833 | 66,048,994 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,876,122 | 6,492,051 |
| 支付的各项税费 | | 4,739,726 | 5,076,909 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 61 | <u>6,754,364</u> | <u>6,766,945</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>81,271,045</u> | <u>84,384,899</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62 | <u>7,178,088</u> | <u>6,672,128</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,339,912 | 2,241,617 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,538,669 | 1,652,281 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 537,985 | 199,488 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 61 | <u>1,651,126</u> | <u>436,508</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>5,067,692</u> | <u>4,529,894</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 1,988,543 | 2,311,419 |
| 投资支付的现金 | | 1,129,269 | 1,145,097 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 62 | 47,373 | 365,449 |
| 出售子公司及其他营业单位减少 的现金净额 | 62 | 197,525 | 11,351 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 61 | <u>7,016,290</u> | <u>3,492,600</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>10,379,000</u> | <u>7,325,916</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(5,311,308)</u> | <u>(2,796,022)</u> |

上海电气集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

2013年度

人民币千元

| | 附注五 | 2013年 | 2012年 |
|-------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 773,342 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | | - | 773,342 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,374,710 | 2,362,360 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,989,000 | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 61 | 537,416 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>4,901,126</u> | <u>3,135,702</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,850,312 | 1,894,363 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,396,111 | 2,436,209 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | | 1,378,675 | 661,173 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 61 | 93,302 | 2,586,336 |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>6,339,725</u> | <u>6,916,908</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,438,599)</u> | <u>(3,781,206)</u> |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | <u>(162,113)</u> | <u>(32,166)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加 | | 266,068 | 62,734 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>15,909,804</u> | <u>15,847,070</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 62 | <u>16,175,872</u> | <u>15,909,804</u> |

上海电气集团股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

人民币千元

| 资产 | 附注十一 | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 14,952,198 | 10,008,385 |
| 套期工具 | | 48,483 | 90,105 |
| 应收票据 | | 434,063 | 961,049 |
| 应收账款 | 1 | 16,112,369 | 11,402,232 |
| 预付款项 | | 13,206,787 | 14,294,366 |
| 应收股利 | | 184,800 | 234,587 |
| 其他应收款 | 2 | 964,352 | 914,306 |
| 存货 | | 257,503 | 1,038,445 |
| 其他流动资产 | | <u>1,635,059</u> | <u>1,095,000</u> |
| 流动资产合计 | | <u>47,795,614</u> | <u>40,038,475</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 373,032 | 855,670 |
| 长期股权投资 | 4 | 17,524,287 | 17,506,020 |
| 投资性房地产 | | 47,066 | 49,388 |
| 固定资产 | | 796,545 | 802,423 |
| 在建工程 | | 90,043 | 86,701 |
| 无形资产 | | 316,177 | 306,808 |
| 长期待摊费用 | | - | 1,467 |
| 递延所得税资产 | | 491,557 | 512,921 |
| 其他非流动资产 | | <u>720,626</u> | <u>4,460</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>20,359,333</u> | <u>20,125,858</u> |
| 资产总计 | | <u>68,154,947</u> | <u>60,164,333</u> |

上海电气集团股份有限公司

资产负债表(续)

2013年12月31日

人民币千元

| <u>负债及股东权益</u> | <u>2013年</u> | <u>2012年</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | |
| 短期借款 | - | 1,390,000 |
| 套期工具 | 8,376 | 75,955 |
| 应付票据 | 949,240 | 1,028,868 |
| 应付账款 | 22,374,355 | 19,821,499 |
| 预收款项 | 15,520,339 | 13,395,670 |
| 应付职工薪酬 | 340,205 | 388,592 |
| 应交税费 | 520,267 | 429,100 |
| 应付利息 | 80,333 | - |
| 应付股利 | 6,333 | 5,593 |
| 其他应付款 | 510,340 | 427,018 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,765 | 31,198 |
| 其他流动负债 | <u>439,731</u> | <u>197,122</u> |
| 流动负债合计 | <u>40,751,284</u> | <u>37,190,615</u> |
| 非流动负债 | | |
| 长期借款 | 455 | 909 |
| 应付债券 | 1,990,910 | - |
| 专项应付款 | 14,710 | 17,356 |
| 其他非流动负债 | <u>22,919</u> | <u>126,321</u> |
| 非流动负债合计 | <u>2,028,994</u> | <u>144,586</u> |
| 负债合计 | <u>42,780,278</u> | <u>37,335,201</u> |
| 股东权益 | | |
| 股本 | 12,823,627 | 12,823,627 |
| 资本公积 | 3,542,170 | 3,486,359 |
| 盈余公积 | 1,526,001 | 1,195,342 |
| 未分配利润 | <u>7,482,871</u> | <u>5,323,804</u> |
| 股东权益合计 | <u>25,374,669</u> | <u>22,829,132</u> |
| 负债及股东权益总计 | <u>68,154,947</u> | <u>60,164,333</u> |

上海电气集团股份有限公司

利润表

2013年度

人民币千元

| | 附注十一 | 2013年 | 2012年 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 5 | 34,087,823 | 33,765,809 |
| 减：营业成本 | 5 | 32,012,648 | 31,781,979 |
| 营业税金及附加 | | 29,665 | 23,893 |
| 销售费用 | | 521,232 | 513,060 |
| 管理费用 | | 716,439 | 683,926 |
| 财务费用 | | (91,475) | (125,590) |
| 资产减值损失 | | 23,802 | 381,291 |
| 加：投资收益 | 6 | 2,753,200 | 2,356,479 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | <u>244,981</u> | <u>281,071</u> |
| 营业利润 | | 3,628,712 | 2,863,729 |
| 加：营业外收入 | | 64,580 | 28,498 |
| 减：营业外支出 | | 124,303 | 176 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>127</u> | <u>86</u> |
| 利润总额 | | 3,568,989 | 2,892,051 |
| 减：所得税费用 | | <u>262,398</u> | <u>215,056</u> |
| 净利润 | | <u>3,306,591</u> | <u>2,676,995</u> |
| 其他综合收益 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 公允价值变动形成的利得/(损失) | | (55,172) | 79,711 |
| 因处置而重分类合并利润表中的收益 | | (31,817) | - |
| 所得税影响 | | <u>22,800</u> | <u>(19,700)</u> |
| | | <u>(64,189)</u> | <u>60,011</u> |
| 现金流量套期 | | | |
| 公允价值变动的的影响 | | 256,506 | 18,267 |
| 因交割而重分类至合并利润表中的收益 | | (96,506) | (115,382) |
| 所得税影响 | | <u>(40,000)</u> | <u>24,279</u> |
| | | <u>120,000</u> | <u>(72,836)</u> |
| 因股权变动而追溯调整 | | | |
| 应占联营企业的损益 | | - | <u>(31,376)</u> |
| 其他综合收益各项目分别扣除 | | | |
| 所得税影响后的净额 | | <u>55,811</u> | <u>(44,201)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>3,362,402</u> | <u>2,632,794</u> |

上海电气集团股份有限公司

股东权益变动表

2013年度

人民币千元

| | 2013年度 | | | | 股东权益 合计 |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、本年年初余额 | 12,823,627 | 3,486,359 | 1,195,342 | 5,323,804 | 22,829,132 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | |
| (一) 净利润 | - | - | - | 3,306,591 | 3,306,591 |
| (二) 其他综合收益 | - | 55,811 | - | - | 55,811 |
| 综合收益总额 | - | 55,811 | - | 3,306,591 | 3,362,402 |
| (三) 利润分配 | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | 330,659 | (330,659) | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | (816,865) | (816,865) |
| 三、本年年末余额 | <u>12,823,627</u> | <u>3,542,170</u> | <u>1,526,001</u> | <u>7,482,871</u> | <u>25,374,669</u> |
| | | | | | |
| | 2012年度 | | | | 股东权益 合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、本年年初余额 | 12,823,627 | 3,520,388 | 927,642 | 3,894,234 | 21,165,891 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | |
| (一) 净利润 | - | - | - | 2,676,995 | 2,676,995 |
| (二) 其他综合收益 | - | (44,201) | - | - | (44,201) |
| 综合收益总额 | - | (44,201) | - | 2,676,995 | 2,632,794 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | |
| 1.同一控制下企业合并 | - | 10,172 | - | - | 10,172 |
| (四) 利润分配 | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | 267,700 | (267,700) | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | (979,725) | (979,725) |
| 三、本年年末余额 | <u>12,823,627</u> | <u>3,486,359</u> | <u>1,195,342</u> | <u>5,323,804</u> | <u>22,829,132</u> |

上海电气集团股份有限公司

现金流量表

2013年度

人民币千元

| | 附注十一 | 2013年 | 2012年 |
|-------------------------------|------|-------------------|--------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 36,030,934 | 31,727,181 |
| 收到的税费返还 | | 498,615 | 1,212,448 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | <u>258,806</u> | <u>163,271</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>36,788,355</u> | <u>33,102,900</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,084,017 | 30,744,327 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 413,948 | 351,042 |
| 支付的各项税费 | | 501,536 | 349,228 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | <u>383,246</u> | <u>689,999</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>33,382,747</u> | <u>32,134,596</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7 | <u>3,405,608</u> | <u>968,304</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 477,467 | 1,747,762 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,859,468 | 2,076,354 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 31,066 | 758 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | <u>-</u> | <u>69,516</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>3,368,001</u> | <u>3,894,390</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 121,303 | 98,936 |
| 投资支付的现金 | | 1,439,324 | 3,031,915 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | <u>2,005,383</u> | <u>2,714,275</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>3,566,010</u> | <u>5,845,126</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(198,009)</u> | <u>(1,950,736)</u> |

上海电气集团股份有限公司

现金流量表(续)

2013年度

人民币千元

| | <u>附注十一</u> | <u>2013年</u> | <u>2012年</u> |
|--------------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | 1,989,000 | 1,390,000 |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>1,989,000</u> | <u>1,390,000</u> |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 830,736 | 1,045,580 |
| 偿还借款所支付的现金 | | <u>1,390,454</u> | <u>1,280,454</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>2,221,190</u> | <u>2,326,034</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(232,190)</u> | <u>(936,034)</u> |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | <u>(41,856)</u> | <u>6,887</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加/(减少) | | 2,933,553 | (1,911,579) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>7,094,110</u> | <u>9,005,689</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 8 | <u><u>10,027,663</u></u> | <u><u>7,094,110</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注

2013年12月31日

人民币千元

一、 本公司基本情况

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

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

一、 本公司基本情况(续)

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

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

本公司企业法人营业执照注册号：310000000086691，无营业期限限制。本公司所发行人民币普通股A股及境外上市外资股H股已分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于2013年12月31日，本公司的股本结构见附注五、44。

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

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

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月28日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及下属子公司(统称“本集团”)于2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

3. 采用若干修订后/新会计准则

2014年1至2月，财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述5项会计准则均自2014年7月1日起施行，但鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司作为境内、外上市公司，在编制2013年度财务报表时，执行了上述5项会计准则，并按照相关的衔接规定进行了处理。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

3. 采用若干修订后/新会计准则(续)

就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本公司相应会计政策变化的，已根据相关衔接规定进行了处理，对比较数据则影响不重大，无需进行追溯调整。

2014年3月，财政部制定了《企业会计准则第2号——长期股权投资》，自2014年7月1日起施行。本公司评估后认为该准则变化对本财务报表影响不重大。

4. 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。

5. 记账本位币

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

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。

6. 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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

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

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

7. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及下属子公司截至2013年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

7. 合并财务报表(续)

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

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

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

10. 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)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

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

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

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

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

持有至到期投资

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

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(续)

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

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

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

衍生金融工具

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

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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

发生减值时，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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。

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。本集团认为“严重”系公允价值低于成本的30%，“非暂时性”系公允价值低于成本的期间超过12个月。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

以成本计量的金融资产

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 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。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

11. 应收款项(续)

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12. 存货

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

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 存货(续)

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。

13. 买入返售交易

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

14. 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。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 长期股权投资(续)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 长期股权投资(续)

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

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

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、30。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、10。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 投资性房地产

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

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、30。

16. 固定资产

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

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 固定资产(续)

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、30。

17. 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、30。

18. 借款费用

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 借款费用(续)

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。

19. 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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19. 无形资产(续)

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

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

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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 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、30。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 附回购条件的资产转让

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

22. 预计负债

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

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

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

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

23. 回购股份

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

24. 收入(续)

建造合同

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

25. 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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 政府补助(续)

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。

26. 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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

26. 所得税(续)

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。

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。

27. 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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 租赁(续)

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁承租人

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

作为融资租赁出租人

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

28. 持有待售的非流动资产

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 持有待售的非流动资产(续)

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

29. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

29. 套期会计(续)

公允价值套期(续)

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

现金流量套期

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

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

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

30. 资产减值

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

30. 资产减值(续)

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。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

31. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

离职后福利(设定提存计划)

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。

离职后福利(设定受益计划)

本集团部分海外公司运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表中确认设定受益净义务的变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

32. 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。

33. 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。

34. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

34. 公允价值计量(续)

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

35. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、和估计和假设，这些判断、和估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和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。

合并范围——本集团持有被投资方半数以下的表决权

本集团认为，即使仅拥有不足半数的表决权，本集团也控制上海机电股份有限公司(“机电股份”)。这是因为本集团是机电股份最大单一股东，持有47.35%的股份。机电股份其他52.65%的股份由众多其他股东广泛持有，但没有一家单独持有超过5%的股份(自本集团将机电股份纳入合并范围之日起)。自纳入合并范围之日起，未出现其他股东集体行使其表决权或其票数超过本集团的情况。

经营租赁——作为出租人

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

估计的不确定性

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

收入确认

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

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

可供出售金融资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

固定资产的预计可使用年限

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

递延所得税资产

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

存货减值至可变现净值

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

应收账款减值

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

二、重要会计政策和会计估计(续)

35. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

预计负债的确认

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

设定受益计划

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

三、税项

1. 主要税种及税率

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文

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

上述部分公司的《高新技术企业证书》已于2013年12月31日到期，截至本财务报表批准日，其正在继续申请新的《高新技术企业证书》，并在确认递延所得税资产及负债时仍采用15%税率。

3. 其他说明

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

| | <u>所得税税率(%)</u> |
|--------------|-----------------|
| 池贝株式会社(注1) | 30 |
| 四达机床制造有限公司 | 17 |
| 上海电气(越南)有限公司 | 25 |
| 上海电气(印度)有限公司 | 32.45 |
| 上海电气香港有限公司 | 16.5 |

注1：该公司于2013年9月30日起不再纳入合并范围，详见附注四、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地/主要经营地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|--------------------------------------|----------------|-----------|-----------|----------|-----------|---|------------|
| 本公司设立时电气总公司以股权投资投入的重要子公司 | | | | | | | |
| 机电股份(注1) | 股份有限公司 | 上海 | 徐建国 | 制造业 | 1,022,740 | 生产及销售电梯,印刷包装机;人造板,空调,焊机材料及工程机械 | 60726202-3 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 曹敏 | 制造业 | 241,818 | 生产及销售汽轮发电机及备用部件 | 63165102-9 |
| 上海锅炉厂有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 曹敏 | 制造业 | 207,483 | 销售电站锅炉工业锅炉及电站设备 | 13338537-0 |
| 上海重型机器厂有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 肖卫华 | 制造业 | 1,973,210 | 销售冶金物料备用部件、电站设备及压力容器 | 13220076-8 |
| 上海机床厂有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 石光 | 制造业 | 698,733 | 生产及销售机器及备用部件 | 13220450-7 |
| 上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 陈鸿 | 项目投资 | 351,340 | 生产及销售冷冻及空调设备提供技术服务及设备建设服务 | 63146161-2 |
| 上海电气集团印刷包装机械有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 刘国平 | 制造业 | 632,863 | 生产及销售印刷包装设备备用部件及原料 | 63113993-0 |
| 上海三菱电梯有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 范秉勋 | 制造业 | 美元155,269 | 制造及销售电梯自动扶梯、电子扶梯楼宇自动化管理及安全系统及提供相关服务 | 60720514-1 |
| 通过设立或投资等方式取得的重要子公司 | | | | | | | |
| 上海电气风电设备有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 金孝龙 | 制造业 | 1,028,000 | 生产及销售风电设备,备用部件及提供售后服务 | 79275971-9 |
| 上海电气核电设备有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 李华纲 | 制造业 | 2,092,000 | 从事生产和销售核电设备备用部件与提供售后服务 | 79701340-6 |
| 上海电气临港重型机械装备有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 郑锦荣 | 制造业 | 410,000 | 设计、制造与销售重型机械及提供相关服务 | 77762499-8 |
| 上海电气电站设备有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 郑建华 | 制造业 | 美元264,792 | 主营设计及生产发电设备及辅机产品,研究开发新发电产品销售,销售自产产品以及在中国境内和境外相关服务 | 71788037-5 |
| 上海电气风电设备东台有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 金孝龙 | 制造业 | 164,000 | 生产及销售风电设备,备用部件及提供售后服务 | 55024826-2 |
| 上海电气凯士比核电泵阀有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 张安频 | 制造业 | 欧元40,550 | 设计和生产用于核电站的泵和阀门以及零配件 | 67935672-3 |
| 上海电气输配电集团有限公司(注2) | 有限责任公司 | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 2,000,000 | 输配电和控制设备的研发、设计、制造、销售,电力工程项目的总承包 | 58342255-4 |
| 上海电气斯必克工程技术有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 郑建华 | 制造业 | 256,271 | 电站空气冷却及冷凝系统工程等领域内的技术开发、服务及上述领域内设备的销售、安装、维修 | 58866279-2 |
| 上海电气建筑节能有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 徐子瑛 | 制造业 | 300,000 | 从事建筑节能的技术开发、系统集成及合同能源管理; | 59815471-6 |
| 上海电气风能有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | KAY WEBER | 制造业 | 欧元104,006 | 风机设备及其部件的设计、研发、销售及出口 | 59817998-0 |
| GOSS INTERNATIONAL Europe B. V. (注7) | 股份有限公司 | 荷兰 | 不适用 | 生产及销售型公司 | 欧元10 | 压力机及相应机械的生产及销售管理 | 不适用 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地/主要经营地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|--------------------------------------|----------------|-----------|------|-----------|------------|--------------------------------------|------------|
| 同一控制下企业合并取得的重要子公司 | | | | | | | |
| 池贝株式会社(注3) | 有限责任公司 | 日本 | 徐建国 | 制造业 | 日元490,000 | 生产及维修机械工具 | 不适用 |
| 上海电气国际经济贸易有限公司(法人独资) | 一人有限责任公司 | 上海 | 陈嘉明 | 服务业 | 350,000 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 13223764-0 |
| 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 | 251,243 | 销售高压泵及相关设备 | 75317268-3 |
| 上海第一机床厂有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 孙忠飞 | 制造业 | 620,000 | 民用核承压设备、机电、机械设备的设计制造及维修服务 | 76721389-6 |
| 上海电气电站环保工程有限公司(注4) | 有限责任公司(中外合资) | 上海 | 陈朝晖 | 制造业 | 50,000 | 设计、制造及销售脱硫及相关设备 | 60741558-7 |
| 上海电气集团财务有限责任公司 | 有限责任公司 | 上海 | 俞银贵 | 金融业 | 1,500,000 | 提供财务服务 | 13224819-8 |
| 上海电气输配电工程成套有限公司(法人独资) | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 50,000 | 电站、输配电设备、单机等 | 13313087-X |
| 上海电器股份有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 沈敬梓 | 制造业 | 90,000 | 自产自销低压电器主要元件及一般元件, 电子产品等 | 13270992-7 |
| 上海电气租赁有限公司(法人独资) | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 俞银贵 | 服务业 | 500,000 | 融资租赁及业务咨询, 机电设备、电子电气设备的租赁等 | 77932805-X |
| 美国高斯国际有限公司 | 股份有限公司 | 美国 | 不适用 | 投资公司 | 美元1元 | 印刷设备业务生产并销售印刷设备产品 | 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132,680 | 报刊轮转机和书刊轮转机的生产及销售 | 60725585-1 |
| GOSS INTERNATIONAL FRANCE S.A.S (注3) | 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, 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 |
| 非同一控制下企业合并取得的重要子公司 | | | | | | | |
| 上海光华印刷机械有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 刘文成 | 制造业 | 172,480 | 生产印刷包装机械及相关机电产品等 | 60722156-3 |
| 上海紫光机械有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海 | 郭海祥 | 制造业 | 47,507 | 设计、生产、维修装订机械、包装机械、印刷机械及其它相关机械等 | 60723095-3 |
| 上海飞航电线电缆有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 石海云 | 制造业 | 100,000 | 电线电缆, 电工器材自产自销 | 13410552-9 |
| 吴江市变压器厂有限公司(注5) | 有限责任公司 | 苏州 | 沈向东 | 制造业 | 120,000 | 变压器、成套电器设备 | 13823197-9 |
| 苏州鑫德电力设备有限公司 | 有限责任公司 | 苏州 | 沈向东 | 制造业 | 5,250 | 节能型电气元件产品及其配套设备开发生产销售和相应的技术咨询、技术服务 | 72419159-4 |
| 上海润育电气安装有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 陈伟民 | 制造业 | 120,000 | 相应的技术咨询、技术服务 电力线路、电力电缆安装及电器设备维修服务 | 76943561-X |
| 上海华普电缆有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 高黎明 | 制造业 | 200,000 | 电线电缆及附件 | 58060370-4 |
| 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷阀门有限公司(注6) | 有限责任公司 | 上海 | 雍亚逊 | 制造业 | 61,500 | 生产各种球阀、蝶阀及其他特种阀门和相应的驱动装置 | 60722201-3 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

| | 年末 实际出资 | 持股比例 | | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权益 本年年末数 |
|---|------------|--------|--------|--------------|------------|-----------------|
| | | 直接(%) | 间接(%) | | | |
| 本公司设立时电气总公司以股 权出资投入的重要子公司 | | | | | | |
| 机电股份(注1) | 1,557,048 | 47.35 | - | 47.35 | 是 | 3,029,708 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 747,638 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海锅炉厂有限公司 | 781,652 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海重型机器厂有限公司 | 1,999,762 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海机床厂有限公司 | 416,415 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气集团通用冷冻空调设备有限 公司 | 350,605 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气集团印刷包装机械有限公司 | 662,349 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海三菱电梯有限公司 | 612,912 | - | 52.00 | 52.00 | 是 | 2,245,672 |
| 通过设立或投资等方式取得的 重要子公司 | | | | | | |
| 上海电气风电设备有限公司 | 1,041,051 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气核电设备有限公司 | 2,092,000 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气临港重型机械装备有限公司 | 410,000 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气电站设备有限公司 | 1,321,600 | - | 60.00 | 60.00 | 是 | 1,797,440 |
| 上海电气风电设备东台有限公司 | 164,000 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气凯士比核电泵阀有限公司 | 195,090 | 55.00 | - | 55.00 | 是 | 125,098 |
| 上海电气输配电集团有限公司(注2) | 1,000,000 | 50.00 | - | 50.00 | 是 | 1,115,670 |
| 上海电气斯必克工程技术有限公司 | 140,949 | 55.00 | - | 55.00 | 是 | 96,743 |
| 上海电气建筑节能有限公司 | 82,500 | 55.00 | - | 55.00 | 是 | 56,974 |
| 上海电气风能有限公司 | 134,192 | 51.00 | - | 51.00 | 是 | 32,827 |
| GOSS INTERNATIONAL EUROPE B.V. (注7) | 81 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 同一控制下企业合并取得的重要 子公司 | | | | | | |
| 池贝株式会社(注3) | 3,935 | 65.00 | - | - | - 至处置日 | - |
| 上海电气国际经济贸易有限公司 | 455,395 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气液压气动有限公司 | 225,727 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海第一机床厂有限公司 | 620,000 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气电站环保工程有限公司(注4) | 24,143 | 95.00 | - | 95.00 | 是 | (4,262) |
| 上海电气集团财务有限责任公司 | 812,608 | 73.38 | 7.62 | 81.00 | 是 | 684,126 |
| 上海电气输配电工程成套有限公司 | 46,783 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海电器股份有限公司人民电器厂 | 90,000 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海电气租赁有限公司 | 581,440 | 100.00 | - | 100.00 | 是 | - |
| 美国高斯国际有限公司 | 571,060 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 高斯图文印刷系统(中国)有限公司 | 26,074 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| GOSS INTERNATIONAL FRANCE S.A.S.(注3) | - | - | - | - | - 至处置日 | - |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

| | 年末 | 持股比例 | | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权益 本年年末数 |
|----------------------------------|-----------|-------|--------|--------------|------------|-----------------|
| | 实际出资 | 直接(%) | 间接(%) | | | |
| 同一控制下企业合并取得的重要子公司(续) | | | | | | |
| GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC | 26,511 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD | 1,289,107 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 非同一控制下企业合并取得的重要子公司 | | | | | | |
| 上海光华印刷机械有限公司 | 199,780 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海紫光机械有限公司 | 127,013 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海飞航电线电缆有限公司 | 133,989 | - | 60.00 | 60.00 | 是 | 99,040 |
| 吴江市变压器厂有限公司(注5) | 63,177 | - | 36.00 | 36.00 | 是 | 150,632 |
| 苏州鑫德电力设备有限公司 | 6,354 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海润育电气安装有限公司 | 15,002 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |
| 上海华普电缆有限公司 | 279,242 | - | 80.00 | 80.00 | 是 | 67,899 |
| 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷阀门有限公司(注6) | 158,518 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - |

注1: 尽管本集团仅持有上市的机电股份47.35%股权,但仍根据附注二、35中的因素将其认定子公司。

注2: 该子公司原名上海电气输配电装备有限公司,2013年更名为上海电气输配电集团有限公司("电气输配电")。本集团持有电气输配电50%股权以及1%潜在认股权,对其重大财务和经营决策有控制权,因此将其认定子公司。

注3: 本集团于2013年丧失对该等子公司的控制权,故自丧失控制权之日起不再将其纳入合并范围。

注4: 该子公司原名上海电气石川岛电站环保工程有限公司,2013年更名为上海电气电站环保工程有限公司。

注5: 该子公司的公司章程规定本集团对该等子公司的重大财务和经营决策有控制权,因此将其纳入公司合并财务报表范围。

注6: 于2013年,本公司下属之子公司上海电气国际经济贸易有限公司以人民币78,000千元收购外方股东持有的50%股份,本集团持有该子公司100%的股权。

注7: 于2013年,本公司下属之子公司美国高斯国际有限公司在荷兰设立该子公司。

子公司注册资本/实收资本2013年12月31日发生变化的详情如下:

| | 2012年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2013年12月31日 |
|-----------------|-------------|-----------|----------|-------------|
| 上海电气香港有限公司 | 港元83,673 | 港元267,755 | - | 港元351,428 |
| 上海电气斯必克工程技术有限公司 | 236,875 | 19,396 | - | 256,271 |
| 上海开通数控有限公司 | 30,515 | - | (1,312) | 29,203 |
| 上海电气(无锡)锻压有限公司 | 270,000 | - | (20,000) | 250,000 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

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

3. 本年度新纳入合并范围的主体

2013年，新纳入合并范围的子公司以及业务如下：

| | 2013年末 净资产/(净负债) | 购买日至本年末 净收益/净(亏损) |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷阀门有限公司(“耐莱斯”) | 200,465 | (958) |
| 高斯售后业务 | 24,791 | (42,547) |
| 上海纳博特斯克传动设备有限公司(“纳博传动”) | 45,900 | 3,747 |

4. 本年度不再纳入合并范围的主体

2013年，不再纳入合并范围的子公司如下：

| | 处置日 净资产/(净负债) | 年初至处置日 净利润/(净亏损) |
|--|------------------|---------------------|
| GOSS INTERNATIONAL FRANCE, S.A.S (“法国高斯”) | (7,806) | (52,474) |
| 池贝株式会社 | 284,862 | (20,071) |

5. 本年度发生的非同一控制下企业及业务合并

| | 超出合并成本计入 当期损益的金额 | 超出合并成本计入 当期损益的计算方法 |
|--------|---------------------|----------------------------------|
| 耐莱斯 | (22,905) | 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 |
| 高斯售后业务 | (26,905) | 合并成本小于合并中取得的被购买业务可辨认净资产公允价值份额的差额 |
| 纳博传动 | (2,351) | 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业及业务合并(续)

(1) 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷阀门有限公司

本年内，本公司之子公司上海电气国际经济贸易有限公司以现金人民币67,806千元取得原合营企业耐莱斯50%权益，购买日确定为2013年9月30日。

耐莱斯的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

| | 2013年9月30日 公允价值 | 2013年9月30日 账面价值 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 流动资产 | 272,524 | 272,524 |
| 非流动资产 | 113,255 | 80,216 |
| 流动负债 | (197,477) | (197,477) |
| 非流动负债 | (6,879) | (1,923) |
| | <u>181,423</u> | <u>153,340</u> |
| 超出合并成本计入当期损益的部分 | <u>(22,905)</u> | |
| | <u>158,518</u> | |
| 支付的现金 | 67,806 | |
| 于合营企业投资的公允价值 | <u>90,712</u> | |
| | <u>158,518</u> | |

耐莱斯自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

| | 2013年9月30日 至12月31日期间 |
|--------|-------------------------|
| 营业收入 | 50,223 |
| 净亏损 | (958) |
| 现金流量净额 | <u>43,119</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业及业务合并(续)

(2) 高斯售后业务

本年内，本公司之子公司Goss International Europe B.V.通过竞标方式以现金欧元4,900千元向接管法国高斯的重组管理委员会收购原法国高斯(详见附注四、6.(1))拥有的与售后服务业务相关的有形和无形资产、存货、应收账款及部分负债及人员(“高斯售后业务”)，购买日确定为2013年8月1日。

高斯售后业务的可辨认资产和负债于购买日的公允价值如下：

| | 公允价值 购买日 |
|-----------------|----------------------|
| 流动资产 | 83,222 |
| 非流动资产 | 18,978 |
| 流动负债 | (19,464) |
| 非流动负债 | <u>(15,398)</u> |
| 取得的净资产 | 67,338 |
| 超出合并成本计入当期损益的部分 | <u>(26,905)</u> |
| 支付的现金 | <u><u>40,433</u></u> |

高斯售后业务自购买日至2013年12月31日止期间的收入、净亏损和现金流量列示如下：

| | 2013年8月1日 至12月31日期间 |
|--------|------------------------|
| 营业收入 | 43,140 |
| 净亏损 | (42,547) |
| 现金流量净额 | <u><u>31,251</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业及业务合并(续)

(3) 上海纳博特斯克传动设备有限公司

本年内，本公司之子公司机电股份以单方增资扩股方式注资纳博传动。机电股份现金出资262,110千日元，取得纳博传动51%股权，购买日确定为7月31日。

| | 2013年7月31日 公允价值 | 2013年7月31日 账面价值 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 流动资产 | 52,409 | 52,409 |
| 非流动资产 | 333 | 333 |
| 流动负债 | <u>(10,589)</u> | <u>(10,589)</u> |
| | 42,153 | <u>42,153</u> |
| 少数股东权益 | <u>(20,655)</u> | |
| | 21,498 | |
| 超出合并成本计入当期损益部分 | <u>(2,351)</u> | |
| 支付的现金 | <u>19,147</u> | |

上海纳博特斯克传动设备有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

| | 2013年7月31日 至12月31日期间 |
|--------|-------------------------|
| 营业收入 | 26,547 |
| 净利润 | 3,747 |
| 现金流量净额 | <u>6,535</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

| | 处置日 | 损益确认方法 |
|--------|------------|------------------------------|
| 法国高斯 | 2013年4月1日 | 处置对价与处置日占被处置方于集团合并报表净资产份额的差额 |
| 池贝株式会社 | 2013年9月30日 | 处置对价与处置日占被处置方于集团合并报表净资产份额的差额 |

(1) 法国高斯

本集团之子公司法国高斯于2013年4月由法国商事法院宣布进入司法重组程序并由其任命的司法重组委员会接管。司法重组委员会独立于本集团，本集团相应丧失对法国高斯的控制权。故自2013年4月1日起，本集团不再将法国高斯纳入合并范围，法国高斯的相关财务信息如下：

| | 2013年4月1日 账面价值 | 2012年12月31日 账面价值 |
|---------------|-------------------|----------------------|
| 流动资产 | 455,330 | 501,427 |
| 非流动资产 | 209,199 | 210,173 |
| 流动负债 | (573,581) | (566,156) |
| 非流动负债 | (98,754) | (100,685) |
| | (7,806) | 44,759 |
| 外币报表折算差异 | (61,578) | |
| 注销集团内应收法国高斯账款 | 200,994 | |
| 损失 | (131,610) | |
| | - | |
| | | 2013年1月1日 至4月1日期间 |
| 营业收入 | | 103,765 |
| 营业成本 | | 116,861 |
| 净亏损 | | (52,474) |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本期间丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

(2) 池贝株式会社

为处置池贝株式会社的股权，本公司于2013年9月30日将对池贝株式会社的控制权移交托管于友嘉实业股份有限公司。故自2013年9月30日起，本集团不再将池贝株式会社纳入合并范围。池贝株式会社的相关财务信息列示如下：

| | 2013年9月30日 账面价值 | 2012年12月31日 账面价值 |
|-----------|--------------------|-----------------------|
| 流动资产 | 284,277 | 313,589 |
| 非流动资产 | 130,774 | 88,590 |
| 流动负债 | (99,059) | (80,547) |
| 非流动负债 | <u>(31,130)</u> | <u>(4,560)</u> |
| 少数股东权益 | <u>284,862</u> | <u>317,072</u> |
| | <u>(99,702)</u> | <u>(110,975)</u> |
| 处置子公司损失 | <u>185,160</u> | <u>206,097</u> |
| | <u>(96,187)</u> | |
| 剩余股权的公允价值 | <u>88,973</u> | |
| | | 2013年1月1日 至9月30日期间 |
| 营业收入 | | 170,696 |
| 营业成本 | | 142,520 |
| 净亏损 | | <u>(20,071)</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

7. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | 平均汇率 | | 期末汇率 | |
|------|---------|--------|---------|---------|
| | 2013年 | 2012年 | 2013年 | 2012年 |
| 美元 | 6.1912 | 6.2932 | 6.0969 | 6.2855 |
| 欧元 | 8.3683 | 8.2401 | 8.4189 | 8.3176 |
| 日元 | 0.0654 | 0.0771 | 0.0578 | 0.0730 |
| 英镑 | 10.1084 | 9.9364 | 10.0556 | 10.1611 |
| 新加坡元 | 4.9387 | 4.9804 | 4.7845 | 5.0929 |
| 澳元 | 5.9832 | 6.4728 | 5.4301 | 6.5363 |
| 港币 | 0.7985 | 0.8108 | 0.7862 | 0.8108 |
| 印度卢比 | 0.1059 | 0.1163 | 0.0980 | 0.1139 |
| 越南盾 | 0.0003 | 0.0003 | 0.0003 | 0.0003 |

8. 重大少数股东的权益

存在重大少数股东权益的子公司如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 少数股东持有的股东权益比例: | | |
| 机电股份 | 52.65% | 52.72% |
| 电气输配电 | <u>50%</u> | <u>50%</u> |
| 归属于少数股东的损益: | | |
| 机电股份 | 1,390,106 | 980,139 |
| 电气输配电 | <u>223,237</u> | <u>213,113</u> |
| 向少数股东支付的股利: | | |
| 机电股份 | 669,925 | 571,111 |
| 电气输配电 | <u>50,000</u> | <u>-</u> |
| 于资产负债表日累计的少数股东权益余额: | | |
| 机电股份 | 5,342,112 | 4,716,963 |
| 电气输配电 | <u>1,678,130</u> | <u>1,527,187</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

8. 重大少数股东的权益(续)

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额:

| | 2013 | 2012 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 机电股份 | | |
| 收入 | 19,907,077 | 17,743,251 |
| 费用总额 | 18,070,066 | 16,428,426 |
| 净利润 | 1,837,011 | 1,314,825 |
| 综合收益总额 | <u>1,811,456</u> | <u>1,280,835</u> |
| 流动资产 | 22,226,956 | 20,932,631 |
| 非流动资产 | 4,893,504 | 4,811,045 |
| 流动负债 | 18,271,597 | 16,314,457 |
| 非流动负债 | <u>782,028</u> | <u>2,298,819</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,758,893 | 3,120,059 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (38,766) | (539,088) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (2,356,343) | 611,639 |
| 现金和现金等价物的净增加/(减少) | <u>(654,806)</u> | <u>3,194,225</u> |
| 电气输配电 | | |
| 收入 | 7,717,443 | 7,008,896 |
| 费用总额 | 7,361,855 | 6,670,251 |
| 净利润 | 355,588 | 338,645 |
| 综合收益总额 | <u>355,587</u> | <u>338,645</u> |
| 流动资产 | 5,364,802 | 4,892,593 |
| 非流动资产 | 1,160,577 | 1,191,471 |
| 流动负债 | 3,615,061 | 3,424,997 |
| 非流动负债 | <u>116,516</u> | <u>181,452</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 454,156 | 934,984 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (90,055) | (956,404) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (292,420) | 313,537 |
| 现金和现金等价物的净增加 | <u>70,909</u> | <u>292,118</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|------------|-------------|---------|-------------------|-------------|---------|-------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | | | | | | |
| — 人民币 | | | 921 | | | 2,149 |
| — 美元 | 23 | 6.0969 | 142 | 675 | 6.2855 | 4,244 |
| — 欧元 | 12 | 8.4189 | 102 | 15 | 8.3176 | 128 |
| — 日元 | 5,729 | 0.0578 | 331 | 5,818 | 0.0730 | 425 |
| — 港币 | 12 | 0.7862 | 9 | 4 | 0.8108 | 3 |
| — 澳元 | 2 | 5.4301 | 9 | - | 6.5363 | 3 |
| — 印度卢比 | 747 | 0.0980 | 74 | 9 | 0.1139 | 1 |
| — 越南盾 | 89,059 | 0.0003 | 26 | 353,333 | 0.0003 | 106 |
| | | | 1,614 | | | 7,059 |
| 银行存款 | | | | | | |
| — 人民币 | | | 18,351,979 | | | 17,898,473 |
| — 美元 | 407,429 | 6.0969 | 2,484,076 | 577,901 | 6.2855 | 3,632,394 |
| — 欧元 | 16,777 | 8.4189 | 141,248 | 12,453 | 8.3176 | 103,580 |
| — 日元 | 4,008,892 | 0.0578 | 231,606 | 3,143,710 | 0.0730 | 229,645 |
| — 英镑 | 136 | 10.0556 | 1,368 | 817 | 10.1611 | 8,305 |
| — 港币 | 56,008 | 0.7862 | 44,212 | 28,065 | 0.8108 | 22,757 |
| — 新加坡元 | 485 | 4.7845 | 2,320 | 46 | 5.0929 | 233 |
| — 澳元 | 1,543 | 5.4301 | 8,376 | 1,308 | 6.5363 | 8,551 |
| — 印尼盾 | 49,535,326 | 0.0005 | 24,777 | 162,233,846 | 0.0006 | 105,452 |
| — 印度卢比 | 437,052 | 0.0980 | 43,046 | 469,897 | 0.1139 | 53,521 |
| — 越南盾 | 168,802,600 | 0.0003 | 54,593 | 164,984,497 | 0.0003 | 49,495 |
| — 孟加拉塔卡 | 2,661 | 0.0784 | 209 | 18,299 | 0.0788 | 1,442 |
| — 斯里兰卡卢比 | 75,929 | 0.0466 | 3,540 | - | - | - |
| — 沙特阿拉伯里亚尔 | 561 | 1.6254 | 912 | - | - | - |
| — 苏丹镑 | 2 | 1.0611 | 2 | - | - | - |
| — 埃塞俄比亚比尔 | 7,371 | 0.3167 | 2,335 | - | - | - |
| | | | 21,394,599 | | | 22,113,848 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| — 人民币 | | | 4,637,383 | | | 3,153,116 |
| — 美元 | 12,345 | 6.0969 | 75,263 | 6,865 | 6.2855 | 43,149 |
| — 英镑 | 117 | 10.0556 | 1,177 | 42 | 10.1611 | 427 |
| — 欧元 | 110 | 8.4189 | 926 | 2,399 | 8.3176 | 19,951 |
| — 埃塞俄比亚币 | - | 0.3167 | - | 26,219 | 0.3422 | 8,973 |
| | | | 4,714,749 | | | 3,225,616 |
| | | | <u>26,110,962</u> | | | <u>25,346,523</u> |

于2013年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币4,702,206千元(2012年12月31日：人民币3,204,820千元)，详情见附注五、26。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2013年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币492,084千元(2012年12月31日：人民币2,593,250千元)。

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

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|----------------|---------------|
| 债券投资 | 144,654 | 16,723 |
| 权益工具投资 | 251 | 145 |
| 基金投资 | 51,918 | - |
| 非套期的衍生金融资产 | <u>2,101</u> | <u>-</u> |
| | <u>198,924</u> | <u>16,868</u> |

于2013年12月31日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的变现不存在重大限制。

非套期的衍生金融工具的说明：

| | 2013年 | | 2012年 | |
|--------|--------------|----------|----------|--------------|
| | 资产 | 负债 | 资产 | 负债 |
| 远期外汇合同 | <u>2,101</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(200)</u> |

另外，本集团签订了多份远期外汇合同以管理外汇风险。这些远期外汇合同未被指定为用于套期目的，因此以公允价值计量且其变动计入当期损益。于本年度，利得金额为人民币2,301千元(2012年：利得人民币1,569千元)的非套期的货币衍生工具公允价值的变动计入当期损益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,208,455 | 4,689,839 |
| 商业承兑汇票 | <u>660,465</u> | <u>400,335</u> |
| | <u>4,868,920</u> | <u>5,090,174</u> |

于2013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(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 第一名 | 2013/10/08 | 2014/10/07 | 55,624 |
| 第二名 | 2013/11/15 | 2014/05/14 | 10,000 |
| 第三名 | 2013/10/24 | 2014/01/23 | 7,200 |
| 第四名 | 2013/10/10 | 2014/04/09 | 5,000 |
| 第五名 | 2013/08/05 | 2014/02/04 | <u>5,000</u> |
| | | | <u>82,824</u> |

于2012年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 第一名 | 2012/07/05 | 2013/01/04 | 10,000 |
| 第二名 | 2012/08/22 | 2013/02/22 | 10,000 |
| 第三名 | 2012/09/06 | 2013/03/06 | 10,000 |
| 第四名 | 2012/09/26 | 2013/03/22 | 10,000 |
| 第五名 | 2012/11/22 | 2013/05/21 | <u>10,000</u> |
| | | | <u>50,000</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

于2013年12月31日，账面价值为人民币15,000千元的票据已贴现取得短期借款(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。(2012年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应收票据余额见附注六、6。

4. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|--------------------|--------------------|
| 1年以内 | 17,459,427 | 13,977,086 |
| 1至2年 | 4,927,375 | 4,621,682 |
| 2至3年 | 3,368,280 | 3,120,564 |
| 3年以上 | <u>3,862,980</u> | <u>2,998,933</u> |
| | 29,618,062 | 24,718,265 |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>(4,349,682)</u> | <u>(4,112,568)</u> |
| | <u>25,268,380</u> | <u>20,605,697</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------|------------------|------------------|
| 上年年末数 | 4,112,568 | 3,634,773 |
| 同一控制下企业合并 | - | 107,672 |
| 本年年初数 | 4,112,568 | 3,742,445 |
| 本年增加 | | |
| 本年计提 | 656,864 | 579,349 |
| 收购子公司 | 3,382 | 14,769 |
| 本年减少 | | |
| 转回 | (332,443) | (168,225) |
| 转销 | (11,647) | (22,931) |
| 处置子公司 | (78,988) | (39,059) |
| 其他 | (54) | 6,220 |
| 年末数 | <u>4,349,682</u> | <u>4,112,568</u> |

| | 2013年 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|---------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大 | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | 470,721 | 1.59 | 438,726 | 93.20 |
| 按组合计提坏账准备 | 29,026,701 | 98.00 | 3,801,282 | 13.10 |
| 单项金额虽不重大 | | | | |
| 但单项计提坏账准备 | <u>120,640</u> | <u>0.41</u> | <u>109,674</u> | 90.91 |
| | <u>29,618,062</u> | <u>100.00</u> | <u>4,349,682</u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

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

于2013年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----|----------------|----------------|---------|----------|
| 第一名 | 95,500 | 95,500 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第二名 | 70,341 | 70,341 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第三名 | 61,716 | 61,716 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第四名 | 52,888 | 52,888 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第五名 | 29,590 | 29,590 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | <u>160,686</u> | <u>128,691</u> | 80.09 | 预计部分无法收回 |
| | <u>470,721</u> | <u>438,726</u> | | |

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2013年12月31日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----|----------------|----------------|---------|----------|
| 第一名 | 9,820 | 9,820 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第二名 | 7,774 | 7,774 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第三名 | 7,036 | 7,036 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第四名 | 6,704 | 6,704 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第五名 | 5,388 | 5,388 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | <u>83,918</u> | <u>72,952</u> | 86.93 | 预计部分无法收回 |
| | <u>120,640</u> | <u>109,674</u> | | |

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

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

按组合计提坏账准备如下：

| | 2013年 | | | | 2012年 | | | |
|------|-------------------|---------------|------------------|---------|-------------------|---------------|------------------|---------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 17,392,723 | 59.93 | 266,411 | 1.53 | 13,900,622 | 58.22 | 191,286 | 1.38 |
| 1至2年 | 4,827,505 | 16.63 | 671,846 | 13.92 | 4,324,592 | 18.12 | 640,634 | 14.81 |
| 2至3年 | 3,232,019 | 11.13 | 654,134 | 20.24 | 2,977,421 | 12.47 | 610,398 | 20.50 |
| 3至4年 | 2,134,291 | 7.35 | 886,789 | 41.55 | 1,706,494 | 7.15 | 1,040,824 | 60.99 |
| 4至5年 | 1,013,889 | 3.49 | 910,246 | 89.78 | 635,006 | 2.66 | 590,639 | 93.01 |
| 5年以上 | <u>426,274</u> | <u>1.47</u> | <u>411,856</u> | 96.62 | <u>328,558</u> | <u>1.38</u> | <u>325,094</u> | 98.95 |
| | <u>29,026,701</u> | <u>100.00</u> | <u>3,801,282</u> | | <u>23,872,693</u> | <u>100.00</u> | <u>3,398,875</u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2013年度，重大单项计提坏账准备的应收账款转回或收回情况如下：

| | 年初应收 账款余额 | 年初已提 坏账准备 | 本年收款 | 收回原因 | 原计提原因 |
|------------------|--------------|--------------|--------|--------|--------|
| 佛山市三水恒益火力发电厂有限公司 | 107,697 | 107,697 | 37,357 | 加大催收力度 | 预计无法收回 |
| 广东国华粤电台山发电有限公司 | 26,217 | 26,217 | 26,217 | 加大催收力度 | 预计无法收回 |
| 渤海造船厂集团有限公司 | 81,560 | 81,560 | 19,844 | 加大催收力度 | 预计无法收回 |
| 贵州西能电力建设公司 | 23,150 | 23,150 | 16,500 | 加大催收力度 | 预计无法收回 |
| 华能南京金陵发电有限公司 | 12,389 | 12,389 | 12,389 | 加大催收力度 | 预计无法收回 |

于2012年度，重大单项计提坏账准备的应收账款转回或收回情况如下：

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

2013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 |
|-----------------------------------|----|---------------|------|--------|
| 安阳热电厂 | 货款 | 1,700 | 无法收回 | 否 |
| 广东国华粤电台山发电有限公司 | 货款 | 867 | 无法收回 | 否 |
| ABP Web | 货款 | 767 | 无法收回 | 否 |
| DAM DRUKKERIJ -UITGEVERIJ BVBA | 货款 | 381 | 无法收回 | 否 |
| 其他 | 货款 | <u>7,932</u> | 无法收回 | 否 |
| | | <u>11,647</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 |
|----------------|-----|---------------|------|--------|
| Quebecor World | 货款 | 4,354 | 企业歇业 | 否 |
| 上海电气(集团)进出口公司 | 货款 | 2,038 | 无法收回 | 是 |
| 河北国华沧东发电有限责任公司 | 工程款 | 1,832 | 无法收回 | 否 |
| 大坝电厂 | 货款 | 1,000 | 无法收回 | 否 |
| 其他 | 货款 | <u>13,707</u> | 无法收回 | 否 |
| | | <u>22,931</u> | | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 电气总公司 | <u>75,563</u> | <u>67,974</u> | <u>79,499</u> | <u>65,090</u> |

于2013年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|------------------|------|---------------|
| 第一名 | 第三方 | 883,372 | 2年以内 | 2.98 |
| 第二名 | 第三方 | 863,591 | 1年以内 | 2.92 |
| 第三名 | 其他关联方 | 817,910 | 1年以内 | 2.76 |
| 第四名 | 第三方 | 670,173 | 3年以内 | 2.26 |
| 第五名 | 第三方 | <u>663,749</u> | 5年以内 | <u>2.24</u> |
| | | <u>3,898,795</u> | | <u>13.16</u> |

于2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2013年12月31日，应收关联方账款如下：

| | 与本集团关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|------------------|---------------|
| 阳西海滨电力发展有限公司 | 其他关联方 | 817,910 | 2.76 |
| 上海鼓风机厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 97,632 | 0.33 |
| 电气总公司 | 母公司 | 75,563 | 0.26 |
| 上海凯士比泵有限公司 | 联营企业 | 38,986 | 0.13 |
| 上海西门子电站成套设备有限公司 | 联营企业 | 5,500 | 0.02 |
| 其他 | | <u>102,961</u> | <u>0.34</u> |
| | | <u>1,138,552</u> | <u>3.84</u> |

于2012年12月31日，应收关联方账款如下：

| | 与本集团关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|----------------|---------------|
| 上海鼓风机厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 82,352 | 0.33 |
| 电气总公司 | 母公司 | 79,499 | 0.32 |
| 上海凯士比泵有限公司 | 联营企业 | 34,680 | 0.14 |
| 上海西门子电站成套设备有限公司 | 联营企业 | 12,000 | 0.06 |
| 无锡透平叶片有限公司 | 母公司控制的公司 | 7,076 | 0.03 |
| 其他 | | <u>56,886</u> | <u>0.23</u> |
| | | <u>272,493</u> | <u>1.11</u> |

于2013年，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2012年：无)。

于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币806,722千元(2012年12月31日：人民币584,215千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币537,000千元(2012年12月31日：人民币490,000千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

以外币标示的应收账款如下:

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|---------|-------------|---------|------------------|------------|---------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 应收账款 | | | | | | |
| — 美元 | 630,522 | 6.0969 | 3,844,230 | 395,037 | 6.2855 | 2,482,997 |
| — 欧元 | 54,789 | 8.4189 | 461,263 | 69,733 | 8.3176 | 580,010 |
| — 印尼盾 | 193,088,238 | 0.0005 | 96,544 | 57,147,956 | 0.0007 | 37,170 |
| — 英镑 | - | 10.0556 | - | 3,582 | 10.1611 | 36,394 |
| — 日元 | 698,771 | 0.0578 | 40,389 | 2,170,737 | 0.0730 | 158,570 |
| — 澳元 | 532 | 5.4301 | 2,889 | 420 | 6.5356 | 2,745 |
| — 新加坡元 | 546 | 4.7845 | 2,612 | 386 | 5.0929 | 1,969 |
| — 孟加拉塔卡 | 93,744 | 0.0784 | 7,350 | 12,458 | 0.0789 | 982 |
| — 港币 | 989 | 0.7862 | 778 | 1,267 | 0.8108 | 1,027 |
| | | | <u>4,456,055</u> | | | <u>3,301,864</u> |

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 6,725,872 | 74.63 | 6,490,785 | 70.34 |
| 1至2年 | 1,011,668 | 11.23 | 1,917,863 | 20.78 |
| 2至3年 | 1,016,043 | 11.27 | 612,700 | 6.63 |
| 3年以上 | <u>258,520</u> | <u>2.87</u> | <u>208,109</u> | <u>2.25</u> |
| | <u>9,012,103</u> | <u>100.00</u> | <u>9,229,457</u> | <u>100.00</u> |

于2013年12月31日, 账龄一年以上的大额预付款项列示如下:

| | 金额 | 未及时结算原因 |
|-----|---------------|---------|
| 第一名 | 215,257 | 合同期内 |
| 第二名 | 107,625 | 合同期内 |
| 第三名 | 95,972 | 合同期内 |
| 第四名 | 56,796 | 合同期内 |
| 第五名 | <u>46,196</u> | 合同期内 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额预付款项列示如下：

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

于2013年12月31日，预付款项金额前五名如下：

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----|--------|------------------|------|-------|
| 第一名 | 第三方 | 464,926 | 1年以内 | 合同期内 |
| 第二名 | 第三方 | 429,588 | 3年以内 | 合同期内 |
| 第三名 | 第三方 | 258,511 | 1年以内 | 合同期内 |
| 第四名 | 第三方 | 231,752 | 1年以内 | 合同期内 |
| 第五名 | 第三方 | <u>188,226</u> | 1年以内 | 合同期内 |
| | | <u>1,573,003</u> | | |

于2012年12月31日，预付款项金额前五名如下：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 电气总公司 | <u>5,775</u> | <u>-</u> | <u>7,215</u> | <u>-</u> |

本集团与其他关联方预付款项余额见附注六、6。

以外币标示的预付款项如下:

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|--------|-----------|---------|------------------|-----------|---------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 预付账款 | | | | | | |
| — 港币 | 737 | 0.7862 | 579 | - | 0.8108 | - |
| — 欧元 | 70,562 | 8.4189 | 594,054 | 196,913 | 8.3176 | 1,637,844 |
| — 美元 | 205,323 | 6.0969 | 1,251,834 | 119,017 | 6.2855 | 748,081 |
| — 日元 | 1,212,974 | 0.0578 | 70,110 | 1,111,087 | 0.0730 | 81,109 |
| — 瑞士法郎 | - | 6.8336 | - | 386 | 6.8219 | 2,633 |
| — 英镑 | 243 | 10.0556 | 2,444 | 731 | 10.1611 | 7,428 |
| — 澳元 | - | 5.4301 | - | 8 | 6.5363 | 52 |
| — 新加坡元 | - | 4.7845 | - | 146 | 5.0929 | 744 |
| | | | <u>1,919,021</u> | | | <u>2,477,891</u> |

6. 应收利息

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 应收利息 | <u>25,653</u> | <u>50,863</u> | <u>(25,653)</u> | <u>50,863</u> |

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 应收利息 | <u>16,563</u> | <u>25,653</u> | <u>(16,563)</u> | <u>25,653</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 应收股利

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 未收回的原因 | 是否减值 |
|-------------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------|------|
| 1年以内 | | | | | | |
| 上海日用友捷有限公司 | - | 23,750 | - | 23,750 | 已宣告未发放 | 否 |
| 上海金泰工程机械有限公司 | - | 9,562 | - | 9,562 | 已宣告未发放 | 否 |
| 上海法维莱交通车辆设备 | - | 24,623 | (9,800) | 14,823 | 已宣告未发放 | 否 |
| 施耐德工业控制有限公司 | 9,411 | 29,211 | (38,622) | - | | |
| 上海克莱德贝尔格曼机械有限公司 | - | 15,202 | - | 15,202 | 已宣告未发放 | 否 |
| 1年以上 | | | | | | |
| 上海耐莱斯詹姆斯伯雷阀门有限公司 | 10,194 | - | (10,194) | - | | |
| 上海克莱德贝尔格曼机械有限公司 | 8,421 | - | - | 8,421 | 已宣告未发放 | 否 |
| 上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司 | 5,378 | - | (5,378) | - | | |
| 上海希希埃动力控制设备有限公司 | 600 | 2,152 | (2,152) | 600 | 已宣告未发放 | 否 |
| | <u>34,004</u> | <u>104,500</u> | <u>(66,146)</u> | <u>72,358</u> | | |

2012年

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

本集团与其他关联方应收股利余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,101,173 | 1,153,684 |
| 1至2年 | 80,031 | 103,839 |
| 2至3年 | 54,626 | 35,444 |
| 3年以上 | <u>79,029</u> | <u>61,001</u> |
| | 1,314,859 | 1,353,968 |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>(47,041)</u> | <u>(47,449)</u> |
| | <u>1,267,818</u> | <u>1,306,519</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------|---------------|----------------|
| 上年年末数 | 47,449 | 42,926 |
| 同一控制下企业合并 | <u>-</u> | <u>1,267</u> |
| 本年年初数 | 47,449 | 44,193 |
| 本年增加 | | |
| 本年计提 | 2,409 | 3,924 |
| 收购子公司 | - | 6,692 |
| 本年减少 | | |
| 转回 | (1,401) | (5,048) |
| 转销 | (1,416) | - |
| 处置子公司 | <u>-</u> | <u>(2,312)</u> |
| 年末数 | <u>47,041</u> | <u>47,449</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

| | 2013年 | | | | 2012年 | | | |
|--|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备 单项金额虽不重大 但单项计提 坏账准备 | 1,278,941 | 97.27 | 15,870 | 1.24 | 1,322,164 | 97.65 | 17,028 | 1.29 |
| | <u>35,918</u> | <u>2.73</u> | <u>31,171</u> | <u>86.78</u> | <u>31,804</u> | <u>2.35</u> | <u>30,421</u> | <u>95.65</u> |
| | <u>1,314,859</u> | <u>100.00</u> | <u>47,041</u> | | <u>1,353,968</u> | <u>100.00</u> | <u>47,449</u> | |

于2013年12月31日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(2012年12月31日：无)

于2013年12月31日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----|---------------|---------------|---------|----------|
| 第一名 | 4,000 | 4,000 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第二名 | 1,085 | 1,085 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,000 | 1,000 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | <u>29,833</u> | <u>25,086</u> | 84.09 | 预计部分无法收回 |
| | <u>35,918</u> | <u>31,171</u> | | |

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

按组合计提坏账准备如下:

| | 2013年 | | | | 2012年 | | | |
|------|------------------|---------------|---------------|-------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) |
| 1年以内 | 1,139,214 | 89.07 | 220 | 0.02 | 1,147,920 | 86.83 | 291 | 0.03 |
| 1至2年 | 69,231 | 5.41 | 247 | 0.36 | 103,307 | 7.81 | 1,444 | 1.40 |
| 2至3年 | 30,351 | 2.37 | 1,208 | 3.98 | 28,549 | 2.16 | 968 | 3.39 |
| 3至4年 | 19,002 | 1.49 | 3,894 | 20.49 | 24,179 | 1.83 | 4,337 | 17.94 |
| 4至5年 | 12,475 | 0.98 | 4,076 | 32.67 | 10,750 | 0.81 | 3,228 | 30.03 |
| 5年以上 | 8,668 | 0.68 | 6,225 | 71.82 | 7,459 | 0.56 | 6,760 | 90.63 |
| | <u>1,278,941</u> | <u>100.00</u> | <u>15,870</u> | | <u>1,322,164</u> | <u>100.00</u> | <u>17,028</u> | |

于2013年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|------|--------------------|
| 第一名 | 第三方 | 177,270 | 1年以内 | 13.48 |
| 第二名 | 第三方 | 27,246 | 1年以内 | 2.07 |
| 第三名 | 第三方 | 27,012 | 1年以内 | 2.05 |
| 第四名 | 第三方 | 26,715 | 1年以内 | 2.03 |
| 第五名 | 第三方 | <u>20,152</u> | 1年以内 | <u>1.53</u> |
| | | <u>278,395</u> | | <u>21.16</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 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|------|--------------------|
| 第一名 | 第三方 | 226,991 | 2年以内 | 16.76 |
| 第二名 | 第三方 | 170,171 | 2年以内 | 12.57 |
| 第三名 | 联营企业 | 116,366 | 1年以内 | 8.59 |
| 第四名 | 第三方 | 71,497 | 1年以内 | 5.28 |
| 第五名 | 第三方 | <u>24,004</u> | 2年以内 | <u>1.77</u> |
| | | <u>609,029</u> | | <u>44.97</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2013年12月31日，其他应收关联方款项如下：

| | 与本集团关系 | 账面余额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|--------------------|
| 上海电气集团总公司 | 母公司 | 82,780 | 6.30 |
| 上海上重环保设备工程有限公司 | 联营企业 | 5,630 | 0.42 |
| 西门子电站成套设备有限公司 | 联营企业 | 750 | 0.06 |
| 西门子燃气轮机部件有限公司 | 联营企业 | 737 | 0.06 |
| 其他 | | <u>2,323</u> | <u>0.17</u> |
| | | <u>92,220</u> | <u>7.01</u> |

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

以外币标示的其他应收款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|--------|---------|---------|---------------|--------|---------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 其他应收款 | | | | | | |
| — 美元 | 5,632 | 6.0969 | 34,336 | 486 | 6.2855 | 3,055 |
| — 欧元 | 875 | 8.4189 | 7,366 | 746 | 8.3152 | 6,203 |
| — 英镑 | 68 | 10.0556 | 682 | 90 | 10.1611 | 914 |
| — 澳元 | - | - | - | 18 | 6.5363 | 118 |
| — 新加坡币 | - | - | - | 52 | 5.0929 | 265 |
| — 日元 | 130,129 | 0.0578 | <u>752</u> | 72,820 | 0.0730 | <u>5,316</u> |
| | | | <u>43,136</u> | | | <u>15,871</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | 50,096 | - | 50,096 | 31,514 | - | 31,514 |
| 原材料 | 3,738,979 | 380,928 | 3,358,051 | 3,926,809 | 412,091 | 3,514,718 |
| 自制半成品 | 669,732 | 61,559 | 608,173 | 621,728 | 58,162 | 563,566 |
| 在产品 | 11,193,580 | 925,422 | 10,268,158 | 12,202,171 | 776,705 | 11,425,466 |
| 库存商品 | 6,209,373 | 176,152 | 6,033,221 | 6,146,284 | 204,442 | 5,941,842 |
| 建造合同形成的资产 | 1,505,713 | - | 1,505,713 | 1,557,951 | 81,520 | 1,476,431 |
| 修备件 | 463,090 | 261,962 | 201,128 | 655,353 | 321,920 | 333,433 |
| 低值易耗品 | 26,556 | - | 26,556 | 23,452 | - | 23,452 |
| 其他 | 99,421 | - | 99,421 | 99,845 | - | 99,845 |
| | <u>23,956,540</u> | <u>1,806,023</u> | <u>22,150,517</u> | <u>25,265,107</u> | <u>1,854,840</u> | <u>23,410,267</u> |

存货中建造合同形成的资产列示如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 累计已发生成本 | 20,591,367 | 46,965,409 |
| 加：累计已实现利润 | 1,841,760 | 2,052,368 |
| 减：累计已确认价款 | <u>(20,927,414)</u> | <u>(47,541,346)</u> |
| | <u>1,505,713</u> | <u>1,476,431</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | | 转回 | 减: 本年减少 | | | 年末数 |
|-----------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|
| | | 本年计提 | 企业/业务合并 | | 转销 | 处置子公司 | 其他 | |
| 原材料 | 412,091 | 84,343 | 1,533 | (82,912) | (12,037) | (22,090) | - | 380,928 |
| 自制半成品 | 58,162 | 3,490 | - | - | (93) | - | - | 61,559 |
| 在产品 | 776,705 | 780,258 | 774 | (48,864) | (482,588) | (100,863) | - | 925,422 |
| 库存商品 | 204,442 | 126,320 | 19 | (13,873) | (66,089) | (74,667) | - | 176,152 |
| 建造合同形成的资产 | 81,520 | - | - | (19,977) | (61,543) | - | - | - |
| 修备件 | 321,920 | 5,927 | - | (5,465) | (9,673) | (50,747) | - | 261,962 |
| | <u>1,854,840</u> | <u>1,000,338</u> | <u>2,326</u> | <u>(171,091)</u> | <u>(632,023)</u> | <u>(248,367)</u> | <u>-</u> | <u>1,806,023</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

存货跌价准备变动如下(续):

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 |
|------------------|-----------|---------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----|-----------|
| | | | | 本年计提 | 企业/业务合并 | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 303,417 | 171,706 | 475,123 | 54,846 | (105,934) | (11,944) | - | 412,091 |
| 自制半成品 | 70,134 | - | 70,134 | - | (11,432) | (540) | - | 58,162 |
| 在产品 | 465,017 | 106,839 | 571,856 | 417,074 | (116,241) | (95,984) | - | 776,705 |
| 库存商品 | 174,450 | 19,735 | 194,185 | 172,956 | (49,723) | (127,859) | - | 204,442 |
| 建造合同形成的资产 修备件 | - | - | - | 81,520 | - | - | - | 81,520 |
| | - | 323,025 | 323,025 | 28,408 | (30,022) | - | 509 | 321,920 |
| | 1,013,018 | 621,305 | 1,634,323 | 754,804 | (313,352) | (236,327) | 509 | 1,854,840 |

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

转回金额占该种类存货年末余额比例:

| | 2013年(%) | 2012年(%) |
|-------|----------|----------|
| 原材料 | 2.22 | 2.70 |
| 自制半成品 | - | 1.84 |
| 在产品 | 0.44 | 0.95 |
| 库存商品 | 0.22 | 0.81 |
| 建造合同 | 1.33 | - |
| 修备件 | 1.18 | 4.58 |

10. 一年内到期的非流动资产

| | | 2013年 | 2012年 |
|----------|-----------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | 附注五、13 | 11,403 | - |
| 可供出售金融资产 | 附注五、12(2) | 291,783 | - |
| 应收融资租赁款 | 附注五、14 | 1,110,956 | 1,106,324 |
| 应收补偿款 | 附注五、14 | - | 21,474 |
| 其他 | 附注五、14 | <u>12,432</u> | <u>3,056</u> |
| | | <u>1,426,574</u> | <u>1,130,854</u> |

11. 其他流动资产

| | | 2013年 | 2012年 |
|----------|-----|-------------------|------------------|
| 贷款 | (1) | 4,330,190 | 1,514,884 |
| 贴现 | (2) | 548,702 | 881,170 |
| 可供出售金融资产 | (3) | 3,134,539 | 3,088,678 |
| 买入返售金融资产 | (4) | 2,589,780 | - |
| 增值税留抵税额 | | 299,132 | - |
| 其他 | | <u>49,050</u> | <u>7,577</u> |
| | | <u>10,951,393</u> | <u>5,492,309</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明:

(1) 贷款

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|----|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 总额 | 准备 | 净额 | 总额 | 准备 | 净额 |
| 贷款 | <u>4,376,000</u> | <u>45,810</u> | <u>4,330,190</u> | <u>1,532,800</u> | <u>17,916</u> | <u>1,514,884</u> |

贷款涉及上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)提供的贷款服务。

于2013年12月31日, 本账户余额中持本公司5%(含5%)以上表决权的股东单位的贷款为人民币3,550,000千元(2012年12月31日: 人民币600,000千元)。本集团与其他关联方贷款余额见附注六、7。

贷款呆账准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|---------------|-----------------|
| 上年年末数 | 17,916 | 26,141 |
| 同一控制企业合并 | <u>-</u> | <u>(10,486)</u> |
| 年初数 | 17,916 | 15,655 |
| 本年计提 | <u>27,894</u> | <u>2,261</u> |
| 年末数 | <u>45,810</u> | <u>17,916</u> |

贷款按担保方式分析如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|------|------------------|------------------|
| 信用贷款 | 3,600,000 | 654,500 |
| 保证贷款 | <u>776,000</u> | <u>878,300</u> |
| 合计 | <u>4,376,000</u> | <u>1,532,800</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(2) 贴现

已贴现应收票据的到期日如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|----------------|----------------|
| 3个月内 | 494,693 | 608,997 |
| 3至6个月 | <u>59,758</u> | <u>281,227</u> |
| | 554,451 | 890,224 |
| 减: 票据贴现减值准备 | <u>(5,749)</u> | <u>(9,054)</u> |
| | <u>548,702</u> | <u>881,170</u> |

已贴现应收票据涉及财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

于2013年12月31日, 本账户余额无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贴现(2012年12月31日: 无)。本集团与其他关联方贴现的余额见附注六、7。

票据贴现减值准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|------|----------------|--------------|
| 年初数 | 9,054 | 9,123 |
| 本年转回 | <u>(3,305)</u> | <u>(69)</u> |
| 年末数 | <u>5,749</u> | <u>9,054</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(3) 可供出售金融资产

| | 2013年 | 2012年 |
|------|------------------|------------------|
| 基金投资 | 2,340,821 | 3,088,678 |
| 理财产品 | 659,498 | - |
| 权益工具 | <u>134,220</u> | <u>-</u> |
| | <u>3,134,539</u> | <u>3,088,678</u> |

于2013年12月31日，本集团可供出售权益工具中包含有限售条件的流通股人民币45,247千元，该等股票于一年的期间内限制交易。

可供出售金融资产减值准备的变动如下:

于2013年12月31日，本集团可供出售金融资产未发生减值准备。

2012年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

其他流动资产说明(续):

(4) 买入返售金融资产

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|------------------|----------|
| 买入返售款项按抵押品分类: | | |
| 证券 | <u>2,589,780</u> | <u>-</u> |

12. 可供出售金融资产

| | | 2013年 | 2012年 |
|------|-----|----------------|------------------|
| 权益工具 | (1) | 556,124 | 614,832 |
| 债券 | (2) | 384,133 | 385,878 |
| 信托产品 | | <u>-</u> | <u>376,451</u> |
| | | <u>940,257</u> | <u>1,377,161</u> |

可供出售金融资产说明:

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|----------|--------------|--------------|----------|-----------------------|--------------|-----------|
| | 可供出售 权益工具 | 可供出售 债务工具 | 合计 | 可供出售 权益工具 /信托产品 | 可供出售 债务工具 | 合计 |
| 权益工具成本/ | | | | | | |
| 债务工具摊余成本 | 403,555 | 431,296 | 834,851 | 799,204 | 382,794 | 1,181,998 |
| 公允价值 | 556,124 | 384,133 | 940,257 | 991,283 | 385,878 | 1,377,161 |
| 累计计入其他 | | | | | | |
| 综合收益的 | | | | | | |
| 公允价值变动 | 152,569 | (5,658) | 146,911 | 192,079 | 6,662 | 198,741 |
| 已计提减值 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

(1) 于2013年12月31日, 本集团可供出售权益工具中不包含有限售条件的流通股(2012年12月31日: 人民币472,800千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售的长期债券投资如下:

2013年

| | 债券 种类 | 面值 | 初始投资 成本 | 到期日 | 年初数 | 本年利息 或已收利息 | 累计应收 | 年末数 |
|------------|----------|------------------|------------------|------|------------------|----------------|------|------------------|
| 蒙电债 | 企业债 | 100,000 | 97,480 | 2014 | 101,741 | 5,550 | - | 99,518 |
| 11凤传媒 | 企业债 | 60,000 | 61,862 | 2014 | - | 3,469 | - | 59,779 |
| 13中铝CP001 | 企业债 | 50,000 | 49,825 | 2014 | - | - | - | 51,333 |
| 13中铝业CP002 | 企业债 | 80,000 | 79,069 | 2014 | - | - | - | 81,154 |
| 09东华债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2015 | 21,021 | 1,900 | - | 20,144 |
| 12三环债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2022 | 30,358 | 1,650 | - | 28,839 |
| 12锡东债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2018 | 30,460 | 1,794 | - | 29,005 |
| 12慈国控 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2019 | 30,523 | 1,980 | - | 29,217 |
| 12郑州城投债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2019 | 20,039 | 1,274 | - | 19,254 |
| 11皖新华 | 企业债 | 30,000 | 30,815 | 2016 | 31,214 | 1,770 | - | 30,615 |
| 12黄岩国资债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2018 | 20,101 | - | - | - |
| 12三明国投债 | 企业债 | 50,000 | 50,279 | 2019 | 50,461 | - | - | - |
| 12金山城投债 | 企业债 | 40,000 | 40,000 | 2019 | 39,960 | - | - | - |
| 12淮城资债 | 企业债 | 10,000 | 10,000 | 2019 | 10,000 | - | - | - |
| 13贵州高速债 | 企业债 | 50,000 | 51,113 | 2020 | - | - | - | 51,384 |
| 13蓉城投债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2020 | - | - | - | 30,433 |
| 闽西兴杭债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2019 | - | - | - | 19,761 |
| 13国开20债 | 企业债 | 50,000 | 48,435 | 2018 | - | - | - | 47,821 |
| 13河南日报债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2016 | - | - | - | 29,254 |
| 13农发25债 | 企业债 | 50,000 | 49,428 | 2016 | - | - | - | 48,405 |
| | | <u>800,000</u> | <u>798,306</u> | | <u>385,878</u> | <u>19,387</u> | - | <u>675,916</u> |
| 减：一年内到期的债券 | | | | | | | | |
| 附注五、10 | | <u>(290,000)</u> | <u>(288,236)</u> | | <u>(101,741)</u> | <u>(9,018)</u> | - | <u>(291,783)</u> |
| | | <u>510,000</u> | <u>510,070</u> | | <u>284,137</u> | <u>10,369</u> | - | <u>384,133</u> |

2012年

| | 债券 种类 | 面值 | 初始投资 成本 | 到期日 | 年初数 | 本年利息 或已收利息 | 累计应收 | 年末数 |
|---------|----------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 09东华债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2015 | 20,000 | 1,700 | - | 21,021 |
| 蒙电债 | 企业债 | 100,000 | 97,480 | 2014 | 101,700 | 6,050 | - | 101,741 |
| 12三环债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2022 | - | - | - | 30,358 |
| 12锡东债 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2018 | - | - | - | 30,460 |
| 12慈国控 | 企业债 | 30,000 | 30,000 | 2019 | - | - | - | 30,523 |
| 12郑州城投债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2019 | - | - | - | 20,039 |
| 12黄岩国资债 | 企业债 | 20,000 | 20,000 | 2018 | - | - | - | 20,101 |
| 12三明国投债 | 企业债 | 50,000 | 50,279 | 2019 | - | - | - | 50,461 |
| 12金山城投债 | 企业债 | 40,000 | 40,000 | 2019 | - | - | - | 39,960 |
| 12淮城资债 | 企业债 | 10,000 | 10,000 | 2019 | - | - | - | 10,000 |
| 11皖新华 | 企业债 | 30,000 | 30,815 | 2016 | - | - | - | 31,214 |
| | | <u>380,000</u> | <u>378,574</u> | | <u>121,700</u> | <u>7,750</u> | - | <u>385,878</u> |

于2013年12月31日，可供出售金融资产未发现减值迹象。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 持有至到期投资

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|----------------------|-----------------|----------|-----------------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 债券 | 11,403 | - | 11,403 | 10,860 | - | 10,860 |
| 减：一年内到期的债券 附注五、10 | <u>(11,403)</u> | <u>-</u> | <u>(11,403)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>10,860</u> | <u>-</u> | <u>10,860</u> |

上述债券为3年期国债，票面年利率5.43%，到期日为2014年6月。

14. 长期应收款

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|--------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收融资租赁款 | 3,697,129 | 175,370 | 3,521,759 | 2,560,161 | 135,292 | 2,424,869 |
| 应收补偿款 | - | - | - | 21,474 | - | 21,474 |
| 分期收款销售商品 | 38,626 | - | 38,626 | - | - | - |
| 其他 | <u>1,840</u> | <u>-</u> | <u>1,840</u> | <u>3,056</u> | <u>-</u> | <u>3,056</u> |
| | <u>3,737,595</u> | <u>175,370</u> | <u>3,562,225</u> | <u>2,584,691</u> | <u>135,292</u> | <u>2,449,399</u> |
| 减：一年内到期的长期 应收款 附注五、10 | <u>(1,247,143)</u> | <u>(123,755)</u> | <u>(1,123,388)</u> | <u>(1,225,055)</u> | <u>(94,201)</u> | <u>(1,130,854)</u> |
| | <u>2,490,452</u> | <u>51,615</u> | <u>2,438,837</u> | <u>1,359,636</u> | <u>41,091</u> | <u>1,318,545</u> |

应收融资租赁款：

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|------------------|------------------|
| 应收融资租赁租金 | 4,482,153 | 3,009,096 |
| 减：未实现融资收益 | <u>(785,024)</u> | <u>(448,935)</u> |
| 应收融资租赁款余额 | 3,697,129 | 2,560,161 |
| 减：应收融资租赁款减值准备 | <u>(175,370)</u> | <u>(135,292)</u> |
| 应收融资租赁款净值 | <u>3,521,759</u> | <u>2,424,869</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款(续)

应收融资租赁款(续):

于2013年12月31日, 本集团并无与融资租赁安排有关的或有租金及未担保余值。

长期应收款的账龄分析如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 2,341,859 | 1,418,368 |
| 1至2年 | 1,058,548 | 882,040 |
| 2至3年 | 309,123 | 242,527 |
| 3年以上 | <u>28,065</u> | <u>41,756</u> |
| | 3,737,595 | 2,584,691 |
| 减: 长期应收款坏账准备 | <u>(175,370)</u> | <u>(135,292)</u> |
| | <u>3,562,225</u> | <u>2,449,399</u> |

长期应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末数 |
|---------|----------------|---------------|----------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2013年 | | | | | |
| 应收融资租赁款 | <u>135,292</u> | <u>40,078</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>175,370</u> |
| 2012年 | | | | | |
| 应收融资租赁款 | <u>69,581</u> | <u>66,428</u> | <u>-</u> | <u>(717)</u> | <u>135,292</u> |

于2013年12月31日, 本集团将账面价值为人民币18,033千元(2012年12月31日: 人民币39,713千元)的长期应收款与银行签订附追索权的应收账款保理合同, 取得银行长期借款人民币15,609千元(2012年12月31日: 人民币35,642千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资

| | 企业类型 | 注册地/主要经营地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (千元) |
|-------------------|---------|-----------|------------------------|------|--------------|
| 合营企业 | | | | | |
| 上海电气日本有限公司 | 境外企业 | 日本东京 | 陈大雄 | 制造业 | 日元30,000 |
| 上海中招招标有限公司 | 有限责任 | 上海 | 张国鸣 | 服务业 | 3,000 |
| 联营企业 | | | | | |
| 上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司 | 中外合资 | 上海 | 干志军 | 制造业 | 美元50,180 |
| 上海电气阿尔斯通武汉变压器有限公司 | 中外合资 | 武汉 | Tandjojo Jean, Satrijo | 制造业 | 欧元20,000 |
| 上海钻石电气发展有限公司 | 有限责任 | 上海 | 陆文达 | 制造业 | 5,000 |
| 上海克莱德贝尔格曼机械有限公司 | 中外合资 | 上海 | 弗朗兹·巴托 | 制造业 | 美元1,000 |
| 上海希希埃动力控制设备有限公司 | 中外合资 | 上海 | 胡军 | 制造业 | 美元3,333 |
| 上海福伊特水电设备有限公司 | 中外合资 | 上海 | 郑建华 | 制造业 | 美元43,334 |
| 上海施耐德配电电器有限公司 | 中外合资 | 上海 | 薛伟平 | 制造业 | 美元11,000 |
| 上海施耐德工业控制有限公司 | 中外合资 | 上海 | 薛伟平 | 制造业 | 美元14,560 |
| 上海西门子开关有限公司 | 中外合资 | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 欧元15,300 |
| 上海ABB变压器有限公司 | 中外合资 | 上海 | 李竹影 | 制造业 | 美元7,000 |
| 上海西门子线路保护系统有限公司 | 中外合资 | 上海 | 马军 | 制造业 | 欧元9,664 |
| 上海西门子高压开关有限公司 | 中外合资 | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 美元13,100 |
| 上海MWB互感器有限公司 | 中外合资 | 上海 | Griem Harald | 制造业 | 美元18,344 |
| 上海库柏电力电容器有限公司 | 中外合资 | 上海 | Kim Lee Law | 制造业 | 美元9,000 |
| 传奇电气(沈阳)有限公司 | 中外合资 | 沈阳 | 马库奇·丹尼·瑞纳 | 制造业 | 112,634 |
| 上海人造板机器厂有限公司 | 合资(港澳台) | 上海 | 王心平 | 制造业 | 美元12,000 |
| 三菱电机上海机电电梯有限公司 | 中外合资 | 上海 | 范秉勋 | 制造业 | 美元53,000 |
| 开利空调销售服务(上海)有限公司 | 合作(港澳台) | 上海 | Ross Benjamin Shuster | 制造业 | 美元10,000 |
| 上海一冷开利空调设备有限公司 | 合资(港澳台) | 上海 | Ross Benjamin Shuster | 制造业 | 372,343 |
| 上海法维莱交通车辆设备有限公司 | 中外合资 | 上海 | 王心平 | 制造业 | 德国马克10,500 |
| 上海萨澳液压传动有限公司 | 中外合资 | 上海 | 葛志伟 | 制造业 | 美元18,000 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

| | 企业类型 | 注册地/主要经营地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|-----------------------|---------|-----------|----------------------|------|-----------|
| 联营企业(续) | | | | | |
| 上海纳博特斯克液压有限公司 | 中外合资 | 上海 | 葛志伟 | 制造业 | 美元14,500 |
| 江苏纳博特斯克液压有限公司 | 中外合资 | 常州 | 葛志伟 | 制造业 | 美元40,000 |
| 长春日用友捷汽车电气有限公司 | 中外合资 | 长春 | 芮鹤建 | 制造业 | 10,000 |
| 上海日用-友捷汽车电气有限公司 | 合资(港澳台) | 上海 | 芮鹤建 | 制造业 | 美元17,000 |
| 上海ABB电机有限公司 | 中外合资 | 上海 | 方秦 | 制造业 | 美元11,217 |
| 上海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 | 制造业 | 日元329,412 |
| 上海马拉松·革新电气有限公司 | 中外合资 | 上海 | Steve Henry Donithan | 制造业 | 美元8,000 |
| 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 | 制造业 | 20,000 |
| 上海纳博特斯克液压设备商贸有限公司(注3) | 中外合资 | 上海 | 葛志伟 | 制造业 | 日元100,000 |
| 上海轨道交通设备发展有限公司 | 有限责任 | 上海 | 贾世瑞 | 制造业 | 676,041 |
| 上海上重环保设备工程有限公司 | 有限责任 | 上海 | 吕亚臣 | 制造业 | 35,500 |
| 上海西门子燃气轮机部件有限公司 | 中外合资 | 上海 | 陈学文 | 制造业 | 欧元32,000 |
| 上海西门子电站成套设备有限公司 | 中外合资 | 上海 | Oliver Meywald | 贸易 | 20,000 |
| 上海凯士比泵有限公司 | 中外合资 | 上海 | Werner Stegmüller | 制造业 | 美元27,000 |
| 西门子风力发电设备(上海)有限公司 | 中外合资 | 上海 | Kay Weber | 制造业 | 欧元60,828 |
| 上海上缆藤仓电缆有限公司 | 中外合资 | 上海 | 华良伟 | 制造业 | 10,000 |
| 武汉华飞电线电缆有限公司 | 中外合资 | 武汉 | 郭联合会 | 制造业 | 40,000 |
| 上海金泰工程机械有限公司 | 有限责任 | 上海 | 黄祥全 | 制造业 | 832,239 |

注1: 本集团于2013年转让对该合营公司的部分股权, 而使其成为本集团之联营企业, 持股比例40%。

注2: 本集团于2013年与联营企业而非关联方共同设立该公司, 而使其成为本集团之联营企业, 持股比例20%。

注3: 本集团于2013年以现金出资与非关联方共同设立该公司, 而使其成为本集团之联营企业, 持股比例33%。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 对合营企业和联营企业投资(续)

本集团无单项重要的合营企业或联营企业。下表列示了对本集团单项不重要的合营企业及联营企业的合计财务信息：

| | 2013年 | 2012年 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 本集团在合营企业净利润中所占份额 | 4,088 | 3,876 |
| 本集团对合营企业投资的账面价值(减值前) | <u>6,270</u> | <u>92,537</u> |
| 本集团在联营企业净利润中所占份额 | 807,463 | 607,312 |
| 本集团对联营企业投资的账面价值(减值前) | <u>3,885,387</u> | <u>3,603,746</u> |

16. 长期股权投资

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------------------|------------------|
| 权益法 | 3,891,657 | 3,696,283 |
| 成本法 | <u>40,046</u> | <u>40,761</u> |
| | 3,931,703 | 3,737,044 |
| 减：长期股权投资减值准备 | <u>(14,390)</u> | <u>(10,947)</u> |
| | <u>3,917,313</u> | <u>3,726,097</u> |

2013年

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|----------|-----------|----------|--------------|------------|
| 权益法 | | | | | | | | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | |
| 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷 阀门有限公司 | 164,476 | 73,388 | (73,388) | - | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气日本有限公司 | 3,150 | 2,124 | - | 2,124 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海中招招标有限公司 | 1,500 | 3,691 | 455 | 4,146 | 50.00 | 50.00 | - | - | 350 |
| 合营企业合计 | <u>169,126</u> | <u>79,203</u> | <u>(72,933)</u> | <u>6,270</u> | | | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>350</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2013年(续)

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------|---------|----------|---------|----------|-----------|-------|--------------|------------|
| 权益法(续) | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司 | 212,047 | 210,511 | (8,725) | 201,786 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司 | 43,755 | 7,921 | - | 7,921 | 50.00 | 50.00 | 3,443 | 3,443 | - |
| 上海钻石电气发展 有限公司 | 2,450 | 2,450 | - | 2,450 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司 | 3,745 | 3,745 | - | 3,745 | 45.00 | 45.00 | - | - | 15,202 |
| 上海希希埃动力控制 设备有限公司 | 7,847 | 11,385 | (264) | 11,121 | 30.00 | 30.00 | - | - | 2,152 |
| 上海施耐德配电电器 有限公司 | 18,355 | 90,936 | (3,655) | 87,281 | 20.00 | 20.00 | - | - | 148,003 |
| 上海施耐德工业控制 有限公司 | 20,462 | 54,304 | 16,492 | 70,796 | 20.00 | 20.00 | - | - | 29,211 |
| 上海西门子开关 有限公司 | 86,901 | 139,799 | 15,868 | 155,667 | 45.00 | 45.00 | - | - | 51,388 |
| 上海ABB变压器 有限公司 | 29,841 | 44,726 | (14,957) | 29,769 | 49.00 | 49.00 | - | - | 126 |
| 上海西门子线路保护 系统有限公司 | 11,606 | 45,521 | 3,026 | 48,547 | 25.00 | 25.00 | - | - | 20,634 |
| 上海西门子高压开关 有限公司 | 52,393 | 135,531 | 15 | 135,546 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海MWB互感器 有限公司 | 53,445 | 62,726 | 17,553 | 80,279 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 上海库柏电力电容器 有限公司 | 26,071 | 36,356 | 5,726 | 42,082 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 传奇电气(沈阳) 有限公司 | 42,120 | 65,644 | 2,266 | 67,910 | 35.00 | 35.00 | - | - | 23,776 |
| 上海上缆藤仓电缆 有限公司 | 22,996 | 18,066 | (2,435) | 15,631 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 华源飞航电线有限公司 | 17,865 | 12,233 | (1,709) | 10,524 | 32.00 | 32.00 | - | - | - |
| 上海人造板机器厂 有限公司 | 20,675 | 39,597 | 3,596 | 43,193 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 三菱电机上海机电电梯 有限公司 | 169,654 | 222,263 | 56,673 | 278,936 | 40.00 | 40.00 | - | - | - |
| 上海一冷开利空调设备 有限公司 | 154,405 | 288,484 | 29,353 | 317,837 | 30.00 | 30.00 | - | - | 109,243 |
| 开利空调销售服务 (上海)有限公司 | 22,400 | 52,217 | 14,678 | 66,895 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 上海法维莱交通车辆 设备有限公司 | 46,188 | 129,939 | (24,058) | 105,881 | 49.00 | 49.00 | - | - | 24,623 |
| 上海萨澳液压传动 有限公司 | 58,602 | 175,344 | (9,166) | 166,178 | 40.00 | 40.00 | - | - | 43,248 |
| 上海纳博特思克液压 有限公司 | 39,962 | 167,385 | 16,203 | 183,588 | 30.00 | 30.00 | - | - | 4,329 |
| 江苏纳博特斯克液压 有限公司 | 83,409 | 79,399 | (3,317) | 76,082 | 33.00 | 33.00 | - | - | - |
| 长春日用友捷汽车 电气有限公司 | 2,000 | 4,698 | 235 | 4,933 | 20.00 | 20.00 | - | - | - |
| 上海日用友捷汽车 电气有限公司 | 70,753 | 163,451 | 12,314 | 175,765 | 40.00 | 40.00 | - | - | 23,750 |
| 上海ABB电机有限公司 | 45,328 | 52,715 | 6,306 | 59,021 | 25.00 | 25.00 | - | - | 12,211 |
| 上海阿耐思特岩田涂装 机械有限公司 | 10,192 | 13,334 | (2,029) | 11,305 | 40.00 | 40.00 | - | - | 66 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2013年(续)

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|-----------|---------------|--------------|----------------|
| 权益法(续) | | | | | | | | | |
| 联营企业(续) | | | | | | | | | |
| 上海马拉松革新电气 有限公司 | 50,334 | 110,759 | 25,272 | 136,031 | 45.00 | 45.00 | - | - | - |
| 成都日用友捷汽车电气 有限公司 | 4,000 | - | 4,000 | 4,000 | 20.00 | 20.00 | - | - | - |
| 上海纳博特斯克液压设备 商贸有限公司 | 2,061 | - | 2,088 | 2,088 | 33.00 | 33.00 | - | - | - |
| 上海焊接器材有限公司 | - | 5,855 | (5,855) | - | - | - | - | - | 3,805 |
| 上海金泰工程机械 有限公司 | 584,154 | 602,402 | 12,759 | 615,161 | 49.00 | 49.00 | - | - | 9,562 |
| 上海轨道交通设备 发展有限公司 | 231,237 | 328,048 | 12,315 | 340,363 | 34.21 | 34.21 | - | - | - |
| 上海西门子燃气轮机 部件有限公司 | 161,610 | 33,585 | (13,327) | 20,258 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海凯士比泵有限公司 | 125,134 | 130,069 | 5,829 | 135,898 | 20.00 | 20.00 | - | - | 1,326 |
| 西门子风力发电设备 (上海)有限公司 | 75,682 | 75,682 | (36,427) | 39,255 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 其他 | 99,488 | - | 131,664 | 131,664 | - | - | - | - | 17,850 |
| 联营企业合计 | <u>2,709,167</u> | <u>3,617,080</u> | <u>268,307</u> | <u>3,885,387</u> | | | <u>3,443</u> | <u>3,443</u> | <u>540,505</u> |
| 权益法合计 | <u>2,878,293</u> | <u>3,696,283</u> | <u>195,374</u> | <u>3,891,657</u> | | | <u>3,443</u> | <u>3,443</u> | <u>540,855</u> |
| 成本法 | | | | | | | | | |
| 上海东浩环保设备 有限公司 | 9,262 | 9,262 | - | 9,262 | 6.93 | 6.93 | 8,627 | - | - |
| 上海爱姆意机电设备 连锁有限公司 | 3,200 | 3,200 | - | 3,200 | 3.34 | 3.34 | - | - | 264 |
| 上海日立家用电器 有限公司 | 12,738 | 12,738 | - | 12,738 | 5.00 | 5.00 | - | - | - |
| 其他 | 11,911 | 15,561 | (715) | 14,846 | - | - | 2,320 | - | 227 |
| 成本法合计 | <u>37,111</u> | <u>40,761</u> | <u>(715)</u> | <u>40,046</u> | | | <u>10,947</u> | <u>-</u> | <u>491</u> |
| | <u>2,915,404</u> | <u>3,737,044</u> | <u>194,659</u> | <u>3,931,703</u> | | | <u>14,390</u> | <u>3,443</u> | <u>541,346</u> |

2012年

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------|-----------|----------|--------------|--------------|
| 权益法 | | | | | | | | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | |
| 上海阿耐思特岩田涂装 机械有限公司 | 12,739 | 14,923 | (1,589) | 13,334 | 50.00 | 50.00 | - | - | 1,645 |
| 上海耐莱斯·詹姆斯伯雷 阀门有限公司 | 30,701 | 70,850 | 2,538 | 73,388 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海电气日本有限公司 | 3,150 | 1,652 | 472 | 2,124 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海中招招标有限公司 | 1,500 | 3,380 | 311 | 3,691 | 50.00 | 50.00 | - | - | 500 |
| 其他 | - | 229,082 | (229,082) | - | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 合营企业合计 | <u>48,090</u> | <u>319,887</u> | <u>(227,350)</u> | <u>92,537</u> | | | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,145</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2012年(续)

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------|---------|----------|---------|----------|-----------|------|--------------|------------|
| 权益法(续) | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司 | 212,047 | 224,455 | (13,944) | 210,511 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司 | 43,755 | 23,622 | (15,701) | 7,921 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海钻石电气发展 有限公司 | 2,450 | 2,450 | - | 2,450 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海克莱德贝尔格曼 机械有限公司 | 3,745 | 3,745 | - | 3,745 | 45.00 | 45.00 | - | - | - |
| 上海希希埃动力控制 设备有限公司 | 7,847 | 10,768 | 617 | 11,385 | 30.00 | 30.00 | - | - | 414 |
| 上海施耐德配电电器 有限公司 | 18,355 | 78,826 | 12,110 | 90,936 | 20.00 | 20.00 | - | - | 120,560 |
| 上海施耐德工业控制 有限公司 | 20,462 | 48,699 | 5,605 | 54,304 | 20.00 | 20.00 | - | - | 34,750 |
| 上海西门子开关 有限公司 | 86,901 | 191,084 | (51,285) | 139,799 | 45.00 | 45.00 | - | - | 100,464 |
| 上海西恩迪蓄电池 有限公司 | - | 74,654 | (74,654) | - | - | - | - | - | - |
| 上海ABB变压器 有限公司 | 29,841 | 44,161 | 565 | 44,726 | 49.00 | 49.00 | - | - | 4,993 |
| 上海施耐德电气电力 自动化有限公司 | - | 33,254 | (33,254) | - | - | - | - | - | 29,832 |
| 上海西门子线路保护 系统有限公司 | 11,606 | 41,263 | 4,258 | 45,521 | 25.00 | 25.00 | - | - | 16,248 |
| 上海西门子高压开关 有限公司 | 52,393 | 189,649 | (54,118) | 135,531 | 49.00 | 49.00 | - | - | 70,847 |
| 上海MWB互感器- 有限公司 | 53,445 | 54,358 | 8,368 | 62,726 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 上海库柏电力电容器 有限公司 | 26,071 | 32,407 | 3,949 | 36,356 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 传奇电气(沈阳) 有限公司 | 42,120 | 61,827 | 3,817 | 65,644 | 35.00 | 35.00 | - | - | 25,579 |
| 上海上缆藤仓电缆 有限公司 | 22,996 | - | 18,066 | 18,066 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 华源飞航电线有限公司 | 17,865 | - | 12,233 | 12,233 | 32.00 | 32.00 | - | - | - |
| 上海人造板机器厂 有限公司 | 20,675 | 37,632 | 1,965 | 39,597 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 三菱电机上海机电电梯 有限公司 | 169,654 | 181,905 | 40,358 | 222,263 | 40.00 | 40.00 | - | - | - |
| 上海一冷开利空调设备 有限公司 | 154,405 | 282,080 | 6,404 | 288,484 | 30.00 | 30.00 | - | - | 103,586 |
| 开利空调销售服务 (上海)有限公司 | 22,400 | 36,100 | 16,117 | 52,217 | 30.00 | 30.00 | - | - | - |
| 上海法维莱交通车辆 设备有限公司 | 46,188 | 116,298 | 13,641 | 129,939 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海萨澳液压传动 有限公司 | 58,602 | 199,330 | (23,986) | 175,344 | 40.00 | 40.00 | - | - | 40,000 |
| 上海纳博特思克液压 有限公司 | 39,962 | 186,595 | (19,210) | 167,385 | 30.00 | 30.00 | - | - | 27,322 |
| 江苏纳博特斯克液压 有限公司 | 83,409 | 32,967 | 46,432 | 79,399 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 长春日用友捷汽车 电气有限公司 | 2,000 | 4,707 | (9) | 4,698 | 20.00 | 20.00 | - | - | - |
| 上海日用友捷汽车 电气有限公司 | 70,753 | 151,005 | 12,446 | 163,451 | 40.00 | 40.00 | - | - | 17,474 |
| 上海ABB电机有限公司 | 45,328 | 48,360 | 4,355 | 52,715 | 25.00 | 25.00 | - | - | 9,886 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期股权投资(续)

2012年(续)

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|-----------|---------------|--------------|----------------|
| 权益法(续) | | | | | | | | | |
| 联营企业(续) | | | | | | | | | |
| 上海马拉松革新电气 有限公司 | 50,334 | 92,872 | 17,887 | 110,759 | 45.00 | 45.00 | - | - | - |
| 上海焊接器材 有限公司 | 5,855 | - | 5,855 | 5,855 | 33.33 | 33.33 | - | - | - |
| 上海金泰工程机械 有限公司 | 584,154 | - | 602,402 | 602,402 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海轨道交通设备 发展有限公司 | 231,237 | 320,975 | 7,073 | 328,048 | 34.91 | 34.91 | - | - | - |
| 上海上重环保设备 工程有限公司 | 17,500 | 18,080 | (18,080) | - | 49.29 | 49.29 | - | - | - |
| 上海西门子燃气轮机 部件有限公司 | 161,610 | 28,510 | 5,075 | 33,585 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海凯士比泵有限公司 | 125,134 | - | 130,069 | 130,069 | 20.00 | 20.00 | - | - | - |
| 西门子风力发电设备 (上海)有限公司 | 75,682 | - | 75,682 | 75,682 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 其他 | 81,988 | 19,490 | (19,490) | - | | | - | - | 25,000 |
| 联营企业合计 | <u>2,698,769</u> | <u>2,872,128</u> | <u>731,618</u> | <u>3,603,746</u> | | | - | - | <u>626,955</u> |
| 权益法合计 | <u>2,746,859</u> | <u>3,192,015</u> | <u>504,268</u> | <u>3,696,283</u> | | | - | - | <u>629,100</u> |
| 成本法 | | | | | | | | | |
| 上海东浩环保设备 有限公司 | 9,262 | 9,262 | - | 9,262 | 6.93 | 6.93 | 8,627 | - | - |
| 上海爱姆意机电设备 连锁有限公司 | 3,200 | 3,200 | - | 3,200 | 3.34 | 3.34 | - | - | 96 |
| 上海日立家用电器 有限公司 | 12,738 | 12,738 | - | 12,738 | 5.00 | 5.00 | - | - | - |
| 日本秋山国际株式会社 | 74,146 | - | - | - | 10.00 | 10.00 | - | - | - |
| 其他 | 17,155 | 16,806 | (1,245) | 15,561 | | | 2,320 | - | 966 |
| 成本法合计 | <u>116,501</u> | <u>42,006</u> | <u>(1,245)</u> | <u>40,761</u> | | | <u>10,947</u> | - | <u>1,062</u> |
| | <u>2,863,360</u> | <u>3,234,021</u> | <u>503,023</u> | <u>3,737,044</u> | | | <u>10,947</u> | - | <u>630,162</u> |

17. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 原价 | <u>219,289</u> | <u>846</u> | <u>-</u> | <u>220,135</u> |
| 累计折旧 | <u>74,253</u> | <u>5,681</u> | <u>-</u> | <u>79,934</u> |
| 账面净值及价值 | <u>145,036</u> | | | <u>140,201</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 投资性房地产(续)

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 原价 | <u>194,627</u> | <u>27,712</u> | <u>(3,050)</u> | <u>219,289</u> |
| 累计折旧 | <u>65,259</u> | <u>9,666</u> | <u>(672)</u> | <u>74,253</u> |
| 账面净值及价值 | <u>129,368</u> | | | <u>145,036</u> |

2013年投资性房地产的折旧金额为人民币5,681千元(2012年：人民币5,613千元)。

于2013年12月31日，上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。其中，租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币41,924千元；租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币98,277千元。

18. 固定资产

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 8,171,360 | 872,399 | (535,201) | 8,508,558 |
| 机器设备 | 13,243,326 | 1,181,126 | (708,843) | 13,715,609 |
| 运输工具 | 541,895 | 70,980 | (35,661) | 577,214 |
| 办公及其他设备 | <u>1,083,751</u> | <u>230,438</u> | <u>(97,077)</u> | <u>1,217,112</u> |
| | <u>23,040,332</u> | <u>2,354,943</u> | <u>(1,376,782)</u> | <u>24,018,493</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 2,502,844 | 327,577 | (209,107) | 2,621,314 |
| 机器设备 | 5,714,540 | 940,376 | (543,883) | 6,111,033 |
| 运输工具 | 367,708 | 52,215 | (32,010) | 387,913 |
| 办公及其他设备 | <u>779,780</u> | <u>142,627</u> | <u>(95,702)</u> | <u>826,705</u> |
| | <u>9,364,872</u> | <u>1,462,795</u> | <u>(880,702)</u> | <u>9,946,965</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

2013年(续)

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|-------------------|--------------|-----------------|-------------------|
| 账面净值 | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 5,668,516 | | | 5,887,244 |
| 机器设备 | 7,528,786 | | | 7,604,576 |
| 运输工具 | 174,187 | | | 189,301 |
| 办公及其他设备 | <u>303,971</u> | | | <u>390,407</u> |
| | <u>13,675,460</u> | | | <u>14,071,528</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 89,668 | - | (1,275) | 88,393 |
| 机器设备 | 81,902 | 6,069 | (13,204) | 74,767 |
| 运输工具 | 122 | - | (122) | - |
| 办公及其他设备 | <u>104</u> | <u>-</u> | <u>(104)</u> | <u>-</u> |
| | <u>171,796</u> | <u>6,069</u> | <u>(14,705)</u> | <u>163,160</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 5,578,848 | | | 5,798,851 |
| 机器设备 | 7,446,884 | | | 7,529,809 |
| 运输工具 | 174,065 | | | 189,301 |
| 办公及其他设备 | <u>303,867</u> | | | <u>390,407</u> |
| | <u>13,503,664</u> | | | <u>13,908,368</u> |

2012年

| | 上年年末数 | 同一控制下 | | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|-------------------|------------------|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | 企业合并 | | | | | |
| 原价 | | | | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 6,988,935 | 497,118 | | 7,486,053 | 742,226 | (56,919) | 8,171,360 |
| 机器设备 | 11,449,794 | 379,641 | | 11,829,435 | 1,670,778 | (256,887) | 13,243,326 |
| 运输工具 | 471,949 | 2,024 | | 473,973 | 124,625 | (56,703) | 541,895 |
| 办公及其他设备 | <u>788,044</u> | <u>174,231</u> | | <u>962,275</u> | <u>157,688</u> | <u>(36,212)</u> | <u>1,083,751</u> |
| | <u>19,698,722</u> | <u>1,053,014</u> | | <u>20,751,736</u> | <u>2,695,317</u> | <u>(406,721)</u> | <u>23,040,332</u> |
| 累计折旧 | | | | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 2,035,131 | 90,313 | | 2,125,444 | 387,021 | (9,621) | 2,502,844 |
| 机器设备 | 4,599,192 | 294,686 | | 4,893,878 | 1,000,936 | (180,274) | 5,714,540 |
| 运输工具 | 310,512 | 1,818 | | 312,330 | 101,066 | (45,688) | 367,708 |
| 办公及其他设备 | <u>520,068</u> | <u>144,521</u> | | <u>664,589</u> | <u>139,903</u> | <u>(24,712)</u> | <u>779,780</u> |
| | <u>7,464,903</u> | <u>531,338</u> | | <u>7,996,241</u> | <u>1,628,926</u> | <u>(260,295)</u> | <u>9,364,872</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

2012年(续)

| | 上年年末数 | 同一控制下 企业合并 | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 账面净值 | | | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 4,953,804 | 406,805 | 5,360,609 | | | 5,668,516 |
| 机器设备 | 6,850,602 | 84,955 | 6,935,557 | | | 7,528,786 |
| 运输工具 | 161,437 | 206 | 161,643 | | | 174,187 |
| 办公及其他设备 | <u>267,976</u> | <u>29,710</u> | <u>297,686</u> | | | <u>303,971</u> |
| | <u>12,233,819</u> | <u>521,676</u> | <u>12,755,495</u> | | | <u>13,675,460</u> |
| 减值准备 | | | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 83,570 | - | 83,570 | 6,098 | - | 89,668 |
| 机器设备 | 64,261 | - | 64,261 | 39,737 | (22,096) | 81,902 |
| 运输工具 | 251 | - | 251 | - | (129) | 122 |
| 办公及其他设备 | <u>265</u> | <u>-</u> | <u>265</u> | <u>73</u> | <u>(234)</u> | <u>104</u> |
| | <u>148,347</u> | <u>-</u> | <u>148,347</u> | <u>45,908</u> | <u>(22,459)</u> | <u>171,796</u> |
| 账面价值 | | | | | | |
| 土地、房屋及建筑物 | 4,870,234 | 406,805 | 5,277,039 | | | 5,578,848 |
| 机器设备 | 6,786,341 | 84,955 | 6,871,296 | | | 7,446,884 |
| 运输工具 | 161,186 | 206 | 161,392 | | | 174,065 |
| 办公及其他设备 | <u>267,711</u> | <u>29,710</u> | <u>297,421</u> | | | <u>303,867</u> |
| | <u>12,085,472</u> | <u>521,676</u> | <u>12,607,148</u> | | | <u>13,503,664</u> |

2013年固定资产折旧金额为人民币1,398,470千元(2012年：人民币1,309,701千元)。2013年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币1,682,989千元(2012年：人民币1,763,966千元)。

于2013年12月31日，本集团以账面价值为人民币379,188千元(2012年12月31日：人民币77,353千元)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得短期借款人民币229,300千元(2012年12月31日：人民币60,000千元)；

于2013年12月31日，本集团以账面价值为人民币47,764千元(2012年12月31日：人民币135,642千元)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得一年内到期的长期借款人民币35,000千元(2012年12月31日：人民币95,000千元)详见附注五、26。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

于2013年12月31日，本集团无融资租入固定资产(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，经营性租出固定资产账面价值如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 243,425 | 268,203 |
| 机器设备 | 38,352 | 34,135 |
| 运输设备 | 84 | - |
| 办公及其他设备 | <u>253</u> | <u>325</u> |

于2013年12月31日，本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币519,568千元。其中，本集团正在申请房地产证的房屋建筑物账面价值为人民币497,655千元。

于2013年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

| | 未办妥 产权证书原因 | 预计取得 产权证书时间 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 上海电站辅机厂有限公司杨树浦路厂房 | 黄浦江两岸规划限制 | 时间不定 |
| 上海亚华印刷机械有限公司罗锦路厂房 | 建造在租赁土地上的房屋 | 时间不定 |
| 上海电气集团印刷包装机械有限公司昆阳路厂房 | 超规划红线外面积/扩建 | 时间不定 |
| 上海亚华印刷机械有限公司茶陵北路厂房 | 无证土地上扩建 | 时间不定 |
| 上海申威达机械有限公司浦东南路厂房 | 黄浦江两岸规划限制 | 时间不定 |
| 上海重型机器厂有限公司江川路厂房 | 正在办理 | 2014年 |
| 上海电气集团股份有限公司办公大楼 | 正在办理 | 2014年 |
| 上海大华电器设备有限公司员工宿舍 | 宅基地建筑无法办理产证 | 时间不定 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|---------------------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 三菱生产线设备安装 | 195,318 | - | 195,318 | 196,079 | - | 196,079 |
| 金结车间改造 | - | - | - | 167,467 | - | 167,467 |
| 凯士比核电二期土建工程 | 228,551 | - | 228,551 | 157,651 | - | 157,651 |
| 技改项目 | 35,175 | - | 35,175 | 155,607 | - | 155,607 |
| 核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目 | - | - | - | 135,751 | - | 135,751 |
| 机床产品、产能升级改造项目 | - | - | - | 123,856 | - | 123,856 |
| 联合厂房三辊卷板机 | - | - | - | 44,183 | - | 44,183 |
| 热二扩项目 | 8,002 | - | 8,002 | 44,140 | - | 44,140 |
| 电机生产技改项目 | 106,414 | - | 106,414 | 37,599 | - | 37,599 |
| 五轴联动龙门加工中心 | - | - | - | 30,418 | - | 30,418 |
| 临港60亩工程 | 24,000 | - | 24,000 | 24,000 | - | 24,000 |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期 | - | - | - | 23,251 | - | 23,251 |
| 数控轮槽拉床 | 60,768 | - | 60,768 | 22,497 | - | 22,497 |
| 万吨油压机项目 | 21,473 | - | 21,473 | 21,473 | - | 21,473 |
| 热加工项目 | 26,485 | - | 26,485 | 19,350 | - | 19,350 |
| 临港重型机械装备制造基地 | 11,634 | - | 11,634 | 11,413 | - | 11,413 |
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒驱动机构扩能技术改造项目(二期) | 2,624 | - | 2,624 | 9,879 | - | 9,879 |
| 扩大产能、提升装备能力技改 | 47,738 | - | 47,738 | 1,971 | - | 1,971 |
| GVPI厂房项目 | - | - | - | 265 | - | 265 |
| 动能项目35KV变电站 | - | - | - | 119 | - | 119 |
| 进口交联机组 | 14,750 | - | 14,750 | - | - | - |
| 其他 | 435,640 | 622 | 435,018 | 495,688 | 622 | 495,066 |
| | <u>1,218,572</u> | <u>622</u> | <u>1,217,950</u> | <u>1,722,657</u> | <u>622</u> | <u>1,722,035</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末数 | 资金来源 |
|---------------------|---------|---------|--------------|----------|---------|-----------|
| 三菱生产线设备安装 | 196,079 | 237,086 | (237,753) | (94) | 195,318 | 自有资金 |
| 金结车间改造 | 167,467 | 27,118 | (194,585) | - | - | 自有资金 |
| 凯士比核电二期土建工程 | 157,651 | 70,900 | - | - | 228,551 | 自有资金 |
| 挖槽项目 | 155,607 | 27,282 | (105,519) | (42,195) | 35,175 | 自有资金和募集资金 |
| 核电核岛主设备扩容(二期)技术改造项目 | 135,751 | 85,563 | (221,314) | - | - | 募集资金 |
| 机床产品、产能升级改造项目 | 123,856 | - | (123,856) | - | - | 募集资金 |
| 联合厂房三辊卷板机 | 44,183 | 33 | (44,216) | - | - | 自有资金 |
| 热二扩项目 | 44,140 | 8,002 | (38,879) | (5,261) | 8,002 | 自有资金和专项拨款 |
| 电机生产技术改造项目 | 37,599 | 118,448 | (49,633) | - | 106,414 | 自有资金 |
| 五轴联动龙门加工中心 | 30,418 | 8,215 | (38,633) | - | - | 自有资金 |
| 临港60亩工程 | 24,000 | - | - | - | 24,000 | 自有资金 |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期 | 23,251 | - | (23,251) | - | - | 自有资金和银行借款 |
| 数控轮槽拉床 | 22,497 | 38,271 | - | - | 60,768 | 自有资金 |
| 万吨油压机项目 | 21,473 | - | - | - | 21,473 | 自有资金 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2013年(续)

| | 年初数 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末数 | 资金来源 |
|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------|
| 热加工项目 | 19,350 | 9,359 | (2,224) | - | 26,485 | 自有资金 |
| 临港重型机械装备制造基地 | 11,413 | 221 | - | - | 11,634 | 自有资金 |
| 百万千瓦级核电堆内构件及控制棒 | 9,879 | 130,302 | (137,557) | - | 2,624 | 自有资金和募集资金 |
| 驱动机构扩能技术改造项目(二期) | 1,971 | 48,911 | (3,144) | - | 47,738 | 自有资金 |
| 扩大产能、提升装备能力技改 | 265 | - | (265) | - | - | 自有资金 |
| GVPI厂房项目 | 119 | 8,322 | (8,441) | - | - | 自有资金 |
| 上海衡诚电力工程技术有限公司 | - | 14,750 | - | - | 14,750 | 自有资金 |
| -动能项目35KV变电站 | 495,688 | 454,443 | (453,719) | (60,772) | 435,640 | 自有资金 |
| 进口交联机组 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| | <u>1,722,657</u> | <u>1,287,226</u> | <u>(1,682,989)</u> | <u>(108,322)</u> | <u>1,218,572</u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末数 | 资金来源 |
|---------------------|---------|---------|--------------|----------|---------|-----------|
| 三菱生产线设备安装 | 77,856 | 235,913 | (117,634) | (56) | 196,079 | 自有资金 |
| 金结车间改造 | 137,135 | 30,332 | - | - | 167,467 | 自有资金 |
| 凯士比核电二期土建工程 | 12,589 | 145,062 | - | - | 157,651 | 自有资金 |
| 技改项目 | 223,740 | 114,408 | (170,003) | (12,538) | 155,607 | 自有资金和募集资金 |
| 核电核岛主设备扩容(二期)技术改造项目 | 96,178 | 227,124 | (187,551) | - | 135,751 | 募集资金 |
| 机床产品、产能升级改造项目 | 86,558 | 42,469 | (5,171) | - | 123,856 | 募集资金 |
| 联合厂房三辊卷板机 | 9,033 | 35,150 | - | - | 44,183 | 自有资金 |
| 热二扩项目 | 77,733 | 39,437 | (73,030) | - | 44,140 | 自有资金和专项拨款 |
| 电机生产技术改造项目 | 60,875 | 81,441 | (104,717) | - | 37,599 | 自有资金 |
| 五轴联动龙门加工中心 | 3,778 | 26,640 | - | - | 30,418 | 自有资金 |
| 临港60亩工程 | 23,987 | 13 | - | - | 24,000 | 自有资金 |
| 船用半组合曲轴国产化项目二期 | 23,251 | - | - | - | 23,251 | 自有资金和银行借款 |
| 数控轮槽拉床 | 13,813 | 8,684 | - | - | 22,497 | 自有资金 |
| 万吨油压机项目 | 21,473 | - | - | - | 21,473 | 自有资金 |
| 热加工项目 | 45,689 | 17,241 | (40,573) | (3,007) | 19,350 | 自有资金 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

2012年(续)

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

于2013年度, 无在建工程资本化利息(2012年: 无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2013年

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

2012年

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

20. 无形资产及开发支出

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地使用权 | 1,988,078 | 96,920 | (112,385) | 1,972,613 |
| 房屋使用权 | 2,323 | - | - | 2,323 |
| 技术转让费 | 501,274 | 42,822 | - | 544,096 |
| 计算机软件 | 101,062 | 41,196 | (2,977) | 139,281 |
| 专利和许可证 | 737,275 | 41,992 | (15,880) | 763,387 |
| 特许经营权 | 425,779 | - | (5,312) | 420,467 |
| 其他 | <u>21,072</u> | <u>650</u> | <u>-</u> | <u>21,722</u> |
| | <u>3,776,863</u> | <u>223,580</u> | <u>(136,554)</u> | <u>3,863,889</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 302,671 | 45,249 | (6,075) | 341,845 |
| 房屋使用权 | 1,809 | 116 | - | 1,925 |
| 技术转让费 | 311,002 | 29,771 | - | 340,773 |
| 计算机软件 | 47,759 | 20,175 | (1,592) | 66,342 |
| 专利和许可证 | 340,847 | 43,459 | (13,071) | 371,235 |
| 特许经营权 | 67,789 | 17,417 | - | 85,206 |
| 其他 | <u>10,352</u> | <u>3,872</u> | <u>-</u> | <u>14,224</u> |
| | <u>1,082,229</u> | <u>160,059</u> | <u>(20,738)</u> | <u>1,221,550</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产及开发支出(续)

2013年(续)

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|------------------|--------------|----------|------------------|
| 账面净值 | | | | |
| 土地使用权 | 1,685,407 | | | 1,630,768 |
| 房屋使用权 | 514 | | | 398 |
| 技术转让费 | 190,272 | | | 203,323 |
| 计算机软件 | 53,303 | | | 72,939 |
| 专利和许可证 | 396,428 | | | 392,152 |
| 特许经营权 | 357,990 | | | 335,261 |
| 其他 | 10,720 | | | 7,498 |
| | <u>2,694,634</u> | | | <u>2,642,339</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 土地使用权 | 5,939 | - | - | 5,939 |
| 房屋使用权 | - | - | - | - |
| 技术转让费 | - | 7,290 | - | 7,290 |
| 计算机软件 | - | - | - | - |
| 专利和许可证 | 80,871 | - | - | 80,871 |
| 特许经营权 | - | - | - | - |
| 其他 | 1,659 | 1,624 | - | 3,283 |
| | <u>88,469</u> | <u>8,914</u> | <u>-</u> | <u>97,383</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 1,679,468 | | | 1,624,829 |
| 房屋使用权 | 514 | | | 398 |
| 技术转让费 | 190,272 | | | 196,033 |
| 计算机软件 | 53,303 | | | 72,939 |
| 专利和许可证 | 315,557 | | | 311,281 |
| 特许经营权 | 357,990 | | | 335,261 |
| 其他 | 9,061 | | | 4,215 |
| | <u>2,606,165</u> | | | <u>2,544,956</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产及开发支出(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 |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 原价 | | | | | | |
| 土地使用权 | 1,754,812 | - | 1,754,812 | 237,524 | (4,258) | 1,988,078 |
| 房屋使用权 | 2,323 | - | 2,323 | - | - | 2,323 |
| 技术转让费 | 515,053 | - | 515,053 | 9,193 | (22,972) | 501,274 |
| 计算机软件 | 65,888 | 3,131 | 69,019 | 35,957 | (3,914) | 101,062 |
| 专利和许可证 | 481,259 | 106,234 | 587,493 | 235,654 | (85,872) | 737,275 |
| 特许经营权 | 425,779 | - | 425,779 | - | - | 425,779 |
| 其他 | 8,343 | 4,344 | 12,687 | 8,385 | - | 21,072 |
| | <u>3,253,457</u> | <u>113,709</u> | <u>3,367,166</u> | <u>526,713</u> | <u>(117,016)</u> | <u>3,776,863</u> |
| 累计摊销 | | | | | | |
| 土地使用权 | 254,818 | - | 254,818 | 51,052 | (3,199) | 302,671 |
| 房屋使用权 | 1,694 | - | 1,694 | 115 | - | 1,809 |
| 技术转让费 | 293,817 | - | 293,817 | 35,592 | (18,407) | 311,002 |
| 计算机软件 | 31,777 | 2,986 | 34,763 | 14,758 | (1,762) | 47,759 |
| 专利和许可证 | 263,709 | 49,593 | 313,302 | 49,565 | (22,020) | 340,847 |
| 特许经营权 | 49,886 | - | 49,886 | 17,903 | - | 67,789 |
| 其他 | 3,706 | 4,344 | 8,050 | 2,302 | - | 10,352 |
| | <u>899,407</u> | <u>56,923</u> | <u>956,330</u> | <u>171,287</u> | <u>(45,388)</u> | <u>1,082,229</u> |
| 账面净值 | | | | | | |
| 土地使用权 | 1,499,994 | - | 1,499,994 | | | 1,685,407 |
| 房屋使用权 | 629 | - | 629 | | | 514 |
| 技术转让费 | 221,236 | - | 221,236 | | | 190,272 |
| 计算机软件 | 34,111 | 145 | 34,256 | | | 53,303 |
| 专利和许可证 | 217,550 | 56,641 | 274,191 | | | 396,428 |
| 特许经营权 | 375,893 | - | 375,893 | | | 357,990 |
| 其他 | 4,637 | - | 4,637 | | | 10,720 |
| | <u>2,354,050</u> | <u>56,786</u> | <u>2,410,836</u> | | | <u>2,694,634</u> |
| 减值准备 | | | | | | |
| 土地使用权 | 5,939 | - | 5,939 | - | - | 5,939 |
| 房屋使用权 | - | - | - | - | - | - |
| 技术转让费 | - | - | - | - | - | - |
| 计算机软件 | - | - | - | - | - | - |
| 专利和许可证 | 81,209 | - | 81,209 | - | (338) | 80,871 |
| 特许经营权 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | 1,659 | - | 1,659 |
| | <u>87,148</u> | <u>-</u> | <u>87,148</u> | <u>1,659</u> | <u>(338)</u> | <u>88,469</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产及开发支出(续)

2012年(续)

| 账面价值 | 上年年末数 | 同一控制下 | | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|------------------|---------------|--|------------------|------|------|------------------|
| | | 企业合并 | | | | | |
| 土地使用权 | 1,494,055 | - | | 1,494,055 | | | 1,679,468 |
| 房屋使用权 | 629 | - | | 629 | | | 514 |
| 技术转让费 | 221,236 | - | | 221,236 | | | 190,272 |
| 计算机软件 | 34,111 | 145 | | 34,256 | | | 53,303 |
| 专利和许可证 | 136,341 | 56,641 | | 192,982 | | | 315,557 |
| 特许经营权 | 375,893 | - | | 375,893 | | | 357,990 |
| 其他 | 4,637 | - | | 4,637 | | | 9,061 |
| | <u>2,266,902</u> | <u>56,786</u> | | <u>2,323,688</u> | | | <u>2,606,165</u> |

2013年无形资产摊销金额为人民币159,982千元(2012年：人民币164,258千元)。

于2013年12月31日，本集团无土地使用权被抵押用于取得银行借款；于2012年12月31日，以账面价值为人民币19,870千元的土地使用权为抵押取得短期借款人民币50,000千元，另以账面价值为美元145千元的土地使用权为抵押取得长期借款美元294千元，2012年摊销额合计为人民币397千元，详见附注五、26。

开发项目支出如下：

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末数 |
|------------------|---------------|--------------|----------------|----------|---------------|
| | | | 计入当年损益 | 确认无形资产 | |
| 工业自动化系统 | 576 | 1,070 | (877) | - | 769 |
| 数字化设计系统 | 362 | 940 | (1,136) | - | 166 |
| CAP1400反应堆冷却剂泵项目 | 68,436 | - | - | - | 68,436 |
| 其他 | - | 1,400 | - | - | 1,400 |
| | <u>69,374</u> | <u>3,410</u> | <u>(2,013)</u> | <u>-</u> | <u>70,771</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产及开发支出(续)

开发项目支出如下(续):

2012年

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

2013年度无通过内部研发形成的无形资产(2012年: 无)。

21. 商誉

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 其中: |
|--------------|----------------|----------|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 减值准备 |
| 上海南桥变压器有限公司 | 73,234 | - | - | 73,234 | - |
| 上海大华电器设备有限公司 | 28,654 | - | - | 28,654 | - |
| 上海华普电缆有限公司 | 19,446 | - | (19,446) | - | 19,446 |
| 上海南华兰陵电气有限公司 | 14,464 | - | - | 14,464 | - |
| 上海纳杰电气成套有限公司 | 11,394 | - | - | 11,394 | - |
| 上海飞航电线电缆有限公司 | 6,577 | - | - | 6,577 | - |
| 吴江市变压器有限公司 | 1,267 | - | - | 1,267 | - |
| 上海紫光机械有限公司 | 12,483 | - | - | 12,483 | - |
| 上海光华印刷机械有限公司 | - | - | - | - | 60,958 |
| 美国高斯国际有限公司 | - | - | - | - | 137,139 |
| | <u>167,519</u> | <u>-</u> | <u>(19,446)</u> | <u>148,073</u> | <u>217,543</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 商誉(续)

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 其中： 减值准备 |
|--------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| 上海南桥变压器有限公司 | - | 73,234 | - | 73,234 | - |
| 上海大华电器设备有限公司 | - | 28,654 | - | 28,654 | - |
| 上海华普电缆有限公司 | - | 19,446 | - | 19,446 | - |
| 上海南华兰陵电气有限公司 | - | 14,464 | - | 14,464 | - |
| 上海纳杰电气成套有限公司 | - | 11,394 | - | 11,394 | - |
| 上海飞航电线电缆有限公司 | - | 6,577 | - | 6,577 | - |
| 吴江市变压器有限公司 | - | 1,267 | - | 1,267 | - |
| 上海紫光机械有限公司 | 12,483 | - | - | 12,483 | - |
| 上海光华印刷机械有限公司 | - | - | - | - | 60,958 |
| 美国高斯国际有限公司 | - | - | - | - | 137,139 |
| | <u>12,483</u> | <u>155,036</u> | <u>-</u> | <u>167,519</u> | <u>198,097</u> |

于2013年12月31日，本集团将商誉分摊至相关资产组进行减值测试。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是12-14%(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年本集团计提对上海华普电缆有限公司的商誉减值人民币19,446千元。

商誉减值准备的变动如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------|----------------|----------------|
| 上年年末数 | 198,097 | 60,958 |
| 同一控制下企业合并 | <u>-</u> | <u>137,139</u> |
| 本年年初数 | 198,097 | 198,097 |
| 本年计提 | <u>19,446</u> | <u>-</u> |
| 年末数 | <u>217,543</u> | <u>198,097</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 长期待摊费用

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----------|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 租入固定资产改良 | 7,575 | 152 | (2,305) | 5,422 |
| 改造费用 | 24,892 | 29,807 | (18,171) | 36,528 |
| 土地及厂房租赁费 | 15,757 | 128 | (1,270) | 14,615 |
| 装修支出 | 26,097 | 10,148 | (6,135) | 30,110 |
| 电力扩容费 | 13,485 | - | (5,526) | 7,959 |
| 场地开发费 | 19,635 | - | (422) | 19,213 |
| 其他 | <u>282,856</u> | <u>56,517</u> | <u>(57,855)</u> | <u>281,518</u> |
| | <u>390,297</u> | <u>96,752</u> | <u>(91,684)</u> | <u>395,365</u> |

2012年

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

2013年长期待摊费用摊销金额为人民币91,684千元(2012年：人民币43,615千元)。

长期待摊费用减值准备的变动如下：

2013年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 长期待摊费用(续)

2012年

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

23. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

| | 2013年 | | 2012年 | |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | 抵销后的递延 所得税资产或负债 | 抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异 | 抵销后的递延 所得税资产或负债 | 抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | <u>2,116,923</u> | <u>12,372,519</u> | <u>1,874,894</u> | <u>10,363,466</u> |
| 递延所得税负债 | <u>611,670</u> | <u>(2,565,319)</u> | <u>538,197</u> | <u>(2,293,804)</u> |

已确认递延所得税资产和负债在抵销前的情况如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|----------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值和预计合同亏损 | 1,375,801 | 1,186,877 |
| 预提项目 | 543,367 | 524,758 |
| 本集团内部交易产生的利润抵销 | 76,392 | 87,236 |
| 可抵扣金融资产公允价值变动 | 5,094 | 48,488 |
| 辞退福利 | 1,068 | 2,143 |
| 可抵扣亏损 | 118,626 | 65,764 |
| 其他 | <u>53,554</u> | <u>36,136</u> |
| | <u>2,173,902</u> | <u>1,951,402</u> |
| 递延所得税负债 | | |
| 资产评估增值 | 151,168 | 152,625 |
| 本集团内部交易产生的亏损抵销 | 284,687 | 167,913 |
| 应纳税金融资产公允价值变动 | 60,290 | 71,270 |
| 企业合并公允价值调整 | 78,430 | 128,600 |
| 其他 | <u>94,074</u> | <u>94,297</u> |
| | <u>668,649</u> | <u>614,705</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,907,077 | 3,320,771 |
| 可抵扣亏损 | <u>4,036,381</u> | <u>3,994,192</u> |
| | <u>6,943,458</u> | <u>7,314,963</u> |

所有引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 资产减值和预计合同亏损 | 9,870,900 | 9,042,079 |
| 预提项目 | 3,461,010 | 2,941,165 |
| 可抵扣亏损 | 4,687,544 | 4,191,585 |
| 本集团内部交易产生的利润抵销 | 407,904 | 614,760 |
| 辞退福利 | 106,538 | 59,173 |
| 可抵扣金融资产公允价值变动 | 20,375 | 194,031 |
| 其他可抵扣暂时性差异 | 1,012,818 | 952,456 |
| 资产评估增值 | (614,182) | (620,010) |
| 本集团内部交易产生的亏损抵销 | (1,129,240) | (722,231) |
| 应纳税金融资产公允价值变动 | (259,376) | (300,756) |
| 收购公允价值调整 | (512,224) | (673,462) |
| 其他应纳税暂时性差异 | <u>(301,409)</u> | <u>(440,509)</u> |
| | <u>16,750,658</u> | <u>15,238,281</u> |

24. 其他非流动资产

| | | 2013年 | 2012年 |
|------|--------|---------------|--------------|
| 套期工具 | 附注五、28 | 20,625 | 4,460 |
| 其他 | | <u>5,780</u> | <u>5,000</u> |
| | | <u>26,405</u> | <u>9,460</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末数 |
|-------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 本年计提 | 收购子公司 | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 坏账准备 | 4,160,017 | 659,273 | 3,382 | (333,844) | (13,063) | (78,988) | 4,396,723 |
| 存货跌价准备 | 1,854,840 | 1,000,338 | 2,326 | (171,091) | (632,023) | (248,367) | 1,806,023 |
| 贷款呆账准备 | 17,916 | 27,894 | - | - | - | - | 45,810 |
| 票据贴现减值准备 | 9,054 | - | - | (3,305) | - | - | 5,749 |
| 应收融资租赁款减值准备 | 135,292 | 40,078 | - | - | - | - | 175,370 |
| 长期股权投资减值准备 | 10,947 | 3,443 | - | - | - | - | 14,390 |
| 固定资产减值准备 | 171,796 | 6,069 | - | - | - | (14,705) | 163,160 |
| 在建工程减值准备 | 622 | - | - | - | - | - | 622 |
| 无形资产减值准备 | 88,469 | 8,914 | - | - | - | - | 97,383 |
| 商誉减值准备 | 198,097 | 19,446 | - | - | - | - | 217,543 |
| | <u>6,647,050</u> | <u>1,765,455</u> | <u>5,708</u> | <u>(508,240)</u> | <u>(645,086)</u> | <u>(327,355)</u> | <u>6,922,773</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备(续)

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权受到限制的资产

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 备注 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|----|
| 用于担保的资产 | | | | | |
| 货币资金 | 624,122 | - | (9,493) | 614,629 | 注1 |
| 应收票据 | - | 15,000 | - | 15,000 | 注2 |
| 应收账款 | 584,215 | 806,722 | (584,215) | 806,722 | 注3 |
| 固定资产 | 212,995 | 379,188 | (165,231) | 426,952 | 注4 |
| 无形资产 | 20,784 | - | (20,784) | - | 注4 |
| 长期应收款 | 39,713 | - | (21,680) | 18,033 | 注3 |
| 央行准备金 | <u>2,580,698</u> | <u>1,506,879</u> | <u>-</u> | <u>4,087,577</u> | 注5 |
| | <u>4,062,527</u> | <u>2,707,789</u> | <u>(801,403)</u> | <u>5,968,913</u> | |

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 备注 |
|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|----|
| 用于担保的资产 | | | | | |
| 货币资金 | 669,500 | - | (45,378) | 624,122 | 注1 |
| 应收账款 | 313,911 | 345,104 | (74,800) | 584,215 | 注3 |
| 固定资产 | - | 212,995 | - | 212,995 | 注4 |
| 无形资产 | 914 | 19,870 | - | 20,784 | 注4 |
| 长期应收款 | - | 39,713 | - | 39,713 | 注3 |
| 央行准备金 | <u>2,950,785</u> | <u>-</u> | <u>(370,087)</u> | <u>2,580,698</u> | 注5 |
| | <u>3,935,110</u> | <u>617,682</u> | <u>(490,265)</u> | <u>4,062,527</u> | |

注1： 于2013年12月31日，本集团用于担保的货币资金人民币614,629千元(2012年12月31日：人民币624,122千元)均用于保函及信用证保证金。

注2： 于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币15,000千元(2012年12月31日：无)的商业承兑票据贴现取得短期借款人民币15,000千元(2012年12月31日：无)。

注3： 于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币824,755千元(2012年12月31日：人民币623,928千元)的应收账款及长期应收款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币552,609千元(2012年12月31日：人民币525,642千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权受到限制的资产(续)

注4： 于2013年12月31日，本集团：

- 以账面价值为人民币379,188千元(2012年12月31日：人民币77,353千元)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得短期借款人民币229,300千元(2012年12月31日：人民币60,000千元)；
- 以账面价值为人民币47,764千元(2012年12月31日：人民币135,642千元)房屋及建筑物和机器设备用于抵押取得一年内到期的长期借款35,000千元(2012年12月31日：人民币95,000千元)；
- 无土地使用权被抵押用于取得银行短期借款；于2012年12月31日以账面价值为人民币19,870千元的土地使用权为抵押，取得短期借款人民币50,000千元，2012年摊销额为人民币397千元；
- 无土地使用权被抵押用于取得银行长期借款；于2012年12月31日以账面价值为美元145千元(折合人民币914千元)的土地使用权为抵押，取得长期借款美元294千元(折合人民币1,846千元)，该土地使用权由于位于国外，2012年无摊销额。

注5： 财务公司按规定向中国人民银行缴存法定存款准备金，法定存款准备金不能用于日常业务。

27. 短期借款

| | 2013年 | 2012年 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 229,300 | 110,000 |
| 贴现借款 | 15,000 | - |
| 保证借款 | 40,000 | 80,561 |
| 信用借款 | 1,317,880 | 1,137,883 |
| 保理借款 | 537,000 | 490,000 |
| | <u>2,139,180</u> | <u>1,818,444</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 短期借款(续)

于2013年12月31日，上述借款的年利率为3.10-8.00%(2012年12月31日：借款利率为1.48%-6.90%)。

于2013年12月31日，本集团抵押用于取得银行借款的各项资产账面价值计人民币379,188千元(2012年12月31日：人民币97,223千元)。

于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币806,722千元(2012年12月31日：人民币584,215千元)的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币537,000千元(2012年12月31日：人民币490,000千元)。

于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币15,000千元(2012年12月31日：无)的商业承兑票据贴现取得短期借款人民币15,000千元(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，上述保证借款中无由本集团合并范围内公司提供担保。(2012年12月31日：无)。

以外币标示的短期借款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|------|-------|--------|-------|--------|--------|---------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 短期借款 | | | | | | |
| — 日元 | - | 0.0654 | - | 80,000 | 0.0730 | 5,844 |
| — 美元 | - | 6.1912 | - | 17,800 | 6.2855 | 111,882 |
| | | | - | | | 117,726 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 套期工具

现金流量套期

| | | 2013年 | | 2012年 | |
|---------|-----------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| | | 资产 | 负债 | 资产 | 负债 |
| 远期外汇合同 | | 69,108 | (8,376) | 94,565 | (193,833) |
| 减：非流动部分 | 附注五、24和43 | <u>20,625</u> | - | <u>4,460</u> | <u>(117,878)</u> |
| 流动部分 | | <u>48,483</u> | <u>(8,376)</u> | <u>90,105</u> | <u>(75,955)</u> |

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

远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与被套期的预期销售相匹配。预期在2014至2015年各月度期间的未来销售相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效，扣除所得税影响后净收益人民币120,000千元计入本年度股东权益，明细如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|----------------|----------------|-----------------|
| 计入股东权益的公允价值 | | |
| 利得总额 | 256,506 | 18,267 |
| 公允价值变动产生的递延所得税 | (64,126) | (4,567) |
| 自其他综合收益重分类至 | | |
| 当期损益 | (96,506) | (115,382) |
| 重分类至当期损益的递延所得税 | <u>24,126</u> | <u>28,846</u> |
| 现金流量套期净收益/(损失) | <u>120,000</u> | <u>(72,836)</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付票据

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,346,773 | 1,451,068 |
| 商业承兑汇票 | <u>1,797,700</u> | <u>1,005,739</u> |
| | <u>4,144,473</u> | <u>2,456,807</u> |

于2013年12月31日，将于下一会计期间到期的应付票据金额为人民币4,144,473千元(2012年12月31日：人民币2,456,807千元)。

于2013年12月31日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付票据(2012年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付票据余额见附注六、6。

30. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

| | 2013年 | 2012年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | <u>25,098,974</u> | <u>24,031,249</u> |

于2013年12月31日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款(2012年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付账款余额见附注六、6。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付账款(续)

于2013年12月31日，账龄一年以上的大额应付账款列示如下：

| | 金额 | 未偿还原因 |
|-----|---------|--------|
| 第一名 | 122,565 | 未到期质保金 |
| 第二名 | 75,907 | 未到期质保金 |
| 第三名 | 74,993 | 未到期质保金 |
| 第四名 | 72,137 | 未到期质保金 |
| 第五名 | 64,500 | 未到期质保金 |

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额应付账款列示如下：

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

以上账龄超过1年的大额应付账款，资产负债表日后已偿还的金额为人民币107,834千元。

以外币标示的应付账款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|--------|-----------|---------|----------------|---------|---------|----------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 应付账款 | | | | | | |
| — 美元 | 57,721 | 6.0969 | 351,919 | 58,270 | 6.2855 | 366,255 |
| — 日元 | 4,403,223 | 0.0578 | 254,418 | 364,749 | 0.0730 | 26,645 |
| — 欧元 | 18,327 | 8.4189 | 154,293 | 37,253 | 8.3176 | 309,857 |
| — 英镑 | 2,573 | 10.0556 | 25,871 | 1,779 | 10.1611 | 18,076 |
| — 港币 | - | 0.7862 | - | 803 | 0.8108 | 651 |
| — 澳元 | 20 | 5.4301 | 109 | 18 | 6.5363 | 115 |
| — 新加坡币 | - | 4.7845 | - | 52 | 5.0929 | 266 |
| — 瑞士法郎 | 51 | 6.8336 | 349 | - | 6.8219 | - |
| | | | <u>786,959</u> | | | <u>721,865</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 预收款项

| | 2013年 | 2012年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | <u>31,906,727</u> | <u>28,007,230</u> |

于2013年12月31日，本账户余额中对持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预收款项为人民币185千元(2012年12月31日：人民币5,359千元)。

本集团与其他关联方预收款项余额见附注六、6。

于2013年12月31日，账龄一年以上的大额预收款项列示如下：

| | 金额 | 未结转原因 |
|-----|---------|-------|
| 第一名 | 328,322 | 项目未完工 |
| 第二名 | 240,978 | 项目未完工 |
| 第三名 | 195,072 | 项目未完工 |
| 第四名 | 191,548 | 项目未完工 |
| 第五名 | 176,153 | 合同执行中 |

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额预收款项列示如下：

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

以上账龄超过1年的大额预收款项，资产负债表日后已结转的金额为人民币22,117千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 预收款项(续)

以外币标示的预收款项如下:

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|--------|---------|---------|------------------|---------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| — 美元 | 262,300 | 6.1824 | 1,621,644 | 288,018 | 6.3203 | 1,820,365 |
| — 欧元 | 11,332 | 8.4190 | 95,404 | 9,103 | 8.2992 | 75,548 |
| — 日元 | 523,714 | 0.0578 | 30,271 | 562,157 | 0.0710 | 39,887 |
| — 港币 | - | 0.7862 | - | 11 | 0.8182 | 9 |
| — 澳元 | - | 5.4301 | - | 8 | 6.5362 | 53 |
| — 英镑 | 439 | 10.0547 | 4,414 | 411 | 10.156 | 4,174 |
| — 新加坡币 | 466 | 4.7854 | <u>2,230</u> | 49 | 5.0929 | <u>251</u> |
| | | | <u>1,753,963</u> | | | <u>1,940,287</u> |

32. 应付职工薪酬

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 短期应付职工薪酬 | 2,369,587 | 2,142,216 |
| 长期应付职工薪酬 - 设定受益计划 | <u>34,369</u> | <u>296,291</u> |
| | <u>2,403,956</u> | <u>2,438,507</u> |

于2013年12月31日, 本集团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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

短期应付职工薪酬:

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,477,007 | 4,543,533 | (4,526,962) | 1,493,578 |
| 职工福利费 | - | 307,591 | (307,591) | - |
| 职工奖励及福利基金 | 373,131 | 252,857 | (41,659) | 584,329 |
| 社会保险费 | 50,196 | 1,064,177 | (1,052,756) | 61,617 |
| 其中: 基本养老保险 | 19,738 | 608,214 | (592,313) | 35,639 |
| 医疗保险费 | 20,381 | 365,239 | (369,714) | 15,906 |
| 失业保险费 | 2,912 | 47,554 | (47,724) | 2,742 |
| 工伤保险费 | 6,779 | 23,464 | (23,707) | 6,536 |
| 生育保险费 | 386 | 19,706 | (19,298) | 794 |
| 住房公积金 | 41,041 | 309,853 | (310,718) | 40,176 |
| 工会经费和职工教育经费 | 42,911 | 116,430 | (119,370) | 39,971 |
| 补充养老保险及其他 | 98,757 | 123,410 | (178,789) | 43,378 |
| 辞退福利 | 59,173 | 131,436 | (84,071) | 106,538 |
| | <u>2,142,216</u> | <u>6,849,287</u> | <u>(6,621,916)</u> | <u>2,369,587</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 | 1,297,561 | 4,113,489 | (3,934,043) | 1,477,007 |
| 职工福利费 | - | 313,140 | (313,140) | - |
| 职工奖励及福利基金 | 315,458 | 114,796 | (57,123) | 373,131 |
| 社会保险费 | 53,391 | 967,781 | (970,976) | 50,196 |
| 其中: 基本养老保险 | 21,796 | 533,669 | (535,727) | 19,738 |
| 医疗保险费 | 20,990 | 351,388 | (351,997) | 20,381 |
| 失业保险费 | 3,745 | 45,541 | (46,374) | 2,912 |
| 工伤保险费 | 6,594 | 20,615 | (20,430) | 6,779 |
| 生育保险费 | 266 | 16,568 | (16,448) | 386 |
| 住房公积金 | 38,276 | 269,835 | (267,070) | 41,041 |
| 工会经费和职工教育经费 | 37,264 | 105,942 | (100,295) | 42,911 |
| 补充养老保险及其他 | 62,466 | 145,324 | (109,033) | 98,757 |
| 辞退福利 | 178,984 | 4,198 | (124,009) | 59,173 |
| | <u>1,983,400</u> | <u>6,034,505</u> | <u>(5,875,689)</u> | <u>2,142,216</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

长期应付职工薪酬 – 设定受益计划:

本集团为其在海外部分符合条件的员工运作设定受益计划。本集团的设定受益计划是一项离职前薪水退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式，并由独立受托人进行管理，其持有的资产与本集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。

受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。投资组合由一定比例的债券及工具混合而成。

该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和债券市场风险的影响。

该计划资产的最近精算估值和设定受益义务的现值由美世公司(Mercer)于2013年12月31日使用预期累积福利单位法确定。

设定受益计划的未来现金流量信息如下:

| | 2013年 |
|----------|----------------|
| 2014年 | 2,443 |
| 2015年 | 1,347 |
| 2016年 | 1,745 |
| 2017年 | 1,826 |
| 2018年及以后 | <u>107,981</u> |
| 预期缴存总额 | <u>115,342</u> |

资产负债表日的设定受益义务的平均期间是14.75年。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应交税费

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税 | 740,667 | 729,439 |
| 营业税 | 25,569 | 29,609 |
| 企业所得税 | 995,932 | 1,278,581 |
| 个人所得税 | 33,063 | 29,889 |
| 城市维护建设税 | 36,376 | 74,606 |
| 房产税 | 8,985 | 6,712 |
| 土地使用税 | 15,988 | 16,457 |
| 其他 | 58,912 | 46,040 |
| | <u>1,915,492</u> | <u>2,211,333</u> |

34. 应付利息

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|----------------|--------------|
| 企业债券利息 | 80,333 | - |
| 应付客户定期存款利息 | 25,022 | 4,281 |
| | <u>105,355</u> | <u>4,281</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付股利

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|----------------|----------------|
| 子公司少数股东 | <u>210,242</u> | <u>189,524</u> |
| | <u>210,242</u> | <u>189,524</u> |

于2013年12月31日，账龄超过1年的应付股利为人民币133,789千元。
(2012年12月31日：人民币12,990千元)。

36. 其他应付款

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------------------|------------------|
| 销售佣金 | 786,668 | 698,900 |
| 技术提成费 | 498,919 | 412,144 |
| 应付工程及固定资产采购款 | 94,964 | 137,139 |
| 搬迁补偿费及人员安置费 | 107,266 | 137,904 |
| 保证金及押金 | 151,682 | 93,622 |
| 电梯质保期保养成本 | 100,217 | 76,946 |
| 暂收福利房差价款 | 39,641 | 39,542 |
| 其他 | <u>1,077,953</u> | <u>1,283,631</u> |
| | <u>2,857,310</u> | <u>2,879,828</u> |

于2013年12月31日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为人民币47,481千元(2012年12月31日：人民币64,105千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他应付款(续)

本集团与其他关联方其他应付款余额见附注六、6。

于2013年12月31日，账龄一年以上的大额其他应付款如下：

| | 金额 | 未偿还原因 |
|-----|--------|-------|
| 第一名 | 29,934 | 未到支付期 |
| 第二名 | 29,772 | 未到支付期 |
| 第三名 | 19,099 | 未到支付期 |
| 第四名 | 16,587 | 未到支付期 |
| 第五名 | 13,964 | 未到支付期 |

于2012年12月31日，账龄一年以上的大额其他应付款如下：

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

以上账龄超过1年的大额其他应付款，资产负债表日后已偿还或结转的金额为人民币343千元。

以外币标示的其他应付款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|-------|--------|---------|---------------|---------|---------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 其他应付款 | | | | | | |
| — 美元 | 9,518 | 6.0969 | 58,030 | 3,582 | 6.2855 | 22,515 |
| — 欧元 | 451 | 8.4189 | 3,797 | 6,723 | 8.3176 | 55,919 |
| — 日元 | 47,195 | 0.0578 | 2,728 | 104,887 | 0.0730 | 7,657 |
| — 澳元 | 201 | 5.4301 | 1,091 | 44 | 6.5363 | 288 |
| — 英镑 | 261 | 10.0556 | 2,625 | 90 | 10.1611 | 914 |
| | | | <u>68,271</u> | | | <u>87,293</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一年内到期的非流动负债

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,654,051 | 1,622,421 |
| 一年内到期的长期应付款 附注五、41 | 110,034 | 112,252 |
| 一年内到期的专项应付款 附注五、42 | 1,311 | - |
| 一年内到期的递延收益 附注五、43 | 11,681 | 48,494 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | - | 2,000 |
| | <u>1,777,077</u> | <u>1,785,167</u> |

一年内到期的长期借款如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 1,558,402 | 1,526,192 |
| 信用借款 | 50,148 | 78,030 |
| 抵押借款 | 35,000 | 1,846 |
| 保理借款 | 10,501 | 16,353 |
| | <u>1,654,051</u> | <u>1,622,421</u> |

于2013年12月31日, 本集团无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。(2012年12月31日: 无)。

于2013年12月31日, 本集团一年内到期的抵押借款为人民币35,000千元(2012年12月31日: 人民币1,846千元), 详见附注五、39。

于2013年12月31日, 上述保证借款中人民币186,600千元(2012年12月31日: 人民币228,265千元)由本集团合并范围内公司提供担保。

于2013年12月31日, 本集团一年内到期的保理借款为人民币10,501千元(2012年12月31日: 人民币16,353千元), 详见附注五、39。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一年内到期的非流动负债(续)

于2013年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 借款余额 |
|--------|------------|------------|-----|----------------------|------------------|
| 中国工商银行 | 2012/12/27 | 2014/12/16 | 美元 | 3月期LIBOR上浮1.4% | 731,628 |
| 中国建设银行 | 2012/12/27 | 2014/12/16 | 美元 | 1.7% | 640,174 |
| 中国工商银行 | 2007/9/30 | 2014/9/30 | 人民币 | 5年以上贷款利率为基准 下浮10% | 100,000 |
| 中国工商银行 | 2008/1/11 | 2014/12/31 | 人民币 | 5年以上贷款利率为基准 下浮10% | 50,000 |
| 中国工商银行 | 2007/7/25 | 2014/12/20 | 人民币 | 5年以上贷款利率为基准 下浮10% | <u>36,600</u> |
| | | | | | <u>1,558,402</u> |

以上一年内到期的长期借款，资产负债表日后因均未到期，尚未偿还。

于2012年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

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

以外币标示的一年内到期的长期借款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|------------|---------|--------|------------------|---------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一年内到期的长期借款 | | | | | | |
| — 美元 | 225,333 | 6.0969 | <u>1,373,833</u> | 206,438 | 6.2855 | <u>1,297,566</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债

| | | 2013年 | 2012年 |
|------|-----|------------------|------------------|
| 预提费用 | (1) | 4,360,649 | 3,882,981 |
| 预计负债 | (2) | 3,165,670 | 2,593,127 |
| 客户存款 | (3) | 1,762,404 | 1,294,409 |
| 递延收益 | (4) | <u>438,269</u> | <u>462,044</u> |
| | | <u>9,726,992</u> | <u>8,232,561</u> |

(1) 预提费用

| | 2013年 | 2012年 |
|-------|------------------|------------------|
| 零部件暂估 | 3,953,147 | 3,641,575 |
| 其他 | <u>407,502</u> | <u>241,406</u> |
| | <u>4,360,649</u> | <u>3,882,981</u> |

(2) 预计负债

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 产品质量保证金 | 757,682 | 591,865 | (417,143) | 932,404 |
| 预计合同亏损 | 1,740,591 | 1,279,023 | (1,123,532) | 1,896,082 |
| 延迟交货违约金 | 72,000 | - | (23,000) | 49,000 |
| 其他 | <u>22,854</u> | <u>288,930</u> | <u>(23,600)</u> | <u>288,184</u> |
| | <u>2,593,127</u> | <u>2,159,818</u> | <u>(1,587,275)</u> | <u>3,165,670</u> |

2012年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债(续)

(2) 预计负债(续)

于2013年12月31日，本集团的两项诉讼情况如下：

- 1) 本公司于印度尼西亚签订一电站建造合同，合同总金额美元108,000千元，相关履约保函美元13,500千元。于2009年度业主单方面提出终止合同，并于2010年度提取预收款保函美元10,800千元及履约保函美元13,500千元。本公司与业主均已在新加坡提出仲裁。截至2013年12月31日止，本公司已随仲裁进程考虑业主索赔要求得到支持的可能性，并相应估计并确认部分预计负债。

于2014年1月14日，本公司接到仲裁庭部分仲裁裁决书，对公司向业主提出的索赔以及对业主基于工程合同条款提出的反索赔不予认可，同时认定业主可以根据普通法向本公司索赔损失，损失金额将在仲裁的单独阶段(定量庭审阶段)进行评定。本公司董事认为，于2013年12月31日所确认之预计负债已合理反映现阶段的仲裁结果，因此没有进一步追加预计负债的需要。本公司对2014年1月收到的仲裁裁决书的内容存有异议，拟在规定的期限内向当地法院提起撤销裁决的申请。

- 2) 龙元建设集团股份有限公司(“龙元建设”)诉讼上海电气临港重型机械装备有限公司(“临港重装”)和本公司(分别作为第一被告和第二被告)的案件已于本年度民事判决。根据民事判决书，本集团需向龙元建设支付工程款人民币195,170千元，且应向龙元建设支付相应欠付工程款的利息(以同期银行贷款利率为标准)。截至2013年12月31日止，本集团已相应确认预计负债。本公司已于2014年1月向法院提起上诉，法院已正式受理。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债(续)

(3) 客户存款

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|------------------|------------------|
| 即期 | 1,406,704 | 989,659 |
| 3个月以内 | 117,000 | 138,000 |
| 3至12个月 | <u>238,700</u> | <u>166,750</u> |
| | <u>1,762,404</u> | <u>1,294,409</u> |

客户存款涉及财务公司提供的存款服务。

于2013年12月31日，本账户余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的存款为人民币147,609千元(2012年12月31日：人民币139,513千元)。

(4) 递延收益

| | 2013年 | 2012年 |
|------------------|----------------|----------------|
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 百万千瓦等级核电汽轮机低 | | |
| 压焊接转子研制和产业化 | 39,960 | 38,460 |
| 1200MV超超临界火电机组研制 | 10,370 | 18,672 |
| 支持企业技术创新和能及提升项目 | 17,500 | - |
| 高超超临界关键技术开发 | 12,400 | - |
| 5MW以上直驱型海上风电 | | |
| 系统集成关键技术研究 | 9,962 | 10,072 |
| 其他科技拨款 | <u>348,077</u> | <u>394,840</u> |
| | <u>438,269</u> | <u>462,044</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期借款

| | 2013年 | 2012年 |
|------|----------------|------------------|
| 保证借款 | - | 1,725,842 |
| 信用借款 | 215,811 | 191,712 |
| 抵押借款 | - | 95,000 |
| 委托借款 | 133,000 | 133,000 |
| 保理借款 | <u>5,108</u> | <u>19,289</u> |
| | <u>353,919</u> | <u>2,164,843</u> |

于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币47,764千元(2012年12月31日：人民币136,553千元)的资产抵押给银行取得长期借款人民币35,000千元(2012年12月31日：人民币96,846千元)；其中一年内到期的长期借款人民币35,000千元(2012年12月31日：人民币1,846千元)，无一年以上到期的长期借款(2012年12月31日：人民币95,000千元)。

于2013年12月31日，本集团无已到期未偿还的长期借款(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，本集团没有保证借款；于2012年12月31日，上述保证借款中人民币444,605千元由本集团合并范围内公司提供担保。

于2013年12月31日，上述委托贷款为上海浦东发展银行接受相关机构的委托，向本集团发放的免息委托贷款，金额为人民币133,000千元(2012年12月31日：人民币133,000千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期借款(续)

于2013年12月31日，本集团将账面价值为人民币18,033千元(2012年12月31日：人民币39,713千元)的长期应收款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款人民币15,609千元(2012年12月31日：人民币35,642千元)；其中一年内到期的长期借款人民币10,501千元(2012年12月31日：人民币16,353千元)，一年以上到期的长期借款人民币5,108千元(2012年12月31日：人民币19,289千元)。

于2013年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 借款余额 |
|-----------------------------------|------------|------------|-----|-----------|----------------|
| 上海浦东发展银行 | 2013/11/12 | 2015/12/31 | 人民币 | 无息 | 133,000 |
| 中国交通银行 | 2013/1/1 | 2016/2/4 | 人民币 | 5.84% | 90,080 |
| 中国交通银行 | 2013/9/12 | 2016/9/11 | 人民币 | 5.53% | 76,950 |
| Heidelberger Druckmaschinen AG | 2004/8/6 | 2021/3/30 | 美元 | 6.23% | 45,068 |
| 中国交通银行 | 2012/8/27 | 2015/7/20 | 人民币 | 6.03% | <u>5,108</u> |
| | | | | | <u>350,206</u> |

于2012年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 借款余额 |
|----------|------------|------------|-----|-----------------------------------|------------------|
| 中国工商银行 | 2012/12/27 | 2014/1/6 | 美元 | 3月期LIBOR上浮1.4% | 754,260 |
| 中国建设银行 | 2012/12/31 | 2014/12/16 | 美元 | 3月期LIBOR上浮1.7% | 659,978 |
| 上海浦东发展银行 | 2011/11/30 | 2014/6/30 | 人民币 | 无息 | 133,000 |
| 上海浦东发展银行 | 2008/10/31 | 2015/10/31 | 人民币 | 5年以上贷款基准利率 5年以上贷款基准 利率下浮10% | 125,005 |
| 中国工商银行 | 2007/9/30 | 2014/9/30 | 人民币 | | <u>100,000</u> |
| | | | | | <u>1,772,243</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期借款(续)

以外币标示的长期借款如下:

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|------|-------|--------|---------------|---------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 长期借款 | | | | | | |
| — 美元 | 7,392 | 6.0969 | <u>45,068</u> | 232,725 | 6.2855 | <u>1,462,793</u> |

40. 应付债券

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------|----------|------------------|----------|------------------|
| 12电气债 | <u>-</u> | <u>1,990,910</u> | <u>-</u> | <u>1,990,910</u> |

于2013年12月31日, 应付债券余额列示如下:

| | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初 应付利息 | 本年 应计利息 | 本年 已付利息 | 年末 应付利息 | 年末余额 |
|---------|------------------|-----------|------|------------------|------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 12电气债01 | 400,000 | 2013.2.27 | 3年 | 397,800 | - | 15,583 | - | 15,000 | 398,383 |
| 12电气债02 | <u>1,600,000</u> | 2013.2.27 | 5年 | <u>1,591,200</u> | - | <u>66,660</u> | - | <u>65,333</u> | <u>1,592,527</u> |
| | <u>2,000,000</u> | | | <u>1,989,000</u> | <u>-</u> | <u>82,243</u> | <u>-</u> | <u>80,333</u> | <u>1,990,910</u> |

应付债券说明:

本公司于2012年12月24日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1703号文核准发行不超过人民币40亿元公司债券, 采取分期发行的方式, 第一期发行规模为20亿元。采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

于2013年2月27日, 本公司分别发行3年期固定利率、票面价人民币4亿元和5年期固定利率、票面价值人民币16亿元的债券。该债券以面值发行, 3年期品种票面利率为4.5%, 5年期品种票面利率为4.9%。该债券采用单利按年计息, 到期一次还本。该债券未提供担保安排, 到期日分别为2016年2月27日和2018年2月27日, 其余额于2013年12月31日已列示于应付债券中。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 长期应付款

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| 融资租赁保证金 | 307,670 | 310,958 |
| 其他 | <u>19,345</u> | <u>24,998</u> |
| | 327,015 | 335,956 |
| 减：一年内到期的 长期应付款 | 附注五、37 <u>(110,034)</u> | <u>(112,252)</u> |
| | <u><u>216,981</u></u> | <u><u>223,704</u></u> |

于2013年12月31日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的长期应付款(2012年12月31日：无)。

42. 专项应付款

2013年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------------|-----------------------|---------|----------|-----------------------|
| 科研项目投资补助 | 47,056 | 2,990 | (4,904) | 45,142 |
| 政府动迁补偿款 | <u>337,098</u> | 155,136 | (13,639) | <u>478,595</u> |
| | 384,154 | | | 523,737 |
| 减：一年内到期的专项 应付款 | 附注五、37 <u>-</u> | | | <u>(1,311)</u> |
| | <u><u>384,154</u></u> | | | <u><u>522,426</u></u> |

2012年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他非流动负债

| | | 2013年 | 2012年 |
|----------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 递延收益 | | 522,876 | 436,436 |
| 套期工具 | 附注五、28 | - | 117,878 |
| 其他 | | <u>82,891</u> | <u>71,475</u> |
| | | 605,767 | 625,789 |
| 减： 一年内到期的其他 非流动负债 | 附注五、37 | <u>(11,681)</u> | <u>(50,494)</u> |
| | | <u>594,086</u> | <u>575,295</u> |

其中，递延收益如下：

| | | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | | | |
| 试验塔项目 | | 49,500 | - |
| 高新技术产业化重大项目拨款 | | 33,180 | 43,780 |
| 重型燃气轮机扩大产能技改项目 | | 31,020 | 31,020 |
| 大型核电及转子锻件产能 完善技术改造项目 | | 26,811 | 19,058 |
| 核电二期扩能项目 | | 21,565 | 27,091 |
| 产业投资扶持金 | | 17,344 | 32,766 |
| 百万千万级核电堆内构件和控制棒 驱动机构扩能技术改造项目 | | 14,875 | 16,575 |
| 蒸汽发生器和稳压器的研制项目 | | 12,140 | - |
| 市经委高新技术产业化专项 干煤粉气化炉 | | 10,656 | - |
| 搬迁补偿款 | | 58,023 | 23,254 |
| 其他 | | <u>46,889</u> | <u>44,708</u> |
| | | <u>322,003</u> | <u>238,252</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他非流动负债(续)

其中，递延收益如下(续)：

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 上海市战略新兴产业重大项目 | 33,828 | - |
| 海水淡化专项款 | 16,022 | 16,464 |
| 汽轮发电机扩大产能提升装备能力 | | |
| 技术改造项目 | 13,972 | 14,756 |
| 战略性新兴产业扶持专项资金 | 13,748 | - |
| 核电关键设备超大型锻件研制 | - | 12,898 |
| 其他科技拨款 | <u>123,303</u> | <u>154,066</u> |
| | <u>200,873</u> | <u>198,184</u> |
| | <u>522,876</u> | <u>436,436</u> |

于2013年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|---------------|--------|--------|---------------|----------|--------|--------------|
| 试验塔项目 | - | 49,500 | - | - | 49,500 | 与资产相关 |
| 高新技术产业化重大项目 | | | | | | |
| 项目拨款 | 43,780 | - | (10,600) | - | 33,180 | 与资产相关 |
| 重型燃气轮机扩大产能 | | | | | | |
| 技改项目 | 31,020 | - | - | - | 31,020 | 与资产相关 |
| 大型核电以及转子产能完善 | | | | | | |
| 技术改造项目 | 19,058 | 12,898 | (5,145) | - | 26,811 | 与资产相关 |
| 核电二期扩能项目 | 27,091 | - | (5,526) | - | 21,565 | 与资产相关 |
| 产业投资扶持金 | 32,766 | - | (1,042) | (14,380) | 17,344 | 与资产相关 |
| 百万千万级核电堆内构件和 | | | | | | |
| 控制棒驱动机构扩能技术 | | | | | | |
| 改造项目 | 16,575 | - | (1,700) | - | 14,875 | 与资产相关 |
| 蒸汽发生器和稳压器研制项目 | - | 12,140 | - | - | 12,140 | 与资产相关 |
| 市经委高新技术产业化专项 | | | | | | |
| 干煤粉气化炉 | - | 10,656 | - | - | 10,656 | 与资产相关 |
| 提升超超临界火电汽轮机 | | | | | | |
| 生产水平技改项目 | 9,660 | - | - | - | 9,660 | 与资产相关 |
| 一锻车间产能转移政府补助 | - | 9,140 | - | - | 9,140 | 与资产相关 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他非流动负债(续)

于2013年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下(续):

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|
| 1200MW研制费 | - | 8,480 | - | - | 8,480 | 与资产相关 |
| 技改二项目 | 6,720 | - | - | - | 6,720 | 与资产相关 |
| 数控立式车铣中心 | 5,263 | - | (800) | - | 4,463 | 与资产相关 |
| 搬迁补贴款 | 23,254 | 34,769 | - | - | 58,023 | 与资产相关 |
| 控制棒驱动机构测试系统 | | | | | | |
| 保障条件建设项目 | 15,400 | - | (15,400) | - | - | 与资产相关 |
| 上海市战略新兴产业重大项目 | - | 62,820 | (28,992) | - | 33,828 | 与收益相关 |
| 海水淡化专项款 | 16,464 | - | (442) | - | 16,022 | 与收益相关 |
| 汽轮发电机扩大产能提升装备 | | | | | | |
| 能力技术改造项目 | 14,756 | - | (784) | - | 13,972 | 与收益相关 |
| 战略性新兴产业扶持专项资金 | - | 13,748 | - | - | 13,748 | 与收益相关 |
| 基改国拨补贴 | - | 7,800 | - | - | 7,800 | 与收益相关 |
| 核电关键设备超大型锻件研制 | 12,898 | - | - | (12,898) | - | 与收益相关 |
| 大型焊接转子设计及制造 | | | | | | |
| 技术研究专题经费 | 9,670 | - | - | (9,670) | - | 与收益相关 |
| 其他与资产相关的政府补助 | 7,665 | 779 | (18) | - | 8,426 | 与资产相关 |
| 其他与收益相关的政府补助 | 144,396 | 59,788 | (63,268) | (25,413) | 115,503 | 与收益相关 |
| | <u>436,436</u> | <u>282,518</u> | <u>(133,717)</u> | <u>(62,361)</u> | <u>522,876</u> | |

于2012年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下:

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|---------------|--------|--------|---------------|------|--------|--------------|
| 高新技术产业化重大项目拨款 | 65,030 | 1,020 | (22,270) | - | 43,780 | 与资产相关 |
| 产业投资扶持金 | 33,807 | - | (1,041) | - | 32,766 | 与资产相关 |
| 重型燃气轮机扩大产能 | | | | | | |
| 技改项目 | - | 31,020 | - | - | 31,020 | 与资产相关 |
| 核电二期扩能项目 | 27,352 | - | (261) | - | 27,091 | 与资产相关 |
| 搬迁补贴款 | - | 23,254 | - | - | 23,254 | 与资产相关 |
| 大型核电以及转子产能完善 | | | | | | |
| 技术改造项目 | 19,058 | - | - | - | 19,058 | 与资产相关 |
| 百万千万级核电堆内构件和 | | | | | | |
| 控制棒驱动机构扩能技术 | | | | | | |
| 改造项目 | 17,000 | - | (425) | - | 16,575 | 与资产相关 |
| 控制棒驱动机构测试系统 | | | | | | |
| 保障条件建设项目 | 15,400 | - | - | - | 15,400 | 与资产相关 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他非流动负债(续)

于2012年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下(续):

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 提升超超临界火电汽轮机 | | | | | | |
| 生产水平技改项目 | - | 9,660 | - | - | 9,660 | 与资产相关 |
| 技改二项目 | - | 6,720 | - | - | 6,720 | 与资产相关 |
| 数控立式车铣中心 | 5,600 | - | (337) | - | 5,263 | 与资产相关 |
| AP1000控制棒驱动 | | | | | | |
| 机构制造技术 | 12,250 | - | (12,250) | - | - | 与资产相关 |
| 海水淡化专项款 | 17,895 | - | (1,431) | - | 16,464 | 与收益相关 |
| 汽轮发电机扩大产能提升 | | | | | | |
| 装备能力技术改造项目 | 8,570 | 6,970 | (784) | - | 14,756 | 与收益相关 |
| 核电关键设备超大型锻件研制 | 16,122 | - | (3,224) | - | 12,898 | 与收益相关 |
| 大型焊接转子设计及制造 | | | | | | |
| 技术研究专题经费 | 5,170 | 4,500 | - | - | 9,670 | 与收益相关 |
| 其他与资产相关的政府补助 | 73 | 7,610 | (18) | - | 7,665 | 与资产相关 |
| 其他与收益相关的政府补助 | 172,924 | 111,326 | (131,399) | (8,455) | 144,396 | 与收益相关 |
| | <u>416,251</u> | <u>202,080</u> | <u>(173,440)</u> | <u>(8,455)</u> | <u>436,436</u> | |

44. 股本

2013年

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

2012年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 资本公积

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 股本溢价 | 3,531,191 | - | - | 3,531,191 |
| 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动 | 3,777 | 6 | (25,081) | (21,298) |
| 按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | 10,824 | - | - | 10,824 |
| 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失 | 178,826 | 220,651 | (201,995) | 197,482 |
| 现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分 | (74,451) | 280,632 | (160,632) | 45,549 |
| 其他 | 602,488 | 109,170 | (26,713) | 684,945 |
| | <u>4,252,655</u> | <u>610,459</u> | <u>(414,421)</u> | <u>4,448,693</u> |

2012年

| | 上年年末数 | 同一控制下企业合并 | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|
| 股本溢价 | 3,567,416 | 829,166 | 4,396,582 | - | (865,391) | 3,531,191 |
| 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动 | - | 14,432 | 14,432 | - | (10,655) | 3,777 |
| 按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | 10,824 | - | 10,824 | - | - | 10,824 |
| 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失 | 37,513 | - | 37,513 | 232,855 | (91,542) | 178,826 |
| 现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分 | (1,614) | - | (1,614) | 47,112 | (119,949) | (74,451) |
| 其他 | 503,026 | - | 503,026 | 134,575 | (35,113) | 602,488 |
| | <u>4,117,165</u> | <u>843,598</u> | <u>4,960,763</u> | <u>414,542</u> | <u>(1,122,650)</u> | <u>4,252,655</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 盈余公积

2013年

| | 本年年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,549,745 | 433,041 | - | 2,982,786 |
| 任意盈余公积 | 29,816 | - | - | 29,816 |
| 储备基金 | 242,569 | 61,146 | - | 303,715 |
| 企业发展基金 | 288,780 | 61,146 | - | 349,926 |
| 财务公司一般风险准备 | <u>203,983</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>203,983</u> |
| | <u>3,314,893</u> | <u>555,333</u> | <u>-</u> | <u>3,870,226</u> |

2012年

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

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 未分配利润

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 上年年末未分配利润 | 10,089,001 | 9,579,939 |
| 同一控制下企业合并 | <u>-</u> | <u>(620,043)</u> |
| 本年年初未分配利润 | 10,089,001 | 8,959,896 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2,462,792 | 2,720,707 |
| 减：提取法定盈余公积 | 431,699 | 401,546 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取企业储备基金 | 61,146 | 8,064 |
| 提取企业发展基金 | 61,146 | 8,064 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 96,385 | 31,756 |
| 提取财务公司一般风险准备 | - | 158,224 |
| 应付普通股现金股利 | 816,865 | 979,725 |
| 同一控制下企业合并 | | |
| 日前向原股东的分配 | - | 9,000 |
| 加：其他 | <u>(19,649)</u> | <u>4,777</u> |
| 年末未分配利润 | <u><u>11,064,903</u></u> | <u><u>10,089,001</u></u> |

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

于2013年6月25日，本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案，以本公司总股本12,823,626,660股为基础，每股分配现金股利0.0637元(含税)，共派发股利人民币816,865千元，该等股利已于2013年8月发放。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 77,285,128 | 75,267,264 |
| 其他业务收入 | <u>1,929,803</u> | <u>1,809,479</u> |
| | <u><u>79,214,931</u></u> | <u><u>77,076,743</u></u> |

营业成本列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务成本 | 63,116,408 | 61,123,424 |
| 其他业务成本 | <u>729,090</u> | <u>685,855</u> |
| | <u><u>63,845,498</u></u> | <u><u>61,809,279</u></u> |

主营业务的分行业信息如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 新能源业务 | 5,824,384 | 5,320,208 | 6,480,891 | 5,763,429 |
| 高效清洁能源业务 | 32,374,689 | 25,930,584 | 35,358,664 | 28,215,126 |
| 工业装备业务 | 24,836,502 | 19,412,042 | 23,153,670 | 18,341,304 |
| 现代服务业 | 19,174,996 | 17,804,503 | 18,563,714 | 17,242,368 |
| 其他 | 2,382,373 | 2,040,658 | 1,519,602 | 1,247,084 |
| 合并抵销 | <u>(7,307,816)</u> | <u>(7,391,587)</u> | <u>(9,809,277)</u> | <u>(9,685,887)</u> |
| | <u><u>77,285,128</u></u> | <u><u>63,116,408</u></u> | <u><u>75,267,264</u></u> | <u><u>61,123,424</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业收入及成本(续)

2013年前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------|----------------|
| 第一名 | 3,091,424 | 3.90 |
| 第二名 | 2,755,024 | 3.48 |
| 第三名 | 2,732,726 | 3.45 |
| 第四名 | 2,729,710 | 3.45 |
| 第五名 | <u>2,727,023</u> | <u>3.44</u> |
| | <u>14,035,907</u> | <u>17.72</u> |

2012年前五名客户的营业收入如下:

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 销售商品 | 58,481,235 | 57,638,587 |
| 建造合同 | 15,036,154 | 14,474,573 |
| 提供劳务 | <u>3,767,739</u> | <u>3,154,104</u> |
| | <u>77,285,128</u> | <u>75,267,264</u> |
| 其他业务收入 | | |
| 销售材料 | 625,716 | 576,320 |
| 销售动力 | 50,692 | 41,626 |
| 出租固定资产 | 128,592 | 124,537 |
| 提供非工业劳务 | 54,809 | 23,903 |
| 财务公司利息收入 | 574,843 | 436,273 |
| 融资租赁收入 | 280,689 | 258,928 |
| 其他 | <u>214,462</u> | <u>347,892</u> |
| | <u>1,929,803</u> | <u>1,809,479</u> |
| | <u>79,214,931</u> | <u>77,076,743</u> |

49. 营业税金及附加

| | 2013年 | 2012年 |
|-------|----------------|----------------|
| 营业税 | 123,270 | 120,237 |
| 城建税 | 157,424 | 199,754 |
| 教育费附加 | 126,711 | 155,259 |
| 其他 | <u>13,004</u> | <u>10,504</u> |
| | <u>420,409</u> | <u>485,754</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业税金及附加(续)

计缴标准参见附注三、税项。

50. 销售费用

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 人力成本 | 600,184 | 494,114 |
| 代理费及佣金 | 854,482 | 802,840 |
| 运费及包装费 | 303,132 | 363,863 |
| 产品质量保证金 | 305,948 | 301,120 |
| 售后服务费 | 103,848 | 50,183 |
| 中介及技术服务费 | 136,550 | 101,447 |
| 其他 | <u>657,229</u> | <u>677,544</u> |
| | <u>2,961,373</u> | <u>2,791,111</u> |

51. 管理费用

| | 2013年 | 2012年 |
|-------|------------------|------------------|
| 人力成本 | 2,967,374 | 2,596,495 |
| 研发费 | 1,960,337 | 2,060,922 |
| 办公费 | 450,077 | 494,421 |
| 技术提成费 | 287,040 | 216,299 |
| 折旧及摊销 | 404,690 | 367,813 |
| 修理费 | 126,804 | 140,476 |
| 税金 | 154,345 | 156,789 |
| 租赁费 | 147,386 | 160,897 |
| 专业服务费 | 282,075 | 235,156 |
| 其他 | <u>481,534</u> | <u>385,380</u> |
| | <u>7,261,662</u> | <u>6,814,648</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 财务费用

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 254,151 | 195,527 |
| 减：利息收入 | <u>(306,268)</u> | <u>(247,871)</u> |
| | (52,117) | (52,344) |
| 汇兑损益 | 28,383 | 37,780 |
| 其他 | <u>51,479</u> | <u>40,479</u> |
| | <u>27,745</u> | <u>25,915</u> |

53. 资产减值损失

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|------------------|----------------|
| 坏账损失 | 325,429 | 410,000 |
| 存货跌价损失 | 829,247 | 441,452 |
| 贷款呆账损失计提 | 27,894 | 2,261 |
| 票据贴现减值损失转回 | (3,305) | (69) |
| 应收融资租赁款减值损失 | 40,078 | 66,428 |
| 固定资产减值损失 | 6,069 | 45,908 |
| 在建工程减值损失 | - | 622 |
| 无形资产减值损失 | 8,914 | 1,659 |
| 商誉减值损失 | 19,446 | - |
| 长期股权投资减值损失 | <u>3,443</u> | <u>-</u> |
| | <u>1,257,215</u> | <u>968,261</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 公允价值变动收益

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入 | | |
| 当期损益的金融资产 | 9,544 | (231) |
| 其中: 衍生金融工具 | 2,301 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | |
| 当期损益的金融负债 | - | 1,569 |
| 其中: 衍生金融工具 | - | 1,569 |
| | <u>9,544</u> | <u>1,338</u> |

55. 投资收益

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资 | 491 | 1,062 |
| 权益法核算的长期股权投资 | 811,551 | 611,188 |
| 处置子公司产生的投资(损失)/收益 | (227,797) | 159,498 |
| 处置联营企业产生的投资(损失)/收益 | (9) | 44,752 |
| 处置合营企业产生的投资收益 | 15,502 | - |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 543 | 543 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 96,030 | 10,773 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 597 | 5,797 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 151,337 | 61,754 |
| 其他 | <u>12,961</u> | <u>17,040</u> |
| | <u>861,206</u> | <u>912,407</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家被投资单位如下：

| | 2013年 |
|----------------|----------------|
| 上海施耐德配电电器有限公司 | 144,348 |
| 上海一冷开利空调设备有限公司 | 138,596 |
| 上海西门子开关有限公司 | 67,256 |
| 三菱电机上海机电电梯有限公司 | 56,673 |
| 上海施耐德工业控制有限公司 | <u>45,703</u> |
| | <u>452,576</u> |
| | 2012年 |
| 上海施耐德配电电器有限公司 | 132,670 |
| 上海一冷开利空调设备有限公司 | 109,990 |
| 上海西门子开关有限公司 | 49,179 |
| 江苏纳博特斯克液压有限公司 | 46,432 |
| 三菱电机上海机电电梯有限公司 | <u>40,358</u> |
| | <u>378,629</u> |

权益法核算的股权投资收益增减变动主要由被投资企业业绩波动引起。

于2013年12月31日，本集团的投资收益汇回均无重大限制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 营业外收入

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 政府补助 | 760,423 | 460,114 |
| 非流动资产处置利得 | 152,252 | 65,543 |
| 其中: 固定资产及在建工程处置利得 | 27,429 | 42,376 |
| 无形资产处置利得 | 124,823 | 23,167 |
| 无法支付的款项 | 29,518 | 72,742 |
| 合同取消定金收入 | 18,886 | 9,356 |
| 盘盈利得 | 23,756 | 8,912 |
| 超出合并成本计入当期损益部分 | 52,161 | 3,196 |
| 债务重组利得 | 194,404 | 5,991 |
| 其他 | 172,139 | 130,169 |
| | <u>1,403,539</u> | <u>756,023</u> |

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2013年 | 2012年 | 与资产/收益相关 |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 财政专项扶持金 | 192,270 | 9,840 | 与收益相关 |
| 高新技术产业化项目专项资金 | 39,730 | 38,000 | 与资产相关 |
| 核电主泵国产化研制项目 | 28,992 | - | 与收益相关 |
| 海外项目补贴 | 27,303 | - | 与收益相关 |
| 控制棒驱动机构测试 | | | |
| 系统保障条件建设项目 | 13,800 | 34,520 | 与资产相关 |
| 资源综合利用补贴 | 19,167 | 23,040 | 与收益相关 |
| 技改重大专项 | 34,429 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 404,732 | 354,714 | 与收益相关 |
| | <u>760,423</u> | <u>460,114</u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 营业外支出

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 14,764 | 21,204 |
| 其中： 固定资产处置损失 | 14,623 | 16,535 |
| 无形资产处置损失 | 141 | 4,669 |
| 对外捐赠 | 4,033 | 4,121 |
| 盘亏损失 | 335 | 572 |
| 各项赔偿支出 | 193,014 | 318 |
| 其他 | 5,819 | 21,770 |
| | <u>217,965</u> | <u>47,985</u> |

58. 利润总额

本集团按照性质分类的主要成本费用如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|----------------|----------------|
| 耗用的材料 | 45,211,412 | 45,009,181 |
| 职工薪酬 | 6,875,638 | 6,361,597 |
| 研发费 | 1,990,108 | 2,096,514 |
| 跌价和减值准备 | 1,257,215 | 968,261 |
| 经营租赁的最低租赁付款 | <u>177,165</u> | <u>202,953</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 所得税费用

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|------------------|------------------|
| 当年所得税费用 | 1,274,358 | 1,618,529 |
| 以前年度的调整 | (10,966) | (14,567) |
| 递延所得税费用 | <u>(190,788)</u> | <u>(259,945)</u> |
| | <u>1,072,604</u> | <u>1,344,017</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 5,497,353 | 5,803,558 |
| 按法定税率计算的税项 | 注1 1,338,508 | 1,437,209 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (292,747) | (404,111) |
| 税率变动对年初递延所得税余额的影响 | - | (112) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (10,966) | (14,567) |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (180,486) | (150,506) |
| 无须纳税的收入 | (34,737) | (11,263) |
| 不可抵扣的费用 | 57,012 | 132,623 |
| 由符合条件的支出而产生的税收优惠 | (27,170) | (20,206) |
| 利用以前年度未确认暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | (201,327) | (163,349) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 502,456 | 410,023 |
| 企业所得税返还 | (70,118) | - |
| 集团内部股权交易产生的税费 | - | 143,145 |
| 未确认的应纳税暂时性差异之影响 | - | (36,586) |
| 其他 | <u>(7,821)</u> | <u>21,717</u> |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用 | <u>1,072,604</u> | <u>1,344,017</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 所得税费用(续)

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。

60. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股 股东的当年净利润 | <u>2,462,792</u> | <u>2,720,707</u> |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股 的加权平均数(注) | <u>12,823,626,660</u> | <u>12,823,626,660</u> |

本公司无稀释性潜在股。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表项目注释

| | 2013年 | 2012年 |
|------------------|------------------|------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金： | | |
| 出租固定资产收入 | 128,592 | 124,537 |
| 竞业禁止收入 | 66,796 | 108,369 |
| 利息收入 | 191,687 | 86,866 |
| 政府补助收入 | 706,204 | 728,738 |
| 其他 | <u>146,703</u> | <u>606,602</u> |
| | <u>1,239,982</u> | <u>1,655,112</u> |
| 支付的其他与经营活动有关的现金： | | |
| 销售费用 | 2,257,562 | 2,282,840 |
| 管理费用 | 2,579,498 | 2,597,322 |
| 其他 | <u>1,917,304</u> | <u>1,886,783</u> |
| | <u>6,754,364</u> | <u>6,766,945</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金： | | |
| 财务公司央行准备金的净减少额 | - | 370,087 |
| 存款期大于3个月的非限制使用 | | |
| 定期存款的净减少额 | 999,015 | - |
| 财务公司贴现的净减少额 | 335,773 | 21,043 |
| 受限制使用之货币资金的净减少额 | 9,493 | 45,378 |
| 其他 | <u>306,845</u> | <u>-</u> |
| | <u>1,651,126</u> | <u>436,508</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 现金流量表项目注释(续)

| | 2013年 | 2012年 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金: | | |
| 财务公司贷款的净增加额 | 2,843,200 | 623,799 |
| 买入返售金融资产净增加额 | 2,589,780 | - |
| 财务公司贴现的净增加额 | - | - |
| 租赁公司融资租赁净增加额 | 71,835 | 401,494 |
| 存款期大于3个月的非限制使用 定期存款的净增加额 | - | 2,441,655 |
| 财务公司央行准备金的净增加额 | 1,506,879 | - |
| 购买少数股东股权 | 4,596 | 25,652 |
| | <u>7,016,290</u> | <u>3,492,600</u> |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金: | | |
| 财务公司客户存款净增加 | 467,995 | - |
| 进口增值税返还 | 69,421 | - |
| | <u>537,416</u> | <u>-</u> |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金: | | |
| 财务公司客户存款净减少 | - | 1,451,121 |
| 同一控制下企业合并支付对价 | 31,239 | 1,135,215 |
| 子公司减资支付给少数股东的现金 | 13,006 | - |
| 其他 | 49,057 | - |
| | <u>93,302</u> | <u>2,586,336</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 净利润 | 4,424,749 | 4,459,541 |
| 加： 资产减值准备 | 1,257,215 | 968,261 |
| 投资性房地产折旧 | 5,681 | 5,613 |
| 固定资产折旧 | 1,398,470 | 1,309,701 |
| 无形资产摊销 | 159,982 | 164,258 |
| 长期待摊费用摊销 | 91,684 | 43,615 |
| 处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益 | (137,488) | (44,339) |
| 财务费用 | 259,249 | 66,688 |
| 公允价值变动收益 | (9,544) | (1,338) |
| 投资收益 | (861,206) | (912,407) |
| 递延所得税资产的增加 | (304,224) | (297,105) |
| 递延所得税负债的增加 | 113,436 | 37,160 |
| 存货的减少 | 242,309 | 343,946 |
| 经营性应收项目的增加 | (6,020,094) | (1,756,479) |
| 经营性应付项目的增加 | 7,381,228 | 2,856,038 |
| 财务及租赁公司利息收入 | (855,532) | (695,201) |
| 财务公司利息支出 | 47,904 | 90,211 |
| 超出合并成本计入当期 损益部分 | (52,161) | (3,196) |
| 专项储备的增加 | 36,430 | 37,161 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>7,178,088</u> | <u>6,672,128</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位的价格 | <u>127,386</u> | <u>938,385</u> |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 127,386 | 938,385 |
| 加：代子公司支付款项 | 10,194 | - |
| 减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | <u>(90,207)</u> | <u>(572,936)</u> |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | <u>47,373</u> | <u>365,449</u> |
| 取得子公司及其他营业单位的净资产 | 290,914 | 1,209,799 |
| 流动资产 | 408,155 | 2,883,077 |
| 非流动资产 | 132,566 | 841,846 |
| 流动负债 | (227,530) | (2,353,684) |
| 非流动负债 | <u>(22,277)</u> | <u>(161,440)</u> |

处置子公司及其他营业单位的信息

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 处置子公司及其他营业单位的价格 | <u>-</u> | <u>4,642</u> |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | - | 4,642 |
| 减：因处置子公司而支付的现金 | (29,829) | - |
| 减：处置子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | <u>(167,696)</u> | <u>(15,993)</u> |
| 处置子公司及其他营业单位减少的现金净额 | <u>(197,525)</u> | <u>(11,351)</u> |
| 处置子公司及其他营业单位的净资产 | 277,056 | 439,608 |
| 流动资产 | 739,607 | 568,211 |
| 非流动资产 | 339,973 | 250,906 |
| 流动负债 | (672,640) | (379,509) |
| 非流动负债 | <u>(129,884)</u> | <u>-</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| 现金 | 21,408,756 | 22,141,703 |
| 其中: 库存现金 | 1,614 | 7,059 |
| 可随时用于支付 的银行存款 | 21,405,523 | 22,113,848 |
| 可随时用于支付的 其他货币资金 | 1,619 | 20,796 |
| 减: 3个月以上的定期存单 | <u>(5,232,884)</u> | <u>(6,231,899)</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>16,175,872</u> | <u>15,909,804</u> |

六、 关联方关系及其交易

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

1. 母公司

| | 企业 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 对本公司 持股 比例(%) | 对本公司 表决权 比例(%) | 组织机构 代码 |
|-------|----------|-----|----------|-----------------|-----------|---------------------|----------------------|------------|
| 电气总公司 | 国有独资 | 上海 | 徐建国 | 承包、制造、 销售、服务 | 6,664,766 | 58.02 | 58.02 | 13221287-3 |

本公司的母公司和最终母公司为电气总公司。

2. 子公司

子公司详见附注四。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、15。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况

| | <u>关联方关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|------------------------|--------------|---------------|
| 上海电气国际消防装备有限公司 | 母公司控制的公司 | 13413315-9 |
| 上海太平洋机电(集团)有限公司 | 母公司控制的公司 | 13223043-0 |
| 上海通用机械(集团)公司 | 母公司控制的公司 | 13220156-8 |
| 上海电气汽车服务有限公司 | 母公司控制的公司 | 76720141-4 |
| 上海电瓷厂 | 母公司控制的公司 | 13330408-3 |
| 上海电机(集团)公司绝缘材料厂 | 母公司控制的公司 | 13321031-9 |
| 上海电缆厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 74560119-3 |
| 上海电气广告有限公司 | 母公司控制的公司 | 13372856-4 |
| 上海电气(集团)进出口公司 | 母公司控制的公司 | 13221528-1 |
| 无锡透平叶片有限公司 | 母公司控制的公司 | 13589424-0 |
| 上海电气集团现代农业装备 成套有限公司 | 母公司控制的公司 | 63141900-0 |
| 上海电气集团资产经营有限公司 | 母公司控制的公司 | 63189851-5 |
| 上海电气集团人力资源有限公司 | 母公司控制的公司 | 63172802-2 |
| 上海电气实业公司 | 母公司控制的公司 | 13240700-5 |
| 上海高强度螺栓厂 | 母公司控制的公司 | 13321912-9 |
| 上海工程机械厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 75031463-1 |
| 上海工具厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 13220542-x |
| 上海鼓风机厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 13302833-0 |
| 上海机床工具(集团)机床有限公司 | 母公司控制的公司 | 13225737-7 |
| 上海联合滚动轴承有限公司 | 母公司控制的公司 | 60722512-6 |
| 上海南洋电机有限公司 | 母公司控制的公司 | 75855242-3 |
| 上海四方锅炉厂 | 母公司控制的公司 | 13306685-5 |
| 上海文通物业管理有限公司 | 母公司控制的公司 | 74927424-9 |
| 上海压缩机有限公司 | 母公司控制的公司 | 13302579-7 |
| 上海冶金矿山机械厂 | 母公司控制的公司 | 13221097-4 |
| 上海振华轴承总厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 13364384-3 |
| 上海自动化仪表股份有限公司 | 母公司控制的公司 | 13220468-9 |
| 上海天安轴承有限公司 | 母公司控制的公司 | 60725452-5 |
| 上海太平洋纺织机械成套 设备有限公司 | 母公司控制的公司 | 13223043-1 |
| 上海市机电贸易大厦 | 母公司控制的公司 | 13222121-9 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况(续)

| | <u>关联方关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|------------------|--------------|---------------|
| 上海市轴承技术研究所 | 母公司控制的公司 | 13263601-9 |
| 上海日立电器有限公司 | 母公司控制的公司 | 60721358-x |
| 上海标五高强度紧固件有限公司 | 母公司控制的公司 | 60733785-7 |
| 上海海立特种制冷设备有限公司 | 母公司控制的公司 | 63167167-9 |
| 上海海立铸造有限公司 | 母公司控制的公司 | 13423187-5 |
| 上海电机学院 | 母公司控制的公司 | 不适用 |
| 上海电气先锋电机有限公司 | 母公司控制的公司 | 78477055-5 |
| 上海电气安全生产监测中心 | 母公司控制的公司 | 42509786-4 |
| 上海电气机床成套工程有限公司 | 母公司控制的公司 | 42500133-2 |
| 上海第三机床厂 | 母公司控制的公司 | 13267298-4 |
| 上海联合电机(集团)有限公司 | 母公司控制的公司 | 13219717-5 |
| 上海起重运输机械厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 13303168-7 |
| 上海辛克试验机有限公司 | 母公司控制的公司 | 60720776-1 |
| 上海集优机械股份有限公司 | 母公司控制的公司 | 78114143-8 |
| 上海大隆机器厂有限公司 | 母公司控制的公司 | 78313324-7 |
| 上海工业锅炉研究所 | 母公司控制的公司 | 42501410-9 |
| 上海远东钢丝针布有限责任公司 | 母公司控制的公司 | 133215646 |
| 上海申友电器设备有限公司 | 母公司控制的公司 | 607213096 |
| 上海电气(集团)总公司环境监测站 | 母公司控制的公司 | 425000647 |
| 上海力达重工制造有限公司 | 母公司控制的公司 | 630759919 |
| 上海钢球厂 | 母公司控制的公司 | 132338337 |
| 上海海立(集团)股份有限公司 | 母公司控制的公司 | 607232705 |
| 上海建设路桥机械设备有限公司 | 母公司控制的公司 | 607200295 |
| 南昌海立电器有限公司 | 母公司控制的公司 | 669750655 |
| 青岛海立电机有限公司 | 母公司控制的公司 | 737264625 |
| 上海一纺机械有限公司 | 母公司控制的公司 | 132704077 |
| 上海海立集团贸易有限公司 | 母公司控制的公司 | 75572738X |
| 上海电气企业发展有限公司 | 母公司控制的公司 | 73745869X |
| 上海绿色工程有限公司 | 母公司控制的公司 | 630884242 |
| 上海电气轻工资产管理公司 | 母公司控制的公司 | 13373979X |
| 上海标准件机械厂 | 母公司控制的公司 | 132943473 |
| 阳西海滨电力发展有限公司 | 其他关联企业 | 75832145-7 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 与本集团发生重大交易的其他关联方情况(续)

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|-----------------------------|--------|-----------|
| SIEMENS AG POWER GENERATION | 其他关联企业 | 不适用 |
| 斯必克斯冷却技术(北京)有限公司 | 其他关联企业 | 778603080 |
| 上海建设路桥机械设备有限公司 | 其他关联企业 | 607200295 |
| 西门子(中国)有限公司 | 其他关联企业 | 625907585 |
| 德国西门子公司 | 其他关联企业 | 不适用 |
| 施耐德电气(中国)有限公司 | 其他关联企业 | 625910426 |
| 上海市电力公司 | 其他关联企业 | 不适用 |
| 上海电气欧亚工业发展有限公司 | 其他关联企业 | 752933815 |
| 摩根新材料(上海)有限公司 | 其他关联企业 | 607203402 |
| 上海南洋电缆有限公司 | 其他关联企业 | 756961952 |
| 西门子电站自动化有限公司 | 其他关联企业 | 608919146 |
| 上海沃马-大隆超高压设备有限公司 | 其他关联企业 | 607337769 |
| 三菱电机自动化(中国)有限公司 | 其他关联企业 | 740290058 |
| 上海南洋-藤仓电缆有限公司 | 其他关联企业 | 607325020 |
| 日本三菱电机株式会社 | 其他关联企业 | 不适用 |
| 德国凯士比股份有限公司 | 其他关联企业 | 不适用 |
| 西门子电站自动化有限公司 | 其他关联企业 | 608919146 |
| 西门子股份有限公司 | 其他关联企业 | X00046690 |
| 上海日野发动机有限公司 | 其他关联企业 | 754345507 |
| 上海申欣风力发电有限公司 | 其他关联企业 | 688753843 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 自关联方购买商品和接受劳务

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司 | - | 7 |
| 母公司控制的公司 | 868,366 | 1,305,788 |
| 合营企业 | - | 1,955 |
| 联营企业 | 3,396,855 | 2,313,127 |
| 其他关联企业 | <u>2,182,432</u> | <u>1,635,004</u> |
| | <u>6,447,653</u> | <u>5,255,881</u> |

本年度，本集团向关联方购买商品及接受关联方劳务价格参考市场价格决定。

(2) 向关联方销售商品和提供劳务

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司 | 20,853 | 4,355 |
| 母公司控制的公司 | 290,192 | 316,507 |
| 联营企业 | 345,464 | 749,436 |
| 其他关联企业 | <u>347,784</u> | <u>365,427</u> |
| | <u>1,004,293</u> | <u>1,435,725</u> |

本年度，本集团向关联方销售商品及提供劳务价格参考市场价格决定。

(3) 关联方建造合同收入

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|------------------|----------------|
| 其他关联企业 | <u>2,727,023</u> | <u>488,943</u> |

本年度，本集团向关联方提供建造合同价格参考市场价格决定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方租赁

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|---------------|---------------|
| <u>租赁收入</u> | | |
| 母公司控制的公司 | - | 100 |
| 联营企业 | <u>19,596</u> | <u>15,931</u> |
| | <u>19,596</u> | <u>16,031</u> |
| <u>租赁支出</u> | | |
| 电气总公司 | 18,954 | 28,087 |
| 母公司控制的公司 | <u>4,040</u> | <u>7,031</u> |
| | <u>22,994</u> | <u>35,118</u> |

本年度，本集团与关联方租赁业务价格参考市场价格决定。

(5) 关联方担保

a. 本集团提供关联方的借款担保事项

| | 2013年 | | 2012年 | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 最高额 | 实际担保额 | 最高额 | 实际担保额 |
| 三菱电机上海机电电梯有限公司(注) | <u>90,234</u> | <u>90,234</u> | <u>93,025</u> | <u>93,025</u> |
| | <u>90,234</u> | <u>90,234</u> | <u>93,025</u> | <u>93,025</u> |

注：上述担保以美元计，最高限额为美元14,800千元(2012年12月31日：美元14,800千元)，实际担保额为美元14,800千元(2012年12月31日：美元14,800千元)。担保期间为2011年9月30日至2014年9月30日(2012年：2011年9月30日至2014年9月30日)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方担保(续)

b. 关联方为本集团提供担保的事项

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 电气总公司 | | |
| - 美国高斯借款担保 | <u>1,371,802</u> | <u>1,288,528</u> |

c. 关联方为本集团提供的财务保函

于2013年12月31日，电气总公司分别向中国工商银行和中国建设银行提供财务保函，高斯国际据此向中国工商银行纽约分行和中国建设银行香港分行分别取得长期借款美元120,000千元和美元105,000千元(2012年：美元225,000千元)。此外，2012年12月31日，电气总公司为高斯国际向国家开发银行长期借款美元205,000千元提供担保。该借款已于2013年一季度归还，截止2013年12月31日止，相应的担保已履行完毕。

(6) 关联方资产转让

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|---------------|---------------|
| <u>购买固定资产</u> | | |
| 母公司控制的公司 | - | 10,289 |
| 联营企业 | 367 | - |
| 其他关联企业 | <u>55,610</u> | <u>113</u> |
| | <u>55,977</u> | <u>10,402</u> |
| <u>处置在建工程</u> | | |
| 联营企业 | <u>-</u> | <u>25,842</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让(续)

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|----------|---------------|
| <u>处置固定资产</u> | | |
| 联营企业 | <u>-</u> | <u>1,187</u> |
| <u>处置无形资产</u> | | |
| 联营企业 | <u>-</u> | <u>68,789</u> |

本年度，本集团向关联方购买固定资产及无形资产的价格参考市场价格决定。

股权转让

2013年

无

2012年

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

股权收购

2013年

无

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让(续)

股权收购(续)

2012年

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

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

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

(7) 向非金融机构的关联方借款

| | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率(%) | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|---------|---------|--------|-------------|-------------|
| 上海电气集团 香港有限公司 | 2012.08 | 2013.01 | 3.3639 | - | 62,855 |
| 上海电气集团 香港有限公司 | 2012.08 | 2013.01 | 3.2090 | - | 49,027 |

于2013年度共计支付利息人民币10千元(2012年：人民币600千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(8) 其他关联方交易

关键管理人员薪酬

在本公司领取报酬津贴的董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|--------------|--------------|
| 董事 | 3,754 | 2,490 |
| 监事 | 411 | 408 |
| 高级管理人员 | <u>5,286</u> | <u>4,419</u> |
| | <u>9,451</u> | <u>7,317</u> |

其他重要的关联方事项

- 于2007年，本公司与电气总公司签订委托协议，委托其就越南广宁热电股份公司建造一期和二期燃煤电厂项目(“广宁项目”)与越南广宁热电股份公司及相关供应商及承建商进行协商。电气总公司作为受托人代表本公司签订相关合同，除实际支出的合理费用外，电气总公司不得向本公司收取任何费用。广宁项目合同总金额为美元889,786千元。

于2013年，广宁项目实现营业收入计人民币671,554千元(2012年：人民币1,203,925千元)，通过电气总公司采购人民币12,232千元(2012年：人民币14,918千元)，通过电气总公司支付代理费人民币16,470千元(2012年：人民币19,802千元)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(8) 其他关联方交易(续)

其他重要的关联方事项(续)

- 本集团子公司机电股份于2012年度受让电气总公司所持有的高斯国际100%股权，电气总公司就高斯国际截至2014年12月31日止3个年度的盈利预测作出补偿承诺。由于高斯国际的经营成果于2013年度未达到盈利预测额，根据相关承诺协议，总公司应以现金方式向机电股份支付补偿额人民币82,780千元，本集团已相应确认对电气总公司的应收款项及资本公积。
- 于2013年度，本集团子公司上海电气电站设备有限公司(“电站设备”)与其少数股东西门子(中国)有限公司(“西门子中国”)签订一项补偿协议，由西门子中国就采购量不足而向电站设备作出补偿。根据相关补偿协议，西门子中国本年度以现金方式向电站设备支付补偿款人民币73,180千元。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额

| | 2013年 | | 2012年 | |
|--------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| <u>应收账款</u> | | | | |
| 电气总公司 | 75,563 | 67,974 | 79,499 | 65,090 |
| 母公司控制的公司 | 117,572 | 5,842 | 100,382 | 3,884 |
| 联营企业 | 47,999 | 1,549 | 49,271 | 252 |
| 其他关联企业 | 897,418 | - | 43,341 | - |
| | <u>1,138,552</u> | <u>75,365</u> | <u>272,493</u> | <u>69,226</u> |
| <u>其他应收款</u> | | | | |
| 电气总公司 | 82,780 | - | - | - |
| 母公司控制的公司 | 410 | - | 191 | - |
| 合营公司 | - | - | 1 | - |
| 联营企业 | 7,783 | - | 122,613 | - |
| 其他关联企业 | 1,247 | 991 | - | - |
| | <u>92,220</u> | <u>991</u> | <u>122,805</u> | <u>-</u> |
| | | | 2013年 | 2012年 |
| <u>应收票据</u> | | | | |
| 母公司控制的公司 | | | 135,672 | 130,514 |
| 联营企业 | | | 11,125 | - |
| | | | <u>146,797</u> | <u>130,514</u> |
| <u>预付账款</u> | | | | |
| 电气总公司 | | | 5,775 | 7,215 |
| 母公司控制的公司 | | | 158,429 | 315,603 |
| 联营企业 | | | 131,402 | 324,259 |
| 其他关联企业 | | | 772,189 | 936,648 |
| | | | <u>1,067,795</u> | <u>1,583,725</u> |
| <u>应收股利</u> | | | | |
| 合营企业 | | | - | 10,194 |
| 联营企业 | | | 72,358 | 23,810 |
| | | | <u>72,358</u> | <u>34,004</u> |

上述关联方应收票据、预付款项及应收股利余额未计提坏账准备。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|------------------|------------------|
| <u>应付票据</u> | | |
| 母公司控制的公司 | 146,563 | 93,849 |
| 联营企业 | 100,258 | 24,857 |
| 其他关联企业 | <u>1,164</u> | <u>-</u> |
| | <u>247,985</u> | <u>118,706</u> |
| <u>应付账款</u> | | |
| 母公司控制的公司 | 778,561 | 789,402 |
| 合营企业 | 77 | 365 |
| 联营企业 | 432,692 | 377,811 |
| 其他关联企业 | <u>146,088</u> | <u>124,450</u> |
| | <u>1,357,418</u> | <u>1,292,028</u> |
| <u>预收款项</u> | | |
| 电气总公司 | 185 | 5,359 |
| 母公司控制的公司 | 5,194 | 9,661 |
| 联营企业 | 91,774 | 67,738 |
| 其他关联企业 | <u>53,709</u> | <u>312,154</u> |
| | <u>150,862</u> | <u>394,912</u> |
| <u>其他应付款</u> | | |
| 电气总公司 | 47,481 | 64,105 |
| 母公司控制的公司 | 62,313 | 29,103 |
| 联营企业 | 1,716 | 35,387 |
| 其他关联企业 | <u>171,117</u> | <u>119,308</u> |
| | <u>282,627</u> | <u>247,903</u> |
| <u>长期应付款</u> | | |
| 母公司控制的公司 | 750 | 86 |
| 联营企业 | <u>34,124</u> | <u>27,207</u> |
| | <u>34,874</u> | <u>27,293</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。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务

(1) 客户存款

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司 | 147,609 | 139,513 |
| 母公司控制的公司 | 1,464,337 | 1,052,564 |
| 合营企业 | - | 583 |
| 联营企业 | 67,526 | 58,620 |
| 其他关联企业 | <u>7</u> | <u>17</u> |
| | <u>1,679,479</u> | <u>1,251,297</u> |

(2) 利息支出

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|---------------|---------------|
| 电气总公司 | 1,702 | 3,388 |
| 母公司控制的公司 | 14,461 | 19,218 |
| 合营企业 | - | 23 |
| 联营企业 | 702 | 2,270 |
| 其他关联企业 | <u>-</u> | <u>2</u> |
| | <u>16,865</u> | <u>24,901</u> |

(3) 贷款

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|------------------|------------------|
| 电气总公司 | 3,550,000 | 600,000 |
| 母公司控制的公司 | 743,000 | 878,300 |
| 合营企业 | - | 24,500 |
| 联营企业 | 50,000 | 30,000 |
| 其他关联企业 | <u>33,000</u> | <u>-</u> |
| | <u>4,376,000</u> | <u>1,532,800</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 上海电气集团财务有限责任公司向关联方提供的存款及贷款等服务(续)

(4) 贴现

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|----------------|----------------|
| 母公司控制的公司 | 496,003 | 757,544 |
| 联营企业 | 14,890 | 12,800 |
| 其他关联企业 | - | 70,900 |
| | <u>510,893</u> | <u>841,244</u> |

(5) 贷款及票据贴现的利息收入

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|----------------|----------------|
| 电气总公司 | 59,368 | 28,287 |
| 母公司控制的公司 | 65,323 | 103,960 |
| 合营企业 | - | 2,293 |
| 联营企业 | 5,170 | 2,589 |
| 其他关联企业 | 981 | 3,253 |
| | <u>130,842</u> | <u>140,382</u> |

(6) 为以关联方为出票人向非关联方提供贴现的余额

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|---------------|---------------|
| 母公司控制的公司 | 41,718 | 46,580 |
| 联营企业 | 5,931 | 2,400 |
| | <u>47,649</u> | <u>48,980</u> |

(7) 为关联方出具的非财务担保函

| | 2013年 | 2012年 |
|------|--------------|---------------|
| 联营企业 | 6,174 | 15,028 |
| | <u>6,174</u> | <u>15,028</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

七、 或有事项

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 未决诉讼或仲裁形成的或有负债 | 17,850 | 307,206 |
| 对外提供担保形成的或有负债 | 90,234 | 93,025 |
| 财务公司对外开出保函形成的或有负债 | <u>6,174</u> | <u>15,028</u> |
| | <u>114,258</u> | <u>415,259</u> |

于2013年12月31日，金融机构无为本集团开具的财务担保函(2012年12月31日：无)；非财务担保函为人民币23,170,416千元(2012年12月31日：人民币22,676,957千元)。

其中，无与合营企业和联营企业的权益相关的或有负债。

八、 承诺事项

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|------------------|------------------|
| 资本承诺 | | |
| 已签约但未拨备 | 1,001,989 | 951,240 |
| 已被董事会批准但未签约 | <u>367,625</u> | <u>48,828</u> |
| | <u>1,369,614</u> | <u>1,000,068</u> |
| 投资承诺 | | |
| 已签约但未履行 | 185,492 | 177,538 |
| 已被董事会批准但未签约 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>185,492</u> | <u>177,538</u> |

九、 资产负债表日后事项

于2014年3月28日，本公司第四届董事会召开第二次会议，审议通过2013年度利润分配预案，每股分配现金股利人民币0.7465元(含税)，共派发股利人民币957,284千元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

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：

| | <u>最低租赁收款额</u> | |
|------------|----------------|----------------|
| | 2013年 | 2012年 |
| 1年以内(含1年) | 70,599 | 66,228 |
| 1年至2年(含2年) | 39,889 | 47,025 |
| 2年至3年(含3年) | 37,683 | 44,020 |
| 3年以上 | <u>155,480</u> | <u>202,875</u> |
| | <u>303,651</u> | <u>360,148</u> |

投资性房地产及经营租出固定资产，参见附注五、17和18。

重大融资租赁：于2013年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币785,024千元(2012年12月31日：人民币448,935千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,494,993 | 1,413,293 |
| 1年至2年(含2年) | 998,558 | 796,720 |
| 2年至3年(含3年) | 682,075 | 368,276 |
| 3年以上 | <u>1,306,527</u> | <u>430,807</u> |
| | <u>4,482,153</u> | <u>3,009,096</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

1. 租赁(续)

作为承租人

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

| | 最低租赁付款额 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 2013年 | 2012年 |
| 1年以内(含1年) | 108,183 | 65,182 |
| 1年至2年(含2年) | 75,221 | 46,344 |
| 2年至3年(含3年) | 57,580 | 35,282 |
| 3年以上 | <u>206,151</u> | <u>163,080</u> |
| | <u>447,135</u> | <u>309,888</u> |

2. 以公允价值计量的资产和负债

2013年

| | 年初数 | 本年公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 本年计提 的减值 | 年末数 |
|--------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产 | 16,868 | 7,243 | - | - | 198,924 |
| 衍生金融资产 | - | 2,301 | - | - | - |
| 套期工具 | 94,565 | - | 69,108 | - | 69,108 |
| 可供出售金融资产 | <u>4,465,839</u> | - | <u>293,504</u> | - | <u>4,277,607</u> |
| | <u>4,577,272</u> | <u>9,544</u> | <u>362,612</u> | - | <u>4,545,639</u> |
| 金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | 200 | - | - | - | - |
| 套期工具 | <u>193,833</u> | - | <u>(8,376)</u> | - | <u>8,376</u> |
| | <u>194,033</u> | - | <u>(8,376)</u> | - | <u>8,376</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2012年

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

3. 分部报告

经营分部

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

以下是对经营分部详细信息的概括：

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

以下是对经营分部详细信息的概括(续):

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

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

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

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

分部间的转移定价, 参照向第三方进行交易所采用的价格指定。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

2013年

| | 新能源 | 高效 清洁能源 | 工业装备 | 现代服务 | 其他 | 公司总部及其 他未分配金额 | 抵销 | 合计 |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 营业收入 | | | | | | | | |
| 其中： 对外交易收入 | 5,531,123 | 27,326,573 | 24,697,590 | 19,897,244 | 1,688,164 | 74,237 | - | 79,214,931 |
| 分部间交易收入 | <u>357,770</u> | <u>5,538,635</u> | <u>769,863</u> | <u>451,861</u> | <u>702,160</u> | - | <u>(7,820,289)</u> | - |
| | 5,888,893 | 32,865,208 | 25,467,453 | 20,349,105 | 2,390,324 | 74,237 | (7,820,289) | 79,214,931 |
| 资产减值损失 | 171,194 | 985,677 | 161,484 | (130,964) | 32,122 | - | 37,702 | 1,257,215 |
| 折旧和摊销费用 | 318,266 | 818,153 | 399,441 | 10,306 | 41,460 | 69,443 | (1,252) | 1,655,817 |
| 营业利润/(亏损) | <u>(847,196)</u> | <u>1,775,050</u> | <u>1,407,205</u> | <u>1,501,043</u> | <u>(90,527)</u> | <u>535,766</u> | <u>30,438</u> | 4,311,779 |
| 营业外收支 | | | | | | | | 1,185,574 |
| 利润总额 | | | | | | | | <u>5,497,353</u> |
| 资产和负债 | | | | | | | | |
| 资产总额 | 15,142,708 | 53,636,141 | 32,289,618 | 51,192,076 | 2,722,258 | 14,074,527 | (39,764,614) | 129,292,714 |
| 负债总额 | <u>8,362,259</u> | <u>36,877,560</u> | <u>21,075,328</u> | <u>43,832,089</u> | <u>1,685,979</u> | <u>7,956,074</u> | <u>(33,205,143)</u> | <u>86,584,146</u> |
| 其他披露： | | | | | | | | |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | 632,970 | 227,165 | 419,527 | 186,366 | 36,156 | 1,377 | - | 1,503,561 |
| 资本性支出 | <u>541,274</u> | <u>602,134</u> | <u>781,836</u> | <u>25,514</u> | <u>42,554</u> | <u>98,852</u> | <u>(15,036)</u> | <u>2,077,128</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

经营分部(续)

2012年

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

| | 2013年 | 2012年 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 新能源业务 | 5,531,123 | 6,110,876 |
| 高效清洁能源业务 | 27,326,573 | 27,639,131 |
| 工业装备业务 | 24,697,590 | 23,083,113 |
| 现代服务业 | 19,897,244 | 19,020,912 |
| 其他 | <u>1,762,401</u> | <u>1,222,711</u> |
| | <u>79,214,931</u> | <u>77,076,743</u> |

地理信息

对外交易收入

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 中国大陆 | 66,010,092 | 59,172,755 |
| 其他国家和地区 | <u>13,204,839</u> | <u>17,903,988</u> |
| | <u>79,214,931</u> | <u>77,076,743</u> |

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

3. 分部报告(续)

其他信息(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

| | 2013年 | 2012年 |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 中国大陆 | 22,052,457 | 21,877,123 |
| 其他国家和地区 | <u>289,561</u> | <u>453,064</u> |
| | <u><u>22,342,018</u></u> | <u><u>22,330,187</u></u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

4. 金融工具及其风险

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

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2013年

金融资产

| | 以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产 | 被指定为有 效套期工具 的衍生工具 | 持有至到期 投资 | 贷款和 应收款项 | 可供出售 金融资产 | 合计 |
|---------------|------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 现金和现金 等价物 | - | - | - | 21,408,756 | - | 21,408,756 |
| 央行准备金 | - | - | - | 4,087,577 | - | 4,087,577 |
| 受限制存款 | - | - | - | 614,629 | - | 614,629 |
| 套期工具 | - | 69,108 | - | - | - | 69,108 |
| 非套期衍生金 融资产 | 2,101 | - | - | - | - | 2,101 |
| 应收票据 | - | - | - | 4,868,920 | - | 4,868,920 |
| 应收账款 | - | - | - | 25,268,380 | - | 25,268,380 |
| 应收贷款 | - | - | - | 4,330,190 | - | 4,330,190 |
| 贴现 | - | - | - | 548,702 | - | 548,702 |
| 应收融资租赁款 | - | - | - | 3,521,759 | - | 3,521,759 |
| 基金投资 | 51,918 | - | - | - | 2,340,821 | 2,392,739 |
| 权益投资 | 251 | - | - | - | 690,344 | 690,595 |
| 债券投资 | 144,654 | - | 11,403 | - | 675,916 | 831,973 |
| 信托产品 | - | - | - | - | - | - |
| 理财产品 | - | - | - | - | 659,498 | 659,498 |
| 买入返售款项 | - | - | - | 2,589,780 | - | 2,589,780 |
| 其他金融资产 | - | - | - | 1,434,665 | - | 1,434,665 |
| | <u>198,924</u> | <u>69,108</u> | <u>11,403</u> | <u>68,673,358</u> | <u>4,366,579</u> | <u>73,319,372</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2013年(续)

金融负债

| | 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融负债 | 被指定为有 效套期工具 的衍生工具 | 其他金融负债 | 合计 |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 计息银行借款 和其他借款 | - | - | 4,147,150 | 4,147,150 |
| 应付票据 | - | - | 4,144,473 | 4,144,473 |
| 应付账款 | - | - | 25,098,974 | 25,098,974 |
| 客户存款 | - | - | 1,762,404 | 1,762,404 |
| 长期应付款 | - | - | 216,981 | 216,981 |
| 债券 | - | - | 1,990,910 | 1,990,910 |
| 非套期衍生金融负债 | - | - | - | - |
| 套期工具 | - | 8,376 | - | 8,376 |
| 其他金融负债 | - | - | 4,337,313 | 4,337,313 |
| | <u>-</u> | <u>8,376</u> | <u>41,698,205</u> | <u>41,706,581</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年

金融资产

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年(续)

金融负债

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

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以除财务公司应收贷款外无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。于2013年12月31日，本集团的应收账款中应收五大客户的款项占13.16%(2012年12月31日：9.43%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

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

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

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2013年12月31日，本集团93.40%(2012年12月31日：96.60%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2013年

金融资产

| | 即期 | 3个月内 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | 无期限 | 合计 |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 现金和现金等价物 | 9,779,412 | 6,396,460 | 5,232,884 | - | - | - | 21,408,756 |
| 央行准备金 | - | - | - | - | - | 4,087,577 | 4,087,577 |
| 受限制存款 | - | 114,629 | 500,000 | - | - | - | 614,629 |
| 套期工具 | - | 11,168 | 37,314 | 20,626 | - | - | 69,108 |
| 应收票据 | - | 2,353,572 | 2,515,348 | - | - | - | 4,868,920 |
| 应收账款 | 7,857,280 | 5,863,354 | 9,577,788 | 1,947,715 | 22,243 | - | 25,268,380 |
| 应收贷款 | - | 2,664,430 | 1,665,760 | - | - | - | 4,330,190 |
| 贴现 | - | 489,670 | 59,032 | - | - | - | 548,702 |
| 应收融资租赁款 | - | 355,593 | 1,139,400 | 2,318,896 | 668,264 | - | 4,482,153 |
| 基金投资 | - | - | - | - | - | 2,392,739 | 2,392,739 |
| 衍生金融资产 | - | 169 | 1,932 | - | - | - | 2,101 |
| 权益投资 | - | - | - | - | - | 690,595 | 690,595 |
| 债券投资 | - | 51,334 | 251,852 | 205,245 | 323,542 | - | 831,973 |
| 理财产品 | - | - | - | - | - | 659,498 | 659,498 |
| 买入返售款项 | - | 1,581,800 | 1,007,980 | - | - | - | 2,589,780 |
| 其他金融资产 | 1,267,818 | 128,220 | 38,627 | - | - | - | 1,434,665 |
| | <u>18,904,510</u> | <u>20,010,399</u> | <u>22,027,917</u> | <u>4,492,482</u> | <u>1,014,049</u> | <u>7,830,409</u> | <u>74,279,766</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2013年(续)

金融负债

| | 即期 | 3个月内 | 3个月以 上至1年 | 1年以 上至5年 | 5年以上 | 合计 |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 计息银行借款 和其他借款 | - | 352,000 | 3,511,537 | 363,289 | 61,246 | 4,288,072 |
| 套期工具 | - | 1,268 | 7,108 | - | - | 8,376 |
| 应付票据 | - | 1,653,668 | 2,490,805 | - | - | 4,144,473 |
| 应付账款 | 22,337,879 | 1,769,999 | 896,560 | 94,536 | - | 25,098,974 |
| 客户存款 | 1,406,704 | 119,576 | 245,874 | - | - | 1,772,154 |
| 长期应付款 | - | - | - | 216,981 | - | 216,981 |
| 债券 | - | 2,055 | 6,165 | 2,020,322 | - | 2,028,542 |
| 财务担保合同 | - | - | 90,234 | - | - | 90,234 |
| 其他金融负债 | 3,533,188 | 593,883 | 210,242 | - | - | 4,337,313 |
| | <u>27,277,771</u> | <u>4,492,449</u> | <u>7,458,525</u> | <u>2,695,128</u> | <u>61,246</u> | <u>41,985,119</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2012年

金融资产

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2012年(续)

金融负债

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

市场风险

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

利率风险

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

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

| | 基准点 增加/(减少) | 本年利润 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|-------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 2013年 | | | | |
| 人民币 | 15 | 12,199 | 9,149 | (824) |
| 人民币 | (15) | (12,199) | (9,149) | 824 |
| 美元 | 15 | (1,097) | (823) | - |
| 美元 | (15) | 1,097 | 823 | - |
| 2012年 | | | | |
| 人民币 | 15 | 12,479 | 9,359 | 338 |
| 人民币 | (15) | (12,479) | (9,359) | (338) |
| 美元 | 15 | (4,055) | (3,041) | - |
| 美元 | (15) | 4,055 | 3,041 | - |

* 不包括留存收益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为本集团金融工具以到期日及实际利率列示的利率风险：

债券投资

| | 2013年 | | |
|------------|------------------------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 可供出售 金融资产 |
| 1年以内 | - | 11,403 | 291,783 |
| 1至5年 | - | - | 205,245 |
| 5年以上 | 144,654 | - | 178,888 |
| | <u>144,654</u> | <u>11,403</u> | <u>675,916</u> |
| 实际利率(年利率%) | <u>0.60-2.60</u> | <u>5.43</u> | <u>3.53-8.50</u> |
| | 2012年 | | |
| | 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 | 可供出售 金融资产 |
| 1至5年 | 16,723 | 10,860 | 153,976 |
| 5年以上 | - | - | 231,902 |
| | <u>16,723</u> | <u>10,860</u> | <u>385,878</u> |
| 实际利率(年利率%) | <u>0.50-1.10</u> | <u>5.43</u> | <u>5.13-8.50</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为本集团金融工具以到期日及实际利率列示的利率风险(续):

其他金融资产

| | 2013年 | | |
|------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 贷款 | 贴现 | 定期存款 |
| 1年以内 | <u>4,376,000</u> | <u>548,702</u> | <u>11,656,608</u> |
| | <u>4,376,000</u> | <u>548,702</u> | <u>11,656,608</u> |
| 实际利率(年利率%) | <u>5.04-6.00</u> | <u>5.15-6.99</u> | <u>0.35-4.75</u> |

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

金融负债

| | 2013年 | | |
|------------|------------------|----------|------------------|
| | 借款 | 金融债券 | 客户存款 |
| 1年以内 | 972,172 | - | 1,762,404 |
| 1至5年 | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - |
| | <u>972,172</u> | <u>-</u> | <u>1,762,404</u> |
| 实际利率(年利率%) | <u>1.70-6.35</u> | <u>-</u> | <u>0.50-3.75</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为本集团金融工具以到期日及实际利率列示的利率风险(续):

金融负债(续)

| | 2012年 | | |
|------------|------------------|----------|------------------|
| | 借款 | 金融债券 | 客户存款 |
| 1年以内 | 1,568,314 | - | 1,294,409 |
| 1至5年 | <u>1,959,832</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>3,528,146</u> | <u>-</u> | <u>1,294,409</u> |
| 实际利率(年利率%) | <u>1.70-6.55</u> | <u>-</u> | <u>0.50-3.50</u> |

外汇风险

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

| | 汇率 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 2013年 | | | |
| 人民币对美元贬值 | 5% | 239,536 | (242,998) |
| 人民币对美元升值 | 5% | (239,536) | 242,998 |
| 人民币对欧元贬值 | 5% | 15,111 | 8,866 |
| 人民币对欧元升值 | 5% | (15,111) | (8,866) |
| 人民币对日元贬值 | 5% | 35 | (396) |
| 人民币对日元升值 | 5% | (35) | 396 |
| 人民币对港币贬值 | 5% | 1,762 | 14,987 |
| 人民币对港币升值 | 5% | (1,762) | (14,987) |
| 人民币对瑞士法郎贬值 | 5% | (15) | - |
| 人民币对瑞士法郎升值 | 5% | 15 | - |
| 人民币对英镑贬值 | 5% | (751) | 42,272 |
| 人民币对英镑升值 | 5% | 751 | (42,272) |
| 人民币对埃塞尔比亚币贬值 | 5% | 88 | - |
| 人民币对埃塞尔比亚币升值 | 5% | (88) | - |
| 人民币对印尼盾贬值 | 5% | 4,551 | - |
| 人民币对印尼盾升值 | 5% | (4,551) | - |
| 人民币对印度卢比贬值 | 5% | 74 | 2,484 |
| 人民币对印度卢比升值 | 5% | (74) | (2,484) |
| 人民币对越南盾贬值 | 5% | 2,082 | 512 |
| 人民币对越南盾升值 | 5% | (2,082) | (512) |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

| | 汇率 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 2013年(续) | | | |
| 人民币对孟加拉塔卡贬值 | 5% | 283 | - |
| 人民币对孟加拉塔卡升值 | 5% | (283) | - |
| 人民币对澳元贬值 | 5% | 277 | 682 |
| 人民币对澳元升值 | 5% | (277) | (682) |
| 人民币对新加坡元贬值 | 5% | 91 | (831) |
| 人民币对新加坡元升值 | 5% | (91) | 831 |
| 人民币对沙特阿拉伯里亚尔贬值 | 5% | 34 | - |
| 人民币对沙特阿拉伯里亚尔升值 | 5% | (34) | - |
| 人民币对斯里兰卡卢比贬值 | 5% | 14 | - |
| 人民币对斯里兰卡卢比升值 | 5% | (14) | - |
| 2012年 | | | |
| 人民币对美元贬值 | 5% | 149,207 | (305,213) |
| 人民币对美元升值 | 5% | (149,207) | 305,213 |
| 人民币对欧元贬值 | 5% | 9,590 | 9,791 |
| 人民币对欧元升值 | 5% | (9,590) | (9,791) |
| 人民币对日元贬值 | 5% | 12,529 | 23,417 |
| 人民币对日元升值 | 5% | (12,529) | (23,417) |
| 人民币对港币贬值 | 5% | 989 | 3,818 |
| 人民币对港币升值 | 5% | (989) | (3,818) |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

| | 汇率 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 2012年(续) | | | |
| 人民币对瑞士法郎贬值 | 5% | (2) | - |
| 人民币对瑞士法郎升值 | 5% | 2 | - |
| 人民币对英镑贬值 | 5% | 1,126 | (9,315) |
| 人民币对英镑升值 | 5% | (1,126) | 9,315 |
| 人民币对埃塞尔比亚币贬值 | 5% | 336 | - |
| 人民币对埃塞尔比亚币升值 | 5% | (336) | - |
| 人民币对印尼盾贬值 | 5% | 5,347 | - |
| 人民币对印尼盾升值 | 5% | (5,347) | - |
| 人民币对印度卢比贬值 | 5% | 1,818 | 2,764 |
| 人民币对印度卢比升值 | 5% | (1,818) | (2,764) |
| 人民币对越南盾贬值 | 5% | 1,860 | 491 |
| 人民币对越南盾升值 | 5% | (1,860) | (491) |
| 人民币对孟加拉塔卡贬值 | 5% | 91 | - |
| 人民币对孟加拉塔卡升值 | 5% | (91) | - |
| 人民币对澳元贬值 | 5% | - | 1,139 |
| 人民币对澳元升值 | 5% | - | (1,139) |
| 人民币对新加坡元贬值 | 5% | - | 3 |
| 人民币对新加坡元升值 | 5% | - | (3) |

* 不包括留存收益。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2013年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资(附注五、2，11及12)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海和深圳的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

| | 2013年 12月31日 | 2013年 最高/最低 | 2012年 12月30日 | 2012年 最高/最低 |
|---------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 上海—A股指数 | 2,214 | 2,548/2,041 | 2,376 | 2,578/2,052 |
| 深圳—A股指数 | 1,104 | 1,150/916 | 920 | 1,057/766 |
| 香港—恒生指数 | 23,306 | 24,039/19,814 | 22,657 | 22,667/18,186 |

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具及信托产品投资价格风险(续)

| | 权益工具投资 账面价值 | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|---------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 2013年 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海—以公允价值计量且其变动计入 当期损益的权益工具投资 | 251 | 9 | - |
| —可供出售权益工具投资 | 599,467 | - | 7,435 |
| 深圳—可供出售权益工具投资 | 1,904 | - | 71 |
| 2012年 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海—以公允价值计量且其变动计入 当期损益的权益工具投资 | 145 | 5 | - |
| —可供出售权益工具投资 | 613,117 | - | 23,202 |
| 深圳—可供出售权益工具投资 | 1,715 | - | 64 |
| 信托产品投资 | | | |
| 香港—可供出售 | 376,451 | - | 14,117 |

*不包括留存收益。

公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值:

| | 账面价值 | | 公允价值 | |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2013年 | 2012年 | 2013年 | 2012年 |
| 金融负债 | | | | |
| 长期借款 | 353,919 | 2,164,843 | 347,845 | 2,162,741 |
| 应付债券 | 1,990,910 | - | 2,000,000 | - |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务团队负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务团队分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。出于财务报表目的，每年定期与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2013年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具及应付债券，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益工具，采用折现估值模型确定公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具主要为远期外汇合同，采用类似于远期定价以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于2013年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

下表列示了金融工具公允价值层次:

以公允价值计量的金融工具:

2013年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|--------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产 | | | | |
| 基金投资 | 51,918 | - | - | 51,918 |
| 权益工具 | 251 | - | - | 251 |
| 债券投资 | 144,654 | - | - | 144,654 |
| 衍生金融资产 | - | 2,101 | - | 2,101 |
| 被指定为有效套期 工具的衍生工具 的金融资产 | | | | |
| 套期工具 | - | 69,108 | - | 69,108 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 基金投资 | 2,340,821 | - | - | 2,340,821 |
| 权益工具 | 556,124 | 134,220 | - | 690,344 |
| 债券投资 | - | 675,916 | - | 675,916 |
| 理财产品 | - | 659,498 | - | 659,498 |
| | <u>3,093,768</u> | <u>1,540,843</u> | <u>-</u> | <u>4,634,611</u> |
| 被指定为有效套期 工具的衍生工具 的金融负债 | | | | |
| 套期工具 | - | 8,376 | - | 8,376 |
| | <u>-</u> | <u>8,376</u> | <u>-</u> | <u>8,376</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

以公允价值计量的金融工具(续):

2012年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|--------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产 | | | | |
| 权益工具 | 145 | - | - | 145 |
| 债券投资 | 16,723 | - | - | 16,723 |
| 被指定为有效套期 工具的衍生工具 的金融资产 | | | | |
| 套期工具 | - | 94,565 | - | 94,565 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 基金投资 | 3,088,678 | - | - | 3,088,678 |
| 权益工具 | 142,032 | 472,800 | - | 614,832 |
| 债券投资 | - | 385,878 | - | 385,878 |
| 信托产品 | - | 376,451 | - | 376,451 |
| | <u>3,247,578</u> | <u>1,329,694</u> | <u>-</u> | <u>4,577,272</u> |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融负债 | | | | |
| 衍生金融负债 | - | 200 | - | 200 |
| 被指定为有效套期 工具的衍生工具 的金融负债 | | | | |
| 套期工具 | - | 193,833 | - | 193,833 |
| | <u>-</u> | <u>194,033</u> | <u>-</u> | <u>194,033</u> |

于 2013 年度，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层级的情况。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

披露公允价值的金融工具:

2013年

| | 公允价值披露的输入值 | | | 合计 |
|------|------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期借款 | - | 353,919 | - | 353,919 |
| 应付债券 | 1,990,910 | - | - | 1,990,910 |

2012年

| | 公允价值披露的输入值 | | | 合计 |
|------|------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期借款 | - | 2,164,843 | - | 2,164,843 |

资本管理

本集团资本管理的主要目标旨在维持良好的持续经营能力，保持优良的资本比率以支持其经营运作从而使股东的利益最大化。

本集团管理其资本结构并且随着经济条件的改变以及相关资产的风险特征对其进行调整。为了维持或调整资本结构，本集团可能调整支付予股东的股息，向股东归还股本或者发行新股。在截至2013年12月31日以及2012年12月31日止的两个会计年度内，其资本管理的目标、政策及实施过程均未发生变化。

本集团通过传动比率管理资本结构，传动比率按本集团净负债除以净负债及权益合计计算。净负债包括计息银行借款和其他借款及债券。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

4. 金融工具及其风险(续)

资本管理(续)

下表为财务报告日的传动比率：

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 计息银行借款和其他借款 | 3,982,173 | 5,447,885 |
| 债券 | <u>1,990,910</u> | <u>-</u> |
| 净负债 | <u>5,973,083</u> | <u>5,447,885</u> |
| 权益总额 | <u>42,708,568</u> | <u>40,682,258</u> |
| 权益总额和净负债 | <u>48,681,651</u> | <u>46,130,143</u> |
| 传动比率 | <u>12.3%</u> | <u>11.8%</u> |

5. 债务重组

本集团子公司Goss Graphic Systems Ltd. (“英国高斯”)于2013年10月提出一项债务重组计划。该债务重组计划于2013年12月18日取得债权人会议通过，并相应对于相关债权人形成有法律效力的约束。因此，英国高斯于2013年12月18日确认了相关债务重组收益。英国高斯于2013年12月23日，已向3个养老金计划托管人指定的账户支付了460万英镑，并于2014年2月向3个养老金计划托管人发行了162,499股无投票权的普通股。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

5. 债务重组(续)

债务重组收益明细如下:

| | |
|----------------------------|-----------------|
| 养老金负债转让和豁免 | 253,348 |
| 减: | |
| 交易当日现金支付 | (44,641) |
| 未来5年现金支付 | (14,557) |
| 房产及土地出售收益支付 | (4,852) |
| 发行162,499股无投票权的普通股公允价值(注1) | - |
| 裁员成本 | <u>(14,557)</u> |
| 养老金负债重组收益 | <u>174,741</u> |

注1: 本集团采用估值技术来确定向养老金计划托管人发行162,499股无投票权的普通股于债务重组日的公允价值, 并确认其公允价值为人民币0元。

本集团采用估值技术来确定向养老金计划托管人发行162,499股无投票权的普通股(包括股权赎回看涨期权)于债务重组日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

- 162,499股无投票权的普通股的评估方法为收益法下的自由现金流折现法。在计算出企业价值后, 扣除净付息负债后的余额即得到全部股东权益价值;
- 评估的无投票权的普通股(包括股权赎回看涨期权)均以评估基准日的现有股权账面存量为前提;
- 评估假设反映了评估基准日的市场经济环境和被评估企业的实际情况。如市场环境或者其他与被评估企业价值相关因素发生变化, 评估值也将随之变化。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十、 其他重要事项(续)

6. 比较数据

如附注二、3所述，由于本年度提前采用了若干企业会计准则，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。

十一、 母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

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

应收账款账龄分析如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 8,721,698 | 6,142,084 |
| 1至2年 | 3,441,640 | 2,883,401 |
| 2至3年 | 2,181,574 | 1,779,455 |
| 3年以上 | <u>2,545,534</u> | <u>1,384,133</u> |
| | 16,890,446 | 12,189,073 |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>(778,077)</u> | <u>(786,841)</u> |
| | <u>16,112,369</u> | <u>11,402,232</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 年初数 | 786,841 | 595,812 |
| 本年计提 | 224,126 | 219,917 |
| 本年减少 | | |
| 转回 | <u>(232,890)</u> | <u>(28,888)</u> |
| 年末数 | <u><u>778,077</u></u> | <u><u>786,841</u></u> |

| | 2013年 | | | |
|-----------|--------------------------|----------------------|-----------------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大 | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | 152,819 | 0.90 | 152,819 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 16,699,393 | 98.87 | 587,024 | 3.52 |
| 单项金额非重大 | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | <u>38,234</u> | <u>0.23</u> | <u>38,234</u> | 100.00 |
| | <u><u>16,890,446</u></u> | <u><u>100.00</u></u> | <u><u>778,077</u></u> | |

| | 2012年 | | | |
|-----------|--------------------------|----------------------|-----------------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大 | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | 349,472 | 2.87 | 228,781 | 65.46 |
| 按组合计提坏账准备 | 11,791,364 | 96.73 | 509,823 | 4.32 |
| 单项金额非重大 | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | <u>48,237</u> | <u>0.40</u> | <u>48,237</u> | 100.00 |
| | <u><u>12,189,073</u></u> | <u><u>100.00</u></u> | <u><u>786,841</u></u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2013年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----|--------|--------|---------|--------|
| 第一名 | 70,341 | 70,341 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第二名 | 52,888 | 52,888 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第三名 | 29,590 | 29,590 | 100.00 | 预计无法收回 |

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

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

于2013年12月31日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|-----|-------|-------|---------|--------|
| 第一名 | 9,820 | 9,820 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第二名 | 7,774 | 7,774 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第三名 | 4,040 | 4,040 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第四名 | 4,040 | 4,040 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 第五名 | 3,400 | 3,400 | 100.00 | 预计无法收回 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

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

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

按组合计提坏账准备如下：

| | 2013年 | | | |
|------|-------------------|---------------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 8,686,483 | 52.02 | 29,528 | 0.34 |
| 1至2年 | 3,405,866 | 20.40 | 13,140 | 0.39 |
| 2至3年 | 2,121,026 | 12.70 | 30,832 | 1.45 |
| 3至4年 | 1,587,530 | 9.50 | 162,339 | 10.23 |
| 4至5年 | 800,465 | 4.79 | 257,684 | 32.19 |
| 5年以上 | <u>98,023</u> | <u>0.59</u> | <u>93,501</u> | 95.39 |
| | <u>16,699,393</u> | <u>100.00</u> | <u>587,024</u> | |
| | 2012年 | | | |
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 5,931,621 | 50.30 | 20,427 | 0.34 |
| 1至2年 | 2,744,449 | 23.28 | 17,828 | 0.65 |
| 2至3年 | 1,733,779 | 14.70 | 62,976 | 3.63 |
| 3至4年 | 1,038,031 | 8.80 | 259,556 | 25.00 |
| 4至5年 | 340,477 | 2.89 | 146,095 | 42.91 |
| 5年以上 | <u>3,007</u> | <u>0.03</u> | <u>2,941</u> | 97.81 |
| | <u>11,791,364</u> | <u>100.00</u> | <u>509,823</u> | |

于2013年12月31日，本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的账款(2012年12月31日：无)。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2013年12月31日，应收账款金额前五名如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|------------------|------|---------------|
| 第一名 | 第三方 | 863,591 | 1年以内 | 5.12 |
| 第二名 | 其他关联方 | 817,910 | 1年以内 | 4.84 |
| 第三名 | 第三方 | 750,322 | 2年以内 | 4.44 |
| 第四名 | 第三方 | 670,173 | 3年以内 | 3.97 |
| 第五名 | 第三方 | <u>663,749</u> | 5年以内 | <u>3.93</u> |
| | | <u>3,765,745</u> | | <u>22.30</u> |

于2012年12月31日，应收账款金额前五名如下：

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

于2013年12月31日，应收关联方账款如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|------------------|---------------|
| 阳西海滨电力发展有限公司 | 其他关联方 | 817,910 | 4.84 |
| 上海电气租赁有限公司 | 子公司 | 181,380 | 1.07 |
| 上海电气电力电子有限公司 | 子公司 | 154,398 | 0.91 |
| 上海电气电站设备有限公司 | 子公司 | 51,099 | 0.30 |
| 其他 | | <u>96,931</u> | <u>0.59</u> |
| | | <u>1,301,718</u> | <u>7.71</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2012年12月31日，应收关联方账款如下：

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

以外币标示的应收账款如下：

| | 2013年 | | | 2012年 | | |
|---------|-------------|--------|------------------|------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 应收账款 | | | | | | |
| — 美元 | 607,530 | 6.0969 | 3,704,050 | 332,030 | 6.2855 | 2,086,984 |
| — 欧元 | 35,390 | 8.4189 | 297,945 | 34,996 | 8.3176 | 291,081 |
| — 印尼盾 | 193,088,238 | 0.0005 | 96,544 | 57,147,956 | 0.0007 | 37,170 |
| — 孟加拉塔卡 | 93,744 | 0.0784 | <u>7,350</u> | 12,458 | 0.0788 | <u>982</u> |
| | | | <u>4,105,889</u> | | | <u>2,416,217</u> |

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 951,855 | 891,785 |
| 1至2年 | 11,082 | 14,824 |
| 2至3年 | 1,780 | 2,402 |
| 3年以上 | <u>485</u> | <u>6,190</u> |
| | 965,202 | 915,201 |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>(850)</u> | <u>(895)</u> |
| 年末数 | <u>964,352</u> | <u>914,306</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|------|------------|------------|
| 年初数 | 895 | 309 |
| 本年增加 | | |
| 本年计提 | - | 586 |
| 本年减少 | | |
| 转回 | (45) | - |
| 年末数 | <u>850</u> | <u>895</u> |

| | 2013年 | | | | 2012年 | | | |
|---------------|----------------|---------------|------------|-------------|----------------|---------------|------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) |
| 按组合计提 坏账准备 | <u>965,202</u> | <u>100.00</u> | <u>850</u> | 0.09 | <u>915,201</u> | <u>100.00</u> | <u>895</u> | 0.10 |
| | <u>965,202</u> | <u>100.00</u> | <u>850</u> | | <u>915,201</u> | <u>100.00</u> | <u>895</u> | |

于2013年12月31日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(2012年12月31日：无)。

按组合计提坏账准备如下:

| | 2013年 | | | | 2012年 | | | |
|------|----------------|---------------|------------|-------------|----------------|---------------|------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提 比例(%) |
| 1年以内 | 951,855 | 98.62 | 621 | 0.07 | 891,785 | 97.44 | 5 | - |
| 1至2年 | 11,082 | 1.15 | 116 | 1.05 | 14,824 | 1.62 | 727 | 4.90 |
| 2至3年 | 1,780 | 0.18 | 110 | 6.18 | 2,402 | 0.26 | 150 | 6.24 |
| 3至4年 | 485 | 0.05 | 3 | 0.62 | - | - | - | - |
| 4至5年 | - | - | - | - | 5,636 | 0.62 | 13 | 0.23 |
| 5年以上 | - | - | - | - | 554 | 0.06 | - | - |
| 合计 | <u>965,202</u> | <u>100.00</u> | <u>850</u> | | <u>915,201</u> | <u>100.00</u> | <u>895</u> | |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2013年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|------|--------------------|
| 第一名 | 第三方 | 177,270 | 2年以内 | 18.37 |
| 第二名 | 子公司 | 157,168 | 3年以内 | 16.28 |
| 第三名 | 子公司 | 57,544 | 1年以内 | 5.96 |
| 第四名 | 子公司 | 34,775 | 1年以内 | 3.60 |
| 第五名 | 第三方 | <u>27,246</u> | 2年以内 | <u>2.82</u> |
| | | <u>454,003</u> | | <u>47.03</u> |

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

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

于2013年12月31日，本账户余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，其他应收关联方账款如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|--------------------|
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 子公司 | 157,168 | 16.29 |
| 上海机床厂有限公司 | 子公司 | 57,544 | 5.96 |
| 上海继电器有限公司 | 子公司 | 27,000 | 2.80 |
| 上海电气电站设备有限公司 | 子公司 | 14,710 | 1.52 |
| 上海电气临港重型机械装备有限公司 | 子公司 | 9,828 | 1.02 |
| 其他 | | <u>122,888</u> | <u>12.73</u> |
| | | <u>389,138</u> | <u>40.32</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收关联方账款如下：

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

3. 对联营企业投资

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|-----------------------|------|-----|---------------------------|------|----------|
| 上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司 | 中外合资 | 上海 | 干志军 | 制造业 | 美元50,180 |
| 上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司 | 中外合资 | 武汉 | Tandjojo Jean, Satrijo | 制造业 | 欧元20,000 |
| 上海西门子电站成套 设备有限公司 | 中外合资 | 上海 | Oliver Meywald | 贸易 | 20,000 |
| 上海西门子燃气轮机 部件有限公司 | 中外合资 | 上海 | 陈学文 | 制造业 | 欧元32,000 |
| 上海施耐德配电电器 有限公司 | 中外合资 | 上海 | 薛伟平 | 制造业 | 美元11,000 |
| 上海施耐德工业控制 有限公司 | 中外合资 | 上海 | 薛伟平 | 制造业 | 美元14,560 |
| 上海西门子开关有限公司 | 中外合资 | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 欧元15,300 |
| 上海ABB变压器有限公司 | 中外合资 | 上海 | 李竹影 | 制造业 | 美元7,000 |
| 上海西门子线路保护 系统有限公司 | 中外合资 | 上海 | 马军 | 制造业 | 欧元9,664 |
| 上海西门子高压开关 有限公司 | 中外合资 | 上海 | 刘史华 | 制造业 | 美元13,100 |
| 上海库柏电力电容器 有限公司 | 中外合资 | 上海 | Kim Lee Law | 制造业 | 美元9,000 |
| 传奇电气(沈阳)有限公司 | 中外合资 | 沈阳 | 马库奇· 丹尼·瑞纳 | 制造业 | 112,634 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

3. 对联营企业投资(续)

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|-----------------------|------|-----|-----------------------|------|----------|
| 上海轨道交通设备 发展有限公司 | 有限责任 | 上海 | 贾世瑞 | 制造业 | 676,041 |
| 上海凯士比泵有限公司 | 中外合资 | 上海 | Werner Stegmueller | 制造业 | 美元27,000 |
| 西门子风力发电设备(上海) 有限公司 | 中外合资 | 上海 | Kay Weber | 制造业 | 欧元60,828 |

本公司无单项重要的合营企业或联营企业。下表列示了对本公司单项不重要的合营企业及联营企业的合计财务信息：

| | 2013年 | 2012年 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 本集团在联营企业净利润中所占份额 | 244,981 | 281,071 |
| 本集团对联营企业投资的账面价值(减值前) | <u>1,391,144</u> | <u>1,416,474</u> |

4. 长期股权投资

| | 2013年 | 2012年 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 成本法 | 16,286,417 | 16,197,961 |
| 权益法 | <u>1,391,144</u> | <u>1,416,474</u> |
| | 17,677,561 | 17,614,435 |
| 减：长期股权投资减值准备 | <u>(153,274)</u> | <u>(108,415)</u> |
| | <u>17,524,287</u> | <u>17,506,020</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2013年12月31日，成本法长期股权投资明细如下：

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|--------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|--------------|--------|--------------|------------|
| 成本法 | | | | | | | | | |
| 上海汽轮机厂有限公司 | 724,212 | 724,212 | - | 724,212 | 100.00 | 100.00 | - | - | 470,433 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 747,638 | 747,638 | - | 747,638 | 100.00 | 100.00 | - | - | 294,593 |
| 上海锅炉厂有限公司 | 781,652 | 781,652 | - | 781,652 | 100.00 | 100.00 | - | - | 1,081,262 |
| 上海电站辅机厂有限公司 | 355,147 | 355,147 | - | 355,147 | 100.00 | 100.00 | - | - | 161,021 |
| 机电股份 | 1,557,048 | 1,552,452 | 4,596 | 1,557,048 | 47.35 | 47.35 | - | - | 101,686 |
| 上海重型机器厂有限公司 | 1,999,762 | 1,999,762 | - | 1,999,762 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海机床厂有限公司 | 416,415 | 416,415 | - | 416,415 | 100.00 | 100.00 | - | - | 24,105 |
| 上海开通数控有限公司 | 26,099 | 26,099 | - | 26,099 | 100.00 | 100.00 | - | - | 847 |
| 上海电气自动化设计研究所有限公司 | 51,792 | 51,792 | - | 51,792 | 100.00 | 100.00 | - | - | 2,888 |
| 上海市机电设计研究院有限公司 | 197,277 | 197,277 | - | 197,277 | 100.00 | 100.00 | - | - | 5,837 |
| 上海市离心机械研究所有限公司 | 70,887 | 70,887 | - | 70,887 | 100.00 | 100.00 | - | - | 3,897 |
| 上海电气集团财务有限责任公司 | 745,184 | 745,184 | - | 745,184 | 82.25 | 82.25 | - | - | 110,063 |
| 上海电气国际经济贸易有限公司 | 455,395 | 455,395 | - | 455,395 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气电站环保工程有限公司(注1) | 24,143 | 24,143 | - | 24,143 | 95.00 | 95.00 | 24,143 | - | - |
| 上海电气临港重型机械装备有限公司 | 408,169 | 408,169 | - | 408,169 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 池贝株式会社 | - | 150,868 | (150,868) | - | 65.00 | - | - | - | - |
| 四达机床有限公司 | 50,291 | 50,291 | - | 50,291 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海船用曲轴有限公司 | 473,021 | 473,021 | - | 473,021 | 86.73 | 86.73 | - | - | - |
| 上海第一机床有限公司 | 619,159 | 619,159 | - | 619,159 | 100.00 | 100.00 | - | - | 160,506 |
| 上海电气风电设备有限公司 | 1,041,051 | 1,041,051 | - | 1,041,051 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气核电设备有限公司 | 2,092,000 | 2,092,000 | - | 2,092,000 | 100.00 | 100.00 | - | - | 27,119 |
| 上海电气投资有限公司(注2) | 200,000 | 200,000 | - | 200,000 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气环保热电(南通)有限公司 | 119,783 | 119,783 | - | 119,783 | 75.00 | 75.00 | - | - | 15,000 |
| 上海电气工程设计有限公司 | 10,700 | 10,700 | - | 10,700 | 70.00 | 70.00 | - | - | 1,392 |
| 上海重型机床厂有限公司 | 219,552 | 219,552 | - | 219,552 | 100.00 | 100.00 | - | - | 15,235 |
| 上海市机械制造工艺研究所有限公司 | 136,175 | 136,175 | - | 136,175 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气斯必克工程技术有限公司 | 140,948 | 121,552 | 19,396 | 140,948 | 55.00 | 55.00 | - | - | - |
| 上海电气印度有限公司 | 62,285 | 62,285 | - | 62,285 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气越南有限公司 | 10,014 | 10,014 | - | 10,014 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气香港有限公司 | 277,675 | 62,343 | 215,332 | 277,675 | 98.00 | 98.00 | - | - | - |
| 上海电气建筑节能有限公司 | 82,500 | 82,500 | - | 82,500 | 55.00 | 55.00 | - | - | - |
| 上海电气风能有限公司 | 134,193 | 134,193 | - | 134,193 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 上海电气保险经纪有限公司 | 14,188 | 14,188 | - | 14,188 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气租赁有限公司 | 591,379 | 591,379 | - | 591,379 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海互感器厂有限公司 | 73,147 | 73,147 | - | 73,147 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电器进出口有限公司 | 9,984 | 9,984 | - | 9,984 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海继电器有限公司 | 41,416 | 41,416 | - | 41,416 | 100.00 | 100.00 | 41,416 | 41,416 | - |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2013年12月31日，成本法长期股权投资明细如下(续):

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 成本法(续) | | | | | | | | | |
| 上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司 | 117,860 | 117,860 | - | 117,860 | 50.00 | 50.00 | 84,012 | - | - |
| 上海电气输配电集团 有限公司(注3) | 1,000,000 | 1,000,000 | - | 1,000,000 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海日立家用电器 有限公司 | 12,738 | 12,738 | - | 12,738 | 5.00 | 5.00 | - | - | - |
| 其他 | 195,538 | 195,538 | - | 195,538 | <1.00 | <1.00 | 260 | - | 26 |
| 成本法合计 | <u>16,286,417</u> | <u>16,197,961</u> | <u>88,456</u> | <u>16,286,417</u> | | | <u>149,831</u> | <u>41,416</u> | <u>2,475,910</u> |

于2013年12月31日，权益法长期股权投资明细如下:

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 权益法 | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海施耐德配电电器 有限公司 | 18,355 | 87,704 | (3,655) | 84,049 | 20.00 | 20.00 | - | - | 148,003 |
| 上海施耐德工业控制 有限公司 | 20,462 | 54,304 | 16,492 | 70,796 | 20.00 | 20.00 | - | - | 29,211 |
| 上海西门子开关 有限公司 | 86,901 | 139,799 | 15,868 | 155,667 | 45.00 | 45.00 | - | - | 51,388 |
| 上海ABB变压器 有限公司 | 29,841 | 44,723 | (14,954) | 29,769 | 49.00 | 49.00 | - | - | 123 |
| 上海西门子线路保护 系统有限公司 | 15,475 | 45,521 | 3,026 | 48,547 | 25.00 | 25.00 | - | - | 20,634 |
| 上海西门子高压开关 有限公司 | 17,516 | 135,531 | 15 | 135,546 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海库柏电力电容器 有限公司 | 13,035 | 39,587 | 5,726 | 45,313 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 传奇电气(沈阳) 有限公司 | 23,673 | 65,644 | 2,266 | 67,910 | 35.00 | 35.00 | - | - | 23,776 |
| 上海西门子燃气轮机 部件有限公司 | 161,610 | 33,587 | (13,329) | 20,258 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海轨道交通设备发展 有限公司 | 231,237 | 328,048 | 12,315 | 340,363 | 34.21 | 34.21 | - | - | - |
| 上海凯士比泵 有限公司 | 125,134 | 130,069 | 5,829 | 135,898 | 20.00 | 20.00 | - | - | 1,326 |
| 西门子风力发电设备 (上海)有限公司 | 75,682 | 75,682 | (36,427) | 39,255 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司 | 43,755 | 7,921 | - | 7,921 | 50.00 | 50.00 | 3,443 | 3,443 | - |
| 上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司 | 264,041 | 228,354 | (18,502) | 209,852 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| | <u>1,126,717</u> | <u>1,416,474</u> | <u>(25,330)</u> | <u>1,391,144</u> | | | <u>3,443</u> | <u>3,443</u> | <u>274,461</u> |

注1: 该子公司原名上海电气石川岛电站环保工程有限公司, 2013年更名为上海电气电站环保工程有限公司。

注2: 该子公司原名上海电气环保投资有限公司, 2013年更名为上海电气投资有限公司。

注3: 该子公司原名上海电气输配电装备有限公司, 2013年更名为上海电气输配电集团有限公司。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2012年12月31日，成本法长期股权投资明细如下：

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------|-----------|----------|-----------|-------------|--------------|--------|--------------|------------|
| 成本法 | | | | | | | | | |
| 上海汽轮机厂有限公司 | 724,212 | 724,212 | - | 724,212 | 100.00 | 100.00 | - | - | 14,334 |
| 上海电气集团上海电机厂 有限公司 | 747,638 | 747,638 | - | 747,638 | 100.00 | 100.00 | - | - | 118,053 |
| 上海锅炉厂有限公司 | 781,652 | 781,652 | - | 781,652 | 100.00 | 100.00 | - | - | 893,372 |
| 上海电站辅机厂有限公司 | 355,147 | 355,147 | - | 355,147 | 100.00 | 100.00 | - | - | 10,292 |
| 机电股份 | 1,552,452 | 1,552,452 | - | 1,552,452 | 47.28 | 47.28 | - | - | 145,056 |
| 上海重型机器厂有限公司 | 1,999,762 | 1,999,762 | - | 1,999,762 | 100.00 | 100.00 | - | - | 2,007 |
| 上海机床厂有限公司 | 416,415 | 416,415 | - | 416,415 | 100.00 | 100.00 | - | - | 1,854 |
| 上海开通数控有限公司 | 26,099 | 26,099 | - | 26,099 | 95.70 | 95.70 | - | - | 1,551 |
| 上海电气自动化设计 研究所有限公司 | 51,792 | 51,792 | - | 51,792 | 100.00 | 100.00 | - | - | 2,755 |
| 上海市机电设计研究院 有限公司 | 197,277 | 197,277 | - | 197,277 | 100.00 | 100.00 | - | - | 2,133 |
| 上海市离心机械研究所 有限公司 | 70,887 | 70,887 | - | 70,887 | 100.00 | 100.00 | - | - | 7,777 |
| 上海电气集团财务 有限责任公司 | 745,184 | 745,184 | - | 745,184 | 82.25 | 82.25 | - | - | 110,063 |
| 上海电气国际经济贸易 有限公司 | 455,395 | 455,395 | - | 455,395 | 100.00 | 100.00 | - | - | 50,299 |
| 上海电气石川岛电站 环保工程有限公司 | 24,143 | 24,143 | - | 24,143 | 70.00 | 70.00 | 24,143 | 24,143 | - |
| 上海电气临港重型机械 装备有限公司 | 408,169 | 408,169 | - | 408,169 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 池贝株式会社 | 150,868 | 150,868 | - | 150,868 | 65.00 | 65.00 | - | - | - |
| 四达机床有限公司 | 50,291 | 50,291 | - | 50,291 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海船用曲轴有限公司 | 473,021 | 473,021 | - | 473,021 | 86.73 | 86.73 | - | - | - |
| 上海第一机床有限公司 | 619,159 | 619,159 | - | 619,159 | 100.00 | 100.00 | - | - | 233,523 |
| 上海电气风电设备 有限公司 | 1,041,051 | 1,041,051 | - | 1,041,051 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气核电设备 有限公司 | 2,092,000 | 2,092,000 | - | 2,092,000 | 100.00 | 100.00 | - | - | 12,675 |
| 上海电气环保投资 有限公司 | 200,000 | 200,000 | - | 200,000 | 100.00 | 100.00 | - | - | 1,680 |
| 上海电气环保热电(南通) 有限公司 | 119,783 | 119,783 | - | 119,783 | 75.00 | 75.00 | - | - | - |
| 上海电气工程设计 有限公司 | 10,700 | 7,000 | 3,700 | 10,700 | 70.00 | 70.00 | - | - | 986 |
| 上海重型机床厂有限公司 | 219,552 | 219,552 | - | 219,552 | 100.00 | 100.00 | - | - | 2,850 |
| 上海市机械制造工艺 研究所有限公司 | 136,175 | 136,175 | - | 136,175 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气斯必克工程技术 有限公司 | 121,552 | 73,656 | 47,896 | 121,552 | 55.00 | 55.00 | - | - | - |
| 上海电气印度有限公司 | 62,285 | 62,285 | - | 62,285 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气越南有限公司 | 10,014 | 10,014 | - | 10,014 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气香港有限公司 | 62,343 | - | 62,343 | 62,343 | 91.60 | 91.60 | - | - | - |
| 上海电气建筑节能 有限公司 | 82,500 | - | 82,500 | 82,500 | 55.00 | 55.00 | - | - | - |
| 上海电气风能有限公司 | 134,193 | - | 134,193 | 134,193 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 上海电气保险经纪有限公司 | 14,188 | - | 14,188 | 14,188 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气租赁有限公司 | 591,379 | - | 591,379 | 591,379 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电器陶瓷厂有限公司 | - | 42,786 | (42,786) | - | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海互感器厂有限公司 | 73,147 | 73,147 | - | 73,147 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电器进出口有限公司 | 9,984 | 9,984 | - | 9,984 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气输配电工程成套 有限公司 | - | 46,783 | (46,783) | - | - | - | - | - | - |
| 上海电气输配电试验中心 有限公司 | - | 17,050 | (17,050) | - | - | - | - | - | 11,074 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2012年12月31日，成本法长期股权投资明细如下(续):

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 成本法(续) | | | | | | | | | |
| 上海继电器有限公司 | 41,416 | 41,416 | - | 41,416 | 100.00 | 100.00 | - | - | - |
| 上海电气电力电子 有限公司 | - | 54,386 | (54,386) | - | - | - | - | - | - |
| 上海电器股份有限公司 人民电器厂 | - | 90,000 | (90,000) | - | - | - | - | - | 129,010 |
| 上海电气阿尔斯通临港 变压器有限公司 | 117,860 | 117,860 | - | 117,860 | 50.00 | 50.00 | 84,012 | 84,012 | - |
| 上海电气输配电装备 有限公司 | 1,000,000 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海日立家用电器 有限公司 | 12,738 | 12,738 | - | 12,738 | 5.00 | 5.00 | - | - | - |
| 其他 | 195,538 | 129,172 | 66,366 | 195,538 | <1.00 | <1.00 | 260 | - | 662 |
| 成本法合计 | <u>16,197,961</u> | <u>14,946,401</u> | <u>1,251,560</u> | <u>16,197,961</u> | | | <u>108,415</u> | <u>108,155</u> | <u>1,752,006</u> |

于2012年12月31日，权益法长期股权投资明细如下:

| | 投资 成本金额 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年现金 红利 |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------|----------|--------------|----------------|
| 权益法 | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海施耐德配电器 有限公司 | 18,355 | 78,826 | 8,878 | 87,704 | 20.00 | 20.00 | - | - | 120,560 |
| 上海施耐德工业控制 有限公司 | 20,462 | 48,699 | 5,605 | 54,304 | 20.00 | 20.00 | - | - | 34,750 |
| 上海西门子开关 有限公司 | 86,901 | 191,084 | (51,285) | 139,799 | 45.00 | 45.00 | - | - | 100,464 |
| 上海西恩迪蓄电池 有限公司 | 65,048 | 74,654 | (74,654) | - | - | - | - | - | - |
| 上海ABB变压器 有限公司 | 29,841 | 44,161 | 562 | 44,723 | 49.00 | 49.00 | - | - | 4,996 |
| 上海施耐德电气电力 自动化有限公司 | 16,968 | 33,253 | (33,253) | - | - | - | - | - | 29,832 |
| 上海西门子线路保护 系统有限公司 | 15,475 | 41,263 | 4,258 | 45,521 | 25.00 | 25.00 | - | - | 16,248 |
| 上海西门子高压开关 有限公司 | 17,516 | 189,649 | (54,118) | 135,531 | 49.00 | 49.00 | - | - | 70,847 |
| 上海库柏电力电容器 有限公司 | 13,035 | 35,638 | 3,949 | 39,587 | 35.00 | 35.00 | - | - | - |
| 传奇电气(沈阳) 有限公司 | 23,673 | 61,827 | 3,817 | 65,644 | 35.00 | 35.00 | - | - | 25,579 |
| 上海西门子燃气轮机 部件有限公司 | 161,610 | 28,510 | 5,077 | 33,587 | 49.00 | 49.00 | - | - | - |
| 上海轨道交通设备发展 有限公司 | 231,248 | 320,975 | 7,073 | 328,048 | 34.91 | 34.91 | - | - | - |
| 上海凯士比泵 有限公司 | 130,069 | - | 130,069 | 130,069 | 20.00 | 20.00 | - | - | - |
| 西门子风力发电设备 (上海)有限公司 | 75,682 | - | 75,682 | 75,682 | 51.00 | 51.00 | - | - | - |
| 上海电气阿尔斯通武汉 变压器有限公司 | 43,755 | 23,622 | (15,701) | 7,921 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| 上海电气阿尔斯通宝山 变压器有限公司 | 264,041 | 260,271 | (31,917) | 228,354 | 50.00 | 50.00 | - | - | - |
| | <u>1,213,679</u> | <u>1,432,432</u> | <u>(15,958)</u> | <u>1,416,474</u> | | | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>403,276</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 营业收入与成本

营业收入列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 33,934,796 | 33,558,583 |
| 其他业务收入 | <u>153,027</u> | <u>207,226</u> |
| | <u><u>34,087,823</u></u> | <u><u>33,765,809</u></u> |

营业成本列示如下:

| | 2013年 | 2012年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务成本 | 31,986,524 | 31,747,156 |
| 其他业务成本 | <u>26,124</u> | <u>34,823</u> |
| | <u><u>32,012,648</u></u> | <u><u>31,781,979</u></u> |

主营业务的分行业信息如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 高效清洁能源业务 | 18,335,982 | 17,552,299 | 18,355,748 | 17,648,975 |
| 现代服务业 | 15,475,943 | 14,316,135 | 15,152,882 | 14,049,341 |
| 新能源业务 | 102,550 | 101,012 | 72,100 | 71,018 |
| 其他 | 20,594 | 17,351 | 6,751 | 6,720 |
| 合并抵消 | <u>(273)</u> | <u>(273)</u> | <u>(28,898)</u> | <u>(28,898)</u> |
| | <u><u>33,934,796</u></u> | <u><u>31,986,524</u></u> | <u><u>33,558,583</u></u> | <u><u>31,747,156</u></u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

5. 营业收入与成本(续)

2013年前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------|----------------|
| 第一名 | 3,091,424 | 9.07 |
| 第二名 | 2,729,710 | 8.01 |
| 第三名 | 2,727,023 | 8.00 |
| 第四名 | 2,185,348 | 6.41 |
| 第五名 | <u>1,490,880</u> | <u>4.37</u> |
| | <u>12,224,385</u> | <u>35.86</u> |

2012年前五名客户的营业收入如下:

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

6. 投资收益

| | 2013年 | 2012年 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资 | 2,475,910 | 1,752,006 |
| 权益法核算的长期股权投资 | 244,981 | 281,071 |
| 其中: 联营企业投资收益 | 244,981 | 281,071 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的 投资收益 | 49,712 | - |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 6,711 | - |
| 处置子公司产生的投资(损失)/收益 | (60,810) | 236,170 |
| 处置联营企业产生的投资收益 | | 44,753 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产取得的投资收益 | - | (38) |
| 处置持有可供出售金融资产等 取得的投资收益 | 31,818 | - |
| 其他 | 4,878 | 42,517 |
| | <u>2,753,200</u> | <u>2,356,479</u> |

成本法核算的长期股权投资收益中, 占利润总额比例最高的前五家投资单位如下:

2013年

| | |
|-----------------|------------------|
| 上海锅炉厂有限公司 | 1,081,262 |
| 上海汽轮机厂有限公司 | 470,433 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 294,593 |
| 上海电站辅机厂有限公司 | 161,021 |
| 上海第一机床厂有限公司 | 160,506 |
| | <u>2,167,815</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

6. 投资收益(续)

2012年

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

权益法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

2013年

| | |
|-----------------|----------------|
| 上海施耐德配电电器有限公司 | 144,348 |
| 上海西门子开关有限公司 | 67,256 |
| 上海施耐德工业控制有限公司 | 45,703 |
| 传奇电气(沈阳)有限公司 | 26,042 |
| 上海西门子线路保护系统有限公司 | <u>23,660</u> |
| | <u>307,009</u> |

2012年

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

于2013年12月31日，本公司投资收益的汇回无重大限制。

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币千元

十一、母公司主要财务报表项目注释(续)

7. 现金流量表

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 净利润 | 3,306,591 | 2,676,995 |
| 加： 计提的资产减值准备 | 23,802 | 381,291 |
| 投资性房地产折旧 | 2,322 | 2,322 |
| 固定资产折旧 | 94,655 | 55,458 |
| 无形资产摊销 | 17,111 | 27,497 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,467 | 1,467 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益 | 126 | (4,618) |
| 财务费用 | 68,752 | (26,737) |
| 投资收益 | (2,753,200) | (2,356,479) |
| 递延所得税资产的减少 | 4,165 | (91,030) |
| 存货的减少/(增加) | 793,191 | (771,041) |
| 经营性应收项目的增加 | (3,102,680) | 398,548 |
| 经营性应付项目的增加 | 4,949,306 | 674,631 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>3,405,608</u> | <u>968,304</u> |

8. 现金及现金等价物

| | 2013年 | 2012年 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 现金 | 14,952,198 | 10,008,385 |
| 其中： 库存现金 | 86 | 887 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,952,112 | 10,007,498 |
| 减： 3个月以上的定期存单 | <u>(4,924,535)</u> | <u>(2,914,275)</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>10,027,663</u> | <u>7,094,110</u> |

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2013年12月31日

人民币千元

1、 非经常性损益明细表

| | 2013年金额 |
|---|------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | (75,546) |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | - |
| 计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 729,322 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - |
| 企业取得子公司、联营企业、合营企业及业务的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 52,161 |
| 非货币性资产交换损益 | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - |
| 债务重组损益 | 194,404 |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | (11,442) |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有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负债产生的公允价值变动损益, 以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 23,694 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 160,070 |
| 对外委托贷款取得的损益 | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 41,097 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | <u>(80,634)</u> |
| | 1,033,126 |
| 所得税影响数 | (183,291) |
| 少数股东权益影响数 | <u>(149,864)</u> |
| | <u>699,971</u> |

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2013年12月31日

人民币千元

1、 非经常性损益明细表(续)

本集团对非经常性损益项目的确认依照

计入当期损益的政府补助中，因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，从而未作为非经常性损益的项目如下：

| | 2013年金额 | 认定为经常性 损益原因 |
|---------|---------------|----------------|
| 先征后返增值税 | <u>31,101</u> | 资源综合利用 |

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币千元

2. 中国与香港财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的合并财务报表与按香港财务报告准则编制的合并财务报表于2013年度的主要差异如下:

| | 2013年 | | 2012年 | |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 净利润 | 净资产 | 净利润 | 净资产 |
| 按中国企业会计准则编制 (含少数股东损益及权益) | 4,424,749 | 42,708,568 | 4,459,541 | 40,682,258 |
| 职工奖励及福利基金 | (251,064) | - | (114,796) | - |
| 安全生产费专项储备 | 36,430 | - | 37,161 | - |
| 按香港财务报告准则编制 (含少数股东损益及权益) | <u>4,210,115</u> | <u>42,708,568</u> | <u>4,381,906</u> | <u>40,682,258</u> |

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

按中国企业会计准则及香港财务报告准则编报差异调节说明:

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

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币千元

3、 净资产收益率和每股收益

2013年

| | <u>加权平均净资产收益率(%)</u> | <u>基本每股收益</u> (人民币元) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 7.86 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 5.63 | 0.14 |

2012年

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

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币千元

4、 财务报表项目数据的变动分析

资产负债表

| | | 2013年 | 2012年 | 变动金额 | 变动比率(%) |
|--------|-----|------------|------------|------------|---------|
| 应收账款 | (1) | 25,268,380 | 20,605,697 | 4,662,683 | 22.6 |
| 长期应收款 | (2) | 2,438,837 | 1,318,545 | 1,120,292 | 85.0 |
| 其他流动资产 | (3) | 10,951,393 | 5,492,309 | 5,459,084 | 99.4 |
| 应付票据 | (4) | 4,144,473 | 2,456,807 | 1,687,666 | 68.7 |
| 长期借款 | (5) | 353,919 | 2,164,843 | -1,810,924 | -83.7 |

- (1) 应收账款增长22.6%，主要因为随着产品陆续交付，应收的未到期质保金增长。
- (2) 长期应收款增长85%，主要因为电气租赁公司拓展融资租赁业务。
- (3) 其他流动资产增长99.4%，主要因为电气财务公司放贷规模增加。
- (4) 应付票据增加68.7%，主要因为资金统筹的目的增加了应付票据结算的比例。
- (5) 长期借款减少83.7%，主要是将于下一年度到期的借款转入一年内到期的非流动负债

上海电气集团股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币千元

4、 财务报表项目数据的变动分析(续)

利润表

| | 2013年 | 2012年 | 变动金额 | 变动比率(%) |
|-------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 营业税金及附加 (1) | 420,409 | 485,754 | (65,345) | (13.5) |
| 资产减值损失 (2) | 1,257,215 | 968,261 | 288,954 | 29.8 |
| 营业外收入 (3) | 1,403,539 | 756,023 | 647,516 | 85.6 |
| 营业外支出 (4) | 217,965 | 47,985 | 169,980 | 354.2 |
| 所得税费用 (5) | 1,072,604 | 1,344,017 | (271,413) | (20.2) |

- (1) 营业税金及附加减少13.5%，主要因为报告期部分单体企业收入较同期下降及排产备料导致采购额较同期增加。
- (2) 资产减值损失增长29.8%，主要是存货计提存货跌价准备较同期增加。
- (3) 营业外收入增长85.6%，主要因为报告期内政府补助和债务重组利得较同期增加。
- (4) 营业外支出增长354.2%，主要因为报告期内计提诉讼赔偿较同期增加。
- (5) 所得税费用减少20.2%，主要是因为报告期内公司利润总额较同期下降。