

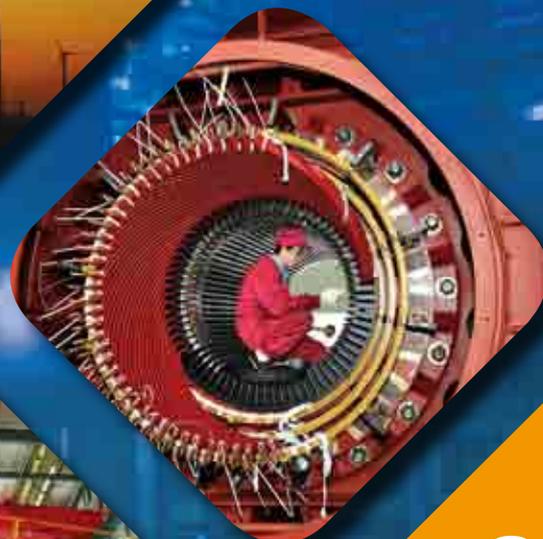
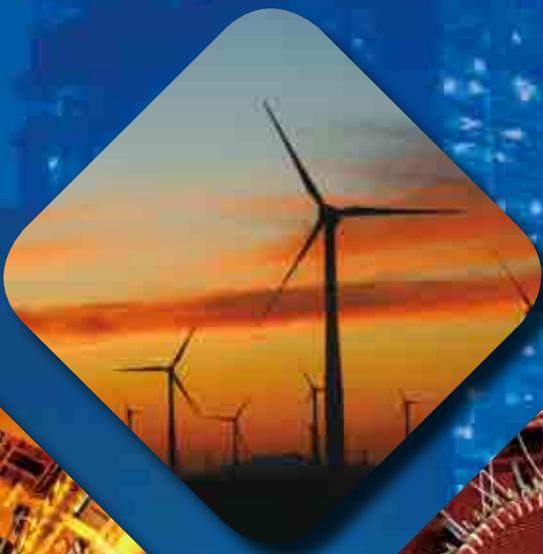


东方电气

DONGFANG ELECTRIC

东方电气股份有限公司

(A股股份代号:600875)



2013  
年度报告

## 重要提示

- 一. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二. 公司全体董事出席董事会会议(其中董事黄伟先生委托董事斯泽夫先生代为出席)。
- 三. 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四. 公司负责人斯泽夫、主管会计工作负责人龚丹及会计机构负责人(会计主管人员)曾义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五. 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
  
否
- 六. 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
  
否



# 目录

董事长致辞	2
第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4-5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6-9
第四节 董事会报告	10-37
第五节 监事会报告	38-42
第六节 重要事项	43-52
第七节 股份变动及股东情况	53-60
第八节 董事、监事、 高级管理人员和员工情况	61-72
第九节 公司治理	73-93
第十节 内部控制	94
第十一节 财务会计报告	95-238
第十二节 备查文件目录	239



# 董事长 致辞



董事长：斯泽夫

致各位股东：

2013年，公司面对依然严峻的国内外市场形势，坚持“三个转变”（即由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变）不动摇，顽强拼搏，务实进取，实现了产量、收入、盈利稳定增长，以良好的经营业绩回报投资者。

2013年，交货集中，新产品、短平快项目多，生产资源与项目建设阶段性需求的矛盾突出，公司通过强化项目过程控制，加强资源配套和技术服务，充分发挥协同效应，平衡生产资源，保证了电站建设需要和机组顺利投运，公司完成发电设备产量3474万千瓦，同比增长6.5%。

报告期内公司市场开拓全面推进，使在手订单保持在1,300亿元以上。签订了一批国内外包括深圳抽水蓄能项目、越南沿海三期项目等重要合同。继续保持1000MW等级高效参数锅炉市场占有率的领先地位，核电市场占有率和F级重型燃机市场占有率继续保持国内领先水平。

报告期内公司继续加大新产品开发和科研力度，不断优化资源配置，深入开展管理提升，持续推进发展方式转型，企业核心竞争能力和抗风险能力得到不断增强。

2014年是深化改革、转型升级的关键之年。公司将以经济效益为中心，以改革创新为手段，着力激发企业发展活力和创造力，把强化管理贯彻于生产经营各个环节，加快推进“三个转变”，切实提高发展质量，有效推动公司稳定持续发展。

感谢给予我们信赖与支持的广大投资者！感谢董事会和监事会各位同仁的睿智贡献！感谢全体员工的辛勤工作与无私奉献！

董事长：

二零一四年三月十一日

# 释义及重大风险提示

## 一. 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

### 常用词语释义

东方电气、公司、本公司	指	东方电气股份有限公司
控股股东	指	中国东方电气集团有限公司
报告期	指	2013年度
《公司章程》	指	《东方电气股份有限公司公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 二. 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、项目执行风险以及汇率波动风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素及对策部分的内容。

# 公司简介

## 一. 公司信息

公司的中文名称	东方电气股份有限公司
公司的中文名称简称	东方电气
公司的外文名称	Dongfang Electric Corporation Limited
公司的外文名称缩写	DEC
公司的法定代表人	斯泽夫

## 二. 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚丹	黄勇
联系地址	四川省成都市金牛区蜀汉路333号	四川省成都市金牛区蜀汉路333号
电话	028-87583666	028-87583666
传真	028-87583551	028-87583551
电子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

## 三. 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司注册地址的邮政编码	611731
公司办公地址	四川省成都市金牛区蜀汉路333号
公司办公地址的邮政编码	610036
公司网址	<a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a>
电子信箱	dsb@dongfang.com

## 四. 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称 登载年度报告的	中国证券报、上海证券报
中国证监会指定网站的网址 公司年度报告备置地点	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公司董事会办公室



东方电气沙特拉比格2×660MW燃油电站工程

## 五. 公司股票简况

### 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方电气	600875	东方电机
H股	联交所	东方电气	1072	东方电机

## 六. 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期：	1993年12月28日
公司首次注册登记地点：	中国四川省德阳市
公司法人营业执照注册号：	5106001800189
公司税务登记号码：	510602205115485
组织机构代码：	205115485

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

本公司自1994年上市以来，本公司原控股股东东方电机厂于2005年11月10日与中国东方电气集团公司签订了《国有法人股划转协议》，东方电机厂将其持有的本公司2.2亿股国有法人股(占本公司股本总数的48.89%)全部无偿划转给中国东方电气集团公司持有。本次股权划转完成后，中国东方电气集团公司将持有本公司2.2亿股国有法人股，成为本公司的第一大股东，东方电机厂不再持有本公司股份。截止报告期末，本公司控股股东仍为中国东方电气集团有限公司。

## 七. 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	宋朝学 廖继平

# 会计数据和财务指标摘要



福清3号机组1号蒸发器发运

## 一. 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013年	2012年	本期比上年 同期增减 (%)	2011年
营业收入	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	11.32	42,916,618,329.18
归属于上市公司股东的净利润	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43	7.22	3,056,227,705.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	2,240,521,098.43	2,024,319,706.67	10.68	2,889,860,074.45
经营活动产生的现金流量净额	3,003,616,665.66	-178,523,654.30	不适用	-1,138,513,262.88

	2013年末	2012年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2011年末
归属于上市公司股东的净资产	17,693,768,986.23	15,678,105,417.62	12.86	13,802,558,874.23
总资产	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82	-0.63	82,442,725,917.98



东方电气汽轮机转子

## (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013年	2012年	本期比上年 同期增减 (%)	2011年
基本每股收益(元/股)	<b>1.17</b>	1.09	7.22	1.53
稀释每股收益(元/股)	<b>1.17</b>	1.09	7.22	1.53
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	<b>1.12</b>	1.01	10.68	1.44
加权平均净资产收益率(%)	<b>14.10</b>	14.84	减少0.74个百分点	24.65
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)	<b>13.44</b>	13.71	减少0.27个百分点	23.31

# 会计数据和财务指标摘要(续)

## 二. 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013年金额	2012年金额	2011年金额
非流动资产处置损益	<b>4,041,175.11</b>	3,380,937.80	-7,775,808.50
计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切相关， 符合国家政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	<b>182,424,638.81</b>	277,548,061.86	185,706,829.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的 公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、 交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	<b>-1,293,125.06</b>	-209,312.82	-3,168,433.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	<b>125,393,602.50</b>		14,248,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-175,905,816.81</b>	-83,799,828.16	9,790,496.76
少数股东权益影响额	<b>-4,062,572.57</b>	-4,059,342.56	-8,174,546.27
所得税影响额	<b>-21,687,409.33</b>	-26,050,877.36	-24,258,907.12
合计	<b>108,910,492.65</b>	166,809,638.76	166,367,631.05

# 会计数据和财务指标摘要(续)

## 三. 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期结汇(交易性金融资产)	<b>4,687,420.24</b>	2,826,747.59	-1,860,672.65	3,491,267.76
远期结汇(交易性金融负债)	<b>25,830,967.05</b>	0.00	-25,830,967.05	50,735,377.64
友利控股(交易性金融资产)	<b>315,029.52</b>	0.00	-315,029.52	234,134.59
中国西电(交易性金融资产)	<b>25,308,874.20</b>	23,781,614.55	-1,527,259.65	-1,527,259.65
国电电力(可供出售金融资产)	<b>38,013,757.00</b>	33,966,665.00	-4,047,092.00	
内蒙华电(可供出售金融资产)	<b>375,000,000.00</b>	255,750,000.00	-119,250,000.00	
合计	<b>469,156,048.01</b>	316,325,027.14	-152,831,020.87	52,933,520.34

# 董事会 报告



董事总裁：温枢刚

## 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 报告期内总体经营情况回顾

2013年，面对依然严峻的国内外形势，公司坚持「三个转变」(由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变)不动摇，顽强拼搏，务实进取，圆满完成公司年度目标，保持了企业持续发展的良好态势。

#### 经营指标完成情况

报告期内按中国企业会计准则计算，公司实现营业总收入为人民币424亿元，较上年同期增长11.32%；归属上市公司股东净利润为人民币23.49亿元，较上年同期增长7.22%；实现每股收益为人民币1.17元；主营业务综合毛利率为20.10%，与上年同期基本持平。

#### 发电设备产量情况

报告期内公司完成发电设备产量3473.55万千瓦，同比增长6.5%，其中水轮发电机组696.5万千瓦，同比增长4.2%；汽轮发电机2704.1万千瓦，同比增长6.5%；风电机组72.95万千瓦，同比增长32.5%。电站锅炉2108.4万千瓦，同比增长2.1%；电站汽轮机3069.3万千瓦，同比增长18.3%。



东方电气水电机组工程产品

## 董事会报告(续)

### 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

报告期内总体经营情况回顾(续)

#### 市场开拓全面推进

2013年公司进一步加大统筹协调力度，全力以赴抓市场，全年新增订单402亿元，其中出口项目37亿元，占9%。新增订单中，清洁高效能源占71%，新能源占7%，水能与环保占6%，工程及服务占16%。

截至2013年末，公司在手订单达到1,370亿元，其中：清洁高效能源占64%、新能源占13%、水能与环保占6%、工程及服务占17%。在手订单中，出口项目占16%。

积极有效开拓国内市场，抓住了火电、核电市场回升的契机，积极组织新产品新技术交流等专项推介活动，取得了较好成效。签订660MW高纳煤空冷机组及150MW高纳煤循环流化床锅炉合同，为新疆市场开拓奠定了基础；继续保持600MW以下机组三分之一市场及1000MW等级高效参数锅炉市场占有率的领先地位；获得大部分新招标核电项目订单，全面参与AP1000项目主设备供货；F级重型燃机市场占有率继续保持行业领先；签订深圳4×300MW抽水蓄能项目水轮机合同，进入高水头、大容量抽水蓄能市场；2MW及以上风电机组占比逐步增大，直驱式风电机组市场逐步打开；签订南阳天益600 MW火电机组烟气脱硝工程承包合同，巩固了现有环保市场份额。

完善海外重点市场网络布局，巩固和提升海外传统市场竞争能力，获得越南沿海三期2×622 MW项目主机供货合同，通过巴尔喀什锅炉岛项目，660 MW等级超临界锅炉首次进入哈萨克斯坦，签订印尼芝拉扎二期660 MW机组合同，高水分超临界褐煤锅炉实现零突破。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### 报告期内总体经营情况回顾(续)

#### 项目管理卓有成效

针对今年交货集中，新产品、短平快项目多，以及生产资源与项目建设阶段性需求的矛盾突出等问题，公司强化项目过程控制，加强资源配套和技术服务，充分发挥协同效应，平衡生产资源，实现了燃机、环保工程等产品的批量交货和重点项目的顺利投运。工程项目建设有序推进，全年在建工程项目19个(其中总承包项目4个)，机组总容量14,518MW，项目重要节点计划基本实现。沙特拉比格项目两台机组取得初步移交证书，东方电气欧洲第一个火电总承包项目--波黑斯坦纳瑞项目完成基础出零米的年度目标。

#### 主导产品创新成果显著

世界首台单机容量最大的600 MW超临界循环流化床锅炉、溪洛渡770 MW水电机组、世界首台最大灯泡贯流机组--巴西杰瑞75 MW水电机组均成功投入商业运行。优化型超超临界1000 MW汽轮机已完成研制。300 MW等级F4型燃机实现批量制造，并陆续在高碑店和绍兴电厂投入运行。目前世界单机容量最大、我国三代核电首台国产化的EPR--台山175万千瓦核电汽轮机、发电机、汽水分离再热器及蒸汽发生器完成研制并开始电站安装。自主技术的三代核电CAP1400机组、福清ACP1000机组及引进型徐大堡AP1000机组均进入研制阶段。2.5MW永磁直驱风力发电机组通过GL认证试验，首台5.5MW海上风电机组样机实现满负荷运行，风电产品性能和可靠性正在逐步改进提高。

#### 资源配置不断优化

成立风电事业部，初步实现了对风电产业市场营销、技术规划等部分资源的整合，为进一步提升风电产业竞争力打下基础。对印度、印尼市场管理模式进行了调整，通过集中管理，发挥市场信息共享、资源共用、业务前后衔接的作用，实现统一窗口和统一平台，树立整体对外形象，提高资源使用效率。

#### 积极推进管理提升

围绕「重执行、实责任、见成效」的质量工作方针，持续开展「常见病、多发病」整治，开展了以整顿违章为重点的质量整顿，进一步务实质量管理基础。加强生产经营和技术引进中的风险防范，风险控制体系有效运作。加快推进全面预算管理，加强成本费用管理，提高公司财务管理水平。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	<b>42,390,796,682.51</b>	38,079,202,510.13	11.32
营业成本	<b>33,742,866,666.50</b>	30,001,922,705.62	12.47
销售费用	<b>960,628,219.47</b>	850,521,579.71	12.95
管理费用	<b>3,728,793,794.04</b>	3,578,333,642.91	4.20
财务费用	<b>-133,572,268.04</b>	-84,629,161.74	57.83
经营活动产生的现金流量净额	<b>3,003,616,665.66</b>	-178,523,654.30	
投资活动产生的现金流量净额	<b>-733,738,304.89</b>	-1,246,033,098.43	-41.11
筹资活动产生的现金流量净额	<b>996,656,326.74</b>	25,747,477.65	3,770.89
研发支出	<b>1,272,269,052.57</b>	1,257,978,055.33	1.14

#### 2. 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司狠抓生产经营管理，确保了各项任务的圆满完成。报告期内，公司实现营业收入424亿元，较上年同期增长11.32%，主要因为报告期内，公司清洁高效发电设备、水能与环保、工程与服务业务均实现了增加，导致了公司业务收入增加。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 2. 收入(续)

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度公司继续保持了较高的国内市场份额，其中公司占据了40%的国内大中型水电市场份额以及30%左右的国内火电市场份额，核电、燃机市场份额保持国内领先。

报告期内公司完成发电设备产量3473.55万千瓦，同比增长6.5%。报告期内，公司火电、燃机及环保产品产量的增加导致了公司业务收入增加。

##### (3) 主要销售客户的情况

报告期内，本公司对前五名客户实现的营业收入为77.66亿元，占营业收入总额的18.32%，占公司营业收入总额比率少于30%。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 3. 成本

##### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占		上年同期占		本期金额较上年	
			总成本比例	上年同期金额	总成本比例	同期变动比例		
			(%)		(%)		(%)	
发电设备制造及服务	原材料及外购件	26,577,848,849.30	79.15	24,687,005,205.21	82.64	7.66		
	直接人工	1,910,056,988.64	5.69	2,016,113,552.54	6.75	-5.26		
	制造费用	5,091,208,844.30	15.16	3,170,788,752.34	10.61	60.57		
合计		33,579,114,682.24	100.00	29,873,907,510.09	100.00	12.40		

##### (2) 主要供应商情况

报告期内，本公司对前五名供应商的采购金额为25.72亿元，占采购总额的15.19%，公司采购总额比率少于30%。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 4. 费用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	<b>960,628,219.47</b>	850,521,579.71	12.95
管理费用	<b>3,728,793,794.04</b>	3,578,333,642.91	4.20
财务费用	<b>-133,572,268.04</b>	-84,629,161.74	57.83
所得税费用	<b>388,089,412.34</b>	364,937,341.51	6.34

#### 5. 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	1,272,269,052.57
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	1,272,269,052.57
研发支出总额占净资产比例(%)	6.84
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.00

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 5. 研发支出(续)

##### (2) 情况说明

2013年公司以做精主业、加强研发，扎实做好主导产品提质增效、性能优化，提高产品竞争力为目标任务，加强新产品开发和科研力度，圆满完成1000MW混流式机组的方案设计、巨型水电机组关键技术攻关；自主研发的首台300MW仙游抽水蓄能机组进入试运行阶段；世界首台600MW超临界循环流化床锅炉在白马电厂投入商业运行；完成了安源660MW二次再热汽轮机研发设计；台山EPR1750MW核能发电机完成研制并开始电站安装；2.5MW永磁直驱风力发电机组通过GL认证试验，首台5.5MW海上风电机组样机实现满负荷运行。

2013年，公司共申请专利155项，其中发明专利81项；获得专利授权123项，其中发明专利24项。

#### 6. 现金流

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
收到的税费返还	<b>395,886,613.23</b>	298,058,101.96	32.82
经营活动产生的现金流量净额	<b>3,003,616,665.66</b>	-178,523,654.30	-1,782.48
收回投资收到的现金	<b>44,263.24</b>	279,708,656.58	-99.98
取得投资收益收到的现金	<b>67,197,821.59</b>	46,649,053.83	44.05
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金	<b>774,395,805.13</b>	1,194,534,944.31	-35.17
投资支付的现金	<b>33,000,000.00</b>	404,000,000.00	-91.83
收到其他与筹资活动有关的现金	<b>0.00</b>	85,940,000.00	-100.00

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 6. 现金流(续)

- (1) 收到的税费返还现金流量同比增长32.82%，主要原因是本年收到的产品出口退税款同比增加。
- (2) 经营活动产生的现金流量净流入额同比增长31.82亿元，主要原因是本年公司加大收款力度，货款回收同比增加27.13亿元。
- (3) 收回投资收到的现金同比下降99.98%，主要原因是公司上年同期出售了所持有的华能国际A股股票。
- (4) 取得投资收益收到的现金同比增长44.05%，主要原因是本年公司收到的合营公司分红款同比增加。
- (5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比下降35.17%，主要原因是本年公司固定资产投资支出同比减少。
- (6) 投资支付的现金同比下降91.83%，主要原因是上年公司购买了内蒙华电非公开发行的A股股票。
- (7) 收到其他与筹资活动有关的现金同比下降100%，主要原因是公司上年同期收到了技术创新项目专项资金。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

##### 主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比
				上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
发电设备制造业	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24	20.10	11.36	12.40	减少0.74个百分点

##### 主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比
				上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
清洁高效发电设备	23,331,142,988.95	18,698,952,018.02	19.85	15.50	18.72	减少2.18个百分点
新能源	6,671,766,164.23	5,482,203,954.25	17.83	-12.96	-14.32	增加1.31个百分点
水能及环保设备	4,727,844,703.30	3,569,132,605.59	24.51	4.41	8.19	减少2.64个百分点
工程及服务	7,295,528,674.02	5,828,826,104.38	20.10	36.47	31.69	增加2.90个百分点

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析(续)

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况(续)

- (1) 本报告期，公司狠抓生产经营管理，确保了各项任务的圆满完成，营业收入同比增长11.36%。
- (2) 本年清洁高效发电设备营业收入同比增长15.50%，主要是火电产品收入增长14.79%、燃机收入增长71.14%。本年火电产品毛利率同比下降2.18个百分点，主要原因是本期火电产品销售价格下降。
- (3) 本年新能源产品收入同比下降12.96%，主要原因是风电产品收入同比下降10.94%。
- (4) 本年水能及环保设备收入同比增长4.41%，主要原因是环保设备销售收入增长81.63%。环保产品毛利率同比下降14.31个百分点，主要原因是本期销售的环保产品价格下降。
- (5) 本年工程及服务收入同比增长36.47%，主要原因是本期工程项目按建造合同反映的完工进度加快。

#### 2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比
		上年增减 (%)
境内	32,668,494,599.67	12.42
境外	9,357,787,930.83	7.81

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1. 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占		上期期末数占		本期期末金额较 上期期末变动比例 (%)
		总资产的比例 (%)	上期期末数	总资产的比例 (%)	上期期末数	
货币资金	<b>12,131,648,112.18</b>	15.59	8,960,708,524.63	11.44	35.39	
应收账款	<b>17,032,484,330.47</b>	21.88	14,991,233,562.34	19.14	13.62	
预付账款	<b>4,716,518,840.61</b>	6.06	5,784,631,010.52	7.39	-18.46	
应收利息	<b>101,620,018.51</b>	0.13	61,740,939.07	0.08	64.59	
存货	<b>27,301,842,960.20</b>	35.08	31,901,091,912.16	40.73	-14.42	
可供出售金融资产	<b>289,716,665.00</b>	0.37	413,013,757.00	0.53	-29.85	
投资性房地产	<b>72,798,574.45</b>	0.09	27,479,503.13	0.04	164.92	
长期股权投资	<b>801,229,880.78</b>	1.03	590,419,356.09	0.75	35.71	
固定资产	<b>9,243,610,975.06</b>	11.88	9,873,036,157.62	12.60	-6.38	
在建工程	<b>685,790,408.06</b>	0.88	723,924,491.91	0.92	-5.27	
短期借款	<b>3,453,072,066.14</b>	4.44	2,118,520,012.90	2.70	62.99	
长期借款	<b>39,400,000.00</b>	0.05	125,827,585.21	0.16	-68.69	
应交税费	<b>53,907,111.62</b>	0.07	251,202,094.65	0.32	-78.54	

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (三) 资产、负债情况分析(续)

#### 1. 资产负债情况分析表(续)

- (1) 公司期末货币资金较期初增长35.39%，主要原因是本年公司加大收款力度，货款回收同比增加27.13亿元。
- (2) 公司期末应收利息较期初增长64.59%，主要原因是本年计提的未到期定期存款利息增加。
- (3) 公司期末可供出售金融资产较期初下降29.85%，主要原因是期末公司持有的内蒙华电A股股票公允价值较期初下降。
- (4) 公司期末投资性房地产较期初增长164.92%，主要是公司本期新增用于出租的房产。
- (5) 公司期末长期股权投资较期初增长35.71%，主要是公司本期确认的合营公司投资收益增加。
- (6) 公司期末短期借款较期初增长62.99%，主要是本期公司所属子公司信贷规模增加所致。
- (7) 公司期末长期借款较期初下降68.69%，主要是本期将一年内到期的长期借款转出所致。
- (8) 公司期末应交税费较期初下降78.54%，主要是本年公司增值税进项留抵额同比增加。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (四) 核心竞争力分析

公司拥有强大的技术研发、市场开拓、产品设计制造以及电站工程总承包能力，并已经形成了较为完整的产业结构，企业抗风险能力得到不断增强，特别是水电、核电等新兴能源产业的发展走在国内同行前列。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1. 优良的技术及品牌：公司拥有成套的30-80万千瓦级水电机组、30-100万千瓦级火电机组、100万千瓦级核电机组、1至5兆瓦级风电机组、重型燃气机组等设备的设计、制造专有技术；拥有电站工程总承包、总成套 工程技术。公司总体技术位于国内一流水平，在某些方面处于国内领先甚至达到世界先进水平。
2. 一流的制造能力：公司已具备国际先进水平的制造技术、工艺、生产装备以及先进的生产管理手段和方法，形成了一流的制造能力。公司可批量生产30-80万千瓦级水电机组、30-100万千瓦级火电机组、1,000-1,750兆瓦级核电机组和兆瓦级风电机组。可生产E级和F级重型燃气轮机及大型电站锅炉烟气脱硫脱硝等产品。
3. 完整的产品结构：公司初步形成了「水、火、核、气、风」五电并举的产品结构，各产品的订单结构也较为合理，企业抗风险能力得到不断增强。
4. 有效的市场开拓：公司拥有强有力的市场开拓队伍和完善的市场营销网络，并且通过技术创新和产品结构调整，不仅保持了国内相当的市场占有率，而且在国外市场领域也得到进一步拓展，从传统的东南亚、南亚、中东国家走向非洲，并向南美和欧洲市场拓展。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

序号	投资主体	投资类别	被投资公司		2013年投资额 (万元)	该笔投资完成后
			被投资公司名称	主要业务		占被投资公司的 权益 (%)
1	东方电气 股份有限公司	股权投资	华电龙口 风电有限公司	风电场投资、 建设及运营	500	25
2	东方电气 股份有限公司	股权投资	四川省能投风电 开发有限公司	风电场投资、 建设及运营	2800	20

#### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券	报告期损益 (元)
							总投资比例 (%)	
1	股票	601179	中国西电	48,120,052.71	7,272,665.00	23,781,614.55	100.00	-1,527,259.65
	期末持有的其他证券投资							
	报告期已出售证券投资收益							234,134.59
	合计			48,120,052.71		23,781,614.55	100	-1,293,125.06

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 1. 对外股权投资总体分析(续)

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司		报告期			股份来源
			股权比例	期末账面价值	报告期损益	所有者权益变动	会计核算科目	
			(%)					
600795	国电电力	46,107,941.00	0.09	33,966,665.00	1,879,007.00	-4,047,092.00	可供出售金融资产	购买
600863	内蒙华电	388,000,000.00	1.94	255,750,000.00	11,000,000.00	-119,250,000.00	可供出售金融资产	购买
合计		434,107,941.00	/	289,716,665.00	12,879,007.00	-123,297,092.00	/	/

##### (3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量	报告期		使用的 资金数量	报告期		产生的 投资收益
		买入股份数量	卖出股份数量		期末股份数量		
	(股)	(股)	(股)	(元)	(股)	(股)	(元)
友利控股	46,602.00	0.00			46,602.00	0.00	504,900.87

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

无本年度公司无其他投资理财及衍生品投资。

#### 3. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 4. 主要子公司、参股公司分析

金额单位：人民币亿元

公司名称	权益	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方电气集团 东方汽轮机有限公司	100%	生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、压缩机、风机、泵及辅机、风力发电机组、太阳能及可再生能源；工业控制与自动化；电站及其设备的科研、设计、安装调试、改造、维修服务；机械设备及其配件以及相关进出口业务	18.46	363.27	40.79	175.40	6.25	5.71
东方电气集团 东方电机有限公司	100%	成套发电设备、汽轮发电机、交直流电机设计、制造、销售；控制设备设计、制造销售；电站改造、电站设备安装	20.00	135.00	41.18	71.38	4.67	4.14
东方电气集团 东方锅炉股份有限公司	99.67%	电站锅炉、电站辅机、工业锅炉、电站阀门、石油化工容器、核能反应设备、环境保护设备、(脱硫、脱硝、废水、固废等)的开发、设计、制造、销售等	16.06	219.04	50.05	121.09	9.64	7.53
东方电气(广州) 重型机器有限公司	65.18%	国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营	11.51	36.25	14.98	10.53	0.82	0.75

#### 5. 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析

#### 1. 经营成果分析

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年同期数	同比增减率 (%)
营业收入	<b>42,390,796,682.51</b>	38,079,202,510.13	11.32
销售费用	<b>960,628,219.47</b>	850,521,579.71	12.95
管理费用	<b>3,728,793,794.04</b>	3,578,333,642.91	4.20
财务费用	<b>-133,572,268.04</b>	-84,629,161.74	57.83
资产减值损失	<b>1,261,411,102.94</b>	1,115,852,084.52	13.04
利润总额	<b>2,787,492,093.47</b>	2,618,658,623.02	6.45
所得税费用	<b>388,089,412.34</b>	364,937,341.51	6.34
净利润	<b>2,399,402,681.13</b>	2,253,721,281.51	6.46
归属于母公司股东的净利润	<b>2,349,431,591.08</b>	2,191,129,345.43	7.22

- (1) 本报告期，公司狠抓生产经营管理，确保了各项任务的圆满完成，营业收入同比增长11.32%。
- (2) 公司本期销售费用同比增长12.95%，主要原因是本年公司按会计政策计提的产品质量保证金同比增加。
- (3) 公司本期管理费用同比增长4.20%，主要原因是职工薪酬、折旧费等同比增加。
- (4) 公司本期财务费用同比下降57.83%，主要原因是利息收入同比增加、利息支出同比减少。
- (5) 公司本期资产减值损失同比增长13.04%，主要原因是本期计提的存货跌价准备同比增加。
- (6) 公司本期利润总额同比增长6.45%，归属于母公司股东的净利润同比增长7.22%，主要原因是本年公司实现的销售收入同比增长。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析(续)

#### 2. 财务状况分析资产、负债及股东权益分析

本报告期末，公司资产总额778.37亿元，比年初下降0.63%，主要原因是预付帐款下降18.46%，存货下降14.42%；负债总额592.43亿元，比年初下降4.11%，主要原因是预收款项下降14.12%、应交税费下降78.54%；股东权益总额185.93亿元，比年初增长12.36%，主要原因是未分配利润增长24.56%。

#### 3. 资本与负债的比率

项目	2013年末	2012年末	同比增减 (百分点)
资产负债率(%)	76.11	78.87	-2.76

公司期末资产与负债比率为76.11%，较年初下降2.76个百分点，公司财务状况得到进一步优化和改善。

#### 4. 银行借款

截至2013年12月31日，公司一年内到期的银行借款35.23亿元，超过一年到期的银行借款0.39亿元。公司借贷、所持现金及现金等价物主要以人民币为货币单位，其中固定利率借款为35.23亿元。公司拥有良好的银行信用等级和筹资能力。

#### 5. 外汇风险管理

随著公司国际化经营规模的不断扩大，外汇汇率风险越来越成为影响本公司经营成果的重要因素。为切实有效地降低外汇汇率波动对公司财务状况和经营成果的影响，公司以套期保值为目的，谨慎采用远期结汇等汇率避险工具控制汇率波动风险。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析(续)

#### 6. 资产抵押事项

本公司期末质押借款1.15亿元，系本公司向金融机构申请贴现的商业承兑汇票。截止本报告期末，已有0.55亿元到期兑付。本公司期末抵押借款2.06亿元，系本公司以机器设备和房屋建筑物为抵押物向金融机构的借款。截止本报告期末，该部分借款尚未到期偿还。

#### 7. 或有负债

(1). 沙特拉比格项目可能面临商务风险：

2009年7月，公司以联营体方式与沙特拉比格电力公司签订了独立发电项目总承包合同，公司承担主机设备供货及相关技术服务。由于部分设备等问题，机组未按期投入商业运行。

经公司与沙特业主进行协商，2012年夏季发电高峰期结束后，公司对相关设备进行了整改完善。2013年6月14日，1#机组、2#机组均取得了初步接收证书，业主确认1#机组2012年12月14日投入商业运行，2#机组2013年1月28日投入商业运行，并相应进入质保期。

目前，公司正在就工期延误索赔、项目结算等事宜与相关方进行协商谈判。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析(续)

#### 7. 或有负债(续)

##### (2). 与美国福斯特惠勒公司的技术合同纠纷仲裁案：

1994年3月东方电气集团公司、东方锅炉厂、美国福斯特惠勒公司签署许可证协议约定，东方电气集团公司、东方锅炉厂从美国福斯特惠勒公司引进50MW和100MW等级的非再热循环流化床锅炉技术。1999年1月，东方锅炉厂将其享有的许可证协议中约定的权利及义务转让给东锅股份公司。

2009年1月，美国福斯特惠勒公司以东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司为被申请人，在瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提起仲裁。美国福斯特惠勒公司认为东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司违反许可证协议的约定，在135MW和300MW等级的锅炉上使用了美国福斯特惠勒公司的许可技术，要求东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司赔偿其损失。

2011年10月20日瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院对美国福斯特惠勒公司提出的4个项目索赔做出裁决，要求东锅股份公司向美国福斯特惠勒公司支付481.50万美元名义性提成费和尚未支付的提成费152万美元，并承担相应的利息费，同时美国福斯特惠勒公司向东锅股份公司返还技术许可入门费111.70万美元。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服，并于2011年12月30日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。2012年东锅股份公司根据企业会计准则规定，按照瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院2011年10月20日裁决结果，确认预计负债53,197,144.96元(含利息支出20,399,405.96元)。2013年6月20日，瑞典斯维法院驳回了东锅股份公司和东方电气集团公司撤销以上裁决的诉求。

2013年2月18日，美国福斯特惠勒公司就其他14个项目向瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提出赔偿请求，瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院于2013年7月12日做出第二阶段裁决，要求东锅股份公司和东方电气集团公司承担共同和连带责任，向美国福斯特惠勒公司支付名义提成费1,650万美元及其利息。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服，并已于2013年10月15日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。

截止本财务报告报出日，瑞典斯维法院尚未做出判决。东锅股份公司本年根据企业会计准则规定确认预计负债172,484,022.13元。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (七) 资金主要来源和运用

#### 1. 经营活动现金流量

本报告期内,公司经营活动产生的现金流入为374.32亿元,主要是公司销售商品收到的款项;经营活动产生的现金流出为344.28亿元,主要是公司采购原材料等支出的款项;经营活动产生的现金流量净额为30.04亿元,经营活动产生的现金流量净流入额同比增加31.82亿元,主要原因是本年公司加大收款力度,货款回收同比增加27.13亿元。

#### 2. 投资活动现金流量

本报告期内,公司投资活动产生的现金流入为0.74亿元,主要是公司收到的合营企业分红款;投资活动产生的现金流出为8.07亿元,主要是公司购建固定资产以及参股企业的投资支出;投资活动产生的现金流量净额为-7.34亿元,投资活动产生的现金流量流出净额同比下降41.11%,主要原因是本年固定资产投资规模有所下降。

#### 3. 筹资活动现金流量

本报告期内,公司筹资活动产生的现金流入为37.79亿元,主要是公司向金融机构借入的短期借款;筹资活动产生的现金流出为27.82亿元,主要是公司偿还到期的各项借款并支付借款利息,同时,公司向股东分配了2012年度现金股利2.20亿元;筹资活动产生的现金流量净额为9.97亿元,筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加9.71亿元,主要原因是公司本年向金融机构的借款净额有所增加。

# 董事会报告(续)

## 二. 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014年世界经济仍将延续缓慢复苏态势，中国经济稳中有进、稳中向好，但稳中有忧，稳中有险。国内发电设备市场仍处于调整与稳步推进时期。水电需求随著一批重大水电项目相继开建，将迎来一个发展的高潮期；火电需求仍处于下滑态势；核电项目建设逐步恢复，核电产业有望保持稳定持续发展；燃机产业在保持较好发展态势情况下，由于受到气价等因素影响而造成部分项目放缓；风电需求回暖，在有效解决「弃风」限电前提下将有序增长；电站服务和节能环保，将保持持续发展势头。海外市场受经济、政策、法律等因素影响，市场开拓仍然较为困难。

### (二) 公司发展战略

以振兴中国重大技术装备工业为己任，围绕「三个转变」，以市场需求为导向，做精做强发电设备主业，持续增强自主创新能力，有效配置内部资源，不断提升发展质量。公司将充分利用在核电、水电等产业的领先优势，大力发展清洁能源和可再生能源，继续做精做强发电设备制造业；全力发展工程服务和电站服务产业，提升企业盈利能力；稳步提升节能环保市场占有率，把公司建设成为具有国际竞争力的世界一流重大能源动力装备企业。

### (三) 经营计划

由于国内外环境仍存在较多的不确定性，公司以审慎的态度，以注重效益、注重转型、控制风险、确保可持续发展为重点制定了2014年的经营计划。本公司计划完工发电设备产量总计3300万千瓦。完成年度目标的主要措施包括：

#### 坚定信心深化改革

按照「管理科学、精简高效、突出效益、激发活力」的原则，紧紧围绕「管控体系科学、资源配置优化，效率效益提高、发展创新持续」的基本目的，解放思想谋划改革，改造低效产能，深化机制创新，激发发展活力，推动公司发展再上新台阶。

#### 攻坚克难拓宽市场

全力以赴抓市场，确保核电、燃机市场占有率继续领先；抓住水电发展契机，提升市场占有率，密切关注火电、风电重点市场、重点客户和重点项目，积极推进新产品、新技术在市场上应用，并不断提高大容量火电机组市场占有率；稳步扩大电站服务和节能环保市场份额。

# 董事会报告(续)

## 二. 董事会关于公司未来发展的讨论与分析(续)

### (三) 经营计划(续)

#### 不断提升国际化经营水平

创新国际化经营模式，加快推进印度、印尼等市场资源整合方案的实施。加强与国际知名公司的合作，加大当地化经营和全球化采购力度，有效降低项目成本和提高项目竞争力。拓展海外商业模式，促进海外市场开拓。加强国际化专业人才的培养，促进国际化能力提升。

#### 全力以赴保交货

2014年公司产品制造任务仍然处于高位水平，公司将不断提升项目管理水平，做好项目计划和重要节点考核，强化项目过程控制，全力满足市场需求，合理调配力量，做好完工产品的现场安装调试服务工作，确保重点项目顺利投运。

#### 不断提升管理水平

以质量树品牌，践行「安全第一，质量第一」的理念，坚持「重执行，实责任，见成效」的质量工作方针，加强质量控制，进一步提升产品质量。进一步完善管控体系，强化风险防范，优化资源配置，提高内部管理效率，促进企业持续发展。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014年，公司将根据实际业务需求，通过自有资金、银行融资、债券融资等多种方式解决资金来源问题。

# 董事会报告(续)

## 二. 董事会关于公司未来发展的讨论与分析(续)

### (五) 可能面对的风险

#### 1. 市场风险：

发电设备制造行业投资需求与国家宏观经济周期和宏观政策息息相关，公司未来可能面临宏观经济下行，电力需求减弱的挑战。同时，产品销售价格持续下降，市场竞争日益加剧也将增加公司市场开拓的困难和风险。

公司针对目标市场需求，加强市场策划，不断健全快速有效的市场反应机制应对市场变化；同时，公司将进一步优化内部资源配置，推动转型升级，满足市场需求。

#### 2. 项目执行风险：

目前公司国内在手项目中，受经济形势影响较大，可能带来一些项目执行风险；海外项目所在国政治、经济、安全、政策以及项目工期、质量等影响，带来项目执行风险。

公司通过推进内部控制体系建设，加大项目合同审查，同时加快推进海外市场资源整合方案的实施，形成统一平台，形成合力，进而推动国际市场开拓、项目风险防范能力的提高。

#### 3. 汇率波动风险：

随著公司国际化经营规模的不断扩大，鉴于人民币对美元汇率双向波动的不确定性，公司面临的汇率风险可能会有所增加。

公司积极研究并密切关注外汇市场走势。一方面在投标报价时主动考虑一部分汇率风险，另一方面，在合同执行过程中适当采取汇率避险工具，以控制汇率风险。

# 董事会报告(续)

## 三. 董事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

✓ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

✓ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

✓ 不适用

## 四. 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已在《公司章程》中明确了现金分红政策，规定：公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数时，可以现金的方式分配股利，公司在未分配利润为正数的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2013年5月24日，本公司2012年度股东周年大会审议通过了公司2012年度利润分配方案。该利润分配方案符合公司章程及相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例。上述分配方案已经在报告期内实施完毕。

报告期内公司没有对分红政策进行调整或变更。

### 2013年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所审计，公司2013年度实现归属于母公司所有者的净利润2,349,431,591.08元，母公司实现净利润1,249,817,853.57元。公司拟按照每10股派发现金股利1.80元(含税)，共计派发现金股利360,694,800.00元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交2013年度股东周年大会审议批准。

# 董事会报告(续)

## 四. 利润分配或资本公积金转增预案(续)

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

✓ 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每10股送 红股数 (股)	每10股派息数 (元)(含税)	每10股转增数 (股)	现金分红的 数额 (含税)	分红年度	
					合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润的比率 (%)
2013年				360,694,800.00	2,349,431,591.08	15.35
2012年				220,424,600.00	2,191,129,345.43	10.06
2011年				320,617,600.00	3,056,227,705.50	10.49

## 五. 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见同时披露的《东方电气股份有限公司2013年社会责任报告》。

# 监事会报告

各位股东：

2013年，面对依然严峻的国内外形势，公司坚持「三个转变」“(由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变)不动摇，顽强拼搏，务实进取，保持了平稳发展的态势。公司监事会严格履职，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规的规定，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行监督，现将2013年监事会工作情况报告如下：

## 一. 报告期内监事会工作情况

### (一) 召开监事会

根据公司经营决策及行使监管权利和义务的需要，2013年公司监事会共召开5次会议。

1. 2013年3月25日在成都召开2013年第一次监事会临时会议，会议应出席监事3人，实际出席3人。会议审议通过了关于公司H股股票增值权激励人员名单的议案。
2. 2013年3月26日在成都召开第七届监事会第四次会议，会议应出席监事3人，实际出席3人。会议审议通过了以下议案：
  - (1) 审议通过了关于公司《2012年年度报告》、《2012年度社会责任报告》及公司2012年度关联交易情况审核意见的议案；
  - (2) 审议通过了关于公司《2012年度内部控制自我评价报告》审核意见的议案；
  - (3) 审议通过了关于公司2012年度经审核的财务报告审核意见的议案；
  - (4) 审议通过了关于公司2012年度利润分配的议案。
  - (5) 审议通过了《2012年度监事会工作报告》和新修订的《监事会议事规则》的议案。

# 监事会报告(续)

## 一. 报告期内监事会工作情况(续)

### (一) 召开监事会(续)

3. 2013年4月24日在成都召开第七届监事会第五次会议,会议应出席监事3人,实际出席3人。会议审议通过了关于公司《2013年第一季度财务报告》审核意见的议案。
4. 2013年8月27日在成都召开第七届监事会第六次会议,会议应出席监事3人,实际出席3人。会议审议通过了以下议案:
  - (1) 审议通过了《2013年上半年未经审计的财务报告》审核意见的议案;
  - (2) 审议通过了《2013年上半年报告》审核意见的议案。
5. 2013年10月29日在成都召开第七届监事会第七次会议,会议应出席监事3人,实到监事3人。会议审议通过了《2013年第三季度报告》审核意见的议案。

### (二) 参加股东会等有关会议

报告期内,按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定,监事会列席了公司历次董事会会议,参加了公司股东大会、临时股东大会和其他各类重要办公会议。部分监事还参加了公司总裁办公会、管理提升活动、内部控制建设活动和公司资金集中管理检查活动。对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况等进行了认真监督检查,提出了建立关于股票投资的授权、出售等重要环节在内的内控制度,提请公司高度关注现金流状况,加强市场拓展和排产安排,加大应收账款回收力度,关注子企业的预算执行情况等建议。这些建议和要求得到了公司董事会、经营层和高管的高度重视和认真执行,有效地促进了公司内部控制的建设和完善。

### (三) 配合其他机构开展监督活动

监事会在做好各项监督工作的同时,积极参加、配合中国证监会、四川省证监局、中国上市公司协会和四川省上市公司协会开展的监督检查及交流活动。年内参加了关于上市公司治理的问卷调查活动、上市公司监事会最佳实践活动、上市公司治理座谈会和《四川上市公司监事会工作指引》的征求意见,为更好履行监管职能创造了有利条件。

# 监事会报告(续)

## 二. 监事履职情况

监事参加监事会的出席情况(年内召开监事会会议5次),具体明细如下:

监事姓名	是否职工监事	本年应参加			缺席次数
		监事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	
文秉友	否	5	5	0	0
文利民	否	5	5	0	0
王从远	是	5	5	0	0

## 三. 报告期内监事会的独立意见

通过开展上述各项工作,监事会有效履行了监督职责,监事会对履职范围内的监督事项独立意见进行了审核,审核意见如下:

### (一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》赋予的职责,监事会对公司运营情况进行了监督和检查,监事会认为:公司建立了较完善的内部控制制度,依法运作,合法经营。公司董事会严格执行股东大会决议,董事会各专业委员会依法独立并有效履行了职责,公司重大事项决策程序合法有效,信息披露及时、准确。报告期内公司董事及经营层高管人员在执行职务时勤勉尽责,未发现违反法律、法规、公司章程或损害股东、公司利益的行为。

### (二) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会通过听取公司财务负责人的汇报,审议公司财务报告,审查会计师事务所出具的审计报告,关注、调查重大事项等方式,对公司2013年度的财务状况及财务管理工作进行了认真的监督、检查和审核。公司2013年年度财务报告已由信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为:公司进一步健全完善了财务制度及相关管理制度,会计核算和财务管理制度能得到有效执行。公司2013年财务报告的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》,以及公司内部管理制度的各项规定,经审计的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

# 监事会报告(续)

## 三. 报告期内监事会的独立意见(续)

### (三) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金投资项目情况。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会对公司关联交易进行了认真、细致审议，对公司董办上报的关联交易定期报告和管理情况等信息进行了关注。监事会认为：公司持续关联交易坚持了公平、公正、公开、自愿的原则，符合国家相关法律、法规要求，符合本公司的公司章程及相关规定要求。关联交易公平合理，信息披露充分，未损害本公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

### (六) 监事会对《内部控制评价报告》的独立意见

报告期内，公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，开展了内部控制评价工作。

监事会认真听取并审议了董事会关于公司2013年度内部控制评价报告，以及信永中和会计师事务所就此出具的审计报告，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，符合当前公司生产经营需要，内控制度能够得到有效执行，保障公司规范运作、发挥管理控制作用。报告期内未发现内部控制重大缺陷。公司的内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### (七) 监事会对《企业社会责任报告》的独立意见

监事会认为，公司2013年度社会责任报告真实客观地反映了公司社会责任的履行情况。

# 监事会报告(续)

## 四. 监事会专项监督意见

监事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，对公司董事会提交的关于落实现金分红政策有关事项的工作方案和专项说明进行了检查，听取了董事会及相关部门的专项报告，查阅了近3年的利润分配相关文件资料，监事会认为：公司关于利润分配的方案及现金分红政策的制定符合《公司章程》。分红意见的说明客观真实。现金分红的相应决策符合《公司章程》和《现金分红》管理办法。利润分配兼顾了公司全体股东，留存未分配利润符合公司生产经营需要，未发现公司现金分红决策损害中小股东合法权益。2013年，按照公司《H股股票增值权计划》及《股票增值权管理办法》赋予的职权，对公司H股增值权名单等事项进行了专项监督检查。监事会认为公司首次授予股票增值权激励对象的名单与公司《H股股票增值权计划议案》中规定的激励对象确定原则相符，其作为公司首次股票增值权激励对象的主体资格合法、有效。公司制定了《股票增值权管理办法》，相关部门按照《股票增值权管理办法》对股票增值权进行了管理。

监事会在日常监督和专项检查中未发现公司存在重大风险。

2014年，监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

# 重要事项

## 一. 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

## 二. 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

✓ 不适用

## 三. 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四. 资产交易、企业合并事项

✓ 不适用

## 五. 公司股权激励情况及其影响

✓ 不适用

为进一步完善本公司整体薪酬结构体系，将股东利益和公司董事、高级管理人员及骨干员工的利益紧密联系起来，2012年12月，本公司推出了股票增值权计划，为本公司包括高级管理人员在内的管理骨干和核心技术人才授予H股股票增值权，首次授予共向175名符合条件的授予对象合计授出H股股票增值权1626.00万股，占当前公司总股本20,0386.00万股的0.8114%。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易

### 日常持续性关联交易

本公司于2011年10月21日在四川省成都市与东方电气集团签订了《2012-2014采购及生产服务框架协议》、《2012-2014销售及生产服务框架协议》、《2012-2014综合配套服务框架协议》、《2012-2014物业及设备承租人框架协议》及《2012-2014物业及设备出租人框架协议》，并与财务公司签订《2012-2014财务服务框架协议》。该批持续关联交易协议的有效期为2012年1月1日起至2014年12月31日止。

东方电气集团为本公司控股股东，财务公司为东方电气集团全资子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》，本公司与东方电气集团及财务公司签署协议并进行日常持续交易构成本公司的持续关联交易。

该批协议的基本内容为：

#### 1. 《2012-2014采购及生产服务框架协议》

东方电气集团及其下属企业向本公司或本公司的子公司供应产品(原材料、半成品、配套件、辅助材料、零部件、生产工具及设备、加工工具、劳保用品、其他有关产品及材料)及提供生产服务(加工服务、进口代理服务、技术服务、检验及测试服务、售后服务、运输服务、有关工具及设备的保养、维修与管理服务、车辆维修及其他有关服务)。

#### 2. 《2012-2014销售及生产服务框架协议》

本公司及本公司的子公司向东方电气集团及其下属企业供应产品(原材料、半成品、产成品、汽轮机产品、锅炉产品、核电产品、燃气汽轮机产品、发电设备、生产设备、零部件、备件、辅助材料、劳保用品、其他有关产品及材料)及提供生产服务(加工服务、技术服务、运输服务、进口代理服务及其他有关服务)。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

#### 3. 《2012-2014综合配套服务框架协议》

本公司及本公司的子公司向东方电气集团及其下属企业提供综合配套服务，包括但不限于培训服务、共享设施服务(包括水、电、气)、通讯服务、综合管理服务及其他配套服务；东方电气集团及其下属企业向本公司及本公司的子公司提供综合配套服务，包括但不限于医疗服务、清洗服务、职工管理服务、幼儿园服务、退休人员管理服务、民兵服务、教育服务、培训服务及其他配套服务。

#### 4. 《2012-2014财务服务框架协议》

财务公司根据其现时所持《经营金融业务许可证》和《企业法人营业执照》，向本公司及本公司的子公司提供存款服务、贷款服务、资金结算服务及经中国银行业监督管理委员会批准其可从事的其他投资、金融财务服务。

#### 5. 《2012-2014物业及设备承租人框架协议》

东方电气集团及其下属企业将相关物业出租给本公司或本公司子公司。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

#### 6. 《2012-2014物业及设备出租人框架协议》

本公司及本公司的子公司将相关物业出租给东方电气集团或其下属企业。

该批协议的详细内容请见本公司分别于2011年10月21日及2011年11月4日在上海证券交易所和联交所网站上刊登的持续关联交易公告及通函。

本公司与东方电气集团及其他关联方之间所发生的上述日常持续关联交易均为本公司生产经营所必须，符合正常商业条款及公平原则并在框架协议及相关具体交易协议的基础上进行，交易条件及定价公允，并按照相关规定履行了批准程序，不存在损害本公司和股东利益的情形。进行相关持续关联交易有利于本公司生产经营持续稳定发展。

该等关联交易协议已取得本公司董事会独立董事及/或本公司股东大会独立股东的批准而正式生效。截至2013年12月31日止该等重大持续关联交易的具体金额均未超过董事会或者股东大会批准的年度上限金额。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

截至2013年12月31日关联交易实际发生金额及2013年年度上限金额

单位：千元 币种：人民币

协议名称	二零一三年 实际发生总额	二零一三年 建议年度上限
《采购及生产服务框架协议》	2,739,962	3,500,000
《销售及生产服务框架协议》	906,074	1,780,000
《综合配套服务框架协议》(接受)	30,103	180,000
《综合配套服务框架协议》(提供)	532	2,000
《物业及设备出租人框架协议》	1,594	3,000
		13,500,000
《财务服务框架协议》	10,918,856	(存款加利息收入)
		13,900,000
	2,910,514	(贷款加利息支出)
《物业及设备承租人框架协议》	53,460	90,000

公司确认上述关联交易(如适用)及持续性关联交易的详情已符合《上市规则》第14A章的披露规定。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

公司独立非执行董事已审核该等持续关连交易，并确认：

- (1) 该等交易属公司的日常业务；
- (2) 该等交易是按照一般商务条款进行，或如可供比较的交易不足以判断该等交易的条款是否一般商务条款，则对公司而言，该等交易的条款不逊于独立第三方可取得或提供(视属何情况而定)的条款；及
- (3) 该等交易是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。

根据《上市规则》第14A.38条，公司已聘用公司之核数师确认于2013年度该等持续关连交易：

- (1) 已由公司董事会批准；
- (2) 乃按照公司的定价政策而进行(如适用)；
- (3) 乃根据有关交易的协议条款进行；及
- (4) 并无超逾先前公告披露的上限。

# 重要事项(续)

## 七. 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

✓ 不适用

### (二) 担保情况

✓ 不适用

### (三) 其他重大合同

报告期内没有公司或其任何一家附属公司与控股股东(定义见《上市规则》附录十六)或其附属公司之间所订立的重要合约。

报告期内没有控股股东或其附属公司向公司或其附属公司提供服务的重要合约。

在本年度内或本年度结束时,公司没有订立任何仍然生效的合约(与公司的任何董事、监事或任何全职雇员所订立的服务合约除外),而任何个人、商号或法人团体据此承担公司的全部或任何重大部分业务的管理及行政。

在本年度内的任何时间或本年度终结时,公司未曾有或没有任何合约存在,而立约的一方为公司、或公司的附属公司或控股公司,或公司的控股公司的附属公司,且公司的一名董事或监事,以任何方式直接或间接在或曾在本年度内的任何时间,于该合约中有利害关系(而在上述任何一种情况下,公司董事或监事认为该合约与公司的业务有重大关系,且有关董事或监事在该合约中的利害关系具关键性或曾具关键性的)。于所提述的合约并不包括一名公司董事或监事的服务合约,或公司与另一企业所订立的合约,而公司的董事或监事乃仅凭藉身为该另一企业的董事或监事而在该合约中具有或曾经具有利害关系。

在本年度内的任何时间或本年度终结时,公司没有任何安排存在,而该等安排的其中一方为公司、或公司的附属公司或控股公司、或公司的控股公司的附属公司,且该等安排的目的或其中一个目的,是使公司的董事或监事能藉收购公司或任何其他法人团体的股份或债权证而获取利益。

# 重要事项(续)

## 八. 承诺事项履行情况

✓ 不适用

## 九. 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所： 否

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	230	240
境内会计师事务所审计年限	4	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	60

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已经连续五年为公司提供审计服务。

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

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

# 重要事项(续)

## 十一. 公众持股量

以公司在本年度报告日期所得悉及其董事亦知悉的公开资料作为基准，公司公众持股数已足够，并符合《上市规则》要求。

## 十二. 购入、出售或赎回公司之上市证券

本年度公司或其附属公司概无购入、出售或赎回公司之任何上市证券。

## 十三. 审计与审核委员会

董事会设有审计与审核委员会，由三名独立非执行董事彭韶兵先生、李彦梦先生及赵纯均先生组成。审计与审核委员会已审阅公司本报告期的年度报告，并同意公司所采纳的会计处理方法。

# 重要事项(续)

## 十四. 近五年财务概要

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2013年度	2012年度	2011年度	2010年度	2009年度
	(2013年12月31日)	(2012年12月31日)	(2011年12月31日)	(2010年12月31日)	(2009年12月31日) 经重溯
资产总额	<b>77,836,703,054.12</b>	78,327,056,597.82	82,442,725,917.98	82,252,888,512.58	73,361,045,756.48
负债总额	<b>59,243,312,433.39</b>	61,779,541,443.39	67,835,972,139.68	70,468,505,994.63	64,309,496,315.79
股东权益总额	<b>18,593,390,620.73</b>	16,547,515,154.43	14,606,753,778.30	11,784,382,517.95	9,051,549,440.69
其中：归属于母公司股东权益	<b>17,693,768,986.23</b>	15,678,105,417.62	13,802,558,874.23	11,038,754,290.22	8,673,769,591.72
少数股东权益	<b>899,621,634.50</b>	869,409,736.81	804,194,904.07	745,628,227.73	377,779,848.97
营业收入	<b>42,390,796,682.51</b>	38,079,202,510.13	42,916,618,329.18	38,080,112,185.86	33,224,613,487.11
利润总额	<b>2,787,492,093.47</b>	2,618,658,623.02	3,544,056,803.56	2,845,178,701.11	1,547,219,037.92
所得税费用	<b>388,089,412.34</b>	364,937,341.51	425,839,071.57	169,164,306.04	-20,104,997.23
净利润	<b>2,399,402,681.13</b>	2,253,721,281.51	3,118,217,731.99	2,676,014,395.07	1,567,324,035.15
其中：归属于母公司的净利润	<b>2,349,431,591.08</b>	2,191,129,345.43	3,056,227,705.50	2,576,974,795.23	1,538,668,156.97
少数股东收益	<b>49,971,090.05</b>	62,591,936.08	61,990,026.49	99,039,599.84	28,655,878.18

注：按照中国会计准则编制。

## 十五. 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

# 股份变动及股东情况

## 一. 股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一.有限售条件股份</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有									
法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>二.无限售条件流通股</b>	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100
1. 人民币普通股	1,663,860,000	83.03	0	0	0	0	0	1,663,860,000	83.03
2. 境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	340,000,000	16.97	0	0	0	0	0	340,000,000	16.97
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>三.股份总数</b>	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100

### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

# 股份变动及股东情况(续)

## 二. 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

股份类别	数量 (股)	比例
一 A股		
1. 中国东方电气集团有限公司	1,002,457,252	50.03%
2. 其他	661,402,748	33.00%
二 H股	340,000,000	16.97%
合计	2,003,860,000	100%

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

# 股份变动及股东情况(续)

## 三. 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数 129,362 年度报告披露日前  
第5个交易日末股东总数 128,389

#### 前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国东方电气集团有限公司	国有法人	50.03	1,002,457,252	-17,340	0	无
香港中央结算(代理人) 有限公司	境外法人	16.87	338,075,695	-70,002	0	未知
中国人民人寿保险股份 有限公司—分红—一个险分红	未知	0.72	14,506,989	11,213,870	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统 —普通保险产品	未知	0.64	12,910,443	8,457,238	0	未知
—008C—CT001沪	未知	0.38	7,546,864	0	0	未知
中国华融资产管理股份 有限公司	未知	0.33	6,536,856	6,536,856	0	未知
中国工商银行 —天元证券投资基金	未知	0.18	3,599,922	-8,259,221	0	未知
中国人寿保险股份有限公司 —分红—个人分红	未知	0.18	3,580,541	-1,694,321	0	未知
—005L—FH002沪	未知	0.17	3,418,571	3,418,571	0	未知
中国银行股份有限公司 —嘉实沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	未知	0.17	3,314,294	3,314,294	0	未知
梁永长	境内自然人					
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人					

# 股份变动及股东情况(续)

## 三. 股东和实际控制人情况(续)

### (一) 股东数量和持股情况(续)

#### 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件 股份的数量	股份种类
中国东方电气集团有限公司	1,002,457,252	人民币普通股
香港中央结算(代理人)有限公司	338,075,695	
境外上市外资股		
中国人民人寿保险股份有限公司		
— 分红 — 一个险分红	14,506,989	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司 — 传统		
— 普通保险产品 — 008C — CT001沪	12,910,443	人民币普通股
中国华融资产管理股份有限公司	7,546,864	人民币普通股
中国工商银行 — 天元证券投资基金	6,536,856	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司		
— 分红 — 个人分红 — 005L — FH002沪	3,599,922	人民币普通股
中国银行股份有限公司		
— 嘉实沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	3,580,541	人民币普通股
梁永长	3,418,571	人民币普通股
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,314,294	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司未发现前10名股东及前10名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况。

# 股份变动及股东情况(续)

## 四. 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1. 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国东方电气集团有限公司
单位负责人或法定代表人	斯泽夫
成立日期	1984年11月6日
组织机构代码	62160427X
注册资本	4,791,675,000
主要经营业务	进出口业务；水火核电站工程总承包及分包；电站设备的成套技术开发及技术咨询；成套设备制造及设备销售；机械、电子配套设备的销售，相关工程的总承包和分包。
经营成果	集团公司在1984年成立之初即是以发电设备制造和电站工程承包为核心主业的特大型企业集团公司。经过多年的改革发展，目前已是涉及国家安全和国民经济命脉的国有重要骨干企业，是国务院直接管理的55户企业之一，是中国最大的、致力于重大技术装备制造和国际工程承包的特大型集团公司之一。具备较强的营运能力和资本运作水平，拥有世界一流的制造能力和国内一流技术水平，某些技术竞争力处于国内领先甚至达到世界先进水平。
财务状况	(2013年度未经审计财务数据) 营业收入：458.81亿；主营业务收入：452.06亿；利润总额：20.34亿 净利润：15.25亿；资产总额：948.23亿；净资产：224.79亿。

# 股份变动及股东情况(续)

## 四. 控股股东及实际控制人情况(续)

### (一) 控股股东情况(续)

#### 1. 法人(续)

现金流和未来发展战略 2013年国外经济复苏乏力，国内经济总体稳中有进，但仍存在较大的经济下行压力，集团当期资金状况总体平稳，集团内个别企业资金压力大，集团在加大应收账款管理和货款催收的同时，进一步发挥集团资金集中管理平台作用，加强内部资金调剂，大大节约资金使用成本；在保证资金安全、满足集团企业生产经营资金需求的基础上，加大了购买债券、基金等投资理财力度，提高资金效益。我公司将以「十八大」精神为统领，秉承「社会、企业、员工和谐统一」的核心价值观，以振兴中国重大技术装备工业为己任，围绕集团「三个转变」，以全球市场为导向，以自主创新为驱动，以资源整合为手段，以队伍建设为中心，以科学管理为保证，实现高质量，高效益，可持续发展，努力把东方电气集团建设成为具有国际竞争力的世界一流重大技术装备集团。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的

股权情况	股票名称	持有股数(万股)	占该上市公司股本比例
	大唐发电(601991)	23996	1.80
	中国西电(601179)	2537.9	0.50

#### 2. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

# 股份变动及股东情况(续)

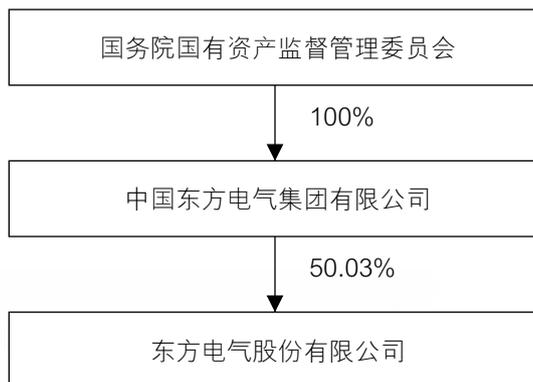
## 四. 控股股东及实际控制人情况(续)

### (二) 实际控制人情况

1. 公司实际控制人与控股股东一致，均为中国东方电气集团有限公司。
2. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



# 股份变动及股东情况(续)

## 五. 香港中央结算(代理人)有限公司所持股份系代理客户持股

于2013年12月31日，就公司董事、监事及最高行政人员所知，于公司的股份或相关股份中拥有，并已根据香港法例第571章《证券及期货条例》(「《证券及期货条例》」)第XV部第2及第3分部之条文须向公司及联交所披露，或根据《证券及期货条例》第336条之规定须列入备存的登记册中纪录，或已知会公司或联交所的权益或淡仓之股东(可于公司任何股东大会行使或控制5%或以上投票权的股东)或其他人士(公司董事、监事或最高行政人员除外)如下：

名称	持股类别	身份	持股数目	占总股本比例 (%)	占类别股本比例 (%)
JPMorgan Chase & Co.	H 股	实益拥有人及保管人	54,438,050(L)	2.72(L)	16.01(L)
			176,000(S)	0.01(S)	0.05(S)
			54,032,313(P)	2.70(P)	15.89(P)
Templeton Global Advisors Limited	H 股	投资经理	48,349,403(L)	2.41(L)	14.22(L)
Franklin Templeton Investment Management Limited	H 股	投资经理	17,262,242(L)	0.86(L)	5.08(L)

(L) — 好仓，(S) — 淡仓，(P) — 可供借出的股

- 根据JPMorgan Chase & Co.于2013年11月5日(载述的有关事件的日期为2013年10月31日)呈交的权益申报表，该等股份是透过JPMorgan Chase & Co.的若干附属公司持有。其持有的54,438,050股H股(好仓)中的405,737股以实益拥有人身份持有；54,032,313股(可供借出的股份)以保管人身份持有。其持有的176,000股H股(淡仓)以实益拥有人身份持有。
- 公司未接获有公司H股股东持股数量超过公司总股本10%的情况。
- 根据中国有关法律及公司之公司章程，并无优先购买权之条款。
- 截至2013年12月31日止，公司或其附属公司并无发行任何可换股证券、购股权、认股证券或类似权利或可赎回证券。

除上文所披露者外，于2013年12月31日，概无任何其他人士(公司董事、监事或最高行政人员除外)于公司的股份或相关股份中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第2及3分部之条文须向公司及联交所披露，或根据《证券及期货条例》第336条之规定须列入备存的登记册中纪录，或已知会公司或联交所的权益或淡仓。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一. 持股变动及报酬情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内		报告期内从	报告期从
								股份增减 变动量	增减变动 原因	公司领取的 应付报酬总额 (元)	股东单位 获得的应付 报酬总额 (元)
斯泽夫	董事长	男	55	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		790,000	0
张晓仑	董事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		711,000	0
温枢刚	董事、总裁	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		711,000	0
黄伟	董事	男	48	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
朱元巢	董事	男	57	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
张继烈	董事	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		671,500	0
李彦梦	独立非执行董事	男	69	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
赵纯均	独立非执行董事	男	72	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
彭韶兵	独立非执行董事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
文秉友	监事会主席	男	59	2012年6月28日	2015年6月27日	8,238	8,238	0		695,200	0
文利民	监事	男	48	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
王从远	监事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		406,952	0
张志英	常务副总裁	男	53	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		676,100	0
韩志桥	副总裁	男	55	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0		675,400	0
龚丹	总会计师、 董事会秘书	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0		675,900	0
陈焕	副总裁	男	52	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		675,700	0
高峰	副总裁	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		644,000	0
合计	/	/	/	/	/	13,318	13,318	0	/	9,658,352	0

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

于2013年12月31日，公司董事、监事或最高行政人员于公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第XV部)的股份、相关股份及债券证中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第7及第8分部之条文须向公司及联交所披露(包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓)，或根据《证券及期货条例》第352条之规定须列入备存的登记册中纪录，或根据公司采纳之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》(「《标准守则》」)须通知公司及联交所的权益或淡仓如上。

上文披露者所持之股份及权益均为公司A股股份。

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股股数未发生变化。

概无任何董事、监事及高级管理人员或其相关人士获公司或其附属公司授予购入公司股份或债券之权益，或在2013年12月31日前已行使任何此等权益。

除上文所披露者外，于2013年12月31日，公司董事、监事或最高行政人员概无于公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第XV部)的股份、相关股份及债券证中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第7及第8分部之条文须向公司及联交所披露(包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓)，或根据《证券及期货条例》第352条之规定须列入备存的登记册中纪录，或根据公司采纳之《标准守则》须通知公司及联交所的权益或淡仓。

**斯泽夫先生**，1958年5月出生，现任本公司董事长，中国东方电气集团有限公司(以下简称「东方电气集团」)董事、总经理、党组副书记。大学本科毕业于西安理工大学金属材料热处理专业并获工学学士学位，研究生毕业于清华大学经济管理学院管理工程专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1983年加入东方电机厂，先后任技术员、厂团委副书记、书记，铸造分厂副厂长、厂长兼党总支书记，生产处党支部书记兼副处长等职；1995年9月至1998年2月任东方电机厂副厂长，东方电机股份有限公司董事、副总经理等职务；1998年2月至1999年6月任四川德阳市副市长；1999年6月至2003年2月历任东方电机股份有限公司副董事长、董事长、总经理、东方电机厂厂长、党委书记等职务。2003年2月至2008年4月任东方电气集团副董事长、总经理、党组副书记。2008年4月任东方电气集团董事、总经理、党组副书记至今，其间2004年6月至2008年6月兼任东方电气财务有限公司董事长，2007年10月至今兼任东方电气股份有限公司董事长。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

**张晓仑先生**，1964年8月出生，现任本公司董事，东方电气集团常务副总经理、党组书记，兼任东方电气集团党校校长。大学本科毕业于华中工学院电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南财经大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1986年加入东方电气集团，先后任办公室秘书，海口工程部副科长，办公室副科长，团委书记等职；1992年7月至2000年7月历任东方电气集团办公室副主任，中州汽轮机厂常务副厂长、厂长、厂长兼党委书记，东方电气集团总经理助理、工程分公司副总经理等职；2000年7月至2008年4月任东方电气集团董事、副总经理、党组成员，2008年4月任东方电气集团常务副总经理、党组书记至今。拥有高级工程师职称。

**温枢刚先生**，1963年2月出生，现任本公司董事、总裁，东方电气集团党组成员，兼任东方电气集团东方电机有限公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司、东方锅炉股份有限公司、东方电气(广州)重型机器有限公司、东方电气(印度)有限公司董事长。大学本科毕业于西安交通大学汽轮机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西安交通大学汽轮机专业并获工学硕士学位，博士研究生毕业于中国人民大学国民经济专业并获经济学博士学位。1986年加入东方电气集团，先后任成套处(计算中心)技干，四川东方电力设备联合公司助工、总经理助理等职务；1992年7月至1996年8月历任四川东方电力设备联合公司副总经理、总经理，东方电气集团副总经济师、总经理助理等职务；1996年8月至2000年7月任东方电气集团副总经理、党组成员，2000年7月至2008年3月任东方电气集团副总经理，其间在2001年8月至2005年1月兼任东方电气集团总工程师，2002年1月至2003年3月兼任东方电气集团工程分公司总经理；2007年9月任东方电气集团党组成员至今。拥有正高级工程师职称。

**黄伟先生**，1965年7月出生，现任本公司董事，东方电气集团副总经理、党组成员，兼任东方电气集团国际合作有限公司董事长。大学本科毕业于上海交通大学船舶动力机械专业并获工学学士学位，研究生毕业于重庆大学热能工程专业并获工学硕士学位，博士研究生毕业于西南财经大学国际贸易学专业并获经济学博士学位。1989年1月加入东方电气集团，先后任东方电气集团成套处技干，四川东方电力设备联合公司火电部经理助理、副经理，副总经理，总经理等职，2000年7月至2007年2月任东方电气集团副总经理，2007年2月至2008年9月任国家核电技术总公司党组成员、副总经理。2008年9月任东方电气集团副总经理、党组成员至今。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

**朱元巢先生**，1956年11月出生，现任本公司董事，东方电气集团党组成员、副总经理。大学本科毕业于合肥工业大学电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于中央党校经济学(经济管理)专业。1982年加入东方电机厂，从事水轮发电机设计工作。从1995年4月至1999年12月先后任东方电机股份有限公司电机处副科长、总师办副主任、副总工程师等职务。1999年12月至2006年12月先后任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理、总工程师，副董事长、总经理，董事长；东方电机厂党委副书记、副厂长，党委书记、厂长等职务。2006年12月至2008年9月任东方电气集团副总经理，2007年9月至2010年7月任东方电气集团党组成员，2008年9月至2010年6月任本公司高级副总裁，2010年7月任东方电气集团副总经理、党组成员至今，其间2006年12月至2008年7月兼任东方电气投资管理有限公司董事长，2008年12月至2010年12月兼任东方电气(武汉)核设备有限公司董事长。拥有正高级工程师职称。

**张继烈先生**，1963年8月出生，现任本公司董事，东方电气集团总法律顾问兼法律事务部部长，兼任东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司董事长、江苏华创光电科技有限公司董事长、东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司董事长兼总经理、东方电气集团(酒泉)太阳能发电有限公司执行董事兼总经理。大学本科毕业于武汉工学院工业企业管理专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1984年7月至2000年11月历任东方电机厂厂办秘书，计划处副科长、科长，办公室副主任、主任兼党支部书记，东方电机股份有限公司总经理助理、总经理办公室主任兼党支部书记、生产长，东方电机控制设备有限公司董事长、总经理兼党支部书记等职务；2000年11月至2007年1月历任东方电机厂常务副厂长，东方电气集团总经理助理兼企业管理部部长，兼任东方电气投资管理有限公司董事、总经理、党委书记；期间2004年2月至2006年1月在云南红河州挂职锻炼，任州委常委、副州长；2007年1月至2008年7月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长、东方电气投资管理有限公司总经理；2008年8月至2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼规划发展部部长、法律事务部部长；2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长至今。拥有高级经济师职称、企业法律顾问执业资格。

**李彦梦先生**，1945年1月出生，自2009年6月28日起任本公司独立非执行董事，兼任中煤能源集团公司外部董事、中煤能源股份有限公司独立非执行董事、中国大唐国际股份有限公司独立非执行董事。毕业于武汉水电学院电力系热力发电厂及电力工程专业。长期在山东电力部门工作，1994年任电力工业部基建协调司副司长。1997年后调任国家计划与发展委员会，先后在重点建设司、投资司和基础产业司任副司长、司长等职，负责中国能源、交通、航空、铁路等领域重大基础设施的规划和审核工作。2003年1月至2004年12月任国家电网公司副总经理，分管计划、投融资、体制改革以及监察等方面的工作，2004年12月至2008年3月，任国家电网公司高级顾问。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

**赵纯均先生**，1941年9月出生，自2009年6月28日起任本公司独立非执行董事，清华大学教授，清华大学校务委员会委员，清华大学学术委员会委员，兼任中国联合网络通信股份有限公司、中国通信服务股份有限公司独立非执行董事。毕业于清华大学电机系工业企业自动化专业。1986年至2009年期间，先后担任清华大学经济管理学院院长助理、第一副院长、院长、校学术委员会副主任。1994年起先后兼任全国MBA教育指导委员会副主任、教育部社科委管理学部召集人、中国工业经济联合会高级副会长、香港中文大学工商管理学院名誉教授、中国工业经济管理研修学院院长。

**彭韶兵先生**，1964年6月出生，自2010年6月18日起任本公司独立非执行董事。西南财经大学会计学院教授，经济学博士，会计学专业博士生导师。先后兼任中国会计学会教育分会常务理事，全国会计专业硕士(MPAcc)教育指导委员会委员，四川省会计学会常务理事。现兼任中铁二局、五粮液、长安汽车独立非执行董事。本科毕业于湖南财经学院工业会计专业获经济学学士学位；研究生毕业于西南财经大学会计学专业并获经济学硕士学位；博士研究生毕业于西南财经大学会计学院并取得经济学博士学位。1987年7月西南财经大学硕士研究生毕业后留校任教至今。

**文秉友先生**，1954年6月出生，现任本公司监事会主席，东方电气集团董事、党组成员、党组纪检组组长、总部直属党委书记，兼任东方电气集团投资管理有限公司董事长。大学本科毕业于西安交通大学锅炉设计与制造专业并获工学学士学位。1982年加入东方锅炉厂，1991年8月至1997年8月历任东方锅炉厂水冷壁车间副主任，东方锅炉实业公司副总经理，东方锅炉(集团)股份有限公司生产长兼生产处党支部书记。1997年8月至2006年2月历任东方锅炉(集团)股份有限公司副董事长、总经理，东方电气集团总经济师。2006年2月任东方电气集团党组成员、党组纪检组组长至今，2008年4月任东方电气集团董事至今。其间，2006年12月至2008年1月兼任东方汽轮机有限公司监事会主席，2006年5月至今兼任东方电气集团总部直属党委书记，2011年9月至今兼任东方电气集团投资管理有限公司董事长。拥有高级工程师职称。

**文利民先生**，1966年3月出生，现任本公司监事，东方电气集团总会计师，兼任东方电气集团财务有限公司董事长。大学本科毕业于北京水利电力经济管理学院财会专业并获经济学学士学位；研究生毕业于西南财经大学工商管理专业并获高级工商管理硕士学位。1990年7月至2005年9月历任中国葛洲坝集团第九工程公司财务科会计，中国葛洲坝集团三峡工程指挥部财务处会计，葛洲坝股份有限公司财务资产部科长、副部长，中国葛洲坝集团公司财务与产权管理部副部长、部长等职务；2005年9月调东方电气集团任总会计师至今，其间2008年6月兼任东方电气集团财务有限公司董事长至今。拥有高级会计师职称和注册会计师证书。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

**王从远先生**，1964年8月出生，现任本公司监事，东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任，东方电气集团审计部副部长。大学本科毕业于吉林大学国民经济计划与管理专业并获得经济学学士学位。1986年7月至1996年6月历任四川东方电站成套设备公司财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处副科长；1997年4月至2008年1月历任中国东方电气集团公司财务部审计室副主任、中国东方电气集团公司审计监察委员会办公室副主任。2008年1月至今任东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任。2009年10月至今任东方电气集团审计部副部长。拥有高级会计师职称。

**张志英先生**，1960年12月出生，现任本公司常务副总裁。大学本科毕业于西安交通大学热力涡轮机械专业并获工学学士学位。1982年8月至1999年12月历任东方汽轮机厂设计处主机组助理工程师、工程师、组长，服务科副科长，设计处汽机室副主任、高级工程师，经营处副处长，副总经济师等职务；1999年12月至2006年12月任东方汽轮机厂总经济师；2006年12月至2007年10月任东方电气集团东方汽轮机有限公司董事、总经理；2007年10月至2010年6月任东方电气股份有限公司副总裁、东方电气集团东方汽轮机有限公司董事、总经理；2010年6月任东方电气股份有限公司常务副总裁至今。拥有正高级工程师职称。

**韩志桥先生**，1958年10月出生，现任本公司副总裁，兼任东方电气股份有限公司国际工程分公司总经理、党委书记。大学本科毕业于西安理工大学水利系水电站动力设备专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学与澳大利亚南澳大学合作举办的工商管理硕士学位班并获工商管理硕士(MBA)学位。1983年加入东方电机厂，长期从事产品销售及技术服务工作。1992年12月至1999年12月历任东方电机股份有限公司销售服务处副科长、科长、副处长、总经理助理等职；1999年12月至2007年10月历任东方电机股份有限公司执行董事兼副总经理、副董事长兼总经理、董事兼总经理等职务；2007年10月至2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁、东方电机有限公司董事、总经理；2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁，其间2010年12月至2011年6月兼任东方电气股份有限公司工程分公司总经理，2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司国际工程分公司总经理、党委书记。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(续)

**龚丹先生**，1963年1月出生，现任本公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书，兼任东方电气集团东方汽轮机有限公司、东方电气集团东方电机有限公司、东方锅炉股份有限公司董事会董事。大学本科毕业于合肥工业大学机械系铸造专业并获工学学士学位，研究生毕业于四川大学经济管理系经济管理专业。1983年加入东方电机厂，主要从事工艺技术、企业管理、青工管理、组织部门工作，历任团委副书记、团委书记、青工办主任、组织部副部长、部长；1999年12月至2007年10月历任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理、董事会秘书等职务；2007年10月任东方电气股份有限公司总会计师兼董事会秘书至今，其间2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司总法律顾问。拥有高级工程师和高级会计师职称。

**陈焕先生**，1961年11月出生，现任本公司副总裁。1979-1992年期间，先后获得北京大学物理学专业学士、北京科技大学材料科学与工程专业硕士、美国弗吉尼亚大学材料科学与工程专业博士，并在此期间在中国科学院电子显微镜实验室和美国弗吉尼亚大学做材料科学研究工作。1993-1994年在美国麻省大学的美国麻州新材料开发中心做博士后研究员。1995-2000年，在西门子西屋公司先后担任销售部市场营销经理、销售部地区销售总管、海外合资公司部商务总经理。2000-2004年，担任上海汽轮机有限公司外方副总裁。2004-2009年，先后担任上海电气集团总公司电站集团执行副总裁、上海电气集团股份有限公司中央研究院副院长。于2009年4月进入本公司，2009年12月至2011年3月任东方电气股份有限公司电站服务事业部总经理。2009年6月任东方电气股份有限公司副总裁至今。

**高峰先生**，1964年1月出生，现任本公司副总裁、东方电气(武汉)核设备有限公司董事长。大学本科毕业于重庆大学电气工程系电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1984年参加工作，1984年7月至1995年4月在东方电机厂质量检验处担任技术员、工程师、副站长，1995年4月至2001年2月在东方电机股份有限公司质检处先后担任副科长、科长、副总质量师兼副处长，2001年2月至2002年1月担任东方电机厂副总经济师兼东电电器公司总经理，2002年1月至2002年11月担任东方电机股份有限公司总经理助理，2002年11月至2005年6月担任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理，2005年6月至2008年1月担任中国东方电气集团公司总经理助理兼核电事业部总经理，2008年1月2010年6月担任东方电气股份有限公司总裁助理、核电事业部总经理，2010年6月至2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁兼核电事业部总经理，2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁至今。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 二. 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
斯泽夫	中国东方电气集团有限公司	董事、总经理、党组副书记
张晓仑	中国东方电气集团有限公司	常务副总经理、党组副书记
温枢刚	中国东方电气集团有限公司	党组成员
黄伟	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员
朱元巢	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员
张继烈	中国东方电气集团有限公司	总法律顾问兼法律事务部部长
文秉友	中国东方电气集团有限公司	董事、党组纪检组组长、党组成员
文利民	中国东方电气集团有限公司	总会计师
王从远	中国东方电气集团有限公司	审计部副部长

以上人员在股东单位任职起始日期见前述「现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况」中的简历部分。

### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 三. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照国家有关政策规定,根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责和贡献等进行绩效考核,本著收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则,按绩效考核结果确定年度报酬,履行规定的审核、审批程序后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照国家有关政策规定,根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责和贡献等进行绩效考核,本著收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则,按绩效考核结果确定年度报酬,履行规定的审核、审批程序后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述「董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(表)」。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事、高级管理人员共17人,2013年度实付报酬总额为9,658,352元。

## 四. 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 五. 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司未发生对公司核心竞争力有重大影响的核心技术人员变动情况。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	753
主要子公司在职员工的数量	20,448
在职员工的数量合计	21,201
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13,077

### 专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,284
销售人员	633
技术人员	5,143
财务人员	401
行政人员	3,740
合计	21,201

### 教育程度

教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	1,268
大学本科	6,171
大学专科	5,067
中专及以下	8,695
合计	21,201

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况(续)

### (二) 薪酬政策

- (1) 人工成本总额管理。2013年公司按照「调结构、控总量、严格控制人工成本」总体要求，将人工成本管控与全面预算结合，及时调整收入分配管控体系，制定并发布实施《企业人工成本预算管理办法(试行)》，建立了以利润总额和人均利润为导向的全口径人工成本预算管控机制。
- (2) 员工薪酬管理。公司已制定并发布《职工薪金管理办法(试行)》及配套管理制度，并指导所属企业健全收入分配管理，健全职工薪金管理制度体系、合理调控职工薪金收入结构、健全职工业绩考核机制，以形成较为合理的薪酬分配标准体系和考核机制，形成正常而又具竞争力的岗位晋升机制。

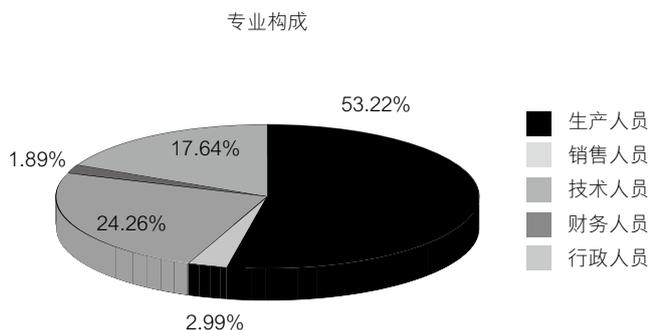
### (三) 培训计划

公司及所属各企业十分重视职工培训工作，继续深化完善全员培训管理体系，分层分类编制职工培训方案。2013年公司共计培训职工169922人次，其中企业经营班子252人次，中层干部8022人次，工程技术人员36044人次，管理人员34404人次，技能人才91628人次。通过对不同岗位员工的各类针对性培训，提升了员工的职业技能和综合素养，为公司持续发展进步提供了人才保障。

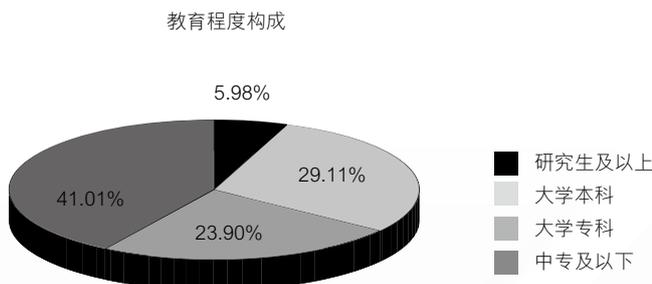
# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况(续)

### (四) 专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### (六) 董事及监事于合约之权利

在本年度内或本年度结束时，没有公司董事或监事仍然或曾经直接或间接拥有重大权益的重要合约(定义见联交所证券上市规则(「《上市规则》」)附录十六)仍然生效。

公司的任何董事或监事没有以任何方式直接或间接在一项与公司订立或建议订立的合约中有利害关系，而该等利害关系是具关键性的。

### (七) 董事及监事之服务合约

各董事或监事与公司并无签订任何公司不可于一年内提出终止而无须赔偿(除法定赔偿外)之服务合约。

# 公司治理

## (一) 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司一贯严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、及上交所与联交所上市规则的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡。

根据联交所和上交所、中国证监会等监管机构的新要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《薪酬与考核委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《审计与审核委员会工作条例》、《风险管理委员会工作条例》、《战略发展委员会工作条例》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东会议事规则》、《现金分红管理办法》等。为进一步规范内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》并遵照执行，切实维护了公司信息披露的公开、公平和公正。

报告期内公司治理的主要方面如下：

### 1. 关于股东与股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会，对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。报告期内，公司召开了2次股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书。

### 2. 关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立非执行董事3名，董事会下设战略发展委员会、审计与审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及风险管理委员会。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。报告期内，公司共召开了6次董事会会议。

# 公司治理(续)

## (一) 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明(续)

### 3. 关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中2名股东代表监事和1名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了5次监事会会议。

### 4. 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，同时十分重视社会责任，力求实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，并推动公司持续健康发展。

## (二) 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司依照其注册经营范围具有独立完整的业务及自主经营能力。公司在人员、业务、资产、机构、财务方面均独立于控股股东。

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为规范本公司高级管理人员的薪酬考评和管理，完善公司激励机制，本公司已制定《高级管理人员薪酬管理办法》，规定高级管理人员实行年薪制，由董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬管理办法》的要求，根据公司年度经营目标和岗位分管工作的年度经营目标，按年度综合业绩考核结果确定高级管理人员年度薪酬收入。此外，为进一步完善本公司整体薪酬结构体系，将股东利益和公司董事、高级管理人员及骨干员工的利益紧密联系起来，公司对包括高级管理人员在内的管理骨干和核心技术人才授予H股股票增值权，使公司对高级管理人员的考评和激励更加完善。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告

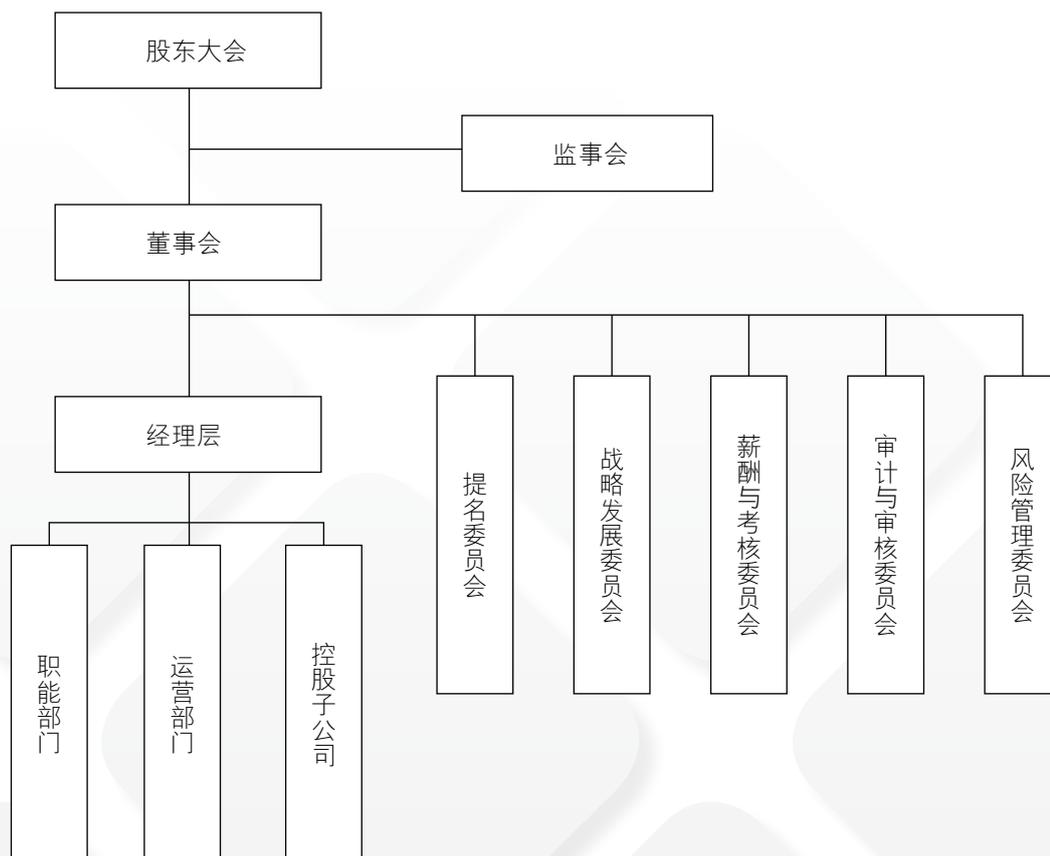
### 企业管制常规

公司一直致力于提升企业管治的水平，视企业管治为公司价值创造的一部分，以反映公司全体董事及高级管理人员竭力遵守企业管治的承诺，保持对公司股东的透明度及问责制，为公司全体股东谋求最大利益价值。

本公司有关公司治理的文件包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专业委员会工作条例》、《总裁工作条例》等。力求达到最高企业管治水平，本公司董事会设立了五个专门委员会分别是：战略发展委员会、审计与审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及风险管理委员会。

本公司于报告期内已经全面遵守《上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》(「《企业管治守则》」)的所有守则条文。惟如下文所说明偏离守则条文第A.5.6条之情况除外。

本公司法人治理结构见下图：



# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 1. 股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使职权，决定公司重大事项。每年的年度股东大会或临时股东大会为董事会与公司股东提供直接沟通的渠道。因此，本公司高度重视股东大会，于股东会议召开45日前发出会议通知，要求所有董事及高级管理人员尽量出席。本公司鼓励所有股东出席股东大会，并欢迎股东于会议上发言。公司2013年股东大会情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的 指定网站的 查询索引	决议刊登的 披露日期
2012年年度 股东大会	2013年 5月24日	大会以普通决议方式审议如下决议：1.《公司2012年度董事会工作报告》；2.《公司2012年度监事会工作报告》；3.《公司2012年度税后利润分配方案》；4.《公司2012年度经审计的财务报告》；5.《聘任公司2013年度会计师事务所的议案》。	通过	www.sse.com.cn	2013年 5月24日
2013年第一次 临时股东大会	2013年 12月19日	大会以记名投票方式表决，审议关于公开发行A股可转换公司债券方案的议案(逐项审议20项子议案)。	通过	www.sse.com.cn	2013年 12月19日

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会

##### (1) 职责分工

董事会的主要职责是在公司发展战略、管理架构、投资及融资、计划、财务监控等方面按照股东大会的授权行使管理决策权。公司董事长与总裁分别由不同人士担任，并有明确分工。董事长主持董事会的工作，检查董事会决议的执行情况。公司总裁负责管理运作和统筹公司业务、执行董事会所制订之策略以及做出日常决策。

##### (2) 组成

董事会由9名董事组成，其中3名为独立非执行董事，占董事会总人数的1/3。公司3名独立非执行董事为李彦梦先生、赵纯均先生和彭韶兵先生；公司其余董事为斯泽夫先生、张晓仑先生、温枢刚先生、黄伟先生、朱元巢先生及张继烈先生。公司董事长为斯泽夫先生，公司总裁则为温枢刚先生。本届董事会乃本公司成立以来第七届董事会，董事任期至2015年6月27日止。

董事会成员具有不同的行业背景，在企业管理、技术开发、财务会计、投资战略、人力资源等方面拥有专业知识，其个人简介载列于本年度报告董事、监事、高级管理人员和员工情况。有关董事会成员履历请参阅本报告「第八节：董事、监事、高级管理人员和员工情况」。

除该章节披露外，董事会各成员之间并无任何其他重大关系(包括财务、业务、家属或其他重大或相关的关系)。

为符合企业管治守则的规定，公司已为董事安排适当的责任保险，为彼等因企业活动产生之责任提供补偿保险。

本公司独立非执行董事均熟悉上市公司董事、上市公司独立非执行董事的权利与义务。报告期内，独立非执行董事本著审慎负责、积极认真的态度出席董事会，并充分发挥其经验及特长，在完善公司治理和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对本公司重大事项及关联交易等有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。本公司三位独立非执行董事均有在董事会辖下专业委员会担任职务。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (3) 董事会成员多元化政策

于二零一三年九月一日生效之企业管治守则守则条文第A.5.6条规定，提名委员会(或董事会)应订有涉及董事会成员多元化的政策，并与企业管治报告内披露其政策或政策摘要。

为了遵守新守则条文第A.5.6条，董事会已授权提名委员会负责制订一系列多元化范畴基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期，以及检讨及监察董事会成员的多元化的成效。董事会将于近期召开的董事会会议上采纳董事会成员多元化政策。

##### (4) 企业管治职能

董事会应负责履行以下职权范围所载的企业管治职能：

制定及检讨公司的企业管治政策及常规；

检讨及监察董事及高管人员的培训及持续专业发展；

检讨即监察公司在遵守法律即监管规定方面的政策及常规；

制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规守则；

检讨公司遵守企业管治守则的情况及在《企业管治报告》内的披露。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (5) 董事

董事由股东大会选举或更换，董事选举实行累积投票制度。董事候选人可由公司董事会或监事会提名、单独或合并持有公司已发行股份1%以上的股东提名。除独立非执行董事外，董事任期三年，任期届满，可连选连任。独立非执行董事由与公司管理人员及主要股东无任何关联关系的人士担任，连任时间不得超过两届。

所有董事均能通过董事会秘书及时获得上市公司董事必须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关资料及最新动向，以确保其能了解应尽之职责，保证董事会的程序得以贯彻执行以及适用的法律法规得以恰当遵守。本公司董事和董事会专业委员会有权根据行使职权、履行职责或业务的需要聘请独立专业机构为其服务，由此发生的合理费用由本公司承担。

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则。

##### *董事的证券交易*

公司就董事及监事进行的证券交易，已经采纳《上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》(「标准守则」)作为董事及监事的标准行为守则。在向所有董事及监事作出特定查询后，公司确认截至2013年12月31日止，公司董事及监事已遵守《标准守则》所订定有关董事及监事进行证券交易的标准。

公司确认其已经根据《上市规则》第3.13条收到每名独立非执行董事就其独立性而作出的周年确认函。公司认为所有独立非执行董事皆符合《上市规则》有关独立性指引之规定，并根据该指引条文属独立人士。

##### *董事服务合约*

公司已与第七届董事会全体董事分别签署《董事服务合约》。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (6) 董事会会议

报告期内，公司共举行了6次董事会会议，讨论本公司的投资方案、营运及财务表现、公开发行A股可转债方案等事项。会议出席率达到100%（包括委托其他董事出席）。董事会会议能进行富有成效的讨论及做出迅速而审慎的决策。公司独立非执行董事对公司决策事项未持有异议。

##### 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否 独立董事	本年应参加 董事会次数	亲自 出席次数	以通讯方式 参加次数	委托 出席次数	缺席次数	参加董事会情况	
							是否连续 两次未亲自 参加会议	参加股东 大会情况 出席股东 大会的次数
斯泽夫	否	6	6	0	0	0	否	2
张晓仑	否	6	3	0	3	0	否	2
温枢刚	否	6	5	0	1	0	否	2
黄伟	否	6	4	0	2	0	否	1
朱元巢	否	6	4	0	2	0	否	1
张继烈	否	6	5	0	1	0	否	2
李彦梦	是	6	4	0	2	0	否	0
赵纯均	是	6	5	0	1	0	否	1
彭韶兵	是	6	6	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

未能亲自出席会议的董事均委托其他董事出席及表决。

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

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会

董事会已成立五个专业委员会，各委员会具备界定之职权范围，以监察公司个别范畴的事务。

##### (1) 审计与审核委员会

审计与审核委员会的主要职责是：

- ① 就外聘会计师(即外部审计机构)的委任、重新委任及罢免向董事会提供建议、批准外聘会计师的薪酬及聘用条款，及处理任何有关该会计师辞职或辞退该会计师的问题；
- ② 监察公司的财务报表以及年度报告及帐目、半年度报告及季度报告的完整性，并审阅报表及报告所载有关财务申报的重大意见；
- ③ 监管公司财务申报制度及内部监控程序；
- ④ 审查公司的重大关联交易情况，判断其公允性、合规性及披露情况。

本公司第七届董事会审计与审核委员会成员为独立非执行董事彭韶兵先生(主席)、赵纯均先生及李彦梦先生组成。

2013年度审计与审核委员会共举行了5次会议，主要审议通过《公司2012年度经审计的财务报告》、《公司2013年一季度未经审计的财务报告》和《公司2013年上半年未经审计的财务报告》等事项。

##### 审计与审核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2013年	实际
		应出席会议次数	出席会议次数
独立非执行董事彭韶兵	委员会主席	5	5
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	5	4
独立非执行董事赵纯均	委员会委员	5	5

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (2) 战略发展委员会

该委员会的主要职责是负责提出公司战略指导意见和审查重大投资方案。

本公司第七届董事会战略发展委员会成员为董事斯泽夫先生(主席)、温枢刚先生、朱元巢先生和独立非执行董事李彦梦先生。

2013年度战略发展委员会共举行了2次会议，主要审议通过《公司2013年-2015年发展战略与规划》、《关于公开发行A股可转换公司债券方案》等事项。

##### 战略发展委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2013年	实际
		应出席会议次数	出席会议次数
董事斯泽夫	委员会主席	2	2
董事温枢刚	委员会委员	2	2
董事朱元巢	委员会委员	2	2
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	2	0

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (3) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要职责是：

- ① 根据董事、监事及高管人员工作范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；
- ② 就公司董事及高管人员的全体薪酬政策及架构，及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策，向董事会提出建议；
- ③ 因应董事会所订企业方针及目标而检讨及批准管理层的薪酬建议；
- ④ 就独立非执行董事的薪酬向董事会提出建议；
- ⑤ 审查董事、监事及高管人员的履行职责的情况并对其进行年度绩效考评；
- ⑥ 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (3) 薪酬与考核委员会(续)

本公司第七届董事会薪酬与提名委员会成员为独立非执行董事李彦梦先生(主席)、赵纯均先生、彭韶兵先生和董事张晓仑先生。

2013年度薪酬与考核委员会共举行了1次会议,主要审议通过《2012年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬收入情况的报告》

##### 薪酬与考核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2013年	实际
		应出席会议次数	出席会议次数
独立非执行董事李彦梦	委员会主席	1	1
独立非执行董事赵纯均	委员会委员	1	1
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	1	1
董事张晓仑	委员会委员	1	1

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (4) 风险管理委员会

风险管理委员会的主要职责是：

- ① 董事会提交《全面风险管理年度报告》；
- ② 审议风险管理策略和重大风险管理解决方案；
- ③ 审议重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制，以及重大决策的风险评估报告；
- ④ 审议内部审计部门提交的风险管理监督评价审计综合报告；
- ⑤ 审议风险管理组织机构设置及其职责方案。

本公司第七届董事会风险管理委员会成员为董事温枢刚先生(主席)、黄伟先生、张继烈先生及独立非执行董事彭韶兵先生。

2013年度风险管理委员会共举行了1次会议，会议听取了财务部汇报的《东方电气股份有限公司2012年度内部控制评价报告》，同意提交至公司董事会审议。

##### 风险管理委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2013年	实际
		应出席会议次数	出席会议次数
董事温枢刚	委员会主席	1	1
董事黄伟	委员会委员	1	1
董事张继烈	委员会委员	1	1
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	1	1

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (5) 提名委员会

提名委员会的主要职责是：

- ① 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构至少每年检讨董事会的架构、人数以及董事会及高管人员的组成(包括技能、知识及经验方面)，并就任何为配合公司的策略而拟对董事会作出的变动提出建议；
- ② 研究董事、高管人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- ③ 对董事候选人和高管人选任职资格进行审查并提出建议；
- ④ 物色具备合适资格可担任董事的人士，并挑选提名有关人士出任董事或就此向董事会提供意见；
- ⑤ 评核独立非执行董事的独立性；
- ⑥ 就董事委任或重新委任及董事(尤其是董事长及公司总裁)继任计划向董事会提出建议。

本公司第七届董事会提名管理委员会成员为独立非执行董事赵纯均先生(主席)、李彦梦先生、彭韶兵先生和董事斯泽夫先生、温枢刚先生。

2013年度提名委员会共举行了1次会议，审议董事会成员的组成以及彼等的背景及经验，对董事进行考量和确保董事会达致成员多元化。从性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期等方面对董事进行考量，最大限度保障董事会成员构成多元化，董事及高管人员符合上市公司监管及章程要求，没有向董事会作出人员变动的建议。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (5) 提名委员会(续)

提名委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2013年	实际
		应出席会议次数	出席会议次数
独立非执行董事赵纯均	委员会主席	1	1
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	1	1
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	1	1
董事斯泽夫	委员会委员	1	1
董事温枢刚	委员会委员	1	1

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 4. 管理层职责

本公司管理层根据公司章程赋予的职权，主要履行以下职责：

- (1) 主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；
- (2) 组织实施公司年度经营计划和投资方案；
- (3) 提出公司的发展规划、年度生产经营计划、年度财务预决算方案、税后利润分配方案和亏损弥补方案；
- (4) 拟订公司内部管理机构设置方案；
- (5) 拟订公司的基本管理制度；
- (6) 制定公司的基本规章；
- (7) 提请聘任或者解聘公司高级副总裁、副总裁、总会计师及其他高级管理人员；
- (8) 在董事会授权范围内代表公司对外处理重要业务等事项。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 5. 董事会秘书

- (1) 公司设董事会秘书，由董事会委任。董事会秘书为公司的高级管理人员；
- (2) 董事会秘书的主要职责是：负责公司信息披露、投资者关系管理和股权管理事务，组织筹备董事会会议和股东大会会议等事项。

#### 6. 董事、监事及高级管理人员参加培训及持续专业发展情况

报告期内，公司不时为所有董事(包括斯泽夫先生、张晓仑先生、温枢刚先生、黄伟先生、朱元巢先生、张继烈先生、李彦梦先生、赵纯均先生、彭韶兵先生)、监事(包括文秉友先生、文利民先生、王从远先生)及高级管理人员提供与本集团业务相关及最新的上市公司合规等资讯。并年内，公司有安排监事文利民先生及高级管理人员高峰先生参加四川上市公司协会举办的2013年四川省上市公司高级管理人员培训班，更新其知识及技能，以确保其继续在具备全面资讯及切合所需的情况下对董事会作出贡献。

#### 7. 信息披露和投资者关系

董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露和投资者关系管理工作。

在信息披露方面，为了让投资者了解公司的经营情况，公司精心组织、周密安排，加强信息披露工作的协调，分析并找出披露的重、难点，与监管部门进行有效沟通，按要求完成了披露工作。2013年度，公司在内地和香港共完成约95次信息披露，涵盖定期报告和临时公告等几个方面。

在投资者关系管理方面，公司组织投资者对重点问题进行研讨，分析资本市场动态和公司运行状态，及时了解投资者对东方电气的看法，从而能够有的放矢做好与投资者沟通，提升交流质量。公司进一步规范接待安排流程，并使之标准化、专业化。本公司设有的主要沟通方式有：股东大会、业绩说明会、路演、现场接待投资者来访、上证e互动、电话会议、公司网站和电子邮箱、传真及电话等，让股东表达意见或行使权利。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 8. 核数师

本报告期内，根据信永中和会计师事务所审计服务工作中的表现，审计与审核委员会建议董事会继续聘请信永中和会计师事务所为公司2013年度内部控制的审计机构。公司董事会采纳该建议，聘请信永中和会计师事务所为本公司审计师和核数师。向信永中和会计师事务所支付的年度审计工作的酬金如下。截至本报告期末，信永中和会计师事务所为本公司提供了5年的审计服务，其审计服务及非审计服务的资料如下：

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所： 否

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	230	240
境内会计师事务所审计年限	4	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	60

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 9. 董事及核数师的确认

所有董事均确认就编制截至二零一三年十二月三十一日止年度帐目的责任。

公司的核数师信永中和会计师事务所有限公司确认已于截至二零一三年十二月三十一日止年度按中国会计准则编制的财务报表的核数师报告中确认彼等的申报责任。

#### 10. 公司章程文件的重大变动

无。

#### 11. 内部监控

董事会负责公司及其附属公司内部监控系统及检讨其效果。董事会透过与高级管理人员、内部审计团队及外聘核数师进行讨论的方式及内部审计团队所呈交之报告，来评估及检讨内部监控系统之有效性。内部审计团队定期按其审核计划检讨所有重要的监控，包括财务监控、营运及合规监控，以及风险管理功能，并向董事会汇报其审查结果及提供改善公司内部监控之建议。审计与审核委员会已在审计与审核委员会会议上考虑外聘核数师提出之建议。

董事会对公司及其附属公司之内部监控系统之效率进行检讨。董事会参考审计与审核委员会、管理层以及内部审计团队和外聘核数师之评价，从而对内部监控之效益作出评估。年度检讨亦考虑到集团在会计及财务汇报职能方面的资源、员工资历及经验是否足够，以及员工所接受的培训课程及有关预算是否充足。

截至2013年12月31日止年度，根据审计与审核委员会、高级管理人员及内部审计团队作出之评估，董事会经已检讨公司及其附属公司的内部监控系统。

# 公司治理(续)

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管制常规(续)

#### 12. 股东权利

股东召开临时股东大会(「临时股东大会」)之程序

股东要求召集临时股东大会，应当按照下列程序办理：

- (1) 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。前述持股数按股东提出书面要求日计算。
- (2) 董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未做出反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。
- (3) 监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。召集的程序应尽可能与董事会召集股东会议的程序相同，会议地点应当为公司所在地。
- (4) 股东决定自行召集股东大会的，须书面通知董事会，同时向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所备案。在股东大会决议公告前，召集股东持股比例不得低于10%。

召集股东应在发出股东大会通知及股东大会决议公告时，向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所提交有关证明材料。

- (5) 股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。
- (6) 股东自行召集的股东大会，会议所必需的费用由公司承担，并从公司欠付失职董事的款项中扣除。

# 公司治理(续)

## 于股东大会上提呈议案之程序

公司召开股东大会，单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

公司召开股东大会年会，持有公司有表决权的股份总数百分之五以上(含百分之五)的股东或者监事会，有权以书面形式向公司提出新的提案，公司董事会应当按程序将提案中属股东大会职责范围内的事项，列入该次会议的议程。

## 股东推选某人参选董事之程序

有关推选某人参选董事之程序，请浏览公司网站[www.dec-ltd.cn](http://www.dec-ltd.cn)投资者关系一节于2012年6月21日登载之程序。

## 股东向董事会作出查询之程序

股东可随时透过公司秘书以书面形式将其查询及问题递交董事会。公司秘书之联络详情如下：

四川省成都市金牛区蜀汉路333号东方电气股份有限公司董事会办公室

传真：610036

电邮：dsb@dongfang.com

股东亦可在公司之股东大会上向董事会作出查询。

# 内部控制

## 一. 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见同时披露的《东方电气股份有限公司2013年度内部控制评价报告》。

## 二. 内部控制审计报告的相关情况说明

信永中和会计师事务所出具了《东方电气股份有限公司2013年度内部控制审计报告》。

## 三. 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已颁布《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格遵照执行，报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

# 财务会计报告

东方电气股份有限公司

财务报表及审计报告  
**2013年12月31日止年度**

**东方电气股份有限公司**  
**2013 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	97-98
公司财务报告	
— 合并资产负债表	99-100
— 资产负债表	101-102
— 合并利润表	103
— 利润表	104
— 合并现金流量表	105
— 现金流量表	106
— 合并股东权益变动表	107-108
— 股东权益变动表	109-110
— 财务报表附注	111-238



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2013CDA6012-1

东方电气股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的东方电气股份有限公司(以下简称东方电气)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动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东方电气管理层的责任,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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

### 三、审计意见

我们认为，东方电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一四年三月十一日



## 合并资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	12,131,648,112.18	8,960,708,524.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	26,608,362.14	30,311,323.96
应收票据	五、3	2,784,861,591.44	2,568,756,924.94
应收账款	五、4	17,032,484,330.47	14,991,233,562.34
预付款项	五、5	4,716,518,840.61	5,784,631,010.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	101,620,018.51	61,740,939.07
应收股利	五、7	39,087.80	136,612.20
其他应收款	五、8	352,960,215.57	325,693,411.09
买入返售金融资产			
存货	五、9	27,301,842,960.20	31,901,091,912.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		64,448,583,518.92	64,624,304,220.91
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、10	289,716,665.00	413,013,757.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	801,229,880.78	590,419,356.09
投资性房地产	五、12	72,798,574.45	27,479,503.13
固定资产	五、13	9,243,610,975.06	9,873,036,157.62
在建工程	五、14	685,790,408.06	723,924,491.91
工程物资	五、15	113,464.96	113,464.96
固定资产清理		11,958.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、16	1,013,339,900.46	997,185,846.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、17	509,000.14	615,000.10
递延所得税资产	五、18	1,280,998,708.21	1,076,964,799.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,388,119,535.20	13,702,752,376.91
资产总计		77,836,703,054.12	78,327,056,597.82

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	3,453,072,066.14	2,118,520,012.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、21		25,830,967.05
应付票据	五、22	4,865,094,372.76	4,107,094,766.78
应付账款	五、23	14,224,698,923.21	13,385,150,089.62
预收款项	五、24	32,284,212,140.25	37,594,148,516.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	394,611,720.83	398,694,229.45
应交税费	五、26	53,907,111.62	251,202,094.65
应付利息			
应付股利	五、27	3,389,732.02	2,008,723.98
其他应付款	五、28	1,805,192,953.82	2,027,341,175.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、29	86,320,000.00	54,320,000.00
其他流动负债	五、30	79,943,075.58	80,844,288.14
<b>流动负债合计</b>		<b>57,250,442,096.23</b>	<b>60,045,154,864.14</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、31	39,400,000.00	125,827,585.21
应付债券			
长期应付款	五、32	685,252.84	685,252.84
专项应付款	五、33	58,042,614.63	
预计负债	五、34	1,392,616,607.65	1,064,299,498.92
递延所得税负债	五、18	1,838,036.52	3,932,355.83
其他非流动负债	五、35	500,287,825.52	539,641,886.45
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,992,870,337.16</b>	<b>1,734,386,579.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>59,243,312,433.39</b>	<b>61,779,541,443.39</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五、36	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
资本公积	五、37	4,969,294,048.05	5,074,096,576.25
减：库存股			
专项储备	五、38	15,684,408.62	8,196,251.24
盈余公积	五、39	578,473,906.12	453,492,120.76
一般风险准备			
未分配利润	五、40	10,162,309,001.98	8,158,283,796.26
外币报表折算差额		-35,852,378.54	-19,823,326.89
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>17,693,768,986.23</b>	<b>15,678,105,417.62</b>
少数股东权益	五、41	899,621,634.50	869,409,736.81
<b>股东权益合计</b>		<b>18,593,390,620.73</b>	<b>16,547,515,154.43</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>77,836,703,054.12</b>	<b>78,327,056,597.82</b>

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		23,781,614.55	27,485,157.46
应收票据		424,109,031.00	266,372,194.03
应收账款	十四、1	2,777,914,444.33	1,377,064,861.07
预付款项		11,508,848,516.92	10,100,985,516.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		131,436,444.73	131,436,444.73
其他应收款	十四、2	4,877,576,489.03	4,847,306,312.72
买入返售金融资产			
存货		1,277,475,517.12	1,752,735,050.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		510,000,000.00	500,000,000.00
流动资产合计		25,390,231,987.50	21,206,933,208.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		289,716,665.00	413,013,757.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65
投资性房地产		16,549,767.77	17,578,768.87
固定资产		15,415,855.19	16,218,046.15
在建工程		10,425,599.19	8,268,357.69
工程物资			
固定资产清理		11,958.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,906,282.93	31,456.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,322,476.33	38,324,514.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,503,393,133.76	10,406,271,447.45
资产总计		35,893,625,121.26	31,613,204,655.89

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		454,670,055.27	789,404,374.03
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			24,806,984.26
应付票据			
应付账款		4,575,177,041.12	2,202,784,201.56
预收款项		16,401,254,585.49	14,825,352,928.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,073,807.59	17,428,338.16
应交税费		-362,699,833.88	-92,051,672.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,630,251,783.82	1,605,846,103.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		27,520.00	
<b>流动负债合计</b>		<b>22,729,754,959.41</b>	<b>19,373,571,256.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			326,442.49
其他非流动负债		324,407.71	351,927.71
<b>非流动负债合计</b>		<b>324,407.71</b>	<b>678,370.20</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,730,079,367.12</b>	<b>19,374,249,627.12</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
资本公积		5,033,149,319.70	5,137,951,847.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		866,837,022.55	741,855,237.19
一般风险准备			
未分配利润		5,259,699,411.89	4,355,287,943.68
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		13,163,545,754.14	12,238,955,028.77
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>13,163,545,754.14</b>	<b>12,238,955,028.77</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>35,893,625,121.26</b>	<b>31,613,204,655.89</b>

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		42,390,796,682.51	38,079,202,510.13
其中：营业收入	五、45	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,862,595,263.78	35,746,806,430.03
其中：营业成本	五、45	33,742,866,666.50	30,001,922,705.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、46	302,467,748.87	284,805,579.01
销售费用	五、47	960,628,219.47	850,521,579.71
管理费用	五、48	3,728,793,794.04	3,578,333,642.91
财务费用	五、49	-133,572,268.04	-84,629,161.74
资产减值损失	五、50	1,261,411,102.94	1,115,852,084.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、51	22,172,268.47	-29,846,034.79
投资收益（损失以“－”号填列）	五、52	226,558,409.16	179,665,206.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		213,174,501.29	170,903,239.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,776,932,096.36	2,482,215,251.52
加：营业外收入	五、53	206,483,785.28	233,888,232.18
减：营业外支出	五、54	195,923,788.17	97,444,860.68
其中：非流动资产处置损失		2,484,243.37	2,925,418.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,787,492,093.47	2,618,658,623.02
减：所得税费用	五、55	388,089,412.34	364,937,341.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,399,402,681.13	2,253,721,281.51
归属于母公司股东的净利润		2,349,431,591.08	2,191,129,345.43
少数股东损益		49,971,090.05	62,591,936.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、56	1.17	1.09
（二）稀释每股收益	五、56	1.17	1.09
七、其他综合收益	五、57	-120,831,579.85	-5,702,488.72
其中：后续不会重分类至损益项目			
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目		-120,831,579.85	-5,702,488.72
八、综合收益总额		2,278,571,101.28	2,248,018,792.79
归属于母公司股东的综合收益总额		2,228,600,011.23	2,185,426,856.71
归属于少数股东的综合收益总额		49,971,090.05	62,591,936.08

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为\_\_\_\_\_元。

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		15,660,486,213.27	12,489,390,389.55
其中：营业收入	十四、4	15,660,486,213.27	12,489,390,389.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,293,844,884.83	12,165,816,961.83
其中：营业成本	十四、4	14,647,547,323.14	11,814,804,227.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		10,310,423.55	15,384,374.37
销售费用		56,132,025.35	41,856,449.35
管理费用		222,689,196.02	207,996,979.36
财务费用		37,112,083.28	24,260,140.10
资产减值损失		320,053,833.49	61,514,790.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”		21,103,441.35	-23,408,815.60
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	898,499,493.02	1,059,919,227.66
其中：对联营企业和合营企业的			
投资收益		112,741,096.34	87,220,385.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,286,244,262.81	1,360,083,839.78
加：营业外收入		34,918,919.08	31,686,588.40
减：营业外支出		350,567.87	44,472.63
其中：非流动资产处置损失		54,698.28	32,032.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,320,812,614.02	1,391,725,955.55
减：所得税费用		70,994,760.45	53,149,900.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,249,817,853.57	1,338,576,054.57
六、其他综合收益		-104,802,528.20	-3,625,152.53
其中：后续不会重分类至损益项目			
以后会计期间在满足规定条件时将			
重分类进损益的项目		-104,802,528.20	-3,625,152.53
七、综合收益总额		1,145,015,325.37	1,334,950,902.04

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<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		36,553,676,042.89	33,841,054,173.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		395,886,613.23	298,058,101.96
收到其他与经营活动有关的现金	五、58	482,229,740.61	495,012,696.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,431,792,396.73</b>	<b>34,634,124,972.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,412,277,026.43	26,569,050,816.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,773,441,739.67	3,478,203,746.76
支付的各项税费		2,904,028,265.00	3,424,384,773.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、58	1,338,428,699.97	1,341,009,289.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>34,428,175,731.07</b>	<b>34,812,648,626.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,003,616,665.66</b>	<b>-178,523,654.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		44,263.24	279,708,656.58
取得投资收益收到的现金		67,197,821.59	46,649,053.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		6,415,415.41	26,144,135.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>73,657,500.24</b>	<b>352,501,845.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		774,395,805.13	1,194,534,944.31
投资支付的现金		33,000,000.00	404,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>807,395,805.13</b>	<b>1,598,534,944.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-733,738,304.89</b>	<b>-1,246,033,098.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的			
取得借款所收到的现金		3,778,983,395.27	3,499,417,510.08
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、58		85,940,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,778,983,395.27</b>	<b>3,585,357,510.08</b>
偿还债务所支付的现金		2,415,090,758.19	3,069,086,554.85
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		367,236,310.34	490,523,477.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、		18,035,502.97	16,790,505.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,782,327,068.53</b>	<b>3,559,610,032.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>996,656,326.74</b>	<b>25,747,477.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-87,161,385.98</b>	<b>43,582,095.64</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,179,373,301.53</b>	<b>-1,355,227,179.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,928,997,459.40	10,284,224,638.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,108,370,760.93</b>	<b>8,928,997,459.40</b>

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人： 龚丹

会计机构负责人：曾义

## 现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<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		16,690,066,011.97	11,904,497,346.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		325,434,774.66	293,382,303.89
收到其他与经营活动有关的现金	十四、6	163,134,674.17	98,237,995.66
经营活动现金流入小计		17,178,635,460.80	12,296,117,645.97
购买商品、接受劳务支付的现金		15,098,817,323.06	10,318,520,959.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		193,654,687.43	178,984,530.89
支付的各项税费		149,859,079.11	165,587,713.87
支付其他与经营活动有关的现金	十四、6	175,137,837.94	481,360,931.16
经营活动现金流出小计		15,617,468,927.54	11,144,454,135.21
经营活动产生的现金流量净额		1,561,166,533.26	1,151,663,510.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000,000.00	279,708,656.58
取得投资收益收到的现金		839,572,310.40	1,002,295,802.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		654.00	2,120.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,339,572,964.40	1,282,006,579.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		8,307,592.08	5,944,156.74
投资支付的现金		593,284,000.00	1,031,940,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		601,591,592.08	1,037,884,156.74
投资活动产生的现金流量净额		737,981,372.32	244,122,422.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的			
取得借款所收到的现金		350,000,000.00	1,489,404,374.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十四、6		85,940,000.00
筹资活动现金流入小计		350,000,000.00	1,575,344,374.03
偿还债务所支付的现金		684,734,318.76	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		235,669,044.46	344,855,100.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		920,403,363.22	1,744,855,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		-570,403,363.22	-169,510,725.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-73,202,284.16	20,152,703.12
五、现金及现金等价物净增加额		1,655,542,258.20	1,246,427,910.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,203,547,671.62	957,119,761.29
六、期末现金及现金等价物余额		3,859,089,929.82	2,203,547,671.62

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	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	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,003,860,000.00	5,074,096,576.25		8,196,251.24	453,492,120.76		8,158,283,796.26	-19,823,326.89	869,409,736.81	16,547,515,154.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,003,860,000.00	5,074,096,576.25		8,196,251.24	453,492,120.76		8,158,283,796.26	-19,823,326.89	869,409,736.81	16,547,515,154.43
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-104,802,528.20		7,488,157.38	124,981,785.36		2,004,025,205.72	-16,029,051.65	30,211,897.69	2,045,875,466.30
（一）净利润							2,349,431,591.08		49,971,090.05	2,399,402,681.13
（二）其他综合收益		-104,802,528.20						-16,029,051.65		-120,831,579.85
上述（一）和（二）小计		-104,802,528.20					2,349,431,591.08	-16,029,051.65	49,971,090.05	2,278,571,101.28
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					124,981,785.36		-345,406,385.36		-19,495,011.01	-239,919,611.01
1.提取盈余公积					124,981,785.36		-124,981,785.36			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-220,424,600.00		-19,495,011.01	-239,919,611.01
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备				7,488,157.38					-264,181.35	7,223,976.03
1.本年提取				49,167,834.38					3,867,322.23	53,035,156.61
2.本年使用				-41,679,677.00					-4,131,503.58	-45,811,180.58
（七）其他										
四、本年年末余额	2,003,860,000.00	4,969,294,048.05		15,684,408.62	578,473,906.12		10,162,309,001.98	-35,852,378.54	899,621,634.50	18,593,390,620.73

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

### 合并股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,003,860,000.00	5,075,180,693.34			319,634,515.30		6,421,629,656.29	-17,745,990.70	804,194,904.07	14,606,753,778.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,003,860,000.00	5,075,180,693.34			319,634,515.30		6,421,629,656.29	-17,745,990.70	804,194,904.07	14,606,753,778.30
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,084,117.09		8,196,251.24	133,857,605.46		1,736,654,139.97	-2,077,336.19	65,214,832.74	1,940,761,376.13
（一）净利润							2,191,129,345.43		62,591,936.08	2,253,721,281.51
（二）其他综合收益		-3,625,152.53						-2,077,336.19		-5,702,488.72
上述（一）和（二）小计		-3,625,152.53					2,191,129,345.43	-2,077,336.19	62,591,936.08	2,248,018,792.79
（三）股东投入和减少资本		2,541,035.44							20,203,380.57	22,744,416.01
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		2,541,035.44							20,203,380.57	22,744,416.01
（四）利润分配					133,857,605.46		-454,475,205.46		-18,156,759.51	-338,774,359.51
1. 提取盈余公积					133,857,605.46		-133,857,605.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-320,617,600.00		-18,156,759.51	-338,774,359.51
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				8,196,251.24					576,275.60	8,772,526.84
1. 本年提取				48,805,326.70					2,626,014.33	51,431,341.03
2. 本年使用				-40,609,075.46					-2,049,738.73	-42,658,814.19
（七）其他										
四、本年年末余额	2,003,860,000.00	5,074,096,576.25		8,196,251.24	453,492,120.76		8,158,283,796.26	-19,823,326.89	869,409,736.81	16,547,515,154.43

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人： 龚丹

会计机构负责人：曾义

## 股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	本金额									
	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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,003,860,000.00	5,137,951,847.90			741,855,237.19		4,355,287,943.68		12,238,955,028.77	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,003,860,000.00	5,137,951,847.90			741,855,237.19		4,355,287,943.68		12,238,955,028.77	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-104,802,528.20			124,981,785.36		904,411,468.21		924,590,725.37	
（一）净利润						1,249,817,853.57			1,249,817,853.57	
（二）其他综合收益		-104,802,528.20							-104,802,528.20	
上述（一）和（二）小计		-104,802,528.20					1,249,817,853.57		1,145,015,325.37	
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					124,981,785.36	-345,406,385.36			-220,424,600.00	
1. 提取盈余公积					124,981,785.36	-124,981,785.36				
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配						-220,424,600.00			-220,424,600.00	
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	2,003,860,000.00	5,033,149,319.70			866,837,022.55		5,259,699,411.89		13,163,545,754.14	

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,003,860,000.00	5,141,577,000.43			607,997,631.73		3,471,187,094.57			11,224,621,726.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,003,860,000.00	5,141,577,000.43			607,997,631.73		3,471,187,094.57			11,224,621,726.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,625,152.53			133,857,605.46		884,100,849.11			1,014,333,302.04
（一）净利润							1,338,576,054.57			1,338,576,054.57
（二）其他综合收益		-3,625,152.53								-3,625,152.53
上述（一）和（二）小计		-3,625,152.53					1,338,576,054.57			1,334,950,902.04
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					133,857,605.46		-454,475,205.46			-320,617,600.00
1. 提取盈余公积					133,857,605.46		-133,857,605.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-320,617,600.00			-320,617,600.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	2,003,860,000.00	5,137,951,847.90			741,855,237.19		4,355,287,943.68			12,238,955,028.77

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

东方电气股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名东方电机股份有限公司，成立于1993年12月28日，系经国家经济体制改革委员会以体改生（1992）67号文和体改生（1993）214号文、原国家国有资产管理局以国资企函发（1993）100号文批准，由东方电机厂作为独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产（及相关负债）折价入股组建设立的股份有限公司。

经国家经济体制改革委员会1994年4月12日以体改生（1994）42号文批准，本公司于1994年5月31日在香港公开发行1.7亿股境外上市外资股（H股）股票，并于1994年6月6日在香港联合交易所有限公司上市交易；于1995年7月4日在中国境内公开发行6,000万股境内上市内资股（A股）股票，并于1995年10月10日在上海证券交易所上市交易。以上股份发行后，本公司股本变更为4.5亿股。

经国务院国有资产监督管理委员会2005年12月30日以《关于东方电机股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》（国资产权[2005]1604号）批准，东方电机厂将其持有本公司的2.2亿股（占本公司原股本的48.89%）国有法人股划转至中国东方电气集团公司（现已更名为中国东方电气集团有限公司，以下简称东方电气集团公司）。

经中国证券监督管理委员会2007年10月17日以《关于核准东方电机股份有限公司向中国东方电气集团公司定向发行新股购买资产的通知》（证监公司字[2007]172号）核准，本公司于2007年11月向东方电气集团公司非公开发行3.67亿股境内上市内资股（A股）股票，本公司因此取得东方电气集团公司原持有的东方锅炉（集团）股份有限公司（现已更名为东方电气集团东方锅炉股份有限公司，以下简称东锅股份公司）273,165,244股境内上市内资股（A股）股票（占东锅股份公司原股本的68.05%）和东方电气集团东方汽轮机有限公司（以下简称东汽有限公司）100%股权。根据本公司2007年度第二次临时股东大会决议，2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会2008年9月5日以《关于核准东方电气股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2008]1100号）核准，本公司于2008年11月向非特定对象公开发行6,500万股境内上市内资股（A股）股票，本次公开增发后本公司股本变更为8.82亿股。

经中国证券监督管理委员会2009年11月6日以《关于核准东方电气股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]1151号）核准，本公司于2009年11月向包括东方电气集团公司在内的八名特定对象非公开发行11,993万股境内上市内资股（A股）股票，本次非公开发行后本公司股本变更为100,193万股。

根据本公司2010年6月18日召开的2009年度股东周年大会、2010年第一次内资股类别股东会议及2010年第一次外资股类别股东会议决议，本公司以2009年12月31日股本100,193万股为基数向全体股东每10股转增10股。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2013年12月31日,本公司股本为200,386万股,其中:无限售条件境内上市内资股(A股)166,386万股,占股本的83.03%;无限售条件境外上市外资股(H股)34,000万股,占股本的16.97%。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000059366的企业法人营业执照,注册地址为四川省成都市高新西区西芯大道18号,总部办公地址为四川省成都市金牛区蜀汉路333号。

本公司的母公司及最终控制人均均为东方电气集团公司。东方电气集团公司是一家在中国注册成立的国有独资公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司的生产经营管理工作。本公司设有董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、经济运行部、法律事务部、科技质量部、市场部、财务部和审计部等九个职能管理部门,燃机事业部、核电事业部、风电事业部和电站服务事业部等四个事业部,以及国际工程分公司。本公司的子公司包括:东汽有限公司、东锅股份公司、东方电气集团东方电机有限公司(以下简称东电有限公司)、东方电气(广州)重型机器有限公司(以下简称东方重机公司)、DongFangElectric (India) Private Limited [中文名称东方电气(印度)有限公司,以下简称印度公司]和东方电气(武汉)核设备有限公司(以下简称武汉核设备公司)等六家子公司。

本集团属发电设备制造行业,主要经营范围包括:通用设备制造业、电气机械及器材制造业、核能发电设备、风力发电设备、可再生能源发电设备等及其备品备件制造、销售及研发;工业控制与自动化的研发、制造及销售;环保设备(脱硫、脱硝、废水、固废)、节能设备、石油化工容器的研发、制造及销售;仪器仪表、普通机械等设备的研发、制造及销售;工业气体制造及销售;电站设计、电站设备成套技术开发,成套设备销售及服务;总承包与分包境外发电设备、机电、成套工程和境内国际招标工程,上述境外工程所需要的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;进出口贸易;商务服务业;专业技术服务业;科技交流和推广服务业。(以上经营范围项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目)。本集团主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。

## 二、主要会计政策和会计估计

### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础,执行中国财政部颁布的现行企业会计准则(包括本集团已执行的中国财政部2014年颁布的企业会计准则及修订,相关情况详见本财务报表附注二、37所述);同时,本财务报表还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)、香港联合交易所有限公司《证券上市规则》、香港《公司条例》的规定披露相关信息。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本公司2013年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团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等信息。

### 3. 会计年度

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4. 记账本位币

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，境外业务以所在地货币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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。

#### (1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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，计入当期损益。

#### (3) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资应按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的,调整留存收益。

### 7. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

控制是指投资方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其可变回报金额。

合并时合并范围内的所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额的,其余额冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较财务报表进行相应调整。

### 8. 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金,可随时用于支付的存款,以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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的记账本位币金额计量。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除未分配利润外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 10. 金融工具

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

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、贷款和应收款项及可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

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和其他金融负债。

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,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

金融负债现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时, 参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率, 调整最近交易的市场报价, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的, 对最近交易的市场报价作出适当调整, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

### (4) 金融资产和金融负债的互相抵销

当依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额进行结算, 或同时结清资产和负债时(除净额结算协议外), 金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵消。

### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等, 本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款, 按从购货方或劳务接收方应收合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 3,000 万元的应收账款、超过 1,000 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

### 12. 存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资和已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货的可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资;本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资;以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位;合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位;联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

#### (1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时,被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

#### (2) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额,作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额,在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后,长期股权投资成本仍小于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;

以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

#### (3) 长期股权投资的后续计量

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对子公司的投资,在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示,在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并;对合营企业和联营企业投资采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并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;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。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。

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年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,被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动,在持股比例不变的情况下,按照持股比例计算应享有或分担的份额,调整长期股权投资的账面价值,同时确认资本公积(其他资本公积)。本集团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,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,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外,如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并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,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

### (4) 处置长期股权投资

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (5) 长期股权投资减值

资产负债表日,若对子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,按其差额计提长期股权投资减值准备,并计入当期损益;其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益,同时

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
土地使用权	50年	—	2%
房屋建筑物			
其中：生产用房屋建筑物	20年	5%	4.75%
非生产用房屋建筑物	25年	5%	3.80%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、电子计算机及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法或双倍余额递减法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
一、房屋建筑物			
其中：生产用房屋建筑物	20年	5%	4.75%或双倍余额递减法
非生产用房屋建筑物	25年	5%	3.80%
二、机器设备	10年	5%	9.50%或双倍余额递减法
三、运输设备	6年	5%	15.83%
四、仪器仪表	6年	5%	15.83%或双倍余额递减法
五、电子计算机	5年	5%	19.00%或双倍余额递减法
六、其他设备	6年	5%	15.83%或双倍余额递减法

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注二、22所述）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注二、22所述）。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换（若适用）。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注二、22所述）。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19. 研究与开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 20. 商誉

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 21. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 22. 非金融长期资产减值

本集团于资产负债表日对投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 23. 职工薪酬

(1) 本集团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。

(2) 短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

(3) 职工福利

本集团位于中国境内的公司按规定参加由中国政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团中国境外子公司的雇员只参加当地机构设立的养老金固定缴款计划。计划项下的福利仅限于累计缴纳的金额。雇员在离职后享有该计划归属于雇员的累积账户结余。累积账户结余将包括雇员及雇主的缴款、雇员自愿缴款、任何其他缴款及账户结余产生的利息或投资回报。该计划的相关缴款在支付时计入相关资产成本或当期损益。

本集团中国境外子公司雇员的长期服务休假负债按雇员享有权利予以确认,并按截至报告日雇员提供的服务产生的未来应付款项的账面价值计量,同时考虑未来预期工资及薪金水平、离职雇员的经验及服务期限。未来预期支付款项按同期市场利率进行贴现。

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

### 24. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,以直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

授予职工的股份的公允价值按企业股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

授予职工的股票期权,如果不存在条款和条件相似的交易期权,则通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,对本集团承担负债的公允价值金额重新计量,其变动计入成本或费用,相应调整负债。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积；在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本集团以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25. 合营安排

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排根据相关安排的结构、法律形式、安排订约方协议的合约条款及其他相关事实及情况，分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。共同经营的合营方应当按约定单独或按其份额比率确认持有、承担、享有或发生的其与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用等项目。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行初始确认、后续计量和终止确认相关会计处理。

## 26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

### 27. 安全生产费

本集团内机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的安全生产费：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

新建企业和投产不足一年的机械制造企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”会计科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，直接计入当期损益。

### 28. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

#### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。具体而言，本公司销售的需要安装、调试、验收的产品，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的产品，以客户确认收货验收为收入确认时点。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并当与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 29. 建造合同

在合同总收入能够可靠计量、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区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团目前主要对水电机组、核电机组、1000MW及以上汽轮机及发电机、工程承包项目等符合建造合同条件的，在实际发生成本时按照建造合同准则确认合同收入和合同费用。因电站锅炉生产的特殊性，在完工比例达到一定程度时，才开始按照建造合同确认合同收入：

产品等级	完工程度	备注
1000MW 等级电站锅炉、环保产品	≥10%	
600MW 等级电站锅炉、环保产品	≥20%	
300MW-600MW 等级电站锅炉、环保产品	≥30%	不含 600MW 等级
200MW-300MW 等级电站锅炉、环保产品	≥40%	不含 300MW 等级
100MW-200MW 等级电站锅炉、环保产品		不含 200MW 等级
其中：CFB 电站锅炉	≥40%	
其他	≥50%	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

### 30. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

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（1元）计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 31. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

(2) 本集团内该纳税主体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。

### 32. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，经营租赁是指除融资租赁外的其他租赁。

#### (1) 融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日，按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确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 33. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 34. 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

## 35. 持有待出售资产及终止经营

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

损失。

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

### 36. 套期业务的处理方法

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团套期项目为未来履行的出口项目将收取的部分外汇，对应的套期工具为远期结汇合同。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

### 37. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 在本财务报表中，本集团已采用中国财政部颁布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《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》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本集团根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认负债，并计入当期损益或资产；对于设定受益计划，本集团采用

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

预期累计福利单位法和适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。采用修订后的该准则未对本集团2013年度财务报表产生重大影响。

### 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本集团根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）进一步规范了财务报表的列报，将利润表中其他综合收益划分为后续不会重分类至损益项目和以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益项目两类。

### 《企业会计准则第39号——公允价值计量》

根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》规定，本集团计量的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。本集团本年度财务报表已在重大方面按照该准则的规定对公允价值信息进行了披露。采用该准则未对本集团2013年度财务报表相关项目的确认和计量产生重大影响。

### 《企业会计准则第40号——合营安排》

根据《企业会计准则第40号——合营安排》规定，本集团对由一项由两个或两个以上的参与方共同控制的合营安排进行分类，并对不同类别进行相应的会计处理。采用该准则未对本集团2013年度财务报表产生重大影响。

### 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）规定，本集团合并财务报表的合并范围仍以控制为基础确定，确定控制的标准为：本集团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其回报金额。采用修订后的该准则未对本集团2013年度财务报表产生重大影响。

2014年1月17日财政部发布了《企业会计准则解释第6号》，该解释自发布之日起生效，本公司董事会认为该解释的生效未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 除此之外，本年本集团未发生其他会计政策、会计估计变更事项。

#### 38. 前期差错更正

本年本集团未发生前期差错更正事项。

#### 39. 重要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

如本财务报表附注二、11所述,本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

如本财务报表附注二、12所述,本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形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同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。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和摊销费用。

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务金额	6%、17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产、销售不动产金额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	自用房产原值的70%/出租房产的租金收入	1.2%/12%
土地使用税	应税土地面积	3-15元/m <sup>2</sup>
企业所得税		
其中:本公司、东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、深圳东方锅炉控制有限公司(以下简称深圳东锅控制公司)、成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司(以下简称成都凯特瑞公司)、东方电机控制设备有限公司、天津东汽风电叶片工程有限公司(以下简称天津叶片公司)、东方电气(酒泉)新能源有限公司	应纳税所得额	15%
印度公司	应纳税所得额	32.445%
本集团合并范围内其他企业	应纳税所得额	25%

### 2. 税收优惠及批文

(1) 东汽有限公司、东电有限公司、东锅股份公司、成都凯特瑞公司分别于2012年11月28日、2012年11月28日、2011年10月12日、2012年11月28日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GF201251000089、GF201251000140、GF201151000188、GF201251000183的高新技术企业证书,深圳东锅控制公司于2012年9月12日取得经深圳市科技创新委员会、深圳

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为GF201244200361的高新技术企业证书，天津风电叶片公司分别于2010年12月16日、2013年9月9日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为GR201012000046的高新技术企业证书，及复审后编号为GF201312000036的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，并经向各自主管税务机关备案确认，以上企业2012年度、2013年度企业所得税均按照高新技术企业优惠税率15%计算缴纳。

(2) 东方重机公司于2010年9月26日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201044000150的高新技术企业证书，经其主管税务机关备案确认，东方重机公司2012年度企业所得税按照高新技术企业优惠税率15%计算缴纳；

鉴于2010年办理的高新技术企业证书有效期已到，东方重机公司向相关部门提出高新技术企业复审申请，并于2013年10月16日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的编号为GF201344000237的高新技术企业证书，但尚未经其主管税务机关备案确认。本集团管理层认为，东方重机公司很可能通过主管税务机关备案确认，因此2013年度企业所得税仍按照高新技术企业所得税15%的优惠税率计缴。

(3) 财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税；上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业；《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。截止本财务报告报出日，《西部地区鼓励类产业目录》尚未出台。东方电气(酒泉)新能源有限公司(以下简称酒泉新能源公司)根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局2012年第12号公告)及《甘肃省国家税务局关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》(甘国税函[2012]92号)规定，并经酒泉市国税局审核确认，2012年度和2013年度减按15%的优惠税率计缴企业所得税。本公司和东方电机控制设备有限公司(以下简称东电控制设备公司)尚未经主管税务机关审核确认继续享受西部大开发优惠税率，但本集团认为，根据中华人民共和国国家发展和改革委员会2011年3月21日出台的《产业结构调整指导目录(2011年本)》，该等企业2012年度和2013年度主营业务仍属于国家鼓励类产业项目，符合财税[2011]58号规定，且预计很可能仍属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，因此该等企业2012年度和2013年度企业所得税仍暂按15%的优惠税率计算缴纳。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)
<b>1、同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
东汽有限公司	有限责任公司	四川德阳	生产	184,600.00	生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、风力发电机组等	254,200.40	290,150.00
东锅股份公司	股份有限公司	四川自贡	生产	160,566.10	电站锅炉、辅机、工业锅炉等设备的开发、设计、制造、销售	439,139.54	62,100.00
东方重机公司	有限责任公司	广东广州	生产	115,109.57	国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营	69,946.66	
<b>三级子公司</b>							
天津叶片公司	有限责任公司	天津市	生产	15,986.96	兆瓦级风电机组叶片、机仓罩生产、销售及相关服务	9,418.98	
<b>2、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
武汉核设备公司	有限责任公司	湖北武汉	生产	19,636.00	民用核承压设备堆内构件的设计、制造和专项产品的设计制造等	13,156.00	
<b>3、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)
<b>二级子公司</b>							
东电有限公司	有限责任公司	四川德阳	生产	200,000.00	成套发电设备、汽轮发电机、交直流电机设计、制造、销售等	200,000.00	91,750.00
印度公司	有限责任公司	印度加尔各答	服务	印度卢比75,040.00	机组改造、电厂运行维护、备品备件的销售及电厂用户人员培训等	10,508.12	
<b>三级子公司</b>							
成都凯特瑞公司	有限责任公司	四川成都	生产	欧元2,386.09	设计、生产、制造和销售选择性催化还原脱硝技术催化剂	14,323.23	
深圳东锅控制公司	有限责任公司	广东深圳	生产	1,000.00	电站锅炉设备及控制系统研究、开发、生产	510.00	
东电控制设备公司	有限责任公司	四川德阳	生产	10,050.00	与发电设备及交直流电机配套的控制设备的设计、制造、销售等	10,940.28	
东方电机动力设备有限公司(以下简称东电动力设备公司)	有限责任公司	四川德阳	生产	4,275.43	大中型交直流电机、小水电及特种电机设计制造、销售等	4,321.91	
东方电机工模具有限公司(以下简称东电工模具公司)	有限责任公司	四川德阳	生产	1,460.00	工业模具、刀具的设计、制造、销售,普通机械、零配件加工、销售	1,782.23	
东方电气新能源设备(杭州)有限公司(以下简称杭州新能源公司)	有限责任公司	浙江杭州	生产	40,936.30	直驱式永磁风力发电机组、潮汐发电机组;电站改造、安装等	40,936.30	
东方电气(天津)风电科技有限公司(以下简称天津风电科技公司)	有限责任公司	天津市	生产	20,000.00	风力发电设备设计、生产、安装、销售等	20,000.00	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)
东方电气(通辽)风电工程技术有限公司(以下简称通辽风电公司)	有限责任公司	内蒙古通辽	服务	3,000.00	风力发电设备安装、调试、维护、售后服务等	3,000.00	
酒泉新能源公司	有限责任公司	甘肃酒泉	生产	3,000.00	新能源的技术开发及设备安装、调试、维护、售出服务等	3,000.00	
东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司(以下简称呼伦贝尔新能源公司)	有限责任公司	呼伦贝尔	生产	3,000.00	风电的技术开发、技术引进及其设备的设计、施工、安装、调试、维护、售后服务	3,000.00	

续表

公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	法人代表	组织机构代码	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
<b>1、同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
东汽有限公司	100	100	张文峰	20525052-1	是		
东锅股份公司	99.67	99.67	徐鹏	62072918-5	是	16,086,546.58	
东方重机公司	65.1813	65.1813	唐伟	75347385-7	是	521,575,884.95	
<b>三级子公司</b>							
天津叶片公司	50.36	50.36	黄应述	797265363	是	95,535,151.45	
<b>2、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	法人代表	组织机构代码	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
<b>二级子公司</b>							
武汉核设备公司	67	67	王卫东	68230631-3	是	63,717,370.19	
<b>3、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
东电有限公司	100	100	贺建华	67141584-8	是		
印度公司(注1)	100	100	陈卫民	不适用	是		
<b>三级子公司</b>							
成都凯特瑞公司	61.42	61.42	廖新	76198432-3	是	126,036,681.40	
深圳东锅控制公司	51	51	冷洪川	76538502-9	是	75,194,598.58	
东电控制设备公司	99.50	99.50	铎林	71754405-6	是	772,267.60	
东电力设备公司	98.83	98.83	曹剑绵	71758558-7	是	550,488.01	
东电工模具公司	99.315	99.315	郭玉波	72551287-1	是	152,645.74	
杭州新能源公司	100	100	詹明	67398697-8	是		
天津风电科技公司	100	100	张志春	673730788	是		
通辽风电公司	100	100	唐东	692866373	是		
酒泉新能源公司	100	100	夏宇	695633778	是		
呼伦贝尔新能源公司	100	100	陈广斌	566915242	是		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注1：为满足印度公司法对印度私人有限公司股东成员数及构成的要求，本公司委托两位自然人陈卫民和梁坚分别代本公司持有印度公司0.005%股权。

截止2013年12月31日，本公司之子公司无发行债券事项。

### 2. 合并范围变更的说明

本集团本年合并财务报表范围未发生变化，与上年一致。

### 3. 境外经营实体主要财务报表项目折算汇率

本公司之子公司印度公司以印度卢比为记账本位币，利润表和现金流量表项目2013年度发生数折算汇率为印度卢比兑人民币1:0.09834，2012年度发生数折算汇率为印度卢比兑人民币1:0.11428；资产负债表主要项目2013年末金额折算汇率为印度卢比兑人民币1:0.09834，2012年末金额折算汇率为印度卢比兑人民币1:0.11428。

## 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2013年1月1日，“年末”系指2013年12月31日，“本年”系指2013年1月1日至12月31日，“上年”系指2012年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			2,847,607.00			2,612,684.28
人民币	438,154.23	1.00	438,154.23	412,707.46	1.00	412,707.46
美元	141,057.18	6.0969	860,011.52	61,598.13	6.2855	387,175.04
港币	22,482.12	0.7862	17,676.12	22,482.12	0.8109	18,229.63
印度卢比	12,112,865.34	0.09834	1,191,179.18	12,119,552.38	0.1143	1,385,022.43
巴基斯坦卢比	1,432,261.49	0.05752	82,383.70	3,710,823.49	0.06286	233,262.36
越南盾	696,430,896.00	0.00029	202,194.78	588,979,185.46	0.00029	176,287.36
波黑马克	13,127.11	4.26655	56,007.47			
银行存款			12,064,894,863.07			8,898,755,678.57
人民币	10,477,991,300.05	1.00	10,477,991,300.05	7,257,829,682.32	1.00	7,257,829,682.32
美元	224,990,583.99	6.0969	1,371,745,091.53	232,351,536.24	6.2855	1,460,445,581.09
港币	177,703.48	0.7862	139,715.23	177,684.95	0.8109	144,074.87
日元	2,785,456.00	0.05777	160,918.58	1,379,010.00	0.07304	100,667.73

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
欧元	3,415,513.83	8.4189	28,754,869.39	5,362,748.01	8.3176	44,605,192.85
印度卢比	345,832,089.10	0.09834	34,009,127.63	225,892,623.38	0.1143	25,815,009.00
巴基斯坦卢比	1,114,028,193.43	0.05752	64,078,918.56	1,293,428,438.33	0.06286	81,304,911.63
越南盾	170,008,044,749.00	0.00029	49,358,435.63	22,660,441,262.00	0.00029	6,782,496.68
波黑马克	9,060,361.76	4.26655	38,656,486.47	5,116,144.82	4.2470	21,728,062.40
其他货币资金			63,905,642.11			59,340,161.78
人民币	63,226,881.34	1.00	63,226,881.34	58,546,685.51	1.00	58,546,685.51
印度卢比	6,902,184.00	0.09834	678,760.77	6,943,264.53	0.1143	793,476.27
<b>合计</b>			<b>12,131,648,112.18</b>			<b>8,960,708,524.63</b>

(1) 本集团年末货币资金较年初增加3,170,939,587.55元，增加35.39%，主要系本年收到的销售货款增加所致。

(2) 本集团年末存放于东方电气集团财务有限公司（以下简称东方电气财务公司）的款项折合本位币合计10,373,038,053.44元。其中：人民币活期存款2,368,442,287.53元，人民币定期存款6,218,690,000.00元，人民币通知存款560,000,000.00元，美元活期存款184,934,832.45元（折合人民币1,127,529,179.97元），美元定期存款11,520,000.00元（折合人民币70,236,288.00元），欧元活期存款3,342,514.81元（折合人民币28,140,297.94元）。年初存放于东方电气财务公司的款项折合本位币合计6,419,827,493.67元。其中：人民币活期存款1,246,934,815.25元，人民币定期存款3,895,000,000.00元，人民币通知存款490,000,000.00元，美元活期存款20,896,955.56元（折合人民币131,347,814.17元），美元定期存款100,900,000.00元（折合人民币634,206,950.00元），欧元活期存款2,685,620.16元（折合人民币22,337,914.25元）。

(3) 本集团年末其他货币资金，主要包括存出投资款40,628,290.86元、基建保证金781,640.57元，以及信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金22,495,710.68元。

(4) 本集团年末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计23,277,351.25元（其中基建保证金781,640.57元，保函及信用证保证金22,495,710.68元）。年初受到限制的资金折合人民币合计31,711,065.23元（其中基建保证金1,000,000.00元、保函及信用证保证金30,711,065.23元）。

### 2. 交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产的种类

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	23,781,614.55	25,623,903.72
其中：中国上市(香港除外)	23,781,614.55	25,623,903.72
衍生金融资产	2,826,747.59	4,687,420.24
<b>合计</b>	<b>26,608,362.14</b>	<b>30,311,323.96</b>

1) 年末交易性权益工具投资，系本集团持有的7,272,665股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股)，占被投资单位注册资本的0.1419%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值，系根据证券市场年末收盘价计算确定。

2) 年末衍生金融资产，系本集团与银行签订的远期售汇1,230万美元合约，年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

(2) 本集团年末交易性金融资产中，不存在变现受限制的交易性金融资产。

### 3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,743,894,570.50	2,457,222,173.63
商业承兑汇票	40,967,020.94	111,534,751.31
<b>合计</b>	<b>2,784,861,591.44</b>	<b>2,568,756,924.94</b>

(2) 本集团年末应收票据中，已贴现未到期的、带追索权的商业承兑汇票金额为114,670,055.27元，由于该等应收票据尚未到期，因而将所获贴现款记录为短期借款。

(3) 本集团年末已经背书给他方但未到期的票据金额合计1,388,996,631.62元，其中金额最大的前五项如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	第一名	2013-7-10	2014-7-10	60,000,000.00	
银行承兑汇票	第二名	2013-9-1	2014-3-11	15,000,000.00	
银行承兑汇票	第三名	2013-7-30	2014-1-30	10,000,000.00	
银行承兑汇票	第四名	2013-8-27	2014-2-28	10,000,000.00	
银行承兑汇票	第五名	2013-11-7	2014-5-7	10,000,000.00	
<b>合计</b>				<b>105,000,000.00</b>	

### 4. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	21,913,469,989.32	19,025,831,908.38

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	年末金额	年初金额
减: 坏账准备	4,880,985,658.85	4,034,598,346.04
<b>净额</b>	<b>17,032,484,330.47</b>	<b>14,991,233,562.34</b>

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	8,508,565,946.15	7,236,756,539.25
1年至2年	4,004,341,460.79	4,027,312,887.90
2年至3年	2,635,166,251.83	2,234,117,651.98
3年至4年	1,270,709,529.45	990,630,771.02
4年至5年	613,701,142.25	502,415,712.19
<b>净额</b>	<b>17,032,484,330.47</b>	<b>14,991,233,562.34</b>

(2) 应收账款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	175,002,790.00	0.80	175,002,790.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	21,716,497,199.32	99.10	4,684,012,868.85	21.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,970,000.00	0.10	21,970,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>21,913,469,989.32</b>	<b>100.00</b>	<b>4,880,985,658.85</b>	<b>—</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	778,434,595.00	4.09	484,713,492.50	62.27
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,219,027,313.38	95.76	3,521,514,853.54	19.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,370,000.00	0.15	28,370,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>19,025,831,908.38</b>	<b>100.00</b>	<b>4,034,598,346.04</b>	<b>—</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
第一名	93,045,150.00	93,045,150.00	100%	质保金争议
第二名	48,825,700.00	48,825,700.00	100%	质保金争议
第三名	33,131,940.00	33,131,940.00	100%	质保金争议
合计	175,002,790.00	175,002,790.00	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	8,956,385,206.51	40.87	447,819,260.36	7,617,188,486.07	40.03	380,859,424.32
1-2年	4,449,268,289.84	20.30	444,926,829.05	4,436,842,097.68	23.32	443,684,209.78
2-3年	3,293,957,814.77	15.03	658,791,562.94	2,581,055,422.09	13.57	516,211,084.42
3-4年	2,117,849,215.78	9.66	847,139,686.33	1,596,497,433.86	8.39	638,598,973.53
4-5年	1,227,402,284.55	5.60	613,701,142.30	890,565,424.41	4.68	445,282,712.22
5年以上	1,671,634,387.87	7.64	1,671,634,387.87	1,096,878,449.27	5.77	1,096,878,449.27
合计	21,716,497,199.32	99.10	4,684,012,868.85	18,219,027,313.38	95.76	3,521,514,853.54

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
第一名	21,970,000.00	21,970,000.00	100%	预计无法收回
合计	21,970,000.00	21,970,000.00	—	—

(3) 本年坏账准备转回(或收回)情况

债务单位	应收账款余额	计提比例	计提坏账准备金额	本年转回金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
广东粤电靖海发电有限公司	334,165,955.00	50%	167,082,977.50	100,397,227.50	预计无法收回	业主资金情况好转
华能国际电力股份有限公司广东分公司	253,276,250.00	50%	126,638,125.00	24,996,375.00	预计无法收回	业主资金情况好转
合计	587,442,205.00		293,721,102.50	125,393,602.50	—	—

(4) 本年度实际核销的应收账款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国投云南大朝山水电有限公司	货款	15,547.01	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
贵州大方发电有限公司	质保金	15,000.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
内蒙能源金山热电厂	货款	14,750.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
内蒙能源准大发电厂	货款	8,800.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
重庆钢铁公司	质保金	7,500.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
洛阳龙羽宜电有限公司	货款	6,150.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
重庆前进化工有限公司	质保金	3,300.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
洛阳华润热电有限公司	货款	3,200.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
北方联合电力有限公司	质保金	2,668.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
大唐安阳发电有限责任公司	货款	2,188.00	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
河北热电有限责任公司	运费	692.50	逾期未收回, 诉讼成本高于可收回金额	否
<b>合计</b>		<b>79,795.51</b>		

(5) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	36,575,630.55	20,081,699.57	56,752,334.00	21,741,472.55
<b>合计</b>	<b>36,575,630.55</b>	<b>20,081,699.57</b>	<b>56,752,334.00</b>	<b>21,741,472.55</b>

(6) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	关联方	904,852,412.43	0-5年以上	4.13%
第二名	非关联方	553,291,855.08	0-4年	2.52%
第三名	非关联方	453,384,161.25	1年以内	2.07%
第四名	非关联方	452,378,094.02	1年以内	2.06%
第五名	非关联方	350,017,203.83	0-3年	1.60%
<b>合计</b>		<b>2,713,923,726.61</b>		<b>12.38%</b>

(7) 本集团年末应收账款中, 应收关联方余额合计1,069,787,500.71元, 占应收账款总额的4.88%, 详见本财务报表附注六、(三)所述。

(8) 应收账款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	310,669,920.87	6.0969	1,894,123,440.55	133,775,314.50	6.2855	840,844,739.30
欧元	4,977,594.40	8.4189	41,905,869.49	5,312,941.06	8.3176	44,190,918.56
印度卢比	122,423,139.00	0.09834	12,039,091.49	150,608,973.92	0.11428	17,211,593.54
<b>合计</b>			<b>1,948,068,401.53</b>			<b>902,247,251.40</b>

(9) 本集团建造合同收入部分,按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户,一般可给予较长的信贷期,如2至3年。

销售商品收入部分,按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户,一般可获得1年的信贷期。来自规模较小、新成立或短期客户的收入,一般在本集团提供服务或交付产品后180天随即结清款项。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,501,268,219.64	74.23	3,755,378,345.93	64.92
1—2年	511,531,760.91	10.85	1,284,742,117.29	22.21
2—3年	389,133,813.65	8.25	535,242,318.54	9.25
3年以上	314,585,046.41	6.67	209,268,228.76	3.62
<b>合计</b>	<b>4,716,518,840.61</b>	<b>100.00</b>	<b>5,784,631,010.52</b>	<b>100.00</b>

本集团年末账龄1年以上的预付款项1,215,250,620.97元,主要系预付的大型锻件材料采购款、委托加工款等,材料、部套件生产制造周期较长,本集团未收到货物而尚未办理结算。

(2) 年末预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	786,631,804.96	0-3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
第二名	非关联方	472,480,795.49	0-3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
第三名	非关联方	240,001,820.87	0-3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
第四名	非关联方	88,524,276.23	0-3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
第五名	非关联方	77,186,889.40	0-3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
<b>合计</b>		<b>1,664,825,586.95</b>		

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司		729,495.33
<b>合计</b>		<b>729,495.33</b>

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	97,364,916.47	6.0969	593,624,159.23	142,316,070.53	6.2855	894,527,661.29
日元	5,213,344,656.00	0.05777	301,180,134.12	3,576,934,565.00	0.07304	261,291,493.04
欧元	138,419,721.55	8.4189	1,165,341,793.76	181,077,134.57	8.3176	1,506,127,174.47
英镑	612,930.00	10.0556	6,163,378.91	509,056.00	10.1611	5,172,568.92
瑞士法郎	448,210.49	6.8336	3,062,891.20	2,475,579.01	6.8219	16,888,152.45
巴基斯坦卢比	4,216,500.00	0.05752	242,533.08	3,500,000.00	0.0629	220,010.00
港币	14,585,299.00	0.7862	11,466,962.07	14,530,113.00	0.8109	11,781,742.13
印度卢比	14,746,992.00	0.09834	1,450,219.19	398,878.00	0.1143	45,583.78
越南盾	1,753,591,260.00	0.00029	509,120.15	55,619,857,989.00	0.00029	16,647,579.69
波黑马克	248,068.19	4.26655	1,058,395.34			
<b>合计</b>			<b>2,084,099,587.05</b>			<b>2,712,701,965.77</b>

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	61,740,939.07	184,376,834.25	144,497,754.81	101,620,018.51
<b>合计</b>	<b>61,740,939.07</b>	<b>184,376,834.25</b>	<b>144,497,754.81</b>	<b>101,620,018.51</b>

本集团年末应收利息余额较年初增加 39,879,079.44 元，增加 64.59%，主要系本集团定期存款增加，计提利息收入增加所致。

(2) 本集团年末应收利息中，不存在逾期利息。

7. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	未收回原因	发生减值
账龄 1 年以内的 应收股利	136,612.20	2,268,350.28	2,365,874.68	39,087.80		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	未收回原因	发生减值
其中：东方日立 锅炉有限公司	136,612.20	2,268,350.28	2,365,874.68	39,087.80	付款申请办理 理中	否
<b>合计</b>	<b>136,612.20</b>	<b>2,268,350.28</b>	<b>2,365,874.68</b>	<b>39,087.80</b>		

8. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	647,535,766.65	633,559,541.11
减：坏账准备	294,575,551.08	307,866,130.02
<b>净额</b>	<b>352,960,215.57</b>	<b>325,693,411.09</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	232,925,390.33	198,582,793.48
1年至2年	72,451,032.41	36,895,554.93
2年至3年	18,821,383.94	25,895,545.97
3年至4年	17,157,088.12	51,352,540.08
4年至5年	7,234,334.49	7,525,204.63
5年以上	4,370,986.28	5,441,772.00
<b>净额</b>	<b>352,960,215.57</b>	<b>325,693,411.09</b>

(2) 其他应收款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	196,173,490.58	30.30	186,464,106.30	95.05
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	448,612,276.07	69.28	105,361,444.78	23.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,750,000.00	0.42	2,750,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>647,535,766.65</b>	<b>100.00</b>	<b>294,575,551.08</b>	<b>—</b>

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	198,472,170.30	31.33	186,464,106.30	93.95
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	422,337,370.81	66.66	118,652,023.72	28.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,750,000.00	2.01	2,750,000.00	21.57
<b>合计</b>	<b>633,559,541.11</b>	<b>100.00</b>	<b>307,866,130.02</b>	<b>—</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
中科证券有限责任公司	186,464,106.30	186,464,106.30	100%	注1
职工购房周转金	9,709,384.28	0.00	0%	注2
<b>合计</b>	<b>196,173,490.58</b>	<b>186,464,106.30</b>		

注1：详见本财务报表附注十三、1所述。

注2：系东方重机公司暂借给骨干人员的购房周转金，此款项将在日后各月职工薪金中扣回，收回不存在风险，故未计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	245,184,621.45	37.87%	12,259,231.12	198,508,203.67	31.33%	9,925,410.19
1-2年	80,501,147.13	12.43%	8,050,114.72	40,869,727.68	6.45%	4,086,972.75
2-3年	23,391,729.92	3.61%	4,678,345.98	31,025,432.46	4.90%	6,205,086.49
3-4年	26,879,813.58	4.15%	10,751,925.46	78,244,250.14	12.35%	31,297,700.06
4-5年	6,066,270.54	0.94%	3,033,134.05	13,105,805.27	2.07%	6,552,902.64
5年以上	66,588,693.45	10.28%	66,588,693.45	60,583,951.59	9.56%	60,583,951.59
<b>合计</b>	<b>448,612,276.07</b>	<b>69.28%</b>	<b>105,361,444.78</b>	<b>422,337,370.81</b>	<b>66.66%</b>	<b>118,652,023.72</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
汉旺镇政府	2,750,000.00	2,750,000.00	100%	2008年地震前支付的征地款，收回可能性极低
<b>合计</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>2,750,000.00</b>		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本集团不存在以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年度又全额或部分收回的,或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川省瑞鑫实业有限责任公司	暂借款	4,645,580.00	对方单位已破产,无财产可执行,借款无法收回	否
<b>合计</b>		<b>4,645,580.00</b>		

(5) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	27,442,228.91	10,944,895.37	20,219,602.29	5,511,142.24
<b>合计</b>	<b>27,442,228.91</b>	<b>10,944,895.37</b>	<b>20,219,602.29</b>	<b>5,511,142.24</b>

(6) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例
第一名	非关联方	186,464,106.30	5年以上	28.80%
第二名	关联方	33,189,508.96	1-4年	5.13%
第三名	关联方	27,442,228.91	0-5年以上	4.24%
第四名	非关联方	19,500,000.00	5年以上	3.01%
第五名	非关联方	18,100,000.00	5年以上	2.80%
<b>合计</b>		<b>284,695,844.17</b>		<b>43.98%</b>

(7) 本集团年末其他应收款中,应收关联方余额合计63,307,395.49元,占其他应收款总额的9.78%,详见本财务报表附注六、(三)所述。

(8) 年末其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	79,038.98	6.0969	481,892.76	103,143.00	6.2855	648,305.33
欧元				235.90	8.3176	1,962.12
印度卢比	3,354,971.85	0.09834	329,927.93	7,677,718.30	0.1143	877,409.65
巴基斯坦卢比	384,728,511.94	0.05752	22,129,584.01	294,773,143.94	0.06286	18,529,439.83
越南盾	101,281,426,366.00	0.00029	29,405,036.52	11,728,638,408.	0.00029	3,510,498.76

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
波黑马克	43,174.01	4.26655	184,204.07			
<b>合计</b>			<b>52,530,645.29</b>			<b>23,567,615.69</b>

9. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	6,162,162,335.45	73,145,686.80	6,089,016,648.65
自制半成品及在产品	17,100,797,276.18	243,142,969.38	16,857,654,306.80
库存商品(产成品)	951,752,299.57	143,867,630.59	807,884,668.98
周转材料(包装物、低值易耗品等)	58,622,041.05	348,631.08	58,273,409.97
建造合同形成的资产	4,035,060,407.61	630,179,817.45	3,404,880,590.16
其他	84,133,335.64		84,133,335.64
<b>合计</b>	<b>28,392,527,695.50</b>	<b>1,090,684,735.30</b>	<b>27,301,842,960.20</b>

续表

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	6,789,389,731.70	76,240,999.78	6,713,148,731.92
自制半成品及在产品	19,697,548,759.42	223,563,346.37	19,473,985,413.05
库存商品(产成品)	1,207,972,236.45	130,231,200.63	1,077,741,035.82
周转材料(包装物、低值易耗品等)	57,955,428.06	295,584.25	57,659,843.81
建造合同形成的资产	4,842,204,295.85	534,346,657.00	4,307,857,638.85
其他	270,699,248.71		270,699,248.71
<b>合计</b>	<b>32,865,769,700.19</b>	<b>964,677,788.03</b>	<b>31,901,091,912.16</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年计提	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	76,240,999.78	13,655,418.70	2,156,725.38	14,594,006.30	73,145,686.80

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年计提	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
自制半成品及在产品	223,563,346.37	165,988,619.80		146,408,996.79	243,142,969.38
库存商品	130,231,200.63	70,225,399.61		56,588,969.65	143,867,630.59
周转材料	295,584.25	53,837.37	790.54		348,631.08
建造合同形成的资产	534,346,657.00	399,721,158.88	4,645,009.16	299,242,989.27	630,179,817.45
<b>合计</b>	<b>964,677,788.03</b>	<b>649,644,434.36</b>	<b>6,802,525.08</b>	<b>516,834,962.01</b>	<b>1,090,684,735.30</b>

1) 本集团本年对自制半成品及在产品和库存商品计提的存货跌价准备，主要系受市场竞争激烈影响，小型火电机组销售价格下降，以及风电产品销售价格下降，本集团对小型火电机组自制半成品及在产品，以及风电产品在产品和库存商品按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

2) 本集团本年对建造合同项目计提的跌价准备，主要系对部分执行建造合同的项目，预计总成本高于合同收入部分计提的合同预计损失。

3) 本集团本年存货跌价准备其他转出，主要系本年集团根据建造合同完工百分比转销已计提的预计合同损失，以及领用或结转销售原已计提跌价准备的存货等。

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值低于账面价值	可变现净值上升	0.03%
自制半成品及在产品	预计可变现净值低于账面价值		
库存商品(产成品)	预计可变现净值低于账面价值		
周转材料	预计可变现净值低于账面价值	可变现净值上升	0.01%
建造合同形成的资产	预计总成本大于合同总收入	材料价格下降，预计总成本减少	0.12%

(4) 本集团年末存货中，不存在被抵押、冻结的存货。

10. 可供出售金融资产

项目	年末金额	年初金额
可供出售权益工具	289,716,665.00	413,013,757.00
其中：中国上市(香港除外)	289,716,665.00	413,013,757.00
<b>合计</b>	<b>289,716,665.00</b>	<b>413,013,757.00</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年末可供出售权益工具，系本集团持有的1,445.39万股国电电力发展股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A股），以及7,500万股内蒙古蒙电华能热电股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A股）。该等股票年末公允价值，系根据证券市场收盘价计算确定。

### 11. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	56,976,314.66	56,976,314.66
按权益法核算的长期股权投资	784,129,880.78	573,319,356.09
<b>长期股权投资合计</b>	<b>841,106,195.44</b>	<b>630,295,670.75</b>
减：长期股权投资减值准备	39,876,314.66	39,876,314.66
<b>长期股权投资价值</b>	<b>801,229,880.78</b>	<b>590,419,356.09</b>

#### (2) 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	801,229,880.78	590,419,356.09
<b>合计</b>	<b>801,229,880.78</b>	<b>590,419,356.09</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资金额	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提的减值准备
成本法核算											
1. 四川华电宜宾发电有限责任公司	10.00	10.00	23,800,000.00	23,800,000.00					23,800,000.00	23,800,000.00	
2. 广东粤电油页岩发电有限责任公司	10.00	10.00	23,500,000.00	23,500,000.00					23,500,000.00	15,000,000.00	
3. 北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	15.49	15.49	5,500,000.00	5,500,000.00					5,500,000.00		
4. 四川东电房地产开发有限公司	12.50	12.50	1,000,000.00	1,000,000.00					1,000,000.00		
5. 广东东方电站成套设备公司	11.11	11.11	1,100,000.00	1,100,000.00					1,100,000.00		
6. 四川省川南高等级公路开发股份有限公司	0.05	0.05	1,000,000.00	1,000,000.00					1,000,000.00		
7. 成都三电股份有限公司			455,373.41	455,373.41					455,373.41	455,373.41	
8. 西南机械工业联营(集团)公司	2.37	2.37	210,000.00	210,000.00					210,000.00	210,000.00	
9. 无锡电子招待所			150,000.00	150,000.00					150,000.00	150,000.00	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资金额	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提的减值准备
10. 德阳市机电设备进出口公司			100,941.25	100,941.25					100,941.25	100,941.25	
11. 西南生产资料中心			60,000.00	60,000.00					60,000.00	60,000.00	
12. 成都西南球罐工程公司	16.13	16.13	50,000.00	50,000.00					50,000.00	50,000.00	
13. 四川机电进出口公司	5.00	5.00	50,000.00	50,000.00					50,000.00	50,000.00	
小计			56,976,314.66	56,976,314.66					56,976,314.66	39,876,314.66	
权益法核算											
1. 东方日立锅炉有限公司	50	50	34,137,830.00	136,537,423.87		16,902,068.58	2,268,350.28		151,171,142.17		
2. 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司(注1)	49	49	99,306,720.24	214,325,400.63		100,689,343.88	10,461,950.00		304,552,794.51		
3. 东方阿海珐核泵有限责任公司(注2)	50	50	75,000,000.00	195,409,680.18		114,663,470.57	53,813,913.72		256,259,237.03		
4. 乐山市东乐大件吊运有限公司(注3)	49	49	490,000.00	18,839,168.13		4,022,229.89			22,861,398.02		
5. 四川能投风电公司	20	20	48,000,000.00	8,207,683.28	38,000,000.00	-1,922,374.23			44,285,309.05		
6. 华电龙口风电有限公司	25	25	5,000,000.00		5,000,000.00				5,000,000.00		
小计			261,934,550.24	573,319,356.09	43,000,000.00	234,354,738.69	66,544,214.00		784,129,880.78		
合计			318,910,864.90	630,295,670.75	43,000,000.00	234,354,738.69	66,544,214.00		841,106,195.44	39,876,314.66	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：以下简称东方三菱燃机公司；注 2：以下简称东方阿海珐公司；注 3：以下简称东乐大件公司。

华电龙口风电有限公司，成立于 2013 年 9 月 2 日，系由本公司与华电国际电力股份有限公司和烟台盛能投资有限公司共同出资设立的有限责任公司。华电龙口风电有限公司注册资本 8,400 万元（2013 年末实收资本为 2,000 万元），本公司认缴出资 2,100 万元（已实际缴纳出资 500 万元），占注册资本的 25%。华电龙口风电有限公司主要从事风力发电场开发、建设、运营维护，目前正处于筹建期。

(4) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
合营企业								
1. 东方日立锅炉有限公司	有限责任公司	浙江嘉兴	马义	60945797-5	生产	156,824,260.00	50%	50%
2. 东方阿海珐公司	有限责任公司	四川德阳	贺永成	77981616-8	生产	150,000,000.00	50%	50%
联营企业								
1. 东方三菱燃机公司	有限责任公司	广州南沙	张文峰	76401165-8	生产	270,000 万日元	49%	49%
2. 东乐大件公司	有限责任公司	四川乐山	邵晓斌	20696663-6	货物运输	1,000,000.00	49%	49%
3. 四川能投风电公司	有限责任公司	四川成都	郭勇	58496725-7	电站开发	240,000,000.00	20%	20%
4. 华电龙口风电有限公司	有限责任公司	山东龙口	孙学军	07799389-9	电站开发	84,000,000.00	25%	25%

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入	本年净利润
合营企业					
1. 东方日立锅炉有限公司	1,022,123,688.84	719,781,404.86	302,342,283.98	768,823,077.07	35,377,987.74
2. 东方阿海珐公司	1,529,728,691.46	1,017,210,217.40	512,518,474.06	749,454,075.80	226,106,621.32
联营企业					
1. 东方三菱燃机公司	1,175,686,208.48	554,149,893.16	621,536,315.32	790,259,146.76	202,372,987.03
2. 东乐大件公司	61,529,079.12	10,846,664.75	50,682,414.37	20,684,418.16	8,241,418.81

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入	本年净利润
3. 四川能投风电公司	487,581,639.22	259,255,302.03	228,326,337.19	7,200.06	-9,164,571.10
4. 华电龙口风电有限公司	20,003,900.00	3,900.00	20,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>4,296,653,207.12</b>	<b>2,561,247,382.20</b>	<b>1,735,405,824.92</b>	<b>2,329,227,917.85</b>	<b>462,934,443.80</b>

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本集团一致。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00	经营亏损
广东粤电油页岩发电有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00	拟清算注销
成都三电股份有限公司	455,373.41			455,373.41	该单位资不抵债
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00	经营亏损
无锡电子招待所	150,000.00			150,000.00	已无法查找到该单位
德阳市机电设备进出口公司	100,941.25			100,941.25	已无法查找到该单位
西南生产资料中心	60,000.00			60,000.00	已无法查找到该单位
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00	已停业
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00	经营状况不佳
<b>合计</b>	<b>39,876,314.66</b>			<b>39,876,314.66</b>	

1) 广东粤电油页岩发电有限责任公司(以下简称粤电油页岩公司)，系各股东方以投资建设茂名油页岩矿电联营项目为前提成立，因未能按照预期取得建设所需的油页岩矿资源，茂名油页岩矿电联营项目无法继续筹建，经粤电油页岩公司2012年9月股东会会议决议通过，拟对粤电油页岩公司进行清算注销，本集团对所持有的粤电油页岩公司长期股权投资计提减值准备1,500万元。

2) 本集团对成都三电股份有限公司、无锡电子招待所、德阳市机电设备进出口公司和西南生产资料中心的投资，由于投资时间久远，无法联系被投资单位，也无法取得与该等投资相关的信息，本集团已针对该等投资全额计提减值准备。

3) 对四川华电宜宾发电有限责任公司长期股权投资计提的减值准备，系因该公司

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2008年受冰雪灾害和5.12汶川地震影响，经营出现巨额亏损，该公司已资不抵债，本集团对该长期股权投资已全额计提减值准备。

(6) 本集团年末的所有被投资单位，不存在转移资金能力受到限制的情况。

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>41,751,558.04</b>	<b>46,960,000.00</b>		<b>88,711,558.04</b>
房屋、建筑物	34,894,338.04	46,960,000.00		81,854,338.04
土地使用权	6,857,220.00			6,857,220.00
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>14,272,054.91</b>	<b>1,640,928.68</b>		<b>15,912,983.59</b>
房屋、建筑物	13,037,755.31	1,503,784.28		14,541,539.59
土地使用权	1,234,299.60	137,144.40		1,371,444.00
<b>减值准备</b>				
<b>账面价值</b>	<b>27,479,503.13</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>72,798,574.45</b>
房屋、建筑物	21,856,582.73	—	—	67,312,798.45
土地使用权	5,622,920.40	—	—	5,485,776.00

本集团本年新增投资性房地产，系本集团新增出租的房产。

本年本集团投资性房地产计提折旧和摊销额为1,640,928.68元，上年计提折旧和摊销额为1,640,928.67元。

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

项目	年末账面价值	年初账面价值
位于中国境内	72,798,574.45	27,479,503.13
中期(10-50年)	72,798,574.45	27,479,503.13
<b>合计</b>	<b>72,798,574.45</b>	<b>27,479,503.13</b>

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产

本集团年末投资性房地产中，重庆汇源大厦(账面价值16,549,767.77元)尚未取得相关产权证书。本公司董事认为，使用该资产的风险和回报已转移至本集团，并且尚未取得产权证书不会减损本集团该资产的价值。本公司董事会拟在适当的时候取得该房屋建筑物的产权证书。

(4) 本集团年末投资性房地产中，不存在用于抵押担保的情况。

13. 固定资产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 固定资产分类明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	<b>15,252,588,754.53</b>	<b>602,389,543.37</b>	<b>51,012,763.29</b>	<b>15,803,965,534.61</b>
其中:土地资产	26,104,192.21		3,641,064.26	22,463,127.95
房屋建筑物	6,558,602,714.74	161,017,052.51	7,669,507.75	6,711,950,259.50
机器设备	7,626,995,066.50	304,453,997.38	14,799,855.57	7,916,649,208.31
运输工具	347,402,156.62	12,354,980.34	9,515,442.28	350,241,694.68
仪器仪表、电子设备及其他	693,484,624.46	124,563,513.14	15,386,893.43	802,661,244.17
<b>累计折旧合计</b>	<b>5,362,385,527.29</b>	<b>1,217,290,965.28</b>	<b>38,098,826.22</b>	<b>6,541,577,666.35</b>
其中:土地资产				
房屋建筑物	1,242,354,960.36	322,076,118.02	2,500,386.50	1,561,930,691.88
机器设备	3,493,604,810.50	712,741,358.41	12,750,381.81	4,193,595,787.10
运输工具	205,304,740.44	37,998,750.17	8,474,267.13	234,829,223.48
仪器仪表、电子设备及其他	421,121,015.99	144,474,738.68	14,373,790.78	551,221,963.89
<b>减值准备合计</b>	<b>17,167,069.62</b>	<b>1,705,552.45</b>	<b>95,728.87</b>	<b>18,776,893.20</b>
其中:土地资产				
房屋建筑物				
机器设备	16,958,572.74	1,655,333.54		18,613,906.28
运输工具	181,382.31		91,382.31	90,000.00
仪器仪表、电子设备及其他	27,114.57	50,218.91	4,346.56	72,986.92
<b>账面价值合计</b>	<b>9,873,036,157.62</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>9,243,610,975.06</b>
其中:土地资产	26,104,192.21	---	---	22,463,127.95
房屋建筑物	5,316,247,754.38	---	---	5,150,019,567.62
机器设备	4,116,431,683.26	---	---	3,704,439,514.93
运输工具	141,916,033.87	---	---	115,322,471.20
仪器仪表、电子设备及其他	272,336,493.90	---	---	251,366,293.36

1) 本集团固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为566,730,653.40元。

3) 本年增加的累计折旧中，本年计提折旧1,217,290,965.28元；上年计提的折旧金额为1,246,590,960.90元。

4) 本集团本年出售固定资产的净盈利为4,041,175.11元。

5) 本集团年末固定资产中用于抵押或担保的固定资产，原值547,752,202.27元，净值461,016,548.16元。

6) 本集团年末固定资产中，不存在暂时闲置的情况。

(2) 本集团年末房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末账面价值	年初账面价值
位于中国境内	5,150,019,567.62	5,316,247,754.38
中期(10-50年)	5,150,019,567.62	5,316,247,754.38
<b>合计</b>	<b>5,150,019,567.62</b>	<b>5,316,247,754.38</b>

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末金额		年初金额	
	账面原值	账面价值	账面原值	账面价值
机器设备	14,666,761.82	5,071,849.20	14,025,876.30	6,074,396.63
运输工具	200,000.00	10,000.00	200,000.00	10,000.00
仪器仪表及其他	5,555.56	1,141.36	5,555.56	1,938.40
<b>合计</b>	<b>14,872,317.38</b>	<b>5,082,990.56</b>	<b>14,231,431.86</b>	<b>6,086,335.03</b>

(4) 本集团年末尚未办妥产权证书的固定资产

未办妥产权证书的项目	年末金额	
	账面原值	账面价值
东汽有限公司压气机试验台厂房及增压站	22,000,000.00	21,477,500.00
酒泉新能源公司厂房、仓库、办公楼、食堂等4处房产	134,185,117.45	119,486,624.43
天津风电科技公司厂房、办公楼等2处房产	98,382,105.82	92,617,059.28
东电控制设备公司厂房、办公楼、食堂、仓库等8处房产	94,573,894.98	87,578,422.88
东电有限公司办公楼、实验室、厂房等7处房产	138,596,517.52	114,303,790.28
东锅股份公司职工活动体育馆、职工就餐中心、职工活动综合楼、试验站、厂房等18处房产	305,269,878.45	270,162,052.19

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

未办妥产权证书的项目	年末金额	
	账面原值	账面价值
东方重机公司办公楼、职工食堂、倒班宿舍一二等4处房产	83,011,714.00	64,514,443.42
武汉核设备公司厂房等6处房产	135,657,536.77	116,501,585.53
<b>合计</b>	<b>1,011,676,764.99</b>	<b>775,803,854.23</b>

续表

未办妥产权证书的项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东汽有限公司压气机试验台厂房及增压站	产权办理中	2014年
酒泉新能源公司厂房、仓库、办公楼、食堂等4处房产	正在办理工程财务决算	2014年
天津风电科技公司厂房、办公楼等2处房产	正在办理工程财务决算	2014年
东电控制设备公司厂房、办公楼、食堂、仓库等8处房产	正在办理工程财务决算	2014年
东电有限公司办公楼、实验室、厂房等7处房产	产权办理中	2014年
东锅股份公司职工活动体育馆、职工就餐中心、职工活动综合楼、试验站、厂房等18处房产	产权办理中	2014年
东方重机公司办公楼、职工食堂、倒班宿舍一二等4处房产	产权办理中	2014年
武汉核设备公司厂房等6处房产	正在办理工程财务决算	2015年

(5) 本集团本年增加的固定资产减值准备中，本年计提 1,705,552.45 元，上年计提 16,834,360.22 元。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	687,221,105.26	1,430,697.20	685,790,408.06	724,162,181.91	237,690.00	723,924,491.91
<b>合计</b>	<b>687,221,105.26</b>	<b>1,430,697.20</b>	<b>685,790,408.06</b>	<b>724,162,181.91</b>	<b>237,690.00</b>	<b>723,924,491.91</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
东汽有限公司 350T 高速动平衡建设项目	44,977,172.91	59,917,244.66			104,894,417.57

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
东汽有限公司压气机实验台建设	81,606,317.06	27,447,426.25	28,227,982.90		80,825,760.41
东汽有限公司天元生产基地内土建工程	403,054.00	41,396,945.00			41,799,999.00
印度公司办公大楼基建项目	10,529,002.79	27,839,383.22		1,468,606.09	36,899,779.92
东电有限公司职工培训中心(含大学生公寓)	17,926,537.15	18,226,894.66			36,153,431.81
东汽有限公司6MW级风机全功率及LVRT试验台建设	23,959,791.03	14,825,476.65	7,337,948.72		31,447,318.96
呼伦贝尔新能源公司生产基地	15,730,177.04	6,362,607.62			22,092,784.66
东电有限公司260镗床		20,654,746.69			20,654,746.69
东锅股份公司成都研发服务基地建设项目2号楼		19,674,075.89			19,674,075.89
东汽有限公司德阳叶片基地建设		17,894,835.65			17,894,835.65
其他工程项目	529,030,129.93	395,799,906.99	579,849,337.21	70,096,745.01	274,883,954.70
<b>合计</b>	<b>724,162,181.91</b>	<b>650,039,543.28</b>	<b>615,415,268.83</b>	<b>71,565,351.10</b>	<b>687,221,105.26</b>

续表

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
东汽有限公司350T高速动平衡建设项目	18,500.00	60.10	注1				自筹
东汽有限公司压气机实验台建设	31,260.00	34.89	注2				自筹
东汽有限公司天元生产基地内土建工程	4,485.21	93.20	注3				自筹
印度公司办公大楼基建项目	15,364.19	38.64	38.64				自筹

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例%	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
东电有限公司职工培训中心(含大学生公寓)	8,625.00	41.92	41.92				自筹
东汽有限公司6MW级风机全功率及LVRT试验台建设	8,000.00	48.48	注4				自筹
呼伦贝尔新能源公司生产基地	3,000.00	73.64	注5				自筹
东电有限公司260镗床	3,200.00	64.55	64.55				自筹
东锅股份公司成都研发服务基地建设项目2号楼	16,882.00	12.96	10.00				自筹
东汽有限公司德阳叶片基地建设	3,600.00	49.71	注6				自筹
其他工程项目	279,210.30			22,454,049.59			自筹
<b>合计</b>				<b>22,454,049.59</b>			

注1：土建完工，正在进行高动设备安装；注2：正在进行拖动系统空负荷试车；注3正在进行土建；注4：正在安装调试；注5：总体工程已经完工，正在进行设备安装调试；注6：一期建成，二期未建完。

### (3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	变动原因
双电源工程	237,690.00			237,690.00	
通风槽板喷漆系统改造			-1,193,007.20	1,193,007.20	核销冲回
<b>合计</b>	<b>237,690.00</b>		<b>-1,193,007.20</b>	<b>1,430,697.20</b>	

(4) 本集团年末在建工程中，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

### 15. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用设备	113,464.96	55,095,496.22	55,095,496.22	113,464.96
<b>合计</b>	<b>113,464.96</b>	<b>55,095,496.22</b>	<b>55,095,496.22</b>	<b>113,464.96</b>

本集团年末工程物资中，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	<b>1,479,720,168.22</b>	<b>76,516,021.53</b>	<b>31,946,779.05</b>	<b>1,524,289,410.70</b>
其中：软件	83,565,030.48	24,272,294.14	66,901.55	107,770,423.07
土地使用权	1,047,782,892.37	19,431,961.94	5,000,000.00	1,062,214,854.31
专利权	10,019,319.79	1,772,841.29		11,792,161.08
非专利技术	338,352,925.58	31,038,924.16	26,879,877.50	342,511,972.24
<b>累计摊销合计</b>	<b>392,105,811.96</b>	<b>55,295,066.28</b>	<b>26,879,877.50</b>	<b>420,521,000.74</b>
其中：软件	26,454,496.95	12,106,502.30		38,560,999.25
土地使用权	115,973,173.25	19,416,996.77		135,390,170.02
专利权	2,448,945.13	3,732,458.04		6,181,403.17
非专利技术	247,229,196.63	20,039,109.17	26,879,877.50	240,388,428.30
<b>减值准备合计</b>	<b>90,428,509.50</b>			<b>90,428,509.50</b>
其中：土地使用权	90,428,509.50			90,428,509.50
<b>账面价值合计</b>	<b>997,185,846.76</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,013,339,900.46</b>
其中：软件	57,110,533.53	—	—	69,209,423.82
土地使用权	841,381,209.62	—	—	836,396,174.79
专利权	7,570,374.66	—	—	5,610,757.91
非专利技术	91,123,728.95	—	—	102,123,543.94

(1) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末账面价值	年初账面价值
位于中国境内	836,396,174.79	841,381,209.62
中期(10-50年)	836,396,174.79	841,381,209.62
<b>合计</b>	<b>836,396,174.79</b>	<b>841,381,209.62</b>

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 55,295,066.28 元；上年摊销 51,562,754.15 元。

(3) 年末本集团无形资产中，尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 19,695,313.93 元(原值为 21,558,993.00 元)，上年末尚未取得土地使用证的土地使用权净值为 28,769,477.28 元(原值为 30,820,924.00 元)。

(4) 本集团年末无形资产减值准备，系经国务院国有资产监督管理委员会办公厅以《关于〈东方汽轮机有限公司汉旺生产基地灾后异地重建项目规划暨可行性研究报告〉审核意见的函》(国资厅规划[2008]417)批准，东汽有限公司在 5.12 汶川地震中

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

严重毁损的汉旺生产基地进行异地重建，而对拟废弃的原汉旺生产基地土地使用权全额计提的减值准备。

(5) 本集团年末无形资产中，不存在被冻结、抵押的情况。

17. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
电力电缆管理费	90,000.00		36,000.00		54,000.00	
配电设备检修费	525,000.10		69,999.96		455,000.14	
<b>合计</b>	<b>615,000.10</b>		<b>105,999.96</b>		<b>509,000.14</b>	

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	918,413,283.58	789,611,745.50
预计负债	211,342,873.20	158,606,140.26
内部交易未实现利润	49,104,209.50	60,281,360.32
应付职工薪酬	40,139,097.25	37,558,493.82
可供出售金融资产价值变动	21,658,691.40	3,164,127.60
政府补助	18,625,474.63	9,478,812.31
应付账款	11,792,324.66	7,781,572.52
固定资产折旧	4,738,122.25	3,339,822.59
交易性金融资产公允价值变动	3,650,765.74	3,421,676.78
待抵免的境外企业所得税	1,165,652.04	
可结转以后年度的亏损	368,213.96	
交易性金融负债公允价值变动		3,721,047.64
<b>合计</b>	<b>1,280,998,708.21</b>	<b>1,076,964,799.34</b>
<b>递延所得税负债</b>		
评估增值	1,350,406.07	3,299,633.00
交易性金融资产公允价值变动	424,012.14	590,130.56
固定资产折旧	63,618.31	42,592.27
<b>合计</b>	<b>1,838,036.52</b>	<b>3,932,355.83</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末金额	年初金额
存货跌价准备	258,365,051.56	164,379,445.12
可结转以后年度的亏损	246,161,208.69	144,958,012.61
坏账准备	45,017,821.75	38,640,643.86
预计负债	11,315,463.13	12,594,492.56
政府补助	9,774,817.33	9,995,801.33
<b>合计</b>	<b>570,634,362.46</b>	<b>370,568,395.48</b>

本集团年末尚未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，主要系受风电产品市场价格下跌影响，杭州新能源公司、酒泉新能源公司、通辽风电公司和呼伦贝尔新能源公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有重大不确定性，年末对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2015年度	72,393,387.46	81,362,056.54	
2016年度	16,570,892.12	16,120,623.83	
2017年度	46,458,144.18	47,475,332.24	
2018年度	110,738,784.93		
<b>合计</b>	<b>246,161,208.69</b>	<b>144,958,012.61</b>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	年末金额	年初金额
<b>可抵扣暂时性差异项目：</b>		
资产减值准备	6,405,981,905.27	5,445,949,559.30
预计负债	1,392,616,607.65	1,064,299,498.92
应付职工薪酬	266,544,721.60	249,348,447.48
内部交易未实现利润	327,361,396.69	363,732,206.33
可结转以后年度的亏损	247,296,095.30	144,958,012.61
可供出售金融资产价值变动	144,391,276.00	21,094,184.00
政府补助	118,274,137.15	73,187,883.43
应付账款	78,615,497.69	51,877,150.20
固定资产折旧	31,587,481.68	22,265,483.93

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
交易性金融资产公允价值变动	24,338,438.16	22,811,178.53
未抵免的境外税金	4,662,608.16	
交易性金融负债公允价值变动		24,806,984.27
<b>小计</b>	<b>9,041,670,165.35</b>	<b>7,484,330,589.00</b>
<b>应纳税暂时性差异项目：</b>		
评估增值	9,002,707.07	21,997,553.34
交易性金融资产公允价值变动	2,826,747.59	3,934,203.74
固定资产折旧	196,080.47	131,275.30
<b>小计</b>	<b>12,025,535.13</b>	<b>26,063,032.38</b>

19. 资产减值准备明细表

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	4,342,464,476.06	963,350,237.47	125,393,602.50	4,859,901.10	5,175,561,209.93
存货跌价准备	964,677,788.03	649,644,434.36	6,802,525.08	516,834,962.01	1,090,684,735.30
长期股权投资减值准备	39,876,314.66				39,876,314.66
固定资产减值准备	17,167,069.62	1,705,552.45		95,728.87	18,776,893.20
在建工程减值准备	237,690.00			-1,193,007.20	1,430,697.20
无形资产减值准备	90,428,509.50				90,428,509.50
<b>合计</b>	<b>5,454,851,847.87</b>	<b>1,614,700,224.28</b>	<b>132,196,127.58</b>	<b>520,597,584.78</b>	<b>6,416,758,359.79</b>

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	3,528,673,223.24	814,023,677.82		232,425.00	4,342,464,476.06
存货跌价准备	827,833,766.70	503,690,684.89	20,623,235.68	346,223,427.88	964,677,788.03
长期股权投资减值准备	24,876,314.66	15,000,000.00			39,876,314.66
固定资产减值准备	276,204.18	16,949,910.22		59,044.78	17,167,069.62

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
在建工程减值准备	1,734,275.28	112,590.00		1,609,175.28	237,690.00
无形资产减值准备	90,428,509.50				90,428,509.50
合计	4,473,822,293.56	1,349,776,862.93	20,623,235.68	348,124,072.94	5,454,851,847.87

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	币种	年末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
质押借款	CNY	114,670,055.27	1.00	114,670,055.27	193,955,625.44	1.00	193,955,625.44
信用借款	CNY	2,781,820,000.00	1.00	2,781,820,000.00	1,924,564,387.46	1.00	1,924,564,387.46
信用借款	JPY	3,848,672,105.00	0.05777	222,341,636.18			
信用借款	USD	26,748,958.86	6.0969	163,085,727.27			
信用借款	EUR	4,175,681.79	8.4189	35,154,647.42			
抵押借款	CNY	136,000,000.00	1.00	136,000,000.00			
合计				3,453,072,066.14			2,118,520,012.90

(1) 本集团年末短期借款余额较年初增加 1,334,552,053.24 元，增加 62.99%，主要系东汽有限公司本年生产经营需要，对外借款增加所致。

(2) 本集团年末质押借款，系本公司、深圳东锅控制公司、成都凯特瑞公司和东电控制设备公司将附追索权商业承兑汇票向东方电气财务公司贴现形成的质押借款。

(3) 本集团年末抵押借款，包括：杭州新能源公司以其机器设备和房屋建筑物作为抵押物向东方电气财务公司借款 5,000 万元，武汉核设备公司以其房屋建筑物作为抵押物向东方电气财务公司借款 8,600 万元。

(4) 本集团年末无已到期未偿还短期借款。

(5) 截至本财务报告报出日本集团年末短期借款已偿还 1,008,368,230.50 元。

21. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债		25,830,967.05
合计		25,830,967.05

22. 应付票据

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	528,581,068.80	688,492,348.55
商业承兑汇票	4,336,513,303.96	3,418,602,418.23
<b>合计</b>	<b>4,865,094,372.76</b>	<b>4,107,094,766.78</b>

(1) 本集团年末应付票据较年初增加 757,999,605.98 元，增加 18.46%，主要系本集团加大使用商业承兑汇票结算方式所致。

(2) 本集团年末应付票据中，下一会计年度到期金额为 4,865,094,372.76 元。

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	10,781,307,023.02	9,578,267,258.07
1-2 年	1,044,275,359.05	1,876,094,829.84
2-3 年	943,654,519.10	1,044,970,982.43
3 年以上	1,455,462,022.04	885,817,019.28
<b>合计</b>	<b>14,224,698,923.21</b>	<b>13,385,150,089.62</b>

本集团年末账龄 1 年以上的大额应付账款，主要系采购的大型锻件等材料质保期未到而尚未支付的质保金。

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	999,486.79	711,600.00
<b>合计</b>	<b>999,486.79</b>	<b>711,600.00</b>

本集团年末应付账款中，应付关联方金额为 763,331,573.15 元，占应付账款总额的 5.37%，详见本财务报表附注六、(三) 所示。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	34,481,777.11	6.0969	210,231,946.86	4,762,946.07	6.2855	29,937,497.52
日元	538,031,700.00	0.05777	31,082,629.34	553,480,600.00	0.073049	40,431,204.35
欧元	1,275,702.63	8.4189	10,740,012.87	262,510.63	8.3176	2,183,458.42
加拿大元	927,206.00	5.7259	5,309,088.84	914,006.00	6.3184	5,775,055.51

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
英镑	128,920.00	10.0556	1,296,367.95	100,000.00	10.1611	1,016,110.00
港币	92,392.25	0.7862	72,638.79	92,392.25	0.8109	74,916.26
瑞士法郎				135,334.41	6.8219	923,237.81
波黑马克	27,007.02	4.26655	115,226.80	382,649.62	4.2470	1,625,097.63
越南盾	6,791,034,619.00	0.00029	1,971,641.08			
<b>合计</b>			<b>260,819,552.53</b>			<b>81,966,577.50</b>

(4) 本集团购买商品的平均信贷期为180天。本集团设有财务风险管理政策，以确保所有应付账款在信贷时限内结算。

24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>32,284,212,140.25</b>	<b>37,594,148,516.54</b>
其中：1年以上	10,210,101,546.28	12,042,434,521.50

1) 本集团年末预收款项较年初减少5,309,936,376.29元，减少14.12%，主要系受市场竞争激烈影响，本集团本年新增订单较上年减少，向客户收取的预收款项相应减少所致。

2) 本集团年末账龄1年以上的预收款项未结转，主要系本集团提供的发电设备制造周期较长，尚未完工结算所致。

(2) 预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	4,133,467.27	59,790,104.50
<b>合计</b>	<b>4,133,467.27</b>	<b>59,790,104.50</b>

本集团年末预收款项中，预收关联方余额合计164,289,889.06元，占预收款项总额的0.51%，详见本财务报表附注六、（三）所述。

(3) 预收账款中的外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	163,604,350.07	6.0969	997,479,361.94	419,788,490.49	6.2855	2,638,580,556.98
欧元	10,161,266.38	8.4189	85,546,685.53	11,209,616.38	8.3176	93,237,105.21

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
印度卢比	32,325,735.00	0.09834	3,178,912.78	61,395,556.97	0.11428	7,016,284.25
巴基斯坦卢比	392,317,211.30	0.05752	22,566,085.99	406,223,625.30	0.06286	25,535,217.09
波黑马克	16,550,589.05	4.26655	70,613,915.71			
<b>合计</b>			<b>1,179,384,961.95</b>			<b>2,764,369,163.53</b>

25. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	177,724,414.18	2,224,735,848.78	2,235,509,366.29	166,950,896.67
职工福利费		323,443,559.95	323,443,559.95	
社会保险费	119,689,766.45	694,786,733.67	714,177,259.74	100,299,240.38
其中：医疗保险费	150,542.01	119,166,319.42	119,157,158.30	159,703.13
补充医疗保险		86,830,228.47	86,830,228.47	
基本养老保险费	180,702.15	329,998,847.56	329,987,905.96	191,643.75
补充养老保险	119,293,280.26	96,496,681.50	115,903,937.34	99,886,024.42
失业保险费	30,117.02	38,085,419.47	38,083,595.86	31,940.63
工伤保险费	20,066.49	14,822,171.44	14,828,279.79	13,958.14
生育保险费	15,058.52	9,387,065.81	9,386,154.02	15,970.31
住房公积金	6,617,723.30	220,145,032.50	219,882,471.50	6,880,284.30
工会经费和职工教育经费	32,534,223.63	93,740,207.79	84,360,006.75	41,914,424.67
非货币性福利		2,768,033.06	2,768,033.06	
辞退福利及内退补偿	60,779,126.42	57,048,524.21	50,862,203.02	66,965,447.61
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿	1,107.92	193,699.96	193,699.96	1,107.92
2. 预计内退人员支出	60,778,018.50	56,854,824.25	50,668,503.06	66,964,339.69
其他	1,348,975.47	120,496,647.48	110,244,195.75	11,601,427.20
其中：1. 以现金结算的股份支付	1,348,975.47	10,252,451.73		11,601,427.20
2. 劳动保护费		109,853,722.78	109,853,722.78	
<b>合计</b>	<b>398,694,229.45</b>	<b>3,737,164,587.44</b>	<b>3,741,247,096.06</b>	<b>394,611,720.83</b>

(1) 本集团年末应付工资、奖金、津贴和补贴，主要系执行新企业会计准则前形成尚未支付的工效挂钩工资结余，以及计划于2014年发放的2013年度考核奖金等。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本集团本年度因解除劳动关系给予的补偿金额为 193,699.96 元，上年度为 440,967.72 元。

(3) 本集团以现金结算的股份支付，系经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过授予本集团董事、高级管理人员和对本集团整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干的 H 股股票增值权激励计划，详见本财务报表附注七所述。

26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-285,160,815.70	14,853,151.24
企业所得税	279,769,742.79	166,323,198.89
城市建设维护税	5,237,684.39	19,854,107.27
教育费附加	4,927,630.27	9,051,637.35
代扣代缴个人所得税	23,416,464.51	21,926,041.25
地方教育费附加	8,848,821.14	6,318,221.47
印花税	4,996,947.85	5,334,125.29
营业税	2,376,214.75	1,693,242.78
土地使用税	858,518.70	3,017,229.23
房产税	2,957,449.49	2,577,471.31
堤围防护费	325,173.84	190,622.25
副食品调控基金	5,211,322.91	143,871.86
水利建设专项资金	139,635.46	98,052.41
其他税费	2,321.22	-178,877.95
<b>合计</b>	<b>53,907,111.62</b>	<b>251,202,094.65</b>

(1) 本集团年末应交税费较年初减少 197,294,983.03 元，减少 78.54%，主要系本年本集团留待抵扣增值税进项税增加所致。

(2) 本集团年末应交税费中，无应交未交的香港所得税。

27. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
华西能源工业股份有限公司	1,365,662.57	365,662.57	—
东锅股份公司余股股东	2,024,069.45	1,643,061.41	注
<b>合计</b>	<b>3,389,732.02</b>	<b>2,008,723.98</b>	

注：年末超过 1 年未支付的应付股利，系东锅股份公司余股股东尚未办理现金红利领取手续所致。东锅股份公司 2008 年 8 月 6 日摘牌终止上市后，于 2008 年 9 月 3

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

日与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司签署《东方锅炉股份登记数据移交备忘录》约定，尚未接受东方电气集团公司要约收购的东锅股份公司余股股份（含东方锅炉原始股未确认的股份）由东锅股份公司自行管理，余股股东领取现金红利须到东锅股份公司办理相关手续后方可领取。

28. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,805,192,953.82	2,027,341,175.03
其中：1年以上	1,388,722,980.44	1,901,162,875.85

本集团年末账龄1年以上的其他应付款，主要系本公司2007年定向增发A股收购东汽有限公司股权和东锅股份公司股份时，根据收购协议，应归属于东方电气集团公司的被收购方评估基准日至收购完成日期间的净利润，以及中央预算内基建拨款。

(2) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
第一名	1,389,852,015.70	0-5年以上	评估基准日至收购完成日间的净利润，以及中央预算内基建拨款
第二名	32,683,850.75	0-3年	租赁及综合服务费
第三名	16,986,710.41	0-2年	现场服务费、进度款
第四名	14,497,043.92	1年以内	代垫税费
第五名	5,888,837.76	1年以内	代垫税费
合计	1,459,908,458.54	—	—

(3) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	1,389,852,015.70	1,391,974,400.76
合计	1,389,852,015.70	1,391,974,400.76

(4) 本集团年末应付关联单位其他应付款1,435,859,084.66元，占其他应付款总额的79.54%，详见本财务报表附注六、（三）所述。

(5) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,502.31	6.0969	39,643.93	741,589.91	6.2855	4,661,263.38
日元	18,000.00	0.05777	1,039.88	18,000.00	0.0730	1,314.88

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	365,673.94	8.4189	3,078,572.33	365,673.94	8.3176	3,041,529.56
印度卢比	61,584,092.65	0.09834	6,056,179.67	24,277,974.42	0.1143	2,774,486.92
越南盾	49,932,986,325.91	0.00029	14,497,043.92	30,889,232,811.00	0.00029	9,245,147.38
波黑马克	1,402,606.60	4.26655	5,984,291.19			
巴基斯坦卢比	595,699.84	0.05752	34,264.65	847,497.50	0.06286	53,273.69
合计			29,691,035.57			19,777,015.81

29. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	86,320,000.00	54,320,000.00
合计	86,320,000.00	54,320,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	16,320,000.00	54,320,000.00
抵押借款	70,000,000.00	
合计	86,320,000.00	54,320,000.00

本集团年末一年内到期的抵押借款，系武汉核设备公司以其房屋建筑物作为抵押物向东方电气财务公司借款7,000万元。

(3) 本集团年末一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
东方电气财务公司	2011-07-06	2014-07-06	CNY	5.76		20,000,000.00		
东方电气财务公司	2011-06-28	2014-06-28	CNY	5.76		50,000,000.00		
东方电气财务公司	2010-02-21	2013-02-21	CNY	4.86				30,000,000.00
德阳市财政局	2001-11	2010-11	CNY	2.55		16,320,000.00		16,320,000.00
四川发展(控股)有限责任公司	2010-08-04	2013-08-02	CNY					4,000,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
四川发展(控股)有限 责任公司	2010-08-24	2013-08-23	CNY					4,000,000.00
<b>合计</b>	—	—		—		<b>86,320,000.00</b>		<b>54,320,000.00</b>

(4) 年末逾期借款情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率 (%)	贷款用途	未按期还款 性质与原因	预计还 款期
德阳市财 政局	16,320,000.00	37-85个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循 环技术改造建设	未催收	
<b>合计</b>	<b>16,320,000.00</b>					

本集团年末已逾期借款，系根据德阳市财政局与原东方汽轮机厂（东汽有限公司的前身）签订的《关于转贷国债资金的协议》，东汽有限公司从2001年开始分次向德阳市财政局借入的转贷国债资金1,632万元，用于实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设项目。该借款已于2006年11月-2010年11月陆续到期，由于债权人一直未催收，东汽有限公司尚未偿还。截至本财务报告报出日，本集团尚未偿还该逾期借款。

30. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益—政府补助	79,943,075.58	80,844,288.14
<b>合计</b>	<b>79,943,075.58</b>	<b>80,844,288.14</b>

政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	其他变动	本年计入营业 外收入金额	年末金额	与资产相关/ 与收益相关
三线企业增值 税退税	61,921,207.19		52,696,994.88	61,921,207.19	52,696,994.88	与资产相关
项目基础设施 建设扶持款	220,984.00			220,984.00		与资产相关
科研拨款			27,520.00		27,520.00	与资产相关
科研拨款	9,214,501.82		8,910,968.54	9,060,628.39	9,064,841.97	与收益有关
技术改造拨款	152,000.00			152,000.00		与资产相关
技术改造拨款	1,533,333.34		1,200,000.00	1,533,333.34	1,200,000.00	与收益有关

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	其他变动	本年计入营业外收入金额	年末金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	5,369,485.26		4,090,469.26	5,369,485.26	4,090,469.26	与资产相关
财政补贴	1,690,831.00		8,760,427.79	697,291.09	9,753,967.70	与收益相关
其他拨款	741,945.53		3,263,155.20	895,818.96	3,109,281.77	与收益有关
<b>合计</b>	<b>80,844,288.14</b>		<b>78,949,535.67</b>	<b>79,850,748.23</b>	<b>79,943,075.58</b>	

本集团年末其他流动负债，系预计将于2014年结转为营业外收入的政府补助金额为79,943,075.58元，详见本财务报表附注五、35所述。

31. 长期借款

(1) 借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款		
信用借款	55,720,000.00	180,147,585.21
抵押借款	70,000,000.00	
减：一年内到期的部份	86,320,000.00	54,320,000.00
<b>合计</b>	<b>39,400,000.00</b>	<b>125,827,585.21</b>

(2) 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
1至2年		70,000,000.00
2至5年	39,400,000.00	55,827,585.21
5年以上		
<b>合计</b>	<b>39,400,000.00</b>	<b>125,827,585.21</b>

(3) 年末金额中大额长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东方电气财务公司	2011-06-28	2014-06-28	CNY	5.76				50,000,000.00
建设银行江夏支行	2010-04-30	2016-04-29	CNY	5.35		39,400,000.00		39,800,000.00
东方电气财务公司	2011-07-06	2014-07-06	CNY	5.76				20,000,000.00
中国银行洪山支行	2010-04-23	2015-04-23	CNY	5.18				16,027,585.21
<b>合计</b>						<b>39,400,000.00</b>		<b>125,827,585.21</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本集团年末长期借款中，不存在展期借款。

(5) 本集团年末长期借款中，不存在外币借款。

32. 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
国家特种储备基金	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>685,252.84</b>	<b>685,252.84</b>

长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率	应计利息	年末金额	借款条件
<b>合计</b>	—	<b>685,252.84</b>	—		<b>685,252.84</b>	—
其中：国家特种储备基金		685,252.84			685,252.84	

33. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
进口设备关税、增值税退税		58,042,614.63		58,042,614.63	
<b>合计</b>		<b>58,042,614.63</b>		<b>58,042,614.63</b>	

本集团年末专项应付款，系东汽有限公司根据财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局《关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》（财关税[2007]11号），本年收到的进口设备关税、增值税退税。根据财关税[2007]11号规定，上述所退税款将转作国家资本金。截至本财务报告报出日，东汽有限公司尚未完成国家资本转增相关手续。

34. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
产品质量保证	968,039,579.93	570,230,005.01	420,138,853.12	1,118,130,731.82
未决诉讼	53,197,144.96	172,572,868.64		225,770,013.60
待执行的亏损合同	36,278,632.48	25,647,863.24	17,044,444.46	44,882,051.26
其他	6,784,141.55		2,950,330.58	3,833,810.97
<b>合计</b>	<b>1,064,299,498.92</b>	<b>768,450,736.89</b>	<b>440,133,628.16</b>	<b>1,392,616,607.65</b>

(1) 本集团与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本集团对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本集团承担。本集团根据历年经验数据及生产经营特点，按照产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。

(2) 本集团本年计提的未决诉讼预计负债 172,572,868.64 元，系预计美国福斯

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

特惠勒公司诉讼事项索赔支出，详见本财务报表附注八、1所述。

(3) 本集团本年计提的待执行亏损合同损失 25,647,863.24 元，系本集团对本年新承接的预计合同总成本高于合同总收入项目计提的待执行合同损失。

(4) 本集团年末其他预计负债，系本集团 2011 年对因业主原因终止执行项目，预计将支付上游供应商的合同终止索赔余额。

35. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项目	年末金额	年初金额
递延收益——政府补助	500,287,825.52	539,641,886.45
<b>合计</b>	<b>500,287,825.52</b>	<b>539,641,886.45</b>

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税款	444,260,011.34		2,530,616.58	52,696,994.88	389,032,399.88	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	9,774,817.33				9,774,817.33	与资产相关
科研拨款	351,927.71			27,520.00	324,407.71	与资产相关
科研拨款	13,513,599.75	61,073,500.00	19,976,816.50	13,478,541.97	41,131,741.28	与收益相关
技术改造拨款	1,448,000.00		1,448,000.00			与资产相关
技术改造拨款	6,520,000.00			1,200,000.00	5,320,000.00	与收益相关
财政补贴	33,179,221.16		0.33	4,090,469.26	29,088,751.57	与资产相关
财政补贴	10,132,260.08	20,035,000.00	3,729,880.07	10,430,427.79	16,006,952.22	与收益相关
其他拨款	20,462,049.08	6,990,000.00	14,734,011.78	3,109,281.77	9,608,755.53	与收益相关
<b>合计</b>	<b>539,641,886.45</b>	<b>88,098,500.00</b>	<b>42,419,325.26</b>	<b>85,033,235.67</b>	<b>500,287,825.52</b>	

1) 三线企业增值税退税款，系根据财政部、国家税务总局《关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》(财税[2001]133号)，以及财政部国家税务总局《关于三线企业增值税先征后退政策的通知》(财税[2006]166号)规定，东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司 2006 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止期间收到的三线企业增值税退税。本集团根据三线企业增值税退税款的具体使用，将其区分为与资产相关政府补助和与收益相关的政府补助，分别进行会计处理。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目基础设施建设扶持款，主要系本集团收到的各级财政及政府部门拨入的呼伦贝尔新能源公司生产基地、通辽风电公司基础设施、天津风电科技公司软土地基补贴等项目的基础设施建设扶持款。本集团将其作为与资产相关的政府补助，将在形成的资产使用年限内分期计入当期营业外收入。

其他科研、财政拨款，系本集团收到的各级财政、科技及政府部门拨入的风力发电研发项目、核电设备研究开发、科技创新专项资金和各种其他财政拨款等。本集团将该政府补助分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；对难以分解的科研项目补助作为与收益相关的政府补助，在科研项目实施期内分期结转当期营业外收入。

2) 其他变动，系本集团预计 2014 年度将计入营业外收入的政府补助 78,949,535.67 元，以及转拨给协作单位的合作经费 6,083,700.00 元。

### 36. 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

#### (1) 本年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
国家持有股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
A 股	1,663,860,000	83.03%						1,663,860,000	83.03%
H 股	340,000,000	16.97%						340,000,000	16.97%
无限售条件股份合计	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%
股份总额	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%

#### (2) 上年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份	119,930,000	5.98%				-119,930,000	-119,930,000		
国家持有股	119,930,000	5.98%				-119,930,000	-119,930,000		
有限售条件股份合计	119,930,000	5.98%				-119,930,000	-119,930,000		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
无限售条件股份									
A股	1,543,930,000	77.05%				119,930,000	119,930,000	1,663,860,000	83.03%
H股	340,000,000	16.97%						340,000,000	16.97%
无限售条件股份合计	1,883,930,000	94.02%				119,930,000	119,930,000	2,003,860,000	100%
股份总额	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%

37. 资本公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,637.75			5,083,399,637.75
其中：投资者投入	5,091,111,837.75			5,091,111,837.75
同一控制下企业 合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	-9,303,061.50	29,660,705.35	134,463,233.55	-114,105,589.70
其中：被投资单位其 他权益变动	8,626,994.90			8,626,994.90
可供出售金融资 产公允价值变动	-17,930,056.40	29,660,705.35	134,463,233.55	-122,732,584.60
合计	5,074,096,576.25	29,660,705.35	134,463,233.55	4,969,294,048.05

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,637.75			5,083,399,637.75
其中：投资者投入	5,091,111,837.75			5,091,111,837.75
同一控制下企业 合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	-8,218,944.41	82,948,589.14	84,032,706.23	-9,303,061.50
其中：被投资单位其 他权益变动	6,085,959.46	2,541,035.44		8,626,994.90
可供出售金融资 产公允价值变动	-14,304,903.87	80,407,553.70	84,032,706.23	-17,930,056.40
合计	5,075,180,693.34	82,948,589.14	84,032,706.23	5,074,096,576.25

38. 专项储备

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	8,196,251.24	49,167,834.38	41,679,677.00	15,684,408.62
<b>合计</b>	<b>8,196,251.24</b>	<b>49,167,834.38</b>	<b>41,679,677.00</b>	<b>15,684,408.62</b>

本集团本年增加的专项储备，系根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号），计提的安全生产费。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		48,805,326.70	40,609,075.46	8,196,251.24
<b>合计</b>		<b>48,805,326.70</b>	<b>40,609,075.46</b>	<b>8,196,251.24</b>

39. 盈余公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	453,492,120.76	124,981,785.36		578,473,906.12
<b>合计</b>	<b>453,492,120.76</b>	<b>124,981,785.36</b>		<b>578,473,906.12</b>

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年本公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	319,634,515.30	133,857,605.46		453,492,120.76
<b>合计</b>	<b>319,634,515.30</b>	<b>133,857,605.46</b>		<b>453,492,120.76</b>

40. 未分配利润

(1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	8,158,283,796.26	
本年年初金额	8,158,283,796.26	
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,349,431,591.08	
减：提取法定盈余公积	124,981,785.36	10%
应付普通股股利	220,424,600.00	
<b>本年年末金额</b>	<b>10,162,309,001.98</b>	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司2013年5月24日召开的2012年度股东周年大会审议通过的2012年度税后利润分配方案，以本公司2012年末总股本2,003,860,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.10元（含税），共计派发2012年度现金股利220,424,600.00元（含税）。

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	6,421,629,656.29	
本年年初金额	6,421,629,656.29	
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,191,129,345.43	
减：提取法定盈余公积	133,857,605.46	10%
应付普通股股利	320,617,600.00	
本年年末金额	8,158,283,796.26	

41. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
东方重机公司	34.8187%	521,575,884.95	509,351,184.36
成都凯特瑞公司	38.58%	126,036,681.40	102,786,574.30
天津叶片公司	49.64%	95,535,151.45	95,245,531.95
深圳东锅控制公司	49%	75,194,598.58	77,157,900.24
武汉核设备公司	33%	63,717,370.19	68,686,173.13
东锅股份公司	0.33%	16,086,546.58	14,777,339.49
东电控制设备公司	0.50%	772,267.60	718,064.74
东电动力设备公司	1.17%	550,488.01	537,383.19
东电工模具公司	0.685%	152,645.74	149,585.41
合计		899,621,634.50	869,409,736.81

42. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	64,448,583,518.92	64,624,304,220.91
减：流动负债	57,250,442,096.23	60,045,154,864.14
净流动资产	7,198,141,422.69	4,579,149,356.77

43. 总资产减流动负债

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
资产总计	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82
减：流动负债	57,250,442,096.23	60,045,154,864.14
<b>总资产减流动负债</b>	<b>20,586,260,957.89</b>	<b>18,281,901,733.68</b>

44. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期借款	3,453,072,066.14	2,118,520,012.90
长期借款	125,720,000.00	180,147,585.21
长期应付款	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>3,579,477,318.98</b>	<b>2,299,352,850.95</b>

(1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
-须在五年内偿还	3,578,792,066.14	2,298,667,598.11
-须在五年以后偿还		
小计	3,578,792,066.14	2,298,667,598.11
其他借款及应付款	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>3,579,477,318.98</b>	<b>2,299,352,850.95</b>

(2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或1年以内	3,539,392,066.14	2,172,840,012.90
1至2年		70,000,000.00
2至5年	39,400,000.00	55,827,585.21
5年以上	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>3,579,477,318.98</b>	<b>2,299,352,850.95</b>

45. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	42,026,282,530.50	37,739,345,699.73

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	364,514,152.01	339,856,810.40
<b>营业收入合计</b>	<b>42,390,796,682.51</b>	<b>38,079,202,510.13</b>
主营业务成本	33,579,114,682.24	29,873,907,510.09
其他业务成本	163,751,984.26	128,015,195.53
<b>营业成本合计</b>	<b>33,742,866,666.50</b>	<b>30,001,922,705.62</b>
主营业务毛利	8,447,167,848.26	7,865,438,189.64
其他业务毛利	200,762,167.75	211,841,614.87
<b>营业毛利合计</b>	<b>8,647,930,016.01</b>	<b>8,077,279,804.51</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电设备制造业	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24	37,739,345,699.73	29,873,907,510.09
<b>合计</b>	<b>42,026,282,530.50</b>	<b>33,579,114,682.24</b>	<b>37,739,345,699.73</b>	<b>29,873,907,510.09</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	23,331,142,988.95	18,698,952,018.02	20,200,166,742.82	15,749,998,160.13
其中：火电	18,939,326,749.15	14,752,808,196.93	16,499,820,371.34	12,423,206,652.39
燃机	2,137,243,846.28	1,955,259,222.96	1,248,802,295.52	1,157,355,376.12
核电常规岛设备	2,254,572,393.52	1,990,884,598.13	2,451,544,075.96	2,169,436,131.62
<b>新能源</b>	<b>6,671,766,164.23</b>	<b>5,482,203,954.25</b>	<b>7,664,847,200.75</b>	<b>6,398,558,706.19</b>
其中：风电	5,647,078,502.39	4,820,890,032.59	6,340,781,883.12	5,473,427,071.62
核电核岛设备	1,024,687,661.84	661,313,921.66	1,324,065,317.63	925,131,634.57
<b>水能及环保设备</b>	<b>4,727,844,703.30</b>	<b>3,569,132,605.59</b>	<b>4,528,310,383.48</b>	<b>3,299,084,666.02</b>
其中：水电	3,248,032,655.07	2,395,249,212.36	3,713,572,955.95	2,769,323,298.34
环保	1,479,812,048.23	1,173,883,393.23	814,737,427.53	529,761,367.68
<b>工程及服务</b>	<b>7,295,528,674.02</b>	<b>5,828,826,104.38</b>	<b>5,346,021,372.68</b>	<b>4,426,265,977.75</b>
其中：工程	5,667,340,828.09	4,681,037,464.17	4,311,599,260.64	3,668,728,981.46

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电站服务	1,130,332,498.25	668,590,816.10	759,117,666.93	497,270,854.68
其他	497,855,347.68	479,197,824.11	275,304,445.11	260,266,141.61
合计	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24	37,739,345,699.73	29,873,907,510.09

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	32,668,494,599.67	26,139,705,274.88	29,059,784,443.80	22,969,621,528.45
国外	9,357,787,930.83	7,439,409,407.36	8,679,561,255.93	6,904,285,981.64
合计	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24	37,739,345,699.73	29,873,907,510.09

(4) 本集团本年建造合同确认收入前五名

合同项目	总金额(不含税)	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算金额(不含税)	当期预计损失金额
固定 造价 合同	第一名	7,425,910,267.26	2,908,437,852.72	39,931,056.85	3,463,468,094.26
	第二名	3,430,726,260.03	2,783,347,578.62	576,225,164.16	3,410,094,626.06
	第三名	2,518,010,585.73	1,065,114,941.20	311,108,412.53	1,216,420,176.13
	第四名	1,762,461,247.86	1,306,351,100.74	72,091,526.09	1,363,875,897.45
	第五名	1,956,556,666.67	1,092,789,629.56	125,024,409.23	1,890,590,372.06
	小计	17,093,665,027.55	9,156,041,102.84	1,124,380,568.86	11,344,449,165.96

(5) 本集团本年前五名客户营业收入总额 7,765,753,109.83 元, 占本年全部营业收入总额的 18.32%; 本集团上年前五名客户营业收入总额 6,868,230,109.09 元, 占上年全部营业收入总额的 18.04%, 本年前五名营业收入具体情况如下: :

单位名称	营业收入	占营业收入总额的比例
第一名	2,709,250,212.77	6.39%
第二名	1,509,550,909.73	3.56%
第三名	1,256,438,541.09	2.96%
第四名	1,219,863,446.30	2.88%
第五名	1,070,649,999.94	2.53%
合计	7,765,753,109.83	18.32%

46. 营业税金及附加

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	8,312,604.57	16,646,630.15	3%、5%
城市维护建设税	162,484,267.78	154,537,103.15	5%、7%
教育费附加	70,148,482.61	66,660,151.54	3%
地方教育费附加	46,793,066.08	44,439,652.83	1%、2%
堤围防护费	1,770,051.68	1,415,848.35	0.1%-1%
副食品价格调节基金	12,182,618.10	370,604.59	0.1%
其他	776,658.05	735,588.40	
<b>合计</b>	<b>302,467,748.87</b>	<b>284,805,579.01</b>	

47. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品质量服务费	597,103,078.62	548,518,993.08
职工薪酬	218,966,365.49	180,033,892.59
差旅费	49,159,978.48	45,681,715.50
其他	95,398,796.88	76,286,978.54
<b>合计</b>	<b>960,628,219.47</b>	<b>850,521,579.71</b>

48. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费用	1,272,269,052.57	1,257,978,055.33
职工薪酬	1,147,037,407.64	1,011,505,465.87
其中：工资	643,626,257.15	584,369,548.20
福利费用	121,715,053.15	108,406,426.44
修理费	285,832,872.14	314,657,920.35
折旧费	167,398,994.20	101,676,331.55
税金	120,432,220.33	113,632,966.94
差旅费	74,351,349.87	76,906,856.39
业务招待费	57,349,730.40	71,635,481.28
安全生产费	56,700,671.58	60,022,651.36
租赁费	55,564,896.92	57,349,994.89

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	47,221,315.63	43,413,432.60
水电费	30,202,779.73	38,484,399.62
邮电通讯费	14,174,597.30	13,477,955.47
绿化费	13,225,413.54	28,722,403.31
其他	387,032,492.19	388,869,727.95
<b>合计</b>	<b>3,728,793,794.04</b>	<b>3,578,333,642.91</b>

49. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	130,506,360.75	174,446,942.73
减：利息收入	218,299,066.26	180,081,361.00
加：汇兑损失	-24,161,584.04	-35,607,710.32
加：其他支出	-21,617,978.49	-43,387,033.15
<b>合计</b>	<b>-133,572,268.04</b>	<b>-84,629,161.74</b>

(1) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息		
须于5年内到期偿还的其他借款利息	130,506,360.75	174,446,942.72
须于5年后到期偿还的其他借款利息		
小计	130,506,360.75	174,446,942.72
减：资本化利息		
<b>合计</b>	<b>130,506,360.75</b>	<b>174,446,942.72</b>

(2) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	218,299,066.26	180,081,361.00
<b>合计</b>	<b>218,299,066.26</b>	<b>180,081,361.00</b>

50. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	837,956,634.97	814,023,677.82

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	421,748,915.52	269,881,456.48
固定资产减值损失	1,705,552.45	16,834,360.22
长期股权投资减值损失		15,000,000.00
在建工程减值损失		112,590.00
<b>合计</b>	<b>1,261,411,102.94</b>	<b>1,115,852,084.52</b>

51. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-3,658,698.58	-34,658,208.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,860,672.65	-33,132,319.26
交易性金融负债	25,830,967.05	4,812,173.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	25,830,967.05	4,812,173.59
<b>合计</b>	<b>22,172,268.47</b>	<b>-29,846,034.79</b>

52. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	213,174,501.29	170,903,239.91
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,879,007.00	7,445,390.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	504,900.87	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,316,576.30
<b>合计</b>	<b>226,558,409.16</b>	<b>179,665,206.21</b>

本集团投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动原因
<b>合计</b>	<b>213,174,501.29</b>	<b>170,903,239.91</b>	
其中：东方阿海珐公司	114,663,470.57	88,762,366.66	业务量增加，净利润增加
东方三菱燃机公司	79,704,155.28	64,996,054.38	业务量增加，净利润增加
东方日立锅炉有限公司	16,707,019.78	13,468,329.80	业务量增加，净利润增加
东乐大件公司	4,022,229.89	5,218,470.45	业务量减少，净利润减少
四川能投风电公司	-1,922,374.23	-1,541,981.38	公司新成立发生前期费用

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 53. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	6,525,418.48	6,306,356.32
其中：固定资产处置利得	6,525,418.48	6,306,356.32
接受捐赠	250,342.00	
政府补助	182,424,638.81	216,862,261.86
违约赔偿收入	2,161,798.96	1,740,521.86
罚款净收入	197,880.59	119,766.90
其他	14,923,706.44	8,859,325.24
<b>合计</b>	<b>206,483,785.28</b>	<b>233,888,232.18</b>

本集团本年营业外收入中计入非经常性损益金额为 206,483,785.28 元，上年计入非经常性损益金额为 233,888,232.18 元。

#### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
直接计入当期损益的政府补助			
2012 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金	12,420,000.00		财企[2012]383 号
财政补贴	6,720,350.00	16,064,761.61	财政局
税收财政扶持补贴	1,991,580.45		成武府办发[2012]66 号
外经贸区域协调发展促进资金	1,650,000.00		川商规[2013]34 号、川财外[2012]66 号 等
软件产品增值税退税	1,564,243.87	3,698,708.53	国发[2000]18 文
进口产品贴息资金	1,117,831.00		财企(2013)230 号
外向型企业做大规模专项资金	920,000.00	1,170,000.00	川商规[2011]165 号
财政局项目正式用电工程补助费用	312,800.00	1,000,000.00	德阳市财政局
风电机组转让款		3,270,072.00	财政部国际司风电机组
房产税、土地使用税、企业所得税等退税		4,842,200.00	穗地税函[2010]237 号、穗地税函[2011]265 号
其他	33,457,760.00	27,150,942.70	
<b>小计</b>	<b>60,154,565.32</b>	<b>57,196,684.84</b>	
递延收益转入	122,270,073.49	159,665,577.02	
<b>合计</b>	<b>182,424,638.81</b>	<b>216,862,261.86</b>	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

54. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	2,484,243.37	2,925,418.52
其中：固定资产处置损失	2,484,243.37	2,925,418.52
赔偿、违约金及罚款支出等	162,027,747.18	59,422,717.76
预计合同损失	25,647,836.24	32,524,786.32
盘亏损失	431,745.37	1,855,697.68
对外捐赠	2,377,100.00	55,000.00
其他	2,955,116.01	661,240.40
<b>合计</b>	<b>195,923,788.17</b>	<b>97,444,860.68</b>

(1) 本集团本年赔偿、违约金及罚款支出中，主要系本年东锅股份公司预计美国福斯特惠勒公司诉讼事项索赔支出141,512,075.01元，详见本财务报表附注八、1述。

(2) 本集团本年预计合同损失，系本公司预计不可撤销合同亏损。

(3) 本集团本年营业外支出计入非经常性损益金额为195,923,788.17元，上年计入非经常性损益金额为97,444,860.68元。

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	575,760,802.32	497,032,102.95
其中：中国	570,143,069.15	495,166,410.67
印度	1,767,733.17	1,865,692.28
香港		
其他地区	3,850,000.00	
递延所得税	-187,671,389.98	-132,094,761.44
<b>合计</b>	<b>388,089,412.34</b>	<b>364,937,341.51</b>

(2) 所得税费用与利润总额的调节表

项目	本年金额	上年金额
利润总额	2,787,492,093.47	2,618,658,623.02
按法定税率计算的所得税	696,873,023.38	654,664,655.75
免税收入的纳税影响	-76,845,230.73	-53,983,064.78
不可抵扣费用的纳税影响	72,090,079.78	46,475,905.21

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
税收优惠	-131,037,007.22	-104,471,126.11
其中：研发费用加计扣除	-130,904,585.44	-104,378,786.61
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	50,016,491.75	17,175,186.67
特殊税收豁免影响		
公司税率不一致的影响	-239,916,498.21	-206,186,824.99
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-3,346,146.02	-3,412,752.49
上年度汇算清缴补税	20,254,699.61	12,013,791.90
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		2,661,570.35
<b>合计</b>	<b>388,089,412.34</b>	<b>364,937,341.51</b>

56. 每股收益

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43
归属于母公司的非经常性损益	2	108,910,492.65	166,809,638.76
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,240,521,098.43	2,024,319,706.67
年初股份总数	4	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
基本每股收益 (I)	13=1÷12	1.17	1.09
基本每股收益 (II)	14=3÷12	1.12	1.01

57. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-123,297,092.00	-4,264,885.32
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-18,494,563.80	-639,732.79
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-104,802,528.20	-3,625,152.53
2. 外币财务报表折算差额	-16,029,051.65	-2,077,336.19
合计	-120,831,579.85	-5,702,488.72

本集团本年其他综合收益，均系在满足规定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

58. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	178,377,485.23
政府补贴	136,504,387.23
保证金	35,339,065.33
备用金	6,429,234.22
代理业务净额	34,440,971.73
其他	91,138,596.87
合计	482,229,740.61

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
经营性费用支出	1,222,237,719.86
支付保证金	77,687,122.58
支付垫付款	22,726,900.76
支付备用金	9,350,083.05
其他	6,426,873.72
合计	1,338,428,699.97

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,399,402,681.13	2,253,721,281.51
加: 资产减值准备	961,906,511.92	1,115,852,084.52
固定资产折旧	1,218,794,749.56	1,248,094,745.17
无形资产摊销	55,432,210.68	51,699,898.55
长期待摊费用摊销	105,999.96	168,565.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-4,100,387.71	-3,441,166.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	59,212.60	60,229.10
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-22,172,268.47	29,846,034.79
财务费用(收益以“-”填列)	131,544,797.55	73,925,566.51
投资损失(收益以“-”填列)	-226,558,409.16	-179,665,206.21
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-185,539,345.07	-124,383,993.96
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,094,319.31	-7,708,023.16
存货的减少(增加以“-”填列)	4,473,242,004.69	3,955,020,222.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,274,047,122.84	-2,198,444,005.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,522,359,649.87	-6,393,269,887.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,003,616,665.66</b>	<b>-178,523,654.30</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,108,370,760.93	8,928,997,459.40
减: 现金的期初余额	8,928,997,459.40	10,284,224,638.84
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,179,373,301.53</b>	<b>-1,355,227,179.44</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	12,108,370,760.93	8,928,997,459.40
其中: 库存现金	2,847,607.00	2,612,684.28
可随时用于支付的银行存款	12,064,894,863.07	8,898,755,678.57
可随时用于支付的其他货币资金	40,628,290.86	27,629,096.55
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>12,108,370,760.93</b>	<b>8,928,997,459.40</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
东方电气集团公司	有限责任公司	成都市金牛区蜀汉路333号	水火核电工程总包及分包，电站设备制造、销售	斯泽夫	62160427-X

(2) 母公司的注册资本及其变化 (金额单位: 人民币万元)

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
东方电气集团公司	479,167.50			479,167.50

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
东方电气集团公司	1,002,457,252	1,002,474,592	50.03	50.03

2. 子公司

子公司的基本情况及相关信息，详见本财务报表附注四所述。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息，详见本财务报表附注五、11所述。

4. 其他关联方

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	东方电机厂	租赁资产	25010228-9
	东方锅炉厂	服务	62071142-8
	东方电气财务公司	金融服务	20180342-4
	东方电气集团东风电机有限公司 (以下简称东风电机公司)	采购及销售商品等	20695104-7
	广东东方电站成套设备公司 (以下简称广东公司)	采购及销售商品等	190323512

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	东方电气集团国际合作有限公司(以下简称国际合作公司)	采购及销售商品等	20183938-X
	东方电气集团大件物流有限公司(以下简称大件物流公司)	运输劳务	660499803
	德阳东方阿贝勒管道系统有限公司(以下简称阿贝勒公司)	采购及销售商品等	7523158943
	东方电气集团东汽投资发展有限公司(以下简称东汽投发公司)	提供劳务等	79396893-4
	东方电气(四川)物资有限公司(以下简称东方物资公司)	采购及销售商品等	20182555-1
	东方电气河南电站辅机制造有限公司(以下简称河南辅机公司)	采购及销售商品等	17492080-0
	东方电气集团峨眉半导体材料公司(以下简称峨半公司)	采购及销售商品等	20745435-X
	四川东电房地产开发有限公司(以下简称东电房产公司)	提供劳务	73834699-9
	东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司(以下简称宜兴迈吉太阳能公司)	采购商品、提供劳务等	68050543-1
	四川东电金属结构件有限公司(以下简称东电金结公司)	采购及销售商品等	21425869-9
	四川东方电气自动控制工程有限公司(以下简称东方自控公司)	采购及销售商品等	735885911
	东汽医院	医疗卫生服务	74003577-8
	四川东方物业管理有限责任公司(以下简称东方物业公司)	物业管理服务	711888800
	东方日立(成都)电控设备有限公司(以下简称成都东方日立公司)	采购商品	72031207-X
	东方电气(乐山)新能源设备有限公司(以下简称乐山新能源公司)	采购商品	68613241-0
	乐山东风铸锻有限责任公司(以下简称东风铸锻公司)	采购商品	72089811-1
	德阳市东汽科协科技实业公司(以下简称德阳科协实业公司)	采购商品	20510113-9

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	众和海水淡化工程有限公司(以下简称众和海水淡化公司)	采购商品	660308377
	石嘴山天得光伏发电有限公司(以下简称石嘴山光伏发电公司)	提供劳务	57489682X
	东方电气(酒泉)太阳能工程技术有限公司(以下简称酒泉太阳能公司)	采购商品	561141997

### (2) 有重大影响的投资方

	华西能源工业股份有限公司(以下简称华西能源公司)	采购商品	76230685-8
	德国ENV催化剂有限责任公司(以下简称德国ENV公司)	采购商品	
	武汉锅炉集团有限公司(以下简称武汉锅炉公司)	采购及销售商品等	17771651-4
	广东省粤电集团有限公司(以下简称广东粤电公司)	采购商品	73048602-2

### (3) 其他关联关系方

	公司董事总裁及其他高级管理人员		
--	-----------------	--	--

## (二) 关联交易

### 1. 定价政策及决策程序

本集团与关联方的交易定价，遵循市场定价原则；如无市场价，则按照成本加成定价；既无市场价也不适合采用成本加成价的，按照协议定价。

本公司及子公司与关联自然人之间的关联交易总额低于人民币 30 万元、与关联法人之间的关联交易总额低于人民币 300 万元或低于公司最近审计的净资产的 0.5%的，该关联交易协议，由总裁办公会议审批。

本公司及子公司与关联自然人之间的关联交易总额高于人民币 30 万元、与关联法人之间的关联交易总额高于人民币 300 万元且占公司最近经审计净资产的 0.5%至 5%之间的关联交易协议，由董事会审批。

本公司及子公司与关联方之间的单笔关联交易金额高于人民币 3,000 万元，且占公司最近经审计净资产值的 5%以上的关联交易协议，由股东大会审批。

### 2. 购买商品

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方			960,000.00	0.01
其中：东方电气集团公司			960,000.00	0.01
合营及联营企业	1,233,451,191.57	7.28	426,567,733.40	2.83
其中：东方日立锅炉公司	674,645,140.49	3.98	426,567,733.40	2.83
东方三菱燃机公司	558,806,051.08	3.30		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,033,630,644.45	6.10	1,250,128,580.05	8.34
其中：东方物资公司	412,245,454.16	2.43	351,834,090.33	2.34
东方自控公司	258,397,462.47	1.53	633,220,233.84	4.20
酒泉太阳能公司	119,574,487.23	0.71		
河南辅机公司	91,845,007.55	0.54	68,585,323.07	0.46
宜兴迈吉太阳能公司	80,380,634.91	0.47	49,338,568.22	0.33
阿贝勒公司	28,766,140.26	0.17	64,069,458.01	0.43
成都东方日立公司	21,925,591.34	0.13	1,125,358.97	0.01
乐山新能源公司	10,901,175.00	0.06	56,944,796.00	0.38
东风电机公司	9,594,691.53	0.06	2,303,733.84	0.02
大件物流公司			22,420,301.60	0.15
国际合作公司			232,876.86	0.01
东风铸锻公司			53,839.31	0.01
有重大影响的投资方	39,403,258.29	0.23	65,098,764.38	0.43
其中：华西能源公司	35,811,965.87	0.21	63,635,911.16	0.42
广东粤电公司	3,591,292.42	0.02	1,462,853.22	0.01
<b>合计</b>	<b>2,306,485,094.31</b>	<b>13.61</b>	<b>1,742,755,077.83</b>	<b>11.61</b>

3. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	12,841,594.91	6.03	10,766,000.00	5.64
其中：东方电气集团公司	12,841,594.91	6.03	10,766,000.00	5.64
合营及联营企业	2,313,777.98	1.09	5,924,447.71	3.11

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：东乐大件公司	1,937,709.60	0.91	4,232,140.00	2.22
东方日立锅炉公司	376,068.38	0.18	1,692,307.71	0.89
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	188,249,758.83	88.40	112,002,027.47	58.72
其中：大件物流公司	157,202,523.62	73.82	61,186,539.65	32.07
东汽医院	13,112,220.00	6.16	18,887,432.60	9.90
东方物业公司	11,513,880.56	5.41	6,330,737.00	3.32
东方锅炉厂	5,476,800.00	2.57	5,486,320.00	2.88
国际合作公司	944,334.65	0.44	670,745.36	0.35
东风电机公司			10,275,213.68	5.39
东汽投发公司			5,000,000.00	2.62
东方物资公司			2,494,779.27	1.31
东方电机厂			1,670,259.91	0.88
有重大影响的投资方			812,944.20	0.43
其中：武汉锅炉公司			812,944.20	0.43
<b>合计</b>	<b>203,405,131.72</b>	<b>95.52</b>	<b>129,505,419.38</b>	<b>67.47</b>

4. 利息支出

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	1,295,706.71	0.99		
其中：东方电气集团公司	1,295,706.71	0.99		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	113,708,787.48	87.13	145,123,632.38	83.19
其中：东方电气财务公司	113,708,787.48	87.13	145,123,632.38	83.19
<b>合计</b>	<b>115,004,494.19</b>	<b>88.12</b>	<b>145,123,632.38</b>	<b>83.19</b>

5. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	2,981,623.93	0.01	5,627,083.77	0.02

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：东方电气集团公司	2,981,623.93	0.01	5,627,083.77	0.02
合营及联营企业	16,866,060.35	0.06	36,016,776.98	0.14
其中：东方阿海珐公司			30,030,244.75	0.12
东方日立锅炉公司	9,401,709.41	0.03	3,145,299.16	0.01
东方三菱燃机公司	7,464,350.94	0.03	2,841,233.07	0.01
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	866,319,878.73	3.013	997,509,021.54	3.87
其中：国际合作公司	809,584,021.66	2.80	914,776,366.65	3.52
乐山新能源公司	20,339,738.03	0.07		
东风电机公司	10,916,697.03	0.04	13,982,766.81	0.05
阿贝勒公司	8,314,021.69	0.03	4,757,232.13	0.02
广东公司	7,445,230.79	0.03	10,697,519.52	0.04
东方自控公司	4,681,484.32	0.02	1,102,634.10	0.01
宜兴迈吉太阳能公司	2,216,111.47	0.01		
东方物资公司	2,215,075.20	0.01	20,548,714.39	0.08
大件物流公司	486,324.78	0.002	589,743.59	0.01
河南辅机公司			1,043,276.92	0.01
东汽投发公司	121,173.76	0.001		
东电金结公司			29,925,297.34	0.12
成都东方日立公司			85,470.09	0.01
有重大影响的投资方	3,757,158.90	0.02	6,232,756.23	0.02
其中：华西能源公司	3,682,358.90	0.01	3,403,697.27	0.01
德国 ENV 公司			2,829,058.96	0.01
广东粤电公司	74,800.00	0.01		
<b>合计</b>	<b>889,924,721.91</b>	<b>3.103</b>	<b>1,045,385,638.52</b>	<b>4.05</b>

6. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方			300,000.00	0.29

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：东方电气集团公司			300,000.00	0.29
合营及联营企业			64,824.19	0.06
其中：东方阿海珐公司			64,824.19	0.06
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	16,675,455.71	14.96	32,948,629.19	31.70
其中：东汽投发公司	14,880,000.00	13.35	29,760,000.00	28.64
东风电机公司	963,909.45	0.86	511,669.70	0.49
阿贝勒公司			892,811.55	0.86
大件物流公司	291,789.60	0.26		
石嘴山光伏发电公司	230,000.00	0.21		
东方自控公司			832,074.99	0.80
国际合作公司			773,666.67	0.74
河南辅机公司	309,756.66	0.28	114,400.00	0.11
宜兴迈吉太阳能公司			50,854.70	0.05
峨半公司			13,151.58	0.01
有重大影响的投资方	5,737.00	0.01	2,233.00	0.01
华西能源公司	5,737.00	0.01	2,233.00	0.01
<b>合计</b>	<b>16,681,192.71</b>	<b>14.97</b>	<b>33,315,686.38</b>	<b>32.06</b>

7. 利息收入

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	195,381,782.11	89.48	146,658,766.83	81.44
其中：东方电气财务公司	195,381,782.11	89.48	146,658,766.83	81.44
<b>合计</b>	<b>195,381,782.11</b>	<b>89.48</b>	<b>146,658,766.83</b>	<b>81.44</b>

8. 出租情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本年确认的 租赁收益
东锅股份公司	东方日立锅炉有限公司	土地使用权、房屋建筑物及设备	2009-01-01	2013-12-31	协议价格	1,594,222.52
<b>合计</b>						<b>1,594,222.52</b>

9. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定 价依据	本年确认的租 赁费
东方锅炉厂	东锅股份公司	房屋建筑物、机器设备、办公设备等	2013-01-01	2013-12-31	协议价格	5,343,634.46
东方电气集团公司	东锅股份公司	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	协议价格	4,372,560.00
东方电机厂	东电有限公司	办公楼及生产厂房、土地、设备等	2009-07-01	2014-12-31	协议价格	19,203,600.04
东方电气集团公司	本公司	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	协议价格	24,540,000.00
<b>合计</b>						<b>53,459,794.50</b>

10. 受让关联方转让资产情况

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
东方电机厂	东电有限公司购买土地			15,785,844.82	100%

11. 接受关联方提供担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
东汽投发公司	天津叶片公司	5,000.00	2012-10-31	2014-10-30	否

12. 向关联方借入资金

资金借入方	资金借出方	本年新增	本年归还	备注
本公司	东方电气财务公司	104,670,055.27	139,404,374.03	带追索权的商业承兑汇票贴现
东电有限公司	东方电气集团公司	39,600,000.00		短期委托贷款
东汽有限公司	东方电气财务公司	2,413,085,727.27	1,400,000,000.00	短期借款
东锅股份公司	东方电气集团公司	20,120,000.00		短期委托贷款
东方重机公司	东方电气财务公司	100,000,000.00	330,000,000.00	短期借款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资金借入方	资金借出方	本年新增	本年归还	备注
东方重机公司	东方电气集团公司	17,100,000.00		短期委托贷款
天津叶片公司	东方电气财务公司	90,000,000.00	90,000,000.00	短期借款
武汉核设备公司	东方电气财务公司	86,000,000.00	30,000,000.00	短期借款
杭州新能源公司	东方电气财务公司	50,000,000.00	50,000,000.00	短期借款
东电控制设备公司	东方电气财务公司	30,000,000.00	10,000,000.00	短期借款
东电控制设备公司	东方电气财务公司	8,000,000.00	18,000,000.00	带追索权的商业承兑汇票贴现
成都凯特瑞公司	东方电气财务公司	20,000,000.00	65,000,000.00	短期借款
成都凯特瑞公司	东方电气财务公司	94,846,680.42	106,397,931.83	带追索权的商业承兑汇票贴现
成都凯特瑞公司	东方电气财务公司		30,000,000.00	长期借款
深圳东锅控制公司	东方电气财务公司	35,000,000.00	30,000,000.00	短期借款
深圳东锅控制公司	东方电气财务公司	17,000,000.00	56,000,000.00	带追索权的商业承兑汇票贴现
<b>合计</b>		<b>3,125,422,462.96</b>	<b>2,354,802,305.86</b>	

13. 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	9,658,352.00	8,595,529.64

(1) 董事、监事薪酬

2013年度每位董事及监事的薪酬如下：

姓名	董事、监事	工资及补贴	绩效薪金	养老保险	合计
<b>董事姓名</b>					
斯泽夫		295,148.00	447,754.00	47,098.00	790,000.00
张晓仑		269,148.00	398,784.00	43,068.00	711,000.00
温枢刚		269,148.00	398,773.00	43,079.00	711,000.00
黄伟		263,948.00	389,035.00	42,217.00	695,200.00
朱元巢		263,948.00	387,148.00	44,104.00	695,200.00
张继烈		256,148.00	374,370.00	40,982.00	671,500.00
李彦梦	80,000.00				80,000.00
赵纯均	80,000.00				80,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

姓名	董事、监事	工资及补贴	绩效薪金	养老保险	合计
彭韶兵	80,000.00				80,000.00
<b>监事姓名</b>					
文秉友		263,948.00	388,097.00	43,155.00	695,200.00
文利民		263,948.00	389,237.00	42,015.00	695,200.00
王从远		386,782.00		20,170.00	406,952.00
<b>合计</b>	<b>240,000.00</b>	<b>2,532,166.00</b>	<b>3,173,198.00</b>	<b>365,888.00</b>	<b>6,311,252.00</b>

2012年度每位董事及监事的薪酬如下：

姓名	董事、监事酬金	工资及补贴	绩效薪金	养老保险	合计
<b>董事姓名</b>					
斯泽夫		291,884.00	336,000.00	49,704.63	677,588.63
张晓仑		265,884.00	302,400.00	45,407.13	613,691.13
温枢刚		265,884.00	302,400.00	45,419.71	613,703.71
黄伟		260,684.00	295,680.00	44,463.47	600,827.47
朱元巢		260,684.00	295,680.00	46,595.08	602,959.08
张继烈		252,884.00	285,600.00	43,260.64	581,744.64
李彦梦	63,235.29				63,235.29
赵纯均	63,235.29				63,235.29
彭韶兵	63,235.29				63,235.29
<b>监事姓名</b>					-
文秉友		260,684.00	295,680.00	45,522.77	601,886.77
文利民		260,684.00	295,680.00	44,234.50	600,598.50
王从远		431,697.98		21,031.73	452,729.71
<b>合计</b>	<b>189,705.87</b>	<b>2,550,969.98</b>	<b>2,409,120.00</b>	<b>385,639.66</b>	<b>5,535,435.51</b>

本公司董事、监事的薪酬，由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位

本集团2013年度薪酬最高的前五位中包括5位董事，2012年度薪酬最高的前五名中包括1位董事，其薪酬已在上表中反映。本集团2013年和2012年度薪酬最高的前五位中，不属于公司董事的薪酬合计金额列示如下：

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2013 年度	2012 年度
工资及补贴		927,536.00
绩效薪金		1,470,600.00
养老保险		129,728.78
<b>合计</b>		<b>2,527,864.78</b>

本集团关键管理人员（含董事）中，均不存在 2013 年度和 2012 年度薪酬超过港币 100 万元及放弃任何酬金的情况。

(三) 关联方往来余额

1. 存放关联方的货币资金

关联方名称	币种	年末金额(折合人民币)	年初金额(折合人民币)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		10,373,038,053.44	6,419,827,493.67
其中：东方电气财务公司	CNY	9,147,132,287.53	5,631,934,815.25
东方电气财务公司	USD	1,197,765,467.97	765,554,764.17
东方电气财务公司	EUR	28,140,297.94	22,337,914.25
<b>合计</b>		<b>10,373,038,053.44</b>	<b>6,419,827,493.67</b>

2. 关联方应收票据

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		150,000.00
其中：东风电机公司		150,000.00
<b>合计</b>		<b>150,000.00</b>

3. 关联方应收账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	36,575,630.55	20,081,699.57	56,752,334.00	21,741,472.55
其中：东方电气集团公司	36,575,630.55	20,081,699.57	56,752,334.00	21,741,472.55
合营及联营企业	22,011,854.58	1,526,992.73	10,549,246.15	663,462.31
其中：东方日立锅炉公司	14,088,000.00	1,130,800.00	3,088,000.00	290,400.00
东方阿海珐公司	4,650.00	232.50	7,461,246.15	373,062.31

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
东方三菱燃机公司	7,919,204.58	395,960.23		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	991,713,244.30	411,505,227.14	982,637,836.39	310,741,759.18
其中：国际合作公司	904,852,412.43	386,263,065.90	900,260,801.20	281,375,693.09
众和海水淡化公司			22,284,100.00	9,902,050.00
广东公司	23,408,586.12	13,569,543.27	18,669,764.12	12,450,308.17
峨半公司	17,784,137.77	6,846,036.89	17,799,525.12	3,488,066.26
东方自控公司	23,211,171.75	1,160,558.59	10,793,508.90	539,675.45
东风电机公司	14,228,187.32	812,969.37	4,193,948.76	221,247.44
东方物资公司	1,421,840.40	130,497.09	3,344,889.39	614,894.47
德阳科协实业公司	2,480,400.00	2,480,400.00	2,480,400.00	1,240,200.00
东方电机厂	413,346.33	33,265.25	1,334,975.46	835,828.12
东汽投发公司	1,629,837.98	81,491.90	1,301,839.54	65,091.98
成都东方日立公司			108,613.90	5,430.70
宜兴迈吉太阳能公司	2,150,324.20	120,748.88	59,500.00	2,975.00
东汽医院			5,970.00	298.50
大件物流公司	133,000.00	6,650.00		
有重大影响的投资方	19,486,771.28	3,470,111.96	32,002,766.39	5,288,386.29
其中：武汉锅炉公司	15,299,145.57	3,082,744.24	28,528,600.00	5,111,859.72
德国 ENV 公司	3,445,625.68	350,267.72	3,404,166.36	173,026.57
华西能源公司	742,000.03	37,100.00	70,000.03	3,500.00
合计	1,069,787,500.71	436,584,031.40	1,081,942,182.93	338,435,080.33

4. 关联方其他应收款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	27,442,228.91	10,944,895.37	20,219,602.29	5,511,142.24
其中：东方电气集团公司	27,442,228.91	10,944,895.37	20,219,602.29	5,511,142.24

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	35,865,166.58	3,111,523.36	36,734,934.68	2,095,926.32
其中：东汽投发公司	33,189,508.96	2,704,715.45	32,928,810.32	1,714,390.52
东方电机厂			1,700,335.86	147,074.40
酒泉太阳能公司	2,105,780.62	182,178.36	1,537,786.50	122,193.50
东电房产公司	558,777.00	223,510.80	558,777.00	111,755.40
东方自控公司	11,100.00	1,118.75	9,225.00	512.50
<b>合计</b>	<b>63,307,395.49</b>	<b>14,056,418.73</b>	<b>56,954,536.97</b>	<b>7,607,068.56</b>

5. 关联方预付款项

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方			729,495.33	
其中：东方电气集团公司			729,495.33	
合营及联营企业	116,369,561.59		30,325,601.61	
其中：东方三菱燃机公司	116,369,561.59		23,361,416.59	
东方日立锅炉公司			6,964,185.02	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	232,362,534.61		183,794,891.60	
其中：东风电机公司	61,944,442.00		62,713,442.00	
大件物流公司	6,015,221.28		8,936,750.00	
宜兴迈吉太阳能公司	59,301,294.00		12,300,000.00	
东方物资公司	35,456,900.48		60,335,271.50	
东方自控公司	35,261,271.93		5,413,709.40	
国际合作公司	28,544,891.62		32,962,515.20	
东方电机厂	3,467,559.00			
成都东方日立公司	1,416,000.00			
河南辅机公司	787,290.00		1,012,000.00	
阿贝勒公司	167,664.30		121,203.50	
<b>合计</b>	<b>348,732,096.20</b>		<b>214,849,988.54</b>	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联方应收利息

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101,620,018.51	61,740,939.07
其中：东方电气财务公司	101,620,018.51	61,740,939.07
<b>合计</b>	<b>101,620,018.51</b>	<b>61,740,939.07</b>

7. 关联方短期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	76,820,000.00	
其中：东方电气集团公司	76,820,000.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,818,755,782.54	2,078,955,625.44
其中：东方电气财务公司	2,818,755,782.54	2,078,955,625.44
<b>合计</b>	<b>2,895,575,782.54</b>	<b>2,078,955,625.44</b>

8. 关联方应付票据

关联方名称	年末金额	年初金额
合营及联营企业	69,200,000.00	79,500,000.00
其中：东方日立锅炉有限公司	68,500,000.00	77,000,000.00
东乐大件公司	700,000.00	2,500,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	292,296,627.78	284,243,943.17
其中：东方自控公司	90,401,370.00	126,345,028.48
东方物资公司	105,080,146.77	57,287,279.27
大件物流公司	28,654,988.85	31,596,048.51
乐山新能源公司	12,183,000.00	24,000,000.00
河南辅机公司	14,994,000.00	20,142,000.00
东方电机厂	25,648,772.16	15,341,662.91
东风电机公司	13,386,000.00	6,158,400.00
阿贝勒公司	1,648,350.00	2,973,524.00
成都东方日立公司	300,000.00	400,000.00
有重大影响的投资方	4,000,000.00	6,000,000.00
其中：华西能源公司	4,000,000.00	6,000,000.00
<b>合计</b>	<b>365,496,627.78</b>	<b>369,743,943.17</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 关联方应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	999,486.79	711,600.00
其中：东方电气集团公司	999,486.79	711,600.00
合营及联营企业	193,912,028.89	48,708,922.59
其中：东方日立锅炉公司	192,717,548.89	48,708,922.59
东方三菱燃机公司	1,194,480.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	522,411,644.97	511,115,817.12
其中：东方自控公司	155,472,755.31	245,864,048.71
东方物资公司	180,239,739.53	105,889,931.08
乐山新能源公司	43,352,187.10	65,613,167.75
东汽投发公司	25,929,364.38	26,406,749.32
大件物流公司	14,366,853.95	16,208,509.77
国际合作公司	5,903,942.28	10,790,822.20
东汽医院	4,868,047.98	10,267,115.48
阿贝勒公司	2,368,792.32	9,966,964.68
东风电机公司	4,297,100.65	8,250,762.70
河南辅机公司	29,477,019.87	8,116,145.42
成都东方日立公司	15,292,942.01	3,741,600.01
宜兴迈吉太阳能公司	11,767,629.59	
酒泉太阳能公司	29,075,270.00	
有重大影响的投资方	46,008,412.50	66,199,710.92
其中：华西能源公司	44,959,183.50	64,736,857.70
广东粤电公司	1,049,229.00	1,462,853.22
<b>合计</b>	<b>763,331,573.15</b>	<b>626,736,050.63</b>

10. 关联方其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	1,389,852,015.70	1,391,974,400.76
其中：东方电气集团公司	1,389,852,015.70	1,391,974,400.76
合营及联营企业	200,000.00	200,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
其中：东方日立锅炉公司	200,000.00	200,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	41,682,623.16	42,961,734.87
其中：东方锅炉厂	32,683,850.75	33,672,840.00
东汽投发公司	5,200,000.00	5,237,100.00
大件物流公司	1,900,000.00	1,900,000.00
东方自控公司	1,290,256.41	1,551,794.87
广东公司	200,000.00	200,000.00
东方物资公司	200,000.00	200,000.00
河南辅机公司	200,000.00	200,000.00
东汽医院	8,516.00	
有重大影响的投资方	4,124,445.80	9,150,723.13
其中：武汉锅炉公司	545,873.47	5,609,193.57
德国 ENV 公司	3,078,572.33	3,041,529.56
华西能源公司	500,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,435,859,084.66</b>	<b>1,444,286,858.76</b>

11. 关联方预收款项

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	4,133,467.27	59,790,104.50
其中：东方电气集团公司	4,133,467.27	59,790,104.50
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	159,956,421.79	669,013,956.39
其中：国际合作公司	158,344,263.19	667,073,561.79
广东公司	668,230.20	948,230.20
峨半公司	76,500.00	375,900.00
阿贝勒公司	316,710.00	313,346.00
东风电机公司	531,000.00	302,400.00
东方电机厂	518.40	518.40
东方物资公司	19,200.00	
有重大影响的投资方	200,000.00	
其中：华西能源公司	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>164,289,889.06</b>	<b>728,804,060.89</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 12. 关联方应付股利

关联方名称	年末金额	年初金额
有重大影响的投资方	1,365,662.57	365,662.57
其中: 华西能源公司	1,365,662.57	365,662.57
<b>合计</b>	<b>1,365,662.57</b>	<b>365,662.57</b>

### 13. 关联方一年内到期的非流动负债

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	70,000,000.00	30,000,000.00
其中: 东方电气财务公司	70,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

### 14. 关联方长期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		70,000,000.00
其中: 东方电气财务公司		70,000,000.00
<b>合计</b>		<b>70,000,000.00</b>

## 七、股份支付

### 1. H 股股票增值权计划内容及首次授予情况

本公司2012年12月14日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过H股股票增值权计划, 主要内容包括:

(1) 股票增值权激励计划的有效期为自股票增值权首次授予日起5年。股票增值权等待期为2年, 在满足行权条件的前提下, 激励对象可对获授的股票增值权分3次匀速行权。

(2) 股票增值权的获授条件, 系授予前一个财务年度公司业绩达到以下条件: 1) 经济增加值(EVA)不低于22.00亿元; 2) 营业收入增长率不低于9.00%; 3) 净资产收益率(ROE)不低于13.00%; 4) 上述2)、3)项指标均不低于同行业对标企业50分位值水平。

(3) 股票增值权的行权条件, 系股票增值权行权前一个财务年度公司业绩达到以下条件: 1) 经济增加值(EVA)分别不低于24亿元、26亿元、28亿元; 2) 营业收入增长率分别不低于9.00%、11.00%、13.00%, 且不低于同行业对标企业75分位值水平; 3) 净资产收益率(ROE)分别不低于13.00%、15.00%、17.00%, 且不低于同行业对标企业75分位值水平。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据股东大会决议以及股东大会的授权，本公司2012年12月14日董事会通过决议，确定H股股票增值权授予日为2012年12月14日；同意H股股票增值权的授予价格为2012年12月14日公司H股股票收市价15.14港元；本公司H股股票增值权首次授予共向175名符合条件的授予对象合计授出H股股票增值权1,626万股（占公司现总股本20,0386万股的0.8114%），其中：授予董事、高级管理人员11人共204万股H股股票增值权，授予对公司发展起重要作用的管理人员及关键员工164人共1,422万股H股股票增值权。

### 2. 首次授予的H股股票增值权会计处理情况

项目	情况
本公司承担的、以股份为基础计算确定的负债公允价值确定方法	BS模型
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	11,601,427.20
以现金结算的股份支付而确认本年费用总额	10,252,451.73

## 八、或有事项

(一) 截至2013年12月31日止，本集团的未决诉讼、仲裁情况

### 1. 与美国福斯特惠勒公司的技术合同纠纷仲裁案

1994年3月东方电气集团公司、东方锅炉厂、美国福斯特惠勒公司签署许可证协议约定，东方电气集团公司、东方锅炉厂从美国福斯特惠勒公司引进50MW和100MW等级的非再热循环流化床锅炉技术。1999年1月，东方锅炉厂将其享有的许可证协议中约定的权利及义务转让给东锅股份公司。

2009年1月，美国福斯特惠勒公司以东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司为被申请人，在瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提起仲裁。美国福斯特惠勒公司认为东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司违反许可证协议的约定，在135MW和300MW等级的锅炉上使用了美国福斯特惠勒公司的许可技术，要求东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司赔偿其损失。

2011年10月20日瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院对美国福斯特惠勒公司提出的4个项目索赔做出裁决，要求东锅股份公司向美国福斯特惠勒公司支付481.50万美元名义性提成费和尚未支付的提成费152万美元，并承担相应的利息费，同时美国福斯特惠勒公司向东锅股份公司返还技术许可入门费111.70万美元。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服，并于2011年12月30日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。2012年东锅股份公司根据企业会计准则规定，按照瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院2011年10月20日裁决结果，确认预计负债53,197,144.96元（含利息支出20,399,405.96元）。2013年6月20日，瑞典斯维法院驳回了东锅股份公司和东方

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

电气集团公司撤销以上裁决的诉求。

2013年2月18日，美国福斯特惠勒公司就其他14个项目向瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提出赔偿请求，瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院于2013年7月12日做出第二阶段裁决，要求东锅股份公司和东方电气集团公司承担共同和连带责任，向美国福斯特惠勒公司支付名义提成费1,650万美元及其利息。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服，并已于2013年10月15日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。

截止本财务报告报出日，瑞典斯维法院尚未做出判决。东锅股份公司本年根据企业会计准则规定确认预计负债172,484,022.13元。

### 2. 沙特拉比格项目工期延误索赔事项

2009年7月，公司以联营体方式与沙特拉比格电力公司签订了独立发电项目总承包合同，公司承担主机设备供货及相关技术服务。由于部分设备等问题，机组未按期投入商业运行。

经公司与沙特业主进行协商，2012年夏季发电高峰期结束后，公司对相关设备进行了整改完善。2013年6月14日，1#机组、2#机组均取得了初步接收证书，业主确认1#机组2012年12月14日投入商业运行，2#机组2013年1月28日投入商业运行，并相应进入质保期。

目前，公司正在就工期延误索赔、项目结算等事宜与相关方进行协商谈判。

(二) 除上述或有事项外，截止2013年12月31日本集团无其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

### (1) 重大承诺事项

#### 1) 本集团于年末的资本性支出承诺

截至2013年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出折合人民币共计68,514.43万元，具体情况如下：(单位：万元)

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
基建	119,561.38	81,878.44	37,682.94	2013-2014	
设备	74,567.40	52,107.83	22,459.57	2014-2015	
技术引进	8,766.98	1,995.06	6,771.92	2013-2014	
对外投资	2,100.00	500.00	1,600.00	2013-2015	
合计	204,995.76	136,481.33	68,514.43		

#### 2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于2013年12月31日，本集团作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	40,884,176.74	26,972,900.82
一至二年	2,181,120.24	21,610,410.16
二至三年	2,267,510.28	2,184,627.04
三年以后	1,161,407.70	3,428,917.98
<b>合计</b>	<b>46,494,214.96</b>	<b>54,196,856.00</b>

3) 其他重大财务承诺

截至2013年12月31日止，本集团开立的不可撤销信用证余额折合人民币为1,907,360,452.53元，具体明细如下：

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	19,356,481.71	19,356,481.71
美元	86,785,370.23	529,121,723.75
欧元	121,413,843.74	1,022,171,009.06
日元	5,613,637,008.1	324,305,423.60
瑞士法郎	176,807.57	1,208,232.21
英镑	97,000.00	975,393.20
港币	13,001,525.00	10,222,189.00
<b>合计</b>		<b>1,907,360,452.53</b>

截至2013年12月31日止，本集团开立的保函余额折合为人民币23,750,462,992.18元，具体明细如下：

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	17,421,245,263.93	17,421,245,263.93
美元	1,002,173,780.12	6,110,153,320.01
欧元	21,616,080.93	181,983,623.74
日元	13,375,350.00	772,707.34
印度卢比	6,902,184.00	678,760.77
巴基斯坦卢比	610,012,454.60	35,087,916.39
马来西亚林吉特	1,000,000.00	541,400.00
<b>合计</b>		<b>23,750,462,992.18</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(2) 除上述承诺事项外,截至2013年12月31日本集团无其他重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1. 拟公开发行A股可转换公司债券

本公司2013年10月30日第七届董事会十次会议审议通过,经国务院国有资产监督管理委员会2013年12月11日以《关于东方电气股份有限公司发行A股可转换公司债券有关问题的批复》(国资产权[2013]1022号)原则同意,并经2013年12月19日本公司2013年第一次临时股东大会、2013年第一次内资股类别股东会议及2013年第一次外资股类别股东会议审议批准,本公司拟公开发行总额不超过40亿元人民币的A股可转换公司债券,可转换公司债券票面利率不超过2%。截止本财务报告报出日,本公司正在向中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)申请批准此次公开发行A股可转换公司债券。

#### 2. 企业利润分配方案

经本公司2014年3月11日第七届董事会第十二次会议审议通过2013年度利润分配预案,每股分配现金股利人民币0.18元(含税),共计人民币360,694,800.00元。上述预案尚需提交本公司股东周年大会审议。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十一、分部信息

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

2013年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	32,387,547,331.22	7,716,879,769.73	4,770,573,934.54	8,367,410,303.61	371,356,725.45	11,222,971,382.04	42,390,796,682.51
其中：对外交易收入	23,331,142,988.95	6,671,766,164.23	4,727,844,703.30	7,295,528,674.02	364,514,152.01		42,390,796,682.51
分部间交易收入	9,056,404,342.27	1,045,113,605.50	42,729,231.24	1,071,881,629.59	6,842,573.44	11,222,971,382.04	
营业费用	27,486,733,761.33	6,538,331,971.65	3,606,309,067.34	7,060,286,893.79	5,511,704,704.93	10,589,501,812.89	39,613,864,586.15
营业利润（亏损）	4,900,813,569.89	1,178,547,798.08	1,164,264,867.20	1,307,123,409.82	-5,140,347,979.48	633,469,569.15	2,776,932,096.36
资产总额					111,833,353,292.88	33,996,650,238.76	77,836,703,054.12
负债总额					83,688,334,026.59	24,445,021,593.20	59,243,312,433.39
补充信息							
折旧和摊销费用					1,274,332,960.20		1,274,332,960.20
资本性支出							
折旧和摊销以外的非现金费用							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2012年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	28,004,533,259.15	8,976,729,291.99	4,577,778,275.07	5,713,939,724.49	368,404,850.83	9,562,182,891.40	38,079,202,510.13
其中: 对外交易收入	20,200,166,742.82	7,664,847,200.75	4,528,310,383.48	5,346,021,372.68	339,856,810.40		38,079,202,510.13
分部间交易收入	7,804,366,516.33	1,311,882,091.24	49,467,891.59	367,918,351.81	28,548,040.43	9,562,182,891.40	
营业费用	23,319,370,885.11	7,708,074,838.08	3,333,968,739.63	4,907,160,632.99	4,967,372,915.54	8,638,960,752.74	35,596,987,258.61
营业利润(亏损)	4,685,162,374.04	1,268,654,453.91	1,243,809,535.44	806,779,091.50	-4,598,968,064.71	923,222,138.66	2,482,215,251.52
资产总额					108,548,772,886.39	30,221,716,288.57	78,327,056,597.82
负债总额					82,387,757,805.86	20,608,216,362.47	61,779,541,443.39
补充信息							
折旧和摊销费用					1,299,963,209.48		1,299,963,209.48
资本性支出							
折旧和摊销以外的 非现金费用							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	33,033,008,751.68	29,399,641,254.20
其他海外地区	9,357,787,930.83	8,679,561,255.93
<b>合计</b>	<b>42,390,796,682.51</b>	<b>38,079,202,510.13</b>

十二、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注五所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2013年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等余额和零星的日元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

报表项目	年末金额（折合为人民币）					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
<b>外币金融资产</b>						
货币资金	1,372,605,103.05	64,161,302.26	35,879,067.58	28,754,869.39	88,591,434.28	1,589,991,776.56
衍生金融资产	2,826,747.59					2,826,747.59
应收账款	1,894,123,440.55		12,039,091.49	41,905,869.49		1,948,068,401.53

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报表项目	年末金额 (折合为人民币)					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
其他应收款	481,892.76	22,129,584.01	329,927.93		29,589,240.59	52,530,645.29
<b>合计</b>	<b>3,270,037,183.95</b>	<b>86,290,886.27</b>	<b>48,248,087.00</b>	<b>70,660,738.88</b>	<b>118,180,674.87</b>	<b>3,583,417,570.97</b>
<b>外币金融负债</b>						
短期借款	163,085,727.27			35,154,647.42	222,341,636.18	420,582,010.87
衍生金融负债						
应付账款	210,231,946.86			10,740,012.87	39,847,592.80	260,819,552.53
其他应付款	39,643.93	34,264.65	6,056,179.67	3,078,572.33	20,482,374.99	29,691,035.57
<b>合计</b>	<b>373,357,318.06</b>	<b>34,264.65</b>	<b>6,056,179.67</b>	<b>48,973,232.62</b>	<b>282,671,603.97</b>	<b>711,092,598.97</b>

续表

报表项目	年初金额 (折合为人民币)					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
<b>外币金融资产</b>						
货币资金	1,460,832,756.13	81,538,173.99	27,993,507.70	44,605,192.85	28,949,818.67	1,643,919,449.34
衍生金融资产	4,687,420.24					4,687,420.24
应收账款	840,844,739.30		17,211,593.54	44,190,918.56		902,247,251.40
其他应收款	648,305.33	18,529,439.83	877,409.65	1,962.12	35,104.99	20,092,221.92
<b>合计</b>	<b>2,307,013,221.00</b>	<b>100,067,613.82</b>	<b>46,082,510.89</b>	<b>88,798,073.53</b>	<b>28,984,923.66</b>	<b>2,570,946,342.90</b>
<b>外币金融负债</b>						
衍生金融负债	25,830,967.05					25,830,967.05
应付账款	29,937,497.52			2,183,458.42	49,845,621.56	81,966,577.50
其他应付款	4,661,263.38	53,273.69	2,774,486.92	3,041,529.56	9,246,462.26	19,777,015.81
<b>合计</b>	<b>60,429,727.95</b>	<b>53,273.69</b>	<b>2,774,486.92</b>	<b>5,224,987.98</b>	<b>59,092,083.82</b>	<b>127,574,560.36</b>

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前主要以签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(详见本财务报表附注五、20,附注五、29,附注五、31)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

### (2) 信用风险

于年末,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户,于年末,本集团4.13%(上年:4.73%)和12.38%(上年:12.94%)应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户,因此本集团没有重大的信用集中风险。

### (3) 流动风险

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

年末金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	12,131,648,112.18				12,131,648,112.18
交易性金融资产	26,608,362.14				26,608,362.14
应收票据	2,784,861,591.44				2,784,861,591.44
应收账款	17,032,484,330.47				17,032,484,330.47
应收利息	101,620,018.51				101,620,018.51
应收股利	39,087.80				39,087.80
其他应收款	352,960,215.57				352,960,215.57
<b>金融资产合计</b>	<b>32,430,221,718.11</b>				<b>32,430,221,718.11</b>
短期借款	3,453,072,066.14				3,453,072,066.14

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年末金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
交易性金融负债					
应付票据	4,865,094,372.76				4,865,094,372.76
应付账款	14,224,698,923.21				14,224,698,923.21
其他应付款	1,805,192,953.82				1,805,192,953.82
应付股利	3,389,732.02				3,389,732.02
应付职工薪酬	394,611,720.83				394,611,720.83
一年内到期的非流动负债	86,320,000.00				86,320,000.00
长期借款			39,400,000.00		39,400,000.00
<b>金融负债合计</b>	<b>24,832,379,768.78</b>		<b>39,400,000.00</b>		<b>24,871,779,768.78</b>

### 2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定:

—具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定;

—其它金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认;

—衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

### 3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	877,927.06	877,927.06	56,344.18	56,344.18
浮动利率借款	减少 1%	-877,927.06	-877,927.06	-56,344.18	-56,344.18

### 十三、其他重要事项

#### 1. 东锅股份公司国债投资情况

2004年，中科证券有限责任公司重庆营业部（以下简称“中科证券”）擅自将东锅股份公司面值201,404,000.00元的国债（投资成本为人民币197,173,563.16元）进行非法质押。东锅股份公司向司法部门报案，司法部门为此冻结了中科证券银行存款约7,100万元，扣押了涉案人员的涉案资金830万元。

中科证券于2006年度被中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管，北京市第二中级人民法院于2007年9月受理了中科证券破产案件；东锅股份公司于2008年8月4日收到中科证券破产清算委员会第一次财产分配款项10,709,456.86元。

2010年6月2日，中科证券第四次债权人会议审议通过第二次破产财产分配方案，该分配方案中，东锅股份公司可分配的债权金额为10,795,855.96元。同时，中科证券第四次债权人会议决议要求，在自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见前，在本次债权分配及后续债权分配中，对东锅股份公司确认的债权应分配的金额予以提存，暂不分配，此前已经分配的金额，应采取保全措施。

2011年7月16日，中科证券第五次债权人会议审议通过第三次破产财产分配方案，该分配方案中，东锅股份公司可分配债权金额为10,986,829.34元。同时，由于自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见，对东锅股份公司本次分配金额仍然采取予以提存、暂不分配的措施。

2011年7月8日，自贡市公安局依法解冻了中科证券客户交易结算资金账户（不属于中科证券公司破产财产），但中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结。

2012年2月10日，中科证券公司破产管理人以《关于申请返还中科证券破产财产分配金额报告的回函》告知东锅股份公司，由于自贡市公安局已解冻账户系原中科证券公司客户交易结算资金账户，不属于中科证券公司破产财产，中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户内共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结，无法进行破产财产分配。

2012年8月2日，中科证券公司第六次债权人会议以现场表决方式审议并通过中科证券公司第四次破产财产分配方案，该次分配方案中，东锅股份公司可分配债权金额为7,245,718.67元。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2013年7月，中科证券公司第七次债权人会议以通讯方式召开，本次会议未涉及破产财产分配，前期债权人会议已确认东锅股份公司债权累计应分配金29,013,662.90元仍被提存、未予分配。

2014年1月2日，根据北京市第二中级人民法院“(2007)二中民破字第14407-08号”民事裁定书裁决，自贡市公安局原冻结的存款及利息改由中科证券公司破产管理人冻结，自贡市公安局不再冻结中科证券公司相关资金。截止本财务报告报出之日，本公司未收到前期债权人会议已确认的本公司债权。

由于能否收回剩余款项存在不确定性，且账龄已超过5年，截至本年末东锅股份公司已对以上国债投资尚未收回资金186,464,106.30元全额计提坏账准备。

### 2. 租赁

#### (1) 经营租出资产

于本年末，本集团就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	67,312,798.45	21,856,582.73
土地使用权	5,485,776.00	5,622,920.40
机器设备	5,071,849.20	6,074,396.63
运输设备	10,000.00	10,000.00
仪器仪表及电子设备	1,141.36	1,938.40
<b>合计</b>	<b>77,881,565.01</b>	<b>33,565,838.16</b>

#### (2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	年末金额	年初金额
1年以内	40,884,176.74	26,972,900.82
1-2年	2,181,120.24	21,610,410.16
2-3年	2,267,510.28	2,184,627.04
3年以上	1,161,407.70	3,428,917.98
<b>合计</b>	<b>46,494,214.96</b>	<b>54,196,856.00</b>

### 3. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
<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	25,623,903.72	-1,798,025.93			23,781,614.55

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
衍生金融资产	4,687,420.24	-1,860,672.65			2,826,747.59
可供出售金融资产	413,013,757.00		-123,297,092.00		289,716,665.00
<b>金融资产小计</b>	<b>443,325,080.96</b>	<b>-3,658,698.58</b>	<b>-123,297,092.00</b>		<b>316,325,027.14</b>
<b>金融负债</b>					
衍生金融负债	25,830,967.05	-25,830,967.05			
<b>金融负债小计</b>	<b>25,830,967.05</b>	<b>-25,830,967.05</b>			

4. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,643,919,449.34				1,589,991,776.56
衍生金融资产	4,687,420.24	-1,860,672.65			2,826,747.59
应收账款	902,247,251.40				1,948,068,401.53
其他应收款	20,092,221.92				52,530,645.29
<b>金融资产小计</b>	<b>2,570,946,342.90</b>	<b>-1,860,672.65</b>			<b>3,593,417,570.97</b>
<b>金融负债</b>					
短期借款					420,582,010.87
衍生金融负债	25,830,967.05	-25,830,967.05			
应付账款	81,966,577.50				260,819,552.53
其他应付款	19,777,015.81				29,691,035.57
<b>金融负债小计</b>	<b>127,574,560.36</b>	<b>-25,830,967.05</b>			<b>711,092,598.97</b>

5. 年金计划主要内容及重大变化

本集团根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方电气集团公司试行企业年金制度的复函》（国资分配[2007]1201号），按照企业与职工共同缴纳的办法，每年从工资总额结余及当年度成本费用中列支年金费用，该年金每年计提后缴至东方电气集团公司社保处专门账户，并由东方电气集团公司委托给中国人寿养老保险股份有限公司进行运作管理。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	3,215,413,089.64	1,522,935,622.50
减：坏账准备	437,498,645.31	145,870,761.43
<b>净额</b>	<b>2,777,914,444.33</b>	<b>1,377,064,861.07</b>

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	1,722,368,992.28	710,651,944.73
1年至2年	532,152,805.97	418,573,451.36
2年至3年	370,209,658.96	247,839,464.98
3年至4年	153,182,987.12	
<b>净额</b>	<b>2,777,914,444.33</b>	<b>1,377,064,861.07</b>

(2) 应收账款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	93,045,150.00	2.89	93,045,150.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,122,367,939.64	97.11	344,453,495.31	11.03
<b>合计</b>	<b>3,215,413,089.64</b>	<b>—</b>	<b>437,498,645.31</b>	<b>—</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,522,935,622.50	100.00	145,870,761.43	9.58
<b>合计</b>	<b>1,522,935,622.50</b>	<b>—</b>	<b>145,870,761.43</b>	<b>—</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,813,019,991.87	56.39	90,650,999.59	748,054,678.66	49.12	37,402,733.93
1-2年	591,280,895.54	18.39	59,128,089.57	465,081,612.63	30.54	46,508,161.26
2-3年	462,762,073.69	14.39	92,552,414.73	309,799,331.21	20.34	61,959,866.24
3-4年	255,304,978.54	7.94	102,121,991.42			
<b>合计</b>	<b>3,122,367,939.64</b>	<b>97.11</b>	<b>344,453,495.31</b>	<b>1,522,935,622.50</b>	<b>100.00</b>	<b>145,870,761.43</b>

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比	计提原因
第一名	93,045,150.00	93,045,150.00	1-2年	100%	质保金争议
<b>合计</b>	<b>93,045,150.00</b>	<b>93,045,150.00</b>			

(3) 本公司年末应收账款中,不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	553,291,855.08	0-4年	17.21%
第二名	非关联方	453,384,161.25	1年以内	14.10%
第三名	非关联方	452,378,094.02	1年以内	14.07%
第四名	非关联方	288,782,000.00	1年以内	8.98%
第五名	非关联方	280,799,240.99	0-2年	8.73%
<b>合计</b>		<b>2,028,635,351.34</b>		<b>63.09%</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额			年初金额		
		余额	占应收款比例	坏账准备	余额	占应收款比例	坏账准备
印度公司	子公司	5,010,157.45	0.16%	878,697.39	4,620,393.11	0.30%	439,320.71
<b>合计</b>		<b>5,010,157.45</b>	<b>0.16%</b>	<b>878,697.39</b>	<b>4,620,393.11</b>	<b>0.30%</b>	<b>439,320.71</b>

(6) 应收账款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	269,302,625.57	6.0969	1,641,911,177.84	133,734,567.57	6.2855	840,588,624.47
欧元	3,494,227.10	8.4189	29,417,548.53	4,276,524.20	8.3176	35,570,417.69
合计			<b>1,671,328,726.37</b>			<b>876,159,042.16</b>

2. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	4,934,784,863.89	4,876,088,737.97
减：坏账准备	57,208,374.86	28,782,425.25
净额	<b>4,877,576,489.03</b>	<b>4,847,306,312.72</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	102,900,992.08	169,873,064.85
1-2年	131,542,497.07	202,757,084.37
2-3年	193,353,427.20	829,369,994.59
3-4年	825,367,245.90	3,624,594,817.95
4-5年	3,624,412,326.78	20,711,350.96
净额	<b>4,877,576,489.03</b>	<b>4,847,306,312.72</b>

(2) 其他应收款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,748,710,000.00	96.23		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	186,074,863.89	3.77	57,208,374.86	30.74
合计	<b>4,934,784,863.89</b>	—	<b>57,208,374.86</b>	—

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,748,710,000.00	97.38		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	117,378,737.97	2.41	28,782,425.25	24.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	0.21		
<b>合计</b>	<b>4,876,088,737.97</b>	<b>—</b>	<b>28,782,425.25</b>	<b>—</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
东汽有限公司	2,984,590,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金，不计提
东电有限公司	942,850,000.00			中央预算资金及A股增发募集资金，不计提
东锅股份公司	663,000,000.00			基建支出拨款、A股增发募集资金，不计提
东方重机公司	113,970,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提
武汉核设备公司	44,300,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提
<b>合计</b>	<b>4,748,710,000.00</b>			<b>—</b>

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	108,316,833.77	2.19	5,415,841.69	33,613,752.47	0.69	1,680,687.62
1-2年	4,002,774.52	0.08	400,277.45	24,430,093.75	0.50	2,443,009.38
2-3年	15,729,284.00	0.32	3,145,856.80	16,087,493.23	0.33	3,217,498.64
3-4年	14,778,743.16	0.30	5,911,497.26	1,824,696.59	0.04	729,878.64
4-5年	1,824,653.57	0.04	912,326.79	41,422,701.93	0.85	20,711,350.97
5年以上	41,422,574.87	0.84	41,422,574.87			
<b>合计</b>	<b>186,074,863.89</b>	<b>3.77</b>	<b>57,208,374.86</b>	<b>117,378,737.97</b>	<b>2.41</b>	<b>28,782,425.25</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	27,366,808.91	10,869,475.37	20,219,602.29	5,511,142.25
<b>合计</b>	<b>27,366,808.91</b>	<b>10,869,475.37</b>	<b>20,219,602.29</b>	<b>5,511,142.25</b>

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
东汽有限公司	子公司	2,988,429,654.83	0-5年	60.56	中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金
东电有限公司	子公司	974,208,871.68	0-5年以上	19.74	中央预算资金及A股增发募集资金
东锅股份公司	子公司	663,064,630.00	1-5年	13.44	基建支出拨款、A股增发募集资金
东方重机公司	子公司	114,034,268.47	0-5年	2.31	核电装备自主化和能源自主创新项目资金
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	2-3年	0.90	核电装备自主化和能源自主创新项目资金
<b>合计</b>		<b>4,784,037,424.98</b>		<b>96.95</b>	

(5) 年末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东汽有限公司	子公司	2,988,429,654.83	60.56
东电有限公司	子公司	974,208,871.68	19.74
东锅股份公司	子公司	663,064,630.00	13.44
东方重机公司	子公司	114,034,268.47	2.31
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	0.90
东方电气集团公司	母公司	27,366,808.91	0.55
东方自控公司	同一实际控制人	10,300.00	0.01
深圳东锅控制公司	子公司	5,225.00	0.01
<b>合计</b>		<b>4,811,419,758.89</b>	<b>97.52</b>

(6) 其他应收款中外币余额

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	79,038.98	6.0969	481,892.76	103,143.00	6.2855	648,305.33
欧元				235.90	8.3176	1,962.12
巴基斯坦卢比	384,728,511.94	0.05752	22,129,584.01	294,773,143.94	0.06286	18,529,439.83
越南盾	101,281,426,366.00	0.00029	29,405,036.52	11,728,638,408.00	0.00029	3,510,498.76
波黑马克	43,174.01	4.26655	184,204.07			
<b>合计</b>			<b>52,200,717.36</b>			<b>22,690,206.04</b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	9,759,499,983.19	9,709,219,183.19
按权益法核算的长期股权投资	305,544,546.08	203,617,363.46
<b>长期股权投资合计</b>	<b>10,065,044,529.27</b>	<b>9,912,836,546.65</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>10,065,044,529.27</b>	<b>9,912,836,546.65</b>

#### (2) 长期股权投资的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65
<b>合计</b>	<b>10,065,044,529.27</b>	<b>9,912,836,546.65</b>

#### (3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始投资金额	年初金额	追加投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提减值准备
成本法核算											
1. 东锅股份公司	99.67	99.67	4,391,395,417.83	4,391,395,417.83					4,391,395,417.83		
2. 东汽有限公司	100	100	2,542,003,999.71	2,542,003,999.71					2,542,003,999.71		
3. 东电有限公司	100	100	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00		
4. 印度公司	100	100	105,081,173.28	54,800,373.28	50,280,800.00				105,081,173.28		
5. 武汉核设备公司	67.00	67.00	131,560,000.00	131,560,000.00					131,560,000.00		
6. 东方重机公司	51.0452	51.0452	589,459,392.37	589,459,392.37					589,459,392.37		
小计			9,759,499,983.19	9,709,219,183.19	50,280,800.00				9,759,499,983.19		
权益法核算											
1. 东方阿海珐公司	50	50	75,000,000.00	195,409,680.18		114,663,470.57	53,813,913.72		256,259,237.03		
2. 四川能投风电公司	20	20	48,000,000.00	8,207,683.28	38,000,000.00	-1,922,374.23			44,285,309.05		
3. 华电龙口风电有限公司	25	25	5,000,000.00		5,000,000.00				5,000,000.00		
小计			128,000,000.00	203,617,363.46	43,000,000.00	112,741,096.34	53,813,913.72	0.00	305,544,546.08		
<b>合计</b>			<b>9,887,499,983.19</b>	<b>9,912,836,546.65</b>	<b>93,280,800.00</b>	<b>112,741,096.34</b>	<b>53,813,913.72</b>	<b>0.00</b>	<b>10,065,044,529.27</b>		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (4) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
合营企业								
1. 东方阿海珐公司	有限责任公司	德阳	贺永成	77981616-8	生产	150,000,000.00	50	50
联营企业								
1. 四川能投风电公司	有限责任公司	成都	郭勇	58496725-7	电站开发	100,000,000.00	20	20
4. 华电龙口风电有限公司	有限责任公司	山东龙口	孙学军	07799389-9	电站开发	84,000,000.00	25	25
<b>合计</b>								

续表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
东方阿海珐公司	1,529,728,691.46	1,017,210,217.40	512,518,474.06	749,454,075.80	226,106,621.32
联营企业					
四川能投风电公司	487,581,639.22	259,255,302.03	228,326,337.19	7,200.06	-9,164,571.10
华电龙口风电有限公司	20,003,900.00	3,900.00	20,000,000.00		
<b>合计</b>					
	<b>2,037,314,230.68</b>	<b>1,276,469,419.43</b>	<b>760,844,811.25</b>	<b>749,461,275.86</b>	<b>216,942,050.22</b>

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司一致。

(5) 本公司年末长期股权投资，不存在处置受到重大限制的情况。

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	15,654,550,408.18	12,480,768,985.76
其他业务收入	5,935,805.09	8,621,403.79
<b>营业收入合计</b>	<b>15,660,486,213.27</b>	<b>12,489,390,389.55</b>
主营业务成本	14,646,518,322.04	11,812,921,536.75
其他业务成本	1,029,001.10	1,882,691.20
<b>营业成本合计</b>	<b>14,647,547,323.14</b>	<b>11,814,804,227.95</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务毛利	1,008,032,086.14	667,847,449.01
其他业务毛利	4,906,803.99	6,738,712.59
<b>营业毛利合计</b>	<b>1,012,938,890.13</b>	<b>674,586,161.60</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电设备制造	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04	12,480,768,985.76	11,812,921,536.75
<b>合计</b>	<b>15,654,550,408.18</b>	<b>14,646,518,322.04</b>	<b>12,480,768,985.76</b>	<b>11,812,921,536.75</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	7,768,802,223.53	7,595,992,625.81	6,495,133,837.17	6,375,922,364.90
新能源	1,044,994,370.40	1,031,125,618.69	1,354,774,526.65	1,329,582,014.37
工程及服务	6,840,753,814.25	6,019,400,077.54	4,630,860,621.94	4,107,417,157.48
<b>合计</b>	<b>15,654,550,408.18</b>	<b>14,646,518,322.04</b>	<b>12,480,768,985.76</b>	<b>11,812,921,536.75</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	9,050,476,182.70	8,805,195,928.56	8,081,529,345.91	7,958,016,308.43
国外	6,604,074,225.48	5,841,322,393.48	4,399,239,639.85	3,854,905,228.32
<b>合计</b>	<b>15,654,550,408.18</b>	<b>14,646,518,322.04</b>	<b>12,480,768,985.76</b>	<b>11,812,921,536.75</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	756,264,111.90	963,936,876.08
权益法核算的长期股权投资收益	112,741,096.34	87,220,385.28
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,879,007.00	7,445,390.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,316,576.30

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他	16,615,277.78	
<b>合计</b>	<b>898,499,493.02</b>	<b>1,059,919,227.66</b>

本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>756,264,111.90</b>	<b>963,936,876.08</b>	
其中：			
东锅股份公司	336,059,618.16	320,056,779.20	业务量增加，净利润增加
东电有限公司	202,218,390.00	237,565,975.00	净利润减少
东汽有限公司	197,491,064.75	384,864,158.06	净利润减少
东方重机公司	20,495,038.99	21,449,963.82	净利润减少

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动原因
<b>合计</b>	<b>112,741,096.34</b>	<b>87,220,385.28</b>	
其中：东方阿海珐公司	114,663,470.57	88,762,366.66	业务量增加，净利润增加
四川能投风电公司	-1,922,374.23	-1,541,981.38	公司新成立发生前期费用

6. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代理业务负债净额	66,509,254.18
暂收款	34,392,996.69
政府补助	32,364,400.00
利息收入	27,888,402.19
收回备用金	1,354,782.10
其他	624,839.01
<b>合计</b>	<b>163,134,674.17</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
经营性费用支出	127,840,464.58
支付保证金	37,637,629.51
支付垫付款	6,512,467.06
支付备用金	3,147,276.79
<b>合计</b>	<b>175,137,837.94</b>

3) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,249,817,853.57	1,338,576,054.57
加: 资产减值准备	320,053,833.49	61,514,790.70
固定资产折旧	5,308,544.62	4,966,624.76
无形资产摊销	67,481.15	23,007.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	54,698.28	32,032.11
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-21,103,441.35	23,408,815.60
财务费用(收益以“-”填列)	88,446,728.62	-860,349.35
投资损失(收益以“-”填列)	-898,499,493.02	-1,059,919,227.66
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-47,503,397.95	-8,777,028.12
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-326,442.49	-4,146,747.85
存货的减少(增加以“-”填列)	475,259,533.34	-432,215,006.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,326,773,430.60	-285,233,992.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,716,364,065.60	1,514,294,537.40
经营活动产生的现金流量净额	1,561,166,533.26	1,151,663,510.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
减: 现金的期初余额	2,203,547,671.62	957,119,761.29
现金及现金等价物净增加额	1,655,542,258.20	1,246,427,910.33

(2) 现金和现金等价物

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
其中：库存现金	1,914,757.80	1,593,850.75
可随时用于支付的银行存款	3,816,546,881.16	2,174,324,724.32
可随时用于支付的其他货币资金	40,628,290.86	27,629,096.55
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>3,859,089,929.82</b>	<b>2,203,547,671.62</b>

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证监会《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（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	4,041,175.11	
计入当期损益的政府补助	182,424,638.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,293,125.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	125,393,602.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,905,816.81	
小计	134,660,474.55	
减：所得税影响额	21,687,409.33	
少数股东权益影响额（税后）	4,062,572.57	
<b>合计</b>	<b>108,910,492.65</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
归属于母公司股东净利润	14.10	14.84	1.17	1.09	1.17	1.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	13.44	13.71	1.12	1.01	1.12	1.01

**东方电气股份有限公司财务报表附注**

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

**十六、财务报告批准**

本财务报告于2014年3月11日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

二〇一四年三月十一日

# 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的公司2013年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
- (三) 公司章程

董事长：斯泽夫  
东方电气股份有限公司  
2014年3月11日