上海电力股份有限公司

600021

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示 1

二、公司基本情况 1

三、股本变动及股东情况 2

四、董事、监事和高级管理人员 6

五、董事会报告 6

六、重要事项 8

七、财务会计报告 13

八、备查文件目录 72

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2、公司全体董事出席董事会会议。
3、公司半年度财务报告已经北京岳华会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
4、公司负责人周世平、主管会计工作负责人孙基及会计机构负责人（会计主管人员）杨汉昌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：上海电力股份有限公司
公司法定中文名称缩写：上海电力
公司英文名称：SHANGHAI ELECTRIC POWER COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：SEP
2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上海电力
公司 A 股代码：600021
3、 公司注册地址：上海市中山南路 268 号
公司办公地址：上海市中山南路 268 号
邮政编码：200010
公司国际互联网网址：www.shanghaipower.com
公司电子信箱：sepco@shanghaipower.com
4、 公司法定代表人：周世平
5、 公司董事会秘书：唐勤华
电话：（021）51171016 或 51156666 转
传真：（021）51171019
E-mail：sepco@shanghaipower.com
联系地址：上海市中山南路 268 号 36 层
公司证券事务代表：周金发
电话：（021）51171016 或 51156666 转
传真：（021）51171019
E-mail：sepco@shanghaipower.com
联系地址：上海市中山南路 268 号 36 层
6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：上海市中山南路 268 号

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	19,285,105,955.39	17,786,233,883.43	8.43
所有者权益（或股东权益）	6,414,690,039.66	6,438,084,150.71	-0.36
每股净资产(元)	4.055	4.118	-1.53
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	346,706,491.13	273,662,710.15	26.69
利润总额	348,025,272.65	272,938,723.43	27.51
净利润	211,382,086.04	192,370,182.18	9.88
扣除非经常性损益的净利润	210,997,970.97	191,766,106.47	34.43
基本每股收益(元)	0.1352	0.1230	9.92
稀释每股收益(元)	0.1297	0.1230	5.45
净资产收益率(%)	3.30	3.11	增加 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	730,632,469.32	362,208,469.22	101.72
每股经营活动产生的现金流量净额	0.46	0.23	100.00

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,355,454.29
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,406,860.36
所得税影响数	-667,291.00
合计	384,115.07

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比 例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比 例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,168,529,750	74.74				-390,876,250	-390,876,250	777,653,500	49.16
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人									

持股									
境内自然人持股									
4、外资持股						390,876,250	390,876,250	390,876,250	24.71
其中：境外法人持股						390,876,250	390,876,250	390,876,250	24.71
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	394,975,250	25.26				18,346,757	18,346,757	413,322,007	26.13
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,563,505,000	100				18,346,757.00	18,346,757.00	1,581,851,757	100

股份变动的过户情况

中国电力投资集团公司（以下简称“中电投集团”）已于 2007 年 2 月 26 日同中国电力国际发展有限公司（以下简称“中国电力”）在中国证券登记结算有限责任公司就我公司 25％股权转让事项办理了股权转让过户手续。故自 2007 年 2 月 27 日起，公司股权结构变化情况如下（公司总股本按公司可转债转股前 15.63505 亿股计算）：

中电投集团持股比例由原来 60.82％调整为 35.82％；新增中国电力持股比例为 25％；上海华东电力发展公司 18.92％和社会公众股东 20.26％的持股比例保持不变。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						120,354
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国电力投资集团公司	国有法人	35.40	560,002,361	-390,876,250	513,962,494	-
中国电力国际发展有限公司	境外法人	24.71	390,876,250	390,876,250	358,740,867	-
上海华东电力发展公司	国有法人	18.70	295,826,389		217,651,139	-
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	国有法人	0.28	4,395,400	4,395,400	0	未知
全国社保基金一零二组合	国有法人	0.19	3,000,000	3,000,000	0	未知
全国社保基金一零八组合	国有法人	0.18	2,887,841	2,887,841	0	未知
全国社保基金一零三组合	国有法人	0.18	2,881,720	2,881,720	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	国有法人	0.101	1,654,278	1,654,278	0	未知
中国建设银行－博时裕富证券投资基金	国有法人	0.094	1,492,196	1,109,382	0	未知
中国农业银行－大成沪深 300 指数证券投资基金	国有法人	0.088	1,391,518	1,391,518	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	4,395,400	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	3,000,000	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	2,887,841	人民币普通股
全国社保基金一零三组合	2,881,720	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,654,278	人民币普通股
中国建设银行－博时裕富证券投资基金	1,492,196	人民币普通股
中国农业银行－大成沪深 300 指数证券投资基金	1,391,518	人民币普通股
方宏如	1,126,400	人民币普通股
彭雁英	960,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	799,487	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名流通股股东与本公司无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知前十名流通股股东之间的关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

公司前 2 名股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另 8 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国电力投资集团公司	513,962,494	2007 年 11 月 25 日	46,039,867	12 个月禁售期满后的第二年开始，通过证券交易所挂牌交易出售股份同上年累计加总后出售的股份总数占上海电力总股本的比例不超过百分之十。
2	中国电力国际发展有限公司	358,740,867	2007 年 11 月 25 日	32,135,383	12 个月禁售期满后的第二年开始，通过证券交易所挂牌交易出售股份同上年累计加总后出售的股份总数占上海电力总股本的比例不超过百分之十。
3	上海华东电力发展公司	217,651,139	2007 年 11 月 25 日	78,175,250	12 个月禁售期满后的第二年开始，通过证券交易所挂牌交易出售股份同上年累计加总后出售的股份总数占上海电力总股本的比例不超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三)可转换公司债券情况

1、转债发行情况

公司 10 亿元可转换公司债券的发行工作已于 2006 年 11 月 17 日获中国证监会证监发行字[2006]127 号文件核准，并于 2006 年 11 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露了可转债募集说明书和相关文件材料。2006 年 12 月 19 日，经上海证券交易所批准，可转换公司债券成功在上海证券交易所挂牌上市，转债名称：上电转债；转债代码：110021。

2、报告期转债持有人情况

期末可转债持有人数		1,701
前十名可转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
中国电力投资集团公司	285,264,000	31.05
中国工商银行－兴业可转债混合型证券投资基金	96,278,000	10.48
华安财产保险股份有限公司	68,486,000	7.45
中国人寿保险股份有限公司	32,364,000	3.52
华夏成长证券投资基金	30,511,000	3.32
国际金融－渣打－CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	29,833,000	3.25
中国银行－嘉实债券开放式证券投资基金	23,614,000	2.57
全国社保基金二零六组合	19,948,000	2.17
广发证券股份有限公司	19,351,000	2.11
中国银行－国泰金鹿保本增值混合证券投资基金	19,000,000	2.07

3、报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	1,000,000,000	81,277,000			918,723,000

4、报告期转债累计转股情况

截止本报告期末， 已有 81,277,000 元人民币的公司发行的可转换债券转成公司股票，本期转股数为 18,346,757 股,累计转股数为 18,346,757 股,累计转股数占转股前公司已发行股份总数的 1.17%；尚有 918,723,000 元人民币的转债未转股，未转股占转债发行总量的 91.87%。

5、转股价格历次调整情况

公司实施 2006 年度每 10 股派发现金 2.00 元人民币的股利分配方案后，上电转债的转股价格从 2007 年 5 月 22 日起由原来的每股人民币 4.63 元调整为每股人民币 4.43 元。,根据募集说明书转股价格调整的有关规定,公司于 2007 年 5 月 22 日调整转股价格,调整后的转股价格为 4.43 元人民币。(详见 2007 年 5 月 16 日,《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。截止本报告期末, 转债的最新转股价格为 4.43 元人民币。

6、转债的担保人

本公司转债的担保人是中国工商银行股份有限公司上海分行。

7、转债其他情况说明

截至本报告披露之日，公司已分别于 2007 年 7 月 13 日、7 月 16 日、7 月 18 日、7 月 23 日、7 月 27 日连续五次在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上刊登了有关公司“上电转债”赎回的第一次、第二次、第三次、第四次、第五次公告。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，经公司 2006 年年度股东大会选举赵新炎先生、徐立红女士为公司第四届董事会成员；选举冯俊杰女士为公司第四届监事会成员。详见公司于 2007 年 4 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上的公司《2006 年年度股东大会决议公告》。

五、董事会报告

(一)董事会报告

报告期内，报告期内，公司完成售电量 95.51 亿千瓦时，为年度预算的 49.95%，比去年同期上升 2.62%，主要系公司控股公司之上海漕泾热电有限责任公司燃气轮机热电联供所需天然气供应情况较去年同期有较大改善，报告期内发电量较去年同期有大幅增长。

报告期内，实现营业收入 39.40 亿元，较去年同期增长 8.71%，主要系热力收入及检修收入较去年同期有较大增长。

报告期内，公司营业成本发生 34.35 亿元，较去年同期增长 10.16%，主要系燃料价格较去年同期有较大增长。

报告期内，公司实现净利润 2.11 亿元，比去年同期增长 9.88%。主要系公司合营及联营公司的投资收益较去年同期有较大增长。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
电力	3,401,368,880.28	2,988,818,627.23	12.13	6.63	10.71	减少 21.07 个百分点
热力	462,338,005.16	367,963,356.59	20.41	23.62	14.25	增加 47.02 个百分点

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10％以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海外高桥第二发电有限责任公司	2*900MW 火力发电、综合利用及其他	43,053.13	8,610.63	40.74
上海吴泾第二发电有限责任公司	电力生产和经营	22,755.96	11,150.42	52.75
上海吴泾发电有限责任公司	吴泾电厂 60 万千瓦的电力生产，电力电量及其附属产品的销售	6,791.60	3,395.80	16.06

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 135,338.80 万元，已累计使用 131,597.86 万元，其中本年度已使用 0 万元，尚未使用 3,740.94 万元。尚未使用募集资金去向尚未使用募集资金系江苏华电望亭天然气发电有限公司工程款，目前该公司正进行竣工决算，该款项需待竣工决算完成后按实支付，若有剩余资金拟补充公司流动资金。。

2)、公司于 2006 年通过发行可转债募集资金 97,805 万元，已累计使用 97,805 万元，其中本年度已使用 29,441 万元，尚未使用 0 万元。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
淮沪煤电有限公司	53,500	否	53,500		尚未产生收益	是	
上海外高桥第三发电有限责任公司	55,900	否	46,585		尚未产生收益	是	
合计	109,400	--	100,085			--	--

1)、淮沪煤电有限公司

项目拟投入 53,500 万元，实际投入 53,500 万元，在建。

2)、上海外高桥第三发电有限责任公司

项目拟投入 55,900 万元，实际投入 46,585 万元，在建。

截至报告期末，公司 2006 年发行可转换公司债券所募集的 97,805 万元资金，已全部按计划投入上述两项工程。上海外高桥第三发电有限责任公司今后所需的项目资本金，公司将以自有资金投入。

3、非募集资金项目情况

1)、浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司

公司出资 2.44 亿元投资该项目，在建，尚未产生收益。

2)、江苏阚山发电有限公司

公司出资 5.50 亿元投资该项目，在建，尚未产生收益。

(四)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末，公司总资产 1,928,510.60 万元，总负债 1,023,885.01 万元，其中流动负债 664,912.41 万元，非流动负债 358,972.60 万元，资产负债率 53.09%。

截至报告期末，公司资信情况未发生变化。有关详细情况及未来年度还债的现金安排详见公司于 2006 年 12 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《上海电力股份有限公司可转换公司债券上市公告书》。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司的治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

报告期内，公司严格按照新修订的《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》，进一步规范公司经营，加强信息披露、投资者关系管理等工作，切实维护好全体股东的合法权益。

报告期内，公司按照中国证监会关于上市公司治理专项活动的有关文件要求，认真学习，逐项对照，形成了《公司治理自查报告及整改计划》，经公司 2007 年第三次临时董事会审议通过，并于 2007 年 7 月 13 日刊登于上海证券交易所网站，接受广大投资者的监督与建议。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司 2006 年度利润分配方案已经公司 2007 年 4 月 19 日召开的 2006 年年度股东大会通过，股东大会决议公告刊登于 2007 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

经岳华会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 404,864,895.83 元，加上扣除 2005 年的应付普通股股利后年初未分配利润余额 38,015,669.72 元，可供分配利润为 442,880,565.55 元。依照《中华人民共和国公司法》和本公司章程规定提取法定盈余公积金等 78,458,118.43 元后，2006 年末公司可供分配利润余额为 364,422,447.12 元。

根据公司发展及经营实际情况，公司 2006 年度股利分配方案为：以截至 2006 年 12 月 31 日止本公司总股本 1,563,505,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送股，不转增股。按上述方案进行拟分配现金股利为 312,701,000 元，剩余未分配利润 51,721,447.12 元，结转至下一年度。

股权登记日：2007 年 5 月 21 日

除息日： 2007 年 5 月 22 日

红利发放日：2007 年 5 月 28 日

分派对象为截止 2006 年 5 月 21 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

上述公司 2006 年度股利分配方案已于 2007 年 5 月 28 日实施完毕。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)资产交易事项

1、收购资产情况

1)、2006 年 12 月 31 日，本公司向江苏昆仑投资有限公司购买江苏上电贾汪发电有限公司 25％股权，该资产的帐面价值为 39,118.29 万元，评估价值为 46,013.25 万元，实际购买金额不高于 12,653.64 万元，本次收购价格的确定依据是以经有权部门评估备案的净资产值（目前未经备案的净资产评估值约为 4.60 亿元）为基础，最终由双方在不超过经评估后净资产值 10％的范围内确定，即收购价格不超过 1.265 亿元。，该事项已于 2007 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。尚在进行中,

江苏上电贾汪发电有限公司（以下简称“贾汪发电公司”）是公司实施“立足上海，面向华东，做强做优”战略，向江苏地区拓展的首个突破口，继而公司又控股建设江苏阚山发电有限公司两台 60 万千瓦级火力发电机组，从而使公司在江苏地区取得了一定的市场份额，形成了一个良好的开端。

现根据华东地区电力发展形势以及公司战略部署的需要，在当地政府的大力支持以及与江苏省电网公司良好沟通的基础上，经与各方商议，公司拟收购江苏昆仑投资有限公司（以下简称“昆仑投资公司”）持有贾汪发电公司的 25％股权，转让价格以经有权部门评估备案的净资产值（目前未经备案的净资产评估值约为 4.60 亿元）为基础，最终由双方在不超过经评估后净资产值 10％的范围内确定，即收购价格不超过 1.265 亿元。收购完成后，公司将持有贾汪发电公司 76％股权。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海电力燃料有限公司	燃料采购	对燃煤价格采用采购成本加管理费的定价模式，采购成本为原煤价格以天然煤港口离岸平仓价格加国家规定的运费、运损费、港杂费以及本公司认可的堆场费、税费，管理费（管理费为采购价格的 2.2%）；同时本公司还规定该采购价格与向第三方供应商购买同种燃煤的价格相当。对燃油的质量鉴定、价格制定方式与燃煤类似，管理费率定为 2%。		183,931.88	65.46	现金

1)、本公司向母公司的控股子公司上海电力燃料有限公司燃料采购。

公司通过燃料公司采购燃料，一方面可以发挥燃料公司大宗采购的规模优势，控制燃料成本；另一方面燃料的大宗采购又便于燃料合理调配，保证燃料均衡到货，进而保证电厂的生产能够连续、安全地进行，同时，也可避免公司自行采购而增加的运输、人员、管理等方面的支出。

公司拥有独立的燃料采购权。

(六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
江苏华电望亭天然气发电有限公司	2005 年 4 月 4 日	73,300.00	连带责任担保	2005 年 4 月 4 日～借款合同履行完毕	否	是
外高桥第二发电有限公司	2006 年 11 月 27 日	65,987.30	连带责任担保	2006 年 11 月 27 日～借款合同履行完毕	否	是
报告期内担保发生额合计				6,062.70		
报告期末担保余额合计（A）				139,287.30		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				10,419.38		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				167,259.00		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				306,546.30		
担保总额占公司净资产的比例				47.79		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
直接或间接为资产负债率超过 70％的被担保对象提供的债务担保金额（D）				240,559.00		
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）				240,559.00		

1、2005 年 4 月 4 日，本公司为本公司联营公司江苏华电望亭天然气发电有限公司提供担保，担保金额为 73,300.00 万元,担保期限为 2005 年 4 月 4 日至借款合同履行完毕。该事项已于 2005 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、2006 年 11 月 27 日，本公司为本公司合营公司外高桥第二发电有限公司提供担保，担保金额为 65,987.30 万元,担保期限为 2006 年 11 月 27 日至借款合同履行完毕。该事项已于 2006 年 11 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司提供担保的上述对象的资产负债率大部分超过 70%，是基于电力行业项目建设的特点。电力项目建设具有资金大、建设周期长等特点，一般项目资本金约为项目总投资的 20%至 25%，其余资金均通过融资解决，且上述对象均为新投产或在建项目，因此资产负债率往往超过 70%。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)其他重大合同

公司每年就所属全资电厂期货电量的销售事宜与上海市电力公司签订《期货购电合同》。该合同明确了公司各全资发电厂每年的期货购电量、期货电价和经济补偿、电费结算、支付方式及违约责任。

(十二)承诺事项履行情况

中国电力投资集团公司和上海华东电力发展公司在本公司股权分置改革中承诺如下：

（1）非流通股份自改革方案实施之日起 12 个月内，非流通股股东所持股份不上市交易或者转让，并且在该 12 个月期满后，非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份合计占上市公司总股本的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十。

（2）非流通股份自改革方案实施之日起 12 个月期满后的 12 个月内，非流通股股东通过上海证券交易所挂牌减持上海电力股份有限公司股票的价格不低于 6 元/股（如果自改革方案实施之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺减持价格相应除权）。

（3）上海电力股权分置改革及中电投集团为上海电力股权分置改革所作的承诺并不免除中电投集团履行《期权契约》的义务，中电投集团在《期权契约》约定的期权行使期限内继续履行《期权契约》。根据中国电力向中电投集团出具的承诺，如果中国电力在《期权契约》约定的期权行使期限内全部或部分行权，并获得国家有权部门批准而成为上海电力股东，则中国电力将继续履行中电投集团就上海电力股权分置改革所作承诺之尚未履行完毕的相关部分，中电投集团公司保证中国电力履行其承诺。

公司全体非流通股股东如未能履行在本次股权分置改革中所做出的承诺，愿意接受上海证券交易所的公开谴责，并接受中国证监会采取的相关行政监管措施；如违约行为给其他股东的合法权益造成损害的，将依法承担相关法律责任。

报告期内，中国电力投资集团公司和上海华东电力发展公司切实履行了上述承诺事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
中国电力投资集团公司	（1）非流通股份自改革方案实施之日起 12 个月期满后的 12 个月内，非流通股股东通过上海证券交易所挂牌减持上海电力股份有限公司股票的价格不低于 6 元/股（如果自改革方案实施之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺减持价格相应除权）。（2）上海电力股权分置改革及中电投集团为上海电力股权分置改革所作的承诺并不免除中电投集团履行《期权契约》的义务，中电投集团在《期权契约》约定的期权行使期限内继续履行《期权契约》。根据中国电力向中电投集团出具的承诺，如果中国电力在《期权契约》约定的期权行使期限内全部或部分行权，并获得国家有权部门批准而成为上海电力股东，则中国电力将继续履行中电投集团就上海电力股权分置改革所作承诺之尚未履行完毕的相关部分，中电投集团公司保证中国电力履行其承诺。	报告期内，中国电力投资集团公司切实履行了上述承诺事项。	
上海华东电力发展公司	（1）非流通股份自改革方案实施之日起 12 个月期满后的 12 个月内，非流通股股东通过上海证券交易所挂牌减持上海电力股份有限公司股票的价格不低于 6 元/股（如果自改革方案实施之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺减持价格相应除权）。	报告期内，上海华东电力发展公司切实履行了上述承诺事项。	

(十三)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所， 公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为尹师州、于冲。半年度财务报告审计费用为 52 万元人民币。

(十四)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十五)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十六)本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。

(十七)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海电力股份有限公司 2007 年第一次临时董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司第四届第三次董事会决议公告暨关于召开 2006 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司第四届第二次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司 2006 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司关于 2006 年年度报告内容的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 4 月 5 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司 2006 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司 2007 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司关于使用中国电力投资集团公司短期融资券额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司可转换公司债券转股价格调整特别提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司关于“上电转债”实施转股事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司关于公司部分股权的受让方选定的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏
上海电力股份有限公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2007 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn 上市公司公告专栏

七、财务会计报告

(一)审计报告

公司半年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司注册会计师尹师州、于冲 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

上海电力股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的上海电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：尹师州、于冲

北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 1201-1203 室

2007 年 8 月 7 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	九、1	1,307,987,122.64	1,390,486,103.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	九、2	14,268,911.03	10,613,225.84
应收票据	九、3	63,834,529.01	210,929,285.74
应收账款	九、4	652,116,447.72	580,280,294.24
预付款项	九、5	317,778,718.73	337,752,688.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	九、6	73,566,171.26	12,913,967.39
买入返售金融资产			
存货	九、7	315,444,226.33	263,027,711.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	九、8	2,712,212.07	13,522,884.82
流动资产合计		2,747,708,338.79	2,819,526,161.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、9	4,047,257,319.78	3,526,501,808.68
投资性房地产			
固定资产	九、10	7,735,890,461.43	8,118,658,048.92
在建工程	九、11	2,781,692,920.20	1,659,825,738.08
工程物资	九、12	1,520,765,225.97	1,203,428,375.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	九、13	332,630,248.90	337,032,310.07
开发支出			
商誉	九、14	94,748,905.31	94,748,905.31
长期待摊费用	九、15	18,595,782.00	20,695,782.00
递延所得税资产	九、16	5,816,753.01	5,816,753.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,537,397,616.60	14,966,707,721.70
资产总计		19,285,105,955.39	17,786,233,883.43
流动负债：			
短期借款	九、18	4,393,280,000.00	3,832,100,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	九、19	100,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	九、20	195,592,570.91	204,233,924.58
预收款项		53,328,539.34	32,477,078.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九、21	159,609,156.95	159,007,277.58
应交税费	九、22	69,633,740.01	112,292,616.76
应付利息	九、23	9,046,485.36	4,011,608.70
其他应付款	九、24	268,633,662.99	222,150,866.13
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	九、25	1,400,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		6,649,124,155.56	5,316,273,372.72
非流动负债：			
长期借款	九、26	2,470,399,627.67	2,466,902,787.94
应付债券	九、27	892,789,266.43	950,540,929.22
长期应付款			
专项应付款	九、28	210,606,162.52	185,117,082.00
预计负债			
递延所得税负债	九、29	4,238,468.80	6,357,703.20
其他非流动负债	九、30	11,692,461.00	12,660,000.00
非流动负债合计		3,589,725,986.42	3,621,578,502.36
负债合计		10,238,850,141.98	8,937,851,875.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	九、31	1,581,851,757.00	1,563,505,000.00
资本公积	九、32	3,932,441,333.76	3,872,863,287.85
减：库存股			
盈余公积	九、33	578,915,320.26	578,915,320.26
一般风险准备			
未分配利润	九、34	321,481,628.64	422,800,542.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,414,690,039.66	6,438,084,150.71
少数股东权益	九、35	2,631,565,773.75	2,410,297,857.64
所有者权益合计		9,046,255,813.41	8,848,382,008.35
负债和所有者权益总计		19,285,105,955.39	17,786,233,883.43

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		276,563,618.38	461,348,353.39
交易性金融资产		14,268,911.03	10,613,225.84
应收票据		63,834,529.01	64,929,285.74
应收账款	十、1	254,692,434.68	321,204,689.09
预付款项		184,277,667.38	162,493,397.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	47,674,863.62	231,600.75
存货		133,190,730.13	125,837,376.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,560,000.00
流动资产合计		974,502,754.23	1,157,217,928.59
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	6,771,116,350.03	6,030,860,838.92
投资性房地产			
固定资产		1,788,512,130.02	1,934,556,850.57
在建工程		111,584,893.91	64,975,676.15
工程物资		4,175,972.00	1,461.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		289,550,163.45	293,287,932.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,550,000.00	20,650,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,983,489,509.41	8,344,332,759.88
资产总计		9,957,992,263.64	9,501,550,688.47
流动负债：			
短期借款		736,730,000.00	620,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	150,000,000.00

应付账款		4,625,676.97	4,168,293.60
预收款项		8,647,622.06	9,476,922.06
应付职工薪酬		101,402,751.11	111,714,238.84
应交税费		17,511,114.99	25,628,932.59
应付利息		4,249,500.00	
应付股利			
其他应付款		57,456,927.92	67,236,279.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,100,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		2,130,623,593.05	1,588,224,666.33
非流动负债：			
长期借款		337,699,627.67	334,202,787.94
应付债券		892,789,266.43	950,540,929.22
长期应付款			
专项应付款		210,606,162.52	185,117,082.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,492,461.00	5,460,000.00
非流动负债合计		1,445,587,517.62	1,475,320,799.16
负债合计		3,576,211,110.67	3,063,545,465.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,581,851,757.00	1,563,505,000.00
资本公积		3,932,441,333.76	3,872,863,287.85
减：库存股			
盈余公积		317,680,768.41	317,680,768.41
未分配利润		549,807,293.80	683,956,166.72
所有者权益（或股东权益）合计		6,381,781,152.97	6,438,005,222.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,957,992,263.64	9,501,550,688.47

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

合并利润表

2007 年 1-6 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	九、36	3,940,165,798.09	3,624,341,977.99
其中：营业收入		3,940,165,798.09	3,624,341,977.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,849,639,835.73	3,466,312,215.16
其中：营业成本	九、37	3,435,440,244.41	3,118,635,236.15
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	九、39	18,593,282.10	29,094,639.70
销售费用		2,555,247.95	2,813,357.23
管理费用	九、40	223,886,101.40	197,221,941.68
财务费用	九、41	161,706,107.78	117,209,610.25
资产减值损失	九、42	7,458,852.09	1,337,430.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	九、43	3,655,685.19	
投资收益（损失以“－”号填列）	九、44	252,524,843.58	115,632,947.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		252,524,843.58	128,051,734.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		346,706,491.13	273,662,710.15
加：营业外收入	九、45	3,417,722.53	413,026.57
减：营业外支出	九、46	2,098,941.01	1,137,013.29
其中：非流动资产处置损失		2,088,941.01	759,076.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		348,025,272.65	272,938,723.43
减：所得税费用	九、47	23,115,270.49	31,526,075.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		324,910,002.16	241,412,647.62
归属于母公司所有者的净利润		211,382,086.04	192,370,182.18
少数股东损益		113,527,916.12	49,042,465.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1352	0.1230
（二）稀释每股收益		0.1297	0.1230

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

母公司利润表

2007 年 1-6 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	1,677,121,558.20	1,847,748,813.49
减：营业成本	十、5	1,608,354,816.34	1,668,924,010.43
营业税金及附加		10,135,641.95	13,020,503.18
销售费用		2,555,247.95	2,813,357.23
管理费用		126,391,147.14	117,602,709.68
财务费用		69,326,959.54	37,950,409.06
资产减值损失		186,521.06	14,317.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,655,685.19	
投资收益（损失以“－”号填列）	十、7	315,764,843.58	209,768,747.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		252,524,843.58	128,051,734.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		179,591,752.99	217,192,253.34
加：营业外收入		934,801.83	396,026.57
减：营业外支出		1,974,427.74	410,933.34
其中：非流动资产处置净损失		1,964,427.74	409,790.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		178,552,127.08	217,177,346.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		178,552,127.08	217,177,346.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1142	0.1389
（二）稀释每股收益		0.1113	0.1389

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,672,347,135.15	4,293,450,183.50
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			32,442.04
收到其他与经营活动有关的现金	九、48	117,770,921.80	19,494,822.69
经营活动现金流入小计		4,790,118,056.95	4,312,977,448.23
购买商品、接受劳务支付的现金		3,161,001,021.92	3,108,270,729.30
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		416,988,425.00	325,373,848.27
支付的各项税费		390,364,358.41	406,859,973.69
支付其他与经营活动有关的现金		91,131,782.30	110,264,427.75
经营活动现金流出小计		4,059,485,587.63	3,950,768,979.01
经营活动产生的现金流量净额		730,632,469.32	362,208,469.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		153,616,832.47	148,736,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,079,026.35	432,146.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	九、50	8,126,211.50	23,178,281.48
投资活动现金流入小计		163,822,070.32	172,346,427.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,482,343,928.99	182,257,446.04
投资支付的现金		466,847,500.00	303,580,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,949,191,428.99	485,837,446.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,785,369,358.67	-313,491,018.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		168,500,000.00	31,175,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,584,180,000.00	1,811,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,752,680,000.00	1,842,175,000.00
偿还债务支付的现金		3,234,085,111.45	1,526,493,028.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		545,491,843.18	485,532,023.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	九、51	865,136.40	3,830,000.00
筹资活动现金流出小计		3,780,442,091.03	2,015,855,051.57
筹资活动产生的现金流量净额		972,237,908.97	-173,680,051.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-82,498,980.38	-124,962,600.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,390,486,103.02	843,865,079.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,307,987,122.64	718,902,479.27
补充资料			
1．将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		324,910,002.16	241,412,647.62
加：资产减值准备		7,454,132.99	1,337,430.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		473,252,629.05	466,506,106.29
无形资产摊销		4,258,157.72	4,287,551.32
长期待摊费用摊销		2,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		717,130.15	338,206.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,222.50	4,023,870.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-3,655,658.19	
财务费用（收益以“－”号填列）		147,716,914.92	92,724,329.29
投资损失（收益以“－”号填列）		-252,524,843.58	-115,632,947.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-2,119,234.40	-2,119,234.40
存货的减少（增加以“－”号填列）		-52,416,514.37	-46,723,952.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		109,347,809.37	-251,301,370.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-28,411,279.00	-32,644,167.82
其他			
经营活动产生的现金流量净额		730,632,469.32	362,208,469.22
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3．现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		1,307,987,122.64	718,902,479.27
减：现金的期初余额		1,390,486,103.02	843,865,079.88
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-82,498,980.38	-124,962,600.61

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 上海电力股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,013,113,930.46	2,107,708,373.36
收到的税费返还			32,442.04
收到其他与经营活动有关的现金		108,110,937.88	6,661,000.19
经营活动现金流入小计		2,121,224,868.34	2,114,401,815.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,607,572,187.31	1,533,976,457.94
支付给职工以及为职工支付的现金		281,855,916.18	200,924,771.94
支付的各项税费		125,762,314.71	149,242,649.30
支付其他与经营活动有关的现金		59,168,143.04	65,257,374.69
经营活动现金流出小计		2,074,358,561.24	1,949,401,253.87
经营活动产生的现金流量净额		46,866,307.10	165,000,561.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		216,856,832.47	242,876,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,031,713.35	417,146.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		218,888,545.82	243,293,146.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,757,850.65	14,516,960.63
投资支付的现金		686,347,500.00	326,155,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		728,105,350.65	340,671,960.63
投资活动产生的现金流量净额		-509,216,804.83	-97,378,814.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,839,730,000.00	890,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,839,730,000.00	890,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,234,085,111.45	717,093,028.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		327,213,989.43	317,148,425.00
支付其他与筹资活动有关的现金		865,136.40	3,830,000.00

筹资活动现金流出小计		1,562,164,237.28	1,038,071,453.32
筹资活动产生的现金流量净额		277,565,762.72	-148,071,453.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-184,784,735.01	-80,449,705.93
加：期初现金及现金等价物余额		461,348,353.39	248,652,285.59
六、期末现金及现金等价物余额		276,563,618.38	168,202,579.66
补充资料			
1．将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		178,552,127.08	217,177,346.57
加：资产减值准备		186,521.06	14,317.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		148,596,546.36	157,969,118.21
无形资产摊销		3,593,865.74	3,594,860.32
长期待摊费用摊销		2,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		863,240.80	14,764.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-3,655,658.19	
财务费用（收益以“－”号填列）		51,719,698.91	14,531,431.04
投资损失（收益以“－”号填列）		-315,764,843.58	-209,768,747.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-7,353,354.09	-24,176,269.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		63,781,647.74	7,889,796.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-75,753,484.73	-2,246,055.91
其他			
经营活动产生的现金流量净额		46,866,307.10	165,000,561.72
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3．现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		276,563,618.38	168,202,579.66
减：现金的期初余额		461,348,353.39	248,652,285.59
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-184,784,735.01	-80,449,705.93

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,563,505,000.00	3,823,404,217.07		627,204,496.26		364,422,447.12		2,407,301,532.86	8,785,837,693.31
加:会计政策变更		49,459,070.78		-48,289,176.00		58,378,095.48		2,996,324.78	62,544,315.04
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,563,505,000.00	3,872,863,287.85		578,915,320.26		422,800,542.60		2,410,297,857.64	8,848,382,008.35
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,346,757.00	59,578,045.91				-101,318,913.96		221,267,916.11	197,873,805.06
(一)净利润						211,382,086.04		113,527,916.12	324,910,002.16
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		152,658.95						107,739,999.99	107,892,658.94
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		152,658.95						107,739,999.99	107,892,658.94
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4．其他									
上述（一）		152,658.95				211,382,086.04		113,527,916.12	325,062,661.11

和（二）小计									
（三)所有者投入和减少资本	18,346,757.00	59,425,386.96							77,772,143.96
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他	18,346,757.00	59,425,386.96							77,772,143.96
（四)利润分配						-312,701,000.00			-312,701,000.00
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东)的分配						-312,701,000.00			-312,701,000.00
4．其他									
（五)所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
四、本期期末余额	1,581,851,757.00	3,932,441,333.76		578,915,320.26		321,481,628.64		2,631,565,773.75	9,046,255,813.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		548,746,377.83		350,716,669.72		1,963,838,964.43	8,250,210,977.19
加：会计政策变更				-32,126,182.02		46,148,988.95		5,780,064.66	19,802,871.59
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		516,620,195.81		396,865,658.67		1,969,619,029.09	8,270,013,848.78
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-120,330,817.82		139,568,048.16	19,237,230.34
（一）净利润						192,370,182.18		49,042,465.44	241,412,647.62
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								90,525,582.72	90,525,582.72
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								90,525,582.72	90,525,582.72
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						192,370,182.18		139,568,048.16	331,938,230.34
（三）所有者投入和减少资									

本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配						-312,701,000.00			-312,701,000.00
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配						-312,701,000.00			-312,701,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
四、本期期末余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		516,620,195.81		276,534,840.85		2,109,187,077.25	8,289,251,079.12

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,563,505,000.00	3,823,404,217.07		315,317,262.78	676,707,422.95	6,378,933,902.80
加：会计政策变更		49,459,070.78		2,363,505.63	7,248,743.77	59,071,320.18
前期差错更正						
二、本年年初余额	1,563,505,000.00	3,872,863,287.85		317,680,768.41	683,956,166.72	6,438,005,222.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,346,757.00	59,578,045.91			-134,148,872.92	-56,224,070.01
（一）净利润					178,552,127.08	178,552,127.08
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		152,658.95				152,658.95
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		152,658.95				152,658.95
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计		152,658.95			178,552,127.08	178,704,786.03
（三）所有者投入和减少资本	18,346,757.00	59,425,386.96				77,772,143.96
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他	18,346,757.00	59,425,386.96				77,772,143.96
（四）利润分配					-312,701,000.00	-312,701,000.00
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					-312,701,000.00	-312,701,000.00
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	1,581,851,757.00	3,932,441,333.76		317,680,768.41	549,807,293.80	6,381,781,152.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		274,763,644.78	624,425,860.92	6,286,098,470.91
加：会计政策变更				-657,424.31	-2,629,697.21	-3,287,121.52
前期差错更正						
二、本年年初余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		274,106,220.47	621,796,163.71	6,282,811,349.39
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-95,523,653.43	-95,523,653.43
（一）净利润					217,177,346.57	217,177,346.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计					217,177,346.57	217,177,346.57
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配					-312,701,000.00	-312,701,000.00
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					-312,701,000.00	-312,701,000.00
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	1,563,505,000.00	3,823,403,965.21		274,106,220.47	526,272,510.28	6,187,287,695.96

公司法定代表人:周世平　主管会计工作负责人:孙基　会计机构负责人:杨汉昌

公司概况

1．历史沿革

上海电力股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家体改委体改生[1998]42 号文批准，由上海市电力公司和中国华东电力集团公司作为发起人共同发起设立，并于 1998 年 6 月 4 日在上海市工商行政管理局登记注册，领取了注册号为 3100001005356 的企业法人营业执照。经国家电力公司国电计[2001]734 号文批准，中国华东电力集团公司持有的本公司 23.73%的股份转由拟组建的中国华东电力集团公司子公司华东发电公司持有，鉴于华东发电公司尚未成立，故先以中国华东电力集团公司控股子公司上海华东电力发展公司作为出资代表，中国华东电力集团公司的股东权利义务由上海华东电力发展公司享有和承担。

根据国家发展计划委员会计基础［2002］2704 号文《国家计委关于国家电力公司发电资产重组划分方案的批复》，上海市电力公司持有本公司 76.27%的股权依法划转给中国电力投资集团公司持有。

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2003］第 123 号文核准，2003 年 10 月 14 日，本公司向社会公开发行人民币普通股 24,000.00 万股,每股面值 1.00 元, 实际发行价格每股 5.80 元。发行后，注册资本由 132,350.50 万元变更为 156,350.50 万元，股本结构变为：中国电力投资集团公司持股 100,945.50 万股，占总股本的 64.56%；上海华东电力发展公司持股 31,405.00 万股，占总股本的 20.09%；社会公众股东持股 24,000.00 万股，占总股本的 15.35%。2003 年 10 月 29 日，本公司股票在上海证券交易所上市，证券代码为 600021。

2005 年 11 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会对本公司股权分置方案进行批复，2005 年 11 月 16 日，公司股东大会决议通过股权分置方案，股权分置方案后公司股本结构变为：中国电力投资集团公司持股 950,878,611 股，占总股本的 60.82%；上海华东电力发展公司持股 295,826,389 股，占总股本的 18.92%；社会公众股东持股 316,800,000 股，占总股本的 20.26%。

2006 年 11 月 2 日，中国电力投资集团公司就其持有的本公司 25%的股份，共计 390,876,250 股，以协议转让的方式转让给中国电力国际发展有限公司，并签署了相关协议。中国电力国际发展有限公司持有本公司 25%股份后，本公司类型变更为中外合资企业。2007 年 6 月 8 日，上海华东电力发展公司就其持有的本公司 18.92%的股份，共计 295,826,389 股，以协议转让的方式分别转让给中国长江电力股份有限公司 10%股份（计 156,350,500 股）和中国电力投资集团公司 8.92%股份（计 139,475,889 股）。上述股份转让完成后，中国电力投资集团公司持有本公司 44.74%的股份（其中 8.92%股份相关要约收购豁免申请及股份过户手续正在办理中），中国电力国际发展有限公司持有本公司 25%的股份，中国长江电力股份有限公司持有 10%的股份。上述股权所占公司股份比例均以公司可转债转股前总股本 15.63505 亿股计算。

2．行业性质

本公司属电力企业。

3．经营范围

本公司经营范围为：电力、热力产品的生产和销售。

4．主要产品和生产经营概况

本公司主要产品：电力、热力。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、

经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，计量属性主要采用历史成本，采用公允价值等计量属性的项目均在下述会计政策中明确声明。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物指持有期限短、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。

7、外币业务核算方法：

本公司的外币交易，按业务发生日当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益符合资本化条件的，按借款费用资本化的原则处理；筹建期间发生的，记入开办费；其余的均计入当期的财务费用。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，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工具的当前公允价值、现金流量折现法等。

（3）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的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。

（4）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法 坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1－2 年	10	10
2－3 年	20	20
3 年以上	100	100

如有确凿的证据证明某项应收款项已无法收回，则全额计提坏账准备。

10、存货核算方法：

（1）存货的分类：

本公司存货分为材料采购、原材料、燃料、低值易耗品、在途材料等。

（2）存货盘存制度：

本公司存货实行永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法：

本公司原材料取得和发出日常核算时以计划成本计价，期末调整为实际成本，燃料和低值易耗品的取得以实际成本计价，燃料发出按加权平均法计价。

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

（4）期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30 年	0-5%	6.67-3.17
机器设备	12-20 年	0-5%	8.33-4.75

电子设备	4-10 年	0-5%	25.00-9.50
运输设备	6 年	0-5%	8.33-4.75

固定资产的计价：

固定资产按其成本作为入账价值，其中：

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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，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的现值两者中较低者，作为入账价值。

通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

固定资产折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按资产预计使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

(2) 减值准备的计提方法：

固定资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

12、在建工程核算方法：

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产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对固定资产原值差异作调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

13、无形资产计价及摊销方法：

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、房屋使用权、专利技术和非专利技术等。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 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；

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；

⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司房屋使用权、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。

14、长期股权投资的核算方法：

（1）初始计量

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识辨资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识辨净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识辨净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 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初始投资成本。

B. 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初始投资成本。

C. 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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）后续计量

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分配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。

本公司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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

（3）长期股权投资减值

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

15、借款费用的会计处理方法：

（1）借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固

定资产、存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、收入确认原则：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等；

（1）销售商品收入的确认原则：

① 本公司已将电力、热力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司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；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

17、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司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。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税

资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

18、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司合并会计报表的合并范围以控制为基础予以确定，当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的公司（实体）之间的交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

19、利润分配政策:

利润分配由本公司董事会决议依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

ａ．按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

ｂ．经董事会或股东会决议提取任意盈余公积金；

ｃ．经董事会或股东会决议提取分红股利。

本公司之控股子公司上海漕泾热电有限责任公司，依据《中华人民共和国外商投资企业法》及公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按董事会决议提取三项基金和分红利润。三项基金计提比例：企业发展基金提取比例为 10%；储备基金提取比例为 5%；职工奖励及福利基金提取比例为 5%。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

本公司于 2007 年 1 月 1 日起实行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。按照新会计准则、中国证监会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知（证监发[2006]136 号）》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

1、所得税原执行应付税款法现改为执行资产负债表债务法，影响 2007 年 1 月 1 日留存收益 10,611,415.62 元，其中：归属于母公司的所有者权益增加 7,615,090.82 元，归属于少数股东的权益增加 2,996,324.80 元。

2、金融工具分拆增加的权益

按照新会计准则第 22 号规定，可转换债券的价格是普通债权和看涨期权两部分的总和。

根据新会计准则应将可转换债券的价值分解为普通的债权和股权，上述影响增加 2007 年 1 月 1 日资本公积为 49,459,070.78 元。

3、衍生金融工具

根据新会计准则第 22 号规定，将外币调期业务划分为金融资产。上述影响增加 2007 年 1 月 1 日所有者权益 1,997,158.57 元。

4、其他

1）少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东享有的权益为 2,407,301,532.86 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 2,407,301,532.86 元。此外，由于计提坏账准备、减值准备及建立工资储备金等原因产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益的金额为 2,996,324.80 元，新会计准则下少数股东权益为 2,410,297,857.66 元。

2）新会计准则下取消比例合并，减少比例合并单位内部交易的抵消而增加所有者权益 476,670.07 元。

上述影响合计增加所有者权益-其他为 2,410,774,527.73 元。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	13、17
营业税	营业收入	3、5
城建税	应交增值税、营业税额	1、7
企业所得税	应纳税所得额	15、33

2、优惠税负及批文

2007 年 6 月起，本公司公司类型变更为中外合资企业。截止 2007 年 6 月 30 日，申请享受税收优惠政策正在办理中。

*1 除本公司之控股子公司外高桥发电及漕泾热电按应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税外，其余执行 33%的企业所得税税率。

本公司之控股子公司上海漕泾热电有限责任公司从开始获利年度起享受 2 免 3 减半的企业所得税减免优惠政策。本年度系该公司享受企业所得税免税的第二个获利年度。

3、其他说明

个人所得税由本公司代扣代缴。

(五)企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海外高桥发电有限公司（以下简称：外高桥发电）	控股子公司	上海	火力发电综合	1,803,840,000.00	火力发电综合利用及开发
上海漕泾热电有限责任公司（以下简称：漕泾热电）	控股子公司	上海	热电联供	799,000,000.00	热电联供
上海上电电力工程有限公司（以下简称：上电工程）	控股子公司	上海	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等	70,000,000.00	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等
江苏上电贾汪发电有限公司（以下简称：上电贾汪）	控股子公司	徐州	电力及相关产品的生产经营	383,875,000.00	电力及相关产品的生产经营
江苏阚山发电有限公司（以下简称：江苏阚山）	控股子公司	徐州	火力发电厂开发与建设；电力生产经营和销售；电力技术服务及电力相关产品的生产、经营、销售和服务	1,000,000,000.00	火力发电厂开发与建设；电力生产经营和销售；电力技术服务及电力相关产品的生产、经营、销售和服务
上海上电漕泾发电有限公司	控股子公司	上海	电力生产	50,000,000.00	电力生产

子公司全称	投资额	净投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海外高桥发电有限公司（以下简称：外高桥发电）			51		是
上海漕泾热电有限责任公司（以下简称：漕泾热电）			36		是
上海上电电力工程有限公司（以下简称：上电工程）			90		是
江苏上电贾汪发电有限公司（以下简称：上电贾汪）			51		是
江苏阚山发电有限公司（以下简称：江苏阚山）			55		是
上海上电漕泾发电有限公司			100		是

(1)合并报表范围发生变更的内容和原因

本公司报告期内合并范围新增一家公司，为持股 100%的上海上电漕泾发电有限公司（以下简称上电漕泾）。本公司自 2007 年 6 月 30 日起将其纳入合并范围。

项目	金额	对合并报表影响
资产总额	50,000,000.00	50,000,000.00
所有者权益	50,000,000.00	0

截至 2007 年 6 月 30 日止，上电漕泾正处于工程项目筹建期，未发生生产经营活动，未编制利润表。

(六)合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
现金	269,860.81	207,972.64
银行存款	1,307,376,442.04	1,390,052,011.40
其他货币资金：		
人民币	340,819.79	226,118.98
合计	1,307,987,122.64	1,390,486,103.02

2、交易性金融资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,268,911.03	10,613,225.84
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	14,268,911.03	10,613,225.84

*1 本项目系本公司为德国政府欧元贷款所做的外汇掉期合约。

本项目期末较期初增加 34.44%，系公允价值变动所致。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,594,000.00	11,720,677.13
商业承兑汇票	49,240,529.01	199,208,608.61
合计	63,834,529.01	210,929,285.74

*1 本项目期末较期初减少 69.74%，主要系上电贾汪票据已结算所致。

4、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
一年以内	674,597,431.32	97.99	33,729,871.56	599,101,788.88	97.97	29,954,319.31
一至二年	2,516,968.11	0.37	251,696.81	11,986,840.84	1.96	1,198,684.08
二至三年	11,229,520.83	1.63	2,245,904.17	430,834.89	0.07	86,166.98
三年以上	61,816.74	0.01	61,816.74			
合计	688,405,737.00	100.00	36,289,289.28	611,519,464.61	100.00	31,239,170.37

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	688,405,737.00	100.00	36,289,289.28	100.00	611,519,464.61	100.00	31,239,170.37	100.00
合计	688,405,737.00	--	36,289,289.28	--	611,519,464.61	--	31,239,170.37	--

(3) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
应收账款坏帐准备	31,239,170.37	8,573,616.96	3,523,498.05	3,523,498.05	36,289,289.28

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
前五名欠款单位合计及比例	622,881,565.02	90.48		

(5) 应收账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
上海市电力公司	484,901,726.39	1 年以内	电费	24,245,086.32	5
江苏省电力公司	103,347,045.83	1 年以内	电费	5,167,352.29	5
中石化上海高桥分公司	17,457,316.74	1 年以内	热力费	872,865.84	5
上海万力都市企业发展公司	10,894,804.88	2-3 年	热力费	2,178,960.98	20
上海氯碱化工股份有限公司	6,280,671.18	1 年以内	热力费	314,033.56	5
合计	622,881,565.02	--	--	32,778,298.98	--

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
一年以内	76,894,664.32	98.12	3,844,733.22	12,881,298.09	89.77	664,876.62
一至二年	10,000.00	0.01	500.00	767,425.20	5.35	69,879.28
二至三年	762,625.20	0.97	255,885.04			
三年以上	700,000.00	0.90	700,000.00	700,000.00	4.88	700,000.00
合计	78,367,289.52	100.00	4,801,118.26	14,348,723.29	100.00	1,434,755.90

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	78,367,289.52	100.00	4,801,118.26	100.00	14,348,723.29	100.00	1,434,755.90	100.00
合计	78,367,289.52	--	4,801,118.26	--	14,348,723.29	--	1,434,755.90	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,434,755.90	3,458,120.02	91,757.66	91,757.66	4,801,118.26

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
前五名欠款单位合计及比例	68,328,610.43	87.19		

(5) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例（%）
江苏昆仑投资有限公司	45,000,000.00	1 年以内	受让上电贾汪股权预付款	2,250,000.00	5
徐州市贾汪供电公司	10,895,000.00	1 年以内	临时用电定金	544,750.00	5
江苏电建三公司	6,226,753.06	1 年以内	水电费、供材款	311,337.65	5
吴泾发电	4,624,912.35	1 年以内	往来款	231,245.62	5
上海申欣环保实业有限公司	1,581,945.02	1 年以内	脱硫设备补偿款	79,097.25	5
合计	68,328,610.43	--	--	3,416,430.52	--

(6) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	312,194,049.82	98.24	336,612,688.72	99.66
一至二年	4,544,668.91	1.43	1,020,000.00	0.30
二至三年	1,040,000.00	0.33	120,000.00	0.04
合计	317,778,718.73	100.00	337,752,688.72	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款 2007 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

预付账款 2007 年 6 月 30 日余额中，预付关联方款项占预付账款总额比例为 85.85%。

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,227,328.91	4,576,877.71	121,650,451.20	129,753,170.84	4,576,877.71	125,176,293.13
低值易耗品				78,435.44		78,435.44
燃料	190,673,978.51		190,673,978.51	136,108,762.89		136,108,762.89
其他	3,119,796.62		3,119,796.62	1,664,220.50		1,664,220.50
合计	320,021,104.04	4,576,877.71	315,444,226.33	267,604,589.67	4,576,877.71	263,027,711.96

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海外高桥二电有限责任公司（以下简称“外高桥二电”）	上海	2×900MW 机组火力发电	20	20	3,838,843,753.12	1,810,939,678.86	430,531,294.51
上海吴泾发电有限责任公司（以下简称“吴泾发电”）	上海	600MW 电力生产	50	50	812,210,206.36	639,876,489.11	67,916,003.75
淮沪煤电有限责任公司（以下简称“淮沪煤电”）	淮南	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	50	50	875,000,000.00	0	0
上海外高桥第三发电有限公司（以下简称“外高桥第三发电”)	上海	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	30	30	0	0	0
二、联营企业							
上海吴泾第二发电有限责任公司 (以下简称“吴泾第二发电”)	上海	电力工程建设、电力生产、销售	49	49	2,509,691,577.15	1,170,996,601.83	111,504,222.61
上海电力设计院有限公司	上海	电力工程勘察设计甲级等	10	10	0	0	0
上海电力燃料有限公司	上海	燃料油及煤炭的销售	5	5	0	0	0
上海电力物资有限公司	上海	机电电力设备、材料的采购、招标等	10	10	0	0	0

上海申龙房地产有限公司	上海	房地产经营	23.8	23.8	0	0	0
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司(以下简称“华电望亭”)	苏州	电力生产	45	45	0	0	0
中电投财务有限公司	北京	非银行金融企业	7	7	0	0	0
浙江浙能镇海天然气发电有限公司（以下简称“浙能镇海”)	宁波	项目的开发建设；电力电量的生产和上网销售及相关派生产业	37.5	37.5	0	0	0

本公司合营公司上海吴泾发电有限公司及上海外高桥第二发电有限公司坏账准备的计提比例为：1 年以内 0%；1-2 年 10%；2-3 年 20%；3-4 年 30%；4-5 年 40%；5 年以上 100%。

9、长期股权投资

(1)在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海外高桥第二发电有限公司	20	20	
上海吴泾发电有限责任公司	50	50	
淮沪煤电有限公司	50	50	
上海外高桥第三发电有限公司	30	30	
上海吴泾第二发电有限责任公司	49	49	
上海申龙房地产有限公司	23.8	23.8	
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	45	45	
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	37.5	37.5	
上海电力燃料有限公司	5	5	
上海电力物资有限公司	10	10	
上海电力设计院有限公司	10	10	
中电投财务有限公司	7	7	

(2)按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
上海电力燃料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
上海电力物资有限公司	22,220,000.00	22,220,000.00		22,220,000.00	
上海电力设计院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
中电投财务有限公司	28,000,000.00	32,000,000.00	25,200,000.00	57,200,000.00	

(3)按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
上海外高桥第二发电有限公司	503,600,000.00	743,518,863.99	38,106,258.90	781,625,122.89		48,000,000.00
上海吴泾发电有限责任公司	361,046,747.87	460,831,651.99	16,208,001.88	477,039,653.87		17,750,000.00
淮沪煤电有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00		
上海外高桥第三发电有限公司	124,610,000.00	383,640,000.00	82,210,000.00	465,850,000.00		
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,000,000,000.00	1,221,513,706.73	34,675,388.66	1,256,189,095.39		85,064,000.00
上海申龙房地产有限公司		4,208,052.06		4,208,052.06		
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	4,500,000.00	192,382,033.91	9,918,361.66	202,300,395.57		
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	22,500,000.00	159,187,500.00	14,437,500.00	173,625,000.00		

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	17,987,976,416.37	94,391,794.16	22,413,689.84	18,059,954,520.69
其中：房屋及建筑物	4,207,680,001.30		1,300,778.76	4,206,379,222.54
机器设备	13,591,535,730.71	90,747,259.61	19,639,673.22	13,662,643,317.10
运输设备	160,044,360.19	3,032,894.55	1,459,481.88	161,617,772.86
电子设备及其他	28,716,324.17	611,640.00	13,755.98	29,314,208.19
二、累计折旧合计：	9,869,293,226.41	473,743,029.68	18,997,337.87	10,324,038,918.22
其中：房屋及建筑物	2,123,309,893.97	93,370,273.29	874,797.73	2,215,805,369.53
机器设备	7,619,735,989.24	368,685,373.33	16,649,483.08	7,971,771,879.49
运输设备	114,048,015.62	9,444,638.17	1,459,481.88	122,033,171.91
电子设备及其他	12,199,327.58	2,242,362.89	13,193.18	14,428,497.29
三、固定资产净值合计	8,118,683,189.96			7,735,915,602.47

其中：房屋及建筑物	2,084,370,107.33			1,990,573,853.01
机器设备	5,971,799,741.47			5,690,871,437.61
运输设备	45,996,344.57			39,584,600.95
电子设备及其他	16,516,996.59			14,885,710.90
四、减值准备合计	25,141.04			25,141.04
其中：房屋及建筑物				
机器设备	25,141.04			25,141.04
运输设备				
电子设备及其他				
五、固定资产净额合计	8,118,658,048.92			7,735,890,461.43
其中：房屋及建筑物	2,084,370,107.33			1,990,573,853.01
机器设备	5,971,774,600.43			5,690,846,296.57
运输设备	45,996,344.57			39,584,600.95
电子设备及其他	16,516,996.59			14,885,710.90

本期在建工程完工转入固定资产，原值为 90,892,584.16 元。其中：机器设备原值为 90,113,669.61 元、运输工具为 778,914.55 元。

11、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	2,781,692,920.20		2,781,692,920.20	1,659,825,738.08		1,659,825,738.08

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	利息资本化金额	资金来源	期末数
技改工程	99,096,466.88	346,961,009.32	80,601,487.78	5,706,415.21		自筹	359,749,573.21
基建工程	1,544,091,238.02	867,040,306.97	31,334,980.11		126,609,172.82	贷款投资	2,379,796,564.88
漕泾热电联供工程	9,805,368.24	95,473,468.66	18,699.70	85,186,168.95		贷款投资	20,073,968.25
项目前期费用	6,832,664.94	15,240,148.92				自筹	22,072,813.86
合计	1,659,825,738.08	1,324,714,933.87	81,453,496.09	90,892,584.16	126,609,172.82	--	2,781,692,920.20

*1 技改工程中包括很多项目，完工进度不尽相同。

*2 主要系江苏阚山、上电贾汪基建工程。

12、工程物资

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专项设备	1,098,719,179.00	421,822,571.16		1,520,541,750.16
专项材料	104,707,735.03		104,484,259.22	223,475.81

其他	1,461.60		1,461.60	
合计	1,203,428,375.63	421,822,571.16	104,485,720.82	1,520,765,225.97

13、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	327,487,106.43		3,839,712.10	323,647,394.33	
房屋使用权	9,090,491.59		331,909.05	8,758,582.54	
软件	454,712.05		230,440.02	224,272.03	
合计	337,032,310.07		4,402,061.17	332,630,248.90	

14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	32,673,926.27	12,031,736.98		3,615,255.71	3,615,255.71	41,090,407.54
二、存货跌价准备	4,576,877.71					4,576,877.71
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	25,141.04					25,141.04
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	37,275,945.02	12,031,736.98		3,615,255.71	3,615,255.71	45,692,426.29

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		500,000,000.00
担保借款	2,656,550,000.00	2,682,100,000.00
信用借款	1,736,730,000.00	650,000,000.00
合计	4,393,280,000.00	3,832,100,000.00

本项目本期增加主要系增加花旗银行信用借款所致。

*1 A、上电贾汪短期保证借款 2.4 亿元系由本公司担保，详见本附注十一、6、E。

B、江苏阚山短期保证借款 24.1655 亿元，其中有 6.5535 亿元由本公司担保，详见本附注十一、6、E；中国光大银行借款 12 亿元及广东发展银行北京国展支行借款 2.8 亿元，由中电投集团提供保证；中国工商银行徐州市淮海东路支行借款 0.66 亿元，由徐州矿务集团有限公司提供保证；中国工商银行徐州市淮海东路支行借款 2.152 亿元，由江苏省国信资产管理集团有限公司提供保证。

16、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	100,000,000.00	150,000,000.00

本项目期末余额系应付上海电力燃料有限公司购煤款 1 亿元。

本公司 2007 年 9 月 30 日前到期票据金额为 1 亿元。

17、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,319,282.04	269,353,867.53	247,909,980.59	111,763,168.98
二、职工福利费	25,368,916.41	1,391,706.07	16,196,113.56	10,564,508.92
三、社会保险费	13,240,652.17	104,210,614.81	96,099,865.57	21,351,401.41
其中：1．医疗保险费	1,060,984.17	22,322,922.45	21,532,432.19	1,851,474.43

2．基本养老保险费	4,973,356.54	53,797,276.09	49,669,609.38	9,101,023.25
3．年金缴费	7,212,606.19	22,209,328.60	19,249,703.00	10,172,231.79
4．失业保险费	45,482.19	4,371,044.33	4,192,464.00	224,062.52
5．工伤保险费	-25,746.90	807,999.50	780,834.50	1,418.10
6．生育保险费	-26,030.02	702,043.84	674,822.50	1,191.32
四、住房公积金	3,156,622.04	26,441,391.56	26,562,542.24	3,035,471.36
五、工会经费和职工教育经费	12,983,850.55	9,619,361.84	7,165,017.59	15,438,194.80
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	13,937,954.37	27,098,601.99	43,580,144.88	-2,543,588.52
其中：以现金结算的股份支付				
合计	159,007,277.58	438,115,543.80	437,513,664.43	159,609,156.95

*1 应付职工薪酬中属于工效挂钩部分为 111,763,168.98 元。

20、应交税费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	45,322,861.90	64,119,451.32	产品或劳务销售收入
营业税	1,311,405.29	5,226,823.94	营业收入
所得税	15,235,148.03	32,525,974.75	应纳税所得额
城建税	148,482.15	1,768,774.51	应交增值税、营业税额
教育费附加	863,475.28	3,868,140.18	应交增值税、营业税额
河道管理费	249,975.67	506,644.98	应交增值税、营业税额
其他	6,502,391.69	4,276,807.08	
合计	69,633,740.01	112,292,616.76	--

21、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

3 年以上其他应付款主要系上电贾汪工程质保金等。

22、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	2,443,062,759.31	2,444,565,919.58

信用借款	27,336,868.36	22,336,868.36
合计	2,470,399,627.67	2,466,902,787.94

(2) 长期借款情况：

*1 该借款包括：

A、截至 2007 年 6 月 30 日止，中国华东电力集团公司为本公司向中国进出口银行 30,323,965.97 欧元贷款提供担保（折合人民币 310,362,759.31 元）。该笔贷款系上海电力工业局为杨树浦电厂项目提供的政府贷款，用于购买设备和技术，贷款总额为 1.08 亿马克，1999 年借款主体变更为本公司。

B、漕泾热电保证借款，系中国建设银行上海第一支行向漕泾热电提供的借款 2,132,700,000.00 元，由本公司、申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司按出资比例提供担保。

*2 本期增加信用借款系由国家开发银行提供 B 类技术援助贷款 2 亿元，用于本公司“十一五”期间电力项目的勘察研究、规划、设计等前期开发工作费用，借款期限为五年，从 2007 年 4 月 28 日起至 2012 年 4 月 27 日止，借款利率为年息 3.6%。截止 2007 年 6 月 30 日，根据借款使用进度计划已提取 500 万元。

23、应付债券：

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	债券期限	发行金额	期末余额
可转换债券	1,000,000,000.00	5 年	1,000,000,000.00	892,789,266.43

24、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
南市电厂动迁补偿款	185,117,082.00	74,510,919.48	210,606,162.52
合计	185,117,082.00	74,510,919.48	210,606,162.52

*1 本公司南市电厂动迁补偿款系上海世博土地储备中心预支 3 亿元人民币拆迁补偿金，本期减少主要为南市电厂报告期内发生的因拆迁形成的前期费用和损失所致。

25、递延所得税负债的说明：

尚未转回的暂时性差异影响的所得税 4,238,468.80。

26、股本

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	1,563,505,000	100				18,346,757.00	18,346,757.00	1,581,851,757	100

本期增加股本“上电转债”转为本公司股本所致。

27、资本公积：

单位:元币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,862,184,438.64	63,445,271.86		3,925,629,710.50
其他资本公积				
接受捐赠非现金资产准备	228,477.83			228,477.83
股权投资准备	6,920,352.33			6,920,352.33
住房周转金余额转入	-45,929,051.73			-45,929,051.73
金融工具分拆权益	49,459,070.78		4,019,884.90	45,439,185.88
无法支付其他应付款转入		152,658.95		152,658.95
合计	3,872,863,287.85	63,597,930.81	4,019,884.90	3,932,441,333.76

*1 本期股本溢价增加系“上电转债”转为本公司股本所致。

28、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	577,368,178.05			577,368,178.05
任意盈余公积	1,547,142.21			1,547,142.21
合计	578,915,320.26			578,915,320.26

29、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	324,910,002.16
加：年初未分配利润	422,800,542.60
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	312,701,000.00
少数股东损益	113,527,916.12
未分配利润	321,481,628.64

*1 根据本公司 2007 年 4 月 19 日 2006 年年度股东大会的有关决议，审议并通过 2006 年度利润分配方案为：派送现金股利 312,701,000.00 元，不送股，不转增股。以截至 2006 年 12 月 31 日止本公司总股本 1,563,505,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。按上述方案进行拟分配现金股利为 312,701,000.00 元。股权登记日：2007 年 5 月 21 日，除息日：2007 年 5 月 22 日，现金红利发放日：2007 年 5 月 28 日。

30、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,873,791,352.77	3,558,771,819.80
其他业务收入	66,374,445.32	65,570,158.19
合计	3,940,165,798.09	3,624,341,977.99

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	3,873,791,352.77	3,401,387,480.65	3,558,771,819.80	3,066,930,092.50

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	3,401,368,880.28	3,047,830,546.13	3,184,573,714.42	2,769,380,404.66
热力	462,338,005.16	367,963,356.59	374,010,677.49	322,082,547.62
检修	88,450,686.23	62,605,496.83	100,408,385.90	71,921,326.43
合计	3,873,791,352.77	3,401,387,480.65	3,558,771,819.80	3,066,930,092.50

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	3,873,791,352.77	3,401,387,480.65	3,558,771,819.80	3,066,930,092.50

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
上海市电力公司	2,984,773,916.01	75.75
江苏省电力公司	416,594,964.27	10.57
中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	86,376,221.51	2.19
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	54,225,783.05	1.38

上海氯碱化工股份有限公司	38,127,975.66	0.97
合计	3,580,098,860.50	90.86

31、营业税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,210,400.97	1,418,730.46	营业收入
城建税	9,758,723.87	18,849,947.36	应交增值税、营业税额
教育费附加	7,584,089.16	8,767,930.25	应交增值税、营业税额
其他	40,068.10	58,031.63	应交增值税、营业税额
合计	18,593,282.10	29,094,639.70	--

32、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	3,655,685.19	
合计	3,655,685.19	

33、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
中电投财务有限公司		2,461,771.83	
上海电力设计院有限公司		341,060.64	
外高桥二期	27,730,553.57	86,106,258.90	
吴泾六期	27,049,771.55	33,958,001.88	
吴泾八期	74,654,254.73	119,739,388.68	
华电望亭	-1,382,845.19	9,918,361.65	
股权投资差额摊销	-12,418,787.34		
合计	115,632,947.32	252,524,843.58	—

34、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,458,852.09	1,337,430.15
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,458,852.09	1,337,430.15

35、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	675,244.57	378,059.57
其中：固定资产处置利得	675,244.57	378,059.57
无形资产处置利得		
补贴收入	2,241,709.00	
其他	500,768.96	34,967.00
合计	3,417,722.53	413,026.57

36、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,088,941.01	759,076.61
其中：固定资产处置损失	1,945,037.56	703,091.27
无形资产处置损失	143,903.45	55,985.34
其他	10,000.00	377,936.68
合计	2,098,941.01	1,137,013.29

37、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	23,115,270.49	31,526,075.81
递延所得税		
合计	23,115,270.49	31,526,075.81

38、政府补助和补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
富盛开发区优惠扶持款	2,241,709.00	
合计	2,241,709.00	

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
南市动迁款	100,000,000.00
利息收入	7,555,604.38
热网拨款	4,087,696.00
补贴收入	3,025,057.00
安全保证金	2,053,200.00
其他	1,049,364.42
合计	117,770,921.80

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
排污费	30,154,817.26
租赁费	15,430,724.16
保险费用	11,051,131.29
差旅费	4,872,035.0
业务招待费	3,899,953.04
办公费	2,919,771.98
中介机构费用	2,057,731.16
银行手续费	2,054,520.70
物业管理费	1,962,347.97
警卫消防费	1,872,627.05
运输费	1,142,190.61
电力监管费	696,737.83
会议费	656,631.10
水电费	544,421.22
备用金借款	504,553.00

董事会费	489,017.23
修缮费	269,939.16
其他	10,552,632.48
合计	91,131,782.30

41、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
投标保证金	6,988,700.00
其他	1,137,511.50
合计	8,126,211.50

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
发行可转换债券费用	865,136.40
合计	865,136.40

(七)母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
一年以内	256,256,364.97	94.89	12,812,818.25	326,391,436.23	96.33	16,319,571.81
一至二年	2,516,968.11	0.93	251,696.81	11,986,840.84	3.54	1,198,684.08
二至三年	11,229,520.83	4.16	2,245,904.17	430,834.89	0.13	86,166.98
三年以上	61,816.74	0.02	61,816.74			
合计	270,064,670.65	100.00	15,372,235.97	338,809,111.96	100.00	17,604,422.87

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	270,064,670.65	100.00	15,372,235.97	100.00	338,809,111.96	100.00	17,604,422.87	100.00
合计	270,064,670.65	--	15,372,235.97	--	338,809,111.96	--	17,604,422.87	--

(3) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
应收账款坏帐准备	17,604,422.87	1,291,311.15	3,523,498.05	3,523,498.05	15,372,235.97

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
一年以内	50,174,066.97	98.36	2,508,703.35	153,527.11	16.19	10,389.60
一至二年	10,000.00	0.02	500.00	95,000.00	10.01	6,536.76
二至三年	129,200.00	0.25	129,200.00			
三年以上	700,000.00	1.37	700,000.00	700,000.00	73.80	700,000.00
合计	51,013,266.97	100.00	3,338,403.35	948,527.11	100.00	716,926.36

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	51,013,266.97	100.00	3,338,403.35	100.00	948,527.11	100.00	716,926.36	100.00
合计	51,013,266.97	--	3,338,403.35	--	948,527.11	--	716,926.36	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	716,926.36	2,621,731.76	254.77	254.77	3,338,403.35

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、预付账款

(1) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、长期股权投资

(1)在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海外高桥第二发电有限公司	20	20	
上海吴泾发电有限责任公司	50	50	
淮沪煤电有限公司	50	50	
上海外高桥第三发电有限公司	30	30	
上海吴泾第二发电有限责任公司	49	49	
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	45	45	
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	37.5	37.5	
上海外高桥发电有限责任公司	51	51	
上海上电电力工程有限公司	90	90	

上海漕泾热电有限责任公司	36	36	
江苏上电贾汪发电有限公司	51	51	
江苏阚山发电有限公司	55	55	
上海上电漕泾发电有限公司	100	100	
上海电力燃料有限公司	5	5	
上海电力物资有限公司	10	10	
上海电力设计院有限公司	10	10	
中电投财务有限公司	7	7	

(2)按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
上海外高桥发电有限责任公司	1,207,857,000.00	1,462,044,012.07		1,462,044,012.07	
上海上电电力工程有限公司	63,000,000.00	67,967,739.48		67,967,739.48	
上海漕泾热电有限责任公司	287,640,000.00	301,020,931.86		301,020,931.86	
江苏上电贾汪发电有限公司	80,433,720.87	297,034,398.89		297,034,398.89	
江苏阚山发电有限公司	280,500,000.00	380,500,000.00	169,500,000.00	550,000,000.00	
上海上电漕泾发电有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	
上海电力燃料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
上海电力物资有限公司	22,220,000.00	22,220,000.00		22,220,000.00	
上海电力设计院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
中电投财务有限公司	28,000,000.00	32,000,000.00	25,200,000.00	57,200,000.00	

(3)按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
上海外高桥第二发电有限公司	503,600,000.00	743,518,863.99	38,106,258.90	781,625,122.89		48,000,000.00
上海吴泾发	361,046,747.87	460,831,651.99	16,208,001.88	477,039,653.87		17,750,000.00

电有限责任公司						
淮沪煤电有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00		
上海外高桥第三发电有限公司	124,610,000.00	383,640,000.00	82,210,000.00	465,850,000.00		
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,000,000,000.00	1,221,513,706.73	34,675,388.68	1,256,189,095.41		85,064,000.00
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	4,500,000.00	192,382,033.91	9,918,361.65	202,300,395.56		
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	22,500,000.00	159,187,500.00	14,437,500.00	173,625,000.00		

5、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	25,141.04				25,141.04
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计					

6、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

8、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

9、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	178,552,127.08
加：年初未分配利润	683,956,166.72
其他转入	
减：应付普通股股利	312,701,000
提取法定盈余公积	
未分配利润	549,807,293.80

10、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,632,556,488.89	1,799,733,529.16
其他业务收入	44,565,069.31	48,015,284.33
合计	1,677,121,558.20	1,847,748,813.49

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,632,556,488.89	1,584,549,238.78	1,799,733,529.16	1,644,962,504.14

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,437,215,676.91	1,420,421,362.64	1,552,255,779.33	1,452,538,261.93
热力	195,340,811.98	164,127,876.14	247,477,749.83	192,424,242.21
合计	1,632,556,488.89	1,584,549,238.78	1,799,733,529.16	1,644,962,504.14

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,632,556,488.89	1,584,549,238.78	1,799,733,529.16	1,644,962,504.14

11、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
中电投财务有限公司		2,461,771.83	
上海电力设计院有限公司		341,060.64	
外高桥一期	93,077,180.58	63,240,000.00	
外高桥二期	26,419,820.33	86,106,258.90	
吴泾六期	22,352,108.99	33,958,001.88	
吴泾八期	74,654,254.73	119,739,388.68	
华电望亭	-1,382,845.19	9,918,361.66	
上电贾汪	-5,351,772.12		
合计	209,768,747.32	315,764,843.58	—

(八)关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海外高桥发电有限公司（以下简称：外高桥发电）	上海	火力发电综合	1,803,840,000.00	51	
上海漕泾热电有限责任公司（以下简	上海	热电联供	799,000,000.00	36	

称：漕泾热电）					
上海上电电力工程有限公司（以下简称：上电工程）	上海	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等	70,000,000.00	90	
江苏上电贾汪发电有限公司（以下简称：上电贾汪）	徐州	电力及相关产品的生产经营	383,875,000.00	51	
江苏阚山发电有限公司（以下简称：江苏阚山）	徐州	火力发电厂开发与建设；电力生产经营和销售；电力技术服务及电力相关产品的生产、经营、销售和服务	1,000,000,000.00	55	
上海上电漕泾发电有限公司	上海	电力生产	50,000,000.00	100	

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业					
上海外高桥二电有限责任公司（以下简称“外高桥二电”）	上海	2×900MW 机组火力发电	3,220,000,000.00	20	20
上海吴泾发电有限责任公司（以下简称“吴泾发电”）	上海	600MW 电力生产	500,000,000.00	50	50
淮沪煤电有限责任公司（以下简称“淮沪煤电”）	淮南	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	875,000,000.00	50	50
上海外高桥第三发电有限公司（以下简称“外高桥第三发电”)	上海	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	1,826,822,000.00	30	30
二、联营企业					
上海吴泾第二发电有限责任公司 (以下简称“吴泾第二发电”)	上海	电力工程建设、电力生产、销售	2,000,000,000.00	49	49
上海电力设计院有限公司	上海	电力工程勘察设计甲级等	10,000,000.00	10	10
上海电力燃料有限公司	上海	燃料油及煤炭的销售	100,000,000.00	5	5
上海电力物资有限公司	上海	机电电力设备、材料的采购、招标等	100,000,000.00	10	10
上海申龙房地产有限公司	上海	房地产经营	75,000,000.00	23.8	23.8

江苏华电望亭天然气发电有限责任公司(以下简称“华电望亭”)	苏州	电力生产	438,868,000.00	45	45
中电投财务有限公司	北京	非银行金融企业	800,000,000.00	7	7
浙江浙能镇海天然气发电有限公司（以下简称“浙能镇海”)	宁波	项目的开发建设；电力电量的生产和上网销售及相关派生产业	463,000,000.00	37.5	37.5

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
上海外高桥二电有限责任公司（以下简称“外高桥二电”）	7,528,950,281.44	3,690,106,528.32	1,810,939,678.86	430,531,294.51
上海吴泾发电有限责任公司（以下简称“吴泾发电”）	1,096,872,511.36	284,662,305.00	639,876,489.11	66,976,781.00
淮沪煤电有限责任公司（以下简称“淮沪煤电”）	6,290,313,775.32	5,415,313,775.32	0	0
上海外高桥第三发电有限公司（以下简称“外高桥第三发电”)	0	0	0	0
二、联营企业				
上海吴泾第二发电有限责任公司 (以下简称“吴泾第二发电”)	1,096,872,511.36	284,662,305.00	639,876,489.11	66,976,781.00
上海电力设计院有限公司	0	0	0	0
上海电力燃料有限公司	0	0	0	0
上海电力物资有限公司	0	0	0	0
上海申龙房地产有限公司	0	0	0	0
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司(以下简称“华电望亭”)	0	0	0	0
中电投财务有限公司	0	0	0	0
浙江浙能镇海天然气发电有限公司（以下简称“浙能镇海”)	0	0	0	0

3、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海电力燃料有限公司	采购燃料	采购成本加管理费	1,839,318,767.91	65.46	1,770,661,222.91	72.5

对燃煤价格采用采购成本加管理费的定价模式，采购成本为原煤价格以天然煤港口离岸平仓价格加国家规定的运费、运损费、港杂费以及本公司认可的堆场费、税费、管理费（管理费为采购价格的 2.2%）；同时本公司还规定该采购价格与向第三方供应商购买同种燃煤的价格相当。对燃油的质量鉴定、价格制定方式与燃煤类似，管理费率定为 2%。

(2) 关联托管情况

外高桥发电与本公司、申能股份有限公司于 2003 年 9 月签署运行管理委托协议。由本公司和申能股份有限公司对其四台 300MW 机组进行生产管理工作，包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排的审核及执行指导、技改等进行技术支持和专业管理，约定自 2004 年起本公司收取委托管理费为每年 1800 万元。2007 年 1-6 月本公司收取委托管理费 900 万元。

吴泾第二发电与本公司、申能股份有限公司于 2003 年 9 月签署运行管理委托协议。由本公司和申能股份有限公司对其两台 600MW 机组进行生产管理工作，包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等进行技术支持和专业管理，并且约定自 2004 年起本公司收取委托管理费为每年 1200 万元。2007 年 1-6 月本公司收取委托管理费为 600 万元。

吴泾发电与本公司、申能股份有限公司于 2003 年 9 月签署运行管理委托协议，将其生产运行管理委托给本公司和申能股份有限公司，并且约定自 2004 年起本公司收取委托管理费为 900 万元。2007 年 1-6 月本公司收取委托管理费为 450 万元。

(3) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海电力股份有限公司	漕泾热电	77,724.00	—	
上海电力股份有限公司	上电贾汪	24,000.00	—	
上海电力股份有限公司	江苏阚山	65,535.00	—	
上海电力股份有限公司	外高桥二电	65,987.00	—	
上海电力股份有限公司	华电望亭	73,300.00	—	

*1 2004 年 2 月 20 日，上海化学工业区热电有限责任公司（该公司已解散，该公司所有权利义务已由新设立的漕泾热电公司承接）与以中国建设银行上海市分行为牵头行的十家银行和金融机构签署了《银团贷款协议》（以下简称贷款协议）。根据贷款协议，中国建设银行上海市分行等十家贷款行将按规定份额向化工热电发放贷款，用于电厂工程项目的开发、建设，借款本金总额不超过人民币 23.96 亿元，担保人为本公司、申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司和胜科公用事业私人有限公司，各担保人将按出资比例提供担保。保证责任包括（一）由贷款行、代理行和/或中国建设银行上海第一支行（简称：一支行）向借款人发放的本金总额不超过 23.56 亿元人民币的银团贷款；（二）由一支行向借款人发放的本金总额不超过 4000 万元人民币的铺底流动资金贷款；（三）依照一份或多份过桥贷款协议，由代理行或一支行向借款人提供发放的过桥贷款协议；（四）代理行依照保函协议为借款人开具的受益人为中国技术进出口总公司的不可撤销的进口贷款担保函及服务价款保函。

依保证责任（一），自 2003 年 12 月 19 日至 2007 年 6 月 30 日，漕泾热电累计向贷款行、代理行和/或一支行借款 213,649.08 万元，用于上海化学工业区热电联供项目银团贷款协议项下的周转；截至 2007 年 6 月 30 日止，借款余额本金为人民币 213,270 万元，年利率为 6.399%。按漕泾热电各投资方的出资比例，本公司承担 76,777.20 万元的保证责任。

依保证责任（四），截至 2007 年 6 月 30 日止，漕泾热电 CSA 长期服务协议保函折合人民币 2,630.00 万元，本公司按 36%的出资比例承担 946.80 万元的保证责任。

*2 本公司为江苏上电贾汪发电有限公司 2.4 亿元的短期贷款承担连带保证责任。

*3 本公司为江苏阚山的贷款承担担保责任的情况详见附注九、（一）18、*1、B 所述。

*4 外高桥二电的借款，系由中华人民共和国财政部为外高桥电厂二期项目而分别向国际复兴开发银行、荷兰银行德国分行、日本进出口银行借入，后由上海市财政局与上海市电力公司签订的转贷协议将该等借款转贷给上海市电力公司，并由中国华东电力集团公司、申能股份有限公司分别按 60%和 40%的比例提供担保，该等借款最终实际由外高桥二电负责使用和归还。本年度针对该借款签订新的补充协议《关于变更“外高桥火电项目世界银行联合融资(荷兰银行出口信贷)转贷协议”之债务人及担保人的补充协议》、《关于变更“外高桥火电项目世界银行贷款转贷协议”之债务人及担保人的补充协议》及《关于变更“外高桥火电项目世界银行联合融资(日本输出入银行不附带条件贷款)转贷协议”之债务人及担保人的补充协议》的签署工作已完成。上海市电力公司已将世界银行、荷兰银行及日本协力银行相关贷款项下的全部权利和义务移交外高桥二电。国电电力发展股份有限公司和上海电力股份有限公司按各自对外高桥二电的投资比例向上海市财政局提供保证担保，申能(集团)有限公司按照申能股份有限公司的投资比例代替其向上海市财政局提供保证担保，申能股份有限公司原担保责任解除。担保范围包括贷款本金、利息和承诺费，若外高桥二电不能偿还上述款项时，则由担保企业按此协议约定偿还。截至 2007 年 6 月 30 日止，该等借款金额(含一年内到期借款)分别为 30,122 万美元、7,781 万欧元、337,694 万日元，依据本公司 20%出资比例承担保证责任为 6,024 万美元（期末折合人民币 45,879 元）、1,556 万欧元（期末折合人民币 15,878 万元）、67,539 万日元（期末折合人民币 4,230 万元）。

*5 华电望亭公司贷款金额约为人民币 20 亿元。本公司按照 45%的出资比例为华电望亭公司的贷款提供担保。本公司担保金额不超过 9 亿元。该公司于 2005 年 4 月与上海农行为代理行和牵头行的银团签订了发放本金总额不超过 9 亿元人民币的贷款协议，截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司承担 7.33 亿元的担保责任。

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	吴泾第二发电	6,000,000.00	
应收账款	外高桥二电	3,301,808.34	
应收账款	华电望亭		12,600,000.00
其他应收款	吴泾发电	4,624,912.35	
预付账款	上海电力燃料有限公司	272,812,232.67	261,214,812.15
应付账款	上海电力燃料有限公司		7,572,667.26
应付账款	外高桥二电	3,301,808.34	
应付账款	吴泾发电	4,590,314.85	
应付票据	上海电力燃料有限公司	100,000,000.00	150,000,000.00

(九)股份支付：

无

(十)或有事项：

无

(十一)承诺事项：

1、约定对外投资支出

截止 2007 年 6 月 30 日账面余额，本公司尚有已签订合同但未付的约定对外投资支出共计 5,500 万元，具体情况如下（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
上电贾汪	10,000.00	4,500.00	,500.00	2007.7	

2、约定大额发包合同支出（万元）

项目名称

漕泾热电联供电厂工程动力岛设计及设备成套项目

合同金额	已付金额	未付金额	备注
179,672.87	179,141.96	530.91	

漕泾热电工程勘探设计及分包合同

50,453.98	48,958.23	1,495.75

漕泾热电设备材料采购合同

24,504.11	23,870.20	633.91

应急供热工程厂外热网建筑安装工程

6,288.32	5,788.10	10,150.10

锅炉厂建筑安装工程合同

9,649.88

上海化学工业区应急供热工程设备采购合同

11,961.35 2,409.03 9,552.32

A、2003 年 3 月，漕泾热电、中国技术进出口总公司（受托代理采购方）、国信招标有限责任公司（受托代理采购方）与 GE 公司、BVI 公司、BVC 公司及 HTC 公司共同签定了热电联供电厂工程动力岛设计及设备成套项目采购合同,该合同包括燃汽轮机、余热锅炉、蒸汽轮机组成的联合循环发电机组及相关必要的设备、技术资料、技术服务和技术培训等，合同总金额为 21,707.11 万美元，该合同于 2003 年 12 月 19 日起生效。截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司已累计支付代理方中国技术进出口总公司人民币 21,639.12 万美元约人民币 179,141.96 万元，其余价款约人民币 530.91 万元公司将根据合同条款和供货情况在以后年度支付。

B、漕泾热电分别与华东电力设计院、上海宝冶建设有限公司、上海电力建设有限公司、上海市基础工程公司、上海闵行电力实业有限公司、上海电力建设有限公司等建筑商签署了工程勘探设计及分包合同，合同金额合计 50,453.98 万元。截至 2007 年 6 月 30 日止，漕泾热电已累计付款合计 48,958.23 万元，未付款合计 1,495.75 万元将在以后年度按合同条款及工程进度支付。

C、漕泾热电分别与恩纳社工程有限公司、西安西开高压电气股份公司、维奥机电设备（北京）有限公司、上海凯士比泵有限公司、国电南瑞科技股份有限公司等供货商签署了设备材料采购合同，合同金额合计 24,504.11 万元。截至 2007 年 6 月 30 日止，漕泾热电已累计付款合计 23,870.20 万元，尚有合同价未付款合计 633.91 万元将在以后年度按合同条款及供货情况支付。

D、本公司与上海电力安装第二工程公司签订应急供热工程的厂外热网建筑安装工程合同、锅炉厂建筑安装工程合同，合同金额分别为 6,288.32 万元、9,649.88 万元，截至 2007 年 6 月 30 日止，已累计付款合计 5,788.10 万元，尚有合同价未付款合计 10,150.10 万元将在以后年度按合同条款及供货情况支付。

E、本公司分别与国电南瑞科技股份有限公司、青岛四洲电力设备有限公司、浙江天蓝脱硫除尘有限公司等签订了有关上海化学工业区应急供热工程的设备购买条款，合同金额合计 11,961.35 万元，截至 2007 年 6 月 30 日止，已累计付款合计 2,409.03 万元，尚有合同价未付款合计 9,552.32 万元将在以后年度按合同条款及供货情况支付。

3、除存在上述承诺事项外，截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

(十二)资产负债表日后事项：

1、截止 2007 年 7 月 11 日，本公司已有 103,401,000.00 元可转换公司债券“上电转债”转为本公司 A 股股票，尚有 896,599,000.00 元在市场流通。根据《可转换公司债券募集说明书》约定和有关规定，“上电转债”于 2007 年 7 月 12 日收市后首次满足赎回条件，本公司董

事会决定将截至赎回登记日收市后尚未转股的“上电转债”全部赎回。赎回价格为 103.20 元/张(含当期含税利息 2.20 元)，个人投资者持有“上电转债”代扣税后赎回价格为 102.76 元/张。赎回登记日：2007 年 8 月 14 日；赎回日：2007 年 8 月 15 日；赎回款发放日：2007 年 8 月 21 日。

2、其他事项

期初股东上海华东电力发展公司持有本公司 18.92%的股权，于 2007 年 6 月 8 日与中国电力投资集团公司(系本公司控股股东，持有的权益股份数占本公司总数的 35.82%)、中国长江电力股份有限公司分别签署的《股份转让协议》，上海华东电力发展公司将其持有的本公司 8.92%、10%的股权分别转让给中国电力投资集团公司、中国长江电力股份有限公司，受让价格分别为人民币 625,010,087.00 元及 700,683,955.00 元。上述股权转让完成后，中国电力投资集团公司持有的权益股份数占本公司股份总数的 44.74%（相关要约收购豁免申请及股份过户手续正在办理中）仍为本公司控股股东；中国长江电力股份有限公司持有本公司 10%的股权；上海华东电力发展公司不再持有本公司股份。上述股权所占公司股份比例均以公司可转债转股前总股本 15.63505 亿股计算。

本公司之股东中国长江电力股份有限公司，受让上海华东电力发展公司持有公司 18.92%股权中的 10%股权事宜，已于 2007 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股份过户登记手续。中国电力投资集团公司受让上海华东电力发展公司持有公司 18.92%股权中的 8.92%股权事宜，相关要约收购豁免申请及股份过户手续正在办理中。上述股权所占公司股份比例均以公司可转债转股前总股本 15.63505 亿股计算。

3、除存在上述事项外，截止 2007 年 8 月 7 日，本公司无其他资产负债日后事项。

(十三)其他重要事项：

1、本公司控制股东中国电力投资集团，委托光大银行承销发行额度为 40 亿元的短期融资券，其中分配至本公司使用额度为 8 亿元（其中：江苏阚山使用额度为 3 亿元），该短期融资券期限为一年，即从 2007 年 4 月 6 日至 2008 年 4 月 5 日，发行票面利率为 3.40%，承销银行手续费为 0.40%，合计为 3.80%。计息方式利随本清，发行时直接扣除承销银行手续费，截止 2007 年 6 月 30 日，8 亿元短期融资券筹集资金已到位。

2、除存在上述事项外，截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

(十四)补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	3.26	0.1352	0.1297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29	3.25	0.1350	0.1295

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	
追溯调整项目影响合计数	
其中：	
2006 年半年度净利润（新会计准则）	241,412,647.62
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年半年度模拟净利润	

八、备查文件目录

1、载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：周世平

上海电力股份有限公司

2007 年 8 月 7 日