

上海机电股份有限公司
600835

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

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

五、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

六、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	13
第六节	股份变动及股东情况	16
第七节	优先股相关情况	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	19
第九节	财务报告（未经审计）	19
第十节	备查文件目录	41

第一节 释义

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

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	陈鸿

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	10,136,316,637.43	9,381,540,032.26	8.05
归属于上市公司股东的净利润	461,346,680.07	284,170,982.26	62.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	454,013,393.11	426,658,713.33	6.41
经营活动产生的现金流量净额	972,053,307.76	928,841,205.43	4.65
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,920,010,876.62	5,754,430,707.28	2.88
总资产	28,737,502,386.30	27,120,459,751.27	5.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.45	0.28	60.71
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.28	60.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.42	4.76
加权平均净资产收益率(%)	7.78	5.44	增加 2.34 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.65	8.17	减少 0.52 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	635,067.57
计入当期损益的政府补助	279,812.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,984,350.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,655,365.79
少数股东权益影响额	569,334.30
所得税影响额	209,356.81
合计	7,333,286.96

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

2014 年上半年，房地产市场受国内经济结构调整、信贷政策收紧以及宏观调控的持续影响，发展速度放缓，其中房地产新开工面积、商品房销售面积同比都出现了下降，对未来一段时间的电梯市场可能会产生不利影响。但同时新型城镇化的推进、公共交通设施投资持续发力以及节能更新及旧梯改造等因素，对于电梯行业持续发展有着有利的推动作用。综合这些因素，电梯行业将可能呈现增速放缓，但增量还会持续增加。

上海三菱电梯针对市场情况，更加重视与战略大客户的关系维护与开发。和万达、恒大、中海、绿地、碧桂园、远洋、龙湖、复地、鲁能等核心战略伙伴继续保持密切合作；同时加强对二、三线城市的核心及大项目的跟踪力度，重大项目承接的有：成功中标深圳地铁三期工程；与和记黄埔携手打造南京华宅“涟城”；牵手日照市地产龙头企业日照兴业集团签订兴业锦绣花园大型居住楼盘；与重庆万汇置业签订国际 5A 甲级写字楼“重庆万汇中心”；与天津于家堡金融区高级签约写字楼项目；与海航集团签订位于海口绿色 CBD 中心区的海口天空国瑞城项目。

上海三菱电梯不断拓展服务产业化发展，一方面受整个销售数量增长的影响，安装及维保收入保持持续较快的增长；另一方面，保养、维修站点不断加快建设的同时，通过信息化的建设以及各种保养作业形式的补充，保养承接率稳步提升，效率明显改善，修理及改造业务都有明显的增长。随着《特种设备安全法》正式执行，明确了各个环节的责任主体，维保市场份额将向电梯制造厂家集中，市场保有量大以及直销比例高的企业有望获益更多。上海三菱电梯 2014 年上半年，安装、维保等服务业收入超过 18 亿元，占营业收入的比例超过 21%。预计未来几年上海三菱电梯的服务业收入将会保持稳定的增长。

2014 年下半年，公司将加快推进印机业务的改革、调整，力争在年内取得显著效果。同时，加快推进新产业项目的落实。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,136,316,637.43	9,381,540,032.26	8.05
营业成本	8,038,090,291.47	7,542,876,267.82	6.57
销售费用	514,231,780.66	447,350,690.71	14.95
管理费用	887,189,511.44	776,169,353.78	14.30
财务费用	-119,308,104.13	-111,189,186.41	7.30
经营活动产生的现金流量净额	972,053,307.76	928,841,205.43	4.65
投资活动产生的现金流量净额	30,184,096.47	-11,029,227.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-79,545,090.82	-1,495,097,455.48	不适用
研发支出	396,058,654.13	322,889,732.31	22.66

营业收入变动原因说明：主要由于市场需求增加而业务增长

营业成本变动原因说明：主要由于业务增长而相应增加

销售费用变动原因说明：主要是由于随着销售增长，计提的销售佣金随之上升

管理费用变动原因说明：主要是由于本期业务研发费用、外部支持费用等随收入增加而增加

财务费用变动原因说明：主要是由于定期存款增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本年新增订单增加相应预收账款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期收到下属子公司分红

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于上期归还大额到期借款，本期不再存在该影响

研发支出变动原因说明：主要是研发投入增加所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
电梯业务	8,302,369,333.39	6,442,638,592.00	22.40	10.98	9.33	增加 1.17 个百分点
印刷包装业务	1,125,805,691.53	967,816,243.36	14.03	-4.33	-1.63	减少 2.36 个百分点
液压机器业务	333,667,803.29	315,963,038.42	5.31	-10.68	-11.53	增加 0.91 个百分点
焊材业务	99,596,421.59	87,240,551.22	12.41	-8.93	-11.26	增加 2.31 个百分点
能源工程业务	100,231,342.43	92,177,233.90	8.04	51.97	51.01	增加 0.58 个百分点
传动设备业务	39,918,686.76	22,536,159.75	43.54			

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
中国大陆	8,746,230,711.80	8.94
其他国家和地区	1,255,358,567.19	6.56

(三) 核心竞争力分析

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

电梯业务方面:

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近三十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。通过近 30 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和管理方法,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凌云系列电梯等产品,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。上海三菱电梯通过近 30 多年的不断发展，不仅实现了产品累计销售台数超 50 万台的可喜成绩，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。上海三菱电梯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。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 多个国家的产分销和服务。

(四) 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	239,322.12
报告期比期初增减数	12,310.33
期初	227,011.79
增减幅度(%)	5.42

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海三菱电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件，并提供安装、维修、保养	52
三菱电机上海机电电梯有限公司	生产销售电梯、自动扶梯、大楼管理系统的相关产品及零部件，并提供安装、维修、保养	40
美国高斯国际有限公司	胶印机系列产品及辅助设备，为商务印刷客户和新闻机构提供解决方案	100
上海电气集团印刷包装机械有限公司	生产销售各类印刷包装设备及备品备件	100
高斯图文印刷系统（中国）有限公司	商用及报刊卷筒纸胶印机	60
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	生产销售各类冷冻设备、空调设备	100
上海电气液压气动有限公司	生产销售液压泵、液压阀、液压成套设备、各类减压器、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

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600618	氯碱化工	1,240,000.00	0.03	0.03	2,517,284.00	250,712.00	可供出售金融资产	购买
600633	浙报传媒	7,461,700.00	0.37	0.37	58,154,448.00	-8,392,296.00	可供出售金融资产	购买
600665	天地源	1,400,000.00	0.09	0.09	2,399,760.00	-166,320.00	可供出售金融资产	购买
600845	宝信软件	2,909,090.91	0.31	0.31	30,898,400.00	4,898,400.00	可供出售金融资产	购买
000501	鄂武商 A	353,400.00	0.03	0.03	1,745,663.40	-158,154.12	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	2,959,029.00	0.003	0.003	7,745,872.92	79,854.36	可供出售金融资产	购买
合计			/	/	103,461,428.32	-3,487,803.76	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	941,200	0.05	0.05	941,200	长期投资	购买

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无对外委托贷款事项。

(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。

3、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)	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	2,039,159.17	379,869.16	840,960.47	82,649.18
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	159,537.67	77,325.61	141,843.96	7,646.50
美国高斯国际有限公司	印刷包装机械	美元 0.0001	163,582.41	-78,185.79	86,856.46	-11,322.25
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	印刷包装机械	13,268.00	114,306.04	26,907.81	14,413.71	1,015.75
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	104,944.27	30,063.88	16,411.76	-3,753.30
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	79,962.66	79,116.63	0	5,549.40
上海电气液压气动有限公司	液压气动元器件	25,124.32	83,056.99	69,116.78	33,646.22	2,542.04
上海斯米克焊材有限公司	焊接器材	美元 645.00	13,126.13	5,710.66	10,240.61	269.97
屹创能源工程(上海)有限公司	建筑节能及合同能源管理	2,000.00	9,800.18	1,841.45	10,023.13	108.60
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	7,460.99	5,067.93	3,995.99	824.58
上海金泰工程机械有限公司	工程机械	40,780.00	152,606.70	120,741.87	50,301.22	5,463.99
上海人造板机器厂有限公司	人造板设备	美元 1,200.00	77,866.18	14,445.31	20,246.02	133.57
上海 ABB 电机有限公司	电动机、发电机	美元 1,121.65	56,103.52	19,499.22	51,798.25	3,268.68
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	38,516.77	32,665.60	13,217.09	2,717.26
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	79,394.73	52,657.88	75,471.96	6,231.37

注：未注明的币种均为人民币

4、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额
对屹创能源工程(上海)有限公司进行增资	643.53	已完成	643.53	643.53

二、利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案：以 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；其中 B 股按 2014 年 6 月 18 日汇率 1 美元兑换人民币 6.1559 元，折算后实际派发现金红利为每股 0.045485 美元（含税）。上述方案的实施情况：A 股股权登记日：2014 年 7 月 23 日；除息日：2014 年 7 月 24 日；现金红利发放日：2014 年 7 月 24 日。B 股最后交易日：2014 年 7 月 23 日；除息日：2014 年 7 月 24 日；股权登记日：2014 年 7 月 28 日；现金

红利发放日：2014 年 8 月 5 日。公司 2013 年度利润分配实施公告刊登于 2014 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(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	693,309.88	57.20	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	100.00	现金
上海电气租赁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	机械设备	市场价	3,458.12	0.35	现金
上海纳博特斯克液压商贸有限公司	联营公司	销售商品	液压产品	市场价	3,290.44	0.33	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	2,504.31	0.25	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	132,477.09	20.98	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	8,794.50	1.39	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	2,993.37	0.47	现金

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）					
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	关联关系
上海机电股份有限公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	9,106	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）			9,106		
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）			9,106		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）					
担保总额			9,106		
担保总额占公司净资产的比例(%)			1.17		

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2013 年度股东大会审议批准，改聘普华永道中天会计师事务所为公司 2014 年度审计机构，聘用期限为一年。

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

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

十、公司治理情况

公司的《公司章程》和《股东大会议事规则》未对独立董事在公司年度股东大会作现场述职报告作出相关规定。

公司将加强对证监会相关文件的深入学习和贯彻领会，并立即着手修订《公司章程》和《股东大会议事规则》，增加独立董事在年度股东大会作现场述职报告的相关条款，并报请下一次股东大会审议，从制度上保证股东大会的规范运作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					62,416	
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	0	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	3.62	37,063,135	-6,698,465	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	2.81	28,781,717	-3,550,065	0	无
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	其他	0.87	8,926,845	0	0	未知
NORGES BANK	其他	0.79	8,060,034	3,926,712	0	未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.70	7,110,473	4,110,473	0	无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	0.54	5,570,836	5,570,836	0	无
DRAGON BILLION CHINA MASTER FUND	其他	0.53	5,378,733	5,378,733	0	未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	其他	0.45	4,600,075	0	0	未知
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	0.42	4,345,674	-254,370	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			
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	37,063,135		人民币普通股			

证券投资基金		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	28,781,717	人民币普通股
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	8,926,845	境内上市外资股
NORGES BANK	8,060,034	境内上市外资股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,110,473	人民币普通股
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	5,570,836	人民币普通股
DRAGON BILLION CHINA MASTER FUND	5,378,733	境内上市外资股
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,600,075	境内上市外资股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	4,345,674	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、中邮核心优选股票型证券投资基金与中邮核心成长股票型证券投资基金同属于中邮创业基金管理有限公司。其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。</p>	

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐建国	董事长	离任	退休
陈鸿	董事长	选举	
陈鸿	总经理	离任	工作变动
王心平	董事、总经理	选举	
张艳	董事	选举	
胡康	监事长	选举	
袁弥芳	监事	离任	工作变动
管正康	监事	选举	
傅海鹰	常务副总经理	聘任	

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		12,121,798,970.44	11,186,210,179.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		278,178,302.58	241,660,925.06
应收账款		2,229,527,131.65	1,880,312,967.71
预付款项		1,793,178,370.32	2,072,837,037.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		70,678,238.88	74,076,561.59
应收股利			48,135,425.16
其他应收款		216,380,798.14	277,929,649.76
买入返售金融资产			
存货		6,926,487,559.91	6,386,461,718.94
一年内到期的非流动资产		12,432,319.20	12,432,319.20
其他流动资产		48,522,069.80	46,898,955.51
流动资产合计		23,697,183,760.92	22,226,955,740.21
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		103,461,428.32	106,949,232.08
持有至到期投资			
长期应收款		26,194,173.56	26,194,173.56
长期股权投资		2,393,221,199.18	2,270,117,870.87
投资性房地产		67,851,420.93	69,203,320.27
固定资产		1,529,017,510.91	1,566,074,154.11
在建工程		299,193,016.26	338,591,484.85
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		374,059,451.63	269,863,546.01
开发支出			
商誉		12,482,506.73	12,482,506.73
长期待摊费用		36,909,353.01	37,594,458.51
递延所得税资产		197,928,564.85	196,433,264.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,040,318,625.38	4,893,504,011.06
资产总计		28,737,502,386.30	27,120,459,751.27
流动负债：			
短期借款		188,500,000.00	190,528,397.48
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		93,600,805.01	110,652,869.25
应付账款		1,909,828,679.59	2,130,323,705.00
预收款项		13,806,204,900.01	12,763,964,328.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		437,731,202.48	556,810,174.33
应交税费		108,709,483.94	127,377,369.83
应付利息			
应付股利		1,052,135,840.48	2,086,462.24
其他应付款		929,006,311.93	849,628,877.84
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		1,386,829,062.24	1,373,832,732.76
其他流动负债		185,064,515.49	166,392,003.33
流动负债合计		20,097,610,801.17	18,271,596,920.61
非流动负债：			
长期借款		48,366,168.22	45,068,319.74
应付债券			
长期应付款		476,676.41	143,000.00
长期应付职工薪酬		36,844,029.81	34,369,350.41

专项应付款		528,287,554.30	478,594,799.04
预计负债			
递延所得税负债		85,077,428.64	87,126,358.53
其他非流动负债		128,488,624.03	136,726,125.74
非流动负债合计		827,540,481.41	782,027,953.46
负债合计		20,925,151,282.58	19,053,624,874.07
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		1,652,552,705.24	1,661,771,296.45
减：库存股			
专项储备		7,595,223.22	6,102,812.66
盈余公积		1,321,118,748.78	1,320,646,920.66
一般风险准备			
未分配利润		1,929,639,224.16	1,755,367,292.51
外币报表折算差额		-13,634,332.78	-12,196,923.00
归属于母公司所有者 权益合计		5,920,010,876.62	5,754,430,707.28
少数股东权益		1,892,340,227.10	2,312,404,169.92
所有者权益合计		7,812,351,103.72	8,066,834,877.20
负债和所有者权益 总计		28,737,502,386.30	27,120,459,751.27

法定代表人：陈鸿 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

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,282,888,143.84	346,506,496.56
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,313,482.44	
应收利息			
应收股利		2,004,976.16	35,317,411.32
其他应收款		16,883,596.52	100,784,458.36

存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		230,000,000.00	160,000,000.00
流动资产合计		1,533,090,198.96	642,608,366.24
非流动资产:			
可供出售金融资产		103,461,428.32	106,949,232.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,267,314,555.73	4,198,588,043.85
投资性房地产			
固定资产		49,086,040.49	50,031,259.79
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		30,567,973.68	30,995,343.54
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		4,450,429,998.22	4,386,563,879.26
资产总计		5,983,520,197.18	5,029,172,245.50
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		6,459,008.32	9,571,459.85
应交税费		486,521.99	389,954.18
应付利息			
应付股利		286,367,006.24	
其他应付款		21,835,965.35	36,173,679.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		315,148,501.90	46,135,093.59
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		25,447,465.53	26,319,416.47
其他非流动负债		61,507,132.19	64,231,828.28
非流动负债合计		86,954,597.72	90,551,244.75
负债合计		402,103,099.62	136,686,338.34
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		979,016,049.59	981,631,902.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		511,369,654.00	511,369,654.00
一般风险准备			
未分配利润		3,068,292,085.97	2,376,745,042.75
所有者权益（或股东权益）合计		5,581,417,097.56	4,892,485,907.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,983,520,197.18	5,029,172,245.50

法定代表人：陈鸿 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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,136,316,637.43	9,381,540,032.26
其中：营业收入		10,136,316,637.43	9,381,540,032.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,347,286,430.60	8,707,702,784.89
其中：营业成本		8,038,090,291.47	7,542,876,267.82
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		84,670,343.25	71,322,030.21
销售费用		514,231,780.66	447,350,690.71
管理费用		887,189,511.44	776,169,353.78
财务费用		-119,308,104.13	-111,189,186.41
资产减值损失		-57,587,392.09	-18,826,371.22
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）		182,282,145.13	52,985,679.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		181,016,731.13	210,398,153.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		971,312,351.96	726,822,926.82
加：营业外收入		46,909,124.68	19,174,584.20
减：营业外支出		4,031,634.47	2,792,955.05
其中：非流动资产处置损失		3,361,263.97	1,275,648.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,014,189,842.17	743,204,555.97
减：所得税费用		152,292,514.75	95,189,080.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		861,897,327.42	648,015,475.62
归属于母公司所有者的净利润		461,346,680.07	284,170,982.26
少数股东损益		400,550,647.35	363,844,493.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.45	0.28
（二）稀释每股收益		0.45	0.28
七、其他综合收益		-10,656,000.99	11,909,951.20
八、综合收益总额		851,241,326.43	659,925,426.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		450,690,679.08	296,080,933.46
归属于少数股东的综合收益总额		400,550,647.35	363,844,493.36

法定代表人：陈鸿 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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,164,553.98	4,930,888.91
减：营业成本			
营业税金及附加		1,015,063.66	278,595.18
销售费用			
管理费用		22,219,645.24	16,133,365.45
财务费用		-4,411,981.43	-477,726.15
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）		991,672,222.95	797,224,927.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		100,886,630.79	91,545,167.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		978,014,049.46	786,221,581.69
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）		977,914,049.46	786,121,581.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		977,914,049.46	786,121,581.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.96	0.77
（二）稀释每股收益		0.96	0.77
六、其他综合收益		-2,615,852.82	13,008,584.30
七、综合收益总额		975,298,196.64	799,130,165.99

法定代表人：陈鸿 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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,152,925,253.75	11,479,746,545.02
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		45,538,186.33	32,846,064.05
收到其他与经营活动有关的现金		310,652,896.92	239,107,300.65
经营活动现金流入小计		12,509,116,337.00	11,751,699,909.72
购买商品、接受劳务支付的现金		9,289,192,319.09	8,770,327,332.82
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		684,322,849.80	746,372,273.10
支付的各项税费		743,290,580.05	662,964,481.06
支付其他与经营活动有关的现金		820,257,280.30	643,194,617.31
经营活动现金流出小计		11,537,063,029.24	10,822,858,704.29
经营活动产生的现金流量净额		972,053,307.76	928,841,205.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,142,881.31
取得投资收益收到的现金		108,369,137.44	27,539,745.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,770,246.21	5,842,778.59
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		94,950,000.00	160,250,000.00
投资活动现金流入小计		212,089,383.65	197,775,405.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,598,042.44	144,699,280.11
投资支付的现金			4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			60,105,353.49
支付其他与投资活动有关的现金		40,307,244.74	
投资活动现金流出小计		181,905,287.18	208,804,633.60
投资活动产生的现金流量净额		30,184,096.47	-11,029,227.92
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		64,352,756.50	152,500,000.00
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		64,352,756.50	152,500,000.00
偿还债务支付的现金		67,228,397.48	1,584,009,262.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,669,449.84	63,580,143.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		57,381,581.53	40,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			8,050.00
筹资活动现金流出小计		143,897,847.32	1,647,597,455.48
筹资活动产生的现金流量净额		-79,545,090.82	-1,495,097,455.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,603,254.86	-7,111,968.41
五、现金及现金等价物净增加额		936,295,568.27	-584,397,446.38
加：期初现金及现金等价物余额		10,634,107,595.17	11,288,913,591.16
六、期末现金及现金等价物余额		11,570,403,163.44	10,704,516,144.78

法定代表人：陈鸿 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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		92,572,179.18	5,416,781.59
经营活动现金流入小计		92,572,179.18	5,416,781.59
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		12,139,869.95	9,090,421.40
支付的各项税费		890,872.38	1,522,516.79
支付其他与经营活动有关的现金		30,270,335.80	27,993,317.09
经营活动现金流出小计		43,301,078.13	38,606,255.28
经营活动产生的现金流量净额		49,271,101.05	-33,189,473.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		962,860,140.24	719,090,534.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		960,000.00	960,000.00
投资活动现金流入小计		963,820,140.24	720,050,534.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,600.00	
投资支付的现金		76,601,994.01	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出		76,709,594.01	4,000,000.00

小计			
投资活动产生的 现金流量净额		887,110,546.23	716,050,534.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流入 小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流出 小计			
筹资活动产生的 现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净 增加额		936,381,647.28	682,861,061.09
加：期初现金及现金 等价物余额		346,506,496.56	46,699,834.11
六、期末现金及现金等价 物余额		1,282,888,143.84	729,560,895.20

法定代表人：陈鸿 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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	1,661,771,296.45		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
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	1,661,771,296.45		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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-9,218,591.21		1,492,410.56	471,828.12		174,271,931.65	-1,437,409.78	-420,063,942.82	-254,483,773.48
(一)净利润							461,346,680.07		400,550,647.35	861,897,327.42
(二)其他综合收益		-9,218,591.21						-1,437,409.78		-10,656,000.99
上述(一)和(二)小计		-9,218,591.21					461,346,680.07	-1,437,409.78	400,550,647.35	851,241,326.43
(三)所有										

者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					471,828.12		-287,074,748.42		-821,290,616.06	-1,107,893,536.36
1. 提取盈余公积					471,828.12		-471,828.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-286,367,006.24			-286,367,006.24
对子公司少数股东的分配									-821,063,953.53	-821,063,953.53
提取职工奖励及福利基金							-235,914.06		-226,662.53	-462,576.59
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			1,492,410.56					676,025.89	2,168,436.45	
1. 本期提取			4,731,217.03					3,242,723.45	7,973,940.48	
2. 本期使用			3,238,806.47					2,566,697.56	5,805,504.03	
(七)其他										
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	1,652,552,705.24	7,595,223.22	1,321,118,748.78		1,929,639,224.16	-13,634,332.78	1,892,340,227.10	7,812,351,103.72	

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	1,598,029,211.51		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
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	1,022,739,308.00	1,598,029,211.51		3,588,937.60	1,306,295,323.87		1,118,011,764.13	55,897,891.43	2,025,837,953.23	7,130,400,389.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,008,584.30		2,871,577.68			69,395,727.58	-61,034,741.06	-190,996,608.09	-166,755,459.59

(一) 净利润							284,170,982.26		363,844,493.36	648,015,475.62
(二) 其他综合收益		13,008,584.30						-1,098,633.10		11,909,951.20
上述(一)和(二)小计		13,008,584.30					284,170,982.26	-1,098,633.10	363,844,493.36	659,925,426.82
(三) 所有者投入和减少资本								-59,936,107.96		-59,936,107.96
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								-59,936,107.96		-59,936,107.96
(四) 利润分配							-214,775,254.68		-555,858,240.00	-770,633,494.68
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-214,775,254.68			-214,775,254.68
对子公司少数股东的分配									-555,858,240.00	-555,858,240.00
提取职工奖励及福利基金										
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				2,871,577.68					1,017,138.55	3,888,716.23
1. 本期提取				4,494,734.04					1,107,359.55	5,602,093.59
2. 本期使用				1,623,156.36					90,221.00	1,713,377.36
（七）其他										
四、本期末余额	1,022,739,308.00	1,611,037,795.81		6,460,515.28	1,306,295,323.87		1,187,407,491.71	-5,136,849.63	1,834,841,345.14	6,963,644,930.18

法定代表人：陈鸿 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

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,022,739,308.00	981,631,902.41			511,369,654.00		2,376,745,042.75	4,892,485,907.16
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	981,631,902.41			511,369,654.00		2,376,745,042.75	4,892,485,907.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-2,615,852.82					691,547,043.22	688,931,190.40
(一) 净利润							977,914,049.46	977,914,049.46
(二) 其他综合收益		-2,615,852.82						-2,615,852.82
上述(一)和(二)小计		-2,615,852.82					977,914,049.46	975,298,196.64
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-286,367,006.24	-286,367,006.24
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-286,367,006.24	-286,367,006.24
4. 其他								
(五) 所有者权益内部								

结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,022,739,308.00	979,016,049.59			511,369,654.00		3,068,292,085.97	5,581,417,097.56

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	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	1,022,739,308.00	881,610,068.49			507,859,784.07		1,745,909,052.47	4,158,118,213.03
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)		13,008,584.30					571,346,327.01	584,354,911.31

(一) 净利润							786,121,581.69	786,121,581.69
(二) 其他综合收益		13,008,584.30						13,008,584.30
上述(一)和(二)小计		13,008,584.30					786,121,581.69	799,130,165.99
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-214,775,254.68	-214,775,254.68
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-214,775,254.68	-214,775,254.68
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项								

储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,022,739,308.00	894,618,652.79			507,859,784.07		2,317,255,379.48	4,742,473,124.34

法定代表人：陈鸿 主管会计工作负责人：司文培 会计机构负责人：邹晓璐

二、财务报表附注（附后）

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管签名的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长:



上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 集团基本情况

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12,000万股普通股，截至1999年7月止，本公司变更后的注册资本为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2014年6月30日，经历次转增后注册资本增至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(36)。

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

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。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)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、焊接器材及液压机械等领域。

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(以下简称“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(以下简称“电气总公司”)。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月15日决议批准。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

(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、完整地反映了本集团2014年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2014年6月30日止6个月期间(“本期间”)的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本会计期间为自2014年1月1日起至2014年6月30日止。

(4) 记账本位币

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

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

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并(续)

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(续)

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资, 列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

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

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

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

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

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，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 30%（含 30%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

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

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于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。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项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。

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、修备件和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用分次摊销法或一次转销法进行摊销。

(12) 长期股权投资

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

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

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时, 按其账面价值超过按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, 确认减值损失。减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

	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

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产(续)

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、运输工具、以及办公及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续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

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

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。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、商标权、专有技术及其他等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 28 至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 商标权

商标使用权按直线法在有效年限在 10 至 40 年内摊销。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(c) 专有技术

专有技术主要为专利权，按直线法在法律规定的有效年限在 10 至 15 年内摊销。

(d) 其他

其他主要包括客户名单及软件使用权等，按直线法在有效年限 4 至 20 年内摊销

(e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
 - 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
 - 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括长期预付土地租赁款、厂房租赁费、经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。具体的摊销期限如下:

	摊销期
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

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。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。

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

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(a) 离职后福利(设定提存计划)

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

(b) 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 职工薪酬(续)

(c) 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。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

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。

(b) 提供劳务

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

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(c) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

(d) 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。

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(25) 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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(27) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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。

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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)** 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)** 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)** 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(30) 重大会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注五(18))。

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

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

如果未来实际毛利率高于或税前折现率低于管理层的原本的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重大会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(iii) 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。

(iv) 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。

(v) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重大会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(vi) 递延所得税资产

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

(vii) 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。

(viii) 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作出估计，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。

(ix) 设定受益计划

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

(b) 采用会计政策的关键判断

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

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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%、6%、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。
城市建设维护税	- 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%、5%缴纳。
企业所得税	- 企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

(2) 税收优惠及批文

本集团下属七家子公司于2011年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年。已取得《高新技术企业证书》的子公司为：上海三菱电梯有限公司、上海电气集团印刷包装机械有限公司、上海亚华印刷机械有限公司、上海申威达机械有限公司、上海紫光机械有限公司、上海光华印刷机械有限公司及高斯图文印刷系统(中国)有限公司。根据《企业所得税法》的有关规定，上述子公司于2011年度至2013年度减按15%税率计缴企业所得税。

截至2014年6月30日止6个月期间，除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及上海申威达机械有限公司外，其他公司均已向相关部门提交高新技术企业认定申请。本集团管理层预计本年度已提交相关认定申请的子公司将于2014年度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》，所以本期间减按15%税率计缴企业所得税。其他境内子公司及本公司的所得税率为25%。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(3) 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	2014年1-6月	2013年度
应纳税所得额	美国	35%	35%
应纳税所得额	英国	23%	23%
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%	38%
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

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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:

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
<u>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	人民币 2,000.00	从事建筑节能的技术开发、技术集成及合同能源	58341910-1
GOSS INTERNATIONAL Europe B.V.	股份有限公司	荷兰	不适用	销售及售后服务型公司	欧元 1.00	轮转印刷设备的销售及售后服务	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、电子扶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	刘国平	制造业	美元 1,030.00	生产、经营印刷包装机械	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	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 1.00	印刷设备业务生产并销售印刷设备产品	不适用
GOSS INTERNATIONAL SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA	股份有限公司	巴西	不适用	销售及售后服务型公司	美元 16.00	轮转印刷机的销售	不适用
GOSS CONTIWEB B.V.	股份有限公司	荷兰	不适用	生产及销售型公司	不适用	烘干设备、纸架和自动接纸机等的生产及销售	不适用
高仕印国际贸易(上海)有限公司	有限责任公司	中国	不适用	销售公司	美元 20.00	高斯商业轮转印刷机及有关配套设备在中国市场的销售和服务	不适用
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC	股份有限公司	美国	不适用	投资公司	不适用	投资控股	不适用
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY. LTD	股份有限公司	澳大利亚	不适用	销售及售后服务型公司	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	设备融资租赁	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	轮转设备和书刊轮转机的生产及销售	60725585-1
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	轮转印刷设备及销售轮转印刷设备的销售及售后服务	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	轮转印刷设备的销售及售后服务	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	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	销售及售后服务型公司	不适用	轮转印刷设备的销售及售后服务	不适用

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表的合并范围(续)

(1) 子公司情况(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	期末		是否合 并报表	少数股东权益
							实际出资 (万元)	持股比例 直接(%) 间接(%)		
<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、印刷机械及其他相关机械等	60723095-3			
上海纳博特斯克传动设备有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海	王心平	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			
<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		1,236.67	61	-	61	-	是		4,600,554.63	
GOSS INTERNATIONAL EUROPE B.V.		8.06	-	100	-	100	是		-	
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>										
上海三菱电梯有限公司		84,884.34	52	-	52	-	是		1,823,371,961.98	
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		18,510,544.72	
上海申威达机械有限公司		5,616.11	-	100	-	100	是		-	
上海斯米克焊材有限公司		2,749.72	67	-	67	-	是		18,845,177.92	
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		2,179,132.80	
GOSS INTERNATIONAL		97.55	-	98	-	98	是		-	
SISTEMAS DE IMPRESSAO LTDA										
GOSS CONTIWEB B.V.	不适用		-	100	-	100	是		-	
高仕印国际贸易(上海)有限公司		121.94	-	100	-	100	是		-	
GOSS INTERNATIONAL ASIA-PACIFIC, INC		4,010.25	-	100	-	100	是		-	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS AUSTRALASIA PTY.LTD		267.65	-	100	-	100	是		-	
SHANGHAI ELECTRIC FINANCE AMERICAS, INC	不适用		-	100	-	100	是		-	
高斯图文印刷系统(中国)有限公司		2,607.40	60	40	60	40	是		-	
GOSS INTERNATIONAL AMERICAS, INC.		2,571.55	-	100	-	100	是		-	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS JAPAN CORPORATION		3,942.91	-	100	-	100	是		-	
GOSS INTERNATIONAL SINGAPORE PTE LTD.		36.66	-	100	-	100	是		-	
GOSS GRAPHIC SYSTEMS, LTD.		125,043.42	-	100	-	100	是		-	
<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		日元 26,211	51	-	51	-	是		24,832,855.05	

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表的合并范围(续)

(1) 子公司情况(续)

子公司实收资本 2014年6月30日发生变化的详情如下：

	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
屹创能源工程(上海)有限公司	9,439,981.42	6,435,301.75	-	15,875,283.17

(2) 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2014年 1-6月	2013年 1-6月	2014年 6月30日	2013年 12月31日
美元	6.1249	6.2321	6.1528	6.0969
港币	0.7900	0.8037	0.7938	0.7862
欧元	8.4068	8.1856	8.3946	8.4189
英镑	10.2767	9.7912	10.4978	10.0556
日元	0.0593	0.0678	0.0608	0.0578
新加坡元	4.8795	4.9700	4.9744	4.7845
澳元	5.6183	6.1212	5.8064	5.4301

(3) 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：

	2014年1-6月	2013年1-12月
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>396,716,064.71</u>	<u>899,522,108.88</u>
向少数股东支付的股利：		
三菱电梯	<u>819,592,272.00</u>	<u>555,858,240.00</u>
于资产负债表日累计的少数股 东权益余额：		
三菱电梯	<u>1,823,371,961.98</u>	<u>2,245,671,621.36</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表的合并范围(续)

(3) 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

2014年1-6月

收入	8,409,604,698.73
费用总额	845,490,696.13
净利润	826,491,801.48
综合收益总额	<u>826,491,801.48</u>
流动资产	18,988,290,130.15
非流动资产	1,403,301,542.51
流动负债	16,543,400,085.20
非流动负债	<u>49,500,000.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	1,239,980,525.60
投资活动产生的现金流量净额	(120,413,413.65)
融资活动产生的现金流量净额	(942,891,628.00)
现金和现金等价物的净增加	<u>174,412,760.13</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表的合并范围(续)

(3) 重大少数股东的权益(续)

三菱电梯

2013年1-12月

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

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 -						
人民币			157,883.06			163,404.56
日元	1,640,426.81	0.0608	99,737.95	1,930,681.00	0.0578	111,593.36
欧元	9,502.69	8.3946	79,771.28	5,771.66	8.4189	48,591.03
美元	6,033.64	6.1528	37,123.78	6,100.00	6.0969	37,191.09
其他			8,876.69			10,470.54
			<u>383,392.76</u>			<u>371,250.58</u>
银行存款 -						
人民币			11,368,180,493.10			10,295,275,200.45
美元	25,017,700.24	6.1528	153,928,906.04	46,764,790.59	6.0969	285,120,251.72
欧元	3,187,703.84	8.3946	26,759,498.66	4,270,691.83	8.4189	35,954,527.41
日元	170,817,174.01	0.0608	10,385,684.18	91,588,075.00	0.0578	5,293,790.74
英镑	152,586.29	10.4978	1,601,820.36	82,000.00	10.0556	824,559.20
其他			9,163,368.34			11,268,015.07
			<u>11,570,019,770.68</u>			<u>10,633,736,344.59</u>
其他货币资金 -						
人民币			550,000,000.00			550,000,000.00
欧元	110,000.00	8.3946	923,406.00	110,000.00	8.4189	926,079.00
英镑	45,000.00	10.4978	472,401.00	117,000.00	10.0556	1,176,505.20
			<u>551,395,807.00</u>			<u>552,102,584.20</u>
			<u>12,121,798,970.44</u>			<u>11,186,210,179.37</u>

于2014年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金共计人民币551,395,807.00元(2013年12月31日：人民币552,102,584.20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(2013年12月31日：人民币4,850,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑45,000.00元及欧元110,000.00元，共计折合人民币1,395,807.00元(2013年12月31日：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)，为本集团向银行申请开具不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

于2014年6月30日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币106,531,428.14元(2013年12月31日：人民币256,803,010.55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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
商业承兑汇票	172,813,776.20	140,394,525.35
银行承兑汇票	105,364,526.38	101,266,399.71
	<u>278,178,302.58</u>	<u>241,660,925.06</u>

于2014年6月30日，本集团无已质押的应收票据(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，本集团无以银行承兑汇票贴现取得短期借款(2013年12月31日：2,028,397.48元)。

于2014年6月30日，本账户余额中无应收持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应收票据余额见附注七(6)。

于2014年6月30日，期末本集团已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：

	出票日期	到期日	金额
第一名	15/05/2014	14/11/2014	4,000,000.00
第二名	21/03/2014	21/09/2014	1,000,000.00
第三名	25/02/2014	21/07/2014	940,000.00
第四名	19/05/2014	18/11/2014	806,886.15
第五名	20/05/2014	20/11/2014	500,000.00

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

于2013年12月31日，本集团已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：

	出票日期	到期日	金额
第一名	04/07/2013	26/01/2014	3,467,200.00
第二名	28/11/2013	13/03/2014	2,187,500.00
第三名	26/09/2013	24/06/2014	1,692,000.00
第四名	05/11/2013	05/05/2014	1,050,000.00
第五名	30/08/2013	02/03/2014	<u>1,000,000.00</u>

(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。应收账款不计息。

	2014年6月30日	2013年12月31日
应收账款	2,727,131,302.01	2,404,013,517.61
减：坏账准备	<u>497,604,170.36</u>	<u>523,700,549.90</u>
	<u>2,229,527,131.65</u>	<u>1,880,312,967.71</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	1,650,101,281.70	1,295,583,094.20
一到二年	508,092,987.15	528,011,662.76
二到三年	285,034,306.75	266,792,710.16
三年以上	<u>283,902,726.41</u>	<u>313,626,050.49</u>
	<u>2,727,131,302.01</u>	<u>2,404,013,517.61</u>
减：应收账款坏账准备	<u>497,604,170.36</u>	<u>523,700,549.90</u>
	<u>2,229,527,131.65</u>	<u>1,880,312,967.71</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 应收账款坏账准备的变动如下:

2014年1月1日	523,700,549.90
本期计提	27,475,548.74
本期转回	(53,044,751.99)
本期转销	(669,255.05)
汇兑损益差额调整	142,078.76
2014年6月30日	<u>497,604,170.36</u>

(c) 应收账款按类别分析如下:

	2014年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	29,476,615.62	1.08	14,278,775.26	48.44
按组合计提坏账准备	2,673,178,405.05	98.02	458,849,113.76	17.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	24,476,281.34	0.90	24,476,281.34	100.00
	<u>2,727,131,302.01</u>	<u>100.00</u>	<u>497,604,170.36</u>	

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	34,864,500.17	1.45	19,666,659.80	56.41
按组合计提坏账准备	2,346,552,403.67	97.61	481,437,276.33	20.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	22,596,613.77	0.94	22,596,613.77	100.00
	<u>2,404,013,517.61</u>	<u>100.00</u>	<u>523,700,549.90</u>	

(d) 于2014年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	15,130,868.50	6,456,466.65	42.67%	预计部分无法收回
公司2	4,507,736.92	1,126,934.23	25.00%	预计部分无法收回
公司3	3,538,185.32	2,653,639.02	75.00%	预计部分无法收回
公司4	2,064,218.90	516,054.72	25.00%	预计部分无法收回
其他	4,235,605.98	3,525,680.64	83.24%	预计部分无法收回
	<u>29,476,615.62</u>	<u>14,278,775.26</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2014年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	1,624,229,551.45	60.76	67,684,022.75	4.17
一到二年	495,749,961.80	18.55	80,552,293.52	16.25
二到三年	282,128,231.44	10.55	57,368,082.97	20.33
三到四年	122,064,531.82	4.57	113,840,636.60	93.26
四到五年	79,766,147.53	2.98	70,164,096.91	87.96
五年以上	69,239,981.01	2.59	69,239,981.01	100.00
	<u>2,673,178,405.05</u>	<u>100.00</u>	<u>458,849,113.76</u>	

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	1,274,967,201.41	54.33	52,262,804.72	4.10
一到二年	524,229,706.95	22.34	90,858,348.58	17.33
二到三年	255,249,264.65	10.88	62,160,052.61	24.35
三到四年	222,057,246.02	9.46	206,107,085.78	92.82
四到五年	44,974,448.95	1.92	44,974,448.95	100.00
五年以上	25,074,535.69	1.07	25,074,535.69	100.00
	<u>2,346,552,403.67</u>	<u>100.00</u>	<u>481,437,276.33</u>	

(f) 于2014年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	1,617,262.10	1,617,262.10	100.00%	预计无法收回
公司 2	1,146,338.40	1,146,338.40	100.00%	预计无法收回
公司 3	1,080,523.72	1,080,523.72	100.00%	预计无法收回
公司 4	1,064,603.99	1,064,603.99	100.00%	预计无法收回
公司 5	838,323.75	838,323.75	100.00%	预计无法收回
其他	18,729,229.38	18,729,229.38	100.00%	预计无法收回
	<u>24,476,281.34</u>	<u>24,476,281.34</u>		

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(g) 于2014年6月30日，应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收款项(2013年12月31日：无)。

(h) 于2014年1-6月，重大应收账款转回或收回情况如下：

	转回或收回 的原因	确定原坏账 准备的依据	转回或收回前累积已 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	5,315,627.00	5,315,627.00
公司2	催讨收回	预计无法收回	3,924,559.00	3,924,559.00
公司3	催讨收回	预计无法收回	4,957,200.00	3,886,501.00
公司4	催讨收回	预计无法收回	3,660,799.00	3,660,799.00
公司5	催讨收回	预计无法收回	3,680,461.80	3,295,796.60
			<u>21,538,646.80</u>	<u>20,083,282.60</u>

(i) 2014年1-6月实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
公司1	货款	470,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司2	货款	170,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司3	货款	10,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司4	货款	10,000.00	无法收回的长账龄款项	否
公司5	货款	9,255.05	无法收回的长账龄款项	否
		<u>669,255.05</u>		

(j) 于2014年6月30日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总 额比例
第一名	非关联方	87,276,067.00	一年以内	3.20%
第二名	非关联方	36,319,702.28	一年以内	1.33%
第三名	非关联方	29,703,599.00	一年以内	1.09%
第四名	非关联方	25,674,164.80	一年以内	0.94%
第五名	非关联方	22,339,874.42	一年以上	0.82%
		<u>201,313,407.50</u>		<u>7.38%</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(k) 以外币表示的应收账款如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	39,008,346.19	6.1528	240,010,552.44	28,273,906.32	6.0969	172,383,179.44
欧元	10,976,153.43	8.3946	92,140,417.58	14,284,819.31	8.4189	120,262,465.29
日元	198,518,788.16	0.0608	12,069,942.32	280,357,497.84	0.0578	16,204,663.38
英镑	209,281.94	10.4978	2,196,999.95	2,914,000.00	10.0556	29,302,018.40
港币	947,279.83	0.7938	751,950.73	947,339.51	0.7862	744,798.32
其他			5,808,388.39			5,514,529.89
			<u>352,978,251.41</u>			<u>344,411,654.72</u>

(l) 本集团与其他关联方应收账款余额见附注七(6)。

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,399,072,483.70	78.02%	1,822,333,039.14	87.91%
一到二年	250,355,379.72	13.96%	158,426,689.09	7.64%
二到三年	90,774,710.93	5.06%	66,673,070.22	3.22%
三年以上	52,975,795.97	2.96%	25,404,239.46	1.23%
	<u>1,793,178,370.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,072,837,037.91</u>	<u>100.00%</u>

(b) 于2014年6月30日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	147,368,974.27	8.22%	1-2年	货物未到
第二名	联营企业	120,900,436.20	6.74%	1年以内	货物未到
第三名	非关联方	113,526,294.37	6.33%	1-2年	货物未到
第四名	非关联方	73,799,194.16	4.12%	1年以内	货物未到
第五名	非关联方	67,049,511.90	3.74%	1-2年	货物未到
		<u>522,644,410.90</u>	<u>29.15%</u>		

(c) 于2014年6月30日, 本集团无预付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2013年12月31日: 无)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项(续)

(d) 本集团向其他关联方预付款项余额见附注七(6)。

(e) 以外币表示的预付款项如下：

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	5,598,611.01	8.3946	46,998,099.98	2,673,564.32	8.4189	22,508,470.65
美元	5,999,373.28	6.1528	36,912,943.92	10,969,078.12	6.0969	66,877,372.39
日元	244,714,766.61	0.0608	14,878,657.81	123,321,000.38	0.0578	7,127,953.82
英镑	141,382.84	10.4978	1,484,208.78	85,850.00	10.0556	863,273.26
其他			7,612.89			1,672,779.26
			<u>100,281,523.38</u>			<u>99,049,849.38</u>

5) 其他应收款

	2014年6月30日	2013年12月31日
应收关联方款项	23,340,147.80	109,243,484.75
应收第三方款项	202,165,931.68	177,777,236.75
	<u>225,506,079.48</u>	<u>287,020,721.50</u>
减：坏账准备	9,125,281.34	9,091,071.74
	<u>216,380,798.14</u>	<u>277,929,649.76</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	187,174,554.83	250,931,530.69
一到二年	14,472,750.76	14,222,771.79
二到三年	8,823,586.21	8,040,461.55
三年以上	15,035,187.68	13,825,957.47
	<u>225,506,079.48</u>	<u>287,020,721.50</u>

(b) 其他应收款坏账准备的变动如下：

2014年1月1日	9,091,071.74
本期计提	34,209.60
2014年6月30日	<u>9,125,281.34</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 其他应收款按类别分析如下:

	2014年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	2,304,278.15	1.02	2,304,278.15	100.00
按组合计提坏账准备	219,670,211.06	97.41	4,460,439.56	2.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	3,531,590.27	1.57	2,360,563.63	66.84
	<u>225,506,079.48</u>	<u>100.00</u>	<u>9,125,281.34</u>	

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	2,304,278.15	0.80	2,304,278.15	100.00
按组合计提坏账准备	281,184,853.08	97.97	4,426,229.96	1.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	3,531,590.27	1.23	2,360,563.63	66.84
	<u>287,020,721.50</u>	<u>100.00</u>	<u>9,091,071.74</u>	

(d) 于2014年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	<u>2,304,278.15</u>	<u>2,304,278.15</u>	100%	预计无法收回

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2014年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	187,174,554.83	85.21	-	-
一到二年	14,472,750.76	6.59	28,000.00	0.19
二到三年	8,523,890.94	3.88	41,713.95	0.49
三到四年	2,233,418.97	1.02	60,342.12	2.70
四到五年	2,580,352.31	1.17	76,115.71	2.95
五年以上	4,685,243.25	2.13	4,254,267.78	90.80
	<u>219,670,211.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,460,439.56</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下(续):

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	250,925,689.17	89.24	-	-
一到二年	13,951,779.88	4.96	31,391.55	0.23
二到三年	8,017,599.71	2.85	48,322.40	0.60
三到四年	1,512,331.13	0.54	56,115.71	3.71
四到五年	2,453,053.14	0.87	75,646.00	3.08
五年以上	4,324,400.05	1.54	4,214,754.30	97.46
	<u>281,184,853.08</u>	<u>100.00</u>	<u>4,426,229.96</u>	

(f) 于2014年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	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%	预计部分无法收回
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%	预计部分无法收回
公司4	627,093.50	627,093.50	100.00%	预计无法收回
其他	100,497.50	50,748.75	50.50%	预计部分无法收回
	<u>3,531,590.27</u>	<u>2,360,563.63</u>		

(g) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
电气总公司	-	-	82,780,000.00	-

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(h) 于2014年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
第一名	非关联方	27,318,684.84	1年以内	12.11%
第二名	同受最终控股方控制	23,340,147.80	3年以内	10.35%
第三名	非关联方	5,391,190.40	1年以内	2.39%
第四名	非关联方	2,400,000.00	2年以内	1.06%
第五名	非关联方	2,325,000.00	1年以内	1.03%
		<u>60,775,023.04</u>		<u>26.94%</u>

(i) 以外币表示的其他应收款如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,072,423.47	6.1528	18,904,007.13	5,631,682.81	6.0969	34,335,806.89
欧元	1,081,050.81	8.3946	9,074,989.13	552,982.41	8.4189	4,655,503.58
日元	12,902,000.16	0.0608	784,441.61	13,012,885.40	0.0578	752,144.78
英镑	44,909.12	10.4978	471,446.96	67,800.00	10.0556	681,769.68
其他			<u>165,784.43</u>			<u>82,360.68</u>
			<u>29,400,669.26</u>			<u>40,507,585.61</u>

(j) 本集团与其他关联方其他应收款余额见附注七(6)。

(6) 应收利息

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日
定期存单利息	<u>74,076,561.59</u>	<u>70,678,238.88</u>	<u>74,076,561.59</u>	<u>70,678,238.88</u>

(7) 应收股利

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日	是否 发生 减值
1年以内	<u>48,135,425.16</u>	<u>60,233,712.28</u>	<u>108,369,137.44</u>	<u>-</u>	否

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下:

	2014年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	790,707,945.21	91,784,276.75	698,923,668.46
在产品	1,439,102,959.15	90,143,425.54	1,348,959,533.61
自制半成品	252,115,980.00	5,657,537.25	246,458,442.75
库存商品	4,453,302,055.73	20,452,044.85	4,432,850,010.88
修配件	373,580,885.88	177,953,119.08	195,627,766.80
周转材料	3,668,137.41	-	3,668,137.41
	<u>7,312,477,963.38</u>	<u>385,990,403.47</u>	<u>6,926,487,559.91</u>

	2013年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	756,797,966.07	93,073,316.37	663,724,649.70
在产品	1,453,979,773.25	97,566,634.33	1,356,413,138.92
自制半成品	241,348,725.36	5,657,537.25	235,691,188.11
库存商品	3,891,295,646.95	81,409,410.44	3,809,886,236.51
修配件	461,910,297.04	142,915,976.54	318,994,320.50
周转材料	1,752,185.20	-	1,752,185.20
	<u>6,807,084,593.87</u>	<u>420,622,874.93</u>	<u>6,386,461,718.94</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2014年 1月1日	本期计提	本期减少		汇兑差异	2014年 6月30日
			转回	转销		
原材料	93,073,316.37	1,640,684.15	3,224,815.84	1,218.39	296,310.46	91,784,276.75
在产品	97,566,634.33	8,916,732.38	16,049,168.02	549,811.68	259,038.53	90,143,425.54
自制半成品	5,657,537.25	-	-	-	-	5,657,537.25
库存商品	81,409,410.44	8,037,106.48	62,537,390.97	6,516,464.85	59,383.75	20,452,044.85
修配件	142,915,976.54	31,164,453.38	-	-	3,872,689.16	177,953,119.08
	<u>420,622,874.93</u>	<u>49,758,976.39</u>	<u>81,811,374.83</u>	<u>7,067,494.92</u>	<u>4,487,421.90</u>	<u>385,990,403.47</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
应收企业所得税返还	46,864,729.39	45,062,187.90
其他	1,657,340.41	1,836,767.61
	<u>48,522,069.80</u>	<u>46,898,955.51</u>

(10) 可供出售金融资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售权益工具	<u>103,461,428.32</u>	<u>106,949,232.08</u>

于2014年6月30日，可供出售金融资产均可流通，未发现减值迹象。

可供出售金融资产相关信息分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售权益工具		
成本	16,323,219.91	16,323,219.91
累计计入其他综合收益	87,138,208.41	90,626,012.17
累计计提减值	-	-
公允价值	<u>103,461,428.32</u>	<u>106,949,232.08</u>

(11) 长期应收款

	2014年6月30日			2013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
分期收款销售商品	38,626,492.76	-	38,626,492.76	38,626,492.76	-	38,626,492.76
减：一年内到期的 长期应收款	<u>12,432,319.20</u>	-	<u>12,432,319.20</u>	<u>12,432,319.20</u>	-	<u>12,432,319.20</u>
	<u>26,194,173.56</u>	-	<u>26,194,173.56</u>	<u>26,194,173.56</u>	-	<u>26,194,173.56</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 对联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
上海阿耐思特-岩田涂装机械有限公司	中外合资	上海	徐铸农	生产喷枪、涂装机械	日元32,941
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
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
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
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
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
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
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
上海ABB电机有限公司	中外合资	上海	顾纯元	生产电动机、发动机及其配套零部件	美元1,121.65
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
上海日用-友捷汽车电气有限公司	中外合资	上海	王心平	生产用于汽车新型发动机的冷却风扇和鼓风机的冷却风扇和鼓风机	美元1,700
长春日用友捷汽车电气有限公司	合资 (港澳台)	长春	王心平	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
成都日用友捷汽车电气有限公司	中外合资	成都	王心平	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
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
上海金泰工程机械有限公司	有限责任公司	上海	黄祥全	制造及经营工程机器及相关设备	人民币40,780
上海纳博特斯克液压商贸有限公司	中外合资	上海	葛志伟	生产静液压驱动装置、液压装置、减速装置等进出口业务	日元10,000

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 对联营企业投资(续)

	2014年6月30日			2014年1-6月	
	资产总额	负债总额	净资产总额	营业收入	净利润/(亏损)
上海阿耐思特-岩田涂装机械有限公司	35,786,116.51	4,150,093.51	31,636,023.00	11,055,297.69	702,889.82
上海人造板机器厂有限公司	778,661,754.18	634,208,692.79	144,453,061.39	202,460,220.15	1,335,719.62
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,595,376,701.36	822,120,616.06	773,256,085.30	1,418,439,624.28	76,465,048.25
开利空调销售服务(上海)有限公司	1,858,547,565.44	1,607,564,442.37	250,983,123.07	1,493,099,076.01	28,000,617.64
上海一冷开利空调设备有限公司	2,123,181,586.40	857,442,193.69	1,265,739,392.71	1,631,667,514.34	234,132,068.25
上海法维莱交通车辆设备有限公司	518,332,878.40	350,827,433.23	167,505,445.17	252,462,515.07	(48,084,922.55)
上海萨澳液压传动有限公司	548,955,029.54	82,509,128.79	466,445,900.75	243,305,537.94	51,001,320.80
上海纳博特斯克液压有限公司	598,361,183.26	34,490,362.09	563,870,821.17	326,526,247.19	19,953,160.47
上海 ABB 电机有限公司	561,035,204.37	366,043,021.53	194,992,182.84	517,982,482.01	32,686,793.38
上海马拉松革新电气有限公司	385,167,671.25	58,511,717.86	326,655,953.39	132,170,917.78	27,172,551.94
上海日用-友捷汽车电气有限公司	793,947,305.72	267,368,476.01	526,578,829.71	754,719,633.64	62,313,658.40
长春日用友捷汽车电气有限公司	82,938,757.38	57,384,138.97	25,554,618.41	175,791,794.09	1,054,469.73
成都日用友捷汽车电气有限公司	55,255,029.28	37,123,777.63	18,131,251.65	43,303,334.46	(1,885,112.52)
江苏纳博特斯克液压有限公司	235,104,999.57	12,042,907.56	223,062,092.01	17,177,964.42	(7,490,488.77)
上海金泰工程机械有限公司	1,526,066,998.18	318,648,337.95	1,207,418,660.23	503,012,201.97	54,639,856.00
上海纳博特斯克液压商贸有限公司	58,211,782.67	48,665,176.03	9,546,606.64	200,872,688.78	3,219,154.63

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资

	2014年6月30日	2013年12月31日
联营企业(a)	2,364,047,432.49	2,240,944,104.18
其他长期股权投资(b)	29,173,766.69	29,173,766.69
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>2,393,221,199.18</u>	<u>2,270,117,870.87</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

	核算方法	初始投资成本	本期增减变动					2014年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2014年 1月1日	追加或 减少 投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的现金 股利	其他权 益变动						
上海阿耐思特-岩田涂装机 械有限公司	权益法	10,191,539.90	11,305,118.90	-	281,155.93	-	1,054,884.25	12,641,159.08	40%	40%	-	-	-
上海人造板机器厂有限公 司	权益法	20,675,198.82	43,192,587.94	-	400,715.89	-	-	43,593,303.83	30%	30%	-	-	-
三菱电机上海机电电梯有 限公司	权益法	169,654,424.45	278,936,304.64	-	30,586,019.30	-	-	309,522,323.94	40%	40%	-	-	-
开利空调销售服务(上海) 有限公司	权益法	22,399,965.92	66,894,751.63	-	8,400,185.29	-	-	75,294,936.92	30%	30%	-	-	-
上海一冷开利空调设备有 限公司	权益法	154,405,342.52	317,837,290.77	-	70,239,620.46	-	-	388,076,911.23	30%	30%	-	-	-
上海法维莱交通车辆设备 有限公司	权益法	46,187,742.66	105,880,902.41	-	(23,561,611.08)	-	-	82,319,291.33	49%	49%	-	-	-
上海萨澳液压传动有限公 司	权益法	58,602,425.08	166,177,831.98	-	20,400,528.32	-	-	186,578,360.30	40%	40%	-	-	-
上海纳博特斯克液压有限 公司	权益法	39,961,545.24	183,587,658.81	-	5,779,761.69	(20,206,174.15)	-	169,161,246.35	30%	30%	-	-	-
上海ABB电机有限公司	权益法	71,392,572.43	85,085,615.88	-	8,171,698.35	(17,963,092.07)	-	75,294,222.16	25%	25%	-	-	-
上海马拉松革新电气有限 公司	权益法	50,334,291.17	136,031,148.73	-	12,227,648.37	-	-	148,258,797.10	45%	45%	-	-	-

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

	核算方法	初始投资成本	本期增减变动					2014年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2014年 1月1日	追加或 减少投资	按权益法 调整的净损益	宣告分派 的现金股利	其他权 益变动						
上海日用-友捷汽车电气有 限公司	权益法	70,752,802.92	175,764,880.89	-	25,091,591.92	-	-	200,856,472.81	40%	40%	-	-	-
长春日用友捷汽车电气有 限公司	权益法	2,000,000.00	4,932,993.44	-	210,893.95	-	-	5,143,887.39	20%	20%	-	-	-
成都日用友捷汽车电气有 限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	(377,022.50)	-	-	3,622,977.50	20%	20%	-	-	-
江苏纳博特斯克液压有限 公司	权益法	83,408,688.00	76,082,351.66	-	(2,471,861.30)	-	-	73,610,490.36	33%	33%	-	-	-
上海金泰工程机械有限公 司	权益法	553,753,804.39	583,147,027.43	-	24,575,085.51	(20,799,020.85)	-	586,923,092.09	46.45%	46.45%	-	-	-
上海纳博特斯克液压设备 商贸有限公司	权益法	2,060,916.00	2,087,639.07	-	1,062,321.03	-	-	3,149,960.10	33%	33%	-	-	-
			<u>2,240,944,104.18</u>	<u>-</u>	<u>181,016,731.13</u>	<u>(58,968,287.07)</u>	<u>1,054,884.25</u>	<u>2,364,047,432.49</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2014年1月1日	本期增减变动	2014年6月30日	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期宣告分派的现金股利
上海电气集团财务有限责任公司	成本法	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	-
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	6.19%	6.19%	-	-	168,000.00
上海银行	成本法	941,200.00	941,200.00	-	941,200.00	<1%	<1%	-	-	-
			<u>29,173,766.69</u>	<u>-</u>	<u>29,173,766.69</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>168,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日
原价	102,921,054.92	-	-	102,921,054.92
减：累计折旧	33,717,734.65	1,351,899.34	-	35,069,633.99
账面净值及价值	<u>69,203,320.27</u>			<u>67,851,420.93</u>

2014年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为1,351,899.34元(2013年度：2,726,388.84元)。

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	汇兑损益差额 调整	2014年 6月30日
原价合计	3,605,377,038.48	66,141,047.01	62,181,535.48	8,476,051.42	3,617,812,601.43
房屋、建筑物	1,050,531,306.81	1,633,918.30	-	2,739,287.55	1,054,904,512.66
土地所有权	67,334,656.54	-	-	3,129,840.21	70,464,496.75
机器设备	1,967,538,867.07	50,790,321.41	56,257,652.91	598,696.33	1,962,670,231.90
运输工具	119,579,451.22	940,273.93	5,740,689.00	37,202.60	114,816,238.75
办公及其他设备	400,392,756.84	12,776,533.37	183,193.57	1,971,024.73	414,957,121.37
累计折旧合计	2,027,806,296.71	100,964,149.67	52,049,260.18	2,345,911.34	2,079,067,097.54
房屋、建筑物	506,083,498.43	17,000,081.66	-	1,195,162.06	524,278,742.15
土地所有权	-	-	-	-	-
机器设备	1,221,824,215.53	60,325,685.82	46,902,722.62	596,060.87	1,235,843,239.60
运输工具	78,307,421.33	5,108,803.54	5,016,740.23	36,209.76	78,435,694.40
办公及其他设备	221,591,161.42	18,529,578.65	129,797.33	518,478.65	240,509,421.39
账面净值合计	1,577,570,741.77	(34,823,102.66)	10,132,275.30	6,130,140.08	1,538,745,503.89
房屋、建筑物	544,447,808.38	(15,366,163.36)	-	1,544,125.49	530,625,770.51
土地所有权	67,334,656.54	-	-	3,129,840.21	70,464,496.75
机器设备	745,714,651.54	(9,535,364.41)	9,354,930.29	2,635.46	726,826,992.30
运输工具	41,272,029.89	(4,168,529.61)	723,948.77	992.84	36,380,544.35
办公及其他设备	178,801,595.42	(5,753,045.28)	53,396.24	1,452,546.08	174,447,699.98
减值准备合计	11,496,587.66	-	1,997,264.12	228,669.44	9,727,992.98
房屋、建筑物	5,364,600.27	-	-	228,669.44	5,593,269.71
土地所有权	-	-	-	-	-
机器设备	6,061,594.39	-	1,937,264.12	-	4,124,330.27
运输工具	60,000.00	-	60,000.00	-	-
办公及其他设备	10,393.00	-	-	-	10,393.00
账面价值合计	1,566,074,154.11	(34,823,102.66)	8,135,011.18	5,901,470.64	1,529,017,510.91
房屋、建筑物	539,083,208.11	(15,366,163.36)	-	1,315,456.05	525,032,500.80
土地所有权	67,334,656.54	-	-	3,129,840.21	70,464,496.75
机器设备	739,653,057.15	(9,535,364.41)	7,417,666.17	2,635.46	722,702,662.03
运输工具	41,212,029.89	(4,168,529.61)	663,948.77	992.84	36,380,544.35
办公及其他设备	178,791,202.42	(5,753,045.28)	53,396.24	1,452,546.08	174,437,306.98

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

2014年1-6月固定资产折旧金额为100,964,149.67元(2013年度：190,840,526.88元)。截至2014年6月30日止期间由在建工程转入固定资产原价的金额为46,988,865.04元(2013年度：228,634,354.54元)。

截止2014年6月30日，因固定资产处置而减少的减值准备为1,997,264.12元(2013年：无)。

于2014年6月30日，本集团以账面价值为35,974,130.61元(2013年12月31日：40,110,992.68元)的房屋及建筑物，账面价值为9,385,086.73元(2013年12月31日：9,545,467.05元)的无形资产土地使用权用于抵押，取得短期银行借款165,500,000.00元(2013年12月31日：155,500,000.00元)；以账面价值为5,594,504.40元(2013年12月31日：5,368,051.34元)的土地使用权，账面价值为7,469,816.60元(2013年12月31日：7,431,088.40元)的房屋及建筑物以及账面价值为408,587.40元(2013年12月31日：452,502.00元)的机器设备作为于2015年至2019年向高斯英国原养老金计划托管人支付金额13,212,658.90元(2013年12月31日：15,083,400.00元)的抵押物。

于2014年6月30日，本集团无融资租入固定资产(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，经营性租出固定资产如下：

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	116,618,783.54	53,875,169.62	-	62,743,613.92
机器设备	19,251,354.97	17,461,879.50	-	1,789,475.47

于2014年6月30日，本集团尚未获得房地产证的房屋建筑物总面积约为39,745.98平方米(2013年12月31日：39,745.98平方米)，账面价值约为13,855,374.07元(2013年12月31日：14,286,261.20元)。

未办妥产权证书的固定资产：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程

	2014年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	278,792,706.36	-	278,792,706.36
其他	20,400,309.90	-	20,400,309.90
	<u>299,193,016.26</u>	<u>-</u>	<u>299,193,016.26</u>

	2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	230,424,988.94	-	230,424,988.94
预付购买土地款	106,030,000.00	-	106,030,000.00
其他	2,136,495.91	-	2,136,495.91
	<u>338,591,484.85</u>	<u>-</u>	<u>338,591,484.85</u>

于2014年6月30日，本集团无在建工程减值准备(2013年12月31日：无)。

(a) 在建工程变动

	2014年 1月1日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	汇兑损益	2014年 6月30日
设备安装	230,424,988.94	94,828,063.81	46,539,719.71	-	79,373.32	278,792,706.36
预付购买土地款	106,030,000.00	3,200,900.00	-	109,230,900.00	-	-
其他	2,136,495.91	19,163,302.76	449,145.33	450,343.44	-	20,400,309.90
	<u>338,591,484.85</u>	<u>117,192,266.57</u>	<u>46,988,865.04</u>	<u>109,681,243.44</u>	<u>79,373.32</u>	<u>299,193,016.26</u>

截至2014年6月30日止期间，无在建工程资本化利息(2013年度：无)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	汇兑差额	2014年 6月30日
原价合计	397,636,476.98	109,761,894.61	-	557,564.14	507,955,935.73
土地使用权	227,163,618.35	109,230,900.00	-	-	336,394,518.35
商标权	74,511,645.00	-	-	677,210.00	75,188,855.00
专有技术	77,375,765.16	-	-	(108,405.06)	77,267,360.10
其他	18,585,448.47	530,994.61	-	(11,240.80)	19,105,202.28
累计摊销合计	117,303,918.92	5,904,966.63	-	218,586.50	123,427,472.05
土地使用权	41,230,341.44	2,384,158.43	-	-	43,614,499.87
商标权	23,431,816.80	915,239.95	-	207,938.35	24,554,995.10
专有技术	45,550,635.33	1,318,593.70	-	(7,472.72)	46,861,756.31
其他	7,091,125.35	1,286,974.55	-	18,120.87	8,396,220.77
账面净值合计	280,332,558.06	103,856,927.98	-	338,977.64	384,528,463.68
土地使用权	185,933,276.91	106,846,741.57	-	-	292,780,018.48
商标权	51,079,828.20	(915,239.95)	-	469,271.65	50,633,859.90
专有技术	31,825,129.83	(1,318,593.70)	-	(100,932.34)	30,405,603.79
其他	11,494,323.12	(755,979.94)	-	(29,361.67)	10,708,981.51
减值准备合计	10,469,012.05	-	-	-	10,469,012.05
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	-	-	-	-	-
账面价值合计	269,863,546.01	103,856,927.98	-	338,977.64	374,059,451.63
土地使用权	179,994,294.86	106,846,741.57	-	-	286,841,036.43
商标权	51,079,828.20	(915,239.95)	-	469,271.65	50,633,859.90
专有技术	27,295,099.83	(1,318,593.70)	-	(100,932.34)	25,875,573.79
其他	11,494,323.12	(755,979.94)	-	(29,361.67)	10,708,981.51

截至2014年6月30日止期间无形资产的摊销金额为5,904,966.63元(2013年度：18,250,433.19元)。

截至2014年6月30日止期间用于短期借款抵押的土地使用权(详见附注五(21))的摊销额为182,406.48元(2013年度：364,812.96元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 商誉

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日
商誉 -				
美国高斯国际 有限公司	137,139,267.56	-	-	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	-	-	60,958,513.48
	<u>210,580,287.77</u>	-	-	<u>210,580,287.77</u>
减：减值准备 -				
美国高斯国际 有限公司	137,139,267.56	-	-	137,139,267.56
上海光华印刷机 械有限公司	60,958,513.48	-	-	60,958,513.48
	<u>198,097,781.04</u>	-	-	<u>198,097,781.04</u>
	<u>12,482,506.73</u>	-	-	<u>12,482,506.73</u>

于2014年6月30日，本集团将商誉分摊至相关资产组进行减值测试。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是12%(2013年：12%)。本集团对于超过该五年以后的现金流量的估计增长率3%(2013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，截至2014年6月30日止无需计提商誉减值。

(19) 长期待摊费用

	2014年 1月1日	本期增加	本期摊销	2014年 6月30日
长期预付土地租赁款	19,214,469.00	-	210,762.00	19,003,707.00
厂房租赁	14,702,509.29	-	505,579.46	14,196,929.83
租入固定资产改良	1,571,272.44	-	344,270.70	1,227,001.74
其他	2,106,207.78	764,622.96	389,116.30	2,481,714.44
	<u>37,594,458.51</u>	<u>764,622.96</u>	<u>1,449,728.46</u>	<u>36,909,353.01</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损
资产减值准备	71,373,505.21	461,573,125.11	78,630,351.77	509,627,096.15
预计负债	2,654,079.43	17,693,862.87	3,617,330.51	24,115,536.73
固定资产累计折旧	3,936,078.42	15,744,313.70	3,936,078.42	15,744,313.70
预提费用	105,677,285.41	704,515,236.07	96,721,405.16	657,803,754.74
可抵扣亏损	13,835,532.19	67,506,093.87	13,121,601.08	63,978,255.99
其他	452,084.19	2,562,647.14	406,497.13	2,454,583.93
	<u>197,928,564.85</u>	<u>1,269,595,278.76</u>	<u>196,433,264.07</u>	<u>1,262,384,929.44</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
企业合并公允价值 调整	39,858,237.48	197,254,541.20	41,348,487.32	202,476,174.26
可供出售金融资产公 允价值变动	21,784,552.08	87,138,208.41	22,656,503.02	90,626,012.17
无形资产累计摊销	18,929,550.60	48,537,309.23	18,929,550.60	48,537,309.23
长期股权投资形成 之负商誉	3,662,913.45	14,651,653.80	3,662,913.45	14,651,653.80
其他	842,175.03	2,151,194.76	528,904.14	2,066,919.93
	<u>85,077,428.64</u>	<u>349,732,907.40</u>	<u>87,126,358.53</u>	<u>358,358,069.39</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,257,092,332.63	1,153,363,744.10
可抵扣亏损	<u>1,861,760,009.04</u>	<u>1,775,992,537.18</u>
	<u>3,118,852,341.67</u>	<u>2,929,356,281.28</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 抵消后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额
递延所得税资产	197,928,564.85	1,269,595,278.76	196,433,264.07	1,262,384,929.44
递延所得税负债	85,077,428.64	349,732,907.40	87,126,358.53	358,358,069.39

(21) 所有权受到限制的资产

	2014年			2014年	
	1月1日	本期增加	本期减少	6月30日	备注
用于担保的资产					
货币资金	552,102,584.20	-	706,777.20	551,395,807.00	注1
固定资产	53,362,634.42	-	3,915,595.41	49,447,039.01	注2
无形资产	9,545,467.05	-	160,380.32	9,385,086.73	注2
	<u>615,010,685.67</u>	<u>-</u>	<u>4,782,752.93</u>	<u>610,227,932.74</u>	

注1：于2014年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金计人民币551,395,807.00元(2013年12月31日：人民币552,102,584.20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为人民币4,850,000,000.00元(2013年12月31日：人民币4,850,000,000.00元)的信用证或保函的保证金，以及以英镑45,000.00元及欧元110,000.00元，共计折合人民币1,395,807.00元(2013年12月31日：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)，为本集团向银行申请开具不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

注2：于2014年6月30日，本集团以账面价值为35,974,130.61元(2013年12月31日：40,110,992.68元)的房屋及建筑物，以及账面价值为9,385,086.73元(2013年12月31日：9,545,467.05)的土地使用权为抵押，取得银行借款165,500,000.00元(2013年12月31日：155,500,000.00元)。本集团以账面价值为5,594,504.40元(2013年12月31日：5,368,051.34元)的土地使用权，账面价值为7,469,816.60元(2013年12月31日：7,431,088.40元)的房屋及建筑物以及账面价值为408,587.40元(2013年12月31日：452,502.00元)的机器设备作为于2015年至2019年向高斯英国原养老金计划托管人支付金额13,212,658.90元(2013年12月31日：15,083,400.00元)的抵押物。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 资产减值准备

	2014年 1月1日	本期 增加	本期减少		汇兑差额	2014年 6月30日
			转回	转销		
坏账准备	532,791,621.64	27,509,758.34	53,044,751.99	669,255.05	142,078.76	506,729,451.70
其中：应收账款坏账准备	523,700,549.90	27,475,548.74	53,044,751.99	669,255.05	142,078.76	497,604,170.36
其他应收款坏账准备	9,091,071.74	34,209.60	-	-	-	9,125,281.34
存货跌价准备	420,622,874.93	49,758,976.39	81,811,374.83	7,067,494.92	4,487,421.90	385,990,403.47
固定资产减值准备	11,496,587.66	-	-	1,997,264.12	228,669.44	9,727,992.98
无形资产减值准备	10,469,012.05	-	-	-	-	10,469,012.05
商誉减值准备	198,097,781.04	-	-	-	-	198,097,781.04
	<u>1,173,477,877.32</u>	<u>77,268,734.73</u>	<u>134,856,126.82</u>	<u>9,734,014.09</u>	<u>4,858,170.10</u>	<u>1,111,014,641.24</u>

(23) 短期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
抵押借款	165,500,000.00	155,500,000.00
信用借款	23,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	-	10,000,000.00
附追索权的票据贴现	-	2,028,397.48
	<u>188,500,000.00</u>	<u>190,528,397.48</u>

于2014年6月30日，上述借款的年利率5.400%-6.000%(2013年12月31日：借款利率为5.400%-6.000%)。

于2014年6月30日，无本公司为子公司担保的银行借款(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，无子公司间相互担保的短期借款(2013年12月31日：10,000,000.00元)。

于2014年6月30日，本集团抵押用于取得短期借款的各项资产账面价值为45,359,217.34元(2013年12月31日：49,656,459.73元)，详见附注五(21)。

于2014年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，本集团与关联方之间的借款见附注七(7)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
商业承兑汇票	48,074,769.44	30,000,000.00
银行承兑汇票	45,526,035.57	80,652,869.25
	<u>93,600,805.01</u>	<u>110,652,869.25</u>

于2014年6月30日，预计将于一年内到期的金额为93,600,805.01元(2013年12月31日：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。

	2014年6月30日	2013年12月31日
应付账款	<u>1,909,828,679.59</u>	<u>2,130,323,705.00</u>

于2014年6月30日，本账户余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款(2013年12月31日：无)。

本集团与其他关联方应付账款余额见附注七(6)。

(a) 于2014年6月30日，账龄一年以上的大额应付账款列示如下：

	金额	未偿还原因
公司1	41,356,623.65	工程项目未完工
公司2	24,643,108.26	工程项目未完工
公司3	21,950,064.34	工程项目未完工
公司4	20,289,370.33	工程项目未完工
公司5	14,602,535.86	工程项目未完工
	<u>122,841,702.44</u>	

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付账款(续)

(b) 应付账款中包括以下外币余额：

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	17,940,762.56	6.1528	110,385,923.88	24,205,089.39	6.0969	147,576,009.50
欧元	6,986,085.85	8.3946	58,645,396.28	8,620,806.80	8.4189	72,577,710.37
英镑	3,743,314.89	10.4978	39,296,571.05	2,447,799.17	10.0556	24,614,089.33
日元	231,691,875.33	0.0608	14,086,866.02	250,818,041.00	0.0578	14,497,282.77
其它			1,794,628.76			109,264.53
			<u>224,209,385.99</u>			<u>259,374,356.50</u>

(26) 预收款项

	2014年6月30日	2013年12月31日
预收账款	<u>13,806,204,900.01</u>	<u>12,763,964,328.55</u>

(a) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位预收账款：

	2014年6月30日	2013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预收款项余额见附注七(6)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 预收款项(续)

(b) 于2014年6月30日，账龄一年以上的大额预收款项列示如下：

	金额	未结转原因
公司 1	57,097,550.70	大合同工期较长
公司 2	23,490,300.00	大合同工期较长
公司 3	21,705,000.00	大合同工期较长
公司 4	21,464,238.29	大合同工期较长
公司 5	20,690,640.00	大合同工期较长
	<u>144,447,728.99</u>	

(c) 预收款项中包括以下外币余额：

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,767,184.71	6.1528	66,248,334.08	51,473,449.08	6.0969	313,828,471.68
欧元	39,482.98	8.3946	331,443.82	6,284,684.12	8.4189	52,910,127.14
英镑	316.00	10.4978	3,317.30	7,203,521.00	10.0556	72,435,725.77
日元	-	-	-	60,175,000.00	0.0578	3,478,115.00
其它			<u>3,658.14</u>			<u>2,713,934.46</u>
			<u>66,586,753.34</u>			<u>445,366,374.05</u>

(27) 应付职工薪酬

	2014年6月30日	2013年12月31日
短期应付职工薪酬	437,731,202.48	556,810,174.33
长期应付职工薪酬 - 设定受益计划	<u>36,844,029.81</u>	<u>34,369,350.41</u>
	<u>474,575,232.29</u>	<u>591,179,524.74</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期应付职工薪酬

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	汇兑差异	2014年 6月30日
工资、奖金、津贴和 补贴	58,241,418.39	384,563,656.10	388,630,581.80	424,247.75	54,598,740.44
职工福利费	-	18,353,355.99	9,558,968.79	47,617.50	8,842,004.70
职工奖励及福利基金	333,188,479.46	462,576.59	88,013,112.28	-	245,637,943.77
社会保险费	33,080,512.51	108,638,824.70	125,924,840.32	(419,184.87)	15,375,312.02
其中：医疗保险费	5,816,529.82	53,960,537.97	58,195,762.50	8,459.80	1,589,765.09
基本养老保险	17,300,770.30	44,163,335.46	60,237,856.48	(449,647.39)	776,601.89
补充养老保险	2,870,897.91	2,428,341.41	994,939.06	(26,473.42)	4,277,826.84
失业保险费	1,024,983.64	3,198,594.34	3,224,661.26	(2,784.71)	996,132.01
工伤保险费	6,067,156.24	2,827,405.76	1,211,011.26	51,260.85	7,734,811.59
生育保险费	174.60	2,060,609.76	2,060,609.76	-	174.60
住房公积金	535,648.65	17,982,495.00	17,055,264.24	-	1,462,879.41
工会经费和职工教育 经费	3,776,403.53	3,855,836.11	3,717,169.50	(1,411.55)	3,913,658.59
辞退福利	86,359,169.86	5,497,618.42	36,022,845.61	431,165.42	56,265,108.09
其他	41,628,541.93	23,139,100.25	12,913,467.63	(218,619.09)	51,635,555.46
	<u>556,810,174.33</u>	<u>562,493,463.16</u>	<u>681,836,250.17</u>	<u>263,815.16</u>	<u>437,731,202.48</u>

于2014年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的余额(2013年12月31日：无)。本集团应付职工薪酬均依据企业薪酬制度及绩效考核管理办法按时足额发放。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬(续)

(b) 长期应付职工薪酬：

设定收益计划的现金流量信息如下：

2014年6月30日

设定收益的支付	
2014年	2,465,277.00
2015年	1,359,436.91
2016年	1,761,078.62
2017年	1,843,016.76
2018年及以后	108,970,223.54
预期缴存总额	<u>116,399,032.83</u>

资产负债表日的设定受益义务的平均期间是 14.75 年。

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。

本集团针对设定收益计划的投资策略为使用多种分散的资产级别来维护退休计划的资本金以及最大化扣除通货膨胀之后的投资回报。投资资本的分配根据不同的投资国家差异很大，本集团的对于长期投资回报的估计考虑了以下几个因素：

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

该计划资产的最近精算估值和设定收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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应交税费

	2014年6月30日	2013年12月31日
应交增值税	21,170,272.48	(7,576,876.10)
预缴营业税	(24,316,611.26)	(25,056,150.50)
应交企业所得税	99,202,183.02	154,377,758.00
应交个人所得税	4,378,469.82	572,880.47
应交城市维护建设税	3,417,570.94	869,616.57
应交教育费附加	2,416,125.46	609,489.44
应交房产税	1,458,284.68	725,316.34
应交土地使用税	324,962.50	641,721.00
其他	658,226.30	2,213,614.61
	<u>108,709,483.94</u>	<u>127,377,369.83</u>

(29) 应付股利

	2014年6月30日	2013年12月31日
日本三菱电机株式会社	546,394,848.00	-
三菱电机香港集团有限公司	136,598,712.00	-
上海电气集团股份有限公司	135,678,755.52	-
应付人民币普通股	118,638,607.28	-
中国机械进出口(集团)有限公司	81,598,712.00	-
应付境内上市的外资股	31,808,658.92	-
英属斯米克有限公司	787,625.02	787,625.02
上海海申照明电器(集团)有限公司	388,937.22	1,298,837.22
电气总公司	240,984.52	-
	<u>1,052,135,840.48</u>	<u>2,086,462.24</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他应付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
应付销售佣金	583,502,912.82	511,334,415.74
预计电梯质保期保养成本	74,282,000.00	100,216,836.00
技术提成费	54,324,527.05	42,869,349.08
应付专业费用	27,205,182.01	28,126,497.76
应付租金、水电等费用	25,237,465.84	20,414,559.67
应付工程及固定资产采购款	7,700,000.00	3,389,477.81
押金及保证金	6,695,075.10	6,582,478.93
其他	150,059,149.11	136,695,262.85
	<u>929,006,311.93</u>	<u>849,628,877.84</u>

本集团与关联方其他应付款余额见附注七(6)。

- (a) 本集团无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款。
- (b) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的大额其他应付款为 14,524,542.05 元 (2013 年 12 月 31 日：无)，主要为应付日本秋山国际株式会社款项。截至财务报告批准报出日，已偿还 8,000,000.00 元。
- (c) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	8,962,444.48	6.1528	55,144,128.40	7,868,515.86	6.0969	47,973,554.35
欧元	2,471,748.50	8.3946	20,749,339.96	444,862.75	8.4189	3,745,255.01
日元	56,664,638.16	0.0608	3,445,210.00	59,636,662.63	0.0578	3,446,999.10
英镑	252,628.85	10.4978	2,652,047.14	263,738.32	10.0556	2,652,047.05
港元	13,546.49	0.7938	10,753.20	-	-	-
其它			31,315.55			1,030,265.32
			<u>82,032,794.25</u>			<u>58,848,120.83</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
保证借款	1,384,380,000.00	1,371,802,500.00
信用借款	2,449,062.24	2,030,232.76
	<u>1,386,829,062.24</u>	<u>1,373,832,732.76</u>

于2014年6月30日，一年内到期的长期借款明细如下：

	借款起始日	借款起始日	币种	利率(%)	2014年6月30日	
					外币金额	人民币金额
DurhamNote	2004.08.06	2014.09.30	美元	6.23	398,040.28	2,449,062.24
中国工商银行纽约分行				3个月LIBOR+140		
行	2012.12.27	2014.12.28	美元	基点	120,000,000.00	738,336,000.00
建设银行香港分行	2012.12.31	2014.12.16	美元	1.70	105,000,000.00	646,044,000.00
					<u>225,398,040.28</u>	<u>1,386,829,062.24</u>

(32) 其他流动负债

	2014年6月30日	2013年12月31日
预计负债(a)	178,734,898.70	160,976,126.55
递延收益(b)	652,585.00	659,695.00
其他	5,677,031.79	4,756,181.78
	<u>185,064,515.49</u>	<u>166,392,003.33</u>

(a) 预计负债

	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
产品质量保证金(1)	137,269,400.43	63,159,145.19	69,158,447.48	131,270,098.14
待执行的亏损合同(2)	15,492,515.82	39,250,590.26	15,492,515.82	39,250,590.26
其他	8,214,210.30	-	-	8,214,210.30
	<u>160,976,126.55</u>	<u>102,409,735.45</u>	<u>84,650,963.30</u>	<u>178,734,898.70</u>

注1：本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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 其他流动负债(续)

(a) 预计负债(续)

注2:于2014年6月30日，本集团已就尚未履行完毕的销售合同，计提了相关存货跌价准备，并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分，确认为待执行的亏损合同。

(b) 递延收益

	2014年6月30日	2013年12月31日
与收益相关的政府补助	<u>652,585.00</u>	<u>659,695.00</u>

(33) 长期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
保证借款	1,384,380,000.00	1,371,802,500.00
信用借款	<u>50,815,230.46</u>	<u>47,098,552.50</u>
	1,435,195,230.46	1,418,901,052.50
减：一年内到期的 保证借款	1,384,380,000.00	1,371,802,500.00
减：一年内到期的 信用借款	<u>2,449,062.24</u>	<u>2,030,232.76</u>
	<u>48,366,168.22</u>	<u>45,068,319.74</u>

于2014年6月30日，银行保证借款738,336,000.00元和646,044,000.00元(2013年12月31日：731,628,000.00元和640,174,500.00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2014年6月30日，本集团无已到期未偿还的长期借款(2013年12月31日：无)。

于2014年6月30日，以外币表示的长期借款如下：

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	233,258,878.96	6.1528	<u>1,435,195,230.46</u>	7,392,005.73	6.0969	<u>1,418,901,052.50</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 专项应付款

	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
政府动迁补偿款	<u>478,594,799.04</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>40,307,244.74</u>	<u>528,287,554.30</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。

(35) 其他非流动负债

	2014年6月30日	2013年12月31日
人员安置费用	61,300,965.13	67,720,560.74
递延收益(a)	53,975,000.00	53,835,000.00
应付高斯英国养老金计划 托管人款项	13,212,658.90	15,083,400.00
其它	-	87,165.00
	<u>128,488,624.03</u>	<u>136,726,125.74</u>

(a) 递延收益

	2014年6月30日	2013年12月31日
与资产相关的政府补助项目		
上海市重点技术改造项目		
-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
-液压泵性能试验台建设项目	780,000.00	780,000.00
与收益相关的政府补助项目		
科委专项资金	1,695,000.00	1,555,000.00
国家重大科技转换项目拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
	<u>53,975,000.00</u>	<u>53,835,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 股本

	2014年1月1日	本期增减变动					2014年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份 -							
人民币普通股	806,504,300.00	-	-	-	-	-	806,504,300.00
境内上市的外资股	216,235,008.00	-	-	-	-	-	216,235,008.00
	<u>1,022,739,308.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,022,739,308.00</u>
	2013年1月1日	本年增减变动					2013年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份 -							
人民币普通股	806,504,300.00	-	-	-	-	-	806,504,300.00
境内上市的外资股	216,235,008.00	-	-	-	-	-	216,235,008.00
	<u>1,022,739,308.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,022,739,308.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 资本公积

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日
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	67,969,508.95	-	2,615,852.82	65,353,656.13
其他所有者权益变动	87,457,011.02	1,054,445.96	-	88,511,456.98
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	(44,979,005.83)	-	7,657,184.35	(52,636,190.18)
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>1,661,771,296.45</u>	<u>1,054,445.96</u>	<u>10,273,037.17</u>	<u>1,652,552,705.24</u>
	2013年 1月1日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
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	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>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 盈余公积

	2014年 1月1日	本期提取	本期减少	2014年 6月30日
法定盈余公积金	678,236,115.28	-	-	678,236,115.28
任意盈余公积金	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	186,285,196.36	235,914.06	-	186,521,110.42
企业发展基金	365,916,182.36	235,914.06	-	366,152,096.42
	<u>1,320,646,920.66</u>	<u>471,828.12</u>	<u>-</u>	<u>1,321,118,748.78</u>

	2013年 1月1日	本年提取	本年减少	2013年 12月31日
法定盈余公积金	663,884,518.49	14,351,596.79	-	678,236,115.28
任意盈余公积金	90,209,426.66	-	-	90,209,426.66
储备基金	186,285,196.36	-	-	186,285,196.36
企业发展基金	365,916,182.36	-	-	365,916,182.36
	<u>1,306,295,323.87</u>	<u>14,351,596.79</u>	<u>-</u>	<u>1,320,646,920.66</u>

根据《中华人民共和国公司法》本公司及部分子公司章程，本公司及部分子公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 未分配利润

2014年1月1日未分配利润	1,755,367,292.51
加：本期归属于母公司股东的净利润	461,346,680.07
减：提取法定盈余公积	-
提取储备基金	235,914.06
提取企业发展基金	235,914.06
提取职工奖励及福利基金	235,914.06
应付现金股利	286,367,006.24
2014年6月30日未分配利润	<u>1,929,639,224.16</u>

于2014年3月26日，本公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案：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2.8元(含税)，共计286,367,006.24元。

(40) 营业收入和营业成本

	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务收入	10,001,589,278.99	9,206,500,099.41
其他业务收入	134,727,358.44	175,039,932.85
	<u>10,136,316,637.43</u>	<u>9,381,540,032.26</u>
	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务成本	7,928,371,818.65	7,392,977,485.62
其他业务成本	109,718,472.82	149,898,782.20
	<u>8,038,090,291.47</u>	<u>7,542,876,267.82</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电梯业务	8,302,369,333.39	6,442,638,592.00	7,480,828,846.91	5,892,650,327.05
印刷包装业务	1,125,805,691.53	967,816,243.36	1,176,774,162.56	983,815,572.63
液压机器业务	333,667,803.29	315,963,038.42	373,584,232.44	357,158,032.93
焊材业务	99,596,421.59	87,240,551.22	109,359,049.72	98,314,099.53
能源工程业务	100,231,342.43	92,177,233.90	65,953,807.78	61,039,453.48
传动设备业务	39,918,686.76	22,536,159.75	-	-
	<u>10,001,589,278.99</u>	<u>7,928,371,818.65</u>	<u>9,206,500,099.41</u>	<u>7,392,977,485.62</u>

按地区分析如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国大陆	8,746,230,711.80	6,842,704,031.11	8,028,379,224.81	6,359,842,367.85
其他国家和地区	1,255,358,567.19	1,085,667,787.54	1,178,120,874.60	1,033,135,117.77
	<u>10,001,589,278.99</u>	<u>7,928,371,818.65</u>	<u>9,206,500,099.41</u>	<u>7,392,977,485.62</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	94,346,931.21	91,449,430.93	140,502,601.68	136,201,149.00
销售材料	40,380,427.23	18,269,041.89	34,537,331.17	13,697,633.20
	<u>134,727,358.44</u>	<u>109,718,472.82</u>	<u>175,039,932.85</u>	<u>149,898,782.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 383,210,427.85 元(2013年1-6月: 334,417,072.29 元), 占本集团全部营业收入的比例为 3.78%(2013年: 3.57%), 具体情况如下:

于2014年1-6月, 前五名客户的营业收入如下:

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
第一名	104,459,498.91	1.03
第二名	81,169,697.44	0.80
第三名	73,318,213.68	0.72
第四名	66,657,646.63	0.66
第五名	57,605,371.19	0.57
	<u>383,210,427.85</u>	<u>3.78</u>

于2013年1-6月, 前五名客户的营业收入如下:

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

(d) 营业收入

	2014年1-6月	2013年1-6月
销售商品	8,103,500,707.54	7,779,666,237.87
提供劳务	1,993,744,450.08	1,569,612,587.06
租赁收入	14,032,195.16	8,431,266.04
其他	25,039,284.65	23,829,941.29
	<u>10,136,316,637.43</u>	<u>9,381,540,032.26</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业税金及附加

	2014年1-6月	2013年1-6月
营业税	35,977,104.62	31,995,458.27
城市维护建设税	27,894,086.85	22,426,966.00
教育费附加	20,176,098.95	16,272,427.84
其他	623,052.83	627,178.10
	<u>84,670,343.25</u>	<u>71,322,030.21</u>

计缴标准参见附注三。

(42) 销售费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
代理费及佣金	272,205,380.10	217,614,202.12
人力费用	82,081,892.77	72,404,438.06
市场开拓费	35,553,108.75	30,437,993.17
办公费用	27,237,492.84	21,435,975.00
差旅费	17,133,507.56	18,834,404.59
运费及包装费	11,688,543.29	14,597,451.97
租赁费用	11,890,011.39	10,513,897.76
售后服务费及产品质量保证成本	9,185,991.08	20,004,551.87
其他	47,255,852.88	41,507,776.17
	<u>514,231,780.66</u>	<u>447,350,690.71</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 管理费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
研发费用	396,058,654.13	322,889,732.31
人力费用	241,607,465.07	262,895,142.21
外部支持费	58,408,022.38	42,210,649.96
办公费用	40,646,287.38	36,923,508.94
搬迁费用	40,307,244.74	-
折旧费用	31,609,489.10	28,163,418.70
租赁费用	18,910,753.07	16,259,349.59
税金	17,590,956.06	15,696,960.18
差旅费用	12,110,257.82	11,267,338.03
安全生产费	7,973,940.48	4,494,734.04
诉讼费用	190,107.31	277,522.93
其他	21,776,333.90	35,090,996.89
	<u>887,189,511.44</u>	<u>776,169,353.78</u>

(44) 财务费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
利息支出	19,587,867.96	23,580,143.18
减：利息收入	140,008,960.89	159,590,518.37
汇兑(收益)/损失	(5,277,964.56)	18,824,218.86
其他	6,390,953.36	5,996,969.92
	<u>(119,308,104.13)</u>	<u>(111,189,186.41)</u>

(45) 资产减值损失

	2014年1-6月	2013年1-6月
坏账损失	(25,534,993.65)	(24,787,685.94)
存货跌价损失	(32,052,398.44)	5,961,314.72
	<u>(57,587,392.09)</u>	<u>(18,826,371.22)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 投资收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	168,000.00	120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	181,016,731.13	210,398,153.76
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,097,414.00	-
子公司司法重组产生的投资损失	-	(158,992,712.08)
处置合营企业产生的投资收益	-	1,460,237.77
	<u>182,282,145.13</u>	<u>52,985,679.45</u>

成本法核算的长期股权投资收益

	2014年1-6月	2013年1-6月	本期比上期增减变动的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	<u>168,000.00</u>	<u>120,000.00</u>	按实际宣告的现金股利确认

权益法核算的股权投资收益增减变动主要由被投资企业业绩波动引起。

于2014年6月30日，本集团的投资收益汇回均无重大限制(2013年12月31日：无)。

(47) 营业外收入

	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置利得	3,996,331.54	4,843,123.44
其中：固定资产处置利得	3,996,331.54	2,147,465.99
无形资产处置利得	-	2,695,657.45
无法支付的款项	4,942.22	-
政府补助	40,587,056.85	772,665.70
违约金收入	1,165,374.98	4,839,199.57
其他	1,155,419.09	8,719,595.49
	<u>46,909,124.68</u>	<u>19,174,584.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 营业外支出

	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置损失	3,361,263.97	1,275,648.16
其中：固定资产处置损失	3,361,263.97	1,275,648.16
对外捐赠	590,000.00	1,481,007.20
赔偿金及各种罚款支出	12,613.08	2,891.69
其他	67,757.42	33,408.00
	<u>4,031,634.47</u>	<u>2,792,955.05</u>

(49) 所得税费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,924,826.38	103,977,278.66
以前年度调整	39,968.10	34,334.17
递延所得税	(2,672,279.73)	(8,822,532.48)
	<u>152,292,514.75</u>	<u>95,189,080.35</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2014年1-6月	2013年1-6月
利润总额	<u>1,014,189,842.17</u>	<u>743,204,555.97</u>
按适用税率计算的所得税(注 1)	240,791,740.49	157,010,422.53
非应纳税收入	(45,570,536.28)	(52,599,538.44)
不得扣除的成本、费用和损失	5,078,553.52	43,229,332.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(4,973,856.45)	(53,055,209.00)
某些子公司适用不同税率的影响	(93,268,522.50)	(86,619,769.09)
对以前期间当期所得税的调整	39,968.10	34,334.17
由符合条件的支出而产生的税收优惠	(87,382.39)	(10,451,341.55)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	50,155,668.63	96,546,835.67
其他	126,881.63	1,094,013.18
所得税费用	<u>152,292,514.75</u>	<u>95,189,080.35</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 所得税费用(续)

注 1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团在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。

(50) 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	461,346,680.07	284,170,982.26
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,022,739,308.00	1,022,739,308.00
基本每股收益	0.45	0.28

本公司无稀释性潜在股。

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

(51) 其他综合收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
可供出售金融资产产生的(损失)/利得金额	(3,487,803.76)	17,344,779.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(871,950.94)	4,336,194.77
设定受益计划精算产生的收益	7,657,184.35	-
外币财务报表折算差额	(1,437,409.78)	(1,098,633.10)
其他	1,054,445.96	-
	<u>(10,656,000.99)</u>	<u>11,909,951.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(52) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
银行存款利息	138,457,283.60	127,392,740.58
盈利承诺补偿(十三(21)(d))	82,780,000.00	-
收回代垫款	61,548,851.62	66,497,506.06
租赁收入	13,325,838.21	8,006,850.38
政府补助	279,812.11	505,865.70
其他	14,261,111.38	36,704,337.93
	<u>310,652,896.92</u>	<u>239,107,300.65</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
销售费用	323,692,911.33	266,665,417.05
管理费用	376,652,800.31	266,266,030.40
手续费	6,390,953.36	5,996,969.92
其他	113,520,615.30	104,266,199.94
	<u>820,257,280.30</u>	<u>643,194,617.31</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
政府动迁补偿款收入	90,000,000.00	155,000,000.00
定期存款利息收入	4,950,000.00	5,250,000.00
	<u>94,950,000.00</u>	<u>160,250,000.00</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
政府动迁补偿款支出	<u>40,307,244.74</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2014年1-6月	2013年1-6月
净利润	861,897,327.42	648,015,475.62
加: 资产减值准备	(57,587,392.09)	(18,826,371.22)
固定资产折旧	100,964,149.67	94,240,872.51
无形资产摊销	5,904,966.63	7,194,405.19
投资性房地产折旧及摊销	1,351,899.34	1,182,749.82
长期待摊费用摊销	1,449,728.46	1,015,878.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(635,067.57)	(2,781,848.42)
固定资产报废损失	-	(785,626.86)
财务费用	19,587,867.96	23,580,143.18
投资收益	(182,282,145.13)	(52,985,679.45)
递延所得税资产增加	(1,495,300.78)	(1,347,849.42)
递延所得税负债(减少)/增加	(2,920,880.83)	1,555,825.20
存货增加	(507,973,442.59)	(563,270,828.35)
经营性应收项目增加	(15,452,597.02)	(57,958,398.02)
经营性应付项目增加	747,751,783.73	847,140,879.13
专项储备增加	1,492,410.56	2,871,577.68
经营活动产生的现金流量净额	<u>972,053,307.76</u>	<u>928,841,205.43</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2014年1-6月	2013年1-6月
现金的期末余额	11,570,403,163.44	10,704,516,144.78
减: 现金的期初余额	<u>10,634,107,595.17</u>	<u>11,288,913,591.16</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>936,295,568.27</u>	<u>(584,397,446.38)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2014年1-6月	2013年1-6月
库存现金	383,392.76	466,110.01
可随时用于支付的银行存款	<u>11,570,019,770.68</u>	<u>10,704,050,034.77</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>11,570,403,163.44</u>	<u>10,704,516,144.78</u>

六 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 6 个报告分部，分别为：

- 起重运输机械业务分部主要生产电梯、自动扶梯及维修保养，主要产品系引进日本三菱制造技术的电梯和自动扶梯；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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。
- 传动分部主要从事传动控制机械及零部件、减速器、离合器自动控制产品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。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格指定。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(a) 2014年1-6月分部信息列示如下：

	电梯业务	印包机械业务	液压机器业务	焊材业务	能源业务	传动业务	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	8,409,604,698.73	1,176,819,300.52	302,130,666.62	102,406,128.41	100,231,342.43	39,959,946.74	5,164,553.98	-	10,136,316,637.43
资产减值(转回)/损失	(36,690,056.50)	(21,571,475.03)	674,139.44	-	-	-	-	-	(57,587,392.09)
折旧费和摊销费	67,660,614.76	33,340,261.77	5,326,075.28	1,375,199.29	792,776.52	70,558.04	1,404,869.16	(299,610.72)	109,670,744.10
利润/(亏损)总额	849,545,791.68	(131,150,949.12)	368,475.82	1,981,175.87	1,509,147.88	11,539,360.95	280,078,838.32	318,000.77	1,014,189,842.17
资产总额	20,232,419,536.28	3,494,095,269.17	226,256,520.78	129,384,994.55	98,001,792.61	74,535,843.35	4,500,940,518.35	(18,132,088.79)	28,737,502,386.30
负债总额	16,498,766,530.22	3,375,358,838.98	126,014,781.29	25,264,722.09	79,211,516.02	21,462,905.78	817,912,253.62	(18,840,265.42)	20,925,151,282.58
资本性支出	90,868,301.09	44,849,354.20	1,029,702.06	527,696.62	792,768.03	25,434.19	32,280.00	-	138,125,536.19

(b) 2013年1-6月分部信息列示如下：

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

产品和劳务信息

对外交易收入	2014年1-6月	2013年1-6月
电梯业务	8,409,604,698.73	7,628,601,862.12
印包机械业务	1,176,819,300.52	1,195,328,327.26
液压机器业务	302,130,666.62	375,658,462.34
焊材业务	102,406,128.41	111,066,683.85
能源业务	100,231,342.43	65,953,807.78
传动业务	39,959,946.74	-
总部收入	5,164,553.98	4,930,888.91
	<u>10,136,316,637.43</u>	<u>9,381,540,032.26</u>

地理信息

对外交易收入	2014年1-6月	2013年1-6月
中国大陆	8,880,958,070.24	8,203,419,157.66
其他国家/地区	1,255,358,567.19	1,178,120,874.60
	<u>10,136,316,637.43</u>	<u>9,381,540,032.26</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额	2014年6月30日	2013年12月31日
中国大陆	2,058,524,216.49	2,019,301,682.56
其他国家/地区	274,700,709.81	262,025,281.20
	<u>2,333,224,926.30</u>	<u>2,281,326,963.76</u>

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易

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

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
电气股份	股份有限公司 (A/H股上市)	上海	黄迪南	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	75956508-2

本公司的最终控制方为电气总公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2014年 1月1日 (万元)	本期增加	本期减少	2014年 6月30日 (万元)
电气股份	1,282,363	-	-	1,282,363

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
电气股份	47.35%	47.35%	47.35%	47.35%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业详见附注五(12)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	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
上海电气建筑节能有限公司	同受母公司控制	59815471-6
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
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
上海重型机床厂有限公司	同受最终控股方控制	13338550-6
上海电气斯比克工程技术有限公司	同受最终控股方控制	58866279-2
日本秋山国际株式会社	同受最终控股方控制	不适用

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
三菱电机上海机电电梯有限公司	1,324,770,881.97	20.98	1,300,288,507.89	17.59
开利空调销售服务(上海)有限公司	87,945,024.79	1.39	96,027,268.03	1.30
上海振华轴承总厂有限公司	29,933,736.15	0.47	35,243,187.44	0.48
上海纳博特斯克液压有限公司	2,699,839.53	0.04	1,363,986.01	0.02
上海标五高强度紧固件有限公司	1,905,449.17	0.03	2,903,094.81	0.04
上海南洋电机有限公司	1,030,327.72	0.02	1,585,899.31	0.02
日本秋山国际株式会社	816,781.58	0.01	250,852.40	0.00
上海远东钢丝针布有限责任公司	761,505.99	0.01	1,289,430.12	0.02
上海电气国际经济贸易有限公司	569,712.00	0.01	6,930,759.76	0.09
上海联合滚动轴承有限公司	339,778.20	0.01	482,322.30	0.01
上海电气自动化设计研究所有限公司	327,218.80	0.01	-	-
上海市机械制造工艺研究所有限公司	243,356.06	<0.01	386,796.41	0.01
上海自动化仪表股份有限公司	113,568.06	<0.01	245,206.48	<0.01
上海电气网络科技有限公司	20,000.00	<0.01	13,897.00	<0.01
上海钢球厂	-	-	160,977.09	<0.01
上海电气广告有限公司	-	-	271,722.30	<0.01
上海重型机床厂有限公司	-	-	404,213.68	0.01
上海电气菱电节能控制技术有限公司	-	-	151,256.41	<0.01
	<u>1,451,477,180.02</u>	22.99	<u>1,447,999,377.44</u>	19.59

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海电气租赁有限公司	34,581,196.58	0.35	37,075,203.42	0.40
上海纳博特斯克液压商贸有限公司	32,904,386.26	0.33	-	
上海纳博特斯克液压有限公司	25,043,137.06	0.25	80,943,381.52	0.88
三菱电机上海机电电梯有限公司	7,764,234.74	0.08	20,961,431.41	0.23
上海金泰工程机械有限公司	5,250,940.15	0.05	4,058,205.11	0.04
上海电气风电设备有限公司	3,350,940.37	0.03	1,153,381.30	0.01
上海电气风电设备东台有限公司	2,890,683.79	0.03	6,952,286.37	0.08
上海重型机器厂有限公司	1,211,188.03	0.01	2,659,962.38	0.03
上海电气风电设备黑龙江有限公司	808,205.13	0.01	599,786.32	0.01
上海电气集团上海电机厂有限公司	603,888.89	0.01	518,021.36	0.01
上海电气电站设备有限公司	40,453.00	<0.01	8,205.13	<0.01
上海标五高强度紧固件有限公司	4,706.62	<0.01	4,199.17	<0.01
上海远东钢丝针布有限责任公司	3,494.28	<0.01	6,988.56	<0.01
日本秋山国际株式会社	-	-	31,163.75	<0.01
	<u>114,457,454.90</u>	1.14	<u>154,972,215.80</u>	1.68

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	本期确认 的租赁费
上海电气实业公司	上海亚华印刷机械有限公司	房屋建筑物	2010.10.1	2028.7.31	市场价格	494,579.46

(c) 担保

本集团提供关联方的担保事项

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(2013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(2013年12月31日：1,480万美元)，折合人民币为91,061,440.00元(2013年12月31日：人民币90,234,120.00元)。

担保方	被担保方	担保金额 (万美元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	三菱电机上海机电电梯有限公司	1,480.00	2011.9.30	2014.9.30	否

关联方为本集团提供担保的事项

截至2014年6月30日止，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(2013年担保金额为：美元225,000,000.00)。

担保方	被担保方	担保金额 (万美元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
电气总公司	美国高斯国际有限公司	12,000.00	2012.12.27	2014.12.28	否
电气总公司	美国高斯国际有限公司	10,500.00	2012.12.31	2014.12.16	否

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海电气租赁有限公司	11,148,000.00	-	3,620,000.00	-
上海重型机器厂有限公司	4,861,817.20	-	6,270,467.20	-
上海电气风电设备有限公司	3,715,015.43	-	1,584,362.06	-
上海电气风电设备东台有限公司	3,170,379.00	-	1,950,776.48	-
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,719,450.00	-	1,018,900.00	-
上海纳博特斯克液压设备商贸有限公司	1,089,159.74	-	-	-
上海金泰工程机械有限公司	1,066,420.00	-	361,100.00	-
上海电气风电设备黑龙江有限公司	977,620.00	-	529,150.00	-
上海电气电站设备有限公司	18,530.00	-	-	-
上海电气国际经济贸易有限公司	30.00	-	30.00	-
	<u>27,766,421.37</u>	<u>-</u>	<u>15,334,785.74</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 其他应收款

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海电气租赁有限公司	23,340,147.80	-	26,463,484.75	-
电气总公司	-	-	82,780,000.00	-
	<u>23,340,147.80</u>	<u>-</u>	<u>109,243,484.75</u>	<u>-</u>

(c) 应收票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
上海重型机器厂有限公司	3,000,000.00	4,862,920.40
上海电气租赁有限公司	2,938,425.00	11,857,614.83
	<u>5,938,425.00</u>	<u>16,720,535.23</u>

(d) 预付账款

	2014年6月30日	2013年12月31日
三菱电机上海机电电梯有限公司	120,900,436.20	126,972,302.60
上海纳博特斯克液压有限公司	15,020.97	1,568,825.68
上海自动化仪表股份有限公司	3,041.50	3,041.50
开利空调销售服务(上海)有限公司	-	8,273,179.55
	<u>120,918,498.67</u>	<u>136,817,349.33</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 应付账款

	2014年6月30日	2013年12月31日
上海标五高强度紧固件有限公司	10,377,574.07	13,882,102.93
上海振华轴承总厂有限公司	7,231,168.24	14,696,812.06
上海电气自动化设计研究所有 限公司	317,185.74	184,339.74
上海市机械制造工艺研究所有 限公司	284,443.99	231,920.77
上海电气国际经济贸易有限公司	258,960.00	-
上海集优机械股份有限公司	153,983.49	153,983.49
上海电气网络科技有限公司	26,500.00	33,563.00
上海自动化仪表股份有限公司	-	527,262.96
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
	<u>18,649,815.53</u>	<u>29,895,030.95</u>

(f) 应付票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
开利空调销售服务(上海)有限公 司	35,000,000.00	30,000,000.00
上海电气租赁有限公司	6,675,046.52	8,782,990.67
上海市机械制造工艺研究所有 限公司	44,000.00	-
上海标五高强紧固件有限公司	-	820,000.00
	<u>41,719,046.52</u>	<u>39,602,990.67</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(g) 其他应付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
日本秋山国际株式会社	14,681,656.84	12,337,892.62
上海电气集团财务有限责任公司	300,000.00	-
上海纳博特斯克液压有限公司	-	1,363,730.49
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
	<u>14,981,656.84</u>	<u>14,508,102.27</u>

(h) 预收账款

	2014年6月30日	2013年12月31日
上海电气集团股份有限公司	577,010.00	577,010.00
上海电气斯必克工程技术有限公司	496,000.00	-
上海电气建筑节能有限公司	194,350.00	194,350.00
上海电气临港重型机械装备有限公司	105,463.69	105,463.69
上海纳博特斯克液压有限公司	97,849.16	10,240,525.32
三菱电机上海机电电梯有限公司	-	3,861,000.00
	<u>1,470,672.85</u>	<u>14,978,349.01</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 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：

	2014年6月30日	2013年12月31日
银行存款	<u>6,933,098,835.55</u>	<u>6,219,921,232.29</u>
应收利息	<u>59,187,822.22</u>	<u>64,040,166.62</u>
短期借款	<u>188,500,000.00</u>	<u>188,500,000.00</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：

	2014年1-6月	2013年1-6月
存款利息收入	<u>90,976,344.96</u>	<u>37,034,635.73</u>
利息支出	<u>5,779,318.93</u>	<u>9,124,578.83</u>

2014年1-6月，上述存款、贷款及贴现利息按协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为0.35%，定期存款年利率为1.15%-4.25%(2013年度：活期存款年利率为0.35%，定期存款年利率为1.15%-4.25%)；借款的年利率为5.40%-6.00%(2013年：5.40%-6.00%)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 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。详情见附注七5(c)。

于2014年6月30日，金融机构为本集团开具的非财务保函为3,461,277,565.65元(2013年12月31日：2,603,048,123.67元)。

于2014年6月30日，金融机构为本集团开具的信用证为238,290,949.16元(2013年12月31日：310,321,286.62元)。

九 承诺事项

资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2014年6月30日	2013年12月31日
机器设备	106,326,974.39	91,448,314.68
其它	29,217,933.34	371,910.90
	<u>135,544,907.73</u>	<u>91,820,225.58</u>

以下为本集团于资产负债表日，已被董事会批准但未签约的资本性支出承诺：

	2014年6月30日	2013年12月31日
机器设备	<u>174,745,760.93</u>	<u>847,380,876.80</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 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：

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	24,355,261.58	23,405,013.08
一到二年	26,638,347.58	23,527,318.14
二到三年	25,974,397.32	23,656,795.02
三年以上	79,998,967.96	77,441,498.31
	<u>156,966,974.44</u>	<u>148,030,624.55</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：

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	49,903,077.78	42,533,167.12
一到二年	37,255,024.77	34,244,444.17
二到三年	30,073,152.83	27,287,895.92
三年以上	89,765,169.29	64,171,443.95
	<u>206,996,424.67</u>	<u>168,236,951.16</u>

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 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市场风险、信用风险及流动风险。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易及其于境外子公司的净投资依然存在外汇风险。

于2014年6月30日及2013年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2014年6月30日		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产 -			
货币资金	153,966,029.82	49,494,564.46	203,460,594.28
应收款项	295,827,503.48	186,832,940.64	482,660,444.12
	<u>449,793,533.30</u>	<u>236,327,505.10</u>	<u>686,121,038.40</u>
外币金融负债 -			
应付款项	231,778,386.36	141,050,547.22	372,828,933.58
长期借款	1,435,195,230.46	-	1,435,195,230.46
	<u>1,666,973,616.82</u>	<u>141,050,547.22</u>	<u>1,808,024,164.04</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2013年12月31日		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产 -			
货币资金	285,157,442.81	55,614,131.55	340,771,574.36
应收款项	273,596,358.72	210,372,730.99	483,969,089.71
	<u>558,753,801.53</u>	<u>265,986,862.54</u>	<u>824,740,664.07</u>
外币金融负债 -			
应付款项	509,378,035.53	254,210,815.85	763,588,851.38
长期借款	1,418,901,052.50	-	1,418,901,052.50
	<u>1,928,279,088.03</u>	<u>254,210,815.85</u>	<u>2,182,489,903.88</u>

于2014年6月30日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约121,718,008.35元(2013年12月31日：约136,952,528.65元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年6月30日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为738,336,000.00元(2013年12月31日：731,628,000.00元)(附注五(31))。

于2014年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约3,658,140.00元(2013年12月31日：约3,658,140.00元)。

十一 金融工具及其风险(续)

(2) 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(5)。

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2014年6月30日，本集团的应收账款的73.67%(2013年12月31日：73.13%)来自于电梯业务，22.75%(2013年12月31日：24.29%)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(5)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2014年6月30日				合计
	一年以内	一到五年	五年以上	无限期	
金融资产 -					
货币资金	12,121,798,970.44	-	-	-	12,121,798,970.44
应收票据	278,178,302.58	-	-	-	278,178,302.58
应收账款	2,077,195,045.27	152,332,086.38	-	-	2,229,527,131.65
应收利息	70,678,238.88	-	-	-	70,678,238.88
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	-	-	-	103,461,428.32	103,461,428.32
	<u>14,560,282,876.37</u>	<u>152,332,086.38</u>	<u>-</u>	<u>103,461,428.32</u>	<u>14,816,076,391.07</u>
金融负债 -					
短期借款	192,704,900.26	-	-	-	192,704,900.26
应付票据	93,600,805.01	-	-	-	93,600,805.01
应付账款	1,909,828,679.59	-	-	-	1,909,828,679.59
应付股利	1,052,135,840.48	-	-	-	1,052,135,840.48
一年内到期的非流动负债	1,393,737,665.40	-	-	-	1,393,737,665.40
长期借款	-	37,921,595.99	19,520,235.59	-	57,441,831.58
	<u>4,642,007,890.74</u>	<u>37,921,595.99</u>	<u>19,520,235.59</u>	<u>-</u>	<u>4,699,449,722.32</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2013年12月31日				合计
	一年以内	一到五年	五年以上	无限期	
金融资产 -					
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	1,671,853,596.70	208,459,371.01	-	-	1,880,312,967.71
应收利息	74,076,561.59	-	-	-	74,076,561.59
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>13,186,233,581.92</u>	<u>208,459,371.01</u>	<u>-</u>	<u>208,459,371.01</u>	<u>13,501,642,185.01</u>
金融负债 -					
短期借款	197,637,140.81	-	-	-	197,637,140.81
应付票据	110,652,869.25	-	-	-	110,652,869.25
应付账款	2,130,323,705.00	-	-	-	2,130,323,705.00
应付股利	2,086,462.24	-	-	-	2,086,462.24
一年内到期的非流动负债	1,383,250,293.48	-	-	-	1,383,250,293.48
长期借款	-	37,577,067.12	19,342,888.50	-	56,919,955.62
	<u>3,823,950,470.78</u>	<u>37,577,067.12</u>	<u>19,342,888.50</u>	<u>-</u>	<u>3,880,870,426.40</u>

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

除下述金融资产外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于2014年6月30日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产 -				
可供出售金融资产 -				
可供出售权益工具	<u>103,461,428.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>103,461,428.32</u>

于2013年12月31日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产 -				
可供出售金融资产 -				
可供出售权益工具	<u>106,949,232.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>106,949,232.08</u>

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

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

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具(续)

上述第三层级金融资产变动如下:

	可供出售金融资产
	可供出售权益工具
2013年1月1日	61,709,668.46
计入权益的公允价值变动	45,239,563.62
2013年12月31日	<u>106,949,232.08</u>
2014年1月1日	106,949,232.08
计入权益的公允价值变动	(3,487,803.76)
2014年6月30日	<u>103,461,428.32</u>

十二 以公允价值计量的资产和负债

	2014年1月1日	本期公允价值变动损益	2014年6月30日
金融资产 -			
可供出售金融资产	106,949,232.08	(3,487,803.76)	<u>103,461,428.32</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注

(1) 货币资金

	2014年6月30日	2013年12月31日
库存现金－ 人民币	<u>10,642.11</u>	<u>36,064.95</u>
银行存款－ 人民币	<u>1,282,877,501.73</u>	<u>346,470,431.61</u>

于2014年6月30日，本公司无所有权受到限制的货币资金(2013年12月31日：无)

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。2014年6月30日定期存款为723,500,000.00元(2013年12月31日：无)。

(2) 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	22,100.00	82,800,000.00
一到二年	-	-
二到三年	-	17,762,961.84
三年以上	<u>16,861,496.52</u>	<u>221,496.52</u>
	<u>16,883,596.52</u>	<u>100,784,458.36</u>
减：其他应收款坏账准备	-	-
	<u>16,883,596.52</u>	<u>100,784,458.36</u>

(a) 于2014年6月30日，其他应收款余额明细如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
公司1	子公司	16,640,000.20	3年以上	98.56%
公司2	非关联方	221,496.32	3年以上	1.31%
公司3	非关联方	22,100.00	1年以内	0.13%
		<u>16,883,596.52</u>		<u>100.00%</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

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。

本公司与关联方其他应收款余额见附注十三(22)。

于2014年6月30日，本账户余额无持本公司5%以上表决权股份的股东单位的欠款(2013年12月31日：82,780,000.00元)。

(3) 可供出售金融资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售权益工具	<u>103,461,428.32</u>	<u>106,949,232.08</u>

于2014年6月30日，可供出售金融资产未发现减值迹象(2013年12月31日：无)。

(4) 长期股权投资

	2014年6月30日	2013年12月31日
子公司(a)	2,935,502,237.06	2,928,900,243.05
联营企业(b)	1,303,015,599.98	1,240,891,082.11
其他长期股权投资(c)	<u>28,796,718.69</u>	<u>28,796,718.69</u>
	4,267,314,555.73	4,198,588,043.85
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>4,267,314,555.73</u>	<u>4,198,588,043.85</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2014年1月1日	本期增减变动	2014年6月30日	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期宣告分派的现金股利
上海三菱电梯有限公司	成本法	848,843,404.16	848,843,404.16	-	848,843,404.16	52%	52%	-	-	887,891,628.00
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	成本法	350,604,677.82	350,604,677.82	-	350,604,677.82	100%	100%	-	-	-
上海电气集团印刷包装机械有限公司	成本法	557,862,662.81	632,862,662.81	-	632,862,662.81	100%	100%	-	-	-
上海电气液压气动有限公司	成本法	305,727,800.23	305,727,800.23	-	305,727,800.23	100%	100%	-	-	-
上海斯米克焊接有限公司	成本法	139,735,200.00	139,735,200.00	-	139,735,200.00	67%	67%	-	-	-
上海屹创能源有限公司	成本法	5,764,698.25	5,764,698.25	6,601,994.01	12,366,692.26	61%	61%	-	-	-
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	成本法	626,214,923.78	626,214,923.78	-	626,214,923.78	60%	60%	-	-	-
上海纳博特斯克传动设备有限公司	成本法	19,146,876.00	19,146,876.00	-	19,146,876.00	51%	51%	-	-	1,531,750.16
			<u>2,928,900,243.05</u>	<u>6,601,994.01</u>	<u>2,935,502,237.06</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>889,423,378.16</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	初始投资成本	2014年1月1日	本期增减变动				2014年6月30日	持股 比例	表决权 比例	减值 准备	本期计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整的净 损益	宣告分派的现金 股利	其他权 益变动					
上海人造板机器厂有限公司	权益法	20,675,198.82	43,192,587.94	-	400,715.89	-	-	43,593,303.83	30%	30%	-	-
三菱电机上海机电电梯有限公司	权益法	169,654,424.45	278,936,304.64	-	30,586,019.30	-	-	309,522,323.94	40%	40%	-	-
上海ABB电机有限公司	权益法	71,392,527.43	85,085,615.88	-	8,171,698.35	(17,963,092.07)	-	75,294,222.16	25%	25%	-	-
上海马拉松革新电气有限公司	权益法	50,334,291.17	136,031,148.73	-	12,227,648.37	-	-	148,258,797.10	45%	45%	-	-
上海日用-友捷汽车电气有限公司	权益法	70,752,802.92	175,764,880.89	-	25,091,591.92	-	-	200,856,472.81	40%	40%	-	-
长春日用友捷汽车有限公司	权益法	2,000,000.00	4,932,993.44	-	210,893.95	-	-	5,143,887.39	20%	20%	-	-
上海金泰工程机械有限公司	权益法	355,275,599.61	512,947,550.59	-	24,575,085.51	(20,799,020.85)	-	516,723,615.25	46.45%	46.45%	-	-
成都日用友捷汽车电气有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	(377,022.50)	-	-	3,622,977.50	20%	20%	-	-
			<u>1,240,891,082.11</u>	<u>-</u>	<u>100,886,630.79</u>	<u>(38,762,112.92)</u>	<u>-</u>	<u>1,303,015,599.98</u>			<u>-</u>	<u>-</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2014年1月1日	本期增减变动	2014年6月30日	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期宣告分派的现金股利
上海电气集团财务有限责任公司	成本法	25,632,566.69	25,632,566.69	-	25,632,566.69	2.63%	2.63%	-	-	-
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	成本法	1,790,000.00	1,790,000.00	-	1,790,000.00	3.34%	3.34%	-	-	168,000.00
上海银行	成本法	1,374,152.00	1,374,152.00	-	1,374,152.00	<1%	<1%	-	-	-
			<u>28,796,718.69</u>	<u>-</u>	<u>28,796,718.69</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>168,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(5) 固定资产

	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
原价合计	74,286,675.19	32,280.00	-	74,318,955.19
房屋、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	2,056,363.31	32,280.00	-	2,088,643.31
累计折旧合计	23,984,984.40	977,499.30	-	24,962,483.70
房屋、建筑物	21,328,961.01	868,147.74	-	22,197,108.75
机器设备	256,080.25	12,475.86	-	268,556.11
运输设备	740,198.46	60,759.36	-	800,957.82
其他设备	1,659,744.68	36,116.34	-	1,695,861.02
账面净值合计	50,301,690.79	(945,219.30)	-	49,356,471.49
房屋、建筑物	49,222,013.00	(868,147.74)	-	48,353,865.26
机器设备	73,049.62	(12,475.86)	-	60,573.76
运输设备	610,009.54	(60,759.36)	-	549,250.18
其他设备	396,618.63	(3,836.34)	-	392,782.29
减值准备合计	270,431.00	-	-	270,431.00
房屋、建筑物	270,431.00	-	-	270,431.00
账面价值合计	50,031,259.79	(945,219.30)	-	49,086,040.49
房屋、建筑物	48,951,582.00	(868,147.74)	-	48,083,434.26
机器设备	73,049.62	(12,475.86)	-	60,573.76
运输设备	610,009.54	(60,759.36)	-	549,250.18
其他设备	396,618.63	(3,836.34)	-	392,782.29

截至2014年6月30日止期间固定资产折旧金额为977,499.30元(2013年度：2,036,198.27元)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(6) 无形资产

	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
原价				
土地使用权	42,103,322.62	-	-	42,103,322.62
累计摊销				
土地使用权	11,107,979.08	427,369.86	-	11,535,348.94
账面净值				
土地使用权	30,995,343.54	(427,369.86)	-	30,567,973.68
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
账面价值				
土地使用权	30,995,343.54	(427,369.86)	-	30,567,973.68

截至2014年6月30日止期间无形资产的摊销金额为427,369.86元(2013年度：854,739.72元)。

(7) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 已确认递延所得税负债

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产				
公允价值变动	21,784,552.08	87,138,208.41	22,656,503.02	90,626,012.17
长期股权投资形成之负商誉	3,662,913.45	14,651,653.80	3,662,913.45	14,651,653.80
	<u>25,447,465.53</u>	<u>101,789,862.21</u>	<u>26,319,416.47</u>	<u>105,277,665.97</u>

(b) 本公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
可抵扣暂时性差异	10,866,895.87	14,350,431.00
可抵扣亏损	106,478,866.29	89,394,920.17
	<u>117,345,762.16</u>	<u>103,745,351.17</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(8) 资产减值准备

	2014年 1月1日	本期 增加	本期减少		2014年 6月30日
			转回	转销	
固定资产减值准备	270,431.00	-	-	-	270,431.00

(9) 应付职工薪酬

	2014年 1月1日	本期增加	本期减少	2014年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,500,000.00	6,232,664.11	8,732,664.11	2,000,000.00
职工福利费	-	182,222.64	182,222.64	-
社会保险费	946,049.97	1,532,489.15	1,527,131.10	951,408.02
其中：医疗保险费	32,380.48	332,071.25	331,507.70	32,944.03
基本养老保险	335,804.84	744,009.20	739,497.60	340,316.44
补充养老保险	1,363.14	357,918.90	357,918.90	1,363.14
失业保险费	576,501.51	51,290.50	51,007.60	576,784.41
工伤保险费	-	21,699.40	21,699.40	-
生育保险费	-	25,499.90	25,499.90	-
住房公积金	19,105.97	527,386.00	430,575.00	115,916.97
工会经费和职工教育经费	1,282,297.01	171,059.42	74,560.00	1,378,796.43
其他	2,824,006.90	214,886.90	1,026,006.90	2,012,886.90
	<u>9,571,459.85</u>	<u>8,860,708.22</u>	<u>11,973,159.75</u>	<u>6,459,008.32</u>

(10) 应交税费

	2014年6月30日	2013年12月31日
应交营业税	26,019.33	26,258.88
应交个人所得税	456,689.47	360,281.64
应交城市维护建设税	1,821.35	1,838.12
应交教育费附加	1,731.65	1,312.95
其他	260.19	262.59
	<u>486,521.99</u>	<u>389,954.18</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(11) 其他应付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
预提费用	6,408,916.40	6,780,000.00
其他	15,427,048.95	29,393,679.56
	<u>21,835,965.35</u>	<u>36,173,679.56</u>

本公司与其他关联方其他应付款余额见附注十三(22)。

于2014年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2013年12月31日：无)。

(12) 其他非流动负债

	2014年6月30日	2013年12月31日
人员安置费用	<u>61,507,132.19</u>	<u>64,231,828.28</u>

(13) 营业收入

	2014年1-6月	2013年1-6月
租赁收入	<u>5,164,553.98</u>	<u>4,930,888.91</u>

(14) 财务(收入)/费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
利息收入	(4,627,625.20)	(485,892.68)
其他	215,643.77	8,166.53
	<u>(4,411,981.43)</u>	<u>(477,726.15)</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(15) 投资收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	889,591,378.16	705,679,760.00
权益法核算的长期股权投资收益	100,886,630.79	91,545,167.26
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,097,414.00	-
委托贷款投资收益	96,800.00	-
	<u>991,672,222.95</u>	<u>797,224,927.26</u>

成本法核算的长期股权投资收益如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月
上海三菱电梯有限公司	887,891,628.00	602,179,760.00
上海纳博特斯克传动设备有限公司	1,531,750.16	-
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	168,000.00	-
上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司	-	103,500,000.00
	<u>889,591,378.16</u>	<u>705,679,760.00</u>

权益法核算的长期股权投资收益如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月
三菱电机上海机电电梯有限公司	30,586,019.30	30,900,249.36
上海日用-友捷汽车电气有限公司	25,091,591.92	19,884,137.95
上海金泰工程机械有限公司	24,575,085.51	18,492,241.91
上海马拉松革新电气有限公司	12,227,648.37	14,075,017.28
上海 ABB 电机有限公司	8,171,698.35	8,301,547.09
上海人造板机器厂有限公司	400,715.89	142,157.65
长春日用友捷汽车有限公司	210,893.95	(154,084.05)
成都日用友捷汽车电气有限公司	(377,022.50)	-
上海焊接器材有限公司	-	(96,099.93)
	<u>100,886,630.79</u>	<u>91,545,167.26</u>

权益法核算的股权投资收益增减变动主要由被投资企业业绩波动引起。

于2014年6月30日，本集团的投资收益汇回均无重大限制(2013年12月31日：无)。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(16) 营业外支出

	2014年1-6月	2013年1-6月
捐赠支出	100,000.00	100,000.00

(17) 所得税费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
利润总额	977,914,049.46	786,121,581.69
按适用税率计算的税项	244,478,512.37	196,530,395.42
归属于联营企业的损益	(25,221,657.70)	(22,886,291.82)
无须纳税的收入	(222,696,398.04)	(176,419,940.00)
不可抵扣的费用	39,440.63	242,144.46
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	3,400,102.74	2,533,691.94
按本公司实际税率计算的税项费用	-	-

(18) 其他综合收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
可供出售金融资产产生的(损失)/利得金额	(3,487,803.76)	17,344,779.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(871,950.94)	4,336,194.77
	<u>(2,615,852.82)</u>	<u>13,008,584.30</u>

(19) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
盈利承诺补偿	82,780,000.00	-
租金收入	5,164,553.98	4,930,888.91
银行存款利息	4,627,625.20	485,892.68
	<u>92,572,179.18</u>	<u>5,416,781.59</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(19) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2014年1-6月	2013年1-6月
管理费用	18,219,645.24	16,133,365.45
代垫款	10,090,723.38	9,707,217.02
其他	1,959,967.18	2,152,734.62
	<u>30,270,335.80</u>	<u>27,993,317.09</u>

(20) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2014年1-6月	2013年1-6月
净利润	977,914,049.46	786,121,581.69
加：固定资产折旧	977,499.30	1,007,505.22
无形资产摊销	427,369.86	427,369.86
投资收益	(991,672,222.95)	(797,224,927.26)
经营性应收项目的减少	81,627,379.40	2,260,000.00
经营性应付项目的减少	(20,002,974.02)	(25,781,003.20)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>49,271,101.05</u>	<u>(33,189,473.69)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2014年1-6月	2013年1-6月
现金的期末余额	1,282,888,143.84	729,560,895.20
减：现金的期初余额	<u>346,506,496.56</u>	<u>46,699,834.11</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>936,381,647.28</u>	<u>682,861,061.09</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(21) 母公司与关联方之主要交易

(a) 对子公司提供委托贷款

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司通过上海电气集团财务有限责任公司分别对子公司上海电气集团印刷包装机械有限公司和子公司上海申威达机械有限公司提供委托贷款，金额为 160,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：160,000,000.00 元)和 10,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：无)。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司通过工商银行外滩支行对子公司美国高斯国际有限公司提供委托贷款，金额为 60,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：无)。

(b) 对外担保

于 2011 年 9 月 30 日，本公司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(2013 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，本公司相应承担的最高担保限额及实际担保额均为 1,480 万美元(2013 年 12 月 31 日：1,480 万美元)，折合人民币为 91,061,440.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 90,234,120.00 元)。详情见附注七(5)(c)。

(c) 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。

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(21) 母公司与关联方之主要交易(续)

(d) 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23,620,000元、121,310,000.00元和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年至2014年三年累计现金补偿总额不超过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82,780,000.00元，本公司于2013年12月31日将其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。截止2014年6月30日，本公司已全额收回该盈利承诺补偿款。

(e) 上海电气集团财务有限责任公司提供的存款服务

	2014年6月30日	2013年12月31日
<u>存款余额</u>		
银行存款	<u>1,177,197,130.49</u>	<u>315,784,671.17</u>
	2014年1-6月	2013年1-6月
<u>往来交易</u>		
存款利息收入	<u>4,566,567.91</u>	<u>482,798.20</u>

上海机电股份有限公司

财务报表附注

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(22) 母公司关联方应收应付款项余额

	2014年6月30日	2013年12月31日
<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	-	2,004,976.16
	-	<u>35,317,411.32</u>
<u>其他应收款</u>		
上海斯米克焊材有限公司	16,640,000.00	17,600,000.00
电气总公司	-	82,780,000.00
	<u>16,640,000.00</u>	<u>100,380,000.00</u>
<u>其他应付款</u>		
上海电气集团印刷包装机械 有限公司	2,868,916.40	2,868,916.40
美国高斯国际有限公司	-	10,789,758.19
	<u>2,868,916.40</u>	<u>13,658,674.59</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	160,000,000.00	160,000,000.00
美国高斯国际有限公司	60,000,000.00	-
上海申威达机械有限公司	10,000,000.00	-
	<u>230,000,000.00</u>	<u>160,000,000.00</u>

上海机电股份有限公司

财务报表补充资料

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置损益	635,067.57	3,567,475.28
长期股权投资处置损益	-	(157,532,473.88)
计入当期损益的政府补助	279,812.11	772,665.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,984,350.38	2,947,430.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,655,365.79	12,041,488.17
	<u>6,554,595.85</u>	<u>(138,203,414.44)</u>
所得税影响额	209,356.81	(2,106,780.43)
少数股东权益影响额(税后)	569,334.30	(2,177,536.20)
	<u>7,333,286.96</u>	<u>(142,487,731.07)</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2014年	2013年	2014年	2013年	2014年	2013年
	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	7.78%	5.44%	0.45	0.28	0.45	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	8.17%	0.44	0.42	0.44	0.42

本公司无稀释性潜在普通股。

上海机电股份有限公司

财务报表补充资料

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	注释	(人民币千元)			
		2014年6月	2013年	变动金额	变动比率
应收票据	1	278,178	241,661	36,517	15%
应收账款	2	2,229,527	1,880,313	349,214	19%
预付账款	3	1,793,178	2,072,837	(279,659)	-13%
应收股利	4	-	48,135	(48,135)	-100%
其他应收款	5	216,381	277,930	(61,549)	-22%
在建工程	6	299,193	338,591	(39,398)	-12%
无形资产	7	374,059	269,864	104,196	39%
应付票据	8	93,601	110,653	(17,052)	-15%
应付账款	9	1,909,829	2,130,324	(220,495)	-10%
应付职工薪酬	10	437,731	556,810	(119,079)	-21%
应交税费	11	108,709	127,377	(18,668)	-15%
应付股利	12	1,052,136	2,086	1,050,050	50338%
其他流动负债	13	185,065	166,392	18,673	11%
专项应付款	14	528,288	478,595	49,693	10%
营业收入	15	10,136,317	9,381,540	754,777	8%
营业成本	15	8,038,090	7,542,876	495,214	7%
营业税金及附加	16	84,670	71,322	13,348	19%
销售费用	17	514,232	447,351	66,881	15%
管理费用	18	887,190	776,169	111,021	14%
资产减值损失	19	(57,587)	(18,826)	(38,761)	206%
投资收益	20	182,282	52,986	129,296	244%
营业外收入	21	46,909	19,175	27,735	145%
所得税费用	22	152,293	95,189	57,104	60%
经营活动产生的					
现金流量净额	23	972,053	928,841	43,212	5%
投资活动产生的					
现金流量净额	24	30,184	(11,029)	41,213	-374%
筹资活动产生的					
现金流量净额	25	(79,545)	(1,495,097)	1,415,552	-95%

上海机电股份有限公司

财务报表补充资料

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- 1、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。
- 2、应收账款增加主要是由于本期销售收入增加而相应增加。
- 3、预付账款下降主要是由于本期下属企业上期采购零配件款已结清所致。
- 4、应收股利下降主要是由于本期已收到全部宣告发放的股利。
- 5、其他应收款下降主要是由于本期本公司已收到关联方款项所致。
- 6、在建工程减少主要由于本期下属子公司取得预付土地出让金的土地所有权证，预付土地出让金从在建工程转出。
- 7、无形资产增加主要是由于本期下属子公司取得预付土地出让金的土地所有权证。
- 8、应付票据减少主要是由于供应商结算方式改变所致。
- 9、应付账款减少主要是由于本期下属子公司加速付款审批流程所致。
- 10、应付职工薪酬下降主要是由于本公司下属子公司本期发放上期末职工奖福基金。
- 11、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。
- 12、应付股利增加主要由于本期宣告发放股利及下属子公司宣告发放的股利尚未支付。
- 13、其他流动负债增加主要是因为随着销售的增长，预提的产品质量保证金相应增长。
- 14、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。
- 15、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。
- 16、营业税金及附加上升主要是由于本期销售收入增长而相应增长。
- 17、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。
- 18、管理费用增加主要是由于本期业务研发费用、搬迁成本和外部支持费用等随收入增加而增加。
- 19、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。

上海机电股份有限公司

财务报表补充资料

2014年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

20、投资收益增加主要是由于去年同期受到合并范围变更的影响，本期不再存在该影响。

21、营业外收入增加主要是由于本公司下属子公司本期发生搬迁费用，收到相应的政府补助所致。

22、所得税费用增加主要是由于本期下属子公司盈利增加。

23、经营活动产生的现金流量净额增加主要是由于本年新增订单增加相应预收账款增加所致。

24、投资活动产生的现金流量净额增加主要是由于本期收到下属子公司分红。

25、筹资活动产生的现金流量净额增加主要由于上期归还大额到期借款，本期不再存在该影响。