

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



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 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

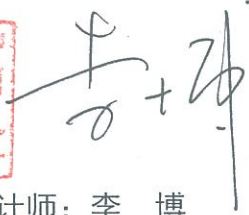
我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海电气集团股份有限公司2013年12月31日的合并及公司的财务状况以及2013年度的合并及公司的经营成果和现金流量。



中国 北京



中国注册会计师：蒋伟民



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



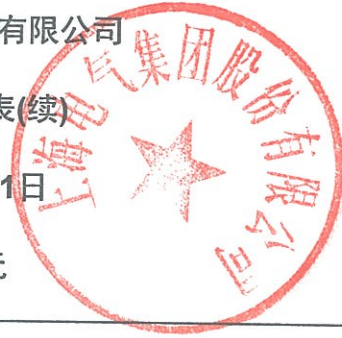
资产	附注五	2013年	2012年
流动资产			
货币资金	1	26,110,962	25,346,523
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	2	198,924	16,868
套期工具	28	48,483	90,105
应收票据	3	4,868,920	5,090,174
应收账款	4	25,268,380	20,605,697
预付款项	5	9,012,103	9,229,457
应收利息	6	50,863	25,653
应收股利	7	72,358	34,004
其他应收款	8	1,267,818	1,306,519
存货	9	22,150,517	23,410,267
一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	9,726,992	8,232,561
流动负债合计		82,259,785	73,834,795
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	594,086	575,295
非流动负债合计		4,324,361	4,182,484
负债合计		86,584,146	78,017,279

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(续)	附注五	2013年	2012年
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		32,205,954	30,506,562
少数股东权益		10,502,614	10,175,696
股东权益合计		42,708,568	40,682,258
负债和股东权益总计		129,292,714	118,699,537

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		-	(107,250)
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		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	-	113,508	-	-	-	(25,597)	-	-	-
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	-	-	-	-	-	(29,157)	(29,157)	(132,123)	(161,280)
3. 本年减少子公司	-	(25,359)	-	928	-	38	(24,393)	19,797	(4,596)
4. 收购少数股东权益	-	109,200	-	359	(19,649)	-	89,910	14,064	103,974
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	(96,385)	-	(96,385)	(154,679)	(251,064)
4. 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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



归属于母公司股东权益

附注五	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	少数股东 权益	股东权益 合计
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	12,823,627	4,252,655	25,925	3,314,893	10,089,001	461	30,506,562	10,175,696	40,682,258

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



	附注五	2013年	2012年
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		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	1,239,982	1,655,112
经营活动现金流入小计		88,449,133	91,057,027
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	6,754,364	6,766,945
经营活动现金流出小计		81,271,045	84,384,899
经营活动产生的现金流量净额	62	7,178,088	6,672,128
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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	1,651,126	436,508
投资活动现金流入小计		5,067,692	4,529,894
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	7,016,290	3,492,600
投资活动现金流出小计		10,379,000	7,325,916
投资活动产生的现金流量净额		(5,311,308)	(2,796,022)

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



	<u>附注五</u>	<u>2013年</u>	<u>2012年</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
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>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		<u>(162,113)</u>	<u>(32,166)</u>
<b>五、现金及现金等价物净增加</b>			
加：年初现金及现金等价物余额		<u>15,909,804</u>	<u>15,847,070</u>
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
	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
<b>流动资产</b>			
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		1,635,059	1,095,000
<b>流动资产合计</b>		<b>47,795,614</b>	<b>40,038,475</b>
<b>非流动资产</b>			
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		720,626	4,460
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,359,333</b>	<b>20,125,858</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,154,947</b>	<b>60,164,333</b>

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

负债及股东权益	2013年	2012年
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	439,731	197,122
流动负债合计	40,751,284	37,190,615
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	22,919	126,321
非流动负债合计	2,028,994	144,586
负债合计	42,780,278	37,335,201
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	7,482,871	5,323,804
股东权益合计	25,374,669	22,829,132
负债及股东权益总计	68,154,947	60,164,333

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		244,981	281,071
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		127	86
利润总额		3,568,989	2,892,051
减：所得税费用		262,398	215,056
净利润		3,306,591	2,676,995
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		22,800	(19,700)
		(64,189)	60,011
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		(40,000)	24,279
		120,000	(72,836)
因股权变动而追溯调整			
应占联营企业的损益		-	(31,376)
其他综合收益各项目分别扣除			
所得税影响后的净额		55,811	(44,201)
综合收益总额		3,362,402	2,632,794

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



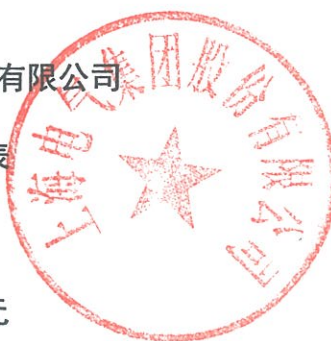
	2013年度				股东权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、本年年初余额	12,823,627	3,486,359	1,195,342	5,323,804	22,829,132
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	3,306,591	3,306,591
(二) 其他综合收益	-	55,811	-	-	55,811
综合收益总额	-	55,811	-	3,306,591	3,362,402
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	330,659	(330,659)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(816,865)	(816,865)
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
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		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		258,806	163,271
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		383,246	689,999
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>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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		-	69,516
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		2,005,383	2,714,275
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



	附注十一	2013年	2012年
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		1,989,000	1,390,000
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		1,390,454	1,280,454
筹资活动现金流出小计		2,221,190	2,326,034
筹资活动产生的现金流量净额		(232,190)	(936,034)
四、汇率变动对现金的影响		(41,856)	6,887
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		7,094,110	9,005,689
六、年末现金及现金等价物余额	8	10,027,663	7,094,110

# 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的批复》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提供经济利益的，适用不同折旧率。

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、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
<b>本公司设立时电气总公司以股权投资投入的重要子公司</b>							
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、电站设备及抗压容器	13220076-8
上海机床厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	石光	制造业	698,733	生产及销售机器及备用部件	13220450-7
上海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
<b>通过设立或投资等方式取得的重要子公司</b>							
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
<b>同一控制下企业合并取得的重要子公司</b>							
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	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人民电器厂	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 and 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
<b>非同一控制下企业合并取得的重要子公司</b>							
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(%)			
<b>本公司设立时电气总公司以股 权出资投入的重要子公司</b>						
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
<b>通过设立或投资等方式取得的 重要子公司</b>						
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	-
<b>同一控制下企业合并取得的重要 子公司</b>						
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 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(%)			
<b>同一控制下企业合并取得的重要子公司(续)</b>						
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC	26,511	-	100.00	100.00	是	-
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD	1,289,107	-	100.00	100.00	是	-
<b>非同一控制下企业合并取得的重要子公司</b>						
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)
	181,423	153,340
超出合并成本计入当期损益的部分	(22,905)	
	<u>158,518</u>	
支付的现金	67,806	
于合营企业投资的公允价值	90,712	
	<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>
	284,862	317,072
少数股东权益	<u>(99,702)</u>	<u>(110,975)</u>
	185,160	<u>206,097</u>
处置子公司损失	<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
山东鲁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	258,520	2.87	208,109	2.25
	<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		减: 本年减少			年末数
				本年计提	企业/业务合并	转回	转销	其他	
原材料	303,417	171,706	475,123	54,846	-	(105,934)	(11,944)	-	412,091
自制半成品	70,134	-	70,134	-	-	(11,432)	(540)	-	58,162
在产品	465,017	106,839	571,856	417,074	-	(116,241)	(95,984)	-	776,705
库存商品	174,450	19,735	194,185	172,956	14,883	(49,723)	(127,859)	-	204,442
建造合同形成的资产	-	-	-	81,520	-	-	-	-	81,520
修备件	-	323,025	323,025	28,408	-	(30,022)	-	509	321,920
	<u>1,013,018</u>	<u>621,305</u>	<u>1,634,323</u>	<u>754,804</u>	<u>14,883</u>	<u>(313,352)</u>	<u>(236,327)</u>	<u>509</u>	<u>1,854,840</u>

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

上海电气集团股份有限公司

财务报表附注(续)

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	100,000	97,480	2014	101,741	5,550	-	99,518
11凤传媒	60,000	61,862	2014	-	3,469	-	59,779
13中铝CP001	50,000	49,825	2014	-	-	-	51,333
13中铝业CP002	80,000	79,069	2014	-	-	-	81,154
09东华债	20,000	20,000	2015	21,021	1,900	-	20,144
12三环债	30,000	30,000	2022	30,358	1,650	-	28,839
12锡东债	30,000	30,000	2018	30,460	1,794	-	29,005
12慈国控	30,000	30,000	2019	30,523	1,980	-	29,217
12郑州城投债	20,000	20,000	2019	20,039	1,274	-	19,254
11皖新华	30,000	30,815	2016	31,214	1,770	-	30,615
12黄岩国资债	20,000	20,000	2018	20,101	-	-	-
12三明国投债	50,000	50,279	2019	50,461	-	-	-
12金山城投债	40,000	40,000	2019	39,960	-	-	-
12淮城资债	10,000	10,000	2019	10,000	-	-	-
13贵州高速债	50,000	51,113	2020	-	-	-	51,384
13蓉城投债	30,000	30,000	2020	-	-	-	30,433
闽西兴杭债	20,000	20,000	2019	-	-	-	19,761
13国开20债	50,000	48,435	2018	-	-	-	47,821
13河南日报债	30,000	30,000	2016	-	-	-	29,254
13农发25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>-</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>-</u>	<u>(291,783)</u>
	<u>510,000</u>	<u>510,070</u>		<u>284,137</u>	<u>10,369</u>	<u>-</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	20,000	20,000	2015	20,000	1,700	-	21,021
蒙电债	100,000	97,480	2014	101,700	6,050	-	101,741
12三环债	30,000	30,000	2022	-	-	-	30,358
12锡东债	30,000	30,000	2018	-	-	-	30,460
12慈国控	30,000	30,000	2019	-	-	-	30,523
12郑州城投债	20,000	20,000	2019	-	-	-	20,039
12黄岩国资债	20,000	20,000	2018	-	-	-	20,101
12三明国投债	50,000	50,279	2019	-	-	-	50,461
12金山城投债	40,000	40,000	2019	-	-	-	39,960
12淮城资债	10,000	10,000	2019	-	-	-	10,000
11皖新华	30,000	30,815	2016	-	-	-	31,214
	<u>380,000</u>	<u>378,574</u>		<u>121,700</u>	<u>7,750</u>	<u>-</u>	<u>385,878</u>

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)
<b>合营企业</b>					
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
<b>联营企业</b>					
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
<b>联营企业(续)</b>					
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>-</u>	<u>-</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>-</u>	<u>-</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>-</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>-</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
<b>账面净值</b>				
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>
<b>减值准备</b>				
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>
<b>账面价值</b>				
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					
<b>原价</b>							
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>
<b>累计折旧</b>							
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
<b>账面净值</b>						
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>
<b>减值准备</b>						
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>
<b>账面价值</b>						
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
技措项目	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
技措项目	155,607	27,282	(105,519)	(42,195)	35,175	自有资金和募集资金
核电核岛主设备扩能(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
电机生产技改项目	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 驱动机构扩能技术改造项目(二期)	9,879	130,302	(137,557)	-	2,624	自有资金和募集资金
扩大产能、提升装备能力技改	1,971	48,911	(3,144)	-	47,738	自有资金
GVPI厂房项目	265	-	(265)	-	-	自有资金
上海衡诚电力工程技术有限公司 -动能项目35KV变电站	119	8,322	(8,441)	-	-	自有资金
进口交联机组	-	14,750	-	-	14,750	自有资金
其他	495,688	454,443	(453,719)	(60,772)	435,640	自有资金
	<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
技措项目	223,740	114,408	(170,003)	(12,538)	155,607	自有资金和募集资金
核电核岛主设备扩能(二期)技术改造项目	96,178	227,124	(187,551)	-	135,751	募集资金
机床产品、产能升级改造项目	86,558	42,469	(5,171)	-	123,856	募集资金
联合厂房三辊卷板机	9,033	35,150	-	-	44,183	自有资金
热二扩项目	77,733	39,437	(73,030)	-	44,140	自有资金和专项拨款
电机生产技改项目	60,875	81,441	(104,717)	-	37,599	自有资金
五轴联动龙门加工中心	3,778	26,640	-	-	30,418	自有资金
临港60亩工程	23,987	13	-	-	24,000	自有资金
船用半组合曲轴国产化项目二期	23,251	-	-	-	23,251	自有资金和银行借款
数控轮槽拉床	13,813	8,684	-	-	22,497	自有资金
万吨油压机项目	21,473	-	-	-	21,473	自有资金
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 驱动机构扩能技术改造项目(二期)	82,849	134,732	(207,702)	-	9,879	自有资金和募集资金
扩大产能、提升装备能力技改	45,474	17,745	(61,248)	-	1,971	自有资金
GVPI厂房项目	33,944	12,083	(45,762)	-	265	自有资金
上海衡诚电力工程技术有限公司 -动能项目35KV变电站	24,791	67,617	(92,289)	-	119	自有资金
多轴钻床	35,371	101	(35,472)	-	-	自有资金
百万千瓦级汽轮机生产能力技术改造项目(一)	10,688	47,924	(58,612)	-	-	自有资金
其他	344,225	708,902	(507,417)	(50,022)	495,688	自有资金
	<u>1,551,522</u>	<u>2,002,626</u>	<u>(1,763,966)</u>	<u>(67,525)</u>	<u>1,722,657</u>	

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
<b>账面净值</b>				
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>
<b>减值准备</b>				
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>
<b>账面价值</b>				
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
<b>原价</b>						
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>
<b>累计摊销</b>						
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>
<b>账面净值</b>						
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>
<b>减值准备</b>						
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	其他	
坏账准备	4,160,017	659,273	3,382	(333,844)	(13,063)	(78,988)	(54)	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>(14,759)</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>-</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	125,005
中国工商银行	2007/9/30	2014/9/30	人民币	5年以上贷款基准 利率下浮10%	<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>82,243</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	123,303	154,066
	<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		本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
		企业合并					
法定盈余公积	2,138,860	16,380		2,155,240	401,546	(7,041)	2,549,745
任意盈余公积	29,816	-		29,816	-	-	29,816
储备基金	234,505	-		234,505	8,064	-	242,569
企业发展基金	280,716	-		280,716	8,064	-	288,780
财务公司一般风险准备	<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	657,229	677,544
	<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	481,534	385,380
	<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	<u>4,596</u>	<u>25,652</u>
	<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	<u>69,421</u>	<u>-</u>
	<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	<u>49,057</u>	<u>-</u>
	<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
上海南洋一藤仓电缆有限公司	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	1,164	-
	<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	146,088	124,450
	<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	53,709	312,154
	<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	171,117	119,308
	<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	34,124	27,207
	<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：

	<u>最低租赁付款额</u>	
	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>-</u>	<u>293,504</u>	<u>-</u>	<u>4,277,607</u>
	<u>4,577,272</u>	<u>9,544</u>	<u>362,612</u>	<u>-</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>-</u>	<u>(8,376)</u>	<u>-</u>	<u>8,376</u>
	<u>194,033</u>	<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)

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
<b>金融资产</b>					
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>
<b>金融负债</b>					
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
<b>营业收入</b>								
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>-</u>	<u>(7,820,289)</u>	<u>-</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>
<b>资产和负债</b>								
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
<b>营业收入</b>								
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>	-
	6,609,884	35,941,266	23,753,644	19,601,126	1,535,627	65,867	(10,430,671)	77,076,743
资产减值损失	145,606	479,566	104,333	352,618	4,959	24,143	(142,964)	968,261
折旧和摊销费用	233,970	732,995	444,438	7,288	41,898	62,598	-	1,523,187
营业利润/(亏损)	<u>(608,298)</u>	<u>3,047,176</u>	<u>1,262,775</u>	<u>904,600</u>	<u>(79,088)</u>	<u>512,345</u>	<u>56,010</u>	5,095,520
营业外收支								708,038
利润总额								<u>5,803,558</u>
<b>资产和负债</b>								
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>22,342,018</u>	<u>22,330,187</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	<u>1,267,818</u>	<u>128,220</u>	<u>38,627</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,434,665</u>
	<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	<u>3,533,188</u>	<u>593,883</u>	<u>210,242</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,337,313</u>
	<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	4,376,000	548,702	11,656,608
	<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	1,532,800	881,170	12,062,787
	<u>1,532,800</u>	<u>881,170</u>	<u>12,062,787</u>
实际利率(年利率%)	<u>5.04-7.08</u>	<u>4.20-6.30</u>	<u>0.35-4.80</u>

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>3,528,146</u>	-	<u>1,294,409</u>
实际利率(年利率%)	<u>1.70-6.55</u>	-	<u>0.50-3.50</u>

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。



审计报告(续)

安永华明(2014)审字第60464432\_B09号

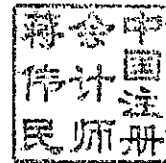
三、 审计意见

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。



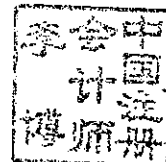
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京



蒋伟民

中国注册会计师：蒋伟民



李博

中国注册会计师：李 博

2014年3月28日