



东方电气

DONGFANG ELECTRIC

東方電氣股份有限公司

(H股股份代號：1072)

(A股股份代號：600875)





目錄

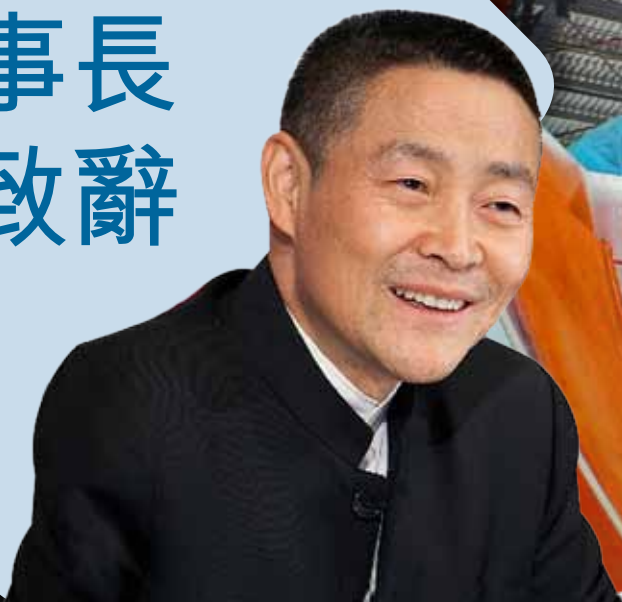
董事長致辭	2
第一節 釋義及重大風險提示	3
第二節 公司簡介	4-5
第三節 會計數據和財務指標摘要	6-9
第四節 董事會報告	10-38
第五節 監事會報告	39-44
第六節 重要事項	45-51
第七節 股份變動及股東情況	52-62
第八節 董事、監事、 高級管理人員和員工情況	63-77
第九節 公司治理	78-96
第十節 內部控制	97
第十一節 財務會計報告	98-99
第十二節 備查文件目錄	100

重要提示

- 一. 公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 公司全體董事出席董事會會議（其中董事黃偉先生委托董事斯澤夫先生代為出席）。
- 三. 信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 公司負責人斯澤夫、主管會計工作負責人龔丹及會計機構負責人（會計主管人員）曾義聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？
否
- 六. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？
否
- 七. 本報告分別以中、英文兩種文字編製，在對兩種文本的理解發生歧義時，以中文文本為準。



董事長 致辭



董事長：斯澤夫

致各位股東：

2013年，公司面對依然嚴峻的國內外市場形勢，堅持「三個轉變」（即由注重規模擴張向注重效益增長轉變、由注重產能提高向注重技術進步轉變、由制造型企業向製造與服務型企業轉變）不動搖，頑強拼搏，務實進取，實現了產量、收入、盈利穩定增長，以良好的經營業績回報投資者。

2013年，交貨集中，新產品、短平快項目多，生產資源與項目建設階段性需求的矛盾突出，公司通過強化項目過程控制，加強資源配套和技術服務，充分發揮協同效應，平衡生產資源，保證了電站建設需要和機組順利投運，公司完成發電設備產量3474萬千瓦，同比增長6.5%。

報告期內公司市場開拓全面推進，使在手訂單保持在1,300億元以上。簽訂了一批國內外包括深圳抽水蓄能項目、越南沿海三期項目等重要合同。繼續保持1000MW等級高效參數鍋爐市場佔有率的領先地位，核電市場佔有率和F級重型燃機市場佔有率繼續保持國內領先水平。

報告期內公司繼續加大新產品開發和科研力度，不斷優化資源配置，深入開展管理提升，持續推進發展方式轉型，企業核心競爭能力和抗風險能力得到不斷增強。

2014年是深化改革、轉型升級的關鍵之年。公司將以經濟效益為中心，以改革創新為手段，著力激發企業發展活力和創造力，把強化管理貫徹於生產經營各個環節，加快推進「三個轉變」，切實提高發展質量，有效推動公司穩定持續發展。

感謝給予我們信賴與支持的廣大投資者！感謝董事會和監事會各位同仁的睿智貢獻！感謝全體員工的辛勤工作與無私奉獻！

董事長：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '斯澤夫' (Si Zefu).

二零一四年三月十一日

釋義及重大風險提示

一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

東方電氣、公司、本公司	指	東方電氣股份有限公司
控股股東	指	中國東方電氣集團有限公司
報告期	指	2013年度
《公司章程》	指	《東方電氣股份有限公司公司章程》
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元

二. 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的市場風險、項目執行風險以及匯率波動風險，敬請查閱董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析之可能面對的風險因素及對策部分的內容。

公司簡介

一. 公司信息

公司的中文名稱	東方電氣股份有限公司
公司的中文名稱簡稱	東方電氣
公司的外文名稱	Dongfang Electric Corporation Limited
公司的外文名稱縮寫	DEC
公司的法定代表人	斯澤夫

二. 聯繫人和聯繫方式

董事會秘書		證券事務代表	
姓名	龔丹	黃勇	
聯繫地址	四川省成都市金牛區蜀漢路333號	四川省成都市金牛區蜀漢路333號	
電話	028-87583666	028-87583666	
傳真	028-87583551	028-87583551	
電子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com	

三. 基本情況簡介

公司註冊地址	四川省成都市高新西區西芯大道18號
公司註冊地址的郵政編碼	611731
公司辦公地址	四川省成都市金牛區蜀漢路333號
公司辦公地址的郵政編碼	610036
公司網址	http://www.dec-ltd.cn/
電子信箱	dsb@dongfang.com

四. 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱 登載年度報告的	中國證券報、上海證券報
中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司年度報告備置地地點	公司董事會辦公室

五. 公司股票簡況

公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	東方電氣	600875	東方電機
H股	聯交所	東方電氣	1072	東方電機



東方電氣沙特拉比格2×660MW燃油電站工程

六. 公司報告期內註冊變更情況

(一) 基本情況

公司報告期內註冊情況未變更。

(二) 公司首次註冊情況的相關查詢索引

公司首次註冊登記日期：	1993年12月28日
公司首次註冊登記地點：	中國四川省德陽市
公司法人營業執照註冊號：	5106001800189
公司稅務登記號碼：	510602205115485
組織機構代碼：	205115485

(三) 公司上市以來，主營業務的變化情況

公司上市以來，主營業務未發生變化。

(四) 公司上市以來，歷次控股股東的變更情況

本公司自1994年上市以來，本公司原控股股東東方電機廠於2005年11月10日與中國東方電氣集團公司簽訂了《國有法人股劃轉協議》，東方電機廠將其持有的本公司2.2億股國有法人股（佔本公司股本總數的48.89%）全部無償劃轉給中國東方電氣集團公司持有。本次股權劃轉完成後，中國東方電氣集團公司將持有本公司2.2億股國有法人股，成為本公司的第一大股東，東方電機廠不再持有本公司股份。截止報告期末，本公司控股股東仍為中國東方電氣集團有限公司。

七. 其他有關資料

公司聘請的會計師事務所名稱(境內)	名稱 辦公地址	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層
香港H股股份過戶登記處	簽字會計師姓名	宋朝學 廖繼平
	香港證券登記有限公司	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室

會計數據和財務指標摘要



福清3號機組1號蒸發器發運

一. 報告期末公司近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2013年	2012年	本期比上年	2011年
			同期增減 (%)	
營業收入	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	11.32	42,916,618,329.18
歸屬於上市公司股東的淨利潤	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43	7.22	3,056,227,705.50
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	2,240,521,098.43	2,024,319,706.67	10.68	2,889,860,074.45
經營活動產生的現金流量淨額	3,003,616,665.66	-178,523,654.30	不適用	-1,138,513,262.98

	2013年末	2012年末	本期末比上年	2011年末
			同期末增減 (%)	
歸屬於上市公司股東的淨資產	17,693,768,986.23	15,678,105,417.62	12.86	13,802,558,874.23
總資產	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82	-0.63	82,442,725,917.98

會計數據和財務指標摘要(續)



東方電氣汽輪機轉子

(二) 主要財務數據

主要財務指標	2013年	2012年	本期比上年 同期增減 (%)	2011年
基本每股收益(元/股)	1.17	1.09	7.22	1.53
稀釋每股收益(元/股)	1.17	1.09	7.22	1.53
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	1.12	1.01	10.68	1.44
加權平均淨資產收益率(%)	14.10	14.84	減少0.74個百分點	24.65
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	13.44	13.71	減少0.27個百分點	23.31

會計數據和財務指標摘要(續)

二. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2013年金額	2012年金額	2011年金額
非流動資產處置損益	4,041,175.11	3,380,937.80	-7,775,808.50
計入當期損益的政府補助， 但與公司正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額或 定量持續享受的政府補助除外	182,424,638.81	277,548,061.86	185,706,829.34
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-1,293,125.06	-209,312.82	-3,168,433.16
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	125,393,602.50		14,248,000.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-175,905,816.81	-83,799,828.16	9,790,496.76
少數股東權益影響額	-4,062,572.57	-4,059,342.56	-8,174,546.27
所得稅影響額	-21,687,409.33	-26,050,877.36	-24,258,907.12
合計	108,910,492.65	166,809,638.76	166,367,631.05

會計數據和財務指標摘要(續)

三. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
遠期結匯(交易性金融資產)	4,687,420.24	2,826,747.59	-1,860,672.65	3,491,267.76
遠期結匯(交易性金融負債)	25,830,967.05	0.00	-25,830,967.05	50,735,377.64
友利控股(交易性金融資產)	315,029.52	0.00	-315,029.52	234,134.59
中國西電(交易性金融資產)	25,308,874.20	23,781,614.55	-1,527,259.65	-1,527,259.65
國電電力(可供出售金融資產)	38,013,757.00	33,966,665.00	-4,047,092.00	
內蒙華電(可供出售金融資產)	375,000,000.00	255,750,000.00	-119,250,000.00	
合計	469,156,048.01	316,325,027.14	-152,831,020.87	52,933,520.34

董事會 報告



董事總裁：溫樞剛

董事會報告

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

報告期內總體經營情況回顧

2013年，面對依然嚴峻的國內外形勢，公司堅持「三個轉變」（由注重規模擴張向注重效益增長轉變、由注重產能提高向注重技術進步轉變、由製造型企業向製造與服務型企業轉變）不動搖，頑強拼搏，務實進取，圓滿完成公司年度目標，保持了企業持續發展的良好態勢。

經營指標完成情況

報告期內按中國企業會計準則計算，公司實現營業總收入為人民幣424億元，較上年同期增長11.32%；歸屬上市公司股東淨利潤為人民幣23.49億元，較上年同期增長7.22%；實現每股收益為人民幣1.17元；主營業務綜合毛利率為20.10%，與上年同期基本持平。

發電設備產量情況

報告期內公司完成發電設備產量3473.55萬千瓦，同比增長6.5%，其中水輪發電機組696.5萬千瓦，同比增長4.2%；汽輪發電機2704.1萬千瓦，同比增長6.5%；風電機組72.95萬千瓦，同比增長32.5%。電站鍋爐2108.4萬千瓦，同比增長2.1%；電站汽輪機3069.3萬千瓦，同比增長18.3%。



東方電氣水電機組工程產品

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

報告期內總體經營情況回顧(續)

市場開拓全面推進

2013年公司進一步加大統籌協調力度，全力以赴抓市場，全年新增訂單402億元，其中出口項目37億元，佔9%。新增訂單中，清潔高效能源佔71%，新能源佔7%，水能與環保佔6%，工程及服務佔16%。

截至2013年末，公司在手訂單達到1,370億元，其中：清潔高效能源佔64%、新能源佔13%、水能與環保佔6%、工程及服務業佔17%。在手訂單中，出口項目佔16%。

積極有效開拓國內市場，抓住了火電、核電市場回升的契機，積極組織新產品新技術交流等專項推介活動，取得了較好成效。簽訂660MW高納煤空冷機組及150MW高納煤循環流化床鍋爐合同，為新疆市場開拓奠定了基礎；繼續保持600MW以下機組三分之一市場及1000MW等級高效參數鍋爐市場佔有率的領先地位；獲得大部分新招標核電項目訂單，全面參與AP1000項目主設備供貨；F級重型燃機市場佔有率繼續保持行業領先；簽訂深圳4×300MW抽水蓄能項目水輪機合同，進入高水頭、大容量抽水蓄能市場；2MW及以上風電機組佔比逐步增大，直驅式風電機組市場逐步打開；簽訂南陽天益600 MW火電機組煙氣脫硝工程承包合同，鞏固了現有環保市場份額。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

報告期內總體經營情況回顧(續)

市場開拓全面推進(續)

完善海外重點市場網絡佈局，鞏固和提升海外傳統市場競爭能力，獲得越南沿海三期2×622 MW項目主機供貨合同，通過巴爾喀什鍋爐島項目，660 MW等級超臨界鍋爐首次進入哈薩克斯坦，簽訂印尼芝拉黎二期660 MW機組合同，高水分超臨界褐煤鍋爐實現零突破。

項目管理卓有成效

針對今年交貨集中，新產品、短平快項目多，以及生產資源與項目建設階段性需求的矛盾突出等問題，公司強化項目過程控制，加強資源配套和技術服務，充分發揮協同效應，平衡生產資源，實現了燃機、環保工程等產品的批量交貨和重點項目的順利投運。工程項目建設有序推進，全年在建工程項目19個(其中總承包項目4個)，機組總容量14,518MW，項目重要節點計劃基本實現。沙特拉比格項目兩台機組取得初步移交證書，東方電氣歐洲第一個火電總承包項目--波黑斯納瑞項目完成基礎出零米的年度目標。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

報告期內總體經營情況回顧(續)

主導產品創新成果顯著

世界首台單機容量最大的600 MW超臨界循環流化床鍋爐、溪洛渡770 MW水電機組、世界首台最大燈泡貫流機組--巴西傑瑞75 MW水電機組均成功投入商業運行。優化型超超臨界1000 MW汽輪機已完成研製。300 MW等級F4型燃機實現批量製造，並陸續在高碑店和紹興電廠投入運行。目前世界單機容量最大、我國三代核電首台國產化的EPR—台山175萬千瓦核電汽輪機、發電機、汽水分離再熱器及蒸汽發生器完成研製並開始電站安裝。自主技術的三代核電CAP1400機組、福清ACP1000機組及引進型徐大堡AP1000機組均進入研製階段。2.5MW永磁直驅風力發電機組通過GL認證試驗，首台5.5MW海上風電機組樣機實現滿負荷運行，風電產品性能和可靠性正在逐步改進提高。

資源配置不斷優化

成立風電事業部，初步實現了對風電產業市場營銷、技術規劃等部分資源的整合，為進一步提升風電產業競爭力打下基礎。對印度、印尼市場管理模式進行了調整，通過集中管理，發揮市場信息共享、資源共用、業務前後銜接的作用，實現統一窗口和統一平台，樹立整體對外形象，提高資源使用效率。

積極推進管理提升

圍繞「重執行、實責任、見成效」的質量工作方針，持續開展「常見病、多發病」整治，開展了以整頓違章為重點的質量整頓，進一步務實質量管理基礎。加強生產經營和技術引進中的風險防範，風險控制體系有效運作。加快推進全面預算管理，加強成本費用管理，提高公司財務管理水平。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	11.32
營業成本	33,742,866,666.50	30,001,922,705.62	12.47
銷售費用	960,628,219.47	850,521,579.71	12.95
管理費用	3,728,793,794.04	3,578,333,642.91	4.20
財務費用	-133,572,268.04	-84,629,161.74	57.83
經營活動產生的現金流量淨額	3,003,616,665.66	-178,523,654.30	
投資活動產生的現金流量淨額	-733,738,304.89	-1,246,033,098.43	-41.11
籌資活動產生的現金流量淨額	996,656,326.74	25,747,477.65	3,770.89
研發支出	1,272,269,052.57	1,257,978,055.33	1.14

2. 收入

(1) 驅動業務收入變化的因素分析

報告期內，公司狠抓生產經營管理，確保了各項任務的圓滿完成。報告期內，公司實現營業收入424億元，較上年同期增長11.32%，主要因為報告期內，公司清潔高效發電設備、水能與環保、工程與服務業務均實現了增加，導致了公司業務收入增加。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入(續)

(2) 以實物銷售為主的公司產品收入影響因素分析

本年度公司繼續保持了較高的國內市場份額，其中公司佔據了40%的國內大中型水電市場份額以及30%左右的國內火電市場份額，核電、燃機市場份額保持國內領先。

報告期內公司完成發電設備產量3473.55萬千瓦，同比增長6.5%。報告期內，公司火電、燃機及環保產品產量的增加導致了公司業務收入增加。

(3) 主要銷售客戶的情況

報告期內，本公司對前五名客戶實現的營業收入為77.66億元，佔營業收入總額的18.32%，佔公司營業收入總額比率少於30%。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析(續)

3. 成本

(1) 成本分析表

單位：元

分行業情況

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔		上年同期佔		本期金額較上年 同期變動比例 (%)
			總成本比例 (%)	上年同期金額	總成本比例 (%)		
發電設備製造及服務	原材料及外購件	26,577,848,849.30	79.15	24,687,005,205.21	82.64	7.66	
	直接人工	1,910,056,988.64	5.69	2,016,113,552.54	6.75	-5.26	
	製造費用	5,091,208,844.30	15.16	3,170,788,752.34	10.61	60.57	
	合計	33,579,114,682.24	100.00	29,873,907,510.09	100.00	12.40	

(2) 主要供應商情況

報告期內，本公司對前五名供應商的採購金額為25.72億元，佔採購總額的15.19%，公司採購總額比率少於30%。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析(續)

4. 費用

項目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
銷售費用	960,628,219.47	850,521,579.71	12.95
管理費用	3,728,793,794.04	3,578,333,642.91	4.20
財務費用	-133,572,268.04	-84,629,161.74	57.83
所得稅費用	388,089,412.34	364,937,341.51	6.34

5. 研發支出

(1) 研發支出情況表

單位：元

本期費用化研發支出	1,272,269,052.57
本期資本化研發支出	0.00
研發支出合計	1,272,269,052.57
研發支出總額佔淨資產比例(%)	6.84
研發支出總額佔營業收入比例(%)	3.00

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析(續)

5. 研發支出(續)

(2) 情況說明

2013年公司以做精主業、加強研發，扎實做好主導產品提質增效、性能優化，提高產品競爭力為目標任務，加強新產品開發和科研力度，圓滿完成1000MW混流式機組的方案設計、巨型水電機組關鍵技術攻關；自主研製的首台300MW仙遊抽水蓄能機組進入試運行階段；世界首台600MW超臨界循環流化床鍋爐在白馬電廠投入商業運行；完成了安源660MW二次再熱汽輪機研發設計；台山EPR1750MW核能發電機完成研製並開始電站安裝；2.5MW永磁直驅風力發電機組通過GL認證試驗，首台5.5MW海上風電機組樣機實現滿負荷運行。

2013年，公司共申請專利155項，其中發明專利81項；獲得專利授權123項，其中發明專利24項。

6. 現金流

項目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
收到的稅費返還	395,886,613.23	298,058,101.96	32.82
經營活動產生的現金流量淨額	3,003,616,665.66	-178,523,654.30	-1,782.48
收回投資收到的現金	44,263.24	279,708,656.58	-99.98
取得投資收益收到的現金	67,197,821.59	46,649,053.83	44.05
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產所支付的現金	774,395,805.13	1,194,534,944.31	-35.17
投資支付的現金	33,000,000.00	404,000,000.00	-91.83
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	85,940,000.00	-100.00

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(一) 主營業務分析(續)

6. 現金流(續)

- (1) 收到的稅費返還現金流量同比增長32.82%，主要原因是本年收到的產品出口退稅款同比增加。
- (2) 經營活動產生的現金流量淨流入額同比增長31.82億元，主要原因是本年公司加大收款力度，貨款回收同比增加27.13億元。
- (3) 收回投資收到的現金同比下降99.98%，主要原因是公司上年同期出售了所持有的華能國際A股股票。
- (4) 取得投資收益收到的現金同比增長44.05%，主要原因是本年公司收到的合營公司分紅款同比增加。
- (5) 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金同比下降35.17%，主要原因是本年公司固定資產投資支出同比減少。
- (6) 投資支付的現金同比下降91.83%，主要原因是上年公司購買了內蒙華電非公開發行的A股股票。
- (7) 收到其他與籌資活動有關的現金同比下降100%，主要原因是公司上年同期收到了技術創新項目專項資金。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(二) 行業、產品或地區經營情況分析

1. 主營業務分行業、分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)
發電設備製造業	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24	20.10	11.36	12.40	減少0.74個百分點

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)
清潔高效發電設備	23,331,142,988.95	18,698,952,018.02	19.85	15.50	18.72	減少2.18個百分點
新能源	6,671,766,164.23	5,482,203,954.25	17.83	-12.96	-14.32	增加1.31個百分點
水能及環保設備	4,727,844,703.30	3,569,132,605.59	24.51	4.41	8.19	減少2.64個百分點
工程及服務	7,295,528,674.02	5,828,826,104.38	20.10	36.47	31.69	增加2.90個百分點

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(二) 行業、產品或地區經營情況分析(續)

1. 主營業務分行業、分產品情況(續)

- (1) 本報告期，公司狠抓生產經營管理，確保了各項任務的圓滿完成，營業收入同比增長11.36%。
- (2) 本年清潔高效發電設備營業收入同比增長15.50%，主要是火電產品收入增長14.79%、燃機收入增長71.14%。本年火電產品毛利率同比下降2.18個百分點，主要原因是本期火電產品銷售價格下降。
- (3) 本年新能源產品收入同比下降12.96%，主要原因是風電產品收入同比下降10.94%。
- (4) 本年水能及環保設備收入同比增長4.41%，主要原因是環保設備銷售收入增長81.63%。環保產品毛利率同比下降14.31個百分點，主要原因是本期銷售的環保產品價格下降。
- (5) 本年工程及服務收入同比增長36.47%，主要原因是本期工程項目按建造合同反映的完工進度加快。

2. 主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比
		上年增減 (%)
境內	32,668,494,599.67	12.42
境外	9,357,787,930.83	7.81

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產負債情況分析表

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額較 上期期末變動比例 (%)
		總資產的比例 (%)	上期期末數	總資產的比例 (%)	上期期末數	
貨幣資金	12,131,648,112.18	15.59	8,960,708,524.63	11.44	35.39	
應收賬款	17,032,484,330.47	21.88	14,991,233,562.34	19.14	13.62	
預付賬款	4,716,518,840.61	6.06	5,784,631,010.52	7.39	-18.46	
應收利息	101,620,018.51	0.13	61,740,939.07	0.08	64.59	
存貨	27,301,842,960.20	35.08	31,901,091,912.16	40.73	-14.42	
可供出售金融資產	289,716,665.00	0.37	413,013,757.00	0.53	-29.85	
投資性房地產	72,798,574.45	0.09	27,479,503.13	0.04	164.92	
長期股權投資	801,229,880.78	1.03	590,419,356.09	0.75	35.71	
固定資產	9,243,610,975.06	11.88	9,873,036,157.62	12.60	-6.38	
在建工程	685,790,408.06	0.88	723,924,491.91	0.92	-5.27	
短期借款	3,453,072,066.14	4.44	2,118,520,012.90	2.70	62.99	
長期借款	39,400,000.00	0.05	125,827,585.21	0.16	-68.69	
應交稅費	53,907,111.62	0.07	251,202,094.65	0.32	-78.54	

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產負債情況分析表(續)

- (1) 公司期末貨幣資金較期初增長35.39%，主要原因是本年公司加大收款力度，貨款回收同比增加27.13億元。
- (2) 公司期末應收利息較期初增長64.59%，主要原因是本年計提的未到期定期存款利息增加。
- (3) 公司期末可供出售金融資產較期初下降29.85%，主要原因是期末公司持有的內蒙華電A股股票公允價值較期初下降。
- (4) 公司期末投資性房地產較期初增長164.92%，主要是公司本期新增用於出租的房產。
- (5) 公司期末長期股權投資較期初增長35.71%，主要是公司本期確認的合營公司投資收益增加。
- (6) 公司期末短期借款較期初增長62.99%，主要是本期公司所屬子公司信貸規模增加所致。
- (7) 公司期末長期借款較期初下降68.69%，主要是本期將一年內到期的長期借款轉出所致。
- (8) 公司期末應交稅費較期初下降78.54%，主要是本年公司增值稅進項留抵額同比增加。

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(四) 核心競爭力分析

公司擁有強大的技術研發、市場開拓、產品設計製造以及電站工程總承包能力，並已經形成了較為完整的產業結構，企業抗風險能力得到不斷增強，特別是水電、核電等新興能源產業的發展走在國內同行前列。公司的核心競爭力主要表現在以下幾點：

1. 優良的技術及品牌：公司擁有成套的30-80萬千瓦級水電機組、30-100萬千瓦級火電機組、100萬千瓦級核電機組、1至5兆瓦級風電機組、重型燃氣機組等設備的設計、製造專有技術；擁有電站工程總承包、總成套 工程技術。公司總體技術位於國內一流水平，在某些方面處於國內領先甚至達到世界先進水平。
2. 一流的製造能力：公司已具備國際先進水平的製造技術、工藝、生產裝備以及先進的生產管理手段和方法，形成了一流的製造能力。公司可批量生產30-80萬千瓦級水電機組、30-100萬千瓦級火電機組、1,000-1,750兆瓦級核電機組和兆瓦級風電機組。可生產E級和F級重型燃氣輪機及大型電站鍋爐煙氣脫硫脫硝等產品。
3. 完整的產品結構：公司初步形成了「水、火、核、氣、風」五電並舉的產品結構，各產品的訂單結構也較為合理，企業抗風險能力得到不斷增強。
4. 有效的市場開拓：公司擁有強有力的市場開拓隊伍和完善的市場營銷網絡，並且通過技術創新和產品結構調整，不僅保持了國內相當的市場佔有率，而且在國外市場領域也得到進一步拓展，從傳統的東南亞、南亞、中東國家走向非洲，並向南美和歐洲市場拓展。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(五) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

序號	投資主體	投資類別	被投資公司		2013年投資額 (萬元)	該筆投資完成後
			被投資公司名稱	主要業務		佔被投資公司的 權益 (%)
1	東方電氣 股份有限公司	股權投資	華電龍口 風電有限公司	風電場投資、 建設及運營	500	25
2	東方電氣 股份有限公司	股權投資	四川省能投風電 開發有限公司	風電場投資、 建設及運營	2800	20

(1) 證券投資情況

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (元)	佔期末證券	報告期損益 (元)
							總投資比例 (%)	
1	股票	601179	中國西電	48,120,052.71	7,272,665.00	23,781,614.55	100.00	-1,527,259.65
	期末持有的其他證券投資			—	—	—	—	—
	報告期已出售證券投資收益			—	—	—	—	234,134.59
	合計			48,120,052.71	—	23,781,614.55	100	-1,293,125.06

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(五) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(2) 持有其他上市公司股權情況

單位：元

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	佔該公司		報告期			股份來源
			股權比例 (%)	期末賬面價值	報告期損益	所有者權益變動	會計核算科目	
600795	國電電力	46,107,941.00	0.09	33,966,665.00	1,879,007.00	-4,047,092.00	可供出售金融資產	購買
600863	內蒙華電	388,000,000.00	1.94	255,750,000.00	11,000,000.00	-119,250,000.00	可供出售金融資產	購買
合計		434,107,941.00	/	289,716,665.00	12,879,007.00	-123,297,092.00	/	/

(3) 買賣其他上市公司股份的情況

股份名稱	期初股份數量 (股)	報告期		使用的 資金數量 (元)	報告期		產生的 投資收益 (元)
		買入股份數量 (股)	賣出股份數量 (股)		賣出股份數量 (股)	期末股份數量 (股)	
友利控股	46,602.00	0.00			46,602.00	0.00	504,900.87

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(五) 投資狀況分析(續)

2. 非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

(1) 委託理財情況

本年度公司無委託理財事項。

(2) 委託貸款情況

本年度公司無委託貸款事項。

(3) 其他投資理財及衍生品投資情況

無本年度公司無其他投資理財及衍生品投資。

3. 募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(五) 投資狀況分析(續)

4. 主要子公司、參股公司分析

金額單位：人民幣億元

公司名稱	權益	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
東方電氣集團 東方汽輪機有限公司	100%	生產、加工、銷售汽輪機、水輪機、燃氣輪機、壓縮機、風機、泵及輔機、風力發電機組、太陽能及可再生能源；工業控制與自動化；電站及其設備的科研、設計、安裝調試、改造、維修服務；機械設備及其配件以及相關進出口業務	18.46	363.27	40.79	175.40	6.25	5.71
東方電氣集團 東方電機有限公司	100%	成套發電設備、汽輪發電機、交直流電機設計、製造、銷售；控制設備設計、製造銷售；電站改造、電站設備安裝	20.00	135.00	41.18	71.38	4.67	4.14
東方電氣集團 東方鍋爐股份有限公司	99.67%	電站鍋爐、電站輔機、工業鍋爐、電站閥門、石油化工容器、核能反應設備、環境保護設備、(脫硫、脫硝、廢水、固廢等)的開發、設計、製造、銷售等	16.06	219.04	50.05	121.09	9.64	7.53
東方電氣(廣州) 重型機器有限公司	65.18%	國家法律、法規禁止的不得經營；應經專項審批的，未獲得審批前不得經營；其他項目可自行組織經營	11.51	36.25	14.98	10.53	0.82	0.75

5. 非募集資金項目情況

報告期內，公司無非募集資金投資項目。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析

1. 經營成果分析

金額單位：人民幣元

項目	本年數	上年同期數	同比增減率 (%)
營業收入	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	11.32
銷售費用	960,628,219.47	850,521,579.71	12.95
管理費用	3,728,793,794.04	3,578,333,642.91	4.20
財務費用	-133,572,268.04	-84,629,161.74	57.83
資產減值損失	1,261,411,102.94	1,115,852,084.52	13.04
利潤總額	2,787,492,093.47	2,618,658,623.02	6.45
所得稅費用	388,089,412.34	364,937,341.51	6.34
淨利潤	2,399,402,681.13	2,253,721,281.51	6.46
歸屬於母公司股東的淨利潤	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43	7.22

- (1) 本報告期，公司狠抓生產經營管理，確保了各項任務的圓滿完成，營業收入同比增長11.32%。
- (2) 公司本期銷售費用同比增長12.95%，主要原因是本年公司按會計政策計提的產品質量保證金同比增加。
- (3) 公司本期管理費用同比增長4.20%，主要原因是職工薪酬、折舊費等同比增加。
- (4) 公司本期財務費用同比下降57.83%，主要原因是利息收入同比增加、利息支出同比減少。
- (5) 公司本期資產減值損失同比增長13.04%，主要原因是本期計提的存貨跌價準備同比增加。
- (6) 公司本期利潤總額同比增長6.45%，歸屬於母公司股東的淨利潤同比增長7.22%，主要原因是本年公司實現的銷售收入同比增長。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

2. 財務狀況分析資產、負債及股東權益分析

本報告期末，公司資產總額778.37億元，比年初下降0.63%，主要原因是預付帳款下降18.46%，存貨下降14.42%；負債總額592.43億元，比年初下降4.11%，主要原因是預收款項下降14.12%、應交稅費下降78.54%；股東權益總額185.93億元，比年初增長12.36%，主要原因是未分配利潤增長24.56%。

3. 資本與負債的比率

項目	2013年末	2012年末	同比增減 (百分點)
資產負債率(%)	76.11	78.87	-2.76

公司期末資產與負債比率為76.11%，較年初下降2.76個百分點，公司財務狀況得到進一步優化和改善。

4. 銀行借款

截至2013年12月31日，公司一年內到期的銀行借款35.23億元，超過一年到期的銀行借款0.39億元。公司借貸、所持現金及現金等價物主要以人民幣為貨幣單位，其中固定利率借款為35.23億元。公司擁有良好的銀行信用等級和籌資能力。

5. 外匯風險管理

隨著公司國際化經營規模的不斷擴大，外匯匯率風險越來越成為影響本公司經營成果的重要因素。為切實有效地降低外匯匯率波動對公司財務狀況和經營成果的影響，公司以套期保值為目的，謹慎採用遠期結匯等匯率避險工具控制匯率波動風險。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

6. 資產抵押事項

本公司期末質押借款1.15億元，系本公司向金融機構申請貼現的商業承兌匯票。截止本報告期末，已有0.55億元到期兌付。本公司期末抵押借款2.06億元，系本公司以機器設備和房屋建築物為抵押物向金融機構的借款。截止本報告期末，該部分借款尚未到期償還。

7. 或有負債

(1). 沙特拉比格項目可能面臨商務風險：

2009年7月，公司以聯營體方式與沙特拉比格電力公司簽訂了獨立發電項目總承包合同，公司承擔主機設備供貨及相關技術服務。由於部分設備等問題，機組未按期投入商業運行。

經公司與沙特業主進行協商，2012年夏季發電高峰期結束後，公司對相關設備進行了整改完善。2013年6月14日，1#機組、2#機組均取得了初步接收證書，業主確認1#機組2012年12月14日投入商業運行，2#機組2013年1月28日投入商業運行，並相應進入質保期。

目前，公司正在就工期延誤索賠、項目結算等事宜與相關方進行協商談判。

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

7. 或有負債(續)

(2). 與美國福斯特惠勒公司的技術合同糾紛仲裁案：

1994年3月東方電氣集團公司、東方鍋爐廠、美國福斯特惠勒公司簽署許可證協議約定，東方電氣集團公司、東方鍋爐廠從美國福斯特惠勒公司引進50MW和100MW等級的非再熱循環流化床鍋爐技術。1999年1月，東方鍋爐廠將其享有的許可證協議中約定的權利及義務轉讓給東鍋股份公司。

2009年1月，美國福斯特惠勒公司以東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司為被申請人，在瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院提起仲裁。美國福斯特惠勒公司認為東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司違反許可證協議的約定，在135MW和300MW等級的鍋爐上使用了美國福斯特惠勒公司的許可技術，要求東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司賠償其損失。

2011年10月20日瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院對美國福斯特惠勒公司提出的4個項目索賠做出裁決，要求東鍋股份公司向美國福斯特惠勒公司支付481.50萬美元名義性提成費和尚未支付的提成費152萬美元，並承擔相應的利息費，同時美國福斯特惠勒公司向東鍋股份公司返還技術許可入門費111.70萬美元。東鍋股份公司和東方電氣集團公司對以上裁定結果不服，並於2011年12月30日向瑞典斯維亞法院提出撤銷以上裁決的申請。2012年東鍋股份公司根據企業會計準則規定，按照瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院2011年10月20日裁決結果，確認預計負債53,197,144.96元(含利息支出20,399,405.96元)。2013年6月20日，瑞典斯維亞法院駁回了東鍋股份公司和東方電氣集團公司撤銷以上裁決的訴求。

2013年2月18日，美國福斯特惠勒公司就其他14個項目向瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院提出賠償請求，瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院於2013年7月12日做出第二階段裁決，要求東鍋股份公司和東方電氣集團公司承擔共同和連帶責任，向美國福斯特惠勒公司支付名義提成費1,650萬美元及其利息。東鍋股份公司和東方電氣集團公司對以上裁定結果不服，並已於2013年10月15日向瑞典斯維亞法院提出撤銷以上裁決的申請。

截止本財務報告報出日，瑞典斯維亞法院尚未做出判決。東鍋股份公司本年根據企業會計準則規定確認預計負債172,484,022.13元。

董事會報告(續)

一. 董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析(續)

(七) 資金主要來源和運用

1. 經營活動現金流量

本報告期內，公司經營活動產生的現金流入為374.32億元，主要是公司銷售商品收到的款項；經營活動產生的現金流出為344.28億元，主要是公司採購原材料等支出的款項；經營活動產生的現金流量淨額為30.04億元，經營活動產生的現金流量淨流入額同比增加31.82億元，主要原因是本年公司加大收款力度，貨款回收同比增加27.13億元。

2. 投資活動現金流量

本報告期內，公司投資活動產生的現金流入為0.74億元，主要是公司收到的合營企業分紅款；投資活動產生的現金流出為8.07億元，主要是公司購建固定資產以及參股企業的投資支出；投資活動產生的現金流量淨額為-7.34億元，投資活動產生的現金流量流出淨額同比下降41.11%，主要原因是本年固定資產投資規模有所下降。

3. 籌資活動現金流量

本報告期內，公司籌資活動產生的現金流入為37.79億元，主要是公司向金融機構借入的短期借款；籌資活動產生的現金流出為27.82億元，主要是公司償還到期的各項借款並支付借款利息，同時，公司向股東分配了2012年度現金股利2.20億元；籌資活動產生的現金流量淨額為9.97億元，籌資活動產生的現金流量淨額比上年同期增加9.71億元，主要原因是公司本年向金融機構的借款淨額有所增加。

二. 董事會關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業競爭格局和發展趨勢

2014年世界經濟仍將延續緩慢復蘇態勢，中國經濟穩中有進、穩中向好，但穩中有憂，穩中有險。國內發電設備市場仍處於調整與穩步推進時期。水電需求隨著一批重大水電項目相繼開建，會迎來一個發展的高潮期；火電需求仍處於下滑態勢；核電項目建設逐步恢復，核電產業有望保持穩定持續發展；燃機產業在保持較好發展態勢情況下，由於受到氣價等因素影響而造成部分項目放緩；風電需求回暖，在有效解決「棄風」限電問題下將有序增長；電站服務和節能環保，將保持持續發展勢頭。海外市場受經濟、政策、法律等因素影響，市場開拓仍然較為困難。

(二) 公司發展戰略

以振興中國重大技術裝備工業為己任，圍繞「三個轉變」，以市場需求為導向，做精做強發電設備主業，持續增強自主創新能力，有效配置內部資源，不斷提升發展質量。公司將充分利用在核電、水電等產業的領先優勢，大力發展清潔能源和可再生能源，繼續做精做強發電設備製造業；全力發展工程服務和電站服務產業，提升企業盈利能力；穩步提升節能環保市場佔有率，把公司建設成為具有國際競爭力的世界一流重大能源動力裝備企業。

(三) 經營計劃

由於國內外環境仍存在較多的不確定性，公司以審慎的態度，以注重效益、注重轉型、控制風險、確保可持續發展為重點制定了2014年的經營計劃。本公司計劃完工發電設備產量總計3300萬千瓦。完成年度目標的主要措施包括：

堅定信心深化改革

按照「管理科學、精簡高效、突出效益、激發活力」的原則，緊緊圍繞「管控體系科學、資源配置優化，效率效益提高、發展創新持續」的基本目的，解放思想謀劃改革，改造低效產能，深化機制創新，激發發展活力，推動公司發展再上新台階。

二. 董事會關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

攻堅克難拓寬市場

全力以赴抓市場，確保核電、燃機市場佔有率繼續領先；抓住水電發展契機，提升市場佔有率，密切關注火電、風電重點市場、重點客戶和重點項目，積極推進新產品、新技術在市場上應用，並不斷提高大容量火電機組市場佔有率；穩步擴大電站服務和節能環保市場份額。

不斷提升國際化經營水平

創新國際化經營模式，加快推進印度、印尼等市場資源整合方案的實施。加強與國際知名公司的合作，加大當地化經營和全球化採購力度，有效降低項目成本和提高項目競爭力。拓展海外商業模式，促進海外市場開拓。加強國際化專業人才的培養，促進國際化能力提升。

全力以赴保交貨

2014年公司產品製造任務仍然處於高位水平，公司將不斷提升項目管理水平，做好項目計劃和重要節點考核，強化項目過程控制，全力滿足市場需求，合理調配力量，做好完工產品的現場安裝調試服務工作，確保重點項目順利投運。

不斷提升管理水平

以質量樹品牌，踐行「安全第一，質量第一」的理念，堅持「重執行，實責任，見成效」的質量工作方針，加強質量控制，進一步提升產品質量。進一步完善管控體系，強化風險防範，優化資源配置，提高內部管理效率，促進企業持續發展。

(四) 因維持當前業務並完成在建投資項目公司所需的資金需求

2014年，公司將根據實際業務需求，通過自有資金、銀行融資、債券融資等多種方式解決資金來源問題。

二. 董事會關於公司未來發展的討論與分析(續)

(五) 可能面對的風險

1. 市場風險：

發電設備製造行業投資需求與國家宏觀經濟週期和宏觀政策息息相關，公司未來可能面臨宏觀經濟下行，電力需求減弱的挑戰。同時，產品銷售價格持續下降，市場競爭日益加劇也將增加公司市場開拓的困難和風險。

公司針對目標市場需求，加強市場策劃，不斷健全快速有效的市場反應機制應對市場變化；同時，公司將進一步優化內部資源配置，推動轉型升級，滿足市場需求。

2. 項目執行風險：

目前公司國內在手項目中，受經濟形勢影響較大，可能帶來一些項目執行風險；海外項目所在國政治、經濟、安全、政策以及項目工期、質量等影響，帶來項目執行風險。

公司通過推進內部控制體系建設，加大項目合同審查，同時加快推進海外市場資源整合方案的實施，形成統一平台，形成合力，進而推動國際市場開拓、項目風險防範能力的提高。

3. 匯率波動風險：

隨著公司國際化經營規模的不斷擴大，鑒於人民幣對美元匯率雙向波動的不確定性，公司面臨的匯率風險可能會有所增加。

公司積極研究並密切關注外匯市場走勢。一方面在投標報價時主動考慮一部分匯率風險，另一方面，在合同執行過程中適當採取匯率避險工具，以控制匯率風險。

三. 董事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

(一) 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

✓ 不適用

(二) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

✓ 不適用

(三) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

✓ 不適用

四. 利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

公司已在《公司章程》中明確了現金分紅政策，規定：公司當年實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為正數且當年末累計可分配利潤為正數時，可以現金的方式分配股利，公司在未分配利潤為正的情況下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。

2013年5月24日，本公司2012年度股東周年大會審議通過了公司2012年度利潤分配方案。該利潤分配方案符合公司章程及相關審議程序的規定，充分保護了中小投資者的合法權益，並由獨立董事發表了意見，有明確的分紅標準和分紅比例。上述分配方案已經在報告期內實施完畢。

報告期內公司沒有對分紅政策進行調整或變更。

2013年度利潤分配預案

經信永中和會計師事務所審計，公司2013年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,349,431,591.08元，母公司實現淨利潤1,249,817,853.57元。公司擬按照每10股派發現金股利1.80元(含稅)，共計派發現金股利360,694,800.00元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2013年度股東周年大會審議批准。

董事會報告(續)

四. 利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(二) 報告期內盈利且母公司未分配利潤為正，但未提出現金紅利分配預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

✓ 不適用

(三) 公司近三年(含報告期)的利潤分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送		每10股轉增數 (股)	現金分紅的 數額 (含稅)	分紅年度	
	紅股數 (股)	每10股派息數 (元)(含稅)			合併報表中 歸屬於上市 公司股東的 淨利潤	佔合併報表中 歸屬於上市 公司股東的 淨利潤的比率 (%)
2013年				360,694,800.00	2,349,431,591.08	15.35
2012年				220,424,600.00	2,191,129,345.43	10.06
2011年				320,617,600.00	3,056,227,705.50	10.49

五. 積極履行社會責任的工作情況

(一) 社會責任工作情況

詳見同時披露的《東方電氣股份有限公司2013年社會責任報告》。

各位股東：

2013年，面對依然嚴峻的國內外形勢，公司堅持「三個轉變」“(由注重規模擴張向注重效益增長轉變、由注重產能提高向注重技術進步轉變、由製造型企業向製造與服務型企業轉變)不動搖，頑強拼搏，務實進取，保持了平穩發展的態勢。公司監事會嚴格履職，根據《公司法》、《證券法》、《公司章程》及《監事會議事規則》等有關法律、法規的規定，積極有效地開展工作，對公司依法運作情況和公司董事、經理及其他高級管理人員履職情況進行監督，現將2013年監事會工作情況報告如下：

一. 報告期內監事會工作情況

(一) 召開監事會

根據公司經營決策及行使監管權利和義務的需要，2013年公司監事會共召開5次會議。

1. 2013年3月25日在成都召開2013年第一次監事會臨時會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了關於公司H股股票增值權激勵人員名單的議案。
2. 2013年3月26日在成都召開第七屆監事會第四次會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了以下議案：
 - (1) 審議通過了關於公司《2012年年度報告》、《2012年度社會責任報告》及公司2012年度關聯交易情況審核意見的議案；
 - (2) 審議通過了關於公司《2012年度內部控制自我評價報告》審核意見的議案；
 - (3) 審議通過了關於公司2012年度經審核的財務報告審核意見的議案；
 - (4) 審議通過了關於公司2012年度利潤分配的議案。
 - (5) 審議通過了《2012年度監事會工作報告》和新修訂的《監事會議事規則》的議案。
3. 2013年4月24日在成都召開第七屆監事會第五次會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了關於公司《2013年第一季度財務報告》審核意見的議案。

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(一) 召開監事會(續)

4. 2013年8月27日在成都召開第七屆監事會第六次會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了以下議案：
 - (1) 審議通過了《2013年上半年未經審計的財務報告》審核意見的議案；
 - (2) 審議通過了《2013年上半年報告》審核意見的議案。
5. 2013年10月29日在成都召開第七屆監事會第七次會議，會議應出席監事3人，實到監事3人。會議審議通過了《2013年第三季度報告》審核意見的議案。

(二) 參加股東會等有關會議

報告期內，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，監事會列席了公司歷次董事會會議，參加了公司股東大會、臨時股東大會和其他各類重要辦公會議。部分監事還參加了公司總裁辦公會、管理提升活動、內部控制建設活動和公司資金集中管理檢查活動。對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行了認真監督檢查，提出了建立關於股票投資的授權、出售等重要環節在內的內控制度，提請公司高度關注現金流狀況，加強市場拓展和排產安排，加大應收賬款回收力度，關注子企業的預算執行情況等建議。這些建議和要求得到了公司董事會、經營層和高管的高度重視和認真執行，有效地促進了公司內部控制的建設。

(三) 配合其他機構開展監督活動

監事會在做好各項監督工作的同時，積極參加、配合中國證監會、四川省證監局、中國上市公司協會和四川省上市公司協會開展的監督檢查及交流活動。年內參加了關於上市公司治理的問卷調查活動、上市公司監事會最佳實踐活動、上市公司治理座談會和《四川上市公司監事會工作指引》的徵求意見，為更好履行監管職能創造了有利條件。

監事會報告(續)

二. 監事履職情況

監事參加監事會的出席情況(年內召開監事會會議5次)，具體明細如下：

監事姓名	是否職工監事	本年應參加			缺席次數
		監事會次數	親自出席次數	委託出席次數	
文秉友	否	5	5	0	0
文利民	否	5	5	0	0
王從遠	是	5	5	0	0

三. 報告期內監事會的獨立意見

通過開展上述各項工作，監事會有效履行了監督職責，監事會對履職範圍內的監督事項獨立意見進行了審核，審核意見如下：

(一) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

報告期內，依據《公司法》、《證券法》、《公司章程》賦予的職責，監事會對公司運營情況進行了監督和檢查，監事會認為：公司建立了較完善的內部控制制度，依法運作，合法經營。公司董事會嚴格執行股東大會決議，董事會各專業委員依法獨立並有效履行了職責，公司重大事項決策程序合法有效，信息披露及時、準確。報告期內公司董事及經營層高管人員在執行職務時勤勉盡責，未發現違反法律、法規、公司章程或損害股東、公司利益的行為。

三. 報告期內監事會的獨立意見(續)

(二) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會通過聽取公司財務負責人的匯報，審議公司財務報告，審查會計事務所出具的審計報告，關注、調查重大事項等方式，對公司2013年度的財務狀況及財務管理工作進行了認真的監督、檢查和審核。公司 2013年年度財務報告已由信永中和會計師事務所有限公司審計並出具了標準無保留意見的審計報告。監事會認為：公司進一步健全完善了財務制度及相關管理制度，會計核算和財務管理制度能得到有效執行。公司2013年財務報告的編製和審議程序符合法律、法規和《公司章程》，以及公司內部管理制度的各項規定，經審計的財務報告真實、客觀地反映了公司的財務狀況和經營成果。

(三) 監事會對公司最近一次募集資金實際投入情況的獨立意見

報告期內公司無募集資金投資項目情況。

(四) 監事會對公司收購、出售資產情況的獨立意見

報告期內公司無重大收購及出售資產、吸收合併事項。

(五) 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

報告期內，監事會對公司關聯交易進行了認真、細緻審議，對公司董辦上報的關聯交易定期報告和管理情況等信息進行了關注。監事會認為：公司持續關聯交易堅持了公平、公正、公開、自願的原則，符合國家相關法律、法規要求，符合本公司的公司章程及相關規定要求。關聯交易公平合理，信息披露充分，未損害本公司及其他股東，特別是中小股東和非關聯股東的利益。

三. 報告期內監事會的獨立意見(續)

(六) 監事會對《內部控制評價報告》的獨立意見

報告期內，公司根據財政部、證監會等部門聯合發佈的《企業內部控制基本規範》、上海證券交易所《上市公司內部控制指引》等相關法律、法規和規章制度的要求，開展了內部控制評價工作。

監事會認真聽取並審議了董事會關於公司2013年度內部控制評價報告，以及信永中和會計師事務所就此出具的審計報告，監事會認為：公司建立了較為完善的內部控制制度，符合當前公司生產經營需要，內控制度能夠得到有效執行，保障公司規範運作、發揮管理控制作用。報告期內未發現內部控制重大缺陷。公司的內部控制評價報告真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

(七) 監事會對《企業社會責任報告》的獨立意見

監事會認為，公司2013年度社會責任報告真實客觀地反映了公司社會責任的履行情況。

四. 監事會專項監督意見

監事會按照中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》和《上海證券交易所上市公司現金分紅指引》的要求，對公司董事會提交的關於落實現金分紅政策有關事項的工作方案和專項說明進行了檢查，聽取了董事會及相關部門的專項報告，查閱了近3年的利潤分配相關文件資料，監事會認為：公司關於利潤分配的方案及現金分紅政策的制定符合《公司章程》。分紅意見的說明客觀真實。現金分紅的相應決策符合《公司章程》和《現金分紅》管理辦法。利潤分配兼顧了公司全體股東，留存未分配利潤符合公司生產經營需要，未發現公司現金分紅決策損害中小股東合法權益。2013年，按照公司《H股股票增值權計劃》及《股票增值權管理辦法》賦予的職權，對公司H股增值權名單等事項進行了專項監督檢查。監事會認為公司首次授予股票增值權激勵對象的名單與公司《H股股票增值權計劃議案》中規定的激勵對象確定原則相符，其作為公司首次股票增值權激勵對象的主體資格合法、有效。公司制定了《股票增值權管理辦法》，相關部門按照《股票增值權管理辦法》對股票增值權進行了管理。

監事會在日常監督和專項檢查中未發現公司存在重大風險。

2014年，監事會將繼續嚴格按照《公司法》、《公司章程》和國家有關法規政策的規定，忠實履行自己的職責，進一步促進公司的規範運作。

一. 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁和媒體質疑事項。

二. 報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

✓ 不適用

三. 破產重整相關事項

本年度公司無破產重整相關事項。

四. 資產交易、企業合併事項

✓ 不適用

五. 公司股權激勵情況及其影響

為進一步完善本公司整體薪酬結構體系，將股東利益和公司董事、高級管理人員及骨幹員工的利益緊密聯繫起來，2012年12月，本公司推出了股票增值權計劃，為本公司包括高級管理人員在內的管理骨幹和核心技術人才授予H股股票增值權，首次授予共向175名符合條件的授予對象合計授出H股股票增值權1626.00萬股，佔當前公司總股本20,0386.00萬股的0.8114%。

六. 重大關聯交易

日常持續性關聯交易

本公司於2011年10月21日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2012-2014採購及生產服務框架協議》、《2012-2014銷售及生產服務框架協議》、《2012-2014綜合配套服務框架協議》、《2012-2014物業及設備承租人框架協議》及《2012-2014物業及設備出租人框架協議》，並與財務公司簽訂《2012-2014財務服務框架協議》。該批持續關聯交易協議的有效期為2012年1月1日起至2014年12月31日止。

東方電氣集團為本公司控股股東，財務公司為東方電氣集團全資子公司，根據《上海證券交易所股票上市規則》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，本公司與東方電氣集團及財務公司簽署協議並進行日常持續交易構成本公司的持續關聯交易。

六. 重大關聯交易(續)

日常持續性關聯交易(續)

該批協議的基本內容為：

1. 《2012-2014採購及生產服務框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業向本公司或本公司的子公司供應產品(原材料、半成品、配套件、輔助材料、零部件、生產工具及設備、加工工具、勞保用品、其他有關產品及材料)及提供生產服務(加工服務、進口代理服務、技術服務、檢驗及測試服務、售後服務、運輸服務、有關工具及設備的保養、維修與管理服務、車輛維修及其他有關服務)。

2. 《2012-2014銷售及生產服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業供應產品(原材料、半成品、產成品、汽輪機產品、鍋爐產品、核電產品、燃氣汽輪機產品、發電設備、生產設備、零部件、備件、輔助材料、勞保用品、其他有關產品及材料)及提供生產服務(加工服務、技術服務、運輸服務、進口代理服務及其他有關服務)。

3. 《2012-2014綜合配套服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業提供綜合配套服務，包括但不限於培訓服務、共享設施服務(包括水、電、氣)、通訊服務、綜合管理服務及其他配套服務；東方電氣集團及其下屬企業向本公司及本公司的子公司提供綜合配套服務，包括但不限於醫療服務、清洗服務、職工管理服務、幼兒園服務、退休人員管理服務、民兵服務、教育服務、培訓服務及其他配套服務。

4. 《2012-2014財務服務框架協議》

財務公司根據其現時所持《經營金融業務許可證》和《企業法人營業執照》，向本公司及本公司的子公司提供存款服務、貸款服務、資金結算服務及經中國銀行業監督管理委員會批准其可從事的其他投資、金融財務服務。

5. 《2012-2014物業及設備承租人框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業將相關物業出租給本公司或本公司子公司。

重要事項(續)

六. 重大關聯交易(續)

日常持續性關聯交易(續)

6. 《2012-2014物業及設備出租人框架協議》

本公司及本公司的子公司將相關物業出租給東方電氣集團或其下屬企業。

該批協議的詳細內容請見本公司分別於2011年10月21日及2011年11月4日在上海證券交易所和聯交所網站上刊登的持續關聯交易公告及通函。

本公司與東方電氣集團及其他關聯方之間所發生的上述日常持續關聯交易均為本公司生產經營所必須，符合正常商業條款及公平原則並在框架協議及相關具體交易協議的基礎上進行，交易條件及定價公允，並按照相關規定履行了批准程序，不存在損害本公司和股東利益的情形。進行相關持續關聯交易有利於本公司生產經營持續穩定發展。

該等關聯交易協議已取得本公司董事會獨立董事及／或本公司股東大會獨立股東的批准而正式生效。截至2013年12月31日止該等重大持續關聯交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

截至2013年12月31日關聯交易實際發生金額及2013年年度上限金額

單位：千元 幣種：人民幣

協議名稱	二零一三年 實際發生總額	二零一三年 建議年度上限
《採購及生產服務框架協議》	2,739,962	3,500,000
《銷售及生產服務框架協議》	906,074	1,780,000
《綜合配套服務框架協議》(接受)	30,103	180,000
《綜合配套服務框架協議》(提供)	532	2,000
《物業及設備出租人框架協議》	1,594	3,000
		13,500,000
《財務服務框架協議》	10,918,856	(存款加利息收入)
		13,900,000
	2,910,514	(貸款加利息支出)
《物業及設備承租人框架協議》	53,460	90,000

六. 重大關聯交易(續)

日常持續性關聯交易(續)

公司確認上述關聯交易(如適用)及持續性關聯交易的詳情已符合《上市規則》第14A章的披露規定。

公司獨立非執行董事已審核該等持續關連交易，並確認：

- (1) 該等交易屬公司的日常業務；
- (2) 該等交易是按照一般商務條款進行，或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否一般商務條款，則對公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。

根據《上市規則》第14A.38條，公司已聘用公司之核數師確認於2013年度該等持續關連交易：

- (1) 已由公司董事會批准；
- (2) 乃按照公司的定價政策而進行(如適用)；
- (3) 乃根據有關交易的協議條款進行；及
- (4) 並無超逾先前公告披露的上限。

七. 重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

✓ 不適用

(二) 擔保情況

✓ 不適用

七. 重大合同及其履行情况(續)

(三) 其他重大合同

報告期內沒有公司或其任何一家附屬公司與控股股東(定義見《上市規則》附錄十六)或其附屬公司之間所訂立的重要合約。

報告期內沒有控股股東或其附屬公司向公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

在本年度內或本年度結束時，公司沒有訂立任何仍然生效的合約(與公司的任何董事、監事或任何全職僱員所訂立的服務合約除外)，而任何個人、商號或法人團體據此承擔公司的全部或任何重大部分業務的管理及行政。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司未曾有或沒有任何合約存在，而立約的一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司，或公司的控股公司的附屬公司，且公司的一名董事或監事，以任何方式直接或間接在或曾在本年度內的任何時間，於該合約中有利害關係(而在上述任何一種情況下，公司董事或監事認為該合約與公司的業務有重大關係，且有關董事或監事在該合約中的利害關係具關鍵性或曾具關鍵性的)。於所提述的合約並不包括一名公司董事或監事的服務合約，或公司與另一企業所訂立的合約，而公司的董事或監事乃僅憑藉身為該另一企業的董事或監事而在該合約中具有或曾經具有利害關係。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司沒有任何安排存在，而該等安排的其中一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司、或公司的控股公司的附屬公司，且該等安排的目的或其中一個目的，是使公司的董事或監事能藉收購公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲取利益。

八. 承諾事項履行情況

✓ 不適用

重要事項(續)

九. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

是否改聘會計師事務所： 否

	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	230	240
境內會計師事務所審計年限	4	5

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	60

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)已經連續五年為公司提供審計服務。

十. 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

本年度公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

十一. 公眾持股量

以公司在本年度報告日期所得悉及其董事亦知悉的公開資料作為基準，公司公眾持股數已足夠，並符合《上市規則》要求。

十二. 購入、出售或贖回公司之上市證券

本年度公司或其附屬公司概無購入、出售或贖回公司之任何上市證券。

重要事項(續)

十三. 審計與審核委員會

董事會設有審計與審核委員會，由三名獨立非執行董事彭韶兵先生、李彥夢先生及趙純均先生組成。審計與審核委員會已審閱公司本報告期的年度報告，並同意公司所採納的會計處理方法。

十四. 近五年財務概要

編製單位：東方電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2013年度	2012年度	2011年度	2010年度	2009年度
	(2013年12月31日)	(2012年12月31日)	(2011年12月31日)	(2010年12月31日)	(2009年12月31日)
資產總額	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82	82,442,725,917.98	82,252,888,512.58	73,361,045,756.48
負債總額	59,243,312,433.39	61,779,541,443.39	67,835,972,139.68	70,468,505,994.63	64,309,496,315.79
股東權益總額	18,593,390,620.73	16,547,515,154.43	14,606,753,778.30	11,784,382,517.95	9,051,549,440.69
其中：歸屬於母公司股東權益	17,693,768,986.23	15,678,105,417.62	13,802,558,874.23	11,038,754,290.22	8,673,769,591.72
少數股東權益	899,621,634.50	869,409,736.81	804,194,904.07	745,628,227.73	377,779,848.97
營業收入	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	42,916,618,329.18	38,080,112,185.86	33,224,613,487.11
利潤總額	2,787,492,093.47	2,618,658,623.02	3,544,056,803.56	2,845,178,701.11	1,547,219,037.92
所得稅費用	388,089,412.34	364,937,341.51	425,839,071.57	169,164,306.04	-20,104,997.23
淨利潤	2,399,402,681.13	2,253,721,281.51	3,118,217,731.99	2,676,014,395.07	1,567,324,035.15
其中：歸屬於母公司的淨利潤	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43	3,056,227,705.50	2,576,974,795.23	1,538,668,156.97
少數股東收益	49,971,090.05	62,591,936.08	61,990,026.49	99,039,599.84	28,655,878.18

註：按照中國會計準則編製。

十五. 其他重大事項的說明

報告期內公司無其他重大事項。

股份變動及股東情況

一. 股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1. 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+/-)				小計	本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他		數量	比例(%)
一. 有限售條件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 國家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 國有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他內資持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境內非國有									
法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境內自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 外資持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二. 無限售條件流通股	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100
1. 人民幣普通股	1,663,860,000	83.03	0	0	0	0	0	1,663,860,000	83.03
2. 境內上市的外資股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外資股	340,000,000	16.97	0	0	0	0	0	340,000,000	16.97
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三. 股份總數	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100

(二) 限售股份變動情況

報告期內，本公司限售股份無變動情況。

股份變動及股東情況(續)

二. 證券發行與上市情況

(一) 截至報告期末近3年歷次證券發行情況

截止本報告期末至前三年，公司未有證券發行與上市情況。

(二) 公司股份總數及股東結構情況

股份類別	數量 (股)	比例
一 A股		
1. 中國東方電氣集團有限公司	1,002,457,252	50.03%
2. 其他	661,402,748	33.00%
二 H股	340,000,000	16.97%
合計	2,003,860,000	100%

(三) 現存的內部職工股情況

本報告期末公司無內部職工股。

股份變動及股東情況(續)

三. 股東和實際控制人情況

(一) 股東數量和持股情況

單位：股

截止報告期末股東總數 129,362 年度報告披露日前
第5個交易日末股東總數 128,389

前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	報告期內增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結的 股份數量
中國東方電氣集團有限公司	國有法人	50.03	1,002,457,252	-17,340	0	無
香港中央結算(代理人) 有限公司	境外法人	16.87	338,075,695	-70,002	0	未知
中國人民人壽保險股份 有限公司—分紅—個險分紅	未知	0.72	14,506,989	11,213,870	0	未知
中國人民財產保險股份 有限公司—傳統 —普通保險產品	未知	0.64	12,910,443	8,457,238	0	未知
—008C—CT001滙 中國華融資產管理股份 有限公司	未知	0.38	7,546,864	0	0	未知

股份變動及股東情況(續)

三. 股東和實際控制人情況(續)

(一) 股東數量和持股情況(續)

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	報告期內增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結的 股份數量
中國工商銀行						
— 天元證券投資基金	未知	0.33	6,536,856	6,536,856	0	未知
中國人壽保險股份有限公司						
— 分紅 — 個人分紅						
— 005L — FH002滬	未知	0.18	3,599,922	-8,259,221	0	未知
中國銀行股份有限公司						
— 嘉實滬深300交易型 開放式指數證券投資基金	未知	0.18	3,580,541	-1,694,321	0	未知
梁永長	境內自然人	0.17	3,418,571	3,418,571	0	未知
TEMASEK FULLERTON						
ALPHA PTE LTD	境外法人	0.17	3,314,294	3,314,294	0	未知

股份變動及股東情況(續)

三. 股東和實際控制人情況(續)

(一) 股東數量和持股情況(續)

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件	
	股份的數量	股份種類
中國東方電氣集團有限公司	1,002,457,252	人民幣普通股
香港中央結算(代理人)有限公司	338,075,695	境外上市外資股
中國人民人壽保險股份有限公司		
— 分紅 — 個險分紅	14,506,989	人民幣普通股
中國人民財產保險股份有限公司 — 傳統		
— 普通保險產品 — 008C — CT001滬	12,910,443	人民幣普通股
中國華融資產管理股份有限公司	7,546,864	人民幣普通股
中國工商銀行 — 天元證券投資基金	6,536,856	人民幣普通股
中國人壽保險股份有限公司		
— 分紅 — 個人分紅 — 005L — FH002滬	3,599,922	人民幣普通股
中國銀行股份有限公司		
— 嘉實滬深300交易型		
開放式指數證券投資基金	3,580,541	人民幣普通股
梁永長	3,418,571	人民幣普通股
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,314,294	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明

公司未發現前10名股東及前10名流通股股東之間存在關聯關係和一致行動情況。

股份變動及股東情況(續)

四. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

單位：元 幣種：人民幣

名稱	中國東方電氣集團有限公司
單位負責人或法定代表人	斯澤夫
成立日期	1984年11月6日
組織機構代碼	62160427X
註冊資本	4,791,675,000
主要經營業務	進出口業務；水火核電站工程總承包及分包；電站設備的成套技術開發及技術諮詢；成套設備製造及設備銷售；機械、電子配套設備的銷售，相關工程的總承包和分包。
經營成果	集團公司在1984年成立之初即是以發電設備製造和電站工程承包為核心主業的特大型企業集團公司。經過多年的改革發展，目前已是涉及國家安全和國民經濟命脈的國有重要骨幹企業，是國務院直接管理的55戶企業之一，是中國最大的、致力於重大技術裝備製造和國際工程承包的特大型集團公司之一。具備較強的營運能力和資本運作水平，擁有世界一流的製造能力和國內一流技術水平，某些技術競爭力處於國內領先甚至達到世界先進水平。
財務狀況	(2013年度未經審計財務數據)營業收入：458.81億；主營業務收入：452.06億；利潤總額：20.34億 淨利潤：15.25億；資產總額：948.23億；淨資產：224.79億。

股份變動及股東情況(續)

四. 控股股東及實際控制人情況(續)

(一) 控股股東情況(續)

1. 法人(續)

現金流和未來發展戰略

2013年國外經濟復蘇乏力，國內經濟總體穩中有進，但仍存在較大的經濟下行壓力，集團當期資金狀況總體平穩，集團內個別企業資金壓力大，集團在加大應收賬款管理和貨款催收的同時，進一步發揮集團資金集中管理平台作用，加強內部資金調劑，大大節約資金使用成本；在保證資金安全、滿足集團企業生產經營資金需求的基礎上，加大了購買債券、基金等投資理財力度，提高資金效益。我公司將以「十八大」精神為統領，秉承「社會、企業、員工和諧統一」的核心價值觀，以振興中國重大技術裝備工業為己任，圍繞集團「三個轉變」，以全球市場為導向，以自主創新為驅動，以資源整合為手段，以隊伍建設為中心，以科學管理為保證，實現高質量，高效益，可持續發展，努力把東方電氣集團建設成為具有國際競爭力的世界一流重大技術裝備集團。

股份變動及股東情況(續)

四. 控股股東及實際控制人情況(續)

(一) 控股股東情況(續)

1. 法人(續)

報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的

截止2013年末，集團母公司所開立股票賬戶還持有下述上市公司股票：

股權情況	股票名稱	持有股數(萬股)	佔該上市公司股本比例
	大唐發電(601991)	23996	1.80
	中國西電(601179)	2537.9	0.50

2. 報告期內控股股東變更情況索引及日期

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

股份變動及股東情況(續)

四. 控股股東及實際控制人情況(續)

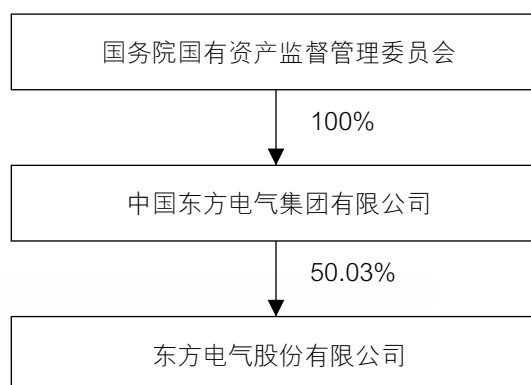
(二) 實際控制人情況

1. 公司實際控制人與控股股東一致，均為中國東方電氣集團有限公司。

2. 報告期內實際控制人變更情況索引及日期

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

3. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



股份變動及股東情況(續)

五. 香港中央結算(代理人)有限公司所持股份系代理客戶持股

於2013年12月31日，就公司董事、監事及最高行政人員所知，於公司的股份或相關股份中擁有，並已根據香港法例第571章《證券及期貨條例》(「《證券及期貨條例》」)第XV部第2及第3分部之條文須向公司及聯交所披露，或根據《證券及期貨條例》第336條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或已知會公司或聯交所的權益或淡倉之股東(可於公司任何股東大會行使或控制5%或以上投票權的股東)或其他人士(公司董事、監事或最高行政人員除外)如下：

名稱	持股類別	身份	持股數目	佔總股本比例 (%)	佔類別股本比例 (%)
JPMorgan Chase & Co.	H 股	實益擁有人及保管人	54,438,050(L)	2.72(L)	16.01(L)
			176,000(S)	0.01(S)	0.05(S)
			54,032,313(P)	2.70(P)	15.89(P)
Templeton Global Advisors Limited	H 股	投資經理	48,349,403(L)	2.41(L)	14.22(L)
Franklin Templeton Investment Management Limited	H 股	投資經理	17,262,242(L)	0.86(L)	5.08(L)

(L) — 好倉，(S) — 淡倉，(P) — 可供借出的股

股份變動及股東情況(續)

五. 香港中央結算(代理人)有限公司所持股份系代理客戶持股(續)

- (a) 根據JPMorgan Chase & Co.於2013年11月5日(載述的有關事件的日期為2013年10月31日)呈交的股益申報表,該等股份是透過JPMorgan Chase & Co.的若干附屬公司持有。其持有的54,438,050股H股(好倉)中的405,737股以實益擁有人身份持有;54,032,313股(可供借出的股份)以保管人身份持有。其持有的176,000股H股(淡倉)以實益擁有人身份持有。
- (b) 公司未接獲有公司H股股東持股數量超過公司總股本10%的情況。
- (c) 根據中國有關法律及公司之公司章程,並無優先購買權之條款。
- (d) 截至2013年12月31日止,公司或其附屬公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利或可贖回證券。

除上文所披露者外,於2013年12月31日,概無任何其他人士(公司董事、監事或最高行政人員除外)於公司的股份或相關股份中擁有,並已根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之條文須向公司及聯交所披露,或根據《證券及期貨條例》第336條之規定須列入備存的登記冊中紀錄,或已知會公司或聯交所的權益或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一. 持股變動及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內		報告期內從	報告期從
								股份增減 變動量	增減變動 原因	公司領取的 應付報酬總額 (元)	股東單位 獲得的應付 報酬總額 (元)
斯澤夫	董事長	男	55	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		790,000	0
張曉倫	董事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		711,000	0
溫樞剛	董事、總裁	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		711,000	0
黃偉	董事	男	48	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
朱元巢	董事	男	57	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
張繼烈	董事	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		671,500	0
李彥夢	獨立非執行董事	男	69	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
趙純均	獨立非執行董事	男	72	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
彭韶兵	獨立非執行董事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		80,000	0
文秉友	監事會主席	男	59	2012年6月28日	2015年6月27日	8,238	8,238	0		695,200	0
文利民	監事	男	48	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		695,200	0
王從遠	監事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		406,952	0
張志英	常務副總裁	男	53	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		676,100	0
韓志橋	副總裁	男	55	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0		675,400	0
龔丹	總會計師、 董事會秘書	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0		675,900	0
陳煥	副總裁	男	52	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		675,700	0
高峰	副總裁	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0		644,000	0
合計	/	/	/	/	/	13,318	13,318	0	/	9,658,352	0

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

於2013年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及聯交所的權益或淡倉如上。

上文披露者所持之股份及權益均為公司A股股份。

本報告期內公司董事、監事、高級管理人員持股股數未發生變化。

概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授予購入公司股份或債券之權益，或在2013年12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2013年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《標準守則》須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

斯澤夫先生，1958年5月出生，現任本公司董事長，中國東方電氣集團有限公司(以下簡稱「東方電氣集團」)董事、總經理、黨組副書記。大學本科畢業於西安理工大學金屬材料熱處理專業並獲工學學士學位，研究生畢業於清華大學經濟管理學院管理工程專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1983年加入東方電機廠，先後任技術員、廠團委副書記、書記，鑄造分廠副廠長、廠長兼黨總支書記，生產處黨支部書記兼副處長等職；1995年9月至1998年2月任東方電機廠副廠長，東方電機股份有限公司董事、副總經理等職務；1998年2月至1999年6月任四川德陽市副市長；1999年6月至2003年2月歷任東方電機股份有限公司副董事長、董事長、總經理、東方電機廠廠長、黨委書記等職務。2003年2月至2008年4月任東方電氣集團副董事長、總經理、黨組副書記。2008年4月任東方電氣集團董事、總經理、黨組副書記至今，其間2004年6月至2008年6月兼任東方電氣財務有限公司董事長，2007年10月至今兼任東方電氣股份有限公司董事長。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

張曉倫先生，1964年8月出生，現任本公司董事，東方電氣集團常務副總經理、黨組副書記，兼任東方電氣集團黨校校長。大學本科畢業於華中工學院電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南財經大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1986年加入東方電氣集團，先後任辦公室秘書，海口工程部副科長，辦公室副科長，團委書記等職；1992年7月至2000年7月歷任東方電氣集團辦公室副主任，中州汽輪機廠常務副廠長、廠長、廠長兼黨委書記，東方電氣集團總經理助理、工程分公司副總經理等職；2000年7月至2008年4月任東方電氣集團董事、副總經理、黨組成員，2008年4月任東方電氣集團常務副總經理、黨組副書記至今。擁有高級工程師職稱。

溫樞剛先生，1963年2月出生，現任本公司董事、總裁，東方電氣集團黨組成員，兼任東方電氣集團東方電機有限公司、東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方鍋爐股份有限公司、東方電氣(廣州)重型機器有限公司、東方電氣(印度)有限公司董事長。大學本科畢業於西安交通大學汽輪機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西安交通大學汽輪機專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於中國人民大學國民經濟專業並獲經濟學博士學位。1986年加入東方電氣集團，先後任成套處(計算中心)技幹，四川東方電力設備聯合公司助工、總經理助理等職務；1992年7月至1996年8月歷任四川東方電力設備聯合公司副總經理、總經理，東方電氣集團副總經濟師、總經理助理等職務；1996年8月至2000年7月任東方電氣集團副總經理、黨組成員，2000年7月至2008年3月任東方電氣集團副總經理，其間在2001年8月至2005年1月兼任東方電氣集團總工程師，2002年1月至2003年3月兼任東方電氣集團工程分公司總經理；2007年9月任東方電氣集團黨組成員至今。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

黃偉先生，1965年7月出生，現任本公司董事，東方電氣集團副總經理、黨組成員，兼任東方電氣集團國際合作有限公司董事長。大學本科畢業於上海交通大學船舶動力機械專業並獲工學學士學位，研究生畢業於重慶大學熱能工程專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於西南財經大學國際貿易學專業並獲經濟學博士學位。1989年1月加入東方電氣集團，先後任東方電氣集團成套處技幹，四川東方電力設備聯合公司火電部經理助理、副經理，副總經理，總經理等職，2000年7月至2007年2月任東方電氣集團副總經理，2007年2月至2008年9月任國家核電技術總公司黨組成員、副總經理。2008年9月任東方電氣集團副總經理、黨組成員至今。擁有正高級工程師職稱。

朱元巢先生，1956年11月出生，現任本公司董事，東方電氣集團黨組成員、副總經理。大學本科畢業於合肥工業大學電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於中央黨校經濟學(經濟管理)專業。1982年加入東方電機廠，從事水輪發電機設計工作。從1995年4月至1999年12月先後任東方電機股份有限公司電機處副科長、總師辦副主任、副總工程師等職務。1999年12月至2006年12月先後任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、總工程師，副董事長、總經理，董事長；東方電機廠黨委副書記、副廠長，黨委書記、廠長等職務。2006年12月至2008年9月任東方電氣集團副總經理，2007年9月至2010年7月任東方電氣集團黨組成員，2008年9月至2010年6月任本公司高級副總裁，2010年7月任東方電氣集團副總經理、黨組成員至今，其間2006年12月至2008年7月兼任東方電氣投資管理有限公司董事長，2008年12月至2010年12月兼任東方電氣(武漢)核設備有限公司董事長。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

張繼烈先生，1963年8月出生，現任本公司董事，東方電氣集團總法律顧問兼法律事務部部長，兼任東方電氣集團峨嵋半導體材料有限公司董事長、江蘇華創光電科技有限公司董事長、東方電氣集團(宜興)邁吉太陽能科技有限公司董事長兼總經理、東方電氣集團(酒泉)太陽能發電有限公司執行董事兼總經理。大學本科畢業於武漢工學院工業企業管理專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年7月至2000年11月歷任東方電機廠廠辦秘書，計劃處副科長、科長，辦公室副主任、主任兼黨支部書記，東方電機股份有限公司總經理助理、總經理辦公室主任兼黨支部書記、生產長，東方電機控制設備有限公司董事長、總經理兼黨支部書記等職務；2000年11月至2007年1月歷任東方電機廠常務副廠長，東方電氣集團總經理助理兼企業管理部部長，兼任東方電氣投資管理有限公司董事、總經理、黨委書記；期間2004年2月至2006年1月在雲南紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長；2007年1月至2008年7月任東方電氣集團總法律顧問，兼法律事務部部長、東方電氣投資管理有限公司總經理；2008年8月至2010年12月任東方電氣集團總法律顧問，兼規劃發展部部長、法律事務部部長；2010年12月任東方電氣集團總法律顧問，兼法律事務部部長至今。擁有高級經濟師職稱、企業法律顧問執業資格。

李彥夢先生，1945年1月出生，自2009年6月28日起任本公司獨立非執行董事，兼任中煤能源集團公司外部董事、中煤能源股份有限公司獨立非執行董事、中國大唐國際股份有限公司獨立非執行董事。畢業於武漢水電學院電力系熱力發電廠及電力工程專業。長期在山東電力部門工作，1994年任電力工業部基建協調司副司長。1997年後調任國家計劃與發展委員會，先後在重點建設司、投資司和基礎產業司任副司長、司長等職，負責中國能源、交通、航空、鐵路等領域重大基礎設施的規劃和審核工作。2003年1月至2004年12月任國家電網公司副總經理，分管計劃、投融資、體制改革以及監察等方面的工作，2004年12月至2008年3月，任國家電網公司高級顧問。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

趙純均先生，1941年9月出生，自2009年6月28日起任本公司獨立非執行董事，清華大學教授，清華大學校務委員會委員，清華大學學術委員會委員，兼任中國聯合網絡通信股份有限公司、中國通信服務股份有限公司獨立非執行董事。畢業於清華大學電機系工業企業自動化專業。1986年至2009年期間，先後擔任清華大學經濟管理學院院長助理、第一副院長、院長、校學術委員會副主任。1994年起先後兼任全國MBA教育指導委員會副主任、教育部社科委管理學部召集人、中國工業經濟聯合會高級副會長、香港中文大學工商管理學院名譽教授、中國工業經濟管理研修學院院長。

彭韶兵先生，1964年6月出生，自2010年6月18日起任本公司獨立非執行董事。西南財經大學會計學院教授，經濟學博士，會計學專業博士生導師。先後兼任中國會計學會教育分會常務理事，全國會計專業碩士(MPAcc)教育指導委員會委員，四川省會計學會常務理事。現兼任中鐵二局、五糧液、長安汽車獨立非執行董事。本科畢業於湖南財經學院工業會計專業獲經濟學學士學位；研究生畢業於西南財經大學會計學專業並獲經濟學碩士學位；博士研究生畢業於西南財經大學會計學院並取得經濟學博士學位。1987年7月西南財經大學碩士研究生畢業後留校任教至今。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

文秉友先生，1954年6月出生，現任本公司監事會主席，東方電氣集團董事、黨組成員、黨組紀檢組組長、總部直屬黨委書記，兼任東方電氣集團投資管理有限公司董事長。大學本科畢業於西安交通大學鍋爐設計與製造專業並獲工學學士學位。1982年加入東方鍋爐廠，1991年8月至1997年8月歷任東方鍋爐廠水冷壁車間副主任，東方鍋爐實業公司副總經理，東方鍋爐(集團)股份有限公司生產長兼生產處黨支部書記。1997年8月至2006年2月歷任東方鍋爐(集團)股份有限公司副董事長、總經理，東方電氣集團總經濟師。2006年2月任東方電氣集團黨組成員、黨組紀檢組組長至今，2008年4月任東方電氣集團董事至今。其間，2006年12月至2008年1月兼任東方汽輪機有限公司監事會主席，2006年5月至今兼任東方電氣集團總部直屬黨委書記，2011年9月至今兼任東方電氣集團投資管理有限公司董事長。擁有高級工程師職稱。

文利民先生，1966年3月出生，現任本公司監事，東方電氣集團總會計師，兼任東方電氣集團財務有限公司董事長。大學本科畢業於北京水利電力經濟管理學院財會專業並獲經濟學學士學位；研究生畢業於西南財經大學工商管理專業並獲高級工商管理碩士學位。1990年7月至2005年9月歷任中國葛洲壩集團第九工程公司財務科會計，中國葛洲壩集團三峽工程指揮部財務處會計，葛洲壩股份有限公司財務資產部科長、副部長，中國葛洲壩集團公司財務與產權管理部副部長、部長等職務；2005年9月調東方電氣集團任總會計師至今，其間2008年6月兼任東方電氣集團財務有限公司董事長至今。擁有高級會計師職稱和註冊會計師證書。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

王從遠先生，1964年8月出生，現任本公司監事，東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任，東方電氣集團審計部副部長。大學本科畢業於吉林大學國民經濟計劃與管理專業並獲得經濟學學士學位。1986年7月至1996年6月歷任四川東方電站成套設備公司財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處副科長；1997年4月至2008年1月歷任中國東方電氣集團公司財務部審計室副主任、中國東方電氣集團公司審計監察委員會辦公室副主任。2008年1月至今任東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任。2009年10月至今任東方電氣集團審計部副部長。擁有高級會計師職稱。

張志英先生，1960年12月出生，現任本公司常務副總裁。大學本科畢業於西安交通大學熱力渦輪機械專業並獲工學學士學位。1982年8月至1999年12月歷任東方汽輪機廠設計處主機組助理工程師、工程師、組長，服務科副科長，設計處汽機室副主任、高級工程師，經營處副處長，副總經濟師等職務；1999年12月至2006年12月任東方汽輪機廠總經濟師；2006年12月至2007年10月任東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2007年10月至2010年6月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2010年6月任東方電氣股份有限公司常務副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

韓志橋先生，1958年10月出生，現任本公司副總裁，兼任東方電氣股份有限公司國際工程分公司總經理、黨委書記。大學本科畢業於西安理工大學水利系水電站動力設備專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學與澳大利亞南澳大學合作舉辦的工商管理碩士學位班並獲工商管理碩士(MBA)學位。1983年加入東方電機廠，長期從事產品銷售及技術服務工作。1992年12月至1999年12月歷任東方電機股份有限公司銷售服務處副科長、科長、副處長、總經理助理等職；1999年12月至2007年10月歷任東方電機股份有限公司執行董事兼副總經理、副董事長兼總經理、董事兼總經理等職務；2007年10月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電機有限公司董事、總經理；2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁，其間2010年12月至2011年6月兼任東方電氣股份有限公司工程分公司總經理，2011年6月至今兼任東方電氣股份有限公司國際工程分公司總經理、黨委書記。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

龔丹先生，1963年1月出生，現任本公司總會計師、總法律顧問、董事會秘書，兼任東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方電氣集團東方電機有限公司、東方鍋爐股份有限公司董事會董事。大學本科畢業於合肥工業大學機械系鑄造專業並獲工學學士學位，研究生畢業於四川大學經濟管理系經濟管理專業。1983年加入東方電機廠，主要從事工藝技術、企業管理、青工管理、組織部門工作，歷任團委副書記、團委書記、青工辦主任、組織部副部長、部長；1999年12月至2007年10月歷任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、董事會秘書等職務；2007年10月任東方電氣股份有限公司總會計師兼董事會秘書至今，其間2011年6月至今兼任東方電氣股份有限公司總法律顧問。擁有高級工程師和高級會計師職稱。

陳煥先生，1961年11月出生，現任本公司副總裁。1979-1992年期間，先後獲得北京大學物理學專業學士、北京科技大學材料科學與工程專業碩士、美國弗吉尼亞大學材料科學與工程專業博士，並在此期間在中國科學院電子顯微鏡實驗室和美國弗吉尼亞大學做材料科學研究工作。1993-1994年在美國麻省大學的美國麻州新材料開發中心做博士後研究員。1995-2000年，在西門子西屋公司先後擔任銷售部市場營銷經理、銷售部地區銷售總管、海外合資公司部商務總經理。2000-2004年，擔任上海汽輪機有限公司外方副總裁。2004-2009年，先後擔任上海電氣集團總公司電站集團執行副總裁、上海電氣集團股份有限公司中央研究院副院長。於2009年4月進入本公司，2009年12月至2011年3月任東方電氣股份有限公司電站服務事業部總經理。2009年6月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

高峰先生，1964年1月出生，現任本公司副總裁、東方電氣(武漢)核設備有限公司董事長。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年參加工作，1984年7月至1995年4月在東方電機廠質量檢驗處擔任技術員、工程師、副站長，1995年4月至2001年2月在東方電機股份有限公司質檢處先後擔任副科長、科長、副總質量師兼副處長，2001年2月至2002年1月擔任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理，2002年1月至2002年11月擔任東方電機股份有限公司總經理助理，2002年11月至2005年6月擔任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理，2005年6月至2008年1月擔任中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理，2008年1月2010年6月擔任東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理，2010年6月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁兼核電事業部總經理，2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二. 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務
斯澤夫	中國東方電氣集團有限公司	董事、總經理、黨組副書記
張曉倫	中國東方電氣集團有限公司	常務副總經理、黨組副書記
溫樞剛	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員
黃偉	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員
朱元巢	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員
張繼烈	中國東方電氣集團有限公司	總法律顧問兼法律事務部部長
文秉友	中國東方電氣集團有限公司	董事、黨組紀檢組組長、黨組成員
文利民	中國東方電氣集團有限公司	總會計師
王從遠	中國東方電氣集團有限公司	審計部副部長

以上人員在股東單位任職起始日期見前述「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」中的簡歷部分。

(二) 在其他單位任職情況

截止本報告期末公司無董事、監事、高管在其他單位任職。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	按照國家有關政策規定，根據公司資產規模、經營業績和個人承擔工作職責和貢獻等進行效績考核，本著收入水平與公司效益及工作目標考核掛鉤原則，按效績考核結果確定年度報酬，履行規定的審核、審批程序後實施。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	按照國家有關政策規定，根據公司資產規模、經營業績和個人承擔工作職責和貢獻等進行效績考核，本著收入水平與公司效益及工作目標考核掛鉤原則，按效績考核結果確定年度報酬，履行規定的審核、審批程序後實施。
董事、監事和高級管理人員報酬的應付報酬情況	見上述「董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(表)」。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	報告期內公司董事、監事、高級管理人員共17人，2013年度實付報酬總額為9,658,352元。

四. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

本報告期內公司無董事、監事、高管人員變動。

五. 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內公司未發生對公司核心競爭力有重大影響的核心技術人員變動情況。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

六. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	753
主要子公司在職員工的數量	20,448
在職員工的數量合計	21,201
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	13,077

專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	11,284
銷售人員	633
技術人員	5,143
財務人員	401
行政人員	3,740
合計	21,201

教育程度

教育程度類別	數量(人)
研究生及以上	1,268
大學本科	6,171
大學專科	5,067
中專及以下	8,695
合計	21,201

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

六. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(二) 薪酬政策

- (1) 人工成本總額管理。2013年公司按照「調結構、控總量、嚴格控制人工成本」總體要求，將人工成本管控與全面預算結合，及時調整收入分配管控體系，制定並發佈實施《企業人工成本預算管理辦法(試行)》，建立了以利潤總額和人均利潤為導向的全口徑人工成本預算管控機制。
- (2) 員工薪酬管理。公司已制定並發佈《職工薪金管理辦法(試行)》及配套管理制度，並指導所屬企業健全收入分配管理，健全職工薪金管理制度體系、合理調控職工薪金收入結構、健全職工業績考核機制，以形成較為合理的薪酬分配標準體系和考核機制，形成正常而又具競爭力的崗位晉升機制。

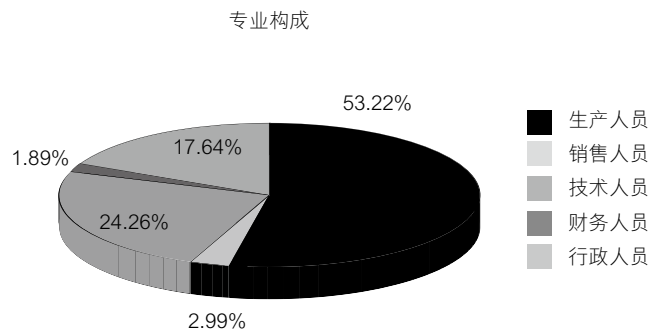
(三) 培訓計劃

公司及所屬各企業十分重視職工培訓工作，繼續深化完善全員培訓管理體系，分層分類編製職工培訓方案。2013年公司共計培訓職工169922人次，其中企業經營班子252人次，中層幹部8022人次，工程技術人員36044人次，管理人員34404人次，技能人才91628人次。通過對不同崗位員工的各類針對性培訓，提升了員工的職業技能和綜合素養，為公司持續發展進步提供了人才保障。

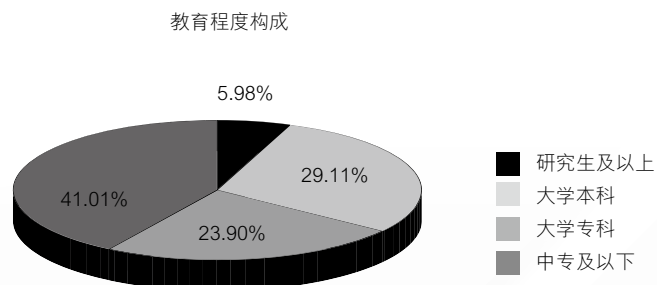
董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

六. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(四) 專業構成統計圖



(五) 教育程度統計圖



(六) 董事及監事於合約之權利

在本年度內或本年度結束時，沒有公司董事或監事仍然或曾經直接或間接擁有重大權益的重要合約(定義見聯交所證券上市規則(「《上市規則》」)附錄十六)仍然生效。

公司的任何董事或監事沒有以任何方式直接或間接在一項與公司訂立或建議訂立的合約中有利害關係，而該等利害關係是具關鍵性的。

(七) 董事及監事之服務合約

各董事或監事與公司並無簽訂任何公司不可於一年內提出終止而無須賠償(除法定賠償外)之服務合約。

(一) 公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

公司一貫嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、及上交所與聯交所上市規則的要求，不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會和經理層各負其責、協調運轉、有效制衡。

根據聯交所和上交所、中國證監會等監管機構的新要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《薪酬與考核委員會工作條例》、《提名委員會工作條例》、《審計與審核委員會工作條例》、《風險管理委員會工作條例》、《戰略發展委員會工作條例》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《股東會議事規則》、《現金分紅管理辦法》等。為進一步規範內幕信息管理行為，加強內幕信息保密工作，公司制定了《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》並遵照執行，切實維護了公司信息披露的公開、公平和公正。

報告期內公司治理的主要方面如下：

1. 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。公司嚴格按照《公司章程》、《股東大會議事規則》的相關規定和程序召集、召開股東大會，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員回避，做到關聯交易能夠公開、公平、公正。報告期內，公司召開了2次股東大會，經律師現場見證並出具法律意見書。

2. 關於董事與董事會

公司董事會由9名董事組成，其中獨立非執行董事3名，董事會下設戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。公司全體董事熟悉有關法律、法規，了解責任、權利和義務，對所議事項能夠充分表達意見，從公司和全體股東利益出發，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司嚴格按照法定程序組織、召開董事會會議。報告期內，公司共召開了6次董事會會議。

(一) 公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明(續)

3. 關於監事和監事會

公司監事會由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。報告期內，公司共召開了5次監事會會議。

4. 關於相關利益者

公司能夠充分尊重和維護利益相關者的合法權益，同時十分重視社會責任，力求實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡，並推動公司持續健康發展。

(二) 監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

(三) 公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明

公司依照其註冊經營範圍具有獨立完整的業務及自主經營能力。公司在人員、業務、資產、機構、財務方面均獨立於控股股東。

(四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

為規範本公司高級管理人員的薪酬考評和管理，完善公司激勵機制，本公司已制定《高級管理人員薪酬管理辦法》，規定高級管理人員實行年薪制，由董事會薪酬與考核委員會按照《高級管理人員薪酬管理辦法》的要求，根據公司年度經營目標和崗位分管工作的年度經營目標，按年度綜合業績考核結果確定高級管理人員年度薪酬收入。此外，為進一步完善本公司整體薪酬結構體系，將股東利益和公司董事、高級管理人員及骨幹員工的利益緊密聯繫起來，公司對包括高級管理人員在內的管理骨幹和核心技術人才授予H股股票增值權，使本公司對高級管理人員的考評和激勵更加完善。

(五) 企業管治報告

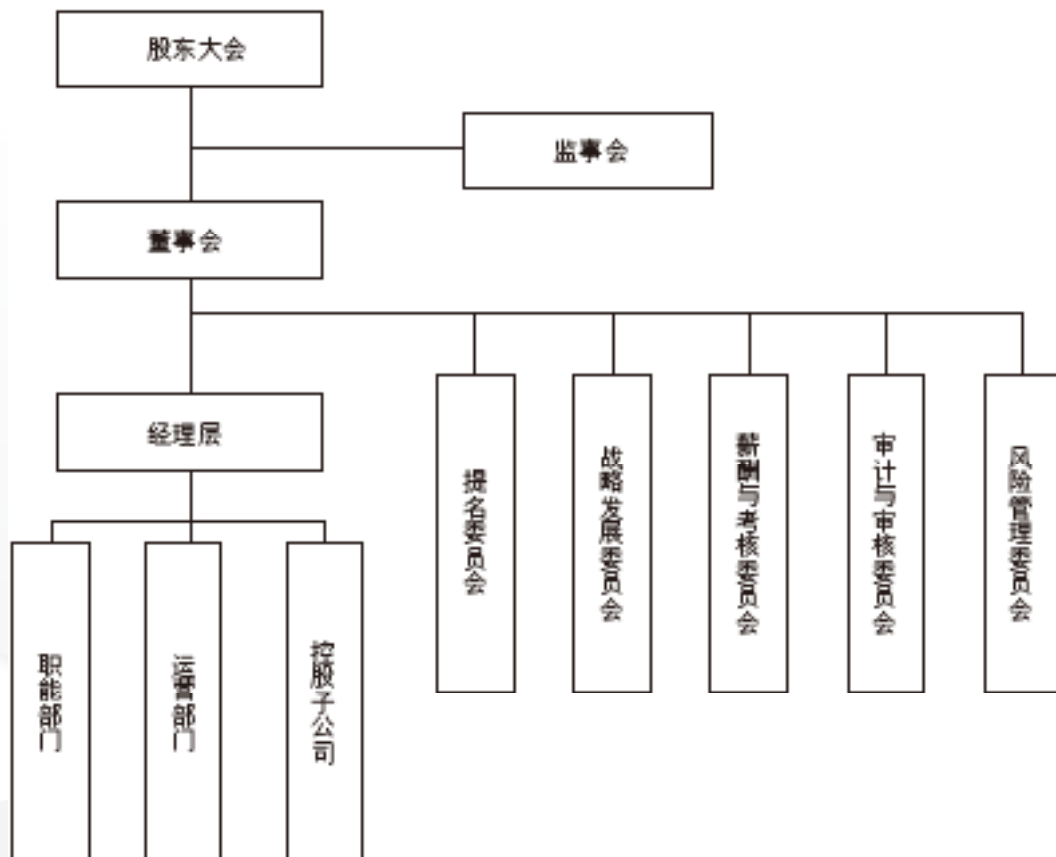
企業管制常規

公司一直致力於提升企業管治的水平，視企業管治為公司價值創造的一部分，以反映公司全體董事及高級管理人員竭力遵守企業管治的承諾，保持對公司股東的透明度及問責制，為公司全體股東謀求最大利益價值。

本公司有關公司治理的文件包括《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《董事會專業委員會工作條例》、《總裁工作條例》等。力求達到最高企業管治水平，本公司董事會設立了五個專門委員會分別是：戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。

本公司於報告期內已經全面遵守《上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)的所有守則條文。惟如下文所說明偏離守則條文第A.5.6條之情況除外。

本公司法人治理結構見下圖：



(五) 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於股東會議召開45日前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員儘量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。公司2013年股東大會情況如下：

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	決議刊登的 指定網站的 查詢索引	決議刊登的 披露日期
2012年年度 股東大會	2013年 5月24日	大會以普通決議方式審議如下決議：1.《公司2012年度董事會工作報告》；2.《公司2012年度監事會工作報告》；3.《公司2012年度稅後利潤分配方案》；4.《公司2012年度經審計的財務報告》；5.《聘任公司2013年度會計師事務所的議案》。	通過	www.sse.com.cn	2013年 5月24日
2013年第一次 臨時股東大會	2013年 12月19日	大會以記名投票方式表決，審議關於公開發行A股可轉換公司債券方案的議案(逐項審議20項子議案)。	通過	www.sse.com.cn	2013年 12月19日

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

2. 董事會

(1) 職責分工

董事會的主要職責是在公司發展戰略、管理架構、投資及融資、計劃、財務監控等方面按照股東大會的授權行使管理決策權。公司董事長與總裁分別由不同人士擔任，並有明確分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況。公司總裁負責管理運作和統籌公司業務、執行董事會所制訂之策略以及做出日常決策。

(2) 組成

董事會由9名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/3。公司3名獨立非執行董事為李彥夢先生、趙純均先生和彭韶兵先生；公司其餘董事為斯澤夫先生、張曉倫先生、溫樞剛先生、黃偉先生、朱元巢先生及張繼烈先生。公司董事長為斯澤夫先生，公司總裁則為溫樞剛先生。本屆董事會乃本公司成立以來第七屆董事會，董事任期至2015年6月27日止。

董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、技術開發、財務會計、投資戰略、人力資源等方面擁有專業知識，其個人簡介載列於本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況。有關董事會成員履歷請參閱本報告「第八節：董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

除該章節披露外，董事會各成員之間並無任何其他重大關係(包括財務、業務、家屬或其他重大或相關的關係)。

為符合企業管治守則的規定，公司已為董事安排適當的責任保險，為彼等因企業活動產生之責任提供補償保險。

本公司獨立非執行董事均熟悉上市公司董事、上市公司獨立非執行董事的權利與義務。報告期內，獨立非執行董事本著審慎負責、積極認真的態度出席董事會，並充分發揮其經驗及特長，在完善公司治理和重大決策的醞釀等方面做了大量工作，對本公司重大事項及關聯交易等有關事項發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策和決策程序的科學化，切實維護了公司和廣大股東的利益。本公司三位獨立非執行董事均有在董事會轄下專業委員會擔任職務。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

2. 董事會(續)

(3) 董事會成員多元化政策

於二零一三年九月一日生效之企業管治守則守則條文第A.5.6條規定，提名委員會(或董事會)應訂有涉及董事會成員多元化的政策，並與企業管治報告內披露其政策或政策摘要。

為了遵守新守則條文第A.5.6條，董事會已授權提名委員會負責制訂一系列多元化範疇基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期，以及檢討及監察董事會成員的多元化的成效。董事會將於近期召開的董事會會議上採納董事會成員多元化政策。

(4) 企業管治職能

董事會應負責履行以下職權範圍所載的企業管治職能：

制定及檢討公司的企業管治政策及常規；

檢討及監察董事及高管人員的培訓及持續專業發展；

檢討即監察公司在遵守法律即監管規定方面的政策及常規；

制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規守則；

檢討公司遵守企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

2. 董事會(續)

(5) 董事

董事由股東大會選舉或更換，董事選舉實行累積投票制度。董事候選人可由公司董事會或監事會提名、單獨或合併持有公司已發行股份1%以上的股東提名。除獨立非執行董事外，董事任期三年，任期屆滿，可連選連任。獨立非執行董事由與公司管理人員及主要股東無任何關聯關係的人士擔任，連任時間不得超過兩屆。

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則。

董事的證券交易

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2013年12月31日止，公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

公司確認其已經根據《上市規則》第3.13條收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的周年確認函。公司認為所有獨立非執行董事皆符合《上市規則》有關獨立性指引之規定，並根據該指引條文屬獨立人士。

董事服務合約

公司已與第七屆董事會全體董事分別簽署《董事服務合約》。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議

報告期內，公司共舉行了6次董事會會議，討論本公司的投資方案、營運及財務表現、公開發行A股可轉債方案等事項。會議出席率達到100%（包括委託其他董事出席）。董事會會議能進行富有成效的討論及做出迅速而審慎的決策。公司獨立非執行董事對公司決策事項未持有異議。

董事參加董事會和股東會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加董事會次數	參加董事會情況				是否連續兩次未親自參加會議	參加股東大會情況 出席股東大會的次數
			親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數		
斯澤夫	否	6	6	0	0	0	否	2
張曉倫	否	6	3	0	3	0	否	2
溫樞剛	否	6	5	0	1	0	否	2
黃偉	否	6	4	0	2	0	否	1
朱元巢	否	6	4	0	2	0	否	1
張繼烈	否	6	5	0	1	0	否	2
李彥夢	是	6	4	0	2	0	否	0
趙純均	是	6	5	0	1	0	否	1
彭韶兵	是	6	6	0	0	0	否	0

年內召開董事會會議次數	6
其中：現場會議次數	6
通訊方式召開會議次數	0
現場結合通訊方式召開會議次數	0

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

報告期內，公司獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

3. 董事會專業委員會

董事會已成立五個專業委員會，各委員會具備界定之職權範圍，以監察公司個別範疇的事務。

(1) 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

- ① 就外聘會計師(即外部審計機構)的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘會計師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該會計師辭職或辭退該會計師的問題；
- ② 監察公司的財務報表以及年度報告及帳目、半年度報告及季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見；
- ③ 監管公司財務申報制度及內部監控程序；
- ④ 審查公司的重大關聯交易情況，判斷其公允性、合規性及披露情況。

本公司第七屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事彭韶兵先生(主席)、趙純均先生及李彥夢先生組成。

2013年度審計與審核委員會共舉行了5次會議，主要審議通過《公司2012年度經審計的財務報告》、《公司2013年一季度未經審計的財務報告》和《公司2013年上半年未經審計的財務報告》等事項。

審計與審核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2013年 應出席會議次數	實際 出席會議次數
獨立非執行董事彭韶兵	委員會主席	5	5
獨立非執行董事李彥夢	委員會委員	5	4
獨立非執行董事趙純均	委員會委員	5	5

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(2) 戰略發展委員會

該委員會的主要職責是負責提出公司戰略指導意見和審查重大投資方案。

本公司第七屆董事會戰略發展委員會成員為董事斯澤夫先生(主席)、溫樞剛先生、朱元巢先生和獨立非執行董事李彥夢先生。

2013年度戰略發展委員會共舉行了2次會議，主要審議通過《公司2013年-2015年發展戰略與規劃》、《關於公開發行A股可轉換公司債券方案》等事項。

戰略發展委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2013年 應出席會議次數	實際 出席會議次數
董事斯澤夫	委員會主席	2	2
董事溫樞剛	委員會委員	2	2
董事朱元巢	委員會委員	2	2
獨立非執行董事李彥夢	委員會委員	2	0

(3) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責是：

- ① 根據董事、監事及高管人員工作範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定薪酬計劃或方案；
- ② 就公司董事及高管人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- ③ 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- ④ 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- ⑤ 審查董事、監事及高管人員的履行職責的情況並對其進行年度績效考評；
- ⑥ 負責對公司薪酬制度執行情況進行監督。

(五) 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會(續)

本公司第七屆董事會薪酬與提名委員會成員為獨立非執行董事李彥夢先生(主席)、趙純均先生、彭韶兵先生和董事張曉倫先生。

2013年度薪酬與考核委員會共舉行了1次會議，主要審議通過《2012年度公司董事、監事和高級管理人員薪酬收入情況的報告》

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2013年 應出席會議次數	實際 出席會議次數
獨立非執行董事李彥夢	委員會主席	1	1
獨立非執行董事趙純均	委員會委員	1	1
獨立非執行董事彭韶兵	委員會委員	1	1
董事張曉倫	委員會委員	1	1

(4) 風險管理委員會

風險管理委員會的主要職責是：

- ① 董事會提交《全面風險管理年度報告》；
- ② 審議風險管理策略和重大風險管理解決方案；
- ③ 審議重大決策、重大風險、重大事件和重要業務流程的判斷標準或判斷機制，以及重大決策的風險評估報告；
- ④ 審議內部審計部門提交的風險管理監督評價審計綜合報告；
- ⑤ 審議風險管理組織機構設置及其職責方案。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(4) 風險管理委員會(續)

本公司第七屆董事會風險管理委員會成員為董事溫樞剛先生(主席)、黃偉先生、張繼烈先生及獨立非執行董事彭韶兵先生。

2013年度風險管理委員會共舉行了1次會議，會議聽取了財務部匯報的《東方電氣股份有限公司2012年度內部控制評價報告》，同意提交至公司董事會審議。

風險管理委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2013年	實際
		應出席會議次數	出席會議次數
董事溫樞剛	委員會主席	1	1
董事黃偉	委員會委員	1	1
董事張繼烈	委員會委員	1	1
獨立非執行董事彭韶兵	委員會委員	1	1

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會

提名委員會的主要職責是：

- ① 根據公司經營活動情況、資產規模和股權結構至少每年檢討董事會的架構、人數以及董事會及高管人員的組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- ② 研究董事、高管人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- ③ 對董事候選人和高管人選任職資格進行審查並提出建議；
- ④ 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；
- ⑤ 評核獨立非執行董事的獨立性；
- ⑥ 就董事委任或重新委任及董事(尤其是董事長及公司總裁)繼任計劃向董事會提出建議。

本公司第七屆董事會提名管理委員會成員為獨立非執行董事趙純均先生(主席)、李彥夢先生、彭韶兵先生和董事斯澤夫先生、溫樞剛先生。

2013年度提名委員會共舉行了1次會議，審議董事會成員的組成以及彼等的背景及經驗，對董事進行考量和確保董事會達致成員多元化。從性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期等方面對董事進行考量，最大限度保障董事會成員構成多元化，董事及高管人員符合上市公司監管及章程要求，沒有向董事會作出人員變動的建議。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

提名委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2013年 應出席會議次數	實際 出席會議次數
獨立非執行董事趙純均	委員會主席	1	1
獨立非執行董事李彥夢	委員會委員	1	1
獨立非執行董事彭韶兵	委員會委員	1	1
董事斯澤夫	委員會委員	1	1
董事溫樞剛	委員會委員	1	1

4. 管理層職責

本公司管理層根據公司章程賦予的職權，主要履行以下職責：

- (1) 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；
- (2) 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；
- (3) 提出公司的發展規劃、年度生產經營計劃、年度財務預決算方案、稅後利潤分配方案和虧損彌補方案；
- (4) 擬訂公司內部管理機構設置方案；
- (5) 擬訂公司的基本管理制度；
- (6) 制定公司的基本規章；
- (7) 提請聘任或者解聘公司高級副總裁、副總裁、總會計師及其他高級管理人員；
- (8) 在董事會授權範圍內代表公司對外處理重要業務等事項。

(五) 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

5. 董事會秘書

- (1) 公司設董事會秘書，由董事會委任。董事會秘書為公司的高級管理人員；
- (2) 董事會秘書的主要職責是：負責公司信息披露、投資者關係管理和股權管理事務，組織籌備董事會會議和股東大會會議等事項。

6. 董事、監事及高級管理人員參加培訓及持續專業發展情況

報告期內，公司不時為所有董事(包括斯澤夫先生、張曉倫先生、溫樞剛先生、黃偉先生、朱元巢先生、張繼烈先生、李彥夢先生、趙純均先生、彭韶兵先生)、監事(包括文秉友先生、文利民先生、王從遠先生)及高級管理人員提供與本集團業務相關及最新的上市公司合規等資訊。並年內，公司有安排監事文利民先生及高級管理人員高峰先生參加四川上市公司協會舉辦的2013年四川省上市公司高級管理人員培訓班，更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。

7. 信息披露和投資者關係

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露和投資者關係管理工作。

在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，與監管部門進行有效溝通，按要求完成了披露工作。2013年度，公司在內地和香港共完成約95次信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

在投資者關係管理方面，公司組織投資者對重點問題進行研討，分析資本市場動態和公司運行狀態，及時了解投資者對東方電氣的看法，從而能夠有的放矢做好與投資者溝通，提升交流質量。公司進一步規範接待安排流程，並使之標準化、專業化。本公司設有的主要溝通方式有：股東大會、業績說明會、路演、現場接待投資者來訪、上證e互動、電話會議、公司網站和電子郵箱、傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

8. 核數師

本報告期內，根據信永中和會計師事務所審計服務工作中的表現，審計與審核委員會建議董事會繼續聘請信永中和會計師事務所為公司2013年度內部控制的審計機構。公司董事會採納該建議，聘請信永中和會計師事務所為本公司審計師和核數師。向信永中和會計師事務所支付的年度審計工作的酬金如下。截至本報告期末，信永中和會計師事務所為本公司提供了5年的審計服務，其審計服務及非審計服務的資料如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

是否改聘會計師事務所：

否

	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	230	240
境內會計師事務所審計年限	4	5

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	60

9. 董事及核數師的確認

所有董事均確認就編製截至二零一三年十二月三十一日止年度帳目的責任。

公司的核數師信永中和會計師事務所有限公司的確認已於截至二零一三年十二月三十一日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

10. 公司章程文件的重大變動

無。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

11. 內部監控

董事會負責公司及其附屬公司內部監控系統及檢討其效果。董事會透過與高級管理人員、內部審核團隊及外聘核數師進行討論的方式及內部審核團隊所呈交之報告，來評估及檢討內部監控系統之有效性。內部審核團隊定期按其審核計劃檢討所有重要的監控，包括財務監控、營運及合規監控，以及風險管理功能，並向董事會匯報其審查結果及提供改善公司內部監控之建議。審計與審核委員會已在審計與審核委員會會議上考慮外聘核數師提出之建議。

董事會對公司及其附屬公司之內部監控系統之效率進行檢討。董事會參考審計與審核委員會、管理層以及內部審核團隊和外聘核數師之評價，從而對內部監控之效益作出評估。年度檢討亦考慮到集團在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

截至2013年12月31日止年度，根據審計與審核委員會、高級管理人員及內部審核團隊作出之評估，董事會經已檢討公司及其附屬公司的內部監控系統。

(五) 企業管治報告(續)

企業管制常規(續)

12. 股東權利

股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序

股東要求召集臨時股東大會，應當按照下列程序辦理：

- (1) 單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (2) 董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未做出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。
- (3) 監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。召集的程序應盡可能與董事會召集股東會議的程序相同，會議地點應當為公司所在地。
- (4) 股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

召集股東應在發出股東大會通知及股東大會決議公告時，向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所提交有關證明材料。

- (5) 股東自行召集的股東大會，董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。
- (6) 股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

於股東大會上提呈議案之程序

公司召開股東大會，單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

公司召開股東大會年會，持有公司有表決權的股份總數百分之五以上(含百分之五)的股東或者監事會，有權以書面形式向公司提出新的提案，公司董事會應當按程序將提案中屬股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

股東推選某人參選董事之程序

有關推選某人參選董事之程序，請瀏覽公司網站www.dec-ltd.cn投資者關係一節於2012年6月21日登載之程序。

股東向董事會作出查詢之程序

股東可隨時透過公司秘書以書面形式將其查詢及問題遞交董事會。公司秘書之聯絡詳情如下：

四川省成都市金牛區蜀漢路333號東方電氣股份有限公司董事會辦公室

傳真：610036

電郵：dsb@dongfang.com

股東亦可在公司之股東大會上向董事會作出查詢。

一. 內部控制責任聲明及內部控制制度建設情況

詳見同時披露的《東方電氣股份有限公司2013年度內部控制評價報告》。

二. 內部控制審計報告的相關情況說明

信永中和會計師事務所出具了《東方電氣股份有限公司2013年度內部控制審計報告》。

三. 年度報告重大差錯責任追究制度及相關執行情況說明

公司已頒佈《年報信息披露重大差錯責任追究制度》並嚴格遵照執行，報告期內公司未出現年報信息披露重大差錯。

(一). 審計報告

	信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8号富华大厦A座9层	联系电话：+86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真：+86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190

XYZH/2013CDA6012-1

東方電氣股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的東方電氣股份有限公司(以下簡稱東方電氣)財務報表，包括2013年12月31日的合併及母公司資產負債表，2013年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是東方電氣管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

財務會計報告(續)

(一). 審計報告(續)

三. 審計意見

我們認為，東方電氣財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了東方電氣2013年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2013年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：宋朝學

中國註冊會計師：廖繼平

中國 北京

二零一四年三月十一日

(二). 財務報告(隨附光盤)

东方电气股份有限公司
2013 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-140



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2013CDA6012-1

东方电气股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的东方电气股份有限公司(以下简称东方电气)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一四年三月十一日



合并资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人： 龚丹

会计机构负责人：曾义

现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人： 龚丹

会计机构负责人：曾义

股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

二、主要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

3. 会计年度

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

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

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 记账基础和计价原则

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

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

(3) 购买子公司少数股权

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的,调整留存收益。

7. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额。

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

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

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

2) 金融资产确认与计量

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

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

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

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

3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

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

4) 金融资产转移

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

金融负债现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

(4) 金融资产和金融负债的互相抵销

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

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。

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

11. 应收款项

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 3,000 万元的应收账款、超过 1,000 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

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

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

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

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

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 长期股权投资

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

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

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 长期股权投资的初始计量

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

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

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;

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

(3) 长期股权投资的后续计量

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

采用成本法核算时,长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值,被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动,在持股比例不变的情况下,按照持股比例计算应享有或分担的份额,调整长期股权投资的账面价值,同时确认资本公积(其他资本公积)。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外,如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

(4) 处置长期股权投资

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

(5) 长期股权投资减值

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

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

15. 固定资产

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

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

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

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

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

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

17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

19. 研究与开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20. 商誉

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

21. 长期待摊费用

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

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

22. 非金融长期资产减值

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

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

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23. 职工薪酬

(1) 本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(3) 职工福利

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

24. 股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

25. 合营安排

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

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

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

26. 预计负债

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

27. 安全生产费

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

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

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

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

28. 收入确认原则

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

(1) 销售商品收入

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 提供劳务收入

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

29. 建造合同

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

30. 政府补助

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

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

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

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

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

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

(2) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

32. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，经营租赁是指除融资租赁外的其他租赁。

(1) 融资租赁租入资产

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

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

(2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁租入资产

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

(4) 经营租赁租出资产

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

33. 所得税的会计核算

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

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

34. 分部信息

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

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

35. 持有待出售资产及终止经营

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

损失。

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

36. 套期业务的处理方法

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

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

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

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

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

37. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 在本财务报表中，本集团已采用中国财政部颁布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

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

《企业会计准则第39号——公允价值计量》

根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》规定，本集团计量的公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团本年度财务报表已在重大方面按照该准则的规定对公允价值信息进行了披露。采用该准则未对本集团2013年度财务报表相关项目的确认和计量产生重大影响。

《企业会计准则第40号——合营安排》

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

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）规定，本集团合并财务报表的合并范围仍以控制为基础确定，确定控制的标准为：本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。采用修订后的该准则未对本集团2013年度财务报表产生重大影响。

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

(2) 除此之外，本年本集团未发生其他会计政策、会计估计变更事项。

38. 前期差错更正

本年本集团未发生前期差错更正事项。

39. 重要会计估计及判断

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠及批文

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

截止2013年12月31日，本公司之子公司无发行债券事项。

2. 合并范围变更的说明

本集团本年合并财务报表范围未发生变化，与上年一致。

3. 境外经营实体主要财务报表项目折算汇率

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

五、合并财务报表项目注释

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

1. 货币资金

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

(2) 本集团年末交易性金融资产中，不存在变现受限制的交易性金融资产。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

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

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

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

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

4. 应收账款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(1) 应收账款账龄分析

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

(2) 应收账款风险分类

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

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

(3) 本年坏账准备转回(或收回)情况

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

(4) 本年度实际核销的应收账款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(5) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

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

(6) 年末应收账款金额前五名单位情况

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

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

(8) 应收账款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

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

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

(2) 年末预付款项主要单位

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

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(4) 预付款项中外币余额

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

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

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

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

(2) 本集团年末应收利息中，不存在逾期利息。

7. 应收股利

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

8. 其他应收款

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

(1) 其他应收款账龄分析

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

(2) 其他应收款风险分类

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

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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

注1：详见本财务报表附注十三、1所述。

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

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(4) 本年度实际核销的其他应收款

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

(5) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

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

(6) 年末其他应收款金额前五名单位情况

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

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

(8) 年末其他应收款中外币余额

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

9. 存货

(1) 存货分类

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

续表

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

(2) 存货跌价准备

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

(3) 存货跌价准备计提

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

(4) 本集团年末存货中，不存在被抵押、冻结的存货。

10. 可供出售金融资产

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

(2) 长期股权投资的分析

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

(4) 对合营企业、联营企业投资

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

(续表)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本集团一致。

(5) 长期股权投资减值准备

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

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

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

3) 对四川华电宜宾发电有限责任公司长期股权投资计提的减值准备，系因该公司

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(6) 本集团年末的所有被投资单位，不存在转移资金能力受到限制的情况。

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

本集团本年新增投资性房地产，系本集团新增出租的房产。

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

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产

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

(4) 本集团年末投资性房地产中，不存在用于抵押担保的情况。

13. 固定资产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 固定资产分类明细表

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

1) 本集团固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

4) 本集团本年出售固定资产的净盈利为4,041,175.11元。

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

6) 本集团年末固定资产中，不存在暂时闲置的情况。

(2) 本集团年末房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

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

(4) 本集团年末尚未办妥产权证书的固定资产

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

续表

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

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

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

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

(2) 重大在建工程项目变动情况

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

(3) 在建工程减值准备

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

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

15. 工程物资

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 无形资产

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

(1) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(5) 本集团年末无形资产中，不存在被冻结、抵押的情况。

17. 长期待摊费用

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

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

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

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

19. 资产减值准备明细表

(1) 本年数

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

(2) 上年数

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

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

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

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

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

(4) 本集团年末无已到期未偿还短期借款。

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

21. 交易性金融负债

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

22. 应付票据

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

23. 应付账款

(1) 应付账款

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

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

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

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

(3) 应付账款中外币余额

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

24. 预收款项

(1) 预收款项

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

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

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

(2) 预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

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

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

(3) 预收账款中的外币余额

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

25. 应付职工薪酬

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

26. 应交税费

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

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

(2) 本集团年末应交税费中，无应交未交的香港所得税。

27. 应付股利

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

28. 其他应付款

(1) 其他应付款

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

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

(2) 年末大额其他应付款

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

(3) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

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

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

(5) 其他应付款中外币余额

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

29. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

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

(2) 一年内到期的长期借款分类

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

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

(3) 本集团年末一年内到期的长期借款明细

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(4) 年末逾期借款情况

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

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

30. 其他流动负债

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

政府补助

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

31. 长期借款

(1) 借款分类

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

(2) 长期借款到期日分析

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

(3) 年末金额中大额长期借款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本集团年末长期借款中，不存在展期借款。

(5) 本集团年末长期借款中，不存在外币借款。

32. 长期应付款

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

长期应付款明细

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

33. 专项应付款

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

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

34. 预计负债

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

特惠勒公司诉讼事项索赔支出，详见本财务报表附注八、1所述。

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

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

35. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

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

(2) 政府补助

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

36. 股本

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

(1) 本年数

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

(2) 上年数

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

37. 资本公积

(1) 本年数

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

(2) 上年数

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

38. 专项储备

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 本年数

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

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

(2) 上年数

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

39. 盈余公积

(1) 本年数

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

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

(2) 上年数

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

40. 未分配利润

(1) 本年数

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(2) 上年数

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

41. 少数股东权益

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

42. 净流动资产

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

43. 总资产减流动负债

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

44. 借贷

本集团借贷汇总如下：

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

(1) 借贷的分析

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

(2) 借贷的到期日分析

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

45. 营业收入、营业成本

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(1) 主营业务—按行业分类

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

(2) 主营业务—按产品分类

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(3) 主营业务—按地区分类

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

(4) 本集团本年建造合同确认收入前五名

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

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

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

46. 营业税金及附加

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

47. 销售费用

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

48. 管理费用

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

49. 财务费用

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

(1) 利息支出明细

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

(2) 利息收入明细

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

50. 资产减值损失

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

51. 公允价值变动收益

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

52. 投资收益

(1) 投资收益来源

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

本集团投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

53. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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

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

(2) 政府补助明细

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

54. 营业外支出

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

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

(2) 本集团本年预计合同损失，系本公司预计不可撤销合同亏损。

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

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

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

(2) 所得税费用与利润总额的调节表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

56. 每股收益

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

57. 其他综合收益

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

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

58. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

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

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

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

(3) 现金和现金等价物

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

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

(2) 母公司的注册资本及其变化 (金额单位: 人民币万元)

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

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

子公司的基本情况及相关信息，详见本财务报表附注四所述。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息，详见本财务报表附注五、11所述。

4. 其他关联方

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 有重大影响的投资方

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

(3) 其他关联关系方

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

(二) 关联交易

1. 定价政策及决策程序

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

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

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

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

2. 购买商品

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

3. 接受劳务

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

4. 利息支出

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

5. 销售商品

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

6. 提供劳务

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

7. 利息收入

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

8. 出租情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

9. 承租情况

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

10. 受让关联方转让资产情况

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

11. 接受关联方提供担保情况

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

12. 向关联方借入资金

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

13. 关键管理人员薪酬

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

(1) 董事、监事薪酬

2013年度每位董事及监事的薪酬如下：

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年度每位董事及监事的薪酬如下：

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

本公司董事、监事的薪酬，由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

(三) 关联方往来余额

1. 存放关联方的货币资金

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

2. 关联方应收票据

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

3. 关联方应收账款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

4. 关联方其他应收款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

5. 关联方预付款项

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联方应收利息

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

7. 关联方短期借款

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

8. 关联方应付票据

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 关联方应付账款

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

10. 关联方其他应付款

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

11. 关联方预收款项

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 关联方应付股利

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

13. 关联方一年内到期的非流动负债

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

14. 关联方长期借款

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

七、股份支付

1. H 股股票增值权计划内容及首次授予情况

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2. 首次授予的H股股票增值权会计处理情况

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

八、或有事项

(一) 截至2013年12月31日止，本集团的未决诉讼、仲裁情况

1. 与美国福斯特惠勒公司的技术合同纠纷仲裁案

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

电气集团公司撤销以上裁决的诉求。

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

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

2. 沙特拉比格项目工期延误索赔事项

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

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

目前，公司正在就工期延误索赔、项目结算等事宜与相关方进行协商谈判。

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

九、承诺事项

(1) 重大承诺事项

1) 本集团于年末的资本性支出承诺

截至2013年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出折合人民币共计68,514.43万元，具体情况如下：(单位：万元)

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
基建	119,561.38	81,878.44	37,682.94	2013-2014	
设备	74,567.40	52,107.83	22,459.57	2014-2015	
技术引进	8,766.98	1,995.06	6,771.92	2013-2014	
对外投资	2,100.00	500.00	1,600.00	2013-2015	
合计	204,995.76	136,481.33	68,514.43		

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于2013年12月31日，本集团作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	40,884,176.74	26,972,900.82
一至二年	2,181,120.24	21,610,410.16
二至三年	2,267,510.28	2,184,627.04
三年以后	1,161,407.70	3,428,917.98
合计	46,494,214.96	54,196,856.00

3) 其他重大财务承诺

截至2013年12月31日止，本集团开立的不可撤销信用证余额折合人民币为1,907,360,452.53元，具体明细如下：

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	19,356,481.71	19,356,481.71
美元	86,785,370.23	529,121,723.75
欧元	121,413,843.74	1,022,171,009.06
日元	5,613,637,008.1	324,305,423.60
瑞士法郎	176,807.57	1,208,232.21
英镑	97,000.00	975,393.20
港币	13,001,525.00	10,222,189.00
合计		1,907,360,452.53

截至2013年12月31日止，本集团开立的保函余额折合为人民币23,750,462,992.18元，具体明细如下：

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	17,421,245,263.93	17,421,245,263.93
美元	1,002,173,780.12	6,110,153,320.01
欧元	21,616,080.93	181,983,623.74
日元	13,375,350.00	772,707.34
印度卢比	6,902,184.00	678,760.77
巴基斯坦卢比	610,012,454.60	35,087,916.39
马来西亚林吉特	1,000,000.00	541,400.00
合计		23,750,462,992.18

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 除上述承诺事项外,截至2013年12月31日本集团无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1. 拟公开发行A股可转换公司债券

本公司2013年10月30日第七届董事会十次会议审议通过,经国务院国有资产监督管理委员会2013年12月11日以《关于东方电气股份有限公司发行A股可转换公司债券有关问题的批复》(国资产权[2013]1022号)原则同意,并经2013年12月19日本公司2013年第一次临时股东大会、2013年第一次内资股类别股东会议及2013年第一次外资股类别股东会议审议批准,本公司拟公开发行总额不超过40亿元人民币的A股可转换公司债券,可转换公司债券票面利率不超过2%。截止本财务报告报出日,本公司正在向中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)申请批准此次公开发行A股可转换公司债券。

2. 企业利润分配方案

经本公司2014年3月11日第七届董事会第十二次会议审议通过2013年度利润分配预案,每股分配现金股利人民币0.18元(含税),共计人民币360,694,800.00元。上述预案尚需提交本公司股东周年大会审议。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、分部信息

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2013 年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	32,387,547,331.22	7,716,879,769.73	4,770,573,934.54	8,367,410,303.61	371,356,725.45	11,222,971,382.04	42,390,796,682.51
其中：对外交易收入	23,331,142,988.95	6,671,766,164.23	4,727,844,703.30	7,295,528,674.02	364,514,152.01		42,390,796,682.51
分部间交易收入	9,056,404,342.27	1,045,113,605.50	42,729,231.24	1,071,881,629.59	6,842,573.44	11,222,971,382.04	
营业费用	27,486,733,761.33	6,538,331,971.65	3,606,309,067.34	7,060,286,893.79	5,511,704,704.93	10,589,501,812.89	39,613,864,586.15
营业利润（亏损）	4,900,813,569.89	1,178,547,798.08	1,164,264,867.20	1,307,123,409.82	-5,140,347,979.48	633,469,569.15	2,776,932,096.36
资产总额					111,833,353,292.88	33,996,650,238.76	77,836,703,054.12
负债总额					83,688,334,026.59	24,445,021,593.20	59,243,312,433.39
补充信息							
折旧和摊销费用					1,274,332,960.20		1,274,332,960.20
资本性支出							
折旧和摊销以外的 非现金费用							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2012年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	28,004,533,259.15	8,976,729,291.99	4,577,778,275.07	5,713,939,724.49	368,404,850.83	9,562,182,891.40	38,079,202,510.13
其中: 对外交易收入	20,200,166,742.82	7,664,847,200.75	4,528,310,383.48	5,346,021,372.68	339,856,810.40		38,079,202,510.13
分部间交易收入	7,804,366,516.33	1,311,882,091.24	49,467,891.59	367,918,351.81	28,548,040.43	9,562,182,891.40	
营业费用	23,319,370,885.11	7,708,074,838.08	3,333,968,739.63	4,907,160,632.99	4,967,372,915.54	8,638,960,752.74	35,596,987,258.61
营业利润(亏损)	4,685,162,374.04	1,268,654,453.91	1,243,809,535.44	806,779,091.50	-4,598,968,064.71	923,222,138.66	2,482,215,251.52
资产总额					108,548,772,886.39	30,221,716,288.57	78,327,056,597.82
负债总额					82,387,757,805.86	20,608,216,362.47	61,779,541,443.39
补充信息							
折旧和摊销费用					1,299,963,209.48		1,299,963,209.48
资本性支出							
折旧和摊销以外的 非现金费用							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	33,033,008,751.68	29,399,641,254.20
其他海外地区	9,357,787,930.83	8,679,561,255.93
合计	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13

十二、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注五所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2013年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等余额和零星的日元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

报表项目	年末金额（折合为人民币）					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产						
货币资金	1,372,605,103.05	64,161,302.26	35,879,067.58	28,754,869.39	88,591,434.28	1,589,991,776.56
衍生金融资产	2,826,747.59					2,826,747.59
应收账款	1,894,123,440.55		12,039,091.49	41,905,869.49		1,948,068,401.53

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报表项目	年末金额 (折合为人民币)					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
其他应收款	481,892.76	22,129,584.01	329,927.93		29,589,240.59	52,530,645.29
合计	3,270,037,183.95	86,290,886.27	48,248,087.00	70,660,738.88	118,180,674.87	3,583,417,570.97
外币金融负债						
短期借款	163,085,727.27			35,154,647.42	222,341,636.18	420,582,010.87
衍生金融负债						
应付账款	210,231,946.86			10,740,012.87	39,847,592.80	260,819,552.53
其他应付款	39,643.93	34,264.65	6,056,179.67	3,078,572.33	20,482,374.99	29,691,035.57
合计	373,357,318.06	34,264.65	6,056,179.67	48,973,232.62	282,671,603.97	711,092,598.97

续表

报表项目	年初金额 (折合为人民币)					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产						
货币资金	1,460,832,756.13	81,538,173.99	27,993,507.70	44,605,192.85	28,949,818.67	1,643,919,449.34
衍生金融资产	4,687,420.24					4,687,420.24
应收账款	840,844,739.30		17,211,593.54	44,190,918.56		902,247,251.40
其他应收款	648,305.33	18,529,439.83	877,409.65	1,962.12	35,104.99	20,092,221.92
合计	2,307,013,221.00	100,067,613.82	46,082,510.89	88,798,073.53	28,984,923.66	2,570,946,342.90
外币金融负债						
衍生金融负债	25,830,967.05					25,830,967.05
应付账款	29,937,497.52			2,183,458.42	49,845,621.56	81,966,577.50
其他应付款	4,661,263.38	53,273.69	2,774,486.92	3,041,529.56	9,246,462.26	19,777,015.81
合计	60,429,727.95	53,273.69	2,774,486.92	5,224,987.98	59,092,083.82	127,574,560.36

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前主要以签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(详见本财务报表附注五、20,附注五、29,附注五、31)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于年末,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户,于年末,本集团4.13%(上年:4.73%)和12.38%(上年:12.94%)应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户,因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

年末金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	12,131,648,112.18				12,131,648,112.18
交易性金融资产	26,608,362.14				26,608,362.14
应收票据	2,784,861,591.44				2,784,861,591.44
应收账款	17,032,484,330.47				17,032,484,330.47
应收利息	101,620,018.51				101,620,018.51
应收股利	39,087.80				39,087.80
其他应收款	352,960,215.57				352,960,215.57
金融资产合计	32,430,221,718.11				32,430,221,718.11
短期借款	3,453,072,066.14				3,453,072,066.14

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年末金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
交易性金融负债					
应付票据	4,865,094,372.76				4,865,094,372.76
应付账款	14,224,698,923.21				14,224,698,923.21
其他应付款	1,805,192,953.82				1,805,192,953.82
应付股利	3,389,732.02				3,389,732.02
应付职工薪酬	394,611,720.83				394,611,720.83
一年内到期的非流动负债	86,320,000.00				86,320,000.00
长期借款			39,400,000.00		39,400,000.00
金融负债合计	24,832,379,768.78		39,400,000.00		24,871,779,768.78

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定:

—具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定;

—其它金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认;

—衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	877,927.06	877,927.06	56,344.18	56,344.18
浮动利率借款	减少 1%	-877,927.06	-877,927.06	-56,344.18	-56,344.18

十三、其他重要事项

1. 东锅股份公司国债投资情况

2004年，中科证券有限责任公司重庆营业部（以下简称“中科证券”）擅自将东锅股份公司面值201,404,000.00元的国债（投资成本为人民币197,173,563.16元）进行非法质押。东锅股份公司向司法部门报案，司法部门为此冻结了中科证券银行存款约7,100万元，扣押了涉案人员的涉案资金830万元。

中科证券于2006年度被中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管，北京市第二中级人民法院于2007年9月受理了中科证券破产案件；东锅股份公司于2008年8月4日收到中科证券破产清算委员会第一次财产分配款项10,709,456.86元。

2010年6月2日，中科证券第四次债权人会议审议通过第二次破产财产分配方案，该分配方案中，东锅股份公司可分配的债权金额为10,795,855.96元。同时，中科证券第四次债权人会议决议要求，在自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见前，在本次债权分配及后续债权分配中，对东锅股份公司确认的债权应分配的金额予以提存，暂不分配，此前已经分配的金额，应采取保全措施。

2011年7月16日，中科证券第五次债权人会议审议通过第三次破产财产分配方案，该分配方案中，东锅股份公司可分配债权金额为10,986,829.34元。同时，由于自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见，对东锅股份公司本次分配金额仍然采取予以提存、暂不分配的措施。

2011年7月8日，自贡市公安局依法解冻了中科证券客户交易结算资金账户（不属于中科证券公司破产财产），但中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结。

2012年2月10日，中科证券公司破产管理人以《关于申请返还中科证券破产财产分配金额报告的回函》告知东锅股份公司，由于自贡市公安局已解冻账户系原中科证券公司客户交易结算资金账户，不属于中科证券公司破产财产，中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户内共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结，无法进行破产财产分配。

2012年8月2日，中科证券公司第六次债权人会议以现场表决方式审议并通过中科证券公司第四次破产财产分配方案，该次分配方案中，东锅股份公司可分配债权金额为7,245,718.67元。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2013年7月，中科证券公司第七次债权人会议以通讯方式召开，本次会议未涉及破产财产分配，前期债权人会议已确认东锅股份公司债权累计应分配金29,013,662.90元仍被提存、未予分配。

2014年1月2日，根据北京市第二中级人民法院“(2007)二中民破字第14407-08号”民事裁定书裁决，自贡市公安局原冻结的存款及利息改由中科证券公司破产管理人冻结，自贡市公安局不再冻结中科证券公司相关资金。截止本财务报告报出之日，本公司未收到前期债权人会议已确认的本公司债权。

由于能否收回剩余款项存在不确定性，且账龄已超过5年，截至本年末东锅股份公司已对以上国债投资尚未收回资金186,464,106.30元全额计提坏账准备。

2. 租赁

(1) 经营租出资产

于本年末，本集团就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	67,312,798.45	21,856,582.73
土地使用权	5,485,776.00	5,622,920.40
机器设备	5,071,849.20	6,074,396.63
运输设备	10,000.00	10,000.00
仪器仪表及电子设备	1,141.36	1,938.40
合计	77,881,565.01	33,565,838.16

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	年末金额	年初金额
1年以内	40,884,176.74	26,972,900.82
1-2年	2,181,120.24	21,610,410.16
2-3年	2,267,510.28	2,184,627.04
3年以上	1,161,407.70	3,428,917.98
合计	46,494,214.96	54,196,856.00

3. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
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	25,623,903.72	-1,798,025.93			23,781,614.55

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
衍生金融资产	4,687,420.24	-1,860,672.65			2,826,747.59
可供出售金融资产	413,013,757.00		-123,297,092.00		289,716,665.00
金融资产小计	443,325,080.96	-3,658,698.58	-123,297,092.00		316,325,027.14
金融负债					
衍生金融负债	25,830,967.05	-25,830,967.05			
金融负债小计	25,830,967.05	-25,830,967.05			

4. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本年计提减值	年末金额
金融资产					
货币资金	1,643,919,449.34				1,589,991,776.56
衍生金融资产	4,687,420.24	-1,860,672.65			2,826,747.59
应收账款	902,247,251.40				1,948,068,401.53
其他应收款	20,092,221.92				52,530,645.29
金融资产小计	2,570,946,342.90	-1,860,672.65			3,593,417,570.97
金融负债					
短期借款					420,582,010.87
衍生金融负债	25,830,967.05	-25,830,967.05			
应付账款	81,966,577.50				260,819,552.53
其他应付款	19,777,015.81				29,691,035.57
金融负债小计	127,574,560.36	-25,830,967.05			711,092,598.97

5. 年金计划主要内容及重大变化

本集团根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方电气集团公司试行企业年金制度的复函》（国资分配[2007]1201号），按照企业与职工共同缴纳的办法，每年从工资总额结余及当年度成本费用中列支年金费用，该年金每年计提后缴至东方电气集团公司社保处专门账户，并由东方电气集团公司委托给中国人寿养老保险股份有限公司进行运作管理。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	3,215,413,089.64	1,522,935,622.50
减：坏账准备	437,498,645.31	145,870,761.43
净额	2,777,914,444.33	1,377,064,861.07

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	1,722,368,992.28	710,651,944.73
1年至2年	532,152,805.97	418,573,451.36
2年至3年	370,209,658.96	247,839,464.98
3年至4年	153,182,987.12	
净额	2,777,914,444.33	1,377,064,861.07

(2) 应收账款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	93,045,150.00	2.89	93,045,150.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,122,367,939.64	97.11	344,453,495.31	11.03
合计	3,215,413,089.64	—	437,498,645.31	—

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,522,935,622.50	100.00	145,870,761.43	9.58
合计	1,522,935,622.50	—	145,870,761.43	—

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,813,019,991.87	56.39	90,650,999.59	748,054,678.66	49.12	37,402,733.93
1-2年	591,280,895.54	18.39	59,128,089.57	465,081,612.63	30.54	46,508,161.26
2-3年	462,762,073.69	14.39	92,552,414.73	309,799,331.21	20.34	61,959,866.24
3-4年	255,304,978.54	7.94	102,121,991.42			
合计	3,122,367,939.64	97.11	344,453,495.31	1,522,935,622.50	100.00	145,870,761.43

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比	计提原因
第一名	93,045,150.00	93,045,150.00	1-2年	100%	质保金争议
合计	93,045,150.00	93,045,150.00			

(3) 本公司年末应收账款中,不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	553,291,855.08	0-4年	17.21%
第二名	非关联方	453,384,161.25	1年以内	14.10%
第三名	非关联方	452,378,094.02	1年以内	14.07%
第四名	非关联方	288,782,000.00	1年以内	8.98%
第五名	非关联方	280,799,240.99	0-2年	8.73%
合计		2,028,635,351.34		63.09%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额			年初金额		
		余额	占应收款比例	坏账准备	余额	占应收款比例	坏账准备
印度公司	子公司	5,010,157.45	0.16%	878,697.39	4,620,393.11	0.30%	439,320.71
合计		5,010,157.45	0.16%	878,697.39	4,620,393.11	0.30%	439,320.71

(6) 应收账款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	269,302,625.57	6.0969	1,641,911,177.84	133,734,567.57	6.2855	840,588,624.47
欧元	3,494,227.10	8.4189	29,417,548.53	4,276,524.20	8.3176	35,570,417.69
合计			1,671,328,726.37			876,159,042.16

2. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	4,934,784,863.89	4,876,088,737.97
减：坏账准备	57,208,374.86	28,782,425.25
净额	4,877,576,489.03	4,847,306,312.72

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1年以内	102,900,992.08	169,873,064.85
1-2年	131,542,497.07	202,757,084.37
2-3年	193,353,427.20	829,369,994.59
3-4年	825,367,245.90	3,624,594,817.95
4-5年	3,624,412,326.78	20,711,350.96
净额	4,877,576,489.03	4,847,306,312.72

(2) 其他应收款风险分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,748,710,000.00	96.23		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	186,074,863.89	3.77	57,208,374.86	30.74
合计	4,934,784,863.89	—	57,208,374.86	—

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,748,710,000.00	97.38		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	117,378,737.97	2.41	28,782,425.25	24.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	0.21		
合计	4,876,088,737.97	—	28,782,425.25	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
东汽有限公司	2,984,590,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金，不计提
东电有限公司	942,850,000.00			中央预算资金及A股增发募集资金，不计提
东锅股份公司	663,000,000.00			基建支出拨款、A股增发募集资金，不计提
东方重机公司	113,970,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提
武汉核设备公司	44,300,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提
合计	4,748,710,000.00			—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	108,316,833.77	2.19	5,415,841.69	33,613,752.47	0.69	1,680,687.62
1-2年	4,002,774.52	0.08	400,277.45	24,430,093.75	0.50	2,443,009.38
2-3年	15,729,284.00	0.32	3,145,856.80	16,087,493.23	0.33	3,217,498.64
3-4年	14,778,743.16	0.30	5,911,497.26	1,824,696.59	0.04	729,878.64
4-5年	1,824,653.57	0.04	912,326.79	41,422,701.93	0.85	20,711,350.97
5年以上	41,422,574.87	0.84	41,422,574.87			
合计	186,074,863.89	3.77	57,208,374.86	117,378,737.97	2.41	28,782,425.25

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	27,366,808.91	10,869,475.37	20,219,602.29	5,511,142.25
合计	27,366,808.91	10,869,475.37	20,219,602.29	5,511,142.25

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
东汽有限公司	子公司	2,988,429,654.83	0-5年	60.56	中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金
东电有限公司	子公司	974,208,871.68	0-5年以上	19.74	中央预算资金及A股增发募集资金
东锅股份公司	子公司	663,064,630.00	1-5年	13.44	基建支出拨款、A股增发募集资金
东方重机公司	子公司	114,034,268.47	0-5年	2.31	核电装备自主化和能源自主创新项目资金
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	2-3年	0.90	核电装备自主化和能源自主创新项目资金
合计		4,784,037,424.98		96.95	

(5) 年末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东汽有限公司	子公司	2,988,429,654.83	60.56
东电有限公司	子公司	974,208,871.68	19.74
东锅股份公司	子公司	663,064,630.00	13.44
东方重机公司	子公司	114,034,268.47	2.31
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	0.90
东方电气集团公司	母公司	27,366,808.91	0.55
东方自控公司	同一实际控制人	10,300.00	0.01
深圳东锅控制公司	子公司	5,225.00	0.01
合计		4,811,419,758.89	97.52

(6) 其他应收款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	79,038.98	6.0969	481,892.76	103,143.00	6.2855	648,305.33
欧元				235.90	8.3176	1,962.12
巴基斯坦卢比	384,728,511.94	0.05752	22,129,584.01	294,773,143.94	0.06286	18,529,439.83
越南盾	101,281,426,366.00	0.00029	29,405,036.52	11,728,638,408.00	0.00029	3,510,498.76
波黑马克	43,174.01	4.26655	184,204.07			
合计			52,200,717.36			22,690,206.04

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	9,759,499,983.19	9,709,219,183.19
按权益法核算的长期股权投资	305,544,546.08	203,617,363.46
长期股权投资合计	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65

(2) 长期股权投资的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65
合计	10,065,044,529.27	9,912,836,546.65

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始投资金额	年初金额	追加投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提减值准备
成本法核算											
1. 东锅股份公司	99.67	99.67	4,391,395,417.83	4,391,395,417.83					4,391,395,417.83		
2. 东汽有限公司	100	100	2,542,003,999.71	2,542,003,999.71					2,542,003,999.71		
3. 东电有限公司	100	100	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00		
4. 印度公司	100	100	105,081,173.28	54,800,373.28	50,280,800.00				105,081,173.28		
5. 武汉核设备公司	67.00	67.00	131,560,000.00	131,560,000.00					131,560,000.00		
6. 东方重机公司	51.0452	51.0452	589,459,392.37	589,459,392.37					589,459,392.37		
小计			9,759,499,983.19	9,709,219,183.19	50,280,800.00				9,759,499,983.19		
权益法核算											
1. 东方阿海珐公司	50	50	75,000,000.00	195,409,680.18		114,663,470.57	53,813,913.72		256,259,237.03		
2. 四川能投风电公司	20	20	48,000,000.00	8,207,683.28	38,000,000.00	-1,922,374.23			44,285,309.05		
3. 华电龙口风电有限公司	25	25	5,000,000.00		5,000,000.00				5,000,000.00		
小计			128,000,000.00	203,617,363.46	43,000,000.00	112,741,096.34	53,813,913.72	0.00	305,544,546.08		
合计			9,887,499,983.19	9,912,836,546.65	93,280,800.00	112,741,096.34	53,813,913.72	0.00	10,065,044,529.27		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
合营企业								
1. 东方阿海珐公司	有限责任公司	德阳	贺永成	77981616-8	生产	150,000,000.00	50	50
联营企业								
1. 四川能投风电公司	有限责任公司	成都	郭勇	58496725-7	电站开发	100,000,000.00	20	20
4. 华电龙口风电有限公司	有限责任公司	山东龙口	孙学军	07799389-9	电站开发	84,000,000.00	25	25
合计								

续表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
东方阿海珐公司	1,529,728,691.46	1,017,210,217.40	512,518,474.06	749,454,075.80	226,106,621.32
联营企业					
四川能投风电公司	487,581,639.22	259,255,302.03	228,326,337.19	7,200.06	-9,164,571.10
华电龙口风电有限公司	20,003,900.00	3,900.00	20,000,000.00		
合计					
	2,037,314,230.68	1,276,469,419.43	760,844,811.25	749,461,275.86	216,942,050.22

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司一致。

(5) 本公司年末长期股权投资，不存在处置受到重大限制的情况。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	15,654,550,408.18	12,480,768,985.76
其他业务收入	5,935,805.09	8,621,403.79
营业收入合计	15,660,486,213.27	12,489,390,389.55
主营业务成本	14,646,518,322.04	11,812,921,536.75
其他业务成本	1,029,001.10	1,882,691.20
营业成本合计	14,647,547,323.14	11,814,804,227.95

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务毛利	1,008,032,086.14	667,847,449.01
其他业务毛利	4,906,803.99	6,738,712.59
营业毛利合计	1,012,938,890.13	674,586,161.60

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电设备制造	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04	12,480,768,985.76	11,812,921,536.75
合计	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04	12,480,768,985.76	11,812,921,536.75

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	7,768,802,223.53	7,595,992,625.81	6,495,133,837.17	6,375,922,364.90
新能源	1,044,994,370.40	1,031,125,618.69	1,354,774,526.65	1,329,582,014.37
工程及服务	6,840,753,814.25	6,019,400,077.54	4,630,860,621.94	4,107,417,157.48
合计	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04	12,480,768,985.76	11,812,921,536.75

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	9,050,476,182.70	8,805,195,928.56	8,081,529,345.91	7,958,016,308.43
国外	6,604,074,225.48	5,841,322,393.48	4,399,239,639.85	3,854,905,228.32
合计	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04	12,480,768,985.76	11,812,921,536.75

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	756,264,111.90	963,936,876.08
权益法核算的长期股权投资收益	112,741,096.34	87,220,385.28
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,879,007.00	7,445,390.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,316,576.30

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他	16,615,277.78	
合计	898,499,493.02	1,059,919,227.66

本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	756,264,111.90	963,936,876.08	
其中：			
东锅股份公司	336,059,618.16	320,056,779.20	业务量增加，净利润增加
东电有限公司	202,218,390.00	237,565,975.00	净利润减少
东汽有限公司	197,491,064.75	384,864,158.06	净利润减少
东方重机公司	20,495,038.99	21,449,963.82	净利润减少

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动原因
合计	112,741,096.34	87,220,385.28	
其中：东方阿海珐公司	114,663,470.57	88,762,366.66	业务量增加，净利润增加
四川能投风电公司	-1,922,374.23	-1,541,981.38	公司新成立发生前期费用

6. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代理业务负债净额	66,509,254.18
暂收款	34,392,996.69
政府补助	32,364,400.00
利息收入	27,888,402.19
收回备用金	1,354,782.10
其他	624,839.01
合计	163,134,674.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
经营性费用支出	127,840,464.58
支付保证金	37,637,629.51
支付垫付款	6,512,467.06
支付备用金	3,147,276.79
合计	175,137,837.94

3) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,249,817,853.57	1,338,576,054.57
加: 资产减值准备	320,053,833.49	61,514,790.70
固定资产折旧	5,308,544.62	4,966,624.76
无形资产摊销	67,481.15	23,007.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	54,698.28	32,032.11
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-21,103,441.35	23,408,815.60
财务费用(收益以“-”填列)	88,446,728.62	-860,349.35
投资损失(收益以“-”填列)	-898,499,493.02	-1,059,919,227.66
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-47,503,397.95	-8,777,028.12
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-326,442.49	-4,146,747.85
存货的减少(增加以“-”填列)	475,259,533.34	-432,215,006.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,326,773,430.60	-285,233,992.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,716,364,065.60	1,514,294,537.40
经营活动产生的现金流量净额	1,561,166,533.26	1,151,663,510.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
减: 现金的期初余额	2,203,547,671.62	957,119,761.29
现金及现金等价物净增加额	1,655,542,258.20	1,246,427,910.33

(2) 现金和现金等价物

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
其中：库存现金	1,914,757.80	1,593,850.75
可随时用于支付的银行存款	3,816,546,881.16	2,174,324,724.32
可随时用于支付的其他货币资金	40,628,290.86	27,629,096.55
期末现金和现金等价物余额	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	4,041,175.11	
计入当期损益的政府补助	182,424,638.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,293,125.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	125,393,602.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,905,816.81	
小计	134,660,474.55	
减：所得税影响额	21,687,409.33	
少数股东权益影响额（税后）	4,062,572.57	
合计	108,910,492.65	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
归属于母公司股东净利润	14.10	14.84	1.17	1.09	1.17	1.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	13.44	13.71	1.12	1.01	1.12	1.01

东方电气股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、财务报告批准

本财务报告于2014年3月11日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

二〇一四年三月十一日

備查文件目錄

- (一) 載有董事長親筆簽名的公司2013年度報告文本
- (二) 載有法定代表人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報告
- (三) 公司章程

董事長：斯澤夫
東方電氣股份有限公司
2014年3月11日