

上海机电股份有限公司
600835

2013 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐建国、主管会计工作负责人司文培及会计机构负责人邹晓璐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据公司 2014 年 3 月 26 日召开的七届十二次董事会会议的决议：以公司 2013 年末的总股本 1,022,739,308 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 2.80 元（含税），计 286,367,006.24 元。

六、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	21
第六节	股份变动及股东情况	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理	33
第九节	内部控制	36
第十节	财务会计报告	38
第十一节	备查文件目录	39

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、重大风险提示：

公司面临的风险主要是市场风险。公司将采取积极的销售策略，保持和扩大市场份额。产品的价格存在进一步下滑的风险，毛利空间会受压缩。对此公司将采取降本增效的对策：在保证产品质量和安全的前提下，通过设计降本、采购降本、管理降本等措施，降低采购费用、管理费用，对冲部分因产品价格下降带来的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、香港文汇报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司前身上海上菱电器股份有限公司（以下简称：上菱电器）于 1994 年 2 月在上海证券交易所挂牌上市，主要从事以家用电器冰箱、家用空调、微波炉为主的家电制造业务；

上海电气（集团）总公司（以下简称：电气总公司）成为本公司控股股东以后，在 1997 年至 2003 年期间对本公司实施了一系列资产重组，先后注入了电梯、印刷包装机械、工程机械、液压气动产品等机电一体化设备的制造业务，陆续剥离了本公司原有与家电制造业务相关的不良资产；

经过战略调整，目前本公司主要从事电梯、印刷包装机械、液压气动产品等机电一体化设备的制造以及相关产业投资的业务。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司前身上菱电器于 1994 年 2 月在上海证券交易所挂牌上市，上海轻工控股（集团）公司（以下简称：轻工控股）持有上菱电器 64.55% 的股份，为上菱电器的控股股东；

1997 年 12 月，根据国家国有资产管理局批复，轻工控股持有上菱电器 64.55% 的股份（国家股）被划转到电气总公司，上菱电器的控股股东变更为电气总公司；

1999 年 6 月，上菱电器新增发行 1.2 亿股社会公众股 A 股，电气总公司持有上菱电器的股权比例下降至 47.28%；

2004 年 7 月，根据国务院国有资产监督管理委员会批复，电气总公司将其持有本公司 47.28% 的股份转让给新设立的上海电气集团有限公司，后上海电气集团有限公司改制为上海电气集团股份有限公司（以下简称：电气股份），由此本公司的控股股东变更为电气股份。由于电气总公司成为电气股份的第一大股东，虽不再直接持有本公司股权，但仍为本公司实际控制人。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	安永华明会计师事务所
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 50 楼
	签字会计师姓名	张飞 郭天龙

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：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	
				重述后	重述前
营业收入	19,907,077,075.11	17,743,250,879.58	12.20	17,882,491,613.73	14,502,379,031.75
归属于上市公司股东的净利润	943,833,546.36	703,489,403.11	34.16	432,586,650.38	711,480,275.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	829,985,088.19	764,440,856.72	8.57	729,139,709.89	729,139,709.89
经营活动产生的现金流量净额	1,758,892,889.23	3,120,058,762.91	-43.63	885,338,897.15	1,542,378,253.03
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
				重述后	重述前
归属于上市公司股东的净资产	5,754,430,707.28	5,104,562,436.54	12.73	5,350,868,285.94	5,933,846,175.68
总资产	27,120,459,751.27	25,743,676,630.15	5.35	20,927,776,423.27	17,910,422,327.91

(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	
				重述后	重述前
基本每股收益(元/股)	0.92	0.69	33.33	0.42	0.70
稀释每股收益(元/股)	0.92	0.69	33.33	0.42	0.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.81	0.75	8.00	0.71	0.71
加权平均净资产收益率(%)	17.49	13.39	增加 4.10 个百分点	8.24	12.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.38	13.79	增加 1.59 个百分点	12.77	12.77

注：重述公司 2011 年数据是因为公司同一控制下收购高斯国际有限公司。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	11,109.10	15,579,734.16	1,028,767.17
计入当期损益的政府补助	67,740,595.70	49,288,743.15	33,497,974.92
债务重组损益	174,740,577.45		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-85,291,202.75		-64,044,161.33
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-185,388,471.41	
同一控制下企业合并产生的子公司当期净损益			-123,523,183.76
同一控制下企业合并产生的商誉减值准备			-137,139,267.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益			414,046.56
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,802,148.74	28,276,611.40	22,309,704.83
长期股权投资处置损益	1,451,735.77	151,429,343.00	-1,855,826.41
收购子公司损益	2,350,867.06		
减少子公司产生的损失	-131,609,755.70		
无法支付的款项		53,438,082.69	
拆迁补偿收入		29,719,274.50	
盘盈利得		8,396,038.68	
业务并购收益	26,904,928.85		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,294,102.04	8,660,710.52	23,517,402.39
少数股东权益影响额	-32,255,230.66	-39,991,598.07	-41,221,830.87
所得税影响额	-13,291,417.43	-180,359,922.23	-9,536,685.45
合计	113,848,458.17	-60,951,453.61	-296,553,059.51

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
可供出售金融资产	61,709,668.46	106,949,232.08	45,239,563.62
合计	61,709,668.46	106,949,232.08	45,239,563.62

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，主要发达经济体的经济增长逐步增强，但世界经济复苏进程仍存在不确定性和不平衡性。国内经济增速有所放缓，更注重经济结构调整和转型升级，实体经济特别是传统制造业面临着转型升级的阵痛。面对 2013 年复杂的经济环境，公司的电梯业务依然保持了强劲的增长势头。

电梯业务

由于经历了多年的持续增长，加之房地产发展的不确定性，电梯行业面临市场由快速扩张过渡到平稳增长。随着城镇化战略的不断推进，为电梯行业提供了长期发展的空间。

上海三菱电梯以“全面覆盖、重点突出、纵深发展、两头延伸”市场发展战略，满足不同用户的个性化需求，重点突出高端高速产品，兼顾低端保障房市场。面对激烈的市场竞争，上海三菱电梯一如既往地重视产品的质量和安全，坚持以质量和安全为重点，进一步巩固在行业内的领头羊地位。同时，上海三菱电梯面对复杂的市场环境，为保持行业领先地位，采取“进攻型”营销策略，赢得市场的主动权，拓展市场规模。2013 年上海三菱电梯在战略大客户关系维护与开发上取得了良好成绩，和万达、恒大、中海、绿地、碧桂园、远洋、龙湖、复地、鲁能等成为核心战略伙伴；与金融街、深圳京基、贵州中天、云南俊发等关键客户保持密切合作。重大项目承接方面：公司中标了山东文化艺术中心、深圳迅雷科技广场、天津南开中心、绿都华硕国际科研中心国金中心、上海中国博览会会展综合体、上海浦东机场 T1 航站楼扩建 47 台、成都地铁、青岛地铁、郑州地铁、长春凯利中心、山东高速广场、赣州中环中央城等项目。上海三菱电梯 2013 年的电梯合同承接数量同比继续保持增长，2013 年电梯的产量突破 7 万台，继续创出历史新高。

上海三菱电梯在推进服务产业化方面，进一步推进分公司为主导的营销服务网络向周边二三级市场的延伸。2013 年，上海三菱电梯共开业新建了 9 家地区级分公司，目前在全国设立的直属分支机构已超过 70 家，将产品安装、保养、修理改造、备品配件销售等服务逐步延伸、覆盖到全国各省市，并在此基础上设立了 360 多家维保服务网络，进一步促进了地区级分公司网络从沿海发达市场向中西部市场的全面延伸覆盖。

2013 年上海三菱电梯实现营业收入 165.04 亿元，同比增加 29.02%；实现净利润 18.74 亿元，同比增加 47.68%。

上海三菱电梯将继续推动销售、安装、维保服务的有效衔接，推进实施营销服务一体化运营；不断强化服务能力，向战略客户提供更好的服务。上海三菱以服务产业化为出发点，加快产能改造项目以及服务中心、物流中心和培训中心的建设；在工程人力资源管理、流程管理、服务质量等方面，建立和完善有效的运作模式；树立“服务营销”理念，以旧梯改造业务为突破口，创立新的服务增长点。

印刷机械业务

2013 年，高斯国际继续致力于对 Vpak 包装印刷机的推广，来争取扩大市场份额。同时，公司通过成功欧洲区重组，把高斯英国和高斯法国整合为一个销售及售后服务中心，管理欧洲、中东和非洲的业务，并结束了公司在法国的生产制造业务，这一举措大大降低了公司的盈亏平衡点。随着欧洲区重组的完成，高斯国际将致力于欧洲市场的开发与扩张，以寻求新的突破机会。但市场对印刷设备需求的持续疲软，仍然是影响高斯国际以及同行业竞争者 2013 年业绩的重要因素。

鉴于公司国内印机业务的持续低迷，公司已着手采用行之有效的措施，彻底改观国内印机业务对于上海机电长期的负面影响。公司将以高斯国际为平台，做大、做强主业，成为轮转印包设备解决方案领域的全球领导者；巩固报业轮转印刷设备、扩大商业轮转印刷设备、拓展包装轮转印刷设备三大业务，确保三大业务市场占有率第一。

(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	19,907,077,075.11	17,743,250,879.58	12.20
营业成本	15,670,770,649.25	14,295,199,209.41	9.62
销售费用	938,233,144.65	858,629,127.98	9.27
管理费用	1,839,728,726.00	1,482,340,908.65	24.11
财务费用	-258,834,817.98	-159,518,248.33	62.26
经营活动产生的现金流量净额	1,758,892,889.23	3,120,058,762.91	-43.63
投资活动产生的现金流量净额	-38,765,870.94	-539,088,007.81	-92.81
筹资活动产生的现金流量净额	-2,356,343,028.48	611,639,170.18	-485.25
研发支出	698,804,739.00	574,996,447.62	21.53

2、收入**(1) 主要销售客户的情况**

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户排名	向前五名客户销售金额	占营业收入比例(%)
第一名	162,904,362.01	0.82
第二名	119,050,995.17	0.60
第三名	110,894,014.16	0.56
第四名	103,597,914.65	0.52
第五名	103,054,320.38	0.52
向前五名客户销售金额合计	599,501,606.37	3.02

3、成本**(1) 成本分析表**

单位：元 币种：人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电梯	原材料	11,638,755,997.77	93.33	9,266,162,668.73	93.93	25.60
	人工成本	197,436,917.67	1.58	143,746,429.37	1.46	37.35
	制造费用	634,106,026.98	5.08	454,799,828.06	4.61	39.43
印刷机械	原材料	1,463,630,089.60	77.28	2,307,944,291.77	77.61	-36.58
	人工成本	203,900,731.53	10.77	339,769,440.40	11.43	-39.99
	制造费用	226,483,092.58	11.96	325,879,141.59	10.96	-30.50

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商排名	向前五名供应商采购金额	占当期采购比例(%)
第一名	260,805.07	21.46
第二名	51,711.81	4.26
第三名	47,494.37	3.91

第四名	29,371.18	2.42
第五名	28,418.18	2.34
向前五名供应商采购金额合计	366,088.80	34.39

4、费用

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额	变动幅度
销售费用	938,233,144.65	858,629,127.98	9.27%
管理费用	1,839,728,726.00	1,482,340,908.65	24.11%
财务费用	-258,834,817.98	-159,518,248.33	62.26%
所得税费用	244,560,765.30	364,313,757.83	-32.87%

- 1) 销售费用变动主要是由于随着销售增长，计提的销售佣金随之上升；
- 2) 管理费用变动主要是由于本期业务研发费用、人力成本和外部支持费用等随收入增加而增加；
- 3) 财务收入变动主要是由于定期存款比例增长相应利息收入增长。

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	698,804,739.00
研发支出合计	698,804,739.00
研发支出总额占净资产比例（%）	8.66
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.51

6、现金流

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	1,758,892,889.23	3,120,058,762.91	-43.63
投资活动产生的现金流量净额	-38,765,870.94	-539,088,007.81	-92.81
筹资活动产生的现金流量净额	-2,356,343,028.48	611,639,170.18	-485.25

- 1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要是由于本年新增订单增加相应采购和预付账款增加所致；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要是由于本期没有新增股权投资；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要由于本期下属企业偿还了到期借款所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电梯业务	16,229,124,384.25	12,470,298,942.42	23.16	28.52	26.41	增加 1.28 个百分点
印刷包装业	2,253,625,732.29	1,894,013,913.70	15.96	-36.61	-36.31	减少 0.40 个

务						百分点
液压机器业务	729,360,910.21	696,841,063.45	4.46	-17.21	-17.61	增加 0.47 个百分点
焊材业务	208,983,767.22	185,985,732.38	11.00	-35.32	-38.13	增加 4.05 个百分点
能源工程业务	134,478,807.48	125,767,781.25	6.48	8.54	6.15	增加 2.11 个百分点
传动设备业务	26,465,363.37	14,491,421.78	45.24			

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
中国大陆	17,154,500,061.02	19.48
其他国家和地区	2,427,538,903.80	-23.01

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:千元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	11,186,210	41.25	11,855,938	46.05	-5.65
应收票据	241,661	0.89	215,695	0.84	12.04
应收账款	1,880,313	6.93	2,024,832	7.87	-7.14
预付账款	2,072,837	7.64	1,731,820	6.73	19.69
应收利息	74,077	0.27	21,873	0.08	238.67
应收股利	48,135	0.18			
其他应收款	277,930	1.02	176,000	0.68	57.91
存货	6,386,462	23.55	4,903,555	19.05	30.24
长期股权投资	2,270,118	8.37	2,131,732	8.28	6.49
固定资产	1,566,074	5.77	1,661,877	6.46	-5.76
在建工程	338,591	1.25	371,459	1.44	-8.85
短期借款	190,528	0.70	433,382	1.68	-56.04
应付票据	110,653	0.41	62,183	0.24	77.95
应付账款	2,130,324	7.86	1,987,325	7.72	7.20
应付职工薪酬	556,810	2.05	443,361	1.72	25.59
预收账款	12,763,964	47.06	10,801,316	41.96	18.17
应交税费	127,377	0.47	262,708	1.02	-51.51
其他应付款	849,629	3.13	771,205	3.00	10.17
一年内到期的非流动负债	1,373,833	5.07	1,295,718	5.03	6.03
长期借款	45,068	0.17	1,462,793	5.68	-96.92
长期应付职工薪酬	34,369	0.13	296,291	1.15	-88.40
专项应付款	478,595	1.76	337,098	1.31	41.98
其他流动负债	166,392	0.61	255,486	0.99	-34.87

- 1) 货币资金：主要是由于本年偿还债务和分配股利所致的现金流出；
- 2) 应收票据：主要是由于个别客户的结算方式变更为票据结算；
- 3) 应收账款：主要是由于合并范围变更所致；
- 4) 预付账款：主要是由于本年下属企业采购增加导致相应预付账款增加；
- 5) 应收利息：主要是由于下属子公司定期存款增加；
- 6) 应收股利：主要是由于本年联营公司股利已宣告尚未发放；
- 7) 其他应收款：主要是由于本公司下属子公司新设分公司导致相关代垫费用增加；
- 8) 存货：主要是由于市场订单增加而相应备货量增加；
- 9) 长期股权投资：主要是由于下属联营公司本年经营利润较上年有所增加，导致权益法下确认的投资损益较去年增加；
- 10) 固定资产：主要是由于合并范围发生变化和正常折旧计提所致；
- 11) 在建工程：主要由于合并范围发生变化，同时其他 2012 年度投资的项目已在本年完工转固所致；
- 12) 短期借款：主要是由于本公司下属公司归还到期借款
- 13) 应付票据：主要是由于经营业务需要用票据结算所致；
- 14) 应付账款：主要是由于当期采购增加，应付账款余额相应上升；
- 15) 应付职工薪酬：主要是由于本公司下属子公司本期计提职工奖福基金所致；
- 16) 预收账款：主要是由于本期销售订单增加所致；
- 17) 应交税费：主要是由于下属企业预缴纳增值税和所得税所致；
- 18) 其他应付款：主要是由于销售增加，对应销售佣金增加所致；
- 19) 一年内到期的非流动负债：主要是由于上年长期借款还款期限截至本期期末小于一年所致；
- 20) 长期借款：主要是由于长期借款还款期限截至本期期末小于一年所致；
- 21) 长期应付职工薪酬：主要是由于本期合并范围变更所致；
- 22) 专项应付款：主要是由于本公司下属子公司本期收到政府搬迁补助所致；
- 23) 其他流动负债：主要是因为上期的亏损合同本年已实现销售，导致计提的预计合同亏损减少。

(四) 核心竞争力分析

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

电梯业务方面：

公司拥有高素质的管理团队和员工队伍。上海三菱电梯稳定、卓越、高效的管理团队在这二十多年的发展历程中始终引领企业站在行业发展的最前沿。公司努力构建人才新高地，以雄厚的实力、先进的技术、不断创新的理念、高效务实的工作氛围和美好的发展前景吸引众多优秀人才加入企业。通过 20 多年的不断积累，公司造就了掌握先进电梯技术、先进设备操作技能和企业现代化管理水平的优秀员工队伍。

公司不断吸收和借鉴世界上先进的经营方式，管理方法，努力实现企业管理与国际接轨。通过管理创新，建立了以质量为核心，信息化为平台，推进管理整体优化的具有企业特色的管理模式。上海三菱电梯是中国机械工业核心竞争力十强企业，多次被评为国家质量效益型企业，多次荣获全国质量效益特别奖。2002 年和 2011 年两次获得“全国质量奖”，2001 年和 2006 年两次获得“上海市质量金奖”，并在 2009 年获得首届上海市市长质量奖。

上海三菱电梯是上海市高新技术企业，上海市创新型企业 and 上海市知识产权示范企业，并拥有国家认定的企业技术中心。公司始终坚持技术引进与自主开发并举的发展战略，建立了以“生产一代，开发一代，预研一代”为目标的技术创新体系。一方面，公司充分利用与日本三菱合资的有利条件，坚持高起点的动态引进和转化先进技术，加快产品国产化和市场化进程，在 20 多年时间里共完成了 40 多项新技术的引进和转化工作；另一方面，公司不断提升自主创新能力，开发了达到国际先进水平的数据网络控制交流变压变频 HOPE 系列电梯和基于永磁同步电动机驱动的无齿轮曳引机的菱云系列电梯等产品，自主开发产品已占销售总量的 70% 以上。由于在电梯核心技术领域的深入研究，使得公司在新产品开发、新技术应用、引进技术的二次开发、客户化设计等方面具有较强的市场应对能力，掌握了电梯的核心技术，形成了较强的企业竞争力。

上海三菱电梯把服务创新作为提升制造业竞争力的有效途径。为提供强有力的产品附加服务，在坚持

以顾客为中心，加快对服务战略的升级与转型，塑造了具有自身特色的服务品牌。公司动态引进代表世界先进水平的电梯安装维保技术，为实现现代服务产业化打下坚实的基础。上海三菱电梯通过 20 多年的不断发展，不仅实现了产品累计销售台数超 40 万多台的可喜成绩，更是致力于规模化、规范化、差异化服务提升和品牌创建，构筑起全覆盖立体化营销服务网络。截止 2013 年 12 月底，已在全国设立了超过 70 家直属分支机构，将产品安装、保养、修理改造、备品配件销售等服务逐步延伸、覆盖到全国各省市，并在此基础上设立了 360 多家维保服务网络，形成了全国 24 小时服务热线咨询服务；110 联动紧急救援专线服务；超前提醒式服务；产品保驾服务；远程监视系统；小区检测系统和地理信息系统等特色服务。运用远程监视系统进行维保，在服务客户特别是电梯故障快速响应和修复同时，实现预防性保养，提升维保服务质量和效率，打造上海三菱电梯维保核心竞争力。

印刷机械业务方面：

公司通过收购高斯国际，已跻身世界一流的印刷机械制造企业的行列。高斯国际已有 170 多年的行业经营积累与沉淀。轮转印包设备销售总额全球第一，市场份额 27%。高斯国际销售制造全球布局，除美国总部外，同时在中国、荷兰建有生产基地，实现成熟与新兴市场全覆盖，通过设于英国、日本、巴西、澳大利亚、新加坡、中国等地的销售公司实现横跨五大洲 100 多个国家的产品的分销和服务。

高斯国际拥有悠久的研发历史和出色的研发团队。研发团队以美国总部为核心，形成覆盖全球多个领域的多级研发体系，研发人员拥有平均超过 20 年的印刷机械行业经验。高斯国际先后获得国际专利 700 项，目前还有 225 项技术正在申请专利。这些先进的技术包括：提高印刷效率的无缝橡皮布技术；快速更换校准设置的 FPS 柔性印刷系统；自动转换、自动换版技术；数码供墨技术；选择性装订技术；整合生产控制、优化系统流程的网站中心等等。高斯国际研发成果深受市场认可，其中，印刷技术获得美国印刷及图像技术基金会十项 InterTeck 奖。高斯国际新近开发并已投入市场的 Vpak 设备，在包装印刷和薄膜印刷方面取得突破，与传统单张纸印刷设备只能印刷纸张包装材料相比，可在薄膜上进行高质量的印刷，满足了更高的包装印刷需求。高斯国际运用自身雄厚的技术资源，保持在行业内的技术领先地位和发展后劲。除加强现有业务的研发外，高斯国际通过有效的方式提升印后设备的配套能力，并在票据印刷、数码印刷等领域进行探索。

公司印机业务加强对服务的延伸，采用 CRM 对服务进行细化安排和跟踪，通过调整服务团队，实现年轻化、专业化和实时化问题跟踪处理，及时解答和解决设备使用中出现问题；对售后备件发运等功能进行 CRM 的管理和影像记录，为零件供应管理提供基础；加强和用户的沟通，即时了解客户的需求；加强与配套商的沟通，培养和提高配套商的服务意识；加强对网点服务人员进行产品安装和调试培训，充实服务力量。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司长期股权投资	227,011.79
报告期比上年增减数	13,838.55
上年同期	213,173.24
增减幅度(%)	6.49

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海三菱电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件，并提供安装、维修、保养	52
三菱电机上海机电电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及	40

	零部件, 并提供安装、维修、保养	
美国高斯国际有限公司	胶印机系列产品及辅助设备, 为商务印刷客户和新闻机构提供解决方案	100
上海电气集团印刷包装机械有限公司	生产销售各类印刷包装设备及备品备件	100
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	商用及报刊卷筒纸胶印机	60
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	生产销售各类冷冻设备、空调设备	100
上海电气液压气动有限公司	生产销售液压泵、液压阀、液压成套设备、各类减压器、各类气动元件及相关零部件	100
上海纳博特斯克传动设备有限公司	精密减速器产品	51
上海斯米克焊材有限公司	生产经营各种有色金属及特殊材料的焊丝、焊条、堆焊及铸铁焊条、钎焊材料、热喷涂粉末、焊剂和合金材料	67
屹创能源工程(上海)有限公司	从事建筑节能的技术研发、系统集成及合同能源管理	61
上海金泰工程机械有限公司	生产销售工程机械、打桩机、机械施工钻机、水文水井钻机、地质勘探设备、矿山机械	46.45
上海人造板机器厂有限公司	生产销售人造板设备	30
上海 ABB 电机有限公司	生产销售电动机、发电机及其配套零部件	25
上海马拉松·革新电气有限公司	生产销售电机、电气、机组产品	45
上海日用一友捷汽车电气有限公司	生产销售用于汽车座椅调节器及玻璃升降器的电动执行元件, 汽车新型发动机的冷却风扇总成和鼓风机, 汽车电子组件	40
上海电气集团财务有限责任公司	办理经中国人民银行批准的电气集团各成员单位的金融业务	2.625

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位: 元 币种: 人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600618	氯碱化工	1,240,000.00	0.03	2,266,572.00	-491,260.00	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,461,700.00	0.37	66,546,744.00	36,965,544.00	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,400,000.00	0.09	2,566,080.00	-760,320.00	可供出售金融资产	购买
600845	宝信软件	2,909,090.91	0.31	26,000,000.00	11,533,600.00	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商 A	353,400.00	0.03	1,903,817.52	187,994.52	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	2,959,029.00	0.003	7,666,018.56	-2,195,994.90	可供出售金融资产	购买
合计		16,323,219.91	/	106,949,232.08	45,239,563.62	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	941,200	1,374,152	0.05	1,374,152	长期投资	购买
合计	941,200	1,374,152	/	1,374,152	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本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、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品和服务	注册资本 (万元)	公司持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海三菱电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 15,526.94	52%	1,956,682.00	467,848.25	1,650,391.08	187,400.44
三菱电机上海机电电梯有限公司	电梯及自动扶梯	美元 5,300.00	40%	143,358.56	69,488.05	261,874.69	14,168.44
美国高斯国际有限公司	印刷包装机械	美元 0.0001	100%	169,801.61	-65,954.08	159,574.51	3,853.00
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	印刷包装机械	13,268.00	60%	112,753.47	25,892.05	36,619.19	-5,649.32
上海电气集团印刷包装机械有限公司	印刷包装机械	63,286.27	100%	113,954.35	33,757.07	41,892.06	-27,896.05
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	冷冻空调设备	35,060.00	100%	74,440.10	73,567.24	0	15,412.23
上海电气液压气动有限公司	液压气动元器件	25,124.32	100%	87,016.30	66,462.78	73,597.46	4,535.15
上海斯米克焊材有限公司	焊接器材	美元 645.00	67%	12,946.24	5,410.55	21,316.17	360.17
屹创能源工程(上海)有限公司	建筑节能及合同能源管理	美元 149.00	61%	5,508.41	1,072.64	13,447.88	104.28
上海纳博特斯克传动设备有限公司	精密减速机	日元 10,204.08	51%	6,491.57	4,589.95	2,654.71	374.70
上海金泰工程机械有限公司	工程机械	40,780.00	46.45%	147,931.18	119,681.91	63,264.97	4,743.27
上海人造板机器厂有限公司	人造板设备	美元 1,200.00	30%	76,755.55	14,310.42	50,695.43	1,198.67
上海 ABB 电机有限公司	电动机、发电机	美元 1,121.65	25%	51,980.25	23,414.71	100,703.65	7,406.40
上海马拉松革新电气有限公司	电机、电气、机组产品	美元 800.00	45%	34,218.55	29,948.34	24,000.29	5,616.08

上海日用-友捷汽车电气有限公司	汽车散热器风扇总成和空调鼓风机及交直流特殊微电机	美元 1,700.00	40%	67,690.37	46,090.99	126,363.13	9,074.34
-----------------	--------------------------	-------------	-----	-----------	-----------	------------	----------

注：未注明的币种均为人民币

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

上述三项投资的具体情况请参阅公司 2013 年 4 月 26 日的公告。

二、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

电梯业务方面

2012 年中国在用电梯数量约 245 万台，2013 年国内整机市场需求在 52 万台左右，预计至 2018 年在用梯总量将达到 500 万台以上。随着新型城镇化战略的推进以及“老龄化”因素的持续影响，在今后的一段时间内电梯整机需求的增长将保持相对平稳。

至 2013 年底，电梯行业内整机制造企业有 400 多家，受益于国内市场的较快增长，自主品牌企业得到快速发展，但外资品牌仍占行业主导地位。2013 年大型外资企业的产销量增速高于中小企业，行业集中度有所回升。部分品牌企业积极扩张产能，预计在今后几年内，电梯行业的竞争将更加激烈。

在近几年新梯业务快速增长的背景下，安装、维保资源已成为企业的战略资源之一。《特种设备安全法》的颁布、实施将对电梯行业的安装、维保业务将产生重大且深远的影响，对电梯企业形成了新的战略机遇和挑战。

印刷机械方面

国内印机企业的生产品种基本覆盖了印刷行业的各个环节，形成了完整的体系，但是与世界先进水平相比还比较落后，从整体上讲大多数仍处于中低档水平。从国内市场份额看，国产印刷设备与进口印刷设备各占全国市场份额的一半左右，但是高档单张纸胶印机和商业轮转胶印机方面，还是以进口产品为主。

从全球范围看，受制于经济增长乏力，市场对印刷设备需求的持续疲软。商业轮转机需求趋于平缓，包装印刷设备增速放缓。从长远看，随着经济复苏，商业轮转机和包装印刷设备未来需求的增长还是可以期待的。

从印刷设备的发展来看，未来关注的重点将从胶印、柔印和凹印等传统印刷工艺转移到静电照相和喷墨等数字印刷技术上。虽然单张纸和轮转纸胶印机以及柔性版印刷机仍旧是印刷机械市场中的领导者，但数字印刷设备的前景更被看好。

(二) 公司发展战略

坚持以科学发展观统领全局，以自主创新为动力，以深化改革为抓手，以新体制新机制建立和新技术新装备的投入为支撑，以人才队伍建设为保障，提高经济运行质量，提高核心竞争力，增强发展后劲，努力实现持续健康快速发展。

1、加强自主创新，提高核心竞争力

坚持以市场为导向，以产品为龙头，坚持技术引进与自主创新并举，依托现有的国家级技术中心、各企业自有的技术力量、集团中央研究院、社会资源（高校，科研单位等）共同实现产学研联动，不断推出适应市场需求，领先竞争对手的产品，扩大市场占有率，提高产品附加值。

2、积极推进新体制新机制

结合“组织结构，人员结构”的调整，推进各企业的体制机制的改革，建立健全以经营业绩为中心的考核评价制度和激励约束机制。

3、聚焦重点产业，加大新技术新装备投入，增加发展后劲

对于市场容量大，自身基础好，发展前途看好的产业，集中力量进行重点投入，用新技术、新装备武装企业，以期迅速形成产业规模。

4、寻求新的增长点

加强股份公司的对外扩张，寻求符合机电一体化产业发展方向的，能与现有产业实现优势互补的投资项目，形成新的增长模式。

5、加强经济运行分析、财务监控，推进精细化管理

结合集团的管控系统，将整个公司的经济运行情况数据化、信息化，同时加强检测分析，结合市场形势与变化趋势，作好经济运行预测和分析，在预算管理、内控制度、资金集中管理、内部审计等诸方面对企业进行财务管理和监控，确保经济运行的正常运行。

(三) 经营计划

2014 年公司在经营管理上要突出抓好以下几个方面的工作：

1、推进精密减速机、能效管理等新产业的发展，适时做大规模；

2、加快国内印机业务的调整改革工作；

通过行之有效的措施，彻底改观国内印机业务对于上海机电长期的负面影响。

3、利用上海机电资源，在现有产业延伸方向上进行创新探索；

4、加强管理，提升企业效益；

通过加强质量管理、成本管控、现金流管理，提升企业效益。

5、加强安全管控，提升企业本质安全。

进一步细化安全生产责任制，开展有针对性的安全教育活动，围绕专项整治工作，加大检查力度，排除安全隐患，积极探索安全技防措施，提升系统的本质安全度。

2014 年公司预计将实现营业收入 205 亿元，毛利约 44 亿元。

(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

公司生产经营和一般投资项目依靠公司的自身资金积累和部分银行贷款能基本满足需要。

(五) 可能面对的风险

公司面临的风险主要是市场风险。公司将采取积极的销售策略，保持和扩大市场份额。产品的价格存在进一步下滑的风险，毛利空间会受压缩。对此公司将采取降本增效的对策：在保证产品质量和安全的前提下，通过设计降本、采购降本、管理降本等措施，降低采购费用、管理费用，对冲部分因产品价格下降带来的风险。

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

公司现金分红政策：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。公司执行分红政策的情况：报告期内实施的 2012 年现金红利分配计 214,775,254.68 元，加上已实施的 2011 年和 2010 年的现金红利分配，总计 726,144,908.68 元；最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十计 195,445,175.42 元。因此，公司报告期内实施的现金分红符合公司现金分红政策。

(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		2.80		286,367,006.24	943,833,546.36	30.34
2012 年		2.10		214,775,254.68	703,489,403.11	30.53
2011 年		3.00		306,821,792.40	711,480,275.79	43.12

五、积极履行社会责任的工作情况

社会责任工作情况

公司披露《2013 年度社会责任报告》，披露网址：www.sse.com.cn

六、其他披露事项

1、于 2013 年 4 月 3 日(法国当地时间)，法国商事法院宣告本公司之子公司 GOSS INTERNATIONAL FRANCE S.A.S.(“高斯法国”)进入司法重组程序并由其任命的司法重组委员会接管，司法重组委员会独立于本公司，故本公司相应失去对法国高斯的控制权。

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

单位:元 币种:人民币

	2013 年 3 月 31 日账面价值
流动资产	455,329,503.50
非流动资产	209,199,535.79
流动负债	-573,580,934.80
非流动负债	-98,754,164.09
净资产	-7,806,059.60
核销公司内应收高斯法国账款	200,993,805.14
外币报表折算差异	-61,577,989.84
损失	131,609,755.70
	2013 年 1 月 1 日至 3 月 31 日期间

营业收入	103,765,127.50
营业成本	116,860,575.40
净亏损	-52,473,995.56

2、债务重组

本公司全资子公司 GOSS GRAPHIC SYSTEMS LTD.(以下简称"高斯英国")于 2013 年 10 月提出了债务重组计划。该债务重组包括:

(1) 高斯英国将向 3 个养老金计划支付如下对价,以终止其对于该 3 个养老金计划的义务及负债。

1) 向 3 个养老金计划托管人支付合计金额为 460 万英镑的现金;

2) 向 3 个养老金计划托管人发行 162,499 股无投票权的普通股(包括股权赎回看涨期权),每股面值为 1 英镑,占发行后总股本的 33%;

3) 高斯英国计划出售部分土地和房产,并自出售取得的净收入中向 3 个养老金计划托管人支付 50 万英镑。若房产和土地出售净收入超过 160 万英镑,则将出售净收入超过 160 万英镑部分的 50%支付给 3 个养老金计划托管人,最高不超过 25 万英镑;

4) 于 2015 年至 2018 年期间,每年向 3 个养老金计划托管人支付 25 万英镑,2019 年支付 50 万英镑,该款项由高斯国际提供连带担保。

(2) 高斯英国实施裁员计划,辞退 48 名员工并支付相应的辞退补偿,合计 150 万英镑;

(3) 高斯国际及高斯中国、高斯法国、Goss International America Inc.、Goss Contiweb B.V.、Goss International Europe B.V.、Goss Graphic Systems Australasia Pty Ltd. 豁免其对于高斯英国截至 2013 年 10 月 31 日止的债权。

该债务重组计划已于 2013 年 12 月 18 日取得债权人会议通过,并相应对于相关债权人形成有法律效力的约束。相应的,高斯英国于 2013 年 12 月 18 日确认了相关债务重组收益。高斯英国于 2013 年 12 月 23 日,已向 3 个养老金计划托管人指定的账户支付了 460 万英镑,并于 2014 年 2 月向 3 个养老金计划托管人发行了 162,499 股无投票权的普通股。

债务重组收益明细,如下:

单位:元 币种:人民币

养老金负债终止	253,347,634.95
减:交易当日现金支付	-44,641,045.00
未来 5 年现金支付	-14,556,862.50
房产及土地出售收益支付	-4,852,287.50
发行 162,499 股无投票权的普通股公允价值	-
裁员成本	-14,556,862.50
债务重组税前收益	174,740,577.45
企业所得税影响	-
债务重组税后收益	174,740,577.45

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本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

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
上海通用重工集团有限公司	上海焊接器材有限公司 33.33%股权	2013年 10月 25日	584.65	-9.03	26.70	否	以评估价值作为交易价格	是	是	0.01

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海电气集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	存款	银行存款	国家规定	621,992.12	55.60	现金
上海电气集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	贷款	短期借款	国家规定	18,850.00	98.94	现金
上海纳博特斯克液压有限公司	联营公司	销售商品	液压产品	市场价	16,355.35	0.82	现金
上海电气租赁有限公司	实际控制人的控股子公司	销售商品	机械设备	市场价	11,459.14	0.58	现金
三菱电机上海机电电梯有限公司	联营公司	销售商品	电梯产品	市场价	3,577.05	0.18	现金

三菱电机上海机电电梯有限公司	联营公司	购买商品	电梯产品	市场价	261,518.85	16.70	现金
开利空调销售服务(上海)有限公司	联营公司	购买商品	空调产品	市场价	12,692.70	0.81	现金
上海振华轴承总厂有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	轴承	市场价	6,429.55	0.41	现金

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)					
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	关联关系
上海机电股份有限公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	9,023	2011年9月30日	2014年9月30日	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)					9,023
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)					9,023
公司对子公司的担保情况					
报告期内对子公司担保发生额合计					31,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)					0
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)					
担保总额(A+B)					9,023
担保总额占公司净资产的比例(%)					1.57

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	上海电气(集团)总公司	(1) 美国高斯国际有限公司(以下简称:高斯国际)2012年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币2,362万元,2013年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币12,131万元,2014年度预测归属于母公司所有者净利润数为人民币	三年	是	是

			19,143 万元；(2) 若高斯国际在 2012 年度、2013 年度及 2014 年度期间内任一个会计年度的实际净利润数少于上述第 (1) 条中的预测净利润数，则由上海电气(集团)总公司以现金方式向本公司补偿实际净利润数与预测净利润数的差额(以下简称“补偿额”)，2012 年至 2014 年三年累计补偿总额不超过人民币 571,060,000.00 元。			
--	--	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所	70

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

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

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,022,739,308	100.00						1,022,739,308	100.00
1、人民币普通股	806,504,300	78.86						806,504,300	78.86
2、境内上市的外资股	216,235,008	21.14						216,235,008	21.14
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,022,739,308	100.00						1,022,739,308	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		52,944		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		57,918	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海电气集团股份有限公司	国有法人	47.35	484,220,364	700,000	0	无	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	4.28	43,761,600	43,761,600	0	无	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.16	32,331,782	32,331,782	0	无	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	1.27	13,035,967	13,035,967	0	无	
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.17	12,000,000	12,000,000	0	无	
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	其他	0.87	8,926,845	8,926,845	0	未知	
全国社保基金一一二组合	其他	0.61	6,215,162	6,215,162	0	无	
广发—交行—广发集合资产管理计划(3号)	其他	0.53	5,454,070	5,454,070	0	无	
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	0.50	5,093,796	5,093,796	0	无	
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	0.49	5,018,298	5,018,298	0	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
上海电气集团股份有限公司	484,220,364		人民币普通股				
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	43,761,600		人民币普通股				
中国农业银行—中邮核心优选股	32,331,782		人民币普通股				

票型证券投资基金		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	13,035,967	人民币普通股
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	8,926,845	境内上市外资股
全国社保基金一一二组合	6,215,162	人民币普通股
广发—交行—广发集合资产管理计划(3号)	5,454,070	人民币普通股
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	5,093,796	人民币普通股
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	5,018,298	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上海电气集团股份有限公司与前十名流通股的其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金与国泰金马稳健回报证券投资基金同属于国泰基金管理有限公司。其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。</p>	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海电气集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	徐建国
成立日期	2004年3月1日
组织机构代码	75956508-2
注册资本	1,282,362.67
主要经营业务	电站及输配电，机电一体化，交通运输、环保设备的相关装备制造产品的设计、制造、销售，提供售后相关服务，以上产品的同类产品的批发、货物及技术进出口、佣金代理（不含拍卖），提供相关配套服务，电力工程项目总承包，设备总成套或分交，技术服务（涉及行政许可的凭许可经营）
经营成果	2013年1-9月，营业收入为5,649,561万元，净利润为208,994万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至2013年9月30日，资产总额为12,648,645万元，净资产为3,170,014万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展战略	2013年1-9月，经营性现金净流量为268,359万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，公司将继续聚焦高效清洁能源、新能源、工业装备、现代服务业四大业务，为中国和世界提供更高效、更绿色的能源装备和工业装备。

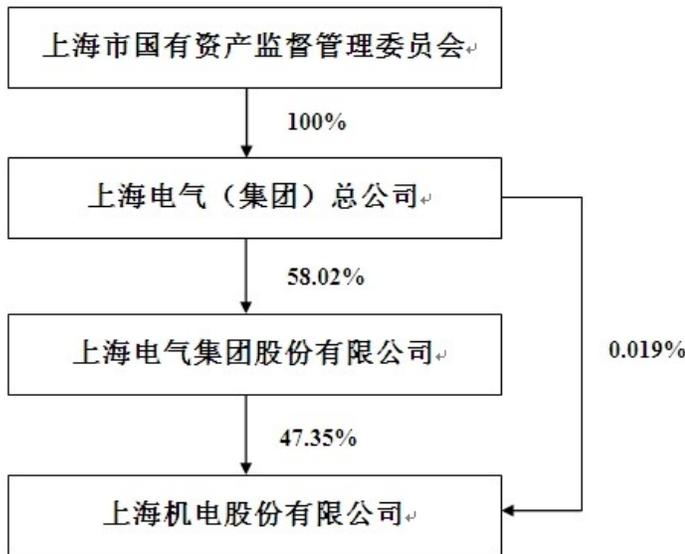
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海电气（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	徐建国
成立日期	1998 年 5 月 28 日
组织机构代码	13221287-3
注册资本	666,476.60
主要经营业务	电力工程项目总承包、设备总成套或分交，对外承包劳务，实业
经营成果	截至 2013 年 1-9 月，营业收入为 681.45 亿元，净利润为 30.69 亿元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至 2013 年 9 月 30 日，资产总额为 1681.32 亿元，净资产为 478.73 亿元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2013 年 1-9 月，经营性现金净流量为 13.03 亿元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，抓住变革机遇，深入推进“再次创业”活动，依靠科技、深化改革、重视人才，把上海电气建设成为基于中国本土的跨国企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日，控股股东持有的控股和参股的其他境内外上市公司为：上海电气集团股份有限公司 58.02% 股权，上海机电股份有限公司（直接持有 199,239 股 B 股，通过上海电气集团股份有限公司持有 47.35% 股权），上海集优机械股份有限公司 49.60% 股权，上海海立（集团）股份有限公司 37.25% 股权，上海自动化仪表股份有限公司 26.86% 股权，通过全资子公司持有中国纺织机械股份有限公司 32.74% 股权。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
徐建国	董事长	男	63	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			
范秉勋	副董事长	男	68	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			
陈鸿	副董事长	男	60	2014年3月7日	2015年5月22日	0	0	0		72	
王心平	总经理	男	60	2014年3月7日	2015年5月22日	0	0	0		70	
朱茜	董事	女	50	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			35.7
袁建平	董事	男	54	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0			30.84
陈干锦	董事	男	46	2012年5月23日	2013年5月23日	0	0	0			
郑肇芳	独立董事	女	63	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		10	
王方华	独立董事	男	67	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		10	
张纯	独立董事	女	51	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		10	
司文培	董事会秘书、财务总监	男	50	2012年5月23日	2015年5月22日	0	0	0		63	
胡康	监事长	男	51	2014年1月17日	2015年5月22日	0	0	0			

袁弥芳	监事	男	62	2012年 5月23 日	2015年 5月22 日	0	0	0			34.08
徐祖成	监事	男	57	2013年 4月24 日	2015年 5月22 日	0	0	0		58	
俞银贵	监事长	男	64	2012年 5月23 日	2014年 1月17 日	5,000	3,750	-1,250	二级市场 抛售		76.2
芮鹤建	监事	男	62	2012年 5月23 日	2013年 4月24 日	0	0	0			
刘国平	副 总 经 理	男	53	2012年 5月23 日	2015年 5月22 日	0	0	0			
合计	/	/	/	/	/	5,000	3,750	-1,250	/	293	176.82

徐建国：曾任上海日用化学工业公司副经理，上海市轻工业局局长助理、副局长、党委书记，上海市经济委员会副主任，上海市宝山区区长，上海市黄浦区区长，上海市人民政府副秘书长，上海市经济委员会主任。现任上海电气（集团）总公司董事长，上海电气集团股份有限公司董事长、首席执行官，上海机电股份有限公司董事长。

范秉勋：曾任上海长城电梯厂副厂长、党委书记，上海三菱电梯有限公司总裁。现任上海机电股份有限公司副董事长，上海三菱电梯有限公司董事长。

陈鸿：曾任上海仪表电子进出口公司总经理，上海广电股份有限公司副总经理，上海广电（集团）有限公司副总裁，上海电气国际经济贸易有限公司董事、总经理，上海机电股份有限公司总经理。现任上海电气集团股份有限公司首席投资官，上海机电股份有限公司副董事长。

王心平：曾任上海联合开利公司董事、副总经理，上海合众开利空调设备有限公司董事、副总经理，上海机电股份有限公司常务副总经理。现任上海机电股份有限公司总经理。

朱茜：曾任上海电气（集团）总公司预算处处长，上海电气资产管理有限公司资产财务部副部长、部长，上海电气（集团）总公司财务预算部副部长，上海电气集团股份有限公司资产财务部部长。现任上海电气集团股份有限公司审计稽察室主任，上海机电股份有限公司董事。

袁建平：曾任上海第三(四)机床厂厂长，上海明精机床有限公司总经理兼上海第二机床厂厂长、上海重型机床厂厂长，上海电气机床集团副总裁。现任上海电气集团股份有限公司产业发展部副部长，上海机电股份有限公司董事。

陈干锦：曾任上海锅炉厂有限公司董事长，上海电气电站集团执行副总裁，上海柴油机股份有限公司董事、总经理，上海电气集团股份有限公司产业发展部副部长，上海轨道交通设备车辆工程有限公司执行董事、总经理，上海电气集团股份有限公司总裁助理、首席运行官、副总裁，上海机电股份有限公司董事。

郑肇芳：曾任上海市卢湾区法院副院长，上海市中级人民法院副院长，上海市第一中级人民法院副院长，上海海事法院党组书记、院长，上海市高级人民法院副院长。现任上海机电股份有限公司独立董事。

王方华：曾任复旦大学管理学院工业经济教研室主任、院长助理、企业管理系系主任；上海交通大学管理学院副院长、常务副院长、院长，上海交通大学安泰经济与管理学院院长。现任上海交通大学校长特聘顾问，中国企业发展研究院院长，上海机电股份有限公司独立董事。兼任国务院学位办学科评议组成员、全国 MBA 教育指导委员会委员、教育部科技委学部委员、中国市场学会副会长、中国会展经济研究会副会长、中国企业管理研究会副理事长。

张纯：曾任上海财经大学会计与财务研究院专职研究员。现任上海财经大学会计学院教授、博士生导师。现任上海机电股份有限公司独立董事，上海家化联合股份有限公司独立董事。

司文培：曾任上海人造板机器厂财务科科长，上海人造板机器厂有限公司财务总监。现任上海机电股份有限公司董事会秘书、财务总监。

胡康：曾任上海振华轴承总厂厂长，上海轴承(集团)有限公司副总经理，上海电气(集团)总公司财务总监助理，上海三菱电器股份有限公司总经理，上海电气资产管理有限公司管理二部总经理，上海集优机

械股份有限公司总经理，上海电气集团股份有限公司审计稽察室主任、总裁助理兼资产财务部部长，上海机电股份有限公司董事。现任上海电气集团股份有限公司首席财务官，上海机电股份有限公司监事长。

袁弥芳：曾任上海电气（集团）总公司输配电事业部财务总监兼上海输配电设备有限公司财务总监，上海电气集团股份有限公司审计稽察室主任。现任上海机电股份有限公司监事。

徐祖成：曾任太平洋机电(集团)有限公司党委副书记、工会主席，上海电气（集团）总公司党群工作部副部长兼上海电气资产管理有限公司党群工作部部长。现任上海机电股份有限公司职工监事、党委副书记、纪委书记。

俞银贵：曾任上海柴油机股份有限公司副总经理、总经理，上海电气集团股份有限公司执行董事、财务总监，上海机电股份有限公司监事长。

芮鹤建：曾任上海印刷机械总公司副总经理，上海电气（集团）总公司机床事业部副部长，上海电气（集团）总公司执行副总裁兼机床事业部部长，上海机电股份有限公司职工监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

刘国平：任彭浦机器厂副总经理，上海鼓风机厂有限公司执行董事、总经理，上海电气资产管理有限公司管理二部总经理、企业重组部部长。现任上海机电股份有限公司副总经理，上海电气集团印刷包装机械有限公司董事长。

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
徐建国	上海电气集团股份有限公司	董事长、首席执行官
陈鸿	上海电气集团股份有限公司	首席投资官
胡康	上海电气集团股份有限公司	首席财务官
朱茜	上海电气集团股份有限公司	审计稽察室主任
袁建平	上海电气集团股份有限公司	产业发展部副部长
袁弥芳	上海电气集团股份有限公司	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
徐建国	上海电气（集团）总公司	董事长
范秉勋	上海三菱电梯有限公司	董事长
王方华	上海交通大学	校长特聘顾问
张纯	上海财经大学	
刘国平	上海电气集团印刷包装机械有限公司	董事长

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	独立董事津贴由公司股东大会审议决定；董事会根据具体的经营管理情况对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会制定的发展战略和投资决策的执行情况以及董事会下达的经营目标的完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据公司年度薪酬和经营目标完成情况及时支付。报酬情况详见本报告第七节之“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”。
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	根据公司年度薪酬和经营目标完成情况及时支付。报酬情况详见本报告第七节之“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”。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈鸿	副董事长	聘任	
陈干锦	董事	离任	工作变动原因
芮鹤建	职工监事	离任	退休
徐祖成	职工监事	聘任	
俞银贵	监事长	离任	工作变动原因
胡康	监事长	聘任	
陈鸿	总经理	离任	工作变动原因
王心平	总经理	聘任	

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	30
主要子公司在职工的数量	3,886
在职工的数量合计	3,916
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,738
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,391
销售人员	384
技术人员	669
财务人员	113
行政人员	359
合计	3,916
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	172
大学本科	1,021
大专	986
中专、高中、技校	1,308
初中程度及以下	429
合计	3,916

(二) 薪酬政策

公司建立了科学、合理的以激励为导向的薪酬分配模式和薪酬动态调整机制，尊重岗位价值差异，员工的薪酬与公司经营指标、部门业绩、个人绩效挂钩。

职层	公司完成考核目标所占权重	部门完成考核目标所占权重	个人完成考核目标所占权重
高层	50%		50%
中层	40%	20%	40%
基层	30%	20%	50%
作业层	10%	20%	70%

为员工提供多元化的福利，除为员工缴纳养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险等各项社会保险及住房公积金外，在公司内部还实行了企业年金、补充医疗保险等，为员工工作和生活提供了坚实保障。

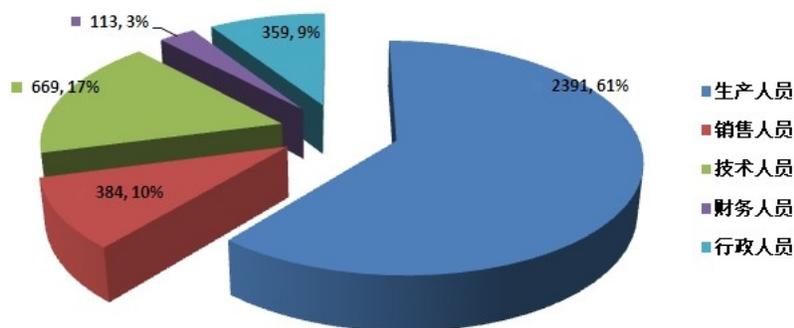
(三) 培训计划

高度重视员工的教育和培训，逐步建立和完善教育培训体系，切实把员工培训作为提升企业综合竞争力的关键。采取以内部和外部培训相结合的方式，充分利用培训资源，分层次的对员工进行有针对性的培养。

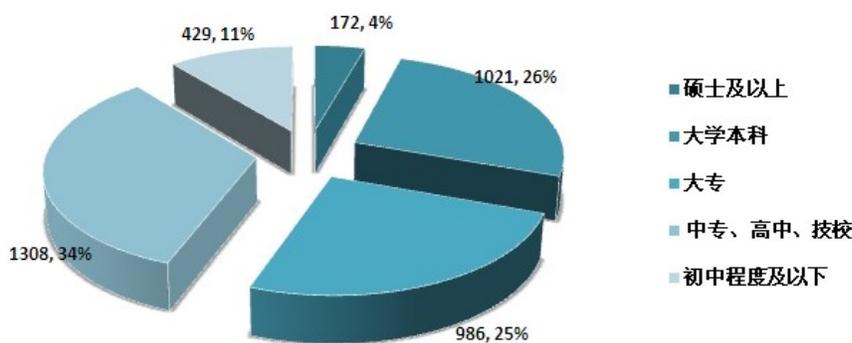
机电股份于 2013 年 10 月 18—11 月 7 日期间，利用每周五一天，举办合资企业中方委派高管培训班，培训内容涉及电气集团及机电股份发展战略、集团品牌文化、合资企业管控模式、宏观经济形势、财务知识、沟通技巧、劳务派遣用工等内容，取得了良好的效果。

各控股企业围绕企业工作重点和人力资源现实需求，员工培训突出“培养员工的职业素质”、“提高专业技能”和“岗位胜任力”三大重点，为员工建立了培训档案，系统分析公司、员工的培训需求与培训情况，提供菜单式服务。年内，组织开展了“专业技能培训”、“特殊工种培训”、“安全培训”、“质量、环境、职业健康安全体系”等 6 大类，提高职工的职业技能和综合素养。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	338,484 小时
劳务外包支付的报酬总额	992.6 万元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

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

7、关于信息披露与透明度 公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，制订了《信息披露制度》，以保证真实、准确、完整、及时地披露信息。公司董事会秘书负责有关的信息披露、接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料等工作，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司六届八次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，规范了公司内幕信息知情人登记备案流程，并对内幕信息保密管理及处罚作出了相应规定。目的是加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司根据《公司法》和中国证监会相关规定的要求实施公司治理工作。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年度股东大会	2013 年 5 月 23 日	1、2012 年年度报告及年报摘要；2、2012 年度董事会工作报告；3、2012 年度监事会工作报告；	全部议案获得通过	www.sse.com.cn 上输入公司股票代码查询公告	2013 年 5 月 24 日

		<p>4、2012 年度财务决算报告；5、2012 年度利润分配议案；6、续聘安永华明会计师事务所为公司 2013 年度审计机构的议案；7、公司日常关联交易的议案；8、关于调整独立董事津贴的议案；9、陈干锦先生不再担任公司第七届董事会董事；10、胡康先生担任公司第七届董事会董事。</p>			
--	--	--	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐建国	否	6	6	4			否	0
范秉勋	否	6	6	4			否	1
陈鸿	否	6	6	4			否	1
朱茜	否	6	6	4			否	0
袁建平	否	6	6	4			否	0
郑肇芳	是	6	6	4			否	1
王方华	是	6	6	4			否	1
张纯	是	6	6	4			否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

为了能使独立董事有更好的机制充分发挥其作用，公司董事会在 2003 年开始设立以独立董事为主的相应议事机构-董事会专门委员会。董事会各专门委员会根据议事规则各司其职，从制度上切实保证了公司独立董事参与公司事务的权利和义务。在此基础上，公司管理层充分利用董事会专门委员会的平台，每季度一次将公司经营管理、日常运作以及业务整合、重组等重大事项事先与独立董事进行汇报、沟通，在积极听取独立董事意见、建议后再报董事会讨论。

公司董事会审计委员会在 2013 年年报审计过程中发挥了重要的作用。审计委员会在会计师事务所进场审计前，与事务所协商确定了年度审计工作计划，并督促事务所在约定期限内提交审计报告。在审计过程中，审计委员会与会计师事务所就年度审计中遇到的问题进行充分沟通。审计结束后，事务所专门就审计事宜向审计委员会进行汇报。审计委员会认为，公司年度报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况；公司聘请的审计机构在为公司提供审计服务中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的工作。审计委员会审议了公司 2014 年拟聘请的审计机构，并提交董事会审议。

董事会薪酬与考核委员会对 2013 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了分析，经过审核，委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司现有薪酬管理制度。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性，能保持自主经营能力。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，接受董事会的直接考核、奖惩。公司高级管理人员根据董事会制定的发展战略和投资决策及下达的经营目标对公司进行经营管理，董事会根据具体的经营管理情况对高级管理人员进行考核，并以此作为依据进行奖惩。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司实际情况建立财务报告内部控制制度及其评价办法。

3、内部控制制度建设情况

本公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。在建立健全并有效实施内部控制时，本公司考虑了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，结合实践工作，通过对控制活动和控制目标的对照匹配，发现内控缺失并由相关部门设计建立对应的控制活动及完善相关的公司内部控制制度/政策，同时对关键控制活动进行定期测试，确保其得到有效地贯彻执行。

本公司已经根据《公司法》、《证券法》和有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，做到各司其职、规范运作。本公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，并制定了工作条例，进一步完善了治理结构，促进董事会科学、高效决策。本公司根据实际情况、经营运作模式及职责划分，设立了相应的职能部门并制定了部门和岗位职责，各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互监督。

本公司董事会、高级管理层通过日常的经营管理，收集相关信息，进行内部风险和外部风险的识别，根据战略规划、发展思路及设定的控制目标，把握公司的主要风险因素，评估风险的影响程度并采取相应的应对措施。

本公司制定了《公司章程》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露制度》、《内部审计章程》等一系列重大规章制度，结合日常经营管理各个方面的管理要求，建立了包括资金、采购、销售、存货、固定资产、筹资、投资、预算、人力资源等一系列内部控制制度，确保各项经营管理工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

本公司建立了包括《投资者关系管理工作办法》、《突发事件处理制度》、《财务报表管理办法》等内外信息沟通的制度，通过公司网站及计算机办公自动化等手段，确保公司内部各级部门、员工之间，公司与外部相关监管机构、投资者等单位之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

本公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

内部控制自我评价报告详见附件

二、内部控制审计报告的相关情况说明

1、内部控制评价结论

根据企业内部控制规范体系，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2013 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、会计师事务所内控审计报告意见

本公司聘请的安永华明会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司六届七次董事会审议通过了《公司信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照制度执行，报告期内公司未发现信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经安永华明会计师事务所注册会计师张飞、郭天龙审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审计报告

安永华明(2014)审字第 60464432_B15 号

上海机电股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：张 飞

中国注册会计师：郭天龙

2014 年 3 月 26 日

二、财务报表（附后）

三、报表附注（附后）

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 载有董事、监事、高级管理人员签字确认的年度报告文本；
- (五) 本公司的公司章程。

董事长：



上海机电股份有限公司
2014年3月26日



附一、财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		11,186,210,179.37	11,855,937,853.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		241,660,925.06	215,694,856.55
应收账款		1,880,312,967.71	2,024,831,933.49
预付款项		2,072,837,037.91	1,731,820,230.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		74,076,561.59	21,873,159.70
应收股利		48,135,425.16	
其他应收款		277,929,649.76	176,000,346.39
买入返售金融资产			
存货		6,386,461,718.94	4,903,554,715.05
一年内到期的非流动资产		12,432,319.20	
其他流动资产		46,898,955.51	2,918,225.61
流动资产合计		22,226,955,740.21	20,932,631,320.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		106,949,232.08	61,709,668.46
持有至到期投资			
长期应收款		26,194,173.56	
长期股权投资		2,270,117,870.87	2,131,732,422.54
投资性房地产		69,203,320.27	71,929,709.11
固定资产		1,566,074,154.11	1,661,877,092.25
在建工程		338,591,484.85	371,459,033.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		269,863,546.01	255,995,361.01
开发支出			
商誉		12,482,506.73	12,482,506.73
长期待摊费用		37,594,458.51	38,872,579.88
递延所得税资产		196,433,264.07	204,986,935.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,893,504,011.06	4,811,045,309.25
资产总计		27,120,459,751.27	25,743,676,630.15
流动负债:			
短期借款		190,528,397.48	433,381,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		110,652,869.25	62,182,949.38
应付账款		2,130,323,705.00	1,987,324,728.52
预收款项		12,763,964,328.55	10,801,315,553.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		556,810,174.33	443,360,546.52
应交税费		127,377,369.83	262,708,487.85
应付利息			
应付股利		2,086,462.24	1,774,387.34
其他应付款		849,628,877.84	771,204,826.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		1,373,832,732.76	1,295,718,112.00
其他流动负债		166,392,003.33	255,485,823.87
流动负债合计		18,271,596,920.61	16,314,457,316.00
非流动负债:			
长期借款		45,068,319.74	1,462,792,987.50
应付债券			
长期应付款		143,000.00	143,000.00
长期应付职工薪酬		34,369,350.41	296,290,826.25
专项应付款		478,594,799.04	337,097,926.50
预计负债			

递延所得税负债		87,126,358.53	128,521,843.11
其他非流动负债		136,726,125.74	73,972,341.02
非流动负债合计		782,027,953.46	2,298,818,924.38
负债合计		19,053,624,874.07	18,613,276,240.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
资本公积		1,661,771,296.45	1,598,029,211.51
减：库存股			
专项储备		6,102,812.66	3,588,937.60
盈余公积		1,320,646,920.66	1,306,295,323.87
一般风险准备			
未分配利润		1,755,367,292.51	1,118,011,764.13
外币报表折算差额		-12,196,923.00	55,897,891.43
归属于母公司所有者 权益合计		5,754,430,707.28	5,104,562,436.54
少数股东权益		2,312,404,169.92	2,025,837,953.23
所有者权益合计		8,066,834,877.20	7,130,400,389.77
负债和所有者权益 总计		27,120,459,751.27	25,743,676,630.15

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：上海机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		346,506,496.56	46,699,834.11
交易性金融资产			
应收票据			1,200,000.00
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		35,317,411.32	5,656,899.34
其他应收款		100,784,458.36	20,054,458.36
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		160,000,000.00	

流动资产合计		642,608,366.24	73,611,191.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		106,949,232.08	61,709,668.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,198,588,043.85	4,064,621,581.32
投资性房地产			
固定资产		50,031,259.79	51,931,102.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,995,343.54	31,850,083.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,386,563,879.26	4,210,112,435.10
资产总计		5,029,172,245.50	4,283,723,626.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		9,571,459.85	9,250,062.80
应交税费		389,954.18	137,683.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,173,679.56	35,075,666.07
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,135,093.59	44,463,412.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		26,319,416.47	15,009,525.56
其他非流动负债		64,231,828.28	66,132,476.02
非流动负债合计		90,551,244.75	81,142,001.58
负债合计		136,686,338.34	125,605,413.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
资本公积		981,631,902.41	881,610,068.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		511,369,654.00	507,859,784.07
一般风险准备			
未分配利润		2,376,745,042.75	1,745,909,052.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,892,485,907.16	4,158,118,213.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,029,172,245.50	4,283,723,626.91

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,907,077,075.11	17,743,250,879.58
其中：营业收入		19,907,077,075.11	17,743,250,879.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,423,804,681.86	16,680,775,137.35
其中：营业成本		15,670,770,649.25	14,295,199,209.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加		137,698,423.00	151,094,119.47
销售费用		938,233,144.65	858,629,127.98
管理费用		1,839,728,726.00	1,482,340,908.65
财务费用		-258,834,817.98	-159,518,248.33
资产减值损失		96,208,556.94	53,030,020.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		243,256,941.71	437,060,383.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		367,880,015.48	280,633,741.67
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,726,529,334.96	1,499,536,126.01
加：营业外收入		362,666,621.55	192,673,637.23
减：营业外支出		7,624,440.91	13,071,322.82
其中：非流动资产处置损失		5,426,379.37	6,715,665.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,081,571,515.60	1,679,138,440.42
减：所得税费用		244,560,765.30	364,313,757.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,837,010,750.30	1,314,824,682.59
归属于母公司所有者的净利润		943,833,546.36	703,489,403.11
少数股东损益		893,177,203.94	611,335,279.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.92	0.69
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动形成的利得		45,239,563.62	-1,419,418.36
重新计量设定受益计划净负债		-52,967,587.77	-22,537,209.86
所得税影响		-11,309,890.91	354,854.59
外币财务报表折算差额		-6,516,824.59	-10,387,964.19
其他综合收益各项目分别扣除所得税影响后的净额		-25,554,739.65	-33,989,737.82
八、综合收益总额		1,811,456,010.65	1,280,834,944.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		918,278,806.71	669,499,665.29
归属于少数股东的综合收益总额		893,177,203.94	611,335,279.48

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		10,639,269.35	2,355,832.00
减：营业成本		1,489,363.58	
营业税金及附加		601,118.70	133,104.54
销售费用			
管理费用		59,000,375.39	102,871,791.14
财务费用		-5,839,885.63	-14,572,451.20
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		893,832,817.58	800,226,982.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,012,528.07	120,305,558.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		849,221,114.89	714,150,370.07
加：营业外收入			
减：营业外支出		100,000.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		849,121,114.89	714,050,370.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		849,121,114.89	714,050,370.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动形成的利得		45,239,563.62	-1,419,418.36
其他综合收益各项目分别扣除所得税影响后的净额		33,929,672.71	-1,064,563.77
七、综合收益总额		883,050,787.60	712,985,806.30

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,362,876,491.75	23,713,487,437.60
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		66,820,843.28	61,024,232.03
收到其他与经营活动有关的现金		517,430,145.37	410,796,502.36
经营活动现金流入小计		24,947,127,480.40	24,185,308,171.99
购买商品、接受劳务支付的现金		18,615,671,437.51	17,046,100,647.56
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		1,621,795,627.21	1,500,145,832.70
支付的各项税费		1,298,349,125.92	1,201,951,494.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,652,418,400.53	1,317,051,434.33
经营活动现金流出小计		23,188,234,591.17	21,065,249,409.08
经营活动产生的现金流量净额		1,758,892,889.23	3,120,058,762.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,973,583.38	34,576,267.05
取得投资收益收到的现金		185,633,002.14	342,221,192.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,413,496.69	22,232,931.36
取得子公司及其他营业单位增加的现金净额			
收购子公司及其他营业单位增加的现金净额		28,682,359.61	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	4,641,535.39
收到其他与投资活动有关的现金		173,487,926.00	343,475,000.00
投资活动现金流入小计		421,190,367.82	747,146,926.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,010,590.17	509,898,004.14
投资支付的现金		6,060,916.00	621,095,392.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额		61,910,349.13	97,835,647.53
支付其他与投资活动		53,974,383.46	57,405,890.89

有关的现金			
投资活动现金流出小计		459,956,238.76	1,286,234,934.56
投资活动产生的现金流量净额		-38,765,870.94	-539,088,007.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		340,478,779.29	1,617,752,850.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		340,478,779.29	1,617,752,850.48
偿还债务支付的现金		1,879,100,012.00	221,720,506.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		817,721,795.77	784,393,173.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		556,845,765.57	409,354,873.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,696,821,807.77	1,006,113,680.30
筹资活动产生的现金流量净额		-2,356,343,028.48	611,639,170.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,589,985.80	1,614,741.65
五、现金及现金等价物净增加额		-654,805,995.99	3,194,224,666.93
加：期初现金及现金等价物余额		11,288,913,591.16	8,094,688,924.23
六、期末现金及现金等价物余额		10,634,107,595.17	11,288,913,591.16

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,472,607.22	17,861,103.77
经营活动现金流入小计		16,472,607.22	17,861,103.77
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,269,292.90	14,148,934.90
支付的各项税费		4,917,703.00	176,211.04
支付其他与经营活动有关的现金		36,205,660.26	16,906,712.73
经营活动现金流出小计		58,392,656.16	31,231,858.67
经营活动产生的现金流量净额		-41,920,048.94	-13,370,754.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,846,500.00	34,576,267.05
取得投资收益收到的现金		732,018,698.07	708,772,394.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,920,000.00	1,435,533.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		739,785,198.07	744,784,194.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		136,356.00	

的现金			
投资支付的现金		183,146,876.00	1,272,274,923.78
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,283,232.00	1,272,274,923.78
投资活动产生的现金流量净额		556,501,966.07	-527,490,728.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		214,775,254.68	306,821,792.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		214,775,254.68	306,821,792.40
筹资活动产生的现金流量净额		-214,775,254.68	-306,821,792.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		299,806,662.45	-847,683,276.10
加：期初现金及现金等价物余额		46,699,834.11	894,383,110.21
六、期末现金及现金等价物余额		346,506,496.56	46,699,834.11

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		63,742,084.94		2,513,875.06	14,351,596.79		637,355,528.38	-68,094,814.43	286,566,216.69	936,434,487.43
(一)净利润							943,833,546.36		893,177,203.94	1,837,010,750.30
(二)其他综合收益		-19,037,915.06						-6,516,824.59		-25,554,739.65
上述(一)和(二)小计		-19,037,915.06					943,833,546.36	-6,516,824.59	893,177,203.94	1,811,456,010.65
(三)所有者投入和减少资本		82,780,000.00						-61,577,989.84	20,654,694.30	41,856,704.46
减少子公司								-61,577,989.84		-61,577,989.84

司										
收购子公司									20,654,694.30	20,654,694.30
盈利承诺补偿		82,780,000.00								82,780,000.00
同一控制下企业合并										
因持股比例下降丧失控制权										
关联方利息豁免										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					14,351,596.79		-306,478,017.98		-628,185,183.24	-920,311,604.43
1. 提取盈余公积					14,351,596.79		-14,351,596.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-214,775,254.68			-214,775,254.68
支付少数股东股利									-556,845,765.57	-556,845,765.57
提取职工奖励及福利基金							-77,351,166.51		-71,339,417.67	-148,690,584.18
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,513,875.06					919,501.68	3,433,376.74
1. 本期提取				11,549,676.59					6,146,411.82	17,696,088.41
2. 本期使用				9,035,801.53					5,226,910.13	14,262,711.66
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	1,661,771,296.45		6,102,812.66	1,320,646,920.66		1,755,367,292.51	-12,196,923.00	2,312,404,169.92	8,066,834,877.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,476,077,645.15			1,234,599,718.03		2,200,429,504.50		1,892,215,724.51	7,826,061,900.19	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他		705,579,691.80					-1,354,843,437.16	66,285,855.62		-582,977,889.74	

二、本年初余额	1,022,739,308.00	2,181,657,336.95			1,234,599,718.03		845,586,067.34	66,285,855.62	1,892,215,724.51	7,243,084,010.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-583,628,125.44	3,588,937.60		71,695,605.84		272,425,696.79	-10,387,964.19	133,622,228.72	-112,683,620.68
（一）净利润							703,489,403.11		611,335,279.47	1,314,824,682.58
（二）其他综合收益		-23,601,773.63						-10,387,964.19		-33,989,737.82
上述（一）和（二）小计		-23,601,773.63					703,489,403.11	-10,387,964.19	611,335,279.47	1,280,834,944.76
（三）所有者投入和减少资本		-560,026,351.81			-14,975,850.67		14,975,850.67		-21,731,379.90	-581,757,731.71
减少子公司		-4,454,351.81							-21,731,379.90	-26,185,731.71
收购子公司										
盈利承诺补偿										
同一控制下企业合并		-571,060,000.00								-571,060,000.00
因持股比例下降丧失控制权					-14,975,850.67		14,975,850.67			
关联方利息豁免		15,488,000.00								15,488,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					86,671,456.51		-446,039,556.99		-457,780,437.73	-817,148,538.21
1. 提取盈余公积					86,671,456.51		-86,671,456.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-306,821,792.40			-306,821,792.40
支付少数股东股利									-409,354,873.99	-409,354,873.99
提取职工奖励及福利基金							-52,546,308.08		-48,425,563.74	-100,971,871.82
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				3,588,937.60					1,798,766.88	5,387,704.48
1. 本期提取				10,647,118.50					5,443,167.93	16,090,286.43
2. 本期使用				7,058,180.90					3,644,401.05	10,702,581.95

(七) 其他										
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		100,021,833.92			3,509,869.93		630,835,990.28	734,367,694.13
(一) 净利润							849,121,114.89	849,121,114.89
(二) 其他综合收益		33,929,672.71						33,929,672.71
上述(一)和(二)小计		33,929,672.71					849,121,114.89	883,050,787.60
(三) 所有者投入和减少资本		82,780,000.00						82,780,000.00

盈利承诺补偿		82,780,000.00						82,780,000.00
同一控制下企业合并								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,509,869.93		-218,285,124.61	-214,775,254.68
1. 提取盈余公积					3,509,869.93		-3,509,869.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-214,775,254.68	-214,775,254.68
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-16,687,838.79						-16,687,838.79
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	981,631,902.41			511,369,654.00		2,376,745,042.75	4,892,485,907.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,022,739,308.00	1,435,691,224.28			433,900,793.70		1,435,228,407.73	4,327,559,733.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-554,081,155.79			73,958,990.37		310,680,644.74	-169,441,520.68
(一)净利润							714,050,370.07	714,050,370.07
(二)其他综合收益		-1,064,563.77						-1,064,563.77
上述(一)和(二)小计		-1,064,563.77					714,050,370.07	712,985,806.30
(三)所有者投入和减少资本		-571,060,000.00						-571,060,000.00
盈利承诺补偿								
同一控制下企业合并		-571,060,000.00						-571,060,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者								

权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配		1,355,569.19			71,405,037.01		-378,226,829.41	-305,466,223.21
1. 提取盈余公积					71,405,037.01		-71,405,037.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-306,821,792.40	-306,821,792.40
4. 其他		1,355,569.19						1,355,569.19
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		16,687,838.79			2,553,953.36		-25,142,895.92	-5,901,103.77
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03

法定代表人：徐建国 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2013年12月31日

人民币元

一、 本集团的基本情况

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

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

本公司2000年度、2001年度、2002年度、2003年度及2007年度股东大会决议通过,分别按2000年末、2001年末、2002年末、2003年末及2007年末的总股本以资本公积转增股本,转增比例分别为按每10股转增2股、按每10股转增1股、按每10股转增2股、按每10股转增2股及按每10股转增2股。截至2013年12月31日,经历次转增后注册资本增至人民币1,022,739,308元,本公司累计发行股本总数为1,022,739,308股,详见附注五、37。

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

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

本公司经济性质为股份有限公司,所属行业:工业。

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

一、 本集团的基本情况(续)

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

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月26日决议批准。

二、 重要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

3. 采用若干修订后/新会计准则

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

就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本集团相应会计政策变化的，已根据相关衔接规定进行了处理。

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

4. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

5. 记账本位币

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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

7. 合并财务报表

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

编制合并财务报表时,境内子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策,境外子公司则按照本公司的会计政策另行编制财务报表供合并之用。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵消。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

7. 合并财务报表(续)

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

8. 现金及现金等价物

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

持有至到期投资

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

本集团本报告期内无持有至到期投资。

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

本集团本报告期内无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

财务担保合同

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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

可供出售金融资产

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以成本计量的金融资产(续)

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

金融资产转移

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

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

11. 应收款项

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

本集团对于单项金额不重大的应收款项，如果有证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，按信用风险特征划分为若干组合，并采用账龄及还款历史相结合的方法计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 存货

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、修配件、周转材料等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

13. 长期股权投资

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、10。

14. 投资性房地产

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧/摊销率
投资性房地产	20-30年	0%-10%	3%-5%

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

14. 投资性房地产(续)

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

15. 固定资产

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

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

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

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

17. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 借款费用(续)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

18. 无形资产

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 无形资产(续)

各项无形资产的使用寿命如下:

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

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

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

本集团本报告期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 无形资产(续)

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
长期预付土地租赁款	50年
厂房租赁	18年
租入固定资产改良	5-8年
其他	5年

20. 预计负债

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

21. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 收入(续)

提供劳务收入(续)

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

22. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 政府补助(续)

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

23. 所得税(续)

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

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

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

25. 资产减值

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 资产减值(续)

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 职工薪酬

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

26. 职工薪酬(续)

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

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

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

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

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

辞退福利

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

28. 债务重组

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

作为债务人

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益；转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和就或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

作为债权人

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 债务重组(续)

重组债权已计提减值准备的，将上述差额冲减减值准备，不足以冲减的部分计入当期损益。

29. 安全生产费

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

30. 公允价值计量

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

30. 公允价值计量(续)

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

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

31. 重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

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

应收账款坏账准备

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

存货跌价准备

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

丧失控制权日剩余股权的公允价值

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

产品质量保证成本及质保期保养成本

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

待执行的亏损合同

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

设定受益计划

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

三、 税项

1. 境内子公司主要税种及税率

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

税收优惠及批文

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

上述公司的《高新技术企业证书》已于2013年12月31日到期，截至本财务报表批准日，其正在继续申请新的《高新技术企业证书》，且均符合高新技术企业认定条件，因此在确认递延所得税资产及负债时仍采用15%税率。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

三、 税项(续)

2. 境外主要子公司主要税种及税率

所得税

本集团境外子公司主要适用的企业所得税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	2013年度	2012年度
应纳税所得额	美国	39%	35%
应纳税所得额	英国	23%	24%
应纳税所得额	法国	34.43%	34.43%
应纳税所得额	荷兰	25%	25%
应纳税所得额	日本	38%	41%
应纳税所得额	新加坡	17%	17%
应纳税所得额	澳大利亚	30%	30%
应纳税所得额	巴西	34%	34%

增值税

本集团境外子公司主要适用的增值税计税依据及适用税率列示如下:

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

销售税

本集团境外子公司主要适用的销售税计税依据及适用税率列示如下:

计税依据	适用国家	税率
应纳税销售额	美国	4%-8.5%

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下:

	子公司类型	注册地	法人代表 /主要 经营地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
屹创能源工程(上海)有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内 合资)	上海	陈鸿	服务业	美元149.00	从事建筑节能的 技术开发、技术 集成及电网能源 专用机器设备的 生产和销售	58341910-1
GOSS INTERNATIONAL Europe B. V.	*注2 股份有限公 司	荷兰	不适用	生产及销 售型公司	欧元1.00		不适用
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
上海三菱电梯有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	范秉勋	制造业	美元15,526.94	制造及销售电梯、 自动扶梯、电子 舷梯楼宇自动化 管理及安全系统 及提供相关服务	60720514-1
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	陈鸿	项目投资	人民币35,060.00	生产、销售冷冻 及空调设备,提 供技术服务和设 备建设服务	63146161-2
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	刘国平	制造业	人民币63,286.27	生产及销售印刷 包装设备备用部 件及原料	63113993-0
上海亚华印刷机械 有限公司	有限责任公司(台 港澳与境内合资)	上海	范斐然	制造业	美元1,030.00	生产、经营印刷 包装机械设备	60723432-1
上海申威达机械有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	李俊	制造业	人民币3,228.52	生产、经营印刷 包装机械设备	60720583-8
上海斯米克焊材 有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海	王心平	制造业	美元645.00	有色金属及特殊 材料的焊丝焊条	60721416-0
上海电气液压气动 有限公司	一人有限责任 公司(法人独资)	上海	葛志伟	制造业	人民币25,124.32	销售高压泵及 相关设备	75317268-3
美国高斯国际有限公司	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	美元1元	印刷设备业务 生产及销售印刷 设备产品	不适用
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	股份有限公司	巴西	不适用	销售公司	美元16.00	商业轮转印刷机 的销售	不适用
GOSS CONTIWEB B. V.	股份有限公司	荷兰	不适用	生产及销 售型公司	不适用	烘干设备、纸架 和自动接纸机等 的生产及销售	不适用
高仕印国际贸易(上海) 有限公司	有限责任公司 *注4	中国	不适用	销售公司	美元20.00	高斯商业轮转印 刷机及有关配套 设备在中国市场 的销售和服务	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	不适用	投资控股	不适用

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码	
<u>同一控制下企业合并取得的子公司(续)</u>								
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	股份有限公司	澳大利亚	不适用	售后服务及销售公司	美元43.90	销售和服务业务	不适用	
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	股份有限公司	美国	不适用	财务公司	不适用	贷款	不适用	
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	有限责任公司	上海	刘国平	生产及销售型公司	人民币13,268.00	报刊轮转机和书刊轮转机的生产及销售	60725585-1	
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, S. A. S.	*注3 有限责任公司	法国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	报纸和商业印刷机设备的销售	不适用	
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.	股份有限公司	美国	不适用	生产及销售型公司	不适用	商业轮转及报纸印刷机和印后设备的生产及销售	不适用	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION	股份有限公司	日本	不适用	生产及销售型公司	美元646.71	商业轮转印刷机的生产及销售	不适用	
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE LTD.	股份有限公司	新加坡	不适用	销售公司	美元6.01	商业轮转印刷机的销售	不适用	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD.	股份有限公司	英国	不适用	售后服务及销售公司	不适用	彩色印刷机的销售	不适用	
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>								
上海光华印刷机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	刘文成	制造业	人民币17,247.99	生产印刷包装机械及相关机电产品等	60722156-3	
上海紫光机械有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	郭海祥	制造业	人民币4,750.68	设计、生产、维修装订机械、包装机械、印刷机械及其它相关机械等	60723095-3	
上海纳博特斯克传动设备*注1有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	陈鸿	销售公司	日元10,204.08	生产传动控制机械及零部件、减速机及其他相关配套服务	55158861-3	
				年末实际出资 (人民币万元)	持股比例(%) 直接 间接	表决权比例(%) 直接 间接	是否合并报表	少数股东权益
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>								
屹创能源工程(上海)有限公司				576.47	61 -	61 -	是	4,177,004.62
GOSS INTERNATIONAL EUROPE B. V. 注2				8.06	- 100	- 100	是	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下(续):

	年末实际出资 (人民币万元)	持股比例(%) 直接间接	表决权比例(%) 直接间接	是否合 并报表	少数股东权益
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>					
上海三菱电梯有限公司	84,884.34	52 -	52 -	是	2,245,671,621.36
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	35,060.47	100 -	100 -	是	-
上海电气集团印刷包装机械有限公司	55,786.27	100 -	100 -	是	-
上海亚华印刷机械有限公司	3,740.70	- 60	- 60	是	22,210,000.47
上海申威达机械有限公司	5,616.11	- 100	- 100	是	-
上海斯克焊材有限公司	2,749.72	67 -	67 -	是	17,854,809.43
上海电气液压气动有限公司	30,572.78	100 -	100 -	是	-
美国高斯国际有限公司	57,106.00	100 -	100 -	是	-
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	97.55	- 98	- 98	是	-
GOSS CONTIWEB B. V.	不适用	- 100	- 100	是	不适用
高仕印国际贸易(上海)有限公司	121.94	- 100	- 100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	4,010.25	- 100	- 100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	267.65	- 100	- 100	是	不适用
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	不适用	- 100	- 100	是	不适用
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	2,607.40	60 40	60 40	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, S. A. S. 注3	-	- -	- -	至丧失 控制权日	不适用
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.	2,571.55	- 100	- 100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION	3,942.91	- 100	- 100	是	不适用
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE. LTD	36.66	- 100	- 100	是	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD	125,043.42	- 100	- 100	是	不适用
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>					
上海光华印刷机械有限公司	34,529.31	- 100	- 100	是	-
上海紫光机械有限公司	12,701.38	- 100	- 100	是	-
上海纳博特斯克传动设备有限公司 注1	日元26,211	51 -	51 -	是	22,490,734.06

注1: 该子公司于本年度经增资扩股方式取得, 详见附注四、5。

注2: 于2013年5月16日, 本集团下属子公司美国高斯国际有限公司(以下简称“高斯国际”)在荷兰设立了全资子公司Goss International Europe B. V. (注册资本金10,000欧元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

注3: 本集团于2013年丧失对该子公司的控制权, 故自丧失控制权之日起不再将其纳入合并范围, 详见附注四、4。

注4: 该子公司原名高斯国际贸易有限公司, 现更名高仕印国际贸易(上海)有限公司。

2. 合并范围变更

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

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2013年, 新纳入合并范围的子公司如下:

	2013年末 净资产	购买日至本年末 净利润
上海纳博特斯克传动 设备有限公司	<u>45,899,457.27</u>	<u>3,747,019.91</u>

2013年, 不再纳入合并范围的子公司如下:

	处置日 净负债	年初至处置日 净亏损
GOSS INTERNATIONAL FRANCE, S. A. S.	<u>(7,806,059.60)</u>	<u>(52,473,995.56)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度因失去控制权而减少的子公司

GOSS INTERNATIONAL FRANCE, S. A. S

于2013年4月3日(法国当地时间), 法国商事法院宣告本集团之子公司GOSS INTERNATIONAL FRANCE S. A. S(“高斯法国”)进入司法重组程序并由其任命的司法重组委员会接管, 司法重组委员会独立于本集团, 故本集团相应失去对法国高斯的控制权。

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

	2013年4月1日 账面价值	2012年12月31日 账面价值
流动资产	455,329,503.50	501,426,516.00
非流动资产	209,199,535.79	210,173,257.26
流动负债	(573,580,934.80)	(566,156,098.65)
非流动负债	<u>(98,754,164.09)</u>	<u>(100,684,997.90)</u>
净资产	<u>(7,806,059.60)</u>	<u>44,758,676.71</u>
核销集团内应收高斯法国账款	200,993,805.14	
外币报表折算差异	<u>(61,577,989.84)</u>	
损失	<u>131,609,755.70</u>	
		2013年1月1日 至3月31日期间
营业收入		103,765,127.50
营业成本		116,860,575.40
归属于母公司的净亏损		(52,473,995.56)

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并

纳博特斯克(上海)传动设备有限公司

本年度，经董事会同意本公司以单方增资扩股方式注资纳博特斯克（上海）传动设备有限公司（“纳博传动”）。本公司出资262,110,000日元（折合人民币19,146,876.00元），于2013年7月31日取得纳博传动51%股权，股权购买日确定为7月31日。

纳博传动的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2013年7月31日 公允价值	2013年7月31日 账面价值
流动资产	52,408,847.49	52,408,847.49
非流动资产	332,458.81	332,458.81
流动负债	<u>(10,588,868.94)</u>	<u>(10,588,868.94)</u>
	<u>42,152,437.36</u>	<u>42,152,437.36</u>
少数股东权益	<u>(20,654,694.30)</u>	
超出合并成本计入当期损益部分	<u>(2,350,867.06)</u>	
	<u>19,146,876.00</u>	

纳博传动自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2013年8月1日 至12月31日期间
营业收入	26,547,080.45
净利润	3,747,019.91
现金流量净额	6,535,231.49

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

业务合并

于2013年7月8日，本集团之子公司Goss International Europe B.V.通过竞标方式以现金欧元4,900,000.00元(折合人民币40,433,330.00元)从高斯法国司法重组委员会(详见附注四、4)取得原高斯法国拥有的与售后服务业务相关的有形和无形资产及部分负债及人员(“售后业务”)，购买日确定为2013年8月1日。

售后业务的可辨认资产和负债于购买日的公允价值如下：

	公允价值 购买日
应收款项	32,726,813.80
存货	50,494,450.06
无形资产	15,678,230.00
固定资产及其他长期资产	3,300,680.00
减：应付职工薪酬	(19,464,086.03)
养老金负债	<u>(15,397,828.98)</u>
取得的净资产	<u>67,338,258.85</u>
超出合并成本计入当期损益的部分	<u>(26,904,928.85)</u>
支付的现金	<u>40,433,330.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

业务合并(续)

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

	2013年8月1日 至12月31日期间
营业收入	43,139,988.52
净亏损	(42,547,416.54)
现金流量净额	31,251,457.39

于购买日,被购买业务中无形资产的公允价值为人民币15,678,230.00元,主要包括专利技术和客户关系。其中专利技术在欧洲市场上实现的价值采用多期超额收益折现法确认,专利技术在欧洲之外的其他市场上实现的价值采用节省许可费法确认。无形资产中客户关系的公允价值采用多期超额收益折现法确认。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		年末汇率	
	2013年	2012年	2013年	2012年
美元	6.1912	6.2932	6.0969	6.2855
港币	0.7985	0.8108	0.7862	0.8108
欧元	8.3683	8.2401	8.4189	8.3176
英镑	10.1084	9.9364	10.0556	10.1611
日元	0.0654	0.0771	0.0578	0.0730
新加坡元	4.9387	4.9804	4.7845	5.0929
澳元	5.9832	6.4728	5.4301	6.5363

7. 重大少数股东的权益

存在重大少数股东权益的子公司如下:

	2013年	2012年
少数股东持有的股东权益比例:		
三菱电梯	<u>48%</u>	<u>48%</u>
归属于少数股东的损益:		
三菱电梯	<u>899,522,108.88</u>	<u>609,055,453.60</u>
向少数股东支付的股利:		
三菱电梯	<u>555,858,240.00</u>	<u>406,568,640.00</u>
于资产负债表日累计的 少数股东权益余额:		
三菱电梯	<u>2,245,671,621.36</u>	<u>1,972,329,567.28</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

7. 重大少数股东的权益(续)

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

三菱电梯

2013年

收入	16,503,910,797.35
费用总额	1,510,638,623.97
净利润	1,874,004,393.50
综合收益总额	<u>1,874,004,393.50</u>
流动资产	18,184,649,130.59
非流动资产	1,382,170,857.52
流动负债	14,838,837,443.62
非流动负债	<u>49,500,000.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	2,010,853,529.07
投资活动产生的现金流量净额	(234,734,373.95)
融资活动产生的现金流量净额	(1,158,038,000.00)
现金和现金等价物的净增加	<u>615,083,906.14</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

7. 重大少数股东的权益(续)

三菱电梯

2012年

收入	12,792,135,093.85
费用总额	1,185,147,220.70
净利润	1,268,865,528.33
综合收益总额	<u>1,268,865,528.33</u>
流动资产	15,069,138,216.73
非流动资产	1,243,477,624.02
流动负债	12,203,595,908.91
非流动负债	<u>-</u>
经营活动产生的现金流量净额	3,431,574,636.02
投资活动产生的现金流量净额	(223,974,728.08)
融资活动产生的现金流量净额	(847,018,000.00)
现金和现金等价物的净增加	<u>2,359,591,616.68</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			163,404.56			119,122.72
— 美元	6,100.00	6.0969	37,191.09	6,500.00	6.2855	40,855.75
— 欧元	5,771.66	8.4189	48,591.03	4,179.91	8.3176	34,766.82
— 日元	1,930,681.00	0.0578	111,593.36	970,000.00	0.0730	70,810.00
— 其他			10,470.54			818.61
			<u>371,250.58</u>			<u>266,373.90</u>
银行存款						
— 人民币			10,295,275,200.45			9,147,553,467.19
— 美元	46,764,790.59	6.0969	285,120,251.72	328,291,535.54	6.2855	2,063,476,446.64
— 欧元	4,270,691.83	8.4189	35,954,527.41	4,793,469.34	8.3176	39,870,160.58
— 英镑	82,000.00	10.0556	824,559.20	769,800.00	10.1611	7,822,014.78
— 日元	91,588,075.00	0.0578	5,293,790.74	260,128,742.00	0.0730	18,989,398.17
— 其他			11,268,015.07			10,935,729.90
			<u>10,633,736,344.59</u>			<u>11,288,647,217.26</u>
其他货币资金						
— 人民币			550,000,000.00			550,000,000.00
— 英镑	117,000.00	10.0556	1,176,505.20	42,000.00	10.1611	426,766.20
— 欧元	110,000.00	8.4189	926,079.00	1,995,467.00	8.3176	16,597,496.32
			<u>552,102,584.20</u>			<u>567,024,262.52</u>
			<u>11,186,210,179.37</u>			<u>11,855,937,853.68</u>

于2013年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币552,102,584.20元(2012年12月31日：人民币567,024,262.52元)，系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,850,000,000.00元(2012年12月31日：人民币4,150,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑117,000.00元及欧元110,000.00元，共计折合人民币2,102,584.20元(2012年12月31日：英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元，共计折合人民币17,024,262.52元)，申请开具履约保函的保证金。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

于2013年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币256,803,010.55元(2012年12月31日：人民币2,058,491,634.72元)。

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

2. 应收票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	101,266,399.71	139,132,244.25
商业承兑汇票	<u>140,394,525.35</u>	<u>76,562,612.30</u>
	<u>241,660,925.06</u>	<u>215,694,856.55</u>

于2013年12月31日，本集团无已质押的应收票据；本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2013/07/04	2014/01/26	3,647,200.00
第二名	2013/11/28	2014/03/13	2,187,500.00
第三名	2013/09/26	2014/06/24	1,692,000.00
第四名	2013/11/05	2014/05/05	1,050,000.00
第五名	2013/08/30	2014/03/02	1,000,000.00

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据(续)

于2012年12月31日, 本集团没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据; 年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

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

于2013年12月31日, 本集团账面价值余额中账面价值为人民币2,028,397.48元的银行承兑汇票已贴现取得短期借款(2012年12月31日: 无)(附注五、23)。

3. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	1,295,583,094.20	1,554,063,591.94
1年至2年	528,011,662.76	532,785,197.75
2年至3年	266,792,710.16	237,006,866.47
3年以上	313,626,050.49	264,109,662.93
	<u>2,404,013,517.61</u>	<u>2,587,965,319.09</u>
减: 应收账款坏账准备	<u>523,700,549.90</u>	<u>563,133,385.60</u>
	<u>1,880,312,967.71</u>	<u>2,024,831,933.49</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2013年	2012年
上年年末数	563,133,385.60	447,518,267.68
同一控制下企业合并	-	107,679,102.64
本年年初数	563,133,385.60	555,197,370.32
本年增加		
本年计提	90,803,699.04	108,328,321.56
本年减少		
转回	63,963,210.02	53,001,486.04
转销	2,126,792.02	9,813,024.53
减少子公司	63,872,331.80	39,124,395.49
汇兑差额调整	(274,200.90)	1,546,599.78
年末数	<u>523,700,549.90</u>	<u>563,133,385.60</u>

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	34,864,500.17	1.45	19,666,659.80	56.41	51,134,264.11	1.98	42,459,862.26	83.04
按组合计提坏账准备								
1年以内	1,274,967,201.41	53.03	52,262,804.72	4.10	1,495,032,912.71	57.78	66,365,876.23	4.44
1至2年	524,229,706.95	21.81	90,858,348.58	17.33	525,735,842.34	20.31	116,734,707.66	22.20
2至3年	255,249,264.65	10.62	62,160,052.61	24.35	234,827,242.50	9.07	56,370,126.63	24.00
3至4年	222,057,246.02	9.24	206,107,085.78	92.82	218,377,089.74	8.44	218,377,089.74	100.00
4至5年	44,974,448.95	1.87	44,974,448.95	100.00	6,027,928.35	0.23	6,027,928.35	100.00
5年以上	25,074,535.69	1.04	25,074,535.69	100.00	21,542,649.44	0.83	21,542,649.44	100.00
	<u>2,346,552,403.67</u>	<u>97.61</u>	<u>481,437,276.33</u>	<u>20.52</u>	<u>2,501,543,665.08</u>	<u>96.66</u>	<u>485,418,378.05</u>	<u>19.40</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	22,596,613.77	0.94	22,596,613.77	100.00	35,287,389.90	1.36	35,255,145.29	99.91
	<u>2,404,013,517.61</u>	<u>100.00</u>	<u>523,700,549.90</u>		<u>2,587,965,319.09</u>	<u>100.00</u>	<u>563,133,385.60</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

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

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	1,146,338.40	1,146,338.40	100%	预计无法收回
公司2	1,080,523.72	1,080,523.72	100%	预计无法收回
公司3	1,064,603.99	1,064,603.99	100%	预计无法收回
公司4	838,323.75	838,323.75	100%	预计无法收回
公司5	803,629.21	803,629.21	100%	预计无法收回
其他	<u>17,663,194.70</u>	<u>17,663,194.70</u>	100%	预计无法收回
	<u>22,596,613.77</u>	<u>22,596,613.77</u>		

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年度，重大应收账款转回或收回情况如下：

	转回或收回 原因	确定 原坏账准备 的依据	转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额	转回或收回 金额
公司1	催讨收回	预计无法收回	10,285,670.00	4,000,000.00
公司2	催讨收回	预计无法收回	7,507,552.80	7,507,552.80
公司3	催讨收回	预计无法收回	4,721,080.50	4,721,080.50
公司4	催讨收回	预计无法收回	4,450,092.00	3,749,853.20
公司5	催讨收回	预计无法收回	<u>3,083,410.00</u>	<u>3,083,410.00</u>
			<u>30,047,805.30</u>	<u>23,061,896.50</u>

于2012年度，重大应收账款转回或收回情况如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

2013年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交 易产生
公司1	货款	766,994.49	无法收回的长账龄款项	否
公司2	货款	330,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司3	货款	200,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司4	货款	136,610.00	无法收回的长账龄款项	否
公司5	货款	120,010.00	无法收回的长账龄款项	否
其他		<u>573,177.53</u>		
		<u>2,126,792.02</u>		

2012年实际核销的应收账款如下:

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

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

于2013年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	23,808,175.40	1年以内	0.98
第二名	非关联方	22,971,107.50	1年以内	0.95
第三名	非关联方	22,339,874.42	1年以内	0.92
第四名	非关联方	21,816,426.00	1年以内	0.90
第五名	非关联方	<u>21,111,224.75</u>	1年以内	<u>0.87</u>
		<u>112,046,808.07</u>		<u>4.62</u>

于2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	46,613,268.00	1年以内	1.80
第二名	非关联方	31,458,927.50	1年以内	1.21
第三名	非关联方	26,798,704.00	1年以内	1.04
第四名	非关联方	26,391,744.80	1年以内	1.02
第五名	非关联方	<u>25,595,306.00</u>	1年以内	<u>0.99</u>
		<u>156,857,950.30</u>		<u>6.06</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2013年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总 额的比例(%)
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	6,270,467.20	0.26
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	3,620,000.00	0.15
上海电气风电设备东台有限公司	同受母公司控制	1,950,776.48	0.08
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	1,584,362.06	0.07
上海电气集团上海电机厂 有限公司	同受母公司控制	1,018,900.00	0.04
其他		<u>529,180.00</u>	<u>0.02</u>
		<u>14,973,685.74</u>	<u>0.62</u>

于2012年12月31日，应收关联方账款如下：

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

于2013年12月31日，以外币标示的应收账款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	28,273,906.32	6.0969	172,383,179.44	37,018,104.80	6.2855	232,677,297.74
— 欧元	14,284,819.31	8.4189	120,262,465.29	34,904,846.00	8.3176	290,324,547.09
— 日元	280,357,497.84	0.0578	16,204,663.38	214,887,000.00	0.0730	15,697,280.46
— 港币	947,339.51	0.7862	744,798.32	-	-	-
— 英镑	2,914,000.00	10.0556	29,302,018.40	3,581,700.00	10.1611	36,394,011.87
— 其他			<u>5,514,529.89</u>			<u>7,561,383.04</u>
			<u>344,411,654.72</u>			<u>582,654,520.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,822,333,039.14	87.91	1,591,057,812.45	91.87
1年至2年	158,426,689.09	7.64	102,910,782.12	5.94
2年至3年	66,673,070.22	3.22	20,098,499.85	1.16
3年以上	25,404,239.46	1.23	17,753,136.01	1.03
	<u>2,072,837,037.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,731,820,230.43</u>	<u>100.00</u>

于2013年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	联营企业	126,972,302.60	1年以内	货物尚未收到
第二名	非关联方	80,411,749.98	1年以内	货物尚未收到
第三名	非关联方	80,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第四名	非关联方	80,000,000.00	1年以内	货物尚未收到
第五名	非关联方	<u>57,522,816.00</u>	1年以内	货物尚未收到
		<u>424,906,868.58</u>		

于2012年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

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

于2013年12月31日，以外币标示的预付账款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	10,969,078.12	6.0969	66,877,372.39	5,820,201.11	6.2855	36,582,874.08
— 欧元	2,673,564.32	8.4189	22,508,470.65	1,782,124.69	8.3176	14,823,000.32
— 英镑	85,850.00	10.0556	863,273.26	284,200.00	10.1611	2,887,784.62
— 日元	123,321,000.38	0.0578	7,127,953.82	74,559,028.00	0.0730	5,442,809.04
— 其他			1,672,779.26			2,699,201.74
			<u>99,049,849.38</u>			<u>62,435,669.80</u>

5. 应收利息

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存单利息	<u>21,873,159.70</u>	<u>74,076,561.59</u>	<u>21,873,159.70</u>	<u>74,076,561.59</u>

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收股利

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	是否发生减值
1年以内	-	48,135,425.16	-	48,135,425.16	已宣告未发放	否

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	250,931,530.69	142,689,682.87
1年至2年	14,222,771.79	25,542,775.90
2年至3年	8,040,461.55	3,358,295.66
3年以上	13,825,957.47	13,177,366.53
	287,020,721.50	184,768,120.96
减: 其他应收款坏账准备	9,091,071.74	8,767,774.57
	<u>277,929,649.76</u>	<u>176,000,346.39</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2013年	2012年
上年年末数	8,767,774.57	11,294,334.78
同一控制下企业合并	-	1,266,862.25
本年年初数	8,767,774.57	12,561,197.03
本年增加		
本年计提	335,473.00	394,181.83
本年减少		
转回	12,175.83	1,876,080.76
处置子公司	-	2,311,523.53
年末数	<u>9,091,071.74</u>	<u>8,767,774.57</u>

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	2,304,278.15	0.80	2,304,278.15	100.00	2,304,278.15	1.25	2,304,278.15	100.00
按组合计提坏账准备								
1年以内	250,925,689.17	87.43	-	-	160,190,363.78	86.70	10,338.70	0.01
1至2年	13,951,779.88	4.86	31,391.55	0.23	8,488,341.23	4.59	10,931.63	0.13
2至3年	8,017,599.71	2.79	48,322.40	0.60	2,767,401.33	1.50	1,287.41	0.05
3至4年	1,512,331.13	0.53	56,115.71	3.71	2,991,441.75	1.62	78,831.85	2.64
4至5年	2,453,053.14	0.85	75,646.00	3.08	2,565,711.26	1.39	2,414,851.26	94.12
5年以上	4,324,400.05	1.51	4,214,754.30	97.46	1,928,993.19	1.04	1,798,717.19	93.25
	<u>281,184,853.08</u>	<u>97.97</u>	<u>4,426,229.96</u>	<u>1.57</u>	<u>178,932,252.54</u>	<u>96.84</u>	<u>4,314,958.04</u>	<u>2.41</u>
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	3,531,590.27	1.23	2,360,563.63	66.84	3,531,590.27	1.91	2,148,538.38	60.84
	<u>287,020,721.50</u>	<u>100.00</u>	<u>9,091,071.74</u>		<u>184,768,120.96</u>	<u>100.00</u>	<u>8,767,774.57</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

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

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	1,060,126.27	318,037.88	30.00%	预计可收回性不确定
公司2	985,494.00	985,494.00	100.00%	预计无法收回
公司3	758,379.00	379,189.50	50.00%	预计可收回性不确定
公司4	627,093.50	627,093.50	100.00%	预计无法收回
公司5	99,497.50	49,748.75	50.00%	预计可收回性不确定
其他	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>3,531,590.27</u>	<u>2,360,563.63</u>		

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年度，无重大其他应收款实际核销(2012年：无)。

其他应收款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
电气总公司 (附注六、5(6))	<u>82,780,000.00</u>	<u>-</u>

于2013年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	最终控股方	82,780,000.00	1年以内	28.84
第二名	非关联方	26,714,520.60	1年以内	9.31
第三名	同受最终控股方控制	26,463,484.75	2年以内	9.22
第四名	非关联方	2,678,460.69	1年以内	0.93
第五名	非关联方	<u>2,400,000.00</u>	1年以内	<u>0.84</u>
		<u>141,036,466.04</u>		<u>49.14</u>

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海电气租赁有限公司	同受最终控股方控制	<u>26,463,484.75</u>	<u>9.22</u>

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

于2013年12月31日，其他应收款中无应收政府补助款项(2012年：无)。

于2013年12月31日，以外币标示的其他应收账款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	5,631,682.81	6.0969	34,335,806.89	485,827.66	6.2855	3,053,669.78
— 英镑	67,800.00	10.0556	681,769.68	90,000.00	10.1611	914,499.00
— 欧元	552,982.41	8.4189	4,655,503.58	375,999.87	8.3176	3,127,416.52
— 日元	13,012,885.40	0.0578	752,144.78	24,331,960.00	0.0730	1,777,425.35
— 其他			<u>82,360.68</u>			<u>380,633.89</u>
			<u>40,507,585.61</u>			<u>9,253,644.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	756,797,966.07	93,073,316.37	663,724,649.70	635,217,739.60	103,734,765.76	531,482,973.84
在产品	1,453,979,773.25	97,566,634.33	1,356,413,138.92	1,216,478,315.44	175,510,872.43	1,040,967,443.01
自制半成品	241,348,725.36	5,657,537.25	235,691,188.11	127,675,700.98	3,845,019.27	123,830,681.71
库存商品	3,891,295,646.95	81,409,410.44	3,809,886,236.51	3,188,289,507.09	154,392,745.98	3,033,896,761.11
修配件	461,910,297.04	142,915,976.54	318,994,320.50	375,062,518.25	202,872,380.10	172,190,138.15
周转材料	1,752,185.20	-	1,752,185.20	1,186,717.23	-	1,186,717.23
	<u>6,807,084,593.87</u>	<u>420,622,874.93</u>	<u>6,386,461,718.94</u>	<u>5,543,910,498.59</u>	<u>640,355,783.54</u>	<u>4,903,554,715.05</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2013年

	年初数	本年增加 计提	转回	本年减少 转销	因减少子公司减少	汇兑差额 调整	年末数
原材料	103,734,765.76	24,700,979.18	2,055,293.32	9,568,866.73	22,090,244.38	(1,648,024.14)	93,073,316.37
在产品	175,510,872.43	41,840,711.27	8,851,180.90	7,184,282.13	100,862,771.81	(2,886,714.53)	97,566,634.33
自制半成品	3,845,019.27	1,906,004.24	-	93,486.26	-	-	5,657,537.25
库存商品	154,392,745.98	5,784,141.80	804,747.62	2,312,782.51	74,667,044.50	(982,902.71)	81,409,410.44
修配件	202,872,380.10	5,927,176.45	5,464,614.74	129,962.52	50,747,332.73	(9,541,670.02)	142,915,976.54
	<u>640,355,783.54</u>	<u>80,159,012.94</u>	<u>17,175,836.58</u>	<u>19,289,380.15</u>	<u>248,367,393.42</u>	<u>(15,059,311.40)</u>	<u>420,622,874.93</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

2012年

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

于2013年度，因减少子公司而减少存货跌价准备人民币248,367,393.42元。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

转回金额占各种类存货年末余额比例:

	2013年	2012年
原材料	0.27%	1.50%
在产品	0.61%	1.61%
库存商品	0.02%	0.46%
修配件	1.18%	4.61%

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

9. 其他流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收企业所得税返还	45,062,187.90	-
其他	<u>1,836,767.61</u>	<u>2,918,225.61</u>
	<u>46,898,955.51</u>	<u>2,918,225.61</u>

10. 可供出售金融资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售权益工具	<u>106,949,232.08</u>	<u>61,709,668.46</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 可供出售金融资产(续)

	2013年	2012年
	可供出售 权益工具	可供出售 权益工具
公允价值	106,949,232.08	61,709,668.46
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	<u>90,626,012.17</u>	<u>45,386,448.55</u>

于2013年12月31日，上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

11. 长期应收款

	2013年12月31日	2012年12月31日
分期收款销售商品	38,626,492.76	-
减：一年内到期的长期应收款	<u>12,432,319.20</u>	<u>-</u>
	<u>26,194,173.56</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资

2013年12月31日

公司名称	企业类型	注册地 /主要 经营地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构
联营企业						
上海阿耐思特-岩田涂装 机械有限公司	中外合资 *注1	上海	徐铸农	生产喷枪、涂装机械	日元32,941	60720389-1
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	生产人造板制造机械	美元1,200	13361915-7
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	生产电梯管理系统等	美元5,300	74057522-1
开利空调销售服务(上海)有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	安装、销售开利在中 国合资企业生产的产品	美元1,000	60732050-2
上海一冷开利空调设备有限公司	合资(港澳台)	上海	陈鸿	生产中央空调制冷设备	人民币37,234	60730040-5
上海法维莱交通车辆设备有限公司	中外合资	上海	王心平	生产列车空调机组设备	德国马克1,050	60726362-4
上海萨澳液压传动有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产各种液压泵、马达和 静音传动装置	美元1,800	60731004-8
上海纳博特斯克液压有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产液压、减速装置等	美元1,450	60735003-1
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	生产电动机、发动机及其 配套零部件	美元1,121.65	60733819-8
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	STEVE HENRY DONITHAN	生产维修电机、电气、 机组产品	美元800	60734767-6
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	芮鹤建	生产用于汽车新型发动 机的冷却风扇和鼓风机	美元1,700	60739187-X
长春日用友捷汽车电气有限公司	合资(港澳台)	长春	芮鹤建	生产、检测用于汽车座椅及 玻璃升降器的电动执行元件等	人民币1,000	66164451-6
成都日用友捷汽车电气有限公司	中外合资 *注2	成都	芮鹤建	设计、开发、生产、检测用于 汽车发动机冷却风扇等 汽车电子组件	人民币2,000	06434677-2
江苏纳博特斯克液压有限公司	中外合资	江苏	葛志伟	生产静液压驱动装置等	美元4,000	58229597-9
上海金泰工程机械有限公司	有限责任公司	上海	杨一川	制造及经营工程 机器及相关设备	人民币40,780	74213202-9
上海焊接器材有限公司	有限责任公司 *注3	上海	张小兵	生产焊接,有色 金属及焊接物料	人民币1,500	13221369-X
上海纳博特斯克液压商贸 有限公司	中外合资 *注4	上海	葛志伟	生产静液压驱动装置 油压装置、减速装置等 进出口业务	日元10,000	78139061

注1: 于2013年本公司之子公司上海电气液压气动有限公司减少对该公司的持股比例至40%, 并对该公司由共同控制变为重大影响, 因此该公司由本集团之合营公司成为联营公司。

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

注3: 于2013年本公司将上海焊接器材有限公司处置给第三方, 因此, 上海焊接器材有限公司不再成为本公司之关联方。

注4: 于2013年10月本公司之子公司上海电气液压气动有限公司以现金出资33,000,000.00日元与日本纳博特斯克株式会社共同成立该公司, 本公司持股33%, 该公司成为本公司之联营公司。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资(续)

联营企业	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润/(亏损) 本年数
上海阿耐思特-岩田涂装 机械有限公司	37,588,399.00	9,292,501.54	28,295,897.46	29,728,536.23	1,761,313.74
上海人造板机器厂有限公司	767,555,473.33	624,451,287.24	143,104,186.09	506,954,266.60	11,986,689.67
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,433,585,644.70	738,705,138.95	694,880,505.75	2,618,746,937.45	141,684,359.08
开利空调销售服务 (上海)有限公司	1,740,397,845.23	1,517,415,339.80	222,982,505.43	3,016,256,473.80	48,926,244.41
上海一冷开利空调设备有限公司	1,962,611,613.20	932,668,211.58	1,029,943,401.62	3,254,036,144.20	461,991,196.33
上海法维莱交通车辆设备 有限公司	446,953,927.24	231,672,663.10	215,281,264.14	459,246,749.28	1,238,618.77
上海萨澳液压传动有限公司	550,412,644.36	134,968,064.41	415,444,579.95	365,177,592.51	85,202,840.64
上海纳博特斯克液压有限公司	749,062,604.36	137,103,741.66	611,958,862.70	908,789,349.14	68,728,486.76
上海ABB电机有限公司	519,802,482.47	285,655,334.08	234,147,148.39	1,007,036,496.29	74,063,997.12
上海马拉松革新电气有限公司	342,185,451.51	42,702,050.06	299,483,401.45	240,002,877.25	56,160,803.15
上海日用-友捷汽车电气有限公司	676,903,659.77	215,993,784.26	460,909,875.51	1,263,631,280.35	90,743,357.99
长春日用友捷汽车电气有限公司	56,006,807.28	31,512,853.65	24,493,953.63	331,873,428.54	1,174,918.33
成都日用友捷汽车电气有限公司	20,901,442.36	885,078.19	20,016,364.17	-	-
江苏纳博特斯克液压有限公司	234,152,310.82	3,599,730.04	230,552,580.78	41,335,224.85	(10,048,373.15)
上海金泰工程机械有限公司	1,479,311,815.23	282,492,689.06	1,196,819,126.17	632,649,688.64	47,432,657.64
上海纳博特斯克液压设备商贸 有限公司	36,228,335.99	29,900,883.98	6,327,452.01	22,113,811.10	80,979.01

13. 长期股权投资

	2013年12月31日	2012年12月31日
权益法	2,240,944,104.18	2,102,558,655.85
成本法	<u>29,173,766.69</u>	<u>58,281,326.71</u>
	2,270,117,870.87	2,160,839,982.56
减：长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>29,107,560.02</u>
	<u>2,270,117,870.87</u>	<u>2,131,732,422.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

2013年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	110,758,787.31	25,272,361.42	136,031,148.73	45%	45%	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	163,452,923.18	12,311,957.71	175,764,880.89	40%	40%	-	-	23,750,401.82
上海ABB电机 有限公司	71,392,572.43	78,780,391.38	6,305,224.50	85,085,615.88	25%	25%	-	-	12,210,774.78
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,698,009.77	234,983.67	4,932,993.44	20%	20%	-	-	-
上海人造板机器厂 有限公司	20,875,198.82	39,596,581.04	3,598,006.90	43,192,587.94	30%	30%	-	-	-
上海全泰工程机械 有限公司	553,753,804.39	571,051,987.13	12,095,040.30	583,147,027.43	46%	46%	-	-	9,562,033.34
三菱电机上海机电 梯有限公司	189,854,424.45	222,262,561.01	56,873,743.63	278,936,304.64	40%	40%	-	-	-
成都日用友捷汽车电气 有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00	20%	20%	-	-	-
上海焊接器材有限 公司	5,855,474.35	5,855,474.35	(5,855,474.35)	-	-	-	-	-	-
上海阿耐思特-岩田涂装 机械有限公司	10,191,539.90	13,334,227.93	(2,029,109.03)	11,305,118.90	40%	40%	-	-	66,200.50
上海萨澳液压传动 有限公司	58,802,425.08	175,344,455.59	(9,166,623.61)	166,177,831.98	40%	40%	-	-	43,247,759.87
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,961,545.24	167,384,662.78	16,202,996.03	183,587,658.81	30%	30%	-	-	4,328,971.00
江苏纳博特斯克液压 有限公司	83,408,688.00	79,398,314.60	(3,315,963.14)	76,082,351.66	33%	33%	-	-	-
上海纳博特斯克液压设备 商贸有限公司	2,060,916.00	-	2,087,639.07	2,087,639.07	33%	33%	-	-	-
上海法维莱交通车设备 有限公司	46,187,742.66	129,939,437.39	(24,058,534.98)	105,880,902.41	49%	49%	-	-	24,622,990.00
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,399,965.92	52,216,878.32	14,677,873.31	66,894,751.63	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调设备 有限公司	154,405,342.52	288,483,963.87	29,353,326.90	317,837,290.77	30%	30%	-	-	109,244,032.04
小计	1,385,836,733.85	2,102,558,655.85	138,385,448.33	2,240,944,104.18			-	-	227,033,163.35
成本法:									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	3,937,500.00
上海爱姆透机电设备 连锁有限公司	2,990,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	264,000.00
日本秋山国际 株式会社 *注1	30,900,026.10	29,107,560.02	(29,107,560.02)	-	5%	5%	-	-	-
上海银行	1,374,152.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
小计	60,896,744.79	58,281,326.71	(29,107,560.02)	29,173,766.69			-	-	4,201,500.00
总计	1,426,533,478.64	2,160,839,982.56	109,277,888.31	2,270,117,870.87			-	-	231,234,663.35

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业									
上海阿耐思特-岩田 涂装机械有限公司	12,739,424.87	14,923,241.81	(1,589,013.88)	13,334,227.93	50%	50%	-	-	1,644,300.00
联营企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.56	222,262,561.01	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务 (上海)有限公司	22,399,965.92	36,099,561.05	16,117,297.27	52,216,878.32	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调 设备有限公司	154,405,342.52	282,079,516.12	6,404,447.75	288,483,963.87	30%	30%	-	-	103,587,408.00
上海法维莱交通车 设备有限公司	46,187,742.66	116,297,857.03	13,641,580.36	129,939,437.39	49%	49%	-	-	-
上海萨澳液压传动 有限公司	58,602,425.08	199,329,784.34	(23,985,328.75)	175,344,455.59	40%	40%	-	-	40,000,000.00
上海纳博特斯克液压 有限公司	39,961,545.24	186,594,727.70	(19,210,064.92)	167,384,662.78	30%	30%	-	-	27,321,574.50
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25%	25%	-	-	9,886,140.99
上海马拉松革新电气 有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45%	45%	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40%	40%	-	-	17,473,735.37
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,706,844.39	(6,834.62)	4,698,009.77	20%	20%	-	-	-
江苏纳博特斯克液压 有限公司	83,408,688.00	32,966,940.10	46,431,374.70	79,398,314.80	33%	33%	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	553,753,804.39	-	571,051,987.13	571,051,987.13	46.45%	46.45%	-	-	-
上海焊接器材有限 公司	5,855,474.35	-	5,855,474.35	5,855,474.35	33.33%	33.33%	-	-	-
小计	1,362,123,702.82	1,410,837,833.11	691,720,822.74	2,102,558,655.85			-	-	199,913,158.86
成本法:									
上海电气集团财务 有限责任公司									
上海宝钢重机设备 连铸有限公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	3,937,500.00
上海宝钢重机设备 连铸有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	236,000.00
日本秋山国际株式会社	30,900,026.10	29,107,560.02	-	29,107,560.02	5%	5%	29,107,560.02	-	-
上海银行	941,200.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
小计	60,073,792.79	58,281,326.71	-	58,281,326.71			29,107,560.02	-	4,173,500.00
总计	1,422,197,495.61	1,469,119,159.82	691,720,822.74	2,160,839,982.56			29,107,560.02	-	204,086,658.86

注1: 于2013年本公司之子公司上海电气印刷包装机械有限公司将其持有的该公司股权全部转让给池贝株式会社, 该公司不再成为本公司之关联公司。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价	<u>102,921,054.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102,921,054.92</u>
累计折旧 及摊销	<u>30,991,345.81</u>	<u>2,726,388.84</u>	<u>-</u>	<u>33,717,734.65</u>
账面净值	<u>71,929,709.11</u>			<u>69,203,320.27</u>
减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值	<u>71,929,709.11</u>			<u>69,203,320.27</u>

2012年

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

2013年度计提的折旧或摊销金额为人民币2,726,388.84元(2012年:人民币2,742,164.25元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 投资性房地产(续)

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

15. 固定资产

2013年

	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数	
原价						
房屋建筑物	1,258,317,746.09	3,400,526.95	197,420,456.73	(13,766,509.50)	1,050,531,306.81	
土地所有权	106,198,678.37	-	20,971,624.43	(17,892,397.40)	67,334,656.54	
机器设备	1,937,008,440.64	218,286,434.69	183,014,969.74	(4,741,038.52)	1,967,538,867.07	
运输设备	116,393,138.10	9,813,914.81	6,408,130.05	(219,471.64)	119,579,451.22	
办公及其他设备	300,715,509.60	119,001,109.56	16,881,217.77	(2,442,644.55)	400,392,756.84	
	<u>3,718,633,512.80</u>	<u>350,501,986.01</u>	<u>424,696,398.72</u>	<u>(39,062,061.61)</u>	<u>3,605,377,038.48</u>	
		本年增加				
		本年新增	本年计提			
累计折旧						
房屋建筑物	504,890,960.41	-	40,858,252.08	33,978,920.93	(5,686,793.13)	506,083,498.43
土地所有权	-	-	-	-	-	-
机器设备	1,260,218,166.60	-	111,351,118.88	145,794,416.26	(3,950,653.69)	1,221,824,215.53
运输设备	73,759,061.20	-	10,249,785.28	5,482,197.06	(219,228.09)	78,307,421.33
办公及其它设备	211,178,198.30	183,852.36	28,381,370.64	16,341,296.57	(1,810,963.31)	221,591,161.42
	<u>2,050,046,386.51</u>	<u>183,852.36</u>	<u>190,840,526.88</u>	<u>201,596,830.82</u>	<u>(11,667,638.22)</u>	<u>2,027,806,296.71</u>
账面净值						
房屋建筑物	753,426,785.68					544,447,808.38
土地所有权	106,198,678.37					67,334,656.54
机器设备	676,790,274.04					745,714,651.54
运输设备	42,634,076.90					41,272,029.89
办公及其它设备	89,537,311.30					178,801,595.42
	<u>1,668,587,126.29</u>					<u>1,577,570,741.77</u>
减值准备						
房屋建筑物	6,639,641.04	-	-	(1,275,040.77)		5,364,600.27
土地所有权	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	6,061,594.39	-	-		6,061,594.39
运输设备	60,000.00	-	-	-		60,000.00
办公及其它设备	10,393.00	-	-	-		10,393.00
	<u>6,710,034.04</u>	<u>6,061,594.39</u>	<u>-</u>	<u>(1,275,040.77)</u>		<u>11,496,587.66</u>
账面价值						
房屋建筑物	746,787,144.64					539,083,208.11
土地所有权	106,198,678.37					67,334,656.54
机器设备	676,790,274.04					739,653,057.15
运输设备	42,574,076.90					41,212,029.89
办公及其它设备	89,526,918.30					178,791,202.42
	<u>1,661,877,092.25</u>					<u>1,566,074,154.11</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

2012年

	上年年末数	同一控制下 企业合并	本年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数
原价							
房屋建筑物	847,292,931.57	404,373,877.01	1,251,666,808.58	33,730,716.99	797,012.86	(26,282,766.62)	1,258,317,746.09
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	-	(8,659,646.09)	106,198,678.37
机器设备	1,594,205,591.85	305,588,298.36	1,899,793,890.21	128,818,135.11	93,811,316.71	2,207,732.03	1,937,008,440.64
运输设备	108,630,456.55	8,985,346.83	117,615,803.38	11,642,479.96	12,753,795.18	(111,350.06)	116,393,138.10
办公及其他设备	101,505,245.75	189,300,783.67	290,806,029.42	42,215,438.94	32,032,058.20	(273,900.56)	300,715,509.60
	<u>2,651,634,225.72</u>	<u>1,050,865,305.87</u>	<u>3,702,499,531.59</u>	<u>216,406,771.00</u>	<u>167,152,858.49</u>	<u>(33,119,931.30)</u>	<u>3,718,633,512.80</u>
累计折旧							
房屋建筑物	342,453,517.99	133,465,624.44	475,919,142.43	42,250,414.15	476,576.97	(12,802,019.20)	504,890,960.41
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	921,184,978.36	246,964,127.21	1,168,149,105.57	137,121,285.02	47,358,853.75	2,306,629.76	1,260,218,166.60
运输设备	68,996,161.14	6,387,491.48	75,383,652.62	9,368,913.80	10,897,354.51	(96,150.71)	73,759,061.20
办公及其它设备	57,914,680.08	142,994,686.56	200,909,366.64	22,915,815.78	12,297,351.82	(349,632.30)	211,178,198.30
	<u>1,390,549,337.57</u>	<u>529,811,929.69</u>	<u>1,920,361,267.26</u>	<u>211,656,428.75</u>	<u>71,030,137.05</u>	<u>(10,941,172.45)</u>	<u>2,050,046,386.51</u>
账面净值							
房屋建筑物	504,839,413.58	270,908,252.57	775,747,666.15	-	-	-	753,426,785.68
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	-	-	106,198,678.37
机器设备	673,020,613.49	58,624,171.15	731,644,784.64	-	-	-	676,790,274.04
运输设备	39,634,295.41	2,597,855.35	42,232,150.76	-	-	-	42,634,076.90
办公及其它设备	43,590,565.67	46,306,097.11	89,896,662.78	-	-	-	89,537,311.30
	<u>1,261,084,888.15</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,782,138,264.33</u>				<u>1,668,587,126.29</u>
减值准备							
房屋建筑物	543,263.70	-	543,263.70	6,583,030.14	-	(486,652.80)	6,639,641.04
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	19,588,724.16	-	-
运输设备	125,798.75	-	125,798.75	-	65,798.75	-	60,000.00
办公及其它设备	179,878.84	-	179,878.84	-	169,485.84	-	10,393.00
	<u>20,437,665.45</u>	<u>-</u>	<u>20,437,665.45</u>	<u>6,583,030.14</u>	<u>19,824,008.75</u>	<u>(486,652.80)</u>	<u>6,710,034.04</u>
账面价值							
房屋建筑物	504,296,149.88	270,908,252.57	775,204,402.45	-	-	-	746,787,144.64
土地使用权	-	142,617,000.00	142,617,000.00	-	-	-	106,198,678.37
机器设备	653,431,889.33	58,624,171.15	712,056,060.48	-	-	-	676,790,274.04
运输设备	39,508,496.66	2,597,855.35	42,106,352.01	-	-	-	42,574,076.90
办公及其它设备	43,410,686.83	46,306,097.11	89,716,783.94	-	-	-	89,526,918.30
	<u>1,240,647,222.70</u>	<u>521,053,376.18</u>	<u>1,761,700,598.88</u>				<u>1,661,877,092.25</u>

2013年计提的折旧金额为人民币190,840,526.88元(2012年:人民币211,656,428.75元)。2013年度由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币228,634,354.54元(2012年:人民币81,797,475.84元)。

于2013年,无因固定资产处置而减少的减值准备(2012年:固定资产减值准备因处置固定资产而减少人民币19,824,008.75元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

于2013年12月31日, 本集团以账面价值为人民币40,110,992.68元的房屋及建筑物(2012年12月31日: 人民币43,432,566.88元)作为抵押, 取得短期银行借款(附注五、23)。本集团以账面价值为人民币5,368,051.34元的土地所有权(2012年12月31日: 无), 账面价值为7,431,088.40元的房屋及建筑物(2012年12月31日: 无), 账面价值为452,502.00元的机器设备(2012年12月31日: 无)作为于2015年至2019年向高斯英国原养老金计划托管人支付金额15,083,400.00元(2012年12月31日: 无)的抵押物。

本集团本报告期内无重大融资租入固定资产。

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2013	2012
房屋及建筑物	50,484,012.68	51,035,800.88
机器设备	<u>1,834,913.48</u>	<u>1,929,487.08</u>
	<u>52,318,926.16</u>	<u>52,965,287.96</u>

于2013年12月31日, 本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物总面积约为39,745.98平方米, 账面价值约为人民币14,286,261.20元。具体情况如下:

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

本公司董事认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述房屋建筑物, 并且认为上述事项不会对本集团的整体财务状况构成任何重大不利影响。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	230,424,988.94	-	230,424,988.94	259,929,282.85	-	259,929,282.85
预付购买						
土地款	106,030,000.00	-	106,030,000.00	106,030,000.00	-	106,030,000.00
其他	2,136,495.91	-	2,136,495.91	5,499,750.45	-	5,499,750.45
	<u>338,591,484.85</u>	<u>-</u>	<u>338,591,484.85</u>	<u>371,459,033.30</u>	<u>-</u>	<u>371,459,033.30</u>

2013年

	本年年初数	本年增加	本年转入 固定资产	因减少子公司 而减少	其他减少	汇兑差额 调整	年末数
设备安装	259,929,282.85	194,234,421.72	222,750,042.53	233,110.70	47,490.68	(708,071.72)	230,424,988.94
预付购买							
土地款	106,030,000.00	-	-	-	-	-	106,030,000.00
其他	5,499,750.45	3,448,631.98	5,884,312.01	-	927,574.51	-	2,136,495.91
	<u>371,459,033.30</u>	<u>197,683,053.70</u>	<u>228,634,354.54</u>	<u>233,110.70</u>	<u>975,065.19</u>	<u>(708,071.72)</u>	<u>338,591,484.85</u>

2012年

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

本集团于2013年度在建工程项目均使用自有资金，无资本化的借款费用。

在建工程减值准备：

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减少原因
其他	-	-	-	-	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

在建工程减值准备(续):

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减少原因
其他	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	<u>2,248,931.62</u>	<u>-</u>	因处置子公司减少

17. 无形资产

2013年

	本年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额调整	年末数
原价					
土地使用权	227,163,618.35	-	-	-	227,163,618.35
商标权	76,784,275.00	-	-	(2,272,630.00)	74,511,645.00
专有技术	57,038,667.02	33,944,055.98	13,210,033.40	(396,924.44)	77,375,765.16
其他	16,168,277.06	2,316,345.03	-	100,826.38	18,585,448.47
	<u>377,154,837.43</u>	<u>36,260,401.01</u>	<u>13,210,033.40</u>	<u>(2,568,728.06)</u>	<u>397,636,476.98</u>
		本年增加			
		本年新增	本年计提		
累计摊销					
土地使用权	36,462,034.56	-	4,768,306.88	-	41,230,341.44
商标权	22,251,277.00	-	1,844,230.12	(663,690.32)	23,431,816.80
专有技术	47,374,951.97	-	10,582,504.03	(81,000.27)	45,550,635.33
其他	4,602,200.84	1,379,837.19	1,055,392.16	53,695.16	7,091,125.35
	<u>110,690,464.37</u>	<u>1,379,837.19</u>	<u>18,250,433.19</u>	<u>(690,995.43)</u>	<u>117,303,918.92</u>
账面净值					
土地使用权	190,701,583.79				185,933,276.91
商标权	54,532,998.00				51,079,828.20
专有技术	9,663,715.05				31,825,129.83
其他	11,566,076.22				11,494,323.12
	<u>266,464,373.06</u>				<u>280,332,558.06</u>
减值准备					
土地使用权	5,938,982.05	-	-	-	5,938,982.05
商标权	-	-	-	-	-
专有技术	4,530,030.00	-	-	-	4,530,030.00
其他	-	-	-	-	-
	<u>10,469,012.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,469,012.05</u>
账面价值					
土地使用权	184,762,601.74				179,994,294.86
商标权	54,532,998.00				51,079,828.20
专有技术	5,133,685.05				27,295,099.83
其他	11,566,076.22				11,494,323.12
	<u>255,995,361.01</u>				<u>269,863,546.01</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

2013年度无形资产摊销金额为人民币18,250,433.19元(2012年:人民币11,104,598.15元)。

于2013年12月31日,本集团以账面价值人民币9,545,467.05元(2012年12月31日:人民币9,910,280.01元)的土地使用权为抵押,取得短期银行借款(附注五、23)。该土地使用权于2013年度的摊销额为人民币364,812.96元(2012年:人民币367,030.92元)。

18. 商誉

2013年

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

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

于2013年12月31日，本集团将商誉分摊至相关资产组进行减值测试。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是12%(2012年：13%)。本集团对于超过该五年以后的现金流量的估计增长率3%(2012年：3%)乃根据历史经验及对市场发展的预测推断得出。经减值测试，2013年无需计提商誉减值。

商誉减值准备的变动如下：

	2013年	2012年
上年年末数	198,097,781.04	60,958,513.48
同一控制下企业合并	<u>-</u>	<u>137,139,267.56</u>
本年年初数	198,097,781.04	198,097,781.04
本年计提	<u>-</u>	<u>-</u>
年末数	<u>198,097,781.04</u>	<u>198,097,781.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 长期待摊费用

2013年

	年初数	本年增加	本年摊销	汇兑差额调整	年末数
长期预付土地租赁款	19,635,993.00	-	421,524.00	-	19,214,469.00
厂房租赁	15,713,668.17	-	1,011,158.88	-	14,702,509.29
租入固定资产改良	3,522,918.71	447,333.16	1,973,623.30	(425,356.13)	1,571,272.44
其他	-	2,248,948.60	142,740.82	-	2,106,207.78
	<u>38,872,579.88</u>	<u>2,696,281.76</u>	<u>3,549,047.00</u>	<u>(425,356.13)</u>	<u>37,594,458.51</u>

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 长期待摊费用(续)

其中，长期待摊费用减值准备如下：

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
租入固定资产改良支出	-	-	-	-

2012年

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

20. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债：

	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产		
预提费用	96,721,405.16	71,917,746.32
资产减值准备	78,630,351.77	74,471,269.44
可抵扣亏损	13,121,601.08	47,367,791.46
固定资产累计折旧	3,936,078.42	3,895,463.62
预计负债	3,617,330.51	6,195,609.08
其他	406,497.13	1,139,056.05
	<u>196,433,264.07</u>	<u>204,986,935.97</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债(续)

	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税负债		
企业合并公允价值调整	41,348,487.32	92,218,779.36
可供出售金融资产公允价值变动	22,656,503.02	11,346,612.11
无形资产累计摊销	18,929,550.60	20,791,668.59
长期股权投资形成之负商誉	3,662,913.45	3,662,913.45
其他	<u>528,904.14</u>	<u>501,869.60</u>
	<u>87,126,358.53</u>	<u>128,521,843.11</u>

未确认递延所得税资产项目对应的暂时性差异如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,153,363,744.10	1,580,546,344.84
可抵扣亏损	<u>1,775,992,537.18</u>	<u>2,440,292,450.35</u>
	<u>2,929,356,281.28</u>	<u>4,020,838,795.19</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异	抵销后的递延 所得税资产或负债	抵销后的可抵扣/ 应纳税暂时性差异
递延所得税资产	<u>196,433,264.07</u>	<u>1,262,384,929.44</u>	<u>204,986,935.97</u>	<u>1,171,713,848.34</u>
递延所得税负债	<u>87,126,358.53</u>	<u>358,358,069.36</u>	<u>128,521,843.11</u>	<u>467,564,229.83</u>

于2013年12月31日,已确认递延所得税资产和负债无需互相抵消(2012年12月31日:已确认递延所得税资产和负债无需互相抵消)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 所有权受到限制的资产

	2013年12月31日	2012年12月31日	备注
用于担保的资产			
货币资金	552,102,584.20	567,024,262.52	注1
固定资产	53,362,634.42	43,432,566.88	注2
无形资产	<u>9,545,467.05</u>	<u>9,910,280.01</u>	注2
	<u>615,010,685.67</u>	<u>620,367,109.41</u>	

注1: 于2013年12月31日, 本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币552,102,584.20元(2012年12月31日: 人民币567,024,262.52元), 系本集团以人民币550,000,000.00元银行定期存单质押作为获取银行授予开具最高额度为人民币4,850,000,000.00元(2012年12月31日: 人民币4,150,000,000.00元)的信用证或保函的保证金, 以及以英镑117,000.00元及欧元110,000.00元, 共计折合人民币2,102,584.20元(2012年12月31日: 英镑42,000.00元及欧元1,995,467.00元, 共计折合人民币17,024,262.52元), 申请开具履约保函的保证金。

注2: 于2013年12月31日, 本集团以账面价值为人民币40,110,992.68元的房屋及建筑物(2012年12月31日: 人民币43,432,566.88元), 以及账面价值为人民币9,545,467.05元(2012年12月31日: 人民币9,910,280.01元)的土地使用权为抵押, 取得银行借款人民币155,500,000.00元(2012年12月31日: 人民币133,500,000.00元)(附注五、23)。本集团以账面价值人民币5,368,051.34元的土地所有权(2012年12月31日: 无)、以账面价值人民币7,431,088.40元的房屋建筑物(2012年12月31日: 无)、以账面价值为人民币452,502.00元的机器设备(2012年12月31日: 无)作为于2015年至2019年向高斯英国原养老金计划托管人支付金额人民币15,083,400.00元(2012年12月31日: 无)的抵押物。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 资产减值准备

2013年

	本年年初数	本年增加	本年减少			汇兑差额调整	年末数
		本年计提	本年转回	本年转销	因减少子公司减少及其他		
坏账准备	571,901,160.17	91,139,172.04	63,975,385.85	2,126,792.02	63,872,331.80	(274,200.90)	532,791,621.64
存货跌价准备	640,355,783.54	80,159,012.94	17,175,836.58	19,289,380.15	248,367,393.42	(15,059,311.40)	420,622,874.93
长期投资减值准备	29,107,560.02	-	-	29,107,560.02	-	-	-
固定资产减值准备	6,710,034.04	6,061,594.39	-	-	-	(1,275,040.77)	11,496,587.66
无形资产减值准备	10,469,012.05	-	-	-	-	-	10,469,012.05
商誉减值准备	198,097,781.04	-	-	-	-	-	198,097,781.04
	<u>1,456,641,330.86</u>	<u>177,359,779.37</u>	<u>81,151,222.43</u>	<u>50,523,732.19</u>	<u>312,239,725.22</u>	<u>(16,608,553.07)</u>	<u>1,173,477,877.32</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 资产减值准备(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 短期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款	155,500,000.00	133,500,000.00
信用借款	23,000,000.00	134,881,900.00
保证借款	10,000,000.00	165,000,000.00
附追索权的票据贴现	<u>2,028,397.48</u>	<u>-</u>
	<u>190,528,397.48</u>	<u>433,381,900.00</u>

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

上述保证借款中无本公司为子公司担保的短期借款(2012年12月31日：人民币160,000,000.00元)。于2013年12月31日，子公司间相互担保的短期借款为人民币10,000,000.00元。(2012年12月31日：人民币5,000,000.00元)。

于2013年12月31日，本集团抵押用于取得短期借款的各项资产账面价值人民币40,110,992.68元(2012年12月31日：人民币53,342,846.89元)，详见附注五、21。

于2013年12月31日，无已到期但未偿还的短期借款。

于2013年12月31日，本集团与关联方之间的借款见附注六、5。

于2013年12月31日，以外币标示的短期借款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	-	6.0969	<u>-</u>	17,800,000.00	6.2855	<u>111,881,900.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	80,652,869.25	27,800,000.00
商业承兑汇票	<u>30,000,000.00</u>	<u>34,382,949.38</u>
	<u>110,652,869.25</u>	<u>62,182,949.38</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币110,652,869.25元。

25. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付账款	<u>2,130,323,705.00</u>	<u>1,987,324,728.52</u>

于2013年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
公司1	40,763,635.80	工程项目未完工
公司2	19,704,556.10	工程项目未完工
公司3	18,647,790.32	工程项目未完工

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
公司1	26,187,851.05	工程项目未完工
公司2	13,910,924.33	工程项目未完工
公司3	13,597,336.20	工程项目未完工

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付账款(续)

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

于2013年12月31日，以外币标示的应付账款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	24,205,089.39	6.0969	147,576,009.50	16,238,222.07	6.2855	102,065,344.82
— 英镑	2,447,799.17	10.0556	24,614,089.33	1,609,638.38	10.1611	16,355,696.54
— 欧元	8,620,806.80	8.4189	72,577,710.37	20,770,511.23	8.3176	172,760,804.19
— 日元	250,818,041.00	0.0578	14,497,282.77	101,898,059.00	0.0730	7,438,558.31
— 其他			109,264.53			3,766,558.61
			<u>259,374,356.50</u>			<u>302,386,962.47</u>

26. 预收款项

	2013年12月31日	2012年12月31日
预收账款	<u>12,763,964,328.55</u>	<u>10,801,315,553.99</u>

预收账款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下：

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

本集团与其他关联方之预收款项余额见附注六、7。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 预收款项(续)

于2013年12月31日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

单位名称	预收金额	未结转原因
公司1	38,479,020.70	大型工程工期较长
公司2	21,705,000.00	大型工程工期较长
公司3	20,431,159.47	大型工程工期较长
公司4	18,875,300.00	大型工程工期较长
公司5	10,889,798.50	大型工程工期较长

于2012年12月31日，账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

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

于2013年12月31日，以外币标示的预收账款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	51,473,449.08	6.0969	313,828,471.68	46,263,058.21	6.2855	290,786,452.38
— 英镑	7,203,521.00	10.0556	72,435,725.77	6,522,739.00	10.1611	66,278,203.25
— 欧元	6,284,684.12	8.4189	52,910,127.14	13,580,751.99	8.3176	112,959,262.75
— 日元	60,175,000.00	0.0578	3,478,115.00	21,984,000.00	0.0730	1,605,909.22
— 其他			2,713,934.46			310,235.65
			<u>445,366,374.05</u>			<u>471,940,063.25</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬

	2013年	2012年
短期应付职工薪酬	556,810,174.33	443,360,546.52
长期应付职工薪酬-设定受益计划	<u>34,369,350.41</u>	<u>296,290,826.25</u>
	<u>591,179,524.74</u>	<u>739,651,372.77</u>

于2013年12月31日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2012年12月31日：无)。

本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。

于2013年度，因债务重组而转出设定受益计划金额人民币253,347,634.95元，详见附注十、1。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

短期应付职工薪酬

2013年

	本年年初数	本年增加	本年减少	汇兑差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	75,709,098.32	1,127,910,703.02	1,142,331,452.15	(3,046,930.80)	58,241,418.39
职工福利费	-	16,207,239.13	16,207,239.13	-	-
职工奖励及福利基金	212,726,698.86	148,690,584.18	28,228,803.58	-	333,188,479.46
社会保险费	87,036,239.05	256,952,458.31	307,799,447.73	(3,108,737.12)	33,080,512.51
其中: 医疗保险	10,411,073.10	112,311,292.59	116,737,007.31	(168,828.56)	5,816,529.82
基本养老保险	21,446,060.30	109,490,705.85	111,196,979.67	(2,439,016.18)	17,300,770.30
补充养老保险	48,015,815.22	13,451,715.21	58,263,639.40	(332,993.12)	2,870,897.91
失业保险	953,220.99	8,300,148.28	8,234,215.46	5,829.83	1,024,983.64
工伤保险	6,209,891.44	10,145,297.33	10,114,303.44	(173,729.09)	6,067,156.24
生育保险	178.00	3,253,299.05	3,253,302.45	-	174.60
住房公积金	484,373.77	34,866,215.00	34,814,940.12	-	535,648.65
工会经费和职工教育经费	4,689,190.22	10,169,768.92	11,085,515.65	2,960.04	3,776,403.53
解除劳动关系补偿	36,393,346.58	83,057,309.60	32,656,882.83	(434,603.49)	86,359,169.86
其他	26,321,599.72	112,700,608.75	98,469,850.63	1,076,184.09	41,628,541.93
	<u>443,360,546.52</u>	<u>1,790,554,886.91</u>	<u>1,671,594,131.82</u>	<u>(5,511,127.28)</u>	<u>556,810,174.33</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

短期应付职工薪酬(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

长期应付职工薪酬 - 设定受益计划:

本集团为其在美国、德国、日本及英国境内所有符合条件的员工运作未注入资金的设定受益计划。本集团的设定受益计划是一项离职前薪水退休金计划,该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式,并由独立受托人进行管理,其持有的资产与本集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。

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

该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和债券市场风险的影响。

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

将来向设定受益义务做出的预期缴存:

	2013年
- 2014	2,442,879.23
- 2015	1,347,086.03
- 2016	1,745,078.70
- 2017	1,826,272.41
- 2018及以后	<u>107,980,196.97</u>
预期缴存总额	<u>115,341,513.34</u>

资产负债表日的设定受益义务的平均期间是14.75年。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应交税费

	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	(7, 576, 876. 10)	120, 822, 890. 39
营业税及销售税	(25, 056, 150. 50)	(19, 063, 022. 17)
企业所得税	154, 377, 758. 00	135, 908, 046. 52
个人所得税	572, 880. 47	50, 412. 26
城市维护建设税	869, 616. 57	10, 512, 460. 89
房产税	725, 316. 34	998, 057. 93
土地使用税	641, 721. 00	1, 154, 901. 00
教育费附加	609, 489. 44	7, 496, 509. 22
其他	2, 213, 614. 61	4, 828, 231. 81
	<u>127, 377, 369. 83</u>	<u>262, 708, 487. 85</u>

29. 应付股利

	2013年12月31日	2012年12月31日
上海海申照明电器(集团) 有限公司	1, 298, 837. 22	1, 734, 887. 75
英属斯米克有限公司	787, 625. 02	39, 499. 59
	<u>2, 086, 462. 24</u>	<u>1, 774, 387. 34</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 其他应付款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付销售佣金	511,334,415.74	428,822,063.36
预计电梯质保期保养成本	100,216,836.00	76,946,334.00
技术提成费	42,869,349.08	32,147,715.74
应付专业费用	28,126,497.76	27,118,429.20
应付租金、水电等费用	20,414,559.67	24,297,100.73
押金及保证金	6,582,478.93	6,292,946.17
应付工程及固定资产采购款	3,389,477.81	5,828,602.88
其他	<u>136,695,262.85</u>	<u>169,751,634.45</u>
	<u>849,628,877.84</u>	<u>771,204,826.53</u>

应付销售佣金为根据与代理商佣金协议计提而尚未到付款时间的款项。

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

于2013年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

于2013年12月31日，以外币标示的其他应付款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	7,868,515.86	6.0969	47,973,554.35	7,885,150.00	6.2855	49,562,110.33
— 英镑	263,738.32	10.0556	2,652,047.05	261,000.00	10.1611	2,652,047.10
— 欧元	444,862.75	8.4189	3,745,255.01	4,255,970.00	8.3176	35,399,456.07
— 日元	59,636,662.63	0.0578	3,446,999.10	47,194,660.00	0.0730	3,445,210.18
— 其他			<u>1,030,265.32</u>			<u>1,305,249.07</u>
			<u>58,848,120.83</u>			<u>92,364,072.75</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 一年内到期的非流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款		
保证借款	1,371,802,500.00	1,288,527,500.00
信用借款	<u>2,030,232.76</u>	<u>7,190,612.00</u>
	<u>1,373,832,732.76</u>	<u>1,295,718,112.00</u>

于2013年12月31日，一年内到期的长期借款如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年12月31日 人民币元	2012年12月31日 人民币元
Durham Note	2004.08.06	2014.09.30	美元	6.23	2,030,232.76	7,190,612.00
国家开发银行	2010.03.18	2013.03.18	美元	2.55	-	471,412,500.00
国家开发银行	2010.09.14	2013.03.18	美元	2.62	-	817,115,000.00
中国工商银行纽约分行	2012.12.27	2014.12.28	美元	注*	731,628,000.00	-
建设银行香港分行	2012.12.31	2014.12.16	美元	1.70	<u>640,174,500.00</u>	-
					<u>1,373,832,732.76</u>	<u>1,295,718,112.00</u>

注*中国工商银行纽约分行 利率：3 month libor + 140 bps

于2013年12月31日，信用借款Durham Note金额为人民币2,030,232.76元(2012年12月31日：人民币7,190,612.00元)，年利率为6.23%(2012年：6.23%)，到期日为2014年9月30日，本集团每半年支付一次本金及利息。

于2013年12月31日，中国工商银行纽约分行保证借款人民币731,628,000.00元系由电气总公司提供保证。

于2013年12月31日，建设银行香港分行保证借款人民币640,174,500.00元系由电气总公司提供保证。

于2012年12月31日，国家开发银行保证借款人民币1,288,527,500.00元系由电气总公司提供保证，已于2013年1月4日偿还。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 一年内到期的非流动负债(续)

于2013年12月31日，以外币标示的一年内到期的非流动负债如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	225,332,994.27	6.0969	<u>1,373,832,732.76</u>	206,144,000.00	6.2855	<u>1,295,718,112.00</u>
			<u>1,373,832,732.76</u>			<u>1,295,718,112.00</u>

32. 其他流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
预计负债	160,976,126.55	252,469,823.87
递延收益	659,695.00	3,016,000.00
其他	<u>4,756,181.78</u>	<u>—</u>
	<u>166,392,003.33</u>	<u>255,485,823.87</u>

其中，预计负债如下：

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	汇差调整	年末数	
产品质量保证	190,873,167.71	134,475,581.61	186,200,679.97	(1,878,668.92)	137,269,400.43	注1
待执行的亏损合同	61,596,656.16	21,251,396.66	67,355,537.00	—	15,492,515.82	注2
其他	—	8,214,210.30	—	—	8,214,210.30	
	<u>252,469,823.87</u>	<u>163,941,188.57</u>	<u>253,556,216.97</u>	<u>(1,878,668.92)</u>	<u>160,976,126.55</u>	

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
产品质量保证	200,709,839.15	125,330,023.48	135,166,694.92	190,873,167.71	注1
待执行的亏损合同	97,070,285.45	77,844,603.60	113,318,232.89	61,596,656.16	注2
	<u>297,780,124.60</u>	<u>203,174,627.08</u>	<u>248,484,927.81</u>	<u>252,469,823.87</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他流动负债(续)

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

注2: 于2013年12月31日, 本集团已就尚未履行完毕的销售合同, 计提了相关存货跌价准备, 并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分, 确认为待执行的亏损合同。

其中, 递延收益如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
与收益相关的政府补助:		
科委拨款	<u>659,695.00</u>	<u>3,016,000.00</u>

33. 长期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
信用借款	45,068,319.74	48,555,487.50
保证借款	<u>-</u>	<u>1,414,237,500.00</u>
	<u>45,068,319.74</u>	<u>1,462,792,987.50</u>

于2013年12月31日, 长期借款明细如下:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年12月31日
Durham Note	2004.08.06	2021.03.30	美元	6.23	<u>45,068,319.74</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 长期借款(续)

于2012年12月31日，长期借款明细如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日
中国工商银行纽约分行	2012. 12. 27	2014. 12. 28	美元	3月期LIBOR上浮1. 4%	754, 260, 000. 00
中国建设银行香港分行	2012. 12. 31	2014. 12. 16	美元	1. 7%	659, 977, 500. 00
Durham Note	2004. 08. 06	2021. 03. 30	美元	6. 23%	48, 555, 487. 50
					<u>1, 462, 792, 987. 50</u>

于2012年12月31日，银行保证借款人民币754, 260, 000. 00元和人民币659, 977, 500. 00元，系由电气总公司提供担保，利息每季度支付一次，本金将分别于2014年12月28日和2014年12月16日到期偿还，于2013年12月31日，已转成一年内到期的长期借款。

于2013年12月31日，以外币标示的长期借款如下：

	2013年			2012年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	7, 392, 005. 73	6. 0969	45, 068, 319. 74	232, 725, 000. 00	6. 2855	1, 462, 792, 987. 50
			<u>45, 068, 319. 74</u>			<u>1, 462, 792, 987. 50</u>

34. 长期应付款

	2013年	2012年
其他	<u>143, 000. 00</u>	<u>143, 000. 00</u>

35. 专项应付款

	2013年	2012年
政府动迁补偿款	<u>478, 594, 799. 04</u>	<u>337, 097, 926. 50</u>

政府动迁补偿款为本集团之子公司高斯中国因市政规划搬迁收到的政府补偿款。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他非流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
人员安置费用	67,720,560.74	68,206,691.02
递延收益	53,835,000.00	5,765,650.00
应付高斯英国养老金计划 托管人款项	15,083,400.00	-
其他	<u>87,165.00</u>	<u>-</u>
	<u>136,726,125.74</u>	<u>73,972,341.02</u>

其中，递延收益如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
与资产相关的政府补助：		
上海市重点技术改造项目		
-大型施工机械用斜轴泵 技术改造项目	-	1,120,000.00
高速电梯核心技术的研究 及实验平台的建设	49,500,000.00	-
液压泵性能试验台建设项目	780,000.00	-
与收益相关的政府补助：		
科委专项资金	1,555,000.00	2,645,650.00
国家重大科技转换项目拨款	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
	<u>53,835,000.00</u>	<u>5,765,650.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他非流动负债(续)

于2013年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	年末余额	与资产/ 收益相关
高速电梯核心技术的					
研究及实验平台的建设	-	49,500,000.00	-	49,500,000.00	资产
李斌技术中心能力建设	-	780,000.00	-	780,000.00	资产
大型施工机械用斜轴泵					
技术改造项目	1,120,000.00	-	1,120,000.00	-	收益
科委专项资金	2,645,650.00	600,000.00	1,690,650.00	1,555,000.00	收益
国家重大科技转换					
项目拨款	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	收益
	<u>5,765,650.00</u>	<u>50,880,000.00</u>	<u>2,810,650.00</u>	<u>53,835,000.00</u>	

于2012年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	年末余额	与资产/ 收益相关
大型施工机械用斜轴泵					
技术改造项目	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00	收益
科委专项资金	2,345,650.00	300,000.00	-	2,645,650.00	收益
国家重大科技转换					
项目拨款	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	收益
	<u>5,465,650.00</u>	<u>300,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,765,650.00</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 股本

2013年12月31日

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

2012年12月31日

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 资本公积

2013年

	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,274,231,127.57	-	-	1,274,231,127.57
可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失	34,039,836.24	33,929,672.71	-	67,969,508.95
其他所有者权益变动	87,457,011.02	-	-	87,457,011.02
原制度资本公积转入	141,052,216.26	-	-	141,052,216.26
重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	7,988,581.94	-	52,967,587.77	(44,979,005.83)
关联方利息豁免	15,488,000.00	-	-	15,488,000.00
盈利承诺补偿	-	82,780,000.00	-	82,780,000.00
其他	37,772,438.48	-	-	37,772,438.48
	<u>1,598,029,211.51</u>	<u>116,709,672.71</u>	<u>52,967,587.77</u>	<u>1,661,771,296.45</u>

2012年

	上年年末数	同一控制下企业合并	本年年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,170,237,227.57	675,053,900.00	1,845,291,127.57	-	571,060,000.00	1,274,231,127.57
可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失	35,104,400.01	-	35,104,400.01	354,854.59	1,419,418.36	34,039,836.24
其他所有者权益变动	91,911,362.83	-	91,911,362.83	-	4,454,351.81	87,457,011.02
原制度资本公积转入	141,052,216.26	-	141,052,216.26	-	-	141,052,216.26
重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	-	30,525,791.80	30,525,791.80	-	22,537,209.86	7,988,581.94
关联方利息豁免	-	-	-	15,488,000.00	-	15,488,000.00
其他	37,772,438.48	-	37,772,438.48	-	-	37,772,438.48
	<u>1,476,077,645.15</u>	<u>705,579,691.80</u>	<u>2,181,657,336.95</u>	<u>15,842,854.59</u>	<u>599,470,980.03</u>	<u>1,598,029,211.51</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 盈余公积

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	663,884,518.49	14,351,596.79	-	678,236,115.28
任意盈余公积	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	186,285,196.36	-	-	186,285,196.36
企业发展基金	<u>365,916,182.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>365,916,182.36</u>
	<u>1,306,295,323.87</u>	<u>14,351,596.79</u>	<u>-</u>	<u>1,320,646,920.66</u>

2012年

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

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

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

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

于2012年12月31日，法定盈余公积减少系因持股比例下降丧失控制权而减少子公司之相应法定盈余公积人民币14,975,850.67元。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 未分配利润

	附注五	2013年	2012年
上年年末未分配利润		1,118,011,764.13	2,200,429,504.50
同一控制下企业合并		-	(1,354,843,437.16)
本年年初未分配利润		1,118,011,764.13	845,586,067.34
归属于母公司的净利润		943,833,546.36	703,489,403.11
加：因丧失控制权而减少子公司由法定盈余公积转入	39	-	14,975,850.67
减：提取法定盈余公积	39	14,351,596.79	86,671,456.51
提取储备基金	39	-	-
提取企业发展基金	39	-	-
提取职工奖励及福利基金		77,351,166.51	52,546,308.08
应付现金股利		214,775,254.68	306,821,792.40
年末未分配利润余额		<u>1,755,367,292.51</u>	<u>1,118,011,764.13</u>

于2013年5月23日，本公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以公司2012年末的总股本1,022,739,308股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利人民币2.1元(含税)，共计人民币214,775,254.68元。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2013年	2012年
主营业务收入	19,582,038,964.82	17,511,121,915.25
其他业务收入	<u>325,038,110.29</u>	<u>232,128,964.33</u>
	<u>19,907,077,075.11</u>	<u>17,743,250,879.58</u>

营业成本列示如下:

	2013年	2012年
主营业务成本	15,387,398,854.98	14,103,225,900.70
其他业务成本	<u>283,371,794.27</u>	<u>191,973,308.71</u>
	<u>15,670,770,649.25</u>	<u>14,295,199,209.41</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2013年		2012年	
	收入	成本	收入	成本
电梯业务	16,229,124,384.25	12,470,298,942.42	12,627,779,189.38	9,864,708,926.16
印刷包装业务	2,253,625,732.29	1,894,013,913.70	3,555,409,482.91	2,973,592,873.76
液压机器业务	729,360,910.21	696,841,063.45	880,954,160.80	845,818,371.38
焊材业务	208,983,767.22	185,985,732.38	323,083,802.57	300,621,456.07
能源工程业务	134,478,807.48	125,767,781.25	123,895,279.59	118,484,273.33
传动设备业务	<u>26,465,363.37</u>	<u>14,491,421.78</u>	-	-
	<u>19,582,038,964.82</u>	<u>15,387,398,854.98</u>	<u>17,511,121,915.25</u>	<u>14,103,225,900.70</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本(续)

主营业务的分地区信息如下:

	2013年		2012年	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	17,154,500,061.02	13,300,400,451.75	14,358,207,254.39	11,410,084,788.95
其他国家和地区	<u>2,427,538,903.80</u>	<u>2,086,998,403.23</u>	<u>3,152,914,660.86</u>	<u>2,693,141,111.75</u>
	<u>19,582,038,964.82</u>	<u>15,387,398,854.98</u>	<u>17,511,121,915.25</u>	<u>14,103,225,900.70</u>

于2013年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	162,904,362.01	0.82
第二名	119,050,995.17	0.60
第三名	110,894,014.16	0.56
第四名	103,597,914.65	0.52
第五名	<u>103,054,320.38</u>	<u>0.52</u>
	<u>599,501,606.37</u>	<u>3.02</u>

于2012年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
第一名	473,800,216.71	2.67
第二名	231,165,025.00	1.30
第三名	121,569,059.83	0.69
第四名	105,966,224.00	0.60
第五名	<u>103,495,896.80</u>	<u>0.58</u>
	<u>1,035,996,422.34</u>	<u>5.84</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2013年	2012年
销售商品	16,677,755,088.93	14,846,870,889.20
提供劳务	3,168,259,107.10	2,834,428,887.78
租赁收入	28,072,668.89	32,163,508.07
其他	<u>32,990,210.19</u>	<u>29,787,594.53</u>
	<u>19,907,077,075.11</u>	<u>17,743,250,879.58</u>

42. 营业税金及附加

	2013年	2012年
营业税	61,647,651.23	54,198,966.38
城市维护建设税	43,334,576.29	55,452,141.90
教育费附加	31,437,951.33	39,821,790.65
其他	<u>1,278,244.15</u>	<u>1,621,220.54</u>
	<u>137,698,423.00</u>	<u>151,094,119.47</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 销售费用

	2013年	2012年
代理费及佣金	417,577,630.66	370,067,466.46
人力费用	147,178,408.59	128,509,940.35
市场开拓费	65,210,197.94	96,187,501.33
售后服务费及产品质量保证成本	64,302,677.26	40,981,004.35
办公费用	47,987,608.28	38,939,713.61
差旅费	37,464,960.47	42,598,152.83
运费及包装费	31,629,456.02	38,429,661.84
租赁费用	21,105,274.98	16,572,893.10
其他	105,776,930.45	86,342,794.11
	<u>938,233,144.65</u>	<u>858,629,127.98</u>

44. 管理费用

	2013年	2012年
人力费用	714,042,848.03	499,241,976.31
研发费用	698,804,739.00	574,996,447.62
外部支持费	96,532,238.72	77,630,392.20
办公费用	85,878,188.55	88,732,923.54
技术提成费	48,858,049.85	32,760,971.09
租赁费用	33,433,594.97	38,621,867.84
税金	31,964,497.71	36,717,228.68
差旅费用	24,963,007.21	26,077,625.33
折旧费用	19,903,685.00	35,973,378.13
安全生产费	11,549,676.59	10,647,118.50
其他	73,798,200.37	60,940,979.41
	<u>1,839,728,726.00</u>	<u>1,482,340,908.65</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 财务费用

	2013年	2012年
利息支出	46,412,850.42	68,654,410.61
减: 利息收入	344,136,591.41	233,085,556.28
汇兑损失/(收益)	26,841,625.80	(3,767,273.06)
其他	<u>12,047,297.21</u>	<u>8,680,170.40</u>
	<u>(258,834,817.98)</u>	<u>(159,518,248.33)</u>

本集团本年度无资本化利息支出(2012年: 无)。

46. 资产减值损失

	2013年	2012年
坏账损失	27,163,786.19	53,844,936.59
存货跌价损失	62,983,176.36	(7,397,946.56)
固定资产减值损失	<u>6,061,594.39</u>	<u>6,583,030.14</u>
	<u>96,208,556.94</u>	<u>53,030,020.17</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 投资收益

	2013年	2012年
成本法核算的长期股权投资收益	4,201,500.00	4,173,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	367,880,015.48	280,633,741.67
减少子公司产生的投资损失	(131,609,755.70)	151,429,343.00
处置长期股权投资产生的 投资收益	1,451,735.77	-
持有可供出售金融资产期间 取得的投资收益	<u>1,333,446.16</u>	<u>823,799.11</u>
	<u><u>243,256,941.71</u></u>	<u><u>437,060,383.78</u></u>

成本法核算的长期股权投资收益具体如下:

	2013年	2012年
上海电气集团财务有限责任公司	3,937,500.00	3,937,500.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	<u>264,000.00</u>	<u>236,000.00</u>
	<u><u>4,201,500.00</u></u>	<u><u>4,173,500.00</u></u>

于2013年12月31日,本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外收入

	2013年	2012年
政府补助	67,740,595.70	49,796,102.12
非流动资产处置利得	5,437,488.47	22,295,902.36
其中: 固定资产处置利得	5,437,488.47	6,371,467.04
在建工程处置利得	-	694,000.01
无形资产处置利得	-	15,230,435.31
无法支付的款项	26,104,771.98	53,438,082.69
债务重组利得(附注十、1)	174,740,577.45	-
违约金收入	12,884,556.72	7,223,511.90
搬迁补偿收入	4,201,656.46	29,719,274.50
业务合并收益(附注四、5)	26,904,928.85	-
其他	44,652,045.92	30,200,763.66
	<u>362,666,621.55</u>	<u>192,673,637.23</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2013年	2012年	与资产/收益相关
政府拨款	29,283,800.00	25,885,562.83	收益
科委拨款	13,526,514.00	18,634,330.00	收益
财政补贴	24,930,281.70	5,184,179.00	收益
税金返还	-	92,030.29	收益
	<u>67,740,595.70</u>	<u>49,796,102.12</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外支出

	2013年	2012年
非流动资产处置损失	5,426,379.37	6,715,665.34
其中: 固定资产处置损失	5,426,379.37	2,794,054.83
无形资产处置损失	-	3,921,610.51
盘亏损失	-	21,063.02
捐赠支出	1,498,007.20	490,000.00
赔偿金及各种罚款支出	192,645.40	2,215,070.32
其他	507,408.94	3,629,524.14
	<u>7,624,440.91</u>	<u>13,071,322.82</u>

50. 利润总额

本集团按照性质分类的主要成本费用如下:

	2013年	2012年
耗用的材料	14,095,204,508.85	13,223,315,434.60
职工薪酬	1,442,300,451.20	999,218,915.53
折旧	181,011,636.78	151,944,696.46
摊销	44,411,288.29	10,263,124.05

51. 所得税费用

	2013年	2012年
当期所得税费用		
当期应纳税额	275,179,731.01	380,904,727.42
对以前期间当期所得税的调整	466,466.43	(201,832.98)
递延所得税费用	<u>(31,085,432.14)</u>	<u>(16,389,136.61)</u>
	<u>244,560,765.30</u>	<u>364,313,757.83</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 所得税费用(续)

	2013年	2012年
利润总额	2,081,571,515.60	1,679,138,440.42
按法定适用税率计算的		
所得税费用*注1	487,037,259.24	439,352,945.39
某些子公司适用优惠税率的影响	(185,565,057.39)	(124,855,301.60)
对以前期间当期所得税的调整	466,466.43	(201,832.98)
归属于合营企业和联营企业的损益	(91,970,003.87)	(70,158,435.42)
无须纳税的收入	(1,317,736.54)	(14,861,867.02)
不可抵扣的费用	6,213,154.56	6,451,784.35
由符合条件的支出而产生的		
税收优惠	(13,962,385.26)	(6,962,773.43)
利用以前年度可抵扣亏损	(14,867,464.45)	(136,213,014.49)
未确认的可抵扣暂时性差异的		
影响和可抵扣亏损	128,644,409.16	165,202,506.92
企业所得税返还	(70,117,876.58)	-
未确认的应纳税暂时性差异的		
影响	-	(36,585,027.35)
集团内部股权交易产生的税费	-	143,144,773.46
	<u>244,560,765.30</u>	<u>364,313,757.83</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

	2013年	2012年
收益		
归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>943,833,546.36</u>	<u>703,489,403.11</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数*注	<u>1,022,739,308.00</u>	<u>1,022,739,308.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 其他综合收益

	2013年	2012年
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得/(损失)	45,239,563.62	(1,419,418.36)
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	11,309,890.91	(354,854.59)
设定受益计划精算产生的损失	(52,967,587.77)	(22,537,209.86)
外币报表折算差额	(6,516,824.59)	(10,387,964.19)
	<u>(25,554,739.65)</u>	<u>(33,989,737.82)</u>

54. 现金流量表项目注释

	2013年	2012年
收到的其他与经营活动有关的现金:		
银行存款利息	273,113,501.85	207,666,280.43
政府补助	121,442,252.16	49,601,064.83
租赁收入	13,953,903.26	17,983,729.84
违约金收入	12,279,474.44	6,841,603.00
收回代垫款	6,942,225.44	14,709,506.85
其他	89,698,788.22	113,994,317.41
	<u>517,430,145.37</u>	<u>410,796,502.36</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表项目注释(续)

	2013年	2012年
支付的其他与经营活动有关的现金:		
管理费用	870,602,591.65	636,068,702.04
销售费用	703,210,710.88	624,352,567.57
手续费	12,017,723.26	2,201,243.07
其他	<u>66,587,374.74</u>	<u>54,428,921.65</u>
	<u>1,652,418,400.53</u>	<u>1,317,051,434.33</u>
收到的其他与投资活动有关的现金:		
政府动迁补偿款	155,037,926.00	324,600,000.00
定期存款利息收入	<u>18,450,000.00</u>	<u>18,875,000.00</u>
	<u>173,487,926.00</u>	<u>343,475,000.00</u>
支付的其他与投资活动有关的现金:		
业务合并所支付的现金	40,433,330.00	-
与投资活动相关的税金支付	-	57,405,890.89
与投资活动相关的咨询费	<u>13,541,053.46</u>	<u>-</u>
	<u>53,974,383.46</u>	<u>57,405,890.89</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2013年	2012年
净利润	1,837,010,750.30	1,314,824,682.59
加： 计提的资产减值准备	96,208,556.94	53,030,020.17
固定资产折旧	190,840,526.88	211,656,428.75
投资性房地产折旧及摊销	2,726,388.84	2,742,164.25
无形资产摊销	18,250,433.19	11,104,598.15
长期待摊费用摊销	3,549,047.00	3,261,544.59
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(11,109.10)	(15,580,237.02)
财务费用	32,161,386.08	51,728,236.60
投资收益	(243,256,941.71)	(437,060,383.78)
递延所得税资产的增加	(28,501,854.18)	(24,188,107.14)
递延所得税负债的(减少)/增加	(2,583,577.96)	4,898,089.01
存货的增加	(1,731,602,128.91)	(637,386,557.02)
经营性应收项目的增加	(495,438,400.28)	(750,776,589.62)
经营性应付项目的增加	2,088,089,685.92	3,321,789,665.66
信用证保证金变动	14,921,678.32	4,627,503.24
专项储备的增加	3,433,376.75	5,387,704.48
业务合并收益	(26,904,928.85)	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,758,892,889.23</u>	<u>3,120,058,762.91</u>

本年无不涉及现金的重大投资和筹资活动。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得子公司及其他营业单位的信息

	2013年	2012年
取得子公司及其他营业单位		
持有的现金和现金等价物	47,829,235.61	-
减：取得子公司及其他营业单位		
支付的现金和现金等价物	<u>(19,146,876.00)</u>	-
取得子公司及其他营业单位		
增加的现金净额	<u>28,682,359.61</u>	-
取得子公司的净资产	42,152,437.36	-
流动资产	52,408,847.49	-
非流动资产	332,458.81	-
流动负债	<u>(10,588,868.94)</u>	-

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料(续)

(3) 减少子公司及其他营业单位的信息

	2013年	2012年
减少子公司及其他营业单位的价格	-	4,641,535.39
减少子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	4,641,535.39
减：减少子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(32,080,855.30)	97,835,647.53
减：减少子公司及其他营业单位支付的现金	(29,829,493.83)	-
减少子公司及其他营业单位减少的现金净额	(61,910,349.13)	(93,194,112.14)
减少子公司的净资产	(7,806,059.60)	439,608,268.19
流动资产	455,329,503.50	568,210,756.24
非流动资产	209,199,535.79	250,906,560.20
流动负债	(573,580,934.80)	(379,509,048.25)
非流动负债	(98,754,164.09)	-

(4) 现金及现金等价物

	2013年	2012年
现金		
其中：库存现金	371,250.58	266,373.90
可随时用于支付的		
银行存款	10,633,736,344.59	11,288,647,217.26
年末现金及现金等价物余额	10,634,107,595.17	11,288,913,591.16

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
上海电气集团 股份有限公司 股份有限公司 (A/H股上市)	上海	徐建国	电站及输配电, 机电一 体化、交通运输、环保 设备的设计、制造、销售, 电力工程总承包, 设备 总成套或分交, 进出口 业务, 实业投资等	1,282,363	47.35	47.35	75956508-2

本公司的最终控制方为电气总公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、12。

4. 其他关联方

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团财务有限责任公司	同受母公司控制	13224819-8
上海电气国际经济贸易有限公司	同受母公司控制	13223764-0
上海重型机器厂有限公司	同受母公司控制	13220076-8
上海电气临港重型机械装备有限公司	同受母公司控制	77762499-8
上海环保工程成套有限公司	同受母公司控制	13234807-6
上海电气建筑节能有限公司	同受母公司控制	59815471-6

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联公司名称	关联方关系	组织机构代码
上海电气集团上海电机厂有限公司	同受母公司控制	63165102-9
上海电气自动化设计研究所有限公司	同受母公司控制	13251825-8
上海电气风电设备有限公司	同受母公司控制	79275971-9
上海市机械制造工艺研究所有限公司	同受母公司控制	42500331-1
上海电气网络科技有限公司	同受母公司控制	78589218-3
上海电气风电设备东台有限公司	同受母公司控制	55024826-2
上海电气电站设备有限公司	同受母公司控制	71788037-5
上海电气风电设备黑龙江有限公司	同受母公司控制	57421435-8
上海电气菱电节能控制技术有限公司	同受母公司控制	572743299
池贝(上海)机械设备有限公司	同受母公司控制	778544164
上海电气租赁有限公司	同受母公司控制	77932805-X
上海联合滚动轴承有限公司	同受最终控股方控制	60722512-6
上海振华轴承总厂有限公司	同受最终控股方控制	13364384-3
上海集优机械股份有限公司	同受最终控股方控制	78114143-8
上海钢球厂	同受最终控股方控制	13233833-7
上海辛克试验机有限公司	同受最终控股方控制	60720776-1
上海南洋电机有限公司	同受最终控股方控制	75855242-3
上海标五高强度紧固件有限公司	同受最终控股方控制	60733785-7
上海自动化仪表股份有限公司	同受最终控股方控制	13220468-9
上海电气实业公司	同受最终控股方控制	13240700-5
上海远东钢丝针布有限责任公司	同受最终控股方控制	133215646
上海电气广告有限公司	同受最终控股方控制	133728564
上海电气集团香港有限公司	同受最终控股方控制	不适用
日本秋山国际株式会社*注1	原同受最终控股方控制	不适用

注1：于2013年本公司之最终控股方失去对该公司控制权，该公司不再成为本公司之关联公司。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2013年		2012年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1) a	2,615,188,503.10	16.69	1,694,674,398.36	11.85
开利空调销售服务(上海)有限公司	(1) a	126,926,982.07	0.81	106,587,829.24	0.75
上海振华轴承总厂有限公司	(1) a	64,295,497.54	0.41	42,489,757.36	0.30
上海电气国际经济贸易有限公司	(1) a	7,060,239.76	0.05	5,240,540.79	0.04
上海标五高强度紧固件有限公司	(1) a	6,282,490.08	0.04	13,314,099.02	0.09
上海纳博特斯克液压有限公司	(1) a	3,908,342.39	0.02	4,038,993.75	0.03
上海南洋电机有限公司	(1) a	3,408,705.26	0.02	3,054,262.30	0.02
上海远东钢丝针布有限责任公司	(1) a	2,294,613.03	0.01	3,058,155.38	0.02
上海联合滚动轴承有限公司	(1) a	985,612.23	0.01	813,950.61	0.01
上海市机械制造工艺研究所有限公司	(1) a	541,372.68	<0.01	528,917.71	<0.01
上海钢球厂	(1) a	345,355.05	<0.01	-	-
上海电气广告有限公司	(1) a	288,816.32	<0.01	905,885.22	0.01
上海自动化仪表股份有限公司	(1) a	284,502.56	<0.01	1,768,068.39	0.01
上海电气自动化设计研究所有限公司	(1) a	220,023.08	<0.01	620,531.61	<0.01
上海电气网络科技有限公司	(1) a	157,428.13	<0.01	107,476.32	<0.01
日本秋山国际株式会社	(1) a	-	-	32,508,596.29	0.23
上海重型机器厂有限公司	(1) a	-	-	1,480,809.85	0.01
上海电气集团股份有限公司	(1) a	-	-	1,131,390.00	0.01
上海电气菱电节能控制技术有限公司	(1) a	-	-	176,970.00	<0.01
池贝(上海)机械设备有限公司	(1) a	-	-	11,538.46	<0.01
电气总公司	(1) a	-	-	2,112.00	<0.01
		<u>2,832,188,483.28</u>	<u>18.07</u>	<u>1,912,514,282.66</u>	<u>13.38</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2013年		2012年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海纳博特斯克液压有限公司	(1)b	163,553,524.22	0.82	474,663,080.86	2.68
上海电气租赁有限公司	(1)b	114,591,442.73	0.58	142,169,914.52	0.80
三菱电机上海机电电梯有限公司	(1)b	35,770,477.50	0.18	18,087,822.74	0.10
上海金泰工程机械有限公司	(1)b	5,945,299.12	0.03	-	-
上海重型机器厂有限公司	(1)b	4,792,235.89	0.02	7,184,979.39	0.04
上海电气风电设备有限公司	(1)b	3,548,968.49	0.02	3,138,911.58	0.02
上海电气风电设备东台有限公司	(1)b	2,449,069.57	0.01	3,524,769.80	0.02
上海电气集团上海电机厂有限公司	(1)b	1,387,166.66	0.01	618,501.63	<0.01
上海电气风电设备黑龙江有限公司	(1)b	794,145.29	<0.01	463,059.99	<0.01
上海电气电站设备有限公司	(1)b	8,205.13	<0.01	232,099.17	<0.01
上海标五高强度紧固件有限公司	(1)b	7,176.91	<0.01	826,844.12	<0.01
上海辛克试验机有限公司	(1)b	1,538.46	<0.01	-	-
日本秋山国际株式会社	(1)b	-	-	21,082,334.69	0.12
上海电气集团股份有限公司	(1)b	-	-	8,416,284.50	0.05
上海电气国际经济贸易有限公司	(1)b	-	-	1,286,009.00	0.01
上海电气临港重型机械装备有限公司	(1)b	-	-	183,301.00	<0.01
		<u>332,849,249.97</u>	<u>1.67</u>	<u>681,877,912.99</u>	<u>3.84</u>

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2013年

	注释	租赁资产 类型	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010.10.1	2028.7.31	989,158.92

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产(续)

2012年

	注释	租赁资产 类型	租赁 起始日	租赁 终止日	本年确认的 租赁费用
上海电气实业公司	(2)	房屋建筑物	2010. 10. 1	2028. 7. 31	989, 158. 92

(3) 关联方担保

提供关联方担保

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

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

接受关联方担保

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

接受关联方担保(续)

被担保方名称	注释	担保方名称	担保金额(万美元) 2012年	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
高斯国际	(3)b	电气总公司	12,000	2012.12.27	2014.12.31	否
高斯国际	(3)b	电气总公司	10,500	2012.12.31	2014.12.31	否
高斯国际	(3)b	电气总公司	20,500	2010.03.18	2013.03.18	否

(4) 向其他关联方借款

	注释	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年12月31日	2012年12月31日
上海电气集团							
香港有限公司	(4)a	2012.08	2013.01	美元	3.3639	-	62,855,000.00
上海电气集团							
香港有限公司	(4)a	2012.08	2013.01	美元	3.2090	-	49,026,900.00

(5) 其他关联方交易

	注释	交易类型	2013年	2012年
日本秋山国际株式会社 由本公司支付的关键 管理人员薪酬	(5)a (5)b	品牌使用费	-	330,000.00
电气总公司		股权转让	2,930,000.00	2,745,000.00
上海海立特种制冷设备 有限公司		股权转让	-	571,060,000.00
			-	4,641,535.39

注释:

(1) 关联方商品和劳务交易

(a) 本年度, 本集团向关联企业采购产品价格参考市场价格决定。

(b) 本年度, 本集团向关联企业销售产品价格参考市场价格决定。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

注释(续):

(2) 关联方资产租赁

本集团下属子公司上海亚华印刷机械有限公司向上海电气实业公司租入朱莘路1388号的房屋建筑物使用权,使用期限为2010年10月1日至2028年7月31日止,房屋使用费共计人民币17,640,000.00元,根据租赁合同2013年度确认租赁费用人民币989,158.92元(2012年:人民币989,158.92元)。

(3) 关联方担保

(a) 于2011年9月30日,本集团与三菱电机欧洲财务公司(Mitsubishi Electric Finance Europe PLC)签订担保合同,为联营企业三菱电机上海机电电梯有限公司(“三菱电机”)最高限额3,700万美元(2012年12月31日:3,700万美元)的贷款提供借款总额40%的还款保证,本集团相应承担的最高担保限额及实际担保额均为1,480万美元(2012年12月31日:1,480万美元),折合人民币为90,234,120.00元(2012年12月31日:人民币93,025,400.00元)。

(b) 于2013年12月31日,电气总公司分别向中国工商银行和中国建设银行提供财务保函,高斯国际据此向中国工商银行纽约分行和中国建设银行香港分行分别取得长期借款美元120,000,000.00元和美元105,000,000.00元(2012年担保金额为:美元225,000,000.00元)。此外,2012年12月31日,电气总公司为高斯国际向国家开发银行长期借款美元205,000,000.00元提供担保。该借款已于2013年一季度归还,截至2013年12月31日止,相应的担保已履行完毕。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方之主要交易(续)

(4) 向其他关联方借款

(a) 于2013年度无向其他关联方借款(2012年: 向其他关联方借款共计支付利息人民币600,265.25元)。

(5) 其他主要的关联交易

(a) 本年度, 上海光华印刷机械有限公司未发生对日本秋山国际株式会社的品牌使用费(2012年: 人民币330,000.00元)。

(b) 本年度, 本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币2,930,000.00元(2012年: 人民币2,745,000.00元), 其中独立董事薪酬金额为人民币300,000.00元(2012年: 人民币205,000.00元)。

(6) 盈利承诺补偿

2012年本集团从电气总公司收购高斯国际, 电气总公司对高斯国际2012年至2014年盈利预测作出承诺并签订《关于盈利预测的补偿协议》。根据协议, 高斯国际2012年、2013年及2014年度归属于母公司净利润预测数分别为人民币23,620,000.00元、人民币121,310,000.00元和人民币191,430,000.00元, 如果高斯国际于2012年度、2013年度及2014年度期间内任一年度的实际净利润少于预测数, 电气总公司将就高斯国际实际净利润低于盈利预测数之差额以现金方式进行补偿。但2012至2014年三年累计现金补偿总额不超过人民币571,060,000元。2012年度, 高斯国际归属于母公司净利润达到预测指标。2013年度高斯国际经审计后净利润与盈利预测数的差异为人民币82,780,000.00元, 本集团已确认为应收承诺补偿款, 并根据会计准则要求计入资本公积科目。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>应收账款</u>				
上海重型机器厂有限公司	6,270,467.20	-	7,830,146.00	-
上海电气租赁有限公司	3,620,000.00	-	-	-
上海电气风电设备东台有限公司	1,950,776.48	-	642,833.95	-
上海电气风电设备有限公司	1,584,362.06	-	1,787,301.82	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,018,900.00	-	838,600.00	-
日本秋山国际株式会社	-	-	1,443,398.42	-
上海电气风电设备黑龙江有限公司	529,150.00	-	1,440.00	-
上海金泰工程机械有限公司	361,100.00	-	-	-
上海电气国际经济贸易有限公司	30.00	-	30.00	-
上海电气电站设备有限公司	-	-	51,473.00	-
合计	<u>15,334,785.74</u>	<u>-</u>	<u>12,595,223.19</u>	<u>-</u>
<u>其他应收款</u>				
电气总公司	82,780,000.00	-	-	-
上海电气租赁有限公司	<u>26,463,484.75</u>	<u>-</u>	<u>17,424,541.71</u>	<u>-</u>
	<u>109,243,484.75</u>	<u>-</u>	<u>17,424,541.71</u>	<u>-</u>
		2013年12月31日	2012年12月31日	
<u>应收票据</u>				
上海电气租赁有限公司		11,857,614.83	62,200,552.64	
上海重型机器厂有限公司		<u>4,862,920.40</u>	<u>2,000,932.00</u>	
合计		<u>16,720,535.23</u>	<u>64,201,484.64</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2013年12月31日	2012年12月31日
<u>预付款项</u>		
三菱电机上海机电电梯有限公司	126,972,302.60	232,493,332.20
开利空调销售服务(上海)有限公司	8,273,179.55	-
上海纳博特斯克液压有限公司	1,568,825.68	1,290,487.63
上海自动化仪表股份有限公司	3,041.50	3,041.50
上海电气国际经济贸易有限公司	-	6,989,500.00
合计	<u>136,817,349.33</u>	<u>240,776,361.33</u>

本集团对关联方之应收票据及预付款项未计提减值准备。

7. 关联方应付款项余额

	2013年12月31日	2012年12月31日
<u>应付账款</u>		
上海振华轴承总厂有限公司	14,696,812.06	2,036,646.18
上海标五高强度紧固件有限公司	13,882,102.93	18,552,258.48
上海自动化仪表股份有限公司	527,262.96	876,420.00
上海市机械制造工艺研究所有限公司	231,920.77	108,619.81
上海电气自动化设计研究所有限公司	184,339.74	376,912.74
上海集优机械股份有限公司	153,983.49	153,983.49
上海南洋电机有限公司	107,546.00	-
上海重型机床厂有限公司	77,500.00	-
上海电气网络科技有限责任公司	33,563.00	47,700.00
日本秋山国际株式会社	-	234,170.11
上海电气广告有限公司	-	200,000.00
上海电气菱电节能控制技术 有限公司	-	176,970.00
合计	<u>29,895,030.95</u>	<u>22,763,680.81</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2013年12月31日	2012年12月31日
<u>应付票据</u>		
开利空调销售服务(上海)有限公司	30,000,000.00	-
上海电气租赁有限公司	8,782,990.67	-
上海标五高强紧固件有限公司	820,000.00	-
合计	<u>39,602,990.67</u>	<u>-</u>
<u>预收款项</u>		
上海纳博特斯克液压有限公司	10,240,525.32	67,544,755.30
三菱电机上海机电电梯有限公司	3,861,000.00	1,526,129.72
上海电气集团股份有限公司	577,010.00	577,010.00
上海电气建筑节能有限公司	194,350.00	-
上海电气临港重型机械装备有限公司	105,463.69	130,524.00
上海环保工程成套有限公司	-	4,108.15
合计	<u>14,978,349.01</u>	<u>69,782,527.17</u>
<u>其他应付款</u>		
日本秋山国际株式会社	-	12,997,197.60
上海纳博特斯克液压有限公司	1,363,730.49	9,879,911.88
上海金泰工程机械有限公司	454,148.16	-
上海日用-友捷汽车电气有限公司	352,331.00	-
上海焊接器材有限公司	-	91,326.87
上海电气广告有限公司	-	616,191.00
上海电气国际经济贸易有限公司	-	300,000.00
合计	<u>2,170,209.65</u>	<u>23,884,627.35</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来余额如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行存款	<u>6,219,921,232.29</u>	<u>2,674,580,894.68</u>
应收利息	<u>64,040,166.62</u>	<u>14,275,659.71</u>
短期借款	<u>188,500,000.00</u>	<u>321,500,000.00</u>

本集团与上海电气集团财务有限责任公司往来交易如下:

	2013年	2012年
存款利息收入	<u>113,207,071.63</u>	<u>61,447,325.30</u>
利息支出	<u>17,764,495.49</u>	<u>18,720,237.39</u>
贴现	<u>56,149.00</u>	<u>93,112.00</u>

2013年,上述存款、贷款及贴现利息按协议条款参考基准利率及市场利率水平计息,活期存款年利率为0.35%,定期存款年利率为1.15%-4.25%(2012年度:活期存款年利率为0.35%,定期存款年利率为2.60%-4.75%);借款的年利率为5.40%-6.00%(2012年:5.45%-6.56%);贴现利率为6.18%-7.44%(2012年:5.10%-8.10%)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

七、或有事项

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

于2013年12月31日，金融机构为本集团开具的非财务保函为人民币2,603,048,123.67元(2012年12月31日：人民币2,057,243,383.29元)。

于2013年12月31日，金融机构为本集团开具的信用证为人民币310,321,286.62元(2012年12月31日：人民币162,575,808.87元)。

八、承诺事项

资本承诺	2013年12月31日	2012年12月31日
<u>已签约但未记账金额</u>		
机器设备	91,448,314.68	173,070,163.39
其他	<u>371,910.90</u>	<u>1,527,376.50</u>
合计	<u>91,820,225.58</u>	<u>174,597,539.89</u>
已被董事会批准但未签约	<u>847,380,876.80</u>	<u>238,228,134.00</u>

九、资产负债表日后事项

于2014年3月26日，本公司董事会审议通过2013年度利润分配预案：以公司2013年末的总股本1,022,739,308股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利人民币2.8元(含税)，共计人民币286,367,006.24元。上述预案尚需提交本公司股东大会审议。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项

1. 债务重组

本集团全资子公司GOSS GRAPHIC SYSTEMS LTD. (以下简称“高斯英国”) 于2013年10月提出了债务重组计划。该债务重组包括:

- 1、高斯英国将向3个养老金计划支付如下对价，以终止其对于该3个养老金计划的义务及负债。
 - 向3个养老金计划托管人支付合计金额为460万英镑的现金;
 - 于2015年至2018年期间，每年向3个养老金计划托管人支付25万英镑，2019年支付50万英镑，该款项由高斯国际提供连带担保。
 - 高斯英国计划出售部分土地和房产，并自出售取得的净收入中向3个养老金计划托管人支付50万英镑。若房产和土地出售净收入超过160万英镑，则将出售净收入超过160万英镑部分的50%支付给3个养老金计划托管人，最高不超过25万英镑;
 - 向3个养老金计划托管人发行162,499股无投票权的普通股(包括股权赎回看涨期权)，每股面值为1英镑，占发行后总股本的33%;
- 2、高斯英国实施裁员计划，辞退48名员工并支付相应的辞退补偿，合计150万英镑;
- 3、高斯国际及高斯中国、高斯法国、Goss International America Inc.、Goss Contiweb B.V.、Goss International Europe B.V.、Goss Graphic Systems Australasia Pty Ltd. 豁免其对于高斯英国截至2013年10月31日止的债权。

该债务重组计划已于2013年12月18日取得债权人会议通过，并相应对于相关债权人形成有法律效力的约束。相应的，高斯英国于2013年12月18日确认了相关债务重组收益。高斯英国于2013年12月23日，已向3个养老金计划托管人指定的账户支付了460万英镑，并于2014年2月向3个养老金计划托管人发行了162,499股无投票权的普通股。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

1. 债务重组(续)

债务重组收益明细, 如下:

	2013年度
养老金负债终止	253, 347, 634. 95
减: 交易当日现金支付	(44, 641, 045. 00)
未来5年现金支付	(14, 556, 862. 50)
房产及土地出售收益支付	(4, 852, 287. 50)
发行162, 499股无投票权 的普通股公允价值	-
裁员成本	<u>(14, 556, 862. 50)</u>
债务重组税前收益	174, 740, 577. 45
企业所得税影响	-
债务重组税后收益	<u>174, 740, 577. 45</u>

本集团采用估值技术来确定向养老金计划托管人发行162, 499股无投票权的普通股于债务重组日的公允价值, 并确认其公允价值为0。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

162, 499股无投票权的普通股的评估方法为收益法下的自由现金流折现法。在计算出企业价值后, 扣除净付息负债后的余额即得到全部股东权益价值;

评估的无投票权的普通股(包括股权赎回看涨期权)均以评估基准日的现有股权账面存量为前提;

评估假设反映了评估基准日的市场经济环境和被评估企业的实际情况。如市场环境或者其他与被评估企业价值相关因素发生变化, 评估值也将随之变化。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

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

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	23,405,013.08	26,756,983.78
1年至2年(含2年)	23,527,318.14	22,280,491.10
2年至3年(含3年)	23,656,795.02	20,255,668.73
3年以上	<u>77,441,498.31</u>	<u>76,573,868.06</u>
合计	<u>148,030,624.55</u>	<u>145,867,011.67</u>

作为承租人

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

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	42,533,167.12	41,717,054.93
1年至2年(含2年)	34,244,444.17	35,441,256.71
2年至3年(含3年)	27,287,895.92	27,679,464.98
3年以上	<u>64,171,443.95</u>	<u>111,624,960.57</u>
合计	<u>168,236,951.16</u>	<u>216,462,737.19</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 以公允价值计量的资产和负债

	年初数	本年公允价值 变动增加/(减少)	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
2013年					
金融资产					
可供出售金融资产	<u>61,709,668.46</u>	<u>45,239,563.62</u>	<u>90,626,012.17</u>	-	<u>106,949,232.08</u>
2012年					
金融资产					
可供出售金融资产	<u>63,129,086.82</u>	<u>(1,419,418.36)</u>	<u>45,386,448.55</u>	-	<u>61,709,668.46</u>

4. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下六个报告分部：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 分部报告(续)

经营分部(续)

- (5) 能源工程分部主要从事建筑节能的技术研发及合同能源管理等。
- (6) 传动分部主要从事传动控制机械及零部件、减速器、离合器自动控制系统产品及上述产品相关零部件的批发等；

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 分部报告(续)

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价值制定。

2013年

	电梯业务	焊材业务	液压机器业务	印包机械业务	能源业务	传动业务	总部资产及 其他未分配资产	调整与抵消	合并数
营业收入									
对外交易收入	16,503,910,797.35	213,161,654.08	735,974,560.20	2,282,364,906.20	134,478,807.48	26,547,080.45	10,639,269.35	-	19,907,077,075.11
分部间交易收入	-	-	-	9,720,432.94	-	-	-	(9,720,432.94)	-
	<u>16,503,910,797.35</u>	<u>213,161,654.08</u>	<u>735,974,560.20</u>	<u>2,292,085,339.14</u>	<u>134,478,807.48</u>	<u>26,547,080.45</u>	<u>10,639,269.35</u>	<u>(9,720,432.94)</u>	<u>19,907,077,075.11</u>
利润总额	1,870,516,898.42	7,985,661.16	(9,216,672.99)	(244,964,133.40)	1,432,933.05	4,380,879.84	448,785,471.30	2,650,478.22	2,081,571,515.60
资产总额	19,409,151,065.47	127,586,112.73	430,922,382.16	3,672,414,849.08	55,084,083.07	64,841,659.83	3,561,400,936.47	(200,941,337.54)	27,120,459,751.27
负债总额	14,768,209,741.76	25,584,721.19	203,193,268.73	3,459,608,256.92	46,352,949.94	15,134,446.54	568,805,139.74	(33,263,650.75)	19,053,624,874.07
其他披露									
资产减值损失	20,108,631.60	161,752.66	2,144,717.67	73,497,416.92	-	296,038.09	-	-	96,208,556.94
折旧费和摊销费	118,541,569.72	3,050,357.87	9,500,708.52	82,726,253.45	187,492.59	-	2,970,427.31	(299,610.72)	216,677,198.74
资本性支出	239,437,337.64	690,782.09	17,401,611.40	96,726,054.59	3,375,487.02	739,739.20	136,356.00	-	358,507,367.94

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 分部报告(续)

2012年

	电梯业务	印包机械业务	液压机器业务	焊材业务	能源业务	总部资产及其他未分配资产	调整与抵销	合并数
营业收入								
对外交易收入	<u>12,792,135,093.85</u>	<u>3,599,509,930.73</u>	<u>888,878,372.07</u>	<u>336,385,303.84</u>	<u>123,895,279.59</u>	<u>2,446,899.50</u>	-	<u>17,743,250,879.58</u>
	<u>12,792,135,093.85</u>	<u>3,599,509,930.73</u>	<u>888,878,372.07</u>	<u>336,385,303.84</u>	<u>123,895,279.59</u>	<u>2,446,899.50</u>	-	<u>17,743,250,879.58</u>
利润总额	1,287,372,130.21	(140,502,438.70)	(13,122,744.85)	7,519,094.94	509,604.06	489,940,563.88	47,422,230.88	1,679,138,440.42
资产总额	16,178,077,809.47	6,079,979,205.06	581,032,051.77	133,700,915.13	34,960,516.24	2,786,939,676.79	(51,013,544.31)	25,743,676,630.15
负债总额	<u>12,006,927,095.39</u>	<u>3,798,230,600.21</u>	<u>399,761,624.39</u>	<u>31,936,897.35</u>	<u>10,188,616.09</u>	<u>2,407,740,423.68</u>	<u>(41,509,016.73)</u>	<u>18,613,276,240.38</u>
其他披露								
资产减值损失	37,172,980.91	15,915,084.48	(156,570.71)	98,525.49	-	-	-	53,030,020.17
折旧费和摊销费	113,980,808.03	98,994,663.77	8,938,893.66	4,174,895.02	22,587.50	2,952,498.48	(299,610.72)	228,764,735.74
资本性支出	<u>240,977,757.56</u>	<u>252,859,187.70</u>	<u>10,298,526.96</u>	<u>1,126,487.89</u>	<u>355,258.79</u>	-	-	<u>505,617,218.90</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2013年	2012年
电梯业务	16,503,910,797.35	12,792,135,093.85
印包机械业务	2,282,364,906.20	3,599,509,930.73
液压机器业务	735,974,560.20	888,878,372.07
焊材业务	213,161,654.08	336,385,303.84
能源业务	134,478,807.48	123,895,279.59
总部收入	10,639,269.35	2,446,899.50
传动业务	<u>26,547,080.45</u>	<u>-</u>
	<u>19,907,077,075.11</u>	<u>17,743,250,879.58</u>

地理信息

对外交易收入

	2013年	2012年
中国大陆	17,479,538,171.31	14,590,336,218.72
其他国家或地区	<u>2,427,538,903.80</u>	<u>3,152,914,660.86</u>
	<u>19,907,077,075.11</u>	<u>17,743,250,879.58</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 分部报告(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

	2013年12月31日	2012年12月31日
中国大陆	2,019,301,682.56	2,074,881,509.34
其他国家和地区	<u>262,025,281.20</u>	<u>325,252,266.21</u>
合计	<u>2,281,326,963.76</u>	<u>2,400,133,775.55</u>

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

主要客户信息

2013年度无某一单个客户的收入达到或超过本集团收入10%的情况(2012年：无)。

5. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2013年12月31日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	11,186,210,179.37	-	11,186,210,179.37
应收票据	241,660,925.06	-	241,660,925.06
应收账款	1,880,312,967.71	-	1,880,312,967.71
应收利息	74,076,561.59	-	74,076,561.59
应收股利	48,135,425.16	-	48,135,425.16
其他应收款	277,929,649.76	-	277,929,649.76
一年内到期的非流动资产	12,432,319.20	-	12,432,319.20
长期应收款	26,194,173.56	-	26,194,173.56
可供出售金融资产	-	106,949,232.08	106,949,232.08
	<u>13,746,952,201.41</u>	<u>106,949,232.08</u>	<u>13,853,901,433.49</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	190,528,397.48
应付票据	110,652,869.25
应付账款	2,130,323,705.00
应付股利	2,086,462.24
其他应付款	849,628,877.84
一年内到期的非流动负债	1,373,832,732.76
长期借款	45,068,319.74
长期应付款	<u>143,000.00</u>
	<u>4,702,264,364.31</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2012年12月31日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	11,855,937,853.68	-	11,855,937,853.68
应收票据	215,694,856.55	-	215,694,856.55
应收账款	2,024,831,933.49	-	2,024,831,933.49
应收利息	21,873,159.70	-	21,873,159.70
其他应收款	176,000,346.39	-	176,000,346.39
可供出售金融资产	-	61,709,668.46	61,709,668.46
	<u>14,294,338,149.81</u>	<u>61,709,668.46</u>	<u>14,356,047,818.27</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	433,381,900.00
应付票据	62,182,949.38
应付账款	1,987,324,728.52
应付股利	1,774,387.34
其他应付款	771,204,826.53
一年内到期的非流动负债	1,295,718,112.00
长期借款	1,462,792,987.50
长期应付款	143,000.00
	<u>6,014,522,891.27</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、应收利息、应收票据、可供出售金融资产、其他应收款、应收股利、一年内到期的非流动资产和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注七中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2013年12月31日，本集团的应收账款的73.13%(2012年12月31日：57.80%)来自于电梯业务，24.29%(2012年12月31日：39.59%)来自于印刷包装业务，其主要客户来自于房地产行业 and 印刷包装行业，信用风险较为集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

在交易对方未能履行其于资产负债表日与已确认的金融资产相关的义务的情况下，本集团的最大信用风险是已列示于合并资产负债表中的金融资产的账面价值。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3和7。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2013年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1年以内	1-2年	2年以上
应收票据	241,660,925.06	241,660,925.06	-	-	-
应收账款	1,880,312,967.71	935,402,237.75	800,330,194.14	94,413,372.64	50,167,163.18
应收利息	74,076,561.59	74,076,561.59	-	-	-
其他应收款	277,929,649.76	219,524,941.97	55,541,138.47	1,873,777.83	989,791.49
应收股利	48,135,425.16	-	48,135,425.16	-	-
长期应收款	26,194,173.56	26,194,173.56	-	-	-
一年内到期的					
非流动资产	12,432,319.20	12,432,319.20	-	-	-
可供出售金融资产	106,949,232.08	106,949,232.08	-	-	-
	<u>2,667,691,254.12</u>	<u>1,616,240,391.21</u>	<u>904,006,757.77</u>	<u>96,287,150.47</u>	<u>51,156,954.67</u>

2012年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1年以内	1-2年	2年以上
应收票据	215,694,856.55	215,694,856.55	-	-	-
应收账款	2,024,831,933.49	904,120,869.89	930,787,499.11	157,324,208.97	32,599,355.52
应收利息	21,873,159.70	21,873,159.70	-	-	-
其他应收款	176,000,346.39	113,194,332.05	49,123,654.49	11,662,793.34	2,019,566.51
可供出售金融资产	61,709,668.46	61,709,668.46	-	-	-
	<u>2,500,109,964.59</u>	<u>1,316,592,886.65</u>	<u>979,911,153.60</u>	<u>168,987,002.31</u>	<u>34,618,922.03</u>

于2013年12月31日，尚未逾期和发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2013年12月31日，已逾期但未减值的应收账款及其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2013年12月31日，本集团96.25%(2012年12月31日：75.21%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2013年12月31日

	即期	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
货币资金	2,977,051,158.50	324,000,000.00	7,885,159,020.87	-	-	11,186,210,179.37
应收票据	-	148,896,539.23	92,764,385.83	-	-	241,660,925.06
应收账款	623,190,220.93	422,894,993.53	625,768,382.24	208,459,371.00	-	1,880,312,967.70
应收利息	-	872,666.67	73,203,894.92	-	-	74,076,561.59
应收股利	48,135,425.16	-	-	-	-	48,135,425.16
其他应收款	269,562,552.57	3,035,721.50	4,136,884.49	1,194,491.20	-	277,929,649.76
长期应收款	-	-	-	26,194,173.56	-	26,194,173.56
一年内到期的非流动资产	-	8,911,754.80	3,520,564.40	-	-	12,432,319.20
可供出售金融资产	-	-	-	-	106,949,232.08	106,949,232.08
	<u>3,917,939,357.16</u>	<u>908,611,675.73</u>	<u>8,684,553,132.75</u>	<u>235,848,035.76</u>	<u>106,949,232.08</u>	<u>13,853,901,433.48</u>
	应要求偿还	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
短期借款	-	40,684,244.15	156,952,896.66	-	-	197,637,140.81
应付票据	-	18,094,475.87	92,558,393.38	-	-	110,652,869.25
应付股利	2,086,462.24	-	-	-	-	2,086,462.24
应付账款	1,854,536,427.71	275,787,277.29	-	-	-	2,130,323,705.00
其他应付款	819,858,300.97	744,264.42	2,232,793.26	26,793,519.19	-	849,628,877.84
一年内到期的非流动负债	-	734,913,568.60	648,336,724.88	-	-	1,383,250,293.48
长期借款	-	-	-	56,919,955.62	-	56,919,955.62
长期应付款	143,000.00	-	-	-	-	143,000.00
财务担保合同	-	-	-	90,234,120.00	-	90,234,120.00
	<u>2,676,624,190.92</u>	<u>1,070,223,830.33</u>	<u>900,080,808.18</u>	<u>173,947,594.81</u>	-	<u>4,820,876,424.24</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2012年12月31日

	即期	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
货币资金	4,326,993,419.00	109,420,172.15	7,419,524,262.53	-	-	11,855,937,853.68
应收票据	-	125,619,431.39	90,075,425.16	-	-	215,694,856.55
应收账款	652,185,222.31	660,725,995.44	538,785,862.31	173,134,853.43	-	2,024,831,933.49
应收利息	-	922,945.21	20,950,214.49	-	-	21,873,159.70
其他应收款	170,357,801.57	2,787,834.00	691,559.48	2,163,151.34	-	176,000,346.39
可供出售金融资产	-	-	-	-	61,709,668.46	61,709,668.46
	<u>5,149,536,442.88</u>	<u>899,476,378.19</u>	<u>8,070,027,323.97</u>	<u>175,298,004.77</u>	<u>61,709,668.46</u>	<u>14,356,047,818.27</u>
	应要求偿还	3个月以内	3-12个月	1年以上	无期限	合计
短期借款	-	105,486,027.80	338,209,245.42	-	-	443,695,273.22
应付票据	-	32,503,521.80	29,679,427.58	-	-	62,182,949.38
应付账款	1,756,348,830.20	230,975,898.32	-	-	-	1,987,324,728.52
应付股利	1,774,387.34	-	-	-	-	1,774,387.34
其他应付款	771,204,826.53	-	-	-	-	771,204,826.53
一年内到期的非流动负债	-	1,301,786,835.30	13,010,955.75	-	-	1,314,797,791.05
长期借款	-	6,186,136.72	19,044,960.24	1,489,768,951.83	-	1,515,000,048.79
长期应付款	143,000.00	-	-	-	-	143,000.00
财务担保合同	-	-	-	93,025,400.00	-	93,025,400.00
	<u>2,529,471,044.07</u>	<u>1,676,938,419.94</u>	<u>399,944,588.99</u>	<u>1,582,794,351.83</u>	<u>-</u>	<u>6,189,148,404.83</u>

市场风险

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

利率风险

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

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

	基准点 增加/(减少)	本年利润 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2013年				
美元	15	(1,097,442.00)	(823,081.50)	-
美元	(15)	1,097,442.00	823,081.50	-
2012年				
美元	15	(1,131,390.00)	(848,542.50)	-
美元	(15)	1,131,390.00	848,542.50	-

*不包括留存收益。

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团开展经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于本集团以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约12.40%(2012年: 19.01%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的,而约81.99%(2012年: 74.54%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本集团并未就汇率变动作套期安排。

下表为外汇风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,港币、美元、日元及欧元等汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

	美元/日元/欧元/英镑 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)*
2013年			
人民币对美元汇率增加	5%	1,377,642.99	(34,383,944.23)
人民币对美元汇率减少	(5%)	(1,377,642.99)	34,383,944.23
人民币对日元汇率增加	5%	(60,278.42)	6,104,811.77
人民币对日元汇率减少	(5%)	60,278.42	(6,104,811.77)
人民币对欧元汇率增加	5%	1,007,858.11	6,691,885.13
人民币对欧元汇率减少	(5%)	(1,007,858.11)	(6,691,885.13)
人民币对英镑汇率增加	5%	(56,414.64)	(1,422,867.40)
人民币对英镑汇率减少	(5%)	56,414.64	1,422,867.40

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	澳大利亚元/新加坡元 港币/瑞士法郎 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)*
2013年(续)			
人民币对澳大利亚元汇率增加	5%	328,046.67	852,935.44
人民币对澳大利亚元汇率减少	(5%)	(328,046.67)	(852,935.44)
人民币对新加坡元汇率增加	5%	91,034.20	92,971.99
人民币对新加坡元汇率减少	(5%)	(91,034.20)	(92,971.99)
人民币对港币汇率增加	5%	29,158.85	-
人民币对港币汇率减少	(5%)	(29,158.85)	-
人民币对瑞士法郎汇率增加	5%	51,901.88	-
人民币对瑞士法郎汇率减少	(5%)	(51,901.88)	-
	美元/日元/欧元 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)*
2012年			
人民币对美元汇率增加	5%	1,543,791.73	(31,306,772.71)
人民币对美元汇率减少	(5%)	(1,543,791.73)	31,306,772.71
人民币对日元汇率增加	5%	14,000.97	7,563,221.65
人民币对日元汇率减少	(5%)	(14,000.97)	(7,563,221.65)
人民币对欧元汇率增加	5%	11,275.45	6,478,366.59
人民币对欧元汇率减少	(5%)	(11,275.45)	(6,478,366.59)

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	英镑/澳大利亚元/ 新加坡元/港币/瑞士法郎 汇率增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	净权益 增加/(减少)*
2012年(续)			
人民币对英镑汇率增加	5%	(1,277,546.11)	(9,314,780.84)
人民币对英镑汇率减少	(5%)	1,277,546.11	9,314,780.84
人民币对澳大利亚元汇率增加	5%	-	1,138,678.95
人民币对澳大利亚元汇率减少	(5%)	-	(1,138,678.95)
人民币对新加坡元汇率增加	5%	-	2,677.09
人民币对新加坡元汇率减少	(5%)	-	(2,677.09)
人民币对港币汇率增加	5%	29,720.24	-
人民币对港币汇率减少	(5%)	(29,720.24)	-
人民币对瑞士法郎汇率增加	5%	(1,762.71)	-
人民币对瑞士法郎汇率减少	(5%)	1,762.71	-

*不包括留存收益。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2013年12月31日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资(附注五、10)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海和深圳的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2013年 12月31日	2013年 最高/最低	2012年 12月31日	2012年 最高/最低
上海—A股指数	2,214	2,548/2,041	2,376	2,578/2,052
深圳—A股指数	1,104	1,150/916	920	1,057/766
香港—恒生指数	23,306	24,039/19,814	22,657	22,667/18,186

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投资 账面价值	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2013年			
权益工具投资			
上海-可供出售权益工具投资	105,045,414.56	-	3,939,203.05
深圳-可供出售权益工具投资	1,903,817.52	-	71,393.16
2012年			
权益工具投资			
上海-可供出售权益工具投资	59,993,845.46	-	2,249,769.20
深圳-可供出售权益工具投资	1,715,823.00	-	64,343.36

*不包括留存收益。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的短期金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	账面价值		公允价值	
	2013年	2012年	2013年	2012年
金融资产				
长期应收款	26,194,173.56	-	26,194,173.56	-
金融负债				
长期借款	45,068,319.74	1,462,792,987.50	44,482,738.62	1,463,702,970.48

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等,因剩余期限不长,公允价值与账面价值相若。

本集团的财务团队负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日,财务团队分析金融工具价值变动,确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。出于财务报表目的,每年定期与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值,以在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

长期应收款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2013年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

下表列示了金融工具公允价值层次：

以公允价值计量的金融工具：

2013年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	106,949,232.08	-	-	106,949,232.08

2012年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	61,709,668.46	-	-	61,709,668.46

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

于2013年度，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层级的情况。

以公允价值披露的金融工具：

2013年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	-	26,194,173.56	26,194,173.56
长期借款	-	44,482,738.62	-	44,482,738.62

2012年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期借款	-	1,463,702,970.48	-	1,463,702,970.48

资本管理

本集团资本管理的主要目标旨在维持良好的持续经营能力，保持优良的资本比率以支持其经营运作从而使股东的利益最大化。

本集团管理其资本结构并且随着经济条件的改变以及相关资产的风险特征对其进行调整。为了维持或调整资本结构，本集团可能调整支付予股东的股息，向股东归还股本或者发行新股。在截至2013年12月31日以及2012年12月31日止的两个会计年度内，其资本管理的目标、政策及实施过程均未发生变化。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 金融工具及其风险(续)

资本管理(续)

本集团通过传动比率管理资本结构，传动比率按本集团净负债除以净负债及权益合计计算。净负债包括计息银行借款和其他借款。

下表为财务报告日的传动比率：

	2013年	2012年
计息银行借款和其他借款	1,637,807,389.91	3,273,493,113.06
债券	—	—
净负债	<u>1,637,807,389.91</u>	<u>3,273,493,113.06</u>
权益总额	<u>8,066,834,877.20</u>	<u>7,130,400,389.77</u>
权益总额和净负债	<u>9,704,642,267.11</u>	<u>10,403,893,502.83</u>
传动比率	<u>16.88%</u>	<u>31.46%</u>

6. 比较数据

如附注二、3所述，由于本年度提前采用了若干企业会计准则，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合本年度之列报要求。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			<u>36,064.95</u>			<u>3,649.66</u>
银行存款						
— 人民币			346,470,431.61			46,692,896.76
— 美元	-	6.0969	<u>-</u>	523.06	6.2855	<u>3,287.69</u>
			<u>346,506,496.56</u>			<u>46,699,834.11</u>

于2013年12月31日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

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

2. 应收票据

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2013年	2012年
1年以内	82,800,000.00	150,000.00
1年至2年	-	19,682,861.84
2年至3年	17,762,961.84	-
3年以上	<u>221,496.52</u>	<u>221,596.52</u>
	<u>100,784,458.36</u>	<u>20,054,458.36</u>

本公司管理层认为,于资产负债表日无需计提其他应收款坏账准备。

于2013年12月31日,其他应收款金额明细如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	最终控制方	82,780,000.00	一年以内	82.14
第二名	子公司	17,600,000.00	两至三年	17.46
第三名	非关联方	221,496.52	三年以上	0.22
第四名	非关联方	162,961.84	两至三年	0.16
第五名	非关联方	<u>20,000.00</u>	一年以内	<u>0.02</u>
		<u>100,784,458.36</u>		<u>100.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收款金额明细如下：

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

于2013年12月31日，本账户余额持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款为人民币82,780,000.00元(2012年12月31日：无)。

于2013年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
上海斯米克焊材有限公司	子公司	<u>17,600,000.00</u>	<u>17.46</u>

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 可供出售金融资产

	2013年	2012年
可供出售权益工具	<u>106,949,232.08</u>	<u>61,709,668.46</u>

于2013年12月31日，上述可供出售权益工具均可流通且无需计提可供出售金融资产减值准备。

5. 对合营企业和联营企业投资

2013年12月31日

公司名称	企业类型	注册地 /主要 经营地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构
联营企业						
上海人造板机器厂有限公司	合资(港澳台)	上海	王心平	生产人造板制造机械	美元1,200	13361915-7
三菱电机上海机电电梯有限公司	中外合资	上海	范秉勋	生产电梯管理系统等	美元5,300	74057522-1
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	方秦	生产电动机、发动机及其 配套零部件	美元1,121.65	60733819-8
上海马拉松革新电气有限公司	中外合资	上海	STEVE HENRY DONITHAN	生产维修电机、电气、 机组产品	美元800	60734767-6
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	芮鹤建	生产用于汽车新型发动 机的冷却风扇和鼓风机	美元1,700	60739187-X
长春日用友捷汽车电气有限公司	合资(港澳台)	长春	芮鹤建	生产、检测用于汽车座椅及 玻璃升降器的电动执行元件等	人民币1,000	66164451-6
成都日用友捷汽车电气有限公司 *注1	中外合资	成都	芮鹤建	设计、开发、生产、检测用于 汽车发动机冷却风扇等	人民币2,000	06434677-2
上海金泰工程机械有限公司	有限责任公司	上海	杨一川	汽车电子组件 制造及经营工程	人民币40,780	74213202-9
上海焊接器材有限公司	*注2 有限责任公司	上海	张小兵	机器及相关设备 生产焊接，有色 金属及焊接物料	人民币1,500	13221369-X

注1：于2013年本公司出资与联营公司上海日用-友捷汽车电气有限公司及非关联方香港德昌汽车电气有限公司共同设立该联营公司。

注2：于2013年本公司将上海焊接器材有限公司处置给第三方，因此，上海焊接器材有限公司不再成为本公司之关联方。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资

	2013年	2012年
权益法	1,240,891,082.11	1,126,071,495.58
成本法	2,957,696,961.74	2,938,550,085.74
	<u>4,198,588,043.85</u>	<u>4,064,621,581.32</u>

2013年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年转销 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,196.82	39,596,581.04	3,596,006.90	43,192,587.94	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	222,262,561.01	56,673,743.63	278,936,304.64	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	78,780,391.38	6,305,224.50	85,085,615.88	25	25	-	-	12,210,774.78
上海马陆松富新电气 有限公司	50,334,291.17	110,758,787.31	25,272,361.42	136,031,148.73	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	163,452,923.18	12,311,957.71	175,764,880.89	40	40	-	-	23,750,401.82
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	500,852,510.29	12,095,040.30	512,947,550.59	46.45	46.45	-	-	9,562,033.34
上海焊接器材 有限公司*注1	100,714,404.74	5,669,731.60	(5,669,731.60)	-	33.33	33.33	-	-	-
成都日用友捷汽车 电气有限公司*注2	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00	20	20	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,698,009.77	234,983.67	4,932,993.44	20	20	-	-	-
小计	844,799,294.14	1,126,071,495.58	114,819,586.53	1,240,891,082.11			-	-	45,523,209.94
成本法:									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	602,179,760.00
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	103,500,000.00
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	557,862,662.81	632,862,662.81	-	632,862,662.81	100	100	-	-	-
上海电气增压气动 有限公司	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100	100	-	-	2,000,000.00
上海斯米克焊材有限公司	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67	67	-	-	2,004,976.16
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	5,764,698.25	-	5,764,698.25	61	61	-	-	-
高斯图文印刷系统 上海纳博斯克传动 设备有限公司*注3	626,214,923.78	626,214,923.78	-	626,214,923.78	60	60	-	-	-
19,146,876.00	-	19,146,876.00	19,146,876.00	51	51	-	-	-	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	3,937,500.00
上海菱海盛机电设备 有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	3.34	3.34	-	-	-
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	2,882,696,961.74	2,938,550,085.74	19,146,876.00	2,957,696,961.74			-	-	713,622,236.16
	<u>3,727,496,255.88</u>	<u>4,064,621,581.32</u>	<u>133,966,462.53</u>	<u>4,198,588,043.85</u>			-	-	<u>759,145,446.10</u>

注1：于2013年度，本公司将上海焊接器材有限公司剩余股权出售给第三方，不再成为本公司之联营公司。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

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

注3：于2013年度，本公司以现金人民币19,146,876.00元购买该公司51%股权，该公司成为本公司之子公司。

2012年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本年转销 减值准备	本年 现金红利
权益法：									
联营企业									
上海人造板机器厂 有限公司	20,675,198.82	37,631,968.25	1,964,612.79	39,596,581.04	30	30	-	-	-
三菱电机上海机电 电梯有限公司	169,654,424.45	181,905,422.45	40,357,138.56	222,262,561.01	40	40	-	-	-
上海ABB电机有限公司	71,392,572.43	74,425,010.80	4,355,380.58	78,780,391.38	25	25	-	-	9,886,140.99
上海马拉松莘新电气 有限公司	50,334,291.17	92,871,642.16	17,887,145.15	110,758,787.31	45	45	-	-	-
上海日用-友捷汽车 电气有限公司	70,752,802.92	151,005,296.91	12,447,626.27	163,452,923.18	40	40	-	-	17,473,735.37
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	-	500,852,510.29	500,852,510.29	46.45	46.45	-	-	-
上海焊接器材 有限公司	100,714,404.74	-	5,669,731.60	5,669,731.60	33.33	33.33	-	-	-
长春日用友捷汽车 有限公司	2,000,000.00	4,706,844.39	(6,834.62)	4,698,009.77	20	20	-	-	-
小计	840,799,294.14	542,546,164.98	583,525,310.62	1,126,071,495.58			-	-	27,359,876.36
成本法：									
子公司									
上海三菱电梯有限公司	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52	52	-	-	440,449,360.00
上海电气集团通用冷冻 空调设备有限公司	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100	100	-	-	80,000,000.00
上海电气集团印刷 包装机械有限公司	557,862,662.81	557,862,662.81	75,000,000.00	632,862,662.81	100	100	-	-	-
上海电气液压气动 有限公司	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100	100	-	-	20,000,000.00
上海斯米克焊材有限公司	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67	67	-	-	5,656,899.34
屹创能源工程(上海) 有限公司	5,764,698.25	5,764,698.25	-	5,764,698.25	61	61	-	-	-
高斯图文印刷系统 上海金泰工程机械 有限公司	626,214,923.78	-	626,214,923.78	626,214,923.78	60	60	-	-	-
上海金泰工程机械 有限公司	355,275,599.61	355,275,599.61	(355,275,599.61)	-	94.80	94.80	-	-	-
上海焊接器材 有限公司	100,714,404.74	100,714,404.74	(100,714,404.74)	-	100	100	-	(100,714,404.74)	-
其他股权投资									
上海电气集团财务 有限责任公司	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63	2.63	-	-	3,937,500.00
上海爱姆壹机电设备 连锁有限公司	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	3.34	3.34	-	-	140,000.00
上海银行	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1	<1	-	-	-
小计	3,319,540,090.09	2,683,325,166.31	245,224,919.43	2,938,550,085.74			-	(100,714,404.74)	550,183,759.34
	4,160,339,384.23	3,235,871,351.27	828,750,230.05	4,064,621,581.22			-	(100,714,404.74)	577,543,635.70

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 固定资产

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	70,550,974.01	-	-	70,550,974.01
机器设备	329,129.87	-	-	329,129.87
运输工具	1,350,208.00	-	-	1,350,208.00
其他设备	1,920,007.31	136,356.00	-	2,056,363.31
	<u>74,150,319.19</u>	<u>136,356.00</u>	<u>-</u>	<u>74,286,675.19</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	19,592,665.53	1,736,295.48	-	21,328,961.01
机器设备	185,804.99	70,275.26	-	256,080.25
运输工具	618,679.74	121,518.72	-	740,198.46
其他设备	1,551,635.87	108,108.81	-	1,659,744.68
	<u>21,948,786.13</u>	<u>2,036,198.27</u>	<u>-</u>	<u>23,984,984.40</u>
账面净值				
房屋及建筑物	50,958,308.48			49,222,013.00
机器设备	143,324.88			73,049.62
运输工具	731,528.26			610,009.54
其他设备	368,371.44			396,618.63
	<u>52,201,533.06</u>			<u>50,301,690.79</u>
减值准备				
房屋及建筑物	270,431.00	-	-	270,431.00
账面价值				
房屋及建筑物	50,687,877.48			48,951,582.00
机器设备	143,324.88			73,049.62
运输工具	731,528.26			610,009.54
其他设备	368,371.44			396,618.63
	<u>51,931,102.06</u>			<u>50,031,259.79</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 固定资产(续)

2012年

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 固定资产(续)

于2013年度, 计提的折旧金额为人民币2,036,198.27元(2012年: 人民币2,018,269.44元)。

8. 无形资产

2013年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	<u>42,103,322.62</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,103,322.62</u>
累计摊销				
土地使用权	<u>10,253,239.36</u>	<u>854,739.72</u>	<u>-</u>	<u>11,107,979.08</u>
账面净值				
土地使用权	<u>31,850,083.26</u>			<u>30,995,343.54</u>
减值准备				
土地使用权	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值				
土地使用权	<u>31,850,083.26</u>			<u>30,995,343.54</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 无形资产(续)

2012年12月31日

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

于2013年度，无形资产摊销金额为人民币854,739.72元(2012年：人民币854,739.72元)。

9. 资产减值准备

2013年

	年初数	本年增加 计提	本年减少 转回	转销	年末数
固定资产					
减值准备	<u>270,431.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>270,431.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 资产减值准备(续)

2012年

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

10. 应付职工薪酬

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,477,000.00	12,316,244.56	11,293,244.56	4,500,000.00
职工福利费	-	616,698.90	616,698.90	-
社会保险费	938,358.82	2,875,389.38	2,867,698.23	946,049.97
其中：基本养老保险	327,996.64	1,388,382.30	1,380,574.10	335,804.84
补充养老保险	1,363.14	666,192.73	666,192.73	1,363.14
医疗保险费	31,404.03	640,848.05	639,871.60	32,380.48
失业保险费	577,595.01	118,127.20	119,220.70	576,501.51
工伤保险费	-	23,147.80	23,147.80	-
生育保险费	-	38,691.30	38,691.30	-
住房公积金	18,498.97	1,009,361.00	1,008,754.00	19,105.97
工会经费和职工教育经费	1,892,969.71	170,969.71	781,642.41	1,282,297.01
其他	2,923,235.30	602,026.40	701,254.80	2,824,006.90
	<u>9,250,062.80</u>	<u>17,590,689.95</u>	<u>17,269,292.90</u>	<u>9,571,459.85</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 应付职工薪酬(续)

2012年

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

11. 应交税费

	2013年12月31日	2012年12月31日
营业税	26,258.88	-
城建税	1,838.12	-
个人所得税	360,281.64	137,683.43
教育费附加	1,312.95	-
河道费	262.59	-
	<u>389,954.18</u>	<u>137,683.43</u>

12. 其他应付款

	2013年12月31日	2012年12月31日
预提费用	6,780,000.00	7,185,000.00
其他	<u>29,393,679.56</u>	<u>27,890,666.07</u>
	<u>36,173,679.56</u>	<u>35,075,666.07</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

12. 其他应付款(续)

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

13. 递延所得税负债

已确认递延所得税负债：

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售金融资产公允价值变动	22,656,503.02	11,346,612.11
长期股权投资形成之负商誉	<u>3,662,913.45</u>	<u>3,662,913.45</u>
	<u>26,319,416.47</u>	<u>15,009,525.56</u>

未确认递延所得税资产项目对应的暂时性差异如下：

	2013年	2012年
可抵扣暂时性差异	14,350,431.00	34,307,760.54
可抵扣亏损	<u>89,394,920.17</u>	<u>72,978,401.17</u>
	<u>103,745,351.17</u>	<u>107,286,161.71</u>

14. 其他非流动负债

	2013年	2012年
人员安置费	<u>64,231,828.28</u>	<u>66,132,476.02</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

15. 营业收入

营业收入列示如下:

	2013年	2012年
租赁收入	<u>10,639,269.35</u>	<u>2,355,832.00</u>

16. 财务费用

	2013年	2012年
利息收入	(5,833,337.87)	(15,505,271.77)
其他	<u>(6,547.76)</u>	<u>932,820.57</u>
	<u>(5,839,885.63)</u>	<u>(14,572,451.20)</u>

17. 投资收益

	2013年	2012年
按成本法核算的长期股权投资收益	713,622,236.16	550,183,759.34
按权益法核算的长期股权投资收益	162,012,528.07	120,305,558.64
处置子公司产生的净收益	-	128,913,865.46
持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益	1,333,446.16	823,799.11
处置联营公司产生的净收益	<u>16,864,607.19</u>	<u>-</u>
	<u>893,832,817.58</u>	<u>800,226,982.55</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

17. 投资收益(续)

成本法核算的长期股权投资收益如下:

	2013年	2012年
上海三菱电梯有限公司	602,179,760.00	440,449,360.00
上海电气集团通用冷冻空调 设备有限公司	103,500,000.00	80,000,000.00
上海电气液压气动有限公司	2,000,000.00	20,000,000.00
上海斯米克焊材有限公司	2,004,976.16	5,656,899.34
上海电气集团财务有限责任公司	3,937,500.00	3,937,500.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	-	140,000.00
	<u>713,622,236.16</u>	<u>550,183,759.34</u>

权益法核算的长期股权投资收益如下:

	2013年	2012年
上海日用-友捷汽车电气有限公司	36,062,359.53	29,926,432.16
上海ABB电机有限公司	18,515,999.28	13,072,259.84
上海马拉松革新电气有限公司	25,272,361.42	18,828,573.84
三菱电机上海机电电梯有限公司	56,673,743.63	39,428,379.08
上海人造板机器厂有限公司	3,596,006.90	2,693,249.60
上海金泰工程机械有限公司	21,657,073.64	17,762,200.06
长春日用友捷汽车有限公司	234,983.67	(1,405,535.94)
	<u>162,012,528.07</u>	<u>120,305,558.64</u>

18. 营业外支出

	2013年	2012年
捐赠支出	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

19. 所得税费用

	2013年	2012年
利润总额	849,121,114.89	714,050,370.07
按适用税率计算的所得税费用	212,280,278.72	178,512,592.52
归属于合营企业和联营企业的损益	(40,503,132.02)	(30,076,389.66)
无须纳税的收入	(178,738,920.58)	(147,029,481.86)
不可抵扣的费用	598,701.50	844,172.39
未确认的应纳税暂时性差异的影响	-	(22,950,874.12)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	<u>6,363,072.38</u>	<u>20,699,980.73</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

20. 其他综合收益

	2013年	2012年
可供出售金融资产产生的利得/(损失)	45,239,563.62	(1,419,418.36)
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>11,309,890.91</u>	<u>(354,854.59)</u>
	<u>33,929,672.71</u>	<u>(1,064,563.77)</u>

21. 现金流量表项目注释

	2013年	2012年
收到的其他与经营活动有关的现金:		
租金收入	10,639,269.35	2,355,832.00
银行存款利息	<u>5,833,337.87</u>	<u>15,505,271.77</u>
	<u>16,472,607.22</u>	<u>17,861,103.77</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

21. 现金流量表项目注释(续)

	2013年	2012年
支付的其他与经营活动有关的现金：		
管理费用	35,853,652.77	15,956,567.79
其他	<u>352,007.49</u>	<u>950,144.94</u>
	<u>36,205,660.26</u>	<u>16,906,712.73</u>

22. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2013年	2012年
净利润	849,121,114.89	714,050,370.07
加：固定资产折旧	2,036,198.27	2,018,269.44
无形资产摊销	854,739.72	854,739.72
投资收益	(893,832,817.58)	(800,226,982.55)
经营性应收项目 的减少/(增加)	3,250,000.00	(86,280.61)
经营性应付项目 的(减少)/增加	<u>(3,349,284.24)</u>	<u>70,019,129.03</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(41,920,048.94)</u>	<u>(13,370,754.90)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 现金和现金等价物

	2013年	2012年
现金		
其中：库存现金	36,064.95	3,649.66
可随时用于支付的银行存款	<u>346,470,431.61</u>	<u>46,696,184.45</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>346,506,496.56</u>	<u>46,699,834.11</u>

24. 母公司与关联方之主要交易

(1) 关联方股权转让

	注释	交易类型	2013年	2012年
电气总公司	(a)	股权转让	-	571,060,000.00
高斯国际	(b)	股权转让	-	626,214,923.78

注释：

- (a) 2012年本公司以现金人民币571,060,000.00元的价格从电气总公司取得高斯国际100%股权。
- (b) 2012年本公司以人民币626,214,923.78元的价格向高斯国际协议受让其持有的高斯中国60%的股权，该产权转让生效日为2012年12月21日。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 母公司与关联方之主要交易(续)

(2) 关联方担保

提供关联方担保

2013年

担保方名称	注释	被担保方名称	担保金额(万元) 2013年	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 8. 30	2013. 8. 30	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 4. 13	2013. 4. 12	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 6. 12	2013. 6. 12	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	1,000	2012. 11. 20	2013. 11. 20	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2013. 8. 30	2014. 8. 30	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2013. 4. 12	2014. 4. 12	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2013. 6. 13	2014. 6. 13	是

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 母公司与关联方之主要交易(续)

(2) 关联方担保(续)

提供关联方担保(续)

2012年

担保方名称	注释	被担保方名称	担保金额(万元) 2012年	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2009. 8. 31	2012. 8. 30	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2011. 4. 14	2012. 4. 13	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2011. 6. 13	2012. 6. 12	是
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 8. 30	2013. 8. 30	否
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 4. 13	2013. 4. 12	否
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	5,000	2012. 6. 12	2013. 6. 12	否
本公司	(a)	上海电气集团印刷包装机械有限公司	1,000	2012. 11. 20	2013. 11. 20	否

- (a) 本公司与上海电气集团财务有限责任公司签订担保合同，为下属子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司的贷款合计人民币310,000,000.00元提供借款总额100%的还款保证，本公司相应承担的实际担保额为人民币为310,000,000.00元(2012年：人民币310,000,000.00元)。其中，截止2013年末未到期部分的担保借款人民币150,000,000.00元，已于2013年11月26日提前还款，担保已履行完毕。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 母公司与关联方之主要交易(续)

(3) 对子公司提供委托贷款

截至2013年12月31日, 本公司通过上海电气集团财务有限责任公司对子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司提供委托贷款, 金额为人民币160,000,000.00元(2012年12月31日: 无)。

(4) 对外担保

于2013年12月31日, 本公司为联营企业三菱电机提供担保, 担保期限至2014年9月30日止。详情见附注六、5(3)。

(5) 对子公司提供财务支持

于2014年3月17日, 本公司为子公司高斯国际的持续经营提供财务支持, 以确保高斯国际截至2014年12月31日止年度内能够持续经营。

(6) 盈利承诺补偿

2012年本公司从电气总公司收购高斯国际, 电气总公司对高斯国际2012年至2014年盈利预测作出承诺并签订《关于盈利预测的补偿协议》。根据协议, 高斯国际2012年、2013年及2014年度归属于母公司净利润预测数分别为人民币23,620,000.00元、人民币121,310,000.00元和人民币191,430,000.00元, 如果高斯国际于2012年度、2013年度及2014年度期间内任一年度的实际净利润少于预测数, 电气总公司将就高斯国际实际净利润低于盈利预测数之差额以现金方式进行补偿。但2012至2014年三年累计现金补偿总额不超过人民币571,060,000元。2012年度, 高斯国际归属于母公司净利润达到预测指标。2013年度高斯国际经审计后净利润与盈利预测数的差异为人民币82,780,000.00元, 本公司已确认为应收承诺补偿款, 并根据会计准则要求计入资本公积科目。

上海机电股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 母公司与关联方之主要交易(续)

(7) 上海电气集团财务有限责任公司提供的存款贷款服务

	2013年	2012年
<u>存款余额</u>		
银行存款	<u>315,784,671.17</u>	<u>40,956,944.45</u>
<u>往来交易</u>		
存款利息收入	<u>5,776,146.42</u>	<u>15,414,156.92</u>
25. 母公司关联方应收应付款项余额		
	2013年	2012年
<u>应收股利</u>		
上海日用-友捷汽车电气有限公司	23,750,401.82	-
上海金泰工程机械有限公司	9,562,033.34	-
上海斯米克焊材有限公司	<u>2,004,976.16</u>	<u>5,656,899.34</u>
	<u>35,317,411.32</u>	<u>5,656,899.34</u>
<u>其他应收款</u>		
电气总公司	82,780,000.00	-
上海斯米克焊材有限公司	<u>17,600,000.00</u>	<u>19,520,000.00</u>
	<u>100,380,000.00</u>	<u>19,520,000.00</u>
<u>其他应付款</u>		
美国高斯国际有限公司	10,789,758.19	-
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	<u>2,868,916.40</u>	<u>2,308,417.02</u>
	<u>13,658,674.59</u>	<u>2,308,417.02</u>
<u>其他流动资产</u>		
上海电气集团印刷包装 机械有限公司	<u>160,000,000.00</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料

2013年12月31日

人民币元

一、 非经常性损益明细表

	2013年金额
非流动资产处置损益，包括已 计提资产减值准备的冲销部分	11, 109. 10
减少子公司产生的损失	(131, 609, 755. 70)
长期股权投资处置收益	1, 451, 735. 77
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定 额或定量持续享受的政府补助除外)	67, 740, 595. 70
收购子公司损益	2, 350, 867. 06
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19, 802, 148. 74
债务重组损益	174, 740, 577. 45
人员关系补偿费用	(85, 291, 202. 75)
业务合并收益	26, 904, 928. 85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>83, 294, 102. 04</u>
	159, 395, 106. 26
所得税影响数	(13, 291, 417. 43)
少数股东权益影响数	<u>(32, 255, 230. 66)</u>
	<u>113, 848, 458. 17</u>

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

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币元

二、 净资产收益率和每股收益

2013年

	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	17.49%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	15.38%	0.81	0.81

2012年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	13.39%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	13.79%	0.75	0.75

本公司无稀释性潜在普通股。

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

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析

项目	注释	2013年	2012年	(人民币千元)	
				变动金额	变动比率
货币资金	1	11,186,210	11,855,938	(669,728)	(6%)
应收票据	2	241,661	215,695	25,966	12%
应收账款	3	1,880,313	2,024,832	(144,519)	(7%)
预付账款	4	2,072,837	1,731,820	341,017	20%
应收利息	5	74,077	21,873	52,204	239%
应收股利	6	48,135	-	48,135	N/A
其他应收款	7	277,930	176,000	101,930	58%
存货	8	6,386,462	4,903,555	1,482,907	30%
长期股权投资	9	2,270,118	2,131,732	138,386	6%
固定资产	10	1,566,074	1,661,877	(95,803)	(6%)
在建工程	11	338,591	371,459	(32,868)	(9%)
短期借款	12	190,528	433,382	(242,854)	(56%)
应付票据	13	110,653	62,183	48,470	78%
应付账款	14	2,130,324	1,987,325	142,999	7%
应付职工薪酬	15	556,810	443,361	113,449	26%
预收账款	16	12,763,964	10,801,316	1,962,648	18%
应交税费	17	127,377	262,708	(135,331)	(52%)
其他应付款	18	849,629	771,205	78,424	10%
一年内到期的					
非流动负债	19	1,373,833	1,295,718	78,115	6%
长期借款	20	45,068	1,462,793	(1,417,725)	(97%)
长期应付职工薪酬	21	34,369	296,291	(261,922)	(88%)
专项应付款	22	478,595	337,098	141,497	42%
其他流动负债	23	166,392	255,486	(89,094)	(35%)
营业收入	24	19,907,077	17,743,251	2,163,826	12%
营业成本	24	15,670,771	14,295,199	1,375,572	10%
营业费用	25	938,233	858,629	79,604	9%
管理费用	26	1,839,729	1,482,341	357,388	24%
财务费用	27	(258,835)	(159,518)	(99,317)	62%
资产减值损失	28	96,209	53,030	43,179	81%
投资收益	29	243,257	437,060	(193,803)	(44%)
营业外收入	30	362,667	192,674	169,993	88%
经营活动产生的					
现金流量净额	31	1,758,893	3,120,059	(1,361,166)	(44%)
投资活动产生的					
现金流量净额	32	(38,766)	(539,088)	500,322	(93%)
筹资活动产生的					
现金流量净额	33	(2,356,343)	611,639	(2,967,982)	(485%)

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 1、货币资金减少主要是由于本年偿还债务和分配股利所致的现金流出。
- 2、应收票据增加主要是由于个别客户的结算方式变更为票据结算。
- 3、应收账款减少主要是由于合并范围变更所致。
- 4、预付账款增加主要是由于本年下属企业采购增加导致相应预付账款增加。
- 5、应收利息增长主要是由于下属子公司定期存款增加。
- 6、应收股利增长主要是由于本年联营公司股利已宣告尚未发放。
- 7、其他应收款增加主要是由于本公司下属子公司新设分公司导致相关代垫费用增加。
- 8、存货增长主要是由于市场订单增加而相应备货量增加。
- 9、长期股权投资增加主要是由于下属联营公司本年经营利润较上年有所增加，导致权益法下确认的投资损益较去年增加。
- 10、固定资产减少主要是由于合并范围发生变化和正常折旧计提所致。
- 11、在建工程减少主要由于合并范围发生变化，同时其他2012年度投资的项目已在本年完工转固所致
- 12、短期借款减少主要是由于本公司下属公司归还到期借款。
- 13、应付票据增加主要是由于经营业务需要用票据结算所致。
- 14、应付账款增加主要是由于当期采购增加，应付账款余额相应上升。
- 15、应付职工薪酬增加主要是由于本公司下属子公司本期计提职工奖福基金所致。
- 16、预收账款增加主要是由于本期销售订单增加所致。
- 17、应交税费减少主要是由于下属企业预缴纳增值税和所得税所致。
- 18、其他应付款增加主要是由于销售增加，对应销售佣金增加所致。

上海机电股份有限公司

附录 财务报表补充资料(续)

2013年12月31日

人民币元

三、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- 19、一年内到期的非流动负债增加主要是由于上年长期借款还款期限截至本期期末小于一年所致。
- 20、长期借款减少主要是由于长期借款还款期限截至本期期末小于一年所致。
- 21、长期应付职工薪酬减少主要是由于本期合并范围变更所致。
- 22、专项应付款增加主要是由于本公司下属子公司本期收到政府搬迁补助所致。
- 23、其他流动负债减少主要是因为上期的亏损合同本年已实现销售，导致计提的预计合同亏损减少。
- 24、营业收入及营业成本同比分别上升主要由于市场需求增加而业务增长。
- 25、销售费用增加主要是由于随着销售增长，计提的销售佣金随之上升。
- 26、管理费用增加主要是由于本期业务研发费用、人力成本和外部支持费用等随收入增加而增加。
- 27、财务收入增加主要是由于定期存款比例增长相应利息收入增长。
- 28、资产减值损失增加主要由于下属子公司计提存货跌价准备所致。
- 29、投资收益减少主要是由于本期合并范围发生变更所致。
- 30、营业外收入增加主要是由于本公司下属子公司本年确认债务重组利得所致。
- 31、经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于本年新增订单增加相应采购和预付账款增加所致。
- 32、投资活动产生的现金流量净额减少主要是由于本期没有新增股权投资。
- 33、筹资活动产生的现金流量净额减少主要由于本期下属企业偿还了到期借款所致。