

上海电力股份有限公司

600021

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王运丹、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）陈文灏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告（未经审计）.....	23
第十节	备查文件目录.....	117

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上海电力	指	上海电力股份有限公司
中电投集团/控股股东	指	中国电力投资集团公司
中国电力	指	中国电力国际发展有限公司
长江电力	指	中国长江电力股份有限公司
杨树浦电厂	指	上海电力股份有限公司杨树浦发电厂
闵行电厂	指	上海电力股份有限公司闵行发电厂
吴泾热电厂	指	上海电力股份有限公司吴泾热电厂
上电漕泾	指	上海上电漕泾发电有限公司
漕泾热电	指	上海漕泾热电有限责任公司
外高桥发电	指	上海外高桥发电有限责任公司
燃料公司	指	上海电力燃料有限公司
上电投资	指	上海上电电力投资有限公司
新能源公司	指	上海电力新能源发展有限公司
明华电力	指	上海明华电力技术工程有限公司
日本公司	指	上海电力日本株式会社
土耳其公司	指	EMBA 发电有限公司
电力能源	指	上海电力能源发展（香港）有限公司
前滩公司	指	上海前滩新能源发展有限公司
世博能源	指	上海世博绿色能源发展有限公司
闵行燃气	指	上海闵行燃气发电有限公司
长兴天然气	指	浙江浙能长兴天然气热电有限公司
上电八菱	指	江苏上电八菱集团有限公司
江苏阚山	指	江苏阚山发电有限公司
联合能源	指	上海漕泾联合能源有限公司
宿迁协合	指	宿迁协合新能源有限公司
上电天台山	指	浙江上电天台山风电有限公司
外高桥二电	指	上海外高桥第二发电有限责任公司
外高桥三电	指	上海外高桥第三发电有限责任公司
吴泾发电	指	上海吴泾发电有限责任公司
吴泾第二发电	指	上海吴泾第二发电有限责任公司
淮沪煤电	指	淮沪煤电有限公司
淮沪电力	指	淮沪电力有限公司
翔安航运	指	上海翔安电力航运有限公司
上电工程	指	上海上电电力工程有限公司

上电运营	指	上海上电电力运营有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
上交所	指	上海证券交易所
装机容量	指	发电机组的额定功率之和
权益装机容量	指	公司及控参股公司装机容量按持股比例计算之和
上网电量	指	发电厂销售给电网的电量
上网电价	指	发电厂销售给电网的单位电力价格
利用小时数	指	统计期间机组（发电厂）实际发电量与机组（发电厂）平均容量（新投产机组按时间折算）的比值，即相当于把机组（发电厂）折算到按额定容量满出力工况下的运行小时数
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海电力股份有限公司章程》

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海电力股份有限公司
公司的中文名称简称	上海电力
公司的外文名称	SHANGHAI ELECTRIC POWER COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SEP
公司的法定代表人	王运丹

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏梅兴	邹忆
联系地址	上海市中山南路 268 号 36 层	上海市中山南路 268 号 36 层
电话	021-23108718 或 021-23108800 转	021-23108718 或 021-23108800 转
传真	021-23108717	021-23108717
电子信箱	sepco@shanghaipower.com	sepco@shanghaipower.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市中山南路 268 号
公司注册地址的邮政编码	200010
公司办公地址	上海市中山南路 268 号
公司办公地址的邮政编码	200010
公司网址	www.shanghaipower.com
电子信箱	sepco@shanghaipower.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市中山南路 268 号

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	上海电力	600021

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	7,561,172,170.31	7,377,857,641.45	7,353,749,929.29	2.48
归属于上市公司股东的净利润	529,211,118.44	471,484,931.89	468,686,624.64	12.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	486,465,455.58	456,561,082.96	456,561,082.96	6.55
经营活动产生的现金流量净额	2,275,206,712.30	2,047,288,711.04	2,031,106,294.57	11.13
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,807,346,535.22	7,919,489,581.59	7,919,489,581.59	-1.42
总资产	41,278,941,192.43	35,052,841,282.35	35,052,841,282.35	17.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.2473	0.2203	0.219	12.26
稀释每股收益（元/股）	0.2473	0.2203	0.219	12.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2273	0.2134	0.2134	6.51
加权平均净资产收益率（%）	6.7352	6.7149	6.5547	增加 0.0203 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.2081	6.5119	6.3851	减少 0.3038 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,164,815.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，	36,315,827.31

符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,873,547.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,895,619.62
少数股东权益影响额	-912,858.48
所得税影响额	-13,261,657.98
合计	42,745,662.86

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，公司紧紧围绕年度经营目标，克服各种不利因素，切实采取有效措施，确保经营业绩稳定增长。

截至 2014 年上半年，公司实现营业收入 75.61 亿元，同比增长 2.48%；利润总额 10.48 亿元，同比增长 14.16%；归属于上市公司股东的净利润 5.29 亿元，同比增长 12.24%；基本每股收益 0.25 元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	756,117.22	737,785.76	2.48
营业成本	587,701.54	592,539.90	-0.82
销售费用	5.20	1.38	276.83
管理费用	36,520.06	31,760.24	14.99
财务费用	65,726.19	52,711.65	24.69
经营活动产生的现金流量净额	227,520.67	204,728.87	11.13
投资活动产生的现金流量净额	-153,122.22	-18,562.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	34,863.82	6,303.96	453.05
研发支出	176.00	67.00	162.69

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长的原因主要为公司所属明华电力积极开拓市场。

研发支出变动原因说明：研发支出同比增长的原因主要为公司所属明华电力加大研发投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增长的原因主要为公司所属新能源公司投资风电、光伏发电项目融资规模有所增长。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

2014 年上半年，公司坚持“抓发展、增盈利、促和谐”方针，克服各种不利因素，经营业绩取得良好成绩，节能减排、新能源、海内外发展取得突破。

① 经营业绩稳定增长

2014 年上半年，公司努力克服上海市区外来电同比大幅增长等不利因素，在保证安全生产的基础上，结合电力市场优化机组运行方式，做到“度电必争”。今年上半年，公司完成发电量 156 亿千瓦时，同比增长 0.6%。继续坚持燃料采购“三结合”原则，密切关注市场变化和政策变化，动态调整采购策略，2014 年上半年，公司在上海地区的燃料采购价格低于地区平均水平，公司标煤价格同比下降约 5%。随着公司新能源项目的加快推进，新能源板块利润逐步显现，成为公司新的利润增长点。截至 2014 年 6 月底，公司新能源权益装机规模达 21.5 万千瓦，公司新能源板块上半年合计实现利润总额约 0.35 亿元。

② 项目发展收获成果

田集电厂 4 号机组于 4 月底完成了 168 小时试运行，标志着二期扩建工作圆满收官，机组运行安全稳定，效益显著。日本大阪南港 2.4MW 光伏电站顺利投产，这是公司第一个竣工投产的海外项目，对全面推进海外发展具有里程碑意义。

③ 安全生产、节能降耗，积极履行社会责任

2014 年上半年，公司累计实现设备无事故 1483 天，无人身事故 2588 天，今年未发生设备事故和一类障碍。出色完成了“亚信峰会”期间和其他重要节日的保电任务。

持续推进节能减排，公司 1-6 月二氧化硫累计减排 3,316 吨，氮氧化物累计减排 7,387 吨。烟尘排放绩效完成 0.079 克/千瓦时，同比下降 0.035 克/千瓦时。公司供电煤耗累计 290.46 克/千瓦时，同比下降 0.89 克/千瓦时。综合厂用电率 5.00%，同比下降 0.29 个百分点。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	737,159.55	585,094.39	20.63	5.73	3.22	增加 1.93 个百分点
贸易行业	293,059.83	293,668.99	-0.21	-11.13	-10.19	减少 1.05 个百分点
运输行业	4,704.26	3,759.77	20.08	90.01	84.18	增加 2.53 个百分点
技术服务行业	3,796.76	2,271.05	40.18	18.69	-0.93	增加 11.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	635,377.50	507,513.60	20.12	4.03	1.90	增加 1.67 个百分点
热力	52,079.13	38,435.62	26.20	-0.02	1.16	减少 0.86 个百分点
维护、检修	49,702.92	39,145.17	21.24	44.63	27.08	增加 10.88 个百分点
技术服务	3,796.76	2,271.05	40.18	18.69	-0.93	增加 11.84 个百分点
运输服务	4,704.26	3,759.77	20.08	90.01	84.18	增加 2.53 个百分点
销售燃料	293,059.83	293,668.99	-0.21	-11.13	-10.19	减少 1.05 个百分点

报告期内，公司运输行业营业收入及成本同比大幅增加，主要原因为公司所属翔安航远积极开拓市场，运输收入、成本大幅增加。

报告期内，公司维护、检修类收入及成本大幅上升，主要原因为公司所属上电工程和上电运营积极开拓市场，相应收入、成本上升。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	865,591.95	-4.92
江苏地区	107,381.54	-4.00
浙江地区	28,436.13	6,852.95
其他地区	37,310.77	272.65

报告期内，公司在浙江地区的主营收入上升，主要原因为 2014 年公司新增合并长兴天然气公司。

报告期内，公司在其他地区主营收入上升，主要原因为 2014 年公司新增合并淮沪电力有限公司，以及公司所属新能源公司所属萧县协合风力发电有限公司、宿州协合风力发电有限公司 2014 年投产，公司来自于安徽地区主营收入大幅增长。

(三) 核心竞争力分析

1、资产结构优势

公司大力发展低碳高效清洁能源，积极转变发展方式，着力提高发展的质量和效益，结构调整实现重大突破，资产结构日益优化。

截至 2014 年 6 月底，公司权益装机容量 881.42 万千瓦，60 万千瓦及以上大容量、低排放、高效率机组占煤电机组权益装机比重达 75.48%。

在加快煤电低碳高效发展的基础上，公司大力发展风电、太阳能发电等可再生新能源产业，加快发展气电、IGCC 等清洁能源项目和分布式供能项目，大力提高可再生新能源和清洁能源的发电比重。截至 2014 年 6 月底，公司清洁能源权益装机比重达 27.88%，风电、太阳能等新能源权益装机容量 21.49 万千瓦。

在提供电力能源的同时，公司围绕发电主业积极发展上下游相关产业，延伸电力产业的产业链和价值链，依托人才、技术、运行管理等多种内在优势，扩大电站管理、技术服务、运营、检修维护等能源服务市场。

2、区域布局优势

公司坚持“立足上海、面向华东、开拓海外”的发展战略，利用两个市场两种资源，区域布局进一步优化，具有较强的竞争水平和抵御风险能力。

立足上海，积极巩固和扩大上海能源服务市场份额。公司是上海地区主要发电企业之一，拥有较高的市场份额和区域竞争优势。公司积极推进上海地区高效清洁发电、燃气发电、分布式供能等项目。

面向华东，做好华东区域多元化电力产业布局。一方面，做大做强淮南煤电联营基地；另一方面，积极参与华东地区新能源项目的开发，加快开发建设华东区域风电、太阳能项目。

开拓海外，努力实现在海外再造一个上海电力。今年 5 月，由公司控股建设的大阪南港 2.4 兆瓦光伏发电项目顺利投产，为公司第一个竣工投产的海外项目，对全面推进海外发展具有里程碑意义。

3、人才和技术优势

公司拥有悠久的历史，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，积累了丰富的发电经营管理经验，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。

公司坚持“创新驱动，转型发展”，把科技创新摆在公司发展战略的重要位置，使科技工作成为推进公司产业结构调整的强大后盾，围绕增加企业收益，突出超前性思维、产业性发展、实用性成果，在生产和节能减排中发挥积极作用。

4、管理优势

以“建成国际一流能源企业”为目标，公司不断深化管理创新，管理水平有效提升。持续巩固基于 EVA 价值管理的 KPI 绩效考核体系，发挥其在各项工作中的激励作用；推进 QHSE 体系运行和持续改进，顺利完成 BPR 业务流程优化，积极开展 ERP 企业资源计划系统建设。

5、财务状况优势

公司盈利水平稳步增长，资产质量较高，负债规模处于合理水平，债务结构合理，融资渠

道多元化；公司经营活动净现金流水平良好，获现能力很强。公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

①对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	54,615.09
投资额增减变动数	21,697.09
上年同期投资额	32,918.00
投资额增减幅度(%)	65.91

②被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海电力能源发展(香港)有限公司	能源服务及咨询、能源投资、设备及材料进出口、工程承包、煤炭开采及贸易等。	100.00
上海上电电力工程有限公司	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等。	92.78
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	电力电量的生产、热力供应服务。	51.00
EMBA 发电有限公司	发电设施的投资、建设、运行和维护以及电力的生产和销售。	50.01
上海褐美能源科技有限公司	能源科技领域内的技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让；煤炭经营；电力建设工程施工，火电设备安装建设工程专业施工，特种专业建设工程专业施工，煤炭专业建设工程设计等。	65.00
上海上电电力投资有限公司	电力、矿业投资；实业投资；电站的开发、建设、经营及管理；电力建设工程施工；电力、新能源与可再生能源项目领域内的技术开发、咨询、服务等。	100.00

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600837	海通证券	1,866,882,016.86	103,895,940	950,647,851.00	100	12,467,512.80
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
合计				1,866,882,016.86	/	950,647,851.00	100	12,467,512.80

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600837	海通证券	1,866,882,016.86	1.08	1.08	950,647,851.00	12,467,512.80	-225,454,189.80	可供出售金融资产	申购非公开发行股票
合计		1,866,882,016.86	/	/	950,647,851.00	12,467,512.80	-225,454,189.80	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中电投财务有限公司	141,200,000	2.8	2.8	140,000,000.00	6,440,000.00	0	长期股权投资	设立、增资
中电投融和(上海)融资租赁有限公司	107,756,250		35	108,981,278.14	1,263,808.84	0	长期股权投资	设立
合计	248,956,250	/	/	248,981,278.14	7,703,808.84	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海电力新能源发展有限公司	13,000	1 年	5.7	用于新能源公司下属公司前期项目周转	无	否	否	否	否	自有资金(非募集资金)	全资子公司
上海电力新能源发展有限公司	30,000	1 年	5.7	用于新能源公司下属公司前期项目周转	无	否	否	否	否	自有资金(非募集资金)	全资子公司
上海电力新能源发展有限公司	6,000	1 年	6	用于新能源公司下属公司前期项目周转	无	否	否	否	否	自有资金(非募集资金)	全资子公司
江苏阡山发	50,000	3 年	5.535	归还银行借	无	否	否	否	否	自有资金	控股

电有限公司				款						(非募集资金)	子公司
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	28,000	1 年	6	归还银行借款	无	否	否	否	否	自有资金(非募集资金)	控股子公司
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	18,000	1 年	6	归还银行借款	无	否	否	否	否	自有资金(非募集资金)	控股子公司

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	权益比例 (%)	所处行业	主营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
上海外高桥发电有限责任公司	51	电力	电力生产、经营	180,384.00	319,146.39	306,478.70	13,461.48
上海漕泾热电有限责任公司	36	电力	热电联供	79,900.00	269,592.18	119,468.23	17,110.52
上海上电漕泾发电有限公司	65	电力	电力生产、销售	144,000.00	674,480.14	220,649.32	27,375.80
江苏南山发电有限公司	55	电力	电力生产、销售	100,000.00	472,681.44	20,244.58	62.31
上海电力新能源发展有限公司	100	电力	风力发电、太阳能光伏及光热发电、生物质发电等新能源与可再生能源发电项目、分布式功能项目、动力电池及储能项目的投资、开发、建设、运营、维护、管理、技术服务，项目工程管理及设备的制造、销售，合同能源管理	50,000.00	293,819.44	50,405.54	2,485.03
上海明华电力技术工程有限公司	100	电力服务	电网规划研究、工程建设、系统调试、电力技术开发、电网科技信息等	3,300.00	12,357.36	8,080.47	1,034.79
淮沪电力有限公司	50	电力	火力发电开发、建设和运营	81,800.00	363,300.92	87,267.23	5,467.23
淮沪煤电有限公司	50	电力	煤电联营	208,200.00	830,233.24	254,821.98	28,023.29
上海外高桥第二发电有限责任公司	20	电力	火力发电	322,000.00	536,679.31	397,543.54	24,123.89
上海外高桥第三发电有限责任公司	30	电力	火力发电	182,682.20	750,061.72	232,249.21	26,779.66
上海吴泾发电有限责任公司	50	电力	电力生产和经营	50,000.00	75,064.55	33,584.63	2,159.57
上海吴泾第二发电有限	49	电力	电力生产和经营	200,000.00	283,601.30	250,830.33	11,445.56

责任公司							
江苏华电望亭天然气发电有限公司	45	电力	电力生产	43,886.80	161,058.83	71,010.85	-2,032.89
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	37.5	电力	电力生产和销售	53,250.00	166,807.70	55,387.72	1,284.17

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海闵行燃机项目	276,948	获得了国家能源局的“路条”，正在准备申请国家核准	1,281	11,133	尚未产生收益
上海漕泾 IGCC 示范项目	985,071	开展前期工作	488	5,323	尚未产生收益
土耳其胡努特鲁燃煤电站项目	1,053,253	开展前期工作	1,674	1,674	尚未产生收益
日本福岛西乡村光伏项目	148,887	在建	119	119	尚未产生收益
日本那须乌山光伏项目	94,288	在建	5,818	5,818	尚未产生收益
合计	2,558,447	/	9,380	24,067	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 6 月 20 日召开了 2013 年年度股东大会，审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，即：以 2,139,739,257 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计派发股利 427,947,851.40 元。

股权登记日：2014 年 7 月 29 日

除息日：2014 年 7 月 30 日

红利发放日：2014 年 7 月 30 日

分派对象为：截止 2014 年 7 月 29 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 2013 年度利润分配方案已于 2014 年 7 月 30 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述					查询索引
1、经公司第六届第二次董事会和 2013 年年度股东大会审议批准，同意公司关于同控股股东及其子公司之间的经常性关联交易，具体如下：					详见公司于 2014 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站以及在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登的《上海电力股份有限公司 2014 年度日常关联交易预计公告》。
关联交易内容	关联方	关联关系	2014 年度预计发生金额	2014 年 1-6 月实际发生金额	
办理票据业务	中国电力投资集团公司	控股股东	申请开具票据最高余额不超过 30 亿元	截至 2014 年 6 月 30 日，公司票据余额为 0 亿元。	
开展金融业务	中电投财务有限公司	控股股东之控股子公司	在中电投财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过 30 亿元人民币，贷款额度不超过 50 亿元人民币	截至 2014 年 6 月 30 日，公司在中电投财务有限公司结算账户上的存款余额为 13.56 亿元，贷款余额为 23.31 亿元。	
燃料采购	赤峰白音华物流有限公司	控股股东之全资孙公司	不超过 6 亿元	2.11 亿元	
燃料销售	上海长兴岛第二发电厂	控股股东之全资子公司	不超过 1 亿元	0.30 亿元	
航运业务	江苏常熟发电有限公司	控股股东之控股孙公司	不超过 5000 万元	2030.96 万元	
2、经 2014 年第四次临时董事会和 2013 年年度股东大会审议批准，同意公司 2014 年预计新增日常关联交易的议案，具体如下：					详见公司于 2014 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站以及
关联交易内容	关联方	关联关系	2014 年度预计	2014 年 1-6 月实	

			发生金额	际发生金额	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登的《上海电力股份有限公司关于 2014 年新增日常关联交易的公告》。
融资租赁业务	中电投融和(上海)融资租赁有限公司	控股股东之控股孙公司	不超过 23 亿元	0.40 亿元	
航运业务	上海友好航运有限公司	合营企业	不超过 1.1 亿元	0.60 亿元	

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司 2014 年第一次临时董事会批准，公司全资子公司上海电力能源发展（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）拟与公司控股股东中国电力投资集团公司的全资子公司中电投融和控股投资有限公司（以下简称“融和控股公司”）共同投资设立中电投融和（上海）融资租赁有限公司，其中，融和控股出资 3250 万美元，持股比例为 65%，香港公司出资 1750 万美元，持股比例为 35%。	详见公司于 2014 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站以及在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登的《上海电力股份有限公司关联交易公告》。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海电力股份有限公司	公司本部	上海外高桥第二发电有限责任公司	16,433	2006 年 11 月 27 日	2006 年 11 月 27 日	2017 年 9 月 15 日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
上海电力股份有限公司	公司本部	盐城热电有限责任公司	5,000	2014 年 1 月 22 日	2014 年 1 月 22 日	2015 年 1 月 21 日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	5,000
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	21,433
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	20,090
报告期末对子公司担保余额合计（B）	60,359
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	81,792
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.48
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	5,000
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）	49,339
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	54,339

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国电力投资集团公司	1、对于今后中国电力投资集团公司在上海地区有权开发、投资、建设、经营管理的发电项目,本公司拥有优先开发权。2、在本公司存续期间,若中国电力投资集团公司及其控制的法人或者其他经营实体从事了与本公司经营范围相同或相似的业务,导致本公司的利益受损,中国电力投资集团公司将承担相应的责任。	2003 年 9 月 5 日	否	是
其他承诺	其他	中国电能成套设备有限公司	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2013 年 8 月 28 日至 2014 年 8 月 27 日	是	是

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

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

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。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。公司治理情况具体如下：

1、股东大会、董事会和监事会情况：报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、5 次董事会、2 次监事会、1 次董事会审计委员会、1 次董事会提名委员会。会议召开均严格按照有关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事议事规则》、《监事会议事规则》等要求履行了相应的召集、召开和表决程序。

2、信息披露情况：报告期内，公司认真按照上交所“信息披露直通车”的要求，在确保依法合规做好强制性信息披露的基础上，以投资者需求为导向，持续拓展信息披露的广度和深度，不断满足投资者准确判断公司业绩和发展方向的需求。2014 年上半年，除定期报告外，公司共披露了 26 项临时公告，其中自愿性信息披露 5 项，并首次发布了公司社会责任报告，所有信息披露均做到及时、准确、完整、真实。

3、投资者关系管理：报告期内，公司通过接待投资者来访，与机构投资者、证券分析师及中小投资者保持经常沟通等方式，有效地与投资者开展互动。今年 3 月，公司在证券时报网上路演平台召开了 2013 年度业绩说明会。通过公司管理层与投资者的充分交流和沟通，使投资者对公司的经营发展情况更加了解，对公司的信息更加明确。认真做好公司外部网站建设和信息发布，充分利用上交所“上证 e 互动”交流平台，拓宽公司与投资者的沟通渠道，及时向市场传递公司经营、管理等方面的正面信息，提升公司市场形象。

4、内部控制和风险管理：全面贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，按照中国证监会、上海证监局等相关监管机构的要求，做好公司年度内部控制评价报告及中介机构审计报告的披露工作。公司 2013 年度内部控制评价报告已经公司六届二次董事会审议通过，并于 2014 年 3 月 25 日对外披露。瑞华会计师事务所对我公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。报告期内，公司围绕重点工作，充分发挥风险导向作用，积极开展内部控制自我评价工作，深入分析相关业务流程中存在的内控缺陷，采取有效措施认真落实整改，公司内控体系得到进一步完善。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

为进一步扩大公司资产规模，提升公司资产质量和企业形象，经公司 2014 年第四次临时董事会审议通过，公司拟将合资经营的淮沪煤电有限公司进行资产重组。

淮沪煤电拟通过存续分立的方式，分立为两家公司。重组后，田集电厂二期（包括田集电厂二期在建工程等相关资产、债权债务等）分立至淮沪电力有限公司；田集电厂一期和丁集煤矿继续保留在存续的淮沪煤电。

分立后，淮沪煤电的注册资本为 20.82 亿元，其中淮南矿业出资 10.41 亿元，占注册资本的 50%；公司出资 10.41 亿元，占注册资本的 50%。淮沪电力的注册资本为 8.18 亿元，其中公司出资 4.09 亿元，占注册资本的 50%；淮南矿业出资 4.09 亿元，占注册资本的 50%。

经与淮南矿业协商，根据淮沪煤电和淮沪电力公司章程，淮南矿业有权决定淮沪煤电的财务和经营决策；公司有权决定淮沪电力的财务和经营决策。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					118,950	
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	42.84	916,646,315	0		无
中国电力国际发展有限公 司	境外法人	18.86	403,465,793	0		无
中国长江电力股份有限公 司	国有法人	8.01	171,474,696	0		无
唐建华	境内自然人	0.78	16,622,639	462,400		未知
中国建设银行－交银施罗 德蓝筹股票证券投资基金	其他	0.72	15,492,570	2,235,382		未知
中国电能成套设备有限公 司	国有法人	0.42	9,006,489	0		未知
中国人寿保险股份有限公 司(台湾)－自有资金	其他	0.19	3,960,262	3,960,262		未知
中国工商银行－华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券 投资基金	其他	0.16	3,394,319	1,700,215		未知
缪春敏	境内自然人	0.15	3,179,890	21,400		未知
中国银行股份有限公司－ 大成优选股票型证券投资	其他	0.14	3,000,000	3,000,000		未知

基金(LOF)					
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	其他	0.14	3,000,000	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的数量	股份种类及数量	
中国电力投资集团公司			916,646,315	人民币普通股	
中国电力国际发展有限公司			403,465,793	人民币普通股	
中国长江电力股份有限公司			171,474,696	人民币普通股	
唐建华			16,622,639	人民币普通股	
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金			15,492,570	人民币普通股	
中国电能成套设备有限公司			9,006,489	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司(台湾)—自有资金			3,960,262	人民币普通股	
中国工商银行—华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金			3,394,319	人民币普通股	
缪春敏			3,179,890	人民币普通股	
中国银行股份有限公司—大成优选股票型证券投资基金(LOF)			3,000,000	人民币普通股	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金			3,000,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前十名无限售条件股东中第一名中国电力投资集团公司是本公司控股股东；第二名中国电力国际发展有限公司、第六名中国电能成套设备有限公司和本公司为同一实际控制人下的关联公司，中国电力投资集团公司是中国电力国际发展有限公司和中国电能成套设备有限公司的实际控制人。其余八名无限售条件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；未知该八名无限售条件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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于新阳	独立董事	选举	经公司 2013 年年度股东大会审议通过，选举于新阳先生为公司第六届董事会独立董事。
夏梅兴	副总经理兼董事会秘书	聘任	经公司 2014 年第三次临时董事会审议通过，同意聘任夏梅兴先生担任公司副总经理兼董事会秘书职务。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	2,577,702,520.00	1,473,769,871.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	3,450,000.00	9,889,887.61
应收账款	六、(四)	1,748,097,019.68	1,814,606,684.65
预付款项	六、(六)	274,779,329.85	260,121,989.15
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	六、(三)	9,500,000.00	9,500,000.00
其他应收款	六、(五)	223,555,667.62	83,517,252.73
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	435,002,290.73	513,215,616.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(八)	9,748,182.83	12,395,222.78
流动资产合计		5,281,835,010.71	4,177,016,525.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(九)	950,647,851.00	1,176,102,040.80
持有至到期投资			
长期应收款	六、(十)	142,009.34	
长期股权投资	六、(十二)	6,103,222,062.89	6,391,983,622.62
投资性房地产	六、(十三)	57,011,334.27	57,756,473.43
固定资产	六、(十四)	24,713,551,329.18	17,745,237,884.18
在建工程	六、(十	2,089,786,183.29	3,486,030,691.53

	五)		
工程物资	六、(十六)	2,826,753.18	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十七)	725,895,029.24	669,535,598.70
开发支出			
商誉	六、(十八)	283,500.00	283,500.00
长期待摊费用	六、(十九)	15,279,665.89	12,794,268.41
递延所得税资产	六、(二十)	98,367,289.79	98,280,982.71
其他非流动资产	六、(二十二)	1,240,093,173.65	1,237,819,694.95
非流动资产合计		35,997,106,181.72	30,875,824,757.33
资产总计		41,278,941,192.43	35,052,841,282.35
流动负债:			
短期借款	六、(二十三)	1,758,872,471.00	243,987,800.00
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	六、(二十四)	72,704,077.20	
应付账款	六、(二十五)	1,996,346,992.75	1,429,076,813.34
预收款项	六、(二十六)	57,033,459.98	67,687,211.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十七)	90,267,454.04	52,747,116.19
应交税费	六、(二十八)	-583,348,851.08	113,226,401.18
应付利息	六、(二十九)	192,969,716.21	213,919,623.04
应付股利	六、(三十)	536,947,851.40	
其他应付款	六、(三十一)	347,947,442.05	388,388,776.40
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	六、(三十三)	837,510,006.82	3,324,892,040.93
其他流动负债	六、(三十四)	7,140,000,000.00	3,500,000,000.00
流动负债合计		12,447,250,620.37	9,333,925,782.56
非流动负债:			
长期借款	六、(三十五)	13,499,741,901.98	10,762,372,128.26
应付债券	六、(三十六)	2,485,429,706.74	2,481,562,765.31
长期应付款	六、(三十七)	637,703,901.98	687,576,714.28
专项应付款	六、(三十八)	85,073,388.16	100,792,039.59
预计负债	六、(三十二)	25,764,000.00	25,764,000.00
递延所得税负债	六、(二十)	37,072,926.00	37,114,945.68
其他非流动负债	六、(三十九)	127,843,981.15	133,415,402.99
非流动负债合计		16,898,629,806.01	14,228,597,996.11
负债合计		29,345,880,426.38	23,562,523,778.67
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六、(四十)	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
资本公积	六、(四十一)	3,283,268,144.48	3,508,722,334.28
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六、(四十二)	558,994,480.38	558,994,480.38
一般风险准备			
未分配利润	六、(四十三)	1,823,109,742.28	1,721,846,475.24
外币报表折算差额		2,234,911.08	-9,812,965.31
归属于母公司所有者权益合计		7,807,346,535.22	7,919,489,581.59
少数股东权益		4,125,714,230.83	3,570,827,922.09
所有者权益合计		11,933,060,766.05	11,490,317,503.68
负债和所有者权益总计		41,278,941,192.43	35,052,841,282.35

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		49,865,794.70	57,764,790.96
交易性金融资产			
应收票据		3,350,000.00	9,829,887.61
应收账款	十二、 (一)	135,485,632.54	190,847,490.65
预付款项		489,372,424.43	283,621,825.76
应收利息			
应收股利		36,000,000.00	
其他应收款	十二、 (二)	167,685,181.70	158,780,048.04
存货		49,243,056.84	49,260,435.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		950,000,000.00	430,000,000.00
流动资产合计		1,881,002,090.21	1,180,104,478.14
非流动资产:			
可供出售金融资产		950,647,851.00	1,176,102,040.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、 (三)	11,257,714,341.57	10,703,004,508.45
投资性房地产			
固定资产		2,858,997,655.19	2,252,128,289.99
在建工程		1,359,949,287.88	1,930,899,003.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		200,294,221.45	203,197,238.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,638,283,590.47	1,638,283,590.47
非流动资产合计		18,265,886,947.56	17,903,614,671.50
资产总计		20,146,889,037.77	19,083,719,149.64

流动负债:			
短期借款		1,190,000,000.00	700,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,892,825.15	28,656,202.95
预收款项		424,448.31	1,005,000.00
应付职工薪酬		32,088,655.40	11,794,175.19
应交税费		16,163,402.92	26,095,688.87
应付利息		183,553,300.00	207,190,900.00
应付股利		427,947,851.40	
其他应付款		82,125,500.06	76,596,567.11
一年内到期的非流动 负债		120,000,000.00	2,619,617,651.95
其他流动负债		6,500,000,000.00	3,500,000,000.00
流动负债合计		8,580,195,983.24	7,170,956,186.07
非流动负债:			
长期借款		1,765,316,531.34	1,777,205,952.76
应付债券		2,485,429,706.74	2,481,562,765.31
长期应付款			
专项应付款		84,087,358.79	99,806,441.35
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,803,400.00	6,971,050.00
非流动负债合计		4,341,636,996.87	4,365,546,209.42
负债合计		12,921,832,980.11	11,536,502,395.49
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
资本公积		3,297,797,911.46	3,523,252,101.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		558,939,675.38	558,939,675.38
一般风险准备			
未分配利润		1,228,579,213.82	1,325,285,720.51
所有者权益（或股东权益） 合计		7,225,056,057.66	7,547,216,754.15
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		20,146,889,037.77	19,083,719,149.64

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		7,561,172,170.31	7,377,857,641.45
其中：营业收入	六、（四十四）	7,561,172,170.31	7,377,857,641.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,946,114,643.11	6,821,246,171.57
其中：营业成本	六、（四十四）	5,877,015,406.47	5,925,399,001.63
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	六、（四十五）	47,513,672.30	51,341,539.31
销售费用	六、（四十六）	52,002.00	13,800.00
管理费用	六、（四十七）	365,200,625.26	317,602,425.63
财务费用	六、（四十八）	657,261,859.35	527,116,500.36
资产减值损失	六、（五十）	-928,922.27	-227,095.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、（四十九）	375,553,049.39	339,264,839.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		356,544,166.59	334,421,739.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		990,610,576.59	895,876,309.60
加：营业外收入	六、（五十一）	63,696,386.52	35,691,220.04
减：营业外支出	六、（五十二）	6,776,207.20	13,968,559.07
其中：非流动资产处置损失		5,645,101.08	13,268,034.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,047,530,755.91	917,598,970.57
减：所得税费用	六、（五十三）	224,491,756.85	177,673,804.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		823,038,999.06	739,925,165.92

归属于母公司所有者的净利润		529,211,118.44	471,484,931.89
少数股东损益		293,827,880.62	268,440,234.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2473	0.2203
（二）稀释每股收益		0.2473	0.2203
七、其他综合收益	六、（五十五）	-213,406,313.41	-92,499,800.41
八、综合收益总额		609,632,685.65	647,425,365.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		315,804,805.03	378,985,131.48
归属于少数股东的综合收益总额		293,827,880.62	268,440,234.03

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	833,718,782.59	846,058,224.40
减：营业成本	十二、（四）	636,768,914.93	668,606,136.88
营业税金及附加		9,656,041.60	7,465,657.15
销售费用			
管理费用		138,364,903.81	133,649,729.15
财务费用		318,365,517.01	201,378,882.21
资产减值损失			149,983.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、（五）	570,514,040.03	691,788,854.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		352,582,151.68	333,091,632.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		301,077,445.27	526,596,690.47
加：营业外收入		31,025,819.69	1,453,439.38
减：营业外支出		1,040,863.97	5,050,692.24
其中：非流动资产处置损失		1,040,863.97	5,176,442.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		331,062,400.99	522,999,437.61
减：所得税费用		-178,943.72	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		331,241,344.71	522,999,437.61
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-225,454,189.80	-90,389,467.80

七、综合收益总额		105,787,154.91	432,609,969.81
----------	--	----------------	----------------

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,980,190,645.41	9,056,946,953.75
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		368,456.98	5,804,949.05
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十六）	215,742,519.03	127,432,842.94
经营活动现金流入小计		9,196,301,621.42	9,190,184,745.74
购买商品、接受劳务支付的现金		5,101,051,545.35	5,285,322,093.86
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		751,719,711.22	715,911,583.98
支付的各项税费		905,462,109.06	813,664,258.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十六)	162,861,543.49	327,998,098.14
经营活动现金流出小计		6,921,094,909.12	7,142,896,034.70
经营活动产生的现金流量净额		2,275,206,712.30	2,047,288,711.04
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		363,032,078.42	261,177,270.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,746,116.11	5,453,668.77
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	六、(五十六)	202,846.99	450,000.00
投资活动现金流入小计		365,981,041.52	267,080,939.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,575,964,313.61	381,731,788.18
投资支付的现金		122,947,370.13	70,170,000.00
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		166,478,481.11	
支付其他与投资活动有关的现金	六、(五十六)	31,813,070.84	802,733.36
投资活动现金流出小计		1,897,203,235.69	452,704,521.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,531,222,194.17	-185,623,582.13
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		65,861,803.60	61,096,456.71
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		65,861,803.60	61,096,456.71
取得借款收到的现金		11,473,738,346.14	3,130,125,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十六)	41,110,000.00	

筹资活动现金流入小计		11,580,710,149.74	3,191,221,456.71
偿还债务支付的现金		10,091,327,743.43	2,360,607,469.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		976,897,212.44	711,689,944.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		299,500,000.00	257,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十六)	163,847,011.77	55,884,491.09
筹资活动现金流出小计		11,232,071,967.64	3,128,181,904.86
筹资活动产生的现金流量净额		348,638,182.10	63,039,551.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,364,697.93	-148,591.82
五、现金及现金等价物净增加额		1,107,987,398.16	1,924,556,088.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,469,715,121.84	1,726,443,494.46
六、期末现金及现金等价物余额		2,577,702,520.00	3,650,999,583.40

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		990,288,454.94	1,065,803,975.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,563,583.65	7,478,868.97
经营活动现金流入小计		1,008,852,038.59	1,073,282,844.04
购买商品、接受劳务支付的现金		746,576,021.05	590,151,653.22
支付给职工以及为职工支付的现金		188,745,670.32	217,150,258.66
支付的各项税费		68,168,944.43	87,769,075.24
支付其他与经营活动有关的现金		45,679,832.07	59,246,783.13
经营活动现金流出小计		1,049,170,467.87	954,317,770.25

经营活动产生的现金流量净额		-40,318,429.28	118,965,073.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		525,955,083.97	581,914,492.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,448.69	1,246,578.20
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		826,158,532.66	1,283,161,071.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,835,294.47	73,457,560.66
投资支付的现金		820,000,000.00	700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		545,156,089.07	329,180,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,428,991,383.54	1,102,637,560.66
投资活动产生的现金流量净额		-602,832,850.88	180,523,510.42
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		9,990,850,000.00	1,585,750,000.00
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		9,990,850,000.00	1,585,750,000.00
偿还债务支付的现金		9,021,705,158.43	666,396,205.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,138,197.88	222,748,239.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,754,359.79	5,462.50
筹资活动现金流出小计		9,355,597,716.10	889,149,907.53
筹资活动产生的现金流量净额		635,252,283.90	696,600,092.47

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		-7,898,996.26	996,088,676.68
加：期初现金及现金等价物余额		57,764,790.96	212,904,829.98
六、期末现金及现金等价物余额		49,865,794.70	1,208,993,506.66

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,508,722,334.28			558,994,480.38		1,721,846,475.24	-9,812,965.31	3,570,827,922.09	11,490,317,503.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,508,722,334.28			558,994,480.38		1,721,846,475.24	-9,812,965.31	3,570,827,922.09	11,490,317,503.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-225,454,189.80					101,263,267.04	12,047,876.39	554,886,308.74	442,743,262.37
（一）净利润							529,211,118.44		293,827,880.62	823,038,999.06
（二）其他综合收益		-225,454,189.80						12,047,876.39		-213,406,313.41
上述（一）和（二）小计		-225,454,189.80					529,211,118.44	12,047,876.39	293,827,880.62	609,632,685.65
（三）所有者投入和减少资本									669,558,428.12	669,558,428.12
1.所有者投入资本									658,183,666.52	658,183,666.52
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									11,374,761.60	11,374,761.60
（四）利润分配							-427,947,851.40		-408,500,000.00	-836,447,851.40
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							-427,947,851.40		-408,500,000.00	-836,447,851.40

上海电力股份有限公司 2014 年半年度报告

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,139,739,257.00	3,283,268,144.48			558,994,480.38		1,823,109,742.28	2,234,911.08	4,125,714,230.83	11,933,060,766.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,404,886,799.04			470,582,272.25		948,509,376.33	-2,423,512.07	3,086,226,234.67	10,047,520,427.22	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他		28,050,000.01					2,082,576.35		28,950,906.69	59,083,483.05	
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,432,936,799.05			470,582,272.25		950,591,952.68	-2,423,512.07	3,115,177,141.36	10,106,603,910.27	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-124,912,909.81					152,116,601.74	-2,110,332.61	49,933,941.60	75,027,300.92	
(一) 净利润							468,686,624.64		265,751,664.31	734,438,288.95	
(二) 其他综合收益		-90,389,467.80						-2,110,332.61		-92,499,800.41	
上述(一)和(二)小计		-90,389,467.80					468,686,624.64	-2,110,332.61	265,751,664.31	641,938,488.54	
(三) 所有者投入和减少资本		-28,050,000.01							33,912,733.30	5,862,733.29	
1. 所有者投入资本									61,062,823.96	61,062,823.96	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-28,050,000.01							-27,150,090.66	-55,200,090.67	
(四) 利润分配							-320,960,888.55		-257,500,000.00	-578,460,888.55	
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							-320,960,888.55		-257,500,000.00	-578,460,888.55	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转		-6,473,442.00					4,390,865.65		7,769,543.99	5,686,967.64	
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		-6,473,442.00				4,390,865.65		7,769,543.99	5,686,967.64
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	2,139,739,257.00	3,308,023,889.24			470,582,272.25	1,102,708,554.42	-4,533,844.68	3,165,111,082.96	10,181,631,211.19

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,523,252,101.26			558,939,675.38		1,325,285,720.51	7,547,216,754.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,523,252,101.26			558,939,675.38		1,325,285,720.51	7,547,216,754.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-225,454,189.80					-96,706,506.69	-322,160,696.49
(一) 净利润							331,241,344.71	331,241,344.71
(二) 其他综合收益		-225,454,189.80						-225,454,189.80
上述(一)和(二)小计		-225,454,189.80					331,241,344.71	105,787,154.91
(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							-427,947,851.40	-427,947,851.40
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							-427,947,851.40	-427,947,851.40

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	2,139,739,257.00	3,297,797,911.46			558,939,675.38	1,228,579,213.82	7,225,056,057.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,412,083,445.46			470,527,467.25		850,536,735.88	6,872,886,905.59
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,412,083,445.46			470,527,467.25		850,536,735.88	6,872,886,905.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-90,389,467.80					202,038,549.06	111,649,081.26
(一) 净利润							522,999,437.61	522,999,437.61
(二) 其他综合收益		-90,389,467.80						-90,389,467.80
上述(一)和(二)小计		-90,389,467.80					522,999,437.61	432,609,969.81
(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							-320,960,888.55	-320,960,888.55
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								
4. 其他							-320,960,888.55	-320,960,888.55
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,139,739,257.00	3,321,693,977.66			470,527,467.25		1,052,575,284.94	6,984,535,986.85

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

二、 公司基本情况

1、 历史沿革

上海电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，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本公司 10% 的股份。

公司于 2006 年 11 月发行 10 亿元人民币可转换债券，截至 2007 年 8 月 14 日，公司发行的上电转债转股 219,611,048 股，公司转股后的注册资本为 1,783,116,048.00 元。其中：中国电力投资集团公司为 763,871,929 元，占股 42.84%；中国电力国际发展有限公司为 390,876,250 元，占股 21.92%；中国长江电力股份有限公司为 156,350,500 元，占股 8.77%；社会公众股东为 472,017,369 元，占股 26.47%。

2008 年 5 月，公司根据 2007 年年度股东大会审议通过的《2007 年年度利润分配及资本公积金转增方案》：资本公积金转增股本方案以 2007 年 12 月 31 日总股本 1,783,116,048 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 356,623,209 股。转增股本后公司的注册资本为 2,139,739,257 元。

2、行业性质

本公司及子公司属电力企业。

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。

5、本财务报表已经本公司董事会于 2014 年 8 月 20 日决议批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、日元、澳大利亚元、土耳其里拉为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（六）、2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、(十二)"长期股权投资"或本附注三、(九)"金融工具"。

2、 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"(详见本附注三、(十二)、2、④)和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)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。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益"外币报表折算差额"项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九) 金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 6 个月，持续下跌期间的确定依据为整个会计年度。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。

(十) 应收款项：

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	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据

账龄组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 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账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、燃料、材料采购、其他等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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，燃料及其他存货的取得以实际成本计价，进口煤按照个别计价法计价，其余燃料按照发出按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不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，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有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，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如

存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的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。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三） 投资性房地产：

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十七）、（7）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。

（十四） 固定资产：

1、 固定资产确认条件、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账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-30	0-5	6.67-3.17
机器设备	4-20	0-5	25-4.75
运输设备	6-25	0-5	16.67-3.80

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十七)、(7) "非流动非金融资产减值"。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，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。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

(十五) 在建工程:

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十七)、(7) "非流动非金融资产减值"。

(十六) 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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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

据一般借款的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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十七)、(7) "非流动非金融资产减值"。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十九) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入：

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：

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；

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；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

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：

在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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

(二十一) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发

布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本

公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十四) 持有待售资产：

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认--建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、(二十)、(2) "收入确认方法"所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值

方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(8) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

(9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计

提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由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。

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，如果本公司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，同时本公司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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(13) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(14) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入分别按 6%、11%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税*	6%、11%、13%、17%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴*	25%

(1) 位于上海市的子公司上海明华电力技术工程有限公司及孙公司华东电力试验研究院科技开发有限公司从事电力试验技术服务、上海上电电力运营有限公司从事生产运营服务业务的收入、上海上电电力工程有限公司从事合同能源管理服务业务的收入、公司本部上海电力股份有限公司从事生产技术服务, 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号) 等相关规定, 自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税, 税率为 6%;

公司之子公司上海电力燃料有限公司及孙公司上海翔安电力航运有限公司从事水陆运输业务和物流辅助业务的收入, 原按 3% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号) 等相关规定, 自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税, 水陆运输业务的收入税率为 11%, 物流辅助业务的收入税率为 6%。

公司之子公司上海明华电力技术工程有限公司从事技术开发业务, 经省级科技主管部门认定, 报税务机关备查后, 免缴增值税。

(2) 本公司之子公司上海电力能源发展(香港)公司按 16.5% 利得税税率执行, 上海电力日本株式会社按 38.01% 税率执行; EMBA 发电有限公司按照 20% 税率执行; 上海电力澳大利亚能源发展有限公司按照 30% 税率执行。

本公司之子公司上海明华电力技术工程有限公司属于国家税务总局认定的国家重点扶持的高新技术企业, 按照 15% 缴纳企业所得税。其余公司执行 25% 的企业所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 号)、《关于光伏发电增值税政策的通知》(财税[2013]66 号) 的有关规定, 上海电力新能源发展有限公司的所有子公司享受“销售自产货物实现的增值税实行即征即退 50%”的增值税优惠政策。

(2) 公司之孙公司高邮市振发新能源科技有限公司、金湖振合新能源科技有限公司为太阳能发电新建项目, 满足国家税务总局(国税发[2009]80 号文)《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》规定, 从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得, 自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。公司 2013 年度取得第一笔生产经营收入, 2014 年免缴企业所得税。

(3) 公司之孙公司宿迁协合新能源有限公司、天长协合风力发电有限公司为新能源发电新建项目, 满足国家税务总局(国税发[2009]80 号文)《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》规定, 从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得, 自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。公司 2012 年度为取得第一笔生产经营收入的纳税年度, 2014 年免缴企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 万元 币种: 人民币

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	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
江苏澜山发电有限公司(以下简称: 江苏澜)	控股子公司	徐州	电力	100,000.00	火力发电厂开发与建设; 电力生产经营和销售; 电力	55,000.00	55.00	55.00	是	9,110.06

山)					技术服务及电力相关产品的生产、经营、销售和服务					
上海外高桥发电有限责任公司 (以下简称: 外高桥发电)	控股子公司	上海	电力	180,384.00	火力发电综合利用及开发	121,321.03	51.00	51.00	是	150,174.98
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	9,698.72	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等	9,300.00	92.78	92.78	是	1,014.49
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	电力	79,900.00	热电联供	28,764.00	36.00	36.00	是	76,459.67
上海上电漕泾发电有限公司 (以下简称: 上电漕泾)	控股子公司	上海	电力	144,000.00	火力发电综合利用及开发	93,600.00	65.00	65.00	是	65,262.16
上海上电电力运营有限公司 (以下简称: 上电运营)	全资子公司	上海	运营	8,000.00	发电供热设备技术开发服务	8,000.00	100.00	100.00	是	
浙江上电天台山风电有限公司 (以下简称: 浙江天台山)	控股子公司	天台山	电力	3,883.70	风力发电	1,980.69	51.00	51.00	是	485.88
上海电力能源发展(香港)有限公司 (以下简称: 香港公司)	全资子公司	香港	咨询及服务	20,923.77	能源服务及咨询、能源投资、设备及材料进出口、工程承包、煤炭开采及贸易等	20,923.77	100.00	100.00	是	
上海漕泾联合能源有限公司 (以下简称: 联合能源)	控股子公司	上海	咨询及服务	6,000.00	整体煤气化联合循环发电领域内的抚育术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	3,060.00	51.00	51.00	是	2,940.00
上海闵行燃气发电有限公司 (以下简称: 闵行燃气)	控股子公司	上海	运营及咨询	10,000.00	筹建、发电厂的建设、生产、发电、热力、除盐水、从事燃气发电领域的技术开发、技术咨询、技术服务和科研成果的技术转让。	6,500.00	65.00	65.00	是	3,500.00
上海电力新能源发展有限公司 (以下简称: 新能源公司)	全资子公司	上海	电力	50,000.00	风力发电、太阳能光伏及光热发电、生物质发电等新能源与可再生能源发电项目、分布式功能项目、动力电池及储能项目的投资、开发、建设、运营、维护、	50,000.00	100.00	100.00	是	

					管理、技术服务，项目工程管理及设备的制造、销售，合同能源管理					
上海前滩新能源发展有限公司（以下简称：前滩新能源）	控股子公司	上海	电力	7,800.00	技术开发咨询	3,978.00	51.00	51.00	是	3,822.00
上海电力日本株式会社（以下简称：日本公司）	全资子公司	日本	电力	4,869.65	电力、热力生产及销售	4,869.65	100.00	100.00	是	
上海世博绿色能源发展有限公司（以下简称：世博能源）	控股子公司	上海	咨询服务	4,000.00	新能源、分布式能源科技领域内的技术开发、技术咨询。合同能源管理。	2,800.00	70.00	70.00	是	1,200.00
EMBA 发电有限公司（以下简称：土耳其公司）	控股子公司	伊斯坦布尔	电力	29,576.98	电力、热力生产及销售	14,791.45	50.01	50.01	是	663.79
上海褐美能源科技有限公司（以下简称：褐美能源）	控股子公司	上海	电力	1,000.00	能源科技领域内的技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让；煤炭经营	650.00	65.00	65.00	是	293.85
上海上电电力投资有限公司（以下简称：上电投资）	全资子公司	上海	电力	2,500.00	电力、矿业投资；实业投资；电站的开发、建设、经营及管理（除外资限制类投资项目）；电力建设工程施工；机电安装工程施工；	2,500.00	100.00	100.00	是	
淮沪电力有限公司（以下简称：淮沪电力）	控股子公司	淮南	电力	81,800.00	电力、热力生产及销售	40,900.00	50.00	50.00	是	43,633.62
苏美达东台发电有限公司（以下简称：东台发电）	控股子公司的控股子公司	东台	电力	10,200.00	太阳能发电，太阳能电站建设、维护，太阳能技术研究开发、咨询服务	6,936.00	68.00	68.00	是	3,812.97
金湖振合新能源科技有限公司（以下简称：金湖新能源）	控股子公司的控股子公司	金湖	电力	4,000.00	太阳能光伏及光热发电，光伏产品的研发，光伏电站的维护、安装、发电站的资产管理；园艺作物种植、销售	3,600.00	90.00	90.00	是	441.97
高邮市振发新能源科技有限公司（以下简称：高邮新能源）	控股子公司的控股子公司	高邮	电力	4,000.00	太阳能光伏发电，太阳能发电技术开发、交流、转让、推广服务、光伏系统设计、安装，光伏设备及元件批	3,600.00	90.00	90.00	是	441.39

					发						
振发太阳能科技滨海有限公司（以下简称：太阳能科技）	控股子公司的控股子公司	滨海	电力	4,000.00	光伏发电，太阳能发电技术开发、交流、转让、推广服务，光伏系统设计、安装、光伏设备及元器件批发	3,600.00	90.00	90.00	是		430.74
海安鼎辉新能源有限公司（以下简称：海安鼎辉）	控股子公司的控股子公司	海安	电力	3,100.00	太阳能电池组件组装及销售；太阳能项目投资；太阳能发电技术咨询及服务及研究开发；淡水鱼养殖；水产品销售	2,790.00	90.00	90.00	是		341.16
江苏苏美达上电发电有限公司（以下简称：苏美达发电）	控股子公司的控股子公司	沛县	电力	3,350.00	光伏发电、光伏电站建设、维护；太阳能技术咨询及服务	2,680.00	80.00	80.00	是		712.34
南通建海投资有限公司（以下简称：建海投资）	控股子公司的控股子公司	南通	电力	1,500.00	太阳能项目投资；太阳能发电技术咨询及服务及研究开发；淡水鱼养殖；水产品销售；太阳能电池组件销售	1,350.00	90.00	90.00	是		161.49
南通市弘煜投资有限公司（以下简称：弘煜投资）	控股子公司的控股子公司	南通	电力	1,150.00	太阳能项目投资；太阳能发电技术咨询及服务及研究开发；淡水鱼养殖；水产品销售	1,035.00	90.00	90.00	是		124.16
泗阳沃达行新能源有限公司（以下简称：泗阳沃达）	控股子公司的控股子公司	泗阳	电力	1,280.00	太阳能光伏发电；太阳能电站投资、建设、维护；太阳能技术咨询及服务及研究开发	1,024.00	80.00	80.00	是		281.89
烟台亿豪新能源开发有限公司（以下简称：烟台亿豪）	控股子公司的控股子公司	烟台	电力	8,275.00	开发、建设及运营风力发电项目（在项目核准范围内开展经营活动）	4,220.25	51.00	51.00	是		4,054.75
上海电力澳大利亚能源发展有限公司（以下简称：澳洲能源）	控股子公司的控股子公司	澳大利亚	能源开发	2,109.22	煤炭开发和能源投资	2,128.76	95.00	95.00	是		-1.80

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海电力燃料有限公司（以下简称：燃料公司）	全资子公司	上海	贸易	6,000.00	燃料油、煤炭销售，水路运输，船舶修理，机械零件加工，国内贸易	6,561.99	100.00	100.00	是	

天长协合风力发电有限公司(以下简称:天长协合)	控股子公司的控股子公司	滁州	风力发电	5,500.00	风电,提供风力发电、风力发电技术咨询、培训服务及研究开发;风力发电项目筹建配套服务;风电发电设备销售;风电项目投资	6,327.45	100.00	100.00	是	
-------------------------	-------------	----	------	----------	---	----------	--------	--------	---	--

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
江苏上电八菱集团有限公司(以下简称:上电八菱)	控股子公司	盐城	电力	40,000.00	火力发电	30,000.00	60.00	60.00	是	14,219.47
宿迁协合新能源有限公司(以下简称:宿迁协合)	控股子公司的控股子公司	宿迁	电力	3,000.00	光伏发电	1,530.00	51.00	51.00	是	1,829.66
上海明华电力技术工程有限公司(以下简称:明华电力)	全资子公司	上海	技术服务	3,300.00	电力技术开发	11,638.00	100.00	100.00	是	
华东电力试验研究院科技开发有限公司(以下简称:科开公司)	控股子公司的控股子公司	上海	技术服务	300.00	发、供电设备的基础调试,发、供电设备的电力试验,有关电力生产的“四技”服务,特种设备检验检测等	300.00	100.00	100.00	是	
上海翔安电力航运有限公司(以下简称:翔安航运)	控股子公司的控股子公司	上海	货物运输	5,000.00	燃料油批发,信息咨询服务,旅客运输,货物运输(国内沿海及长江中下游普通货船运输)	5,000.00	100.00	100.00	是	
宿州协合风力发电有限公司(以下简称:宿州发电)	控股子公司的控股子公司	宿州	电力	7,767.00	风力发电项目投资、建设、运营;风力发电技术咨询、培训及服务;风电产品销售	4,206.15	51.00	51.00	是	3,746.01
萧县协合风力发电有限公司(以下简称:萧县发电)	控股子公司的控股子公司	萧县	电力	7,915.00	风力发电场开发、建设、运营;风力发电技术咨询、服务及研究开发;提供工程配套服务(项目筹建);风电产品销售	3,824.20	51.00	51.00	是	4,355.26
浙江浙能长兴天然气热电有限公司(以下简	控股子公司	长兴	电力	41,635.92	天然气发电	21,234.32	51.00	51.00	是	19,044.78

称：长兴天然 气)										
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注五、(三)。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
长兴天然气	388,668,901.45	-35,285,589.56	2014年1月3日
土耳其公司	159,234,154.83	-5,721,080.91	2014年1月10日
褐美能源	8,395,691.81	-1,604,308.19	2014年1月26日
上电投资	23,813,031.24	-1,186,968.76	2014年3月7日
淮沪电力	872,672,321.79	54,672,321.79	2014年5月23日

(A) 长兴天然气为本年非同一控制下企业合并取得的子公司(附注五、(一)、3)。

注: 1、报告期内,长兴天然气亏损的主要原因为浙江省天然气机组发电量由自发电量和替发电量(替代煤电机组)组成。2014年上半年未安排替发电量,造成发电量进度远低时间进度。目前,替发电量计划已出台,预计下半年经营业绩将有所好转。

2、报告期内,土耳其公司、褐煤能源、上电投资公司亏损的主要原因为三家公司处于筹建、新设时期,无营业收入,造成暂时亏损。

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
长兴天然气		合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉,具体计算如后附表所述。

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
香港公司	1港币 = 0.7938 人民币	1港币 = 0.7862 人民币
澳洲公司	1 澳大利亚元 = 5.8064 人民币	1 澳大利亚元 = 5.4301 人民币
日本公司	1 日元 = 0.0608 人民币	1 日元 = 0.0578 人民币
土耳其公司	1 里拉 = 2.9393 人民币	
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年1-6月	2013年1-6月
香港公司	1港币 = 0.7915 人民币	1港币 = 0.8040 人民币
澳洲公司	1 澳大利亚元 = 5.6071 人民币	
日本公司	1 日元 = 0.0600 人民币	

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	692,084.41	489,587.53
人民币	692,084.41	489,587.53
银行存款：	2,576,521,044.28	1,468,963,673.73
人民币	2,576,521,044.28	1,468,963,673.73
其他货币资金：	489,391.31	4,316,610.58
人民币	489,391.31	4,316,610.58
合计	2,577,702,520.00	1,473,769,871.84

注：其他货币资金中期初子公司上电运营的保函保证金 4,054,750.00 元已到期，期末其他货币资金为信用卡存款。

(二) 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	3,450,000.00	9,889,887.61
商业承兑汇票		
合计	3,450,000.00	9,889,887.61

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	9,500,000.00			9,500,000.00		
其中：						
应收盐城市房地产发展公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
合计	9,500,000.00			9,500,000.00	/	/

注：本公司应收盐城市房地产发展公司一年以内的股利人民币 9,500,000.00 元，系按投资协议约定于 2014 年支付。

(四) 应收账款：

1、 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 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,754,979,057.88	100.00	6,882,038.20	0.39	1,821,625,408.98	100.00	7,018,724.33	0.39
组合小计	1,754,979,057.88	100.00	6,882,038.20	0.39	1,821,625,408.98	100.00	7,018,724.33	0.39
合计	1,754,979,057.88	/	6,882,038.20	/	1,821,625,408.98	/	7,018,724.33	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,746,834,022.12	99.54		1,812,999,825.90	99.53	
1 年以内小计	1,746,834,022.12	99.54		1,812,999,825.90	99.53	
1 至 2 年	927,330.80	0.05	92,733.08	921,564.12	0.05	92,156.41
2 至 3 年	535,499.80	0.03	107,099.96	971,813.80	0.05	194,362.76
3 年以上	6,682,205.16	0.38	6,682,205.16	6,732,205.16	0.37	6,732,205.16
合计	1,754,979,057.88	100.00	6,882,038.20	1,821,625,408.98	100.00	7,018,724.33

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
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。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市电力公司	非关联方	675,961,859.46	1 年以内	38.52
江苏省电力公司	非关联方	328,291,892.18	1 年以内	18.71
淮沪煤电有限公司	关联方	267,512,811.00	1 年以内	15.24
上海吴泾发电有限责任公司	关联方	160,578,967.58	1 年以内	9.15
上海电气集团股份有限公司	非关联方	38,671,042.10	1 年以内	2.20
合计	/	1,471,016,572.32	/	83.82

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海外高桥第二发电有限公司	合营企业	1,348,602.00	0.08

上海长兴岛第二发电厂	最终同一控制方	2,397,096.83	0.14
淮沪煤电有限公司	联营企业	267,512,811.00	15.24
上海吴泾第二发电有限责任公司	联营企业	1,362,075.47	0.08
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业	160,578,967.58	9.15
上海申能临港燃机发电有限公司	联营企业	2,523,849.06	0.14
中电投山西铝业有限公司	最终同一控制方	244,000.00	0.01
中电投远达环保工程有限公司	最终同一控制方	200,000.00	0.01
中电投电力工程有限公司	最终同一控制方	10,024,649.62	0.57
中电神头发电有限责任公司	最终同一控制方	645,000.00	0.04
江苏常熟发电有限公司	最终同一控制方	2,785,174.68	0.16
合计	/	449,622,226.24	25.62

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	290,168,381.36	99.86	67,012,713.74	23.09	150,129,966.47	99.73	67,012,713.74	44.64
组合小计	290,168,381.36	99.86	67,012,713.74	23.09	150,129,966.47	99.73	67,012,713.74	44.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	400,000.00	0.14			400,000.00	0.27		
合计	290,568,381.36	/	67,012,713.74	/	150,529,966.47	/	67,012,713.74	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	222,803,724.34	76.79		82,765,309.45	55.13	
1 年以内小计	222,803,724.34	76.79		82,765,309.45	55.13	

1 至 2 年	389,448.40	0.13	38,944.84	389,448.40	0.26	38,944.84
2 至 3 年	1,799.66	0.00	359.94	1,799.66	0.00	359.94
3 年以上	66,973,408.96	23.08	66,973,408.96	66,973,408.96	44.61	66,973,408.96
合计	290,168,381.36	100.00	67,012,713.74	150,129,966.47	100.00	67,012,713.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
押金	400,000.00			本公司确定可以收回，不存在坏账风险，因此未计提坏账准备
合计	400,000.00		/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淮沪煤电有限公司	关联方	144,399,999.26	1 年以内	49.70
上海丰能电力有限公司	非关联方	46,040,435.10	3 年以上	15.84
哈密宣力燃气发电有限公司	非关联方	36,095,714.50	1 年以内	12.42
上海东升船务工程有限公司	非关联方	10,972,665.25	3 年以上	3.78
上海通能电力有限公司	非关联方	7,365,003.67	3 年以上	2.53
合计	/	244,873,817.78	/	84.27

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业	450,571.04	0.16
淮沪煤电有限公司	联营企业	144,399,999.26	49.70
新加坡联合能源发展有限公司	联营企业	454,901.08	0.16
合计	/	145,305,471.38	50.02

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	203,155,868.60	73.94	187,400,872.33	72.04
1 至 2 年	30,784,754.70	11.20	31,882,410.27	12.26
2 至 3 年	40,838,706.55	14.86	40,838,706.55	15.70
合计	274,779,329.85	100.00	260,121,989.15	100.00

注：本公司 1 年以上的款项系：①本公司之子公司上电八菱作为盐城热电有限责任公司搬迁工作的主体，支付给盐城热电有限责任公司的用于取得土地使用权开发的搬迁支持资金；②本公司之子公司香港公司预付的燃煤采购款尚未到期进行结算。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津协合华兴风电设备有限公司	非关联方	80,344,000.00	2014 年	未到结算期
盐城热电有限责任公司	关联方	40,838,706.55	2011 年	项目进行中
PT.PRIMA.MULTI.ARTHA	非关联方	30,784,754.70	2012 年	未到结算期
中电投远达环保工程有限公司	关联方	27,133,694.00	2013 年	未到结算期
吉林协合电力工程有限公司	非关联方	22,179,720.00	2014 年	未到结算期
合计	/	201,280,875.25	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(七) 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	134,965,946.50	1,894,571.90	133,071,374.60	132,850,400.99	1,894,571.90	130,955,829.09
材料采购	223,785.28		223,785.28	454,266.48		454,266.48
燃料	296,162,133.59		296,162,133.59	380,147,883.60		380,147,883.60
其他	5,544,997.26		5,544,997.26	1,657,637.09		1,657,637.09
合计	436,896,862.63	1,894,571.90	435,002,290.73	515,110,188.16	1,894,571.90	513,215,616.26

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,894,571.90				1,894,571.90
合计	1,894,571.90				1,894,571.90

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
财产保险费	5,361,146.67	11,931,523.13
融资租赁保证金(1年期)	2,000,000.00	
房屋租赁	209,471.13	326,947.51
通信线路租用费		136,752.14
其他	2,177,565.03	
合计	9,748,182.83	12,395,222.78

(九) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	950,647,851.00	1,176,102,040.80
合计	950,647,851.00	1,176,102,040.80

注: 可供出售权益工具为公司持有的海通证券股票, 截至 2014 年 6 月末公司共持有 10,389.59 万股。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,866,882,016.86		1,866,882,016.86
公允价值	950,647,851.00		950,647,851.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-916,234,165.86		-916,234,165.86

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	142,009.34	
合计	142,009.34	

(十一) 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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	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							
上海外高桥第二发电有限责	20.00	20.00	5,366,793,087.34	1,391,357,707.18	3,975,435,380.16	1,544,184,217.76	241,238,859.90

任公司								
上海吴泾发电有限责任公司	50.00	50.00	750,645,521.83	414,799,270.29	335,846,251.54	446,361,352.28	21,595,711.76	
上海外高桥第三发电有限责任公司	30.00	30.00	7,500,617,248.29	5,178,125,142.78	2,322,492,105.51	2,013,497,013.04	267,796,621.81	
上海友好航运有限公司	50.00	50.00	533,810,972.11	239,013,490.94	294,797,481.17	64,439,709.83	176,537.00	
中电投融和(上海)融资租赁有限公司	35.00	35.00	2,656,421,999.46	2,345,170,117.06	311,251,882.40	30,983,143.95	3,610,882.40	
二、联营企业								
淮沪煤电有限公司	50.00	50.00	8,302,332,418.53	5,754,112,666.36	2,548,219,752.17	1,809,052,294.20	280,232,912.48	
上海吴泾第二发电有限责任公司	49.00	49.00	2,836,012,984.35	327,709,654.91	2,508,303,329.44	880,326,191.77	114,455,639.56	
江苏华电望亭天然气发电有限公司	45.00	45.00	1,610,588,333.94	900,479,858.77	710,108,475.17	570,445,003.96	-20,328,917.90	
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	37.50	37.50	1,668,077,011.43	1,114,199,777.32	553,877,234.11	736,293,245.49	12,841,703.41	
上海申能临港燃机发电有限公司	35.00	35.00	3,807,896,324.71	2,352,062,025.85	1,455,834,298.86	1,140,207,578.11	74,113,105.47	
盐城市热电有限责任公司	33.78	33.78	416,172,197.99	284,531,795.26	131,640,402.73	79,912,912.44	7,986,689.97	
海安协合风力发电有限公司	45.00	45.00	73,938,907.58	29,108,907.58	44,830,000.00			
新加坡联合能源发展有限公司	40.00	40.00	39,546,790.31	42,977,953.89	-3,431,163.58		-649,093.75	

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况
按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海电力设计院有限公司(以下简称: 电力设计院)	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10.00	10.00
中电投财务有限公司(以下简称: 中电投财务公司)	141,200,000.00	141,200,000.00		141,200,000.00		2.80	2.80
安徽芜湖核电有限公司(以下简称: 芜湖核	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00		14.00	14.00

电)							
上海禾曦能源投资有限公司 (以下简称: 禾曦能源)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		0.03	0.03
江苏上电贾汪发电有限公司 (以下简称: 江苏贾汪)	360,782,017.24	225,190,631.94		225,190,631.94	179,107,658.00	79.19	79.19
阿拉尔市新沪热电有限责任公司 (以下简称: 新沪热电)	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00		13.33	13.33
江苏八菱海螺水泥有限公司 (以下简称: 海螺水泥)	8,240,000.00	8,240,000.00		8,240,000.00		25.00	25.00
江苏银行股份有限公司 (以下简称: 江苏银行)	14,500,000.00	14,500,000.00		14,500,000.00		0.01395	0.01395
盐城市恒利风险投资有限公司 (以下简称: 恒利投资)	5,325,000.00	5,325,000.00		5,325,000.00		12.00	12.00
中能电力燃料有限公司 (以下简称: 中能燃料)	900,000.00	900,000.00		900,000.00		1.80	1.80
中能燃料配送有限公司 (以下简称: 中能配送)	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		7.55	7.55

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海外高桥第二发电有限责任公司 (以下简称: 外高桥二电)	752,195,110.33	835,016,951.91	-37,752,228.02	797,264,723.89		86,000,000.00	20.00	20.00
上海吴泾发电有限责任公司 (以下简称: 吴泾发电)	398,834,561.97	161,822,933.36	6,100,192.41	167,923,125.77			50.00	50.00
淮沪煤电有限公司 (以下简称: 淮沪煤电)	1,085,760,389.60	1,842,837,051.19	-268,883,543.76	1,573,953,507.43			50.00	50.00
上海外高桥第三发电有限责任公司	729,833,493.03	772,408,645.11	-75,661,013.46	696,747,631.65		156,000,000.00	30.00	30.00

司（以下简称：外高桥三电）								
上海吴泾第二发电有限责任公司（以下简称：吴泾第二发电）	1,193,080,886.36	1,266,824,146.40	-39,025,736.62	1,227,798,409.78		95,109,000.00	49.00	49.00
江苏华电望亭天然气发电有限公司（以下简称：华电望亭）	222,852,724.66	328,696,826.88	-9,148,013.06	319,548,813.82			45.00	45.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司（以下简称：浙能镇海）	199,687,500.00	209,148,465.86	-2,098,556.84	207,049,909.02		6,914,195.62	37.50	37.50
上海申能临港燃机发电有限公司（以下简称：临港燃机）	431,550,000.00	483,602,417.68	25,939,586.91	509,542,004.58			35.00	35.00
上海友好航运有限公司（以下简称：友好航运）	162,125,500.00	147,310,472.11	88,268.50	147,398,740.61			50.00	50.00
盐城热电有限责任公司（以下简称：热电有限）	26,590,854.93	48,197,238.18	2,698,206.08	50,895,444.26			33.78	33.78
海安协合风力发电有限公司（以下简称：海安发电）	20,470,500.00	20,470,500.00		20,470,500.00			45.00	45.00
中电投融和（上海）融资租赁有限公司（以下简称：融和租赁）	107,756,250.00		108,981,278.14	108,981,278.14			35.00	35.00
新加坡联合能源发展有限公司（以下简称：新加坡能源）	203.61						40.00	40.00

(十三) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

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
一、账面原值合计	66,464,883.46			66,464,883.46
1.房屋、建筑物	66,464,883.46			66,464,883.46
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,708,410.03	745,139.16		9,453,549.19
1.房屋、建筑物	8,708,410.03	745,139.16		9,453,549.19
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	57,756,473.43	-745,139.16		57,011,334.27

1.房屋、建筑物	57,756,473.43	-745,139.16		57,011,334.27
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	57,756,473.43	-745,139.16		57,011,334.27
1.房屋、建筑物	57,756,473.43	-745,139.16		57,011,334.27
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：745,139.16 元。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原 值合计：	28,381,450,150.42	7,789,550,290.85		74,424,304.46	36,096,576,136.81
其中：房屋 及建筑物	6,909,328,741.61	1,161,329,189.92		2,455,847.00	8,068,202,084.53
机器 设备	20,535,687,637.53	6,622,210,328.65		71,241,964.13	27,086,656,002.05
运输 工具	936,433,771.28	6,010,772.28		726,493.33	941,718,050.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折 旧合计：	10,636,212,266.24	62,814,968.51	715,766,212.39	31,768,639.51	11,383,024,807.63
其中：房屋 及建筑物	2,774,328,855.87	10,497,602.63	175,636,325.54	5,663,476.05	2,954,799,307.99
机器 设备	7,652,660,506.51	52,141,235.44	518,429,728.38	25,413,794.80	8,197,817,675.53
运输 工具	209,222,903.86	176,130.44	21,700,158.47	691,368.66	230,407,824.11
三、固定资 产账面净值 合计	17,745,237,884.18	/		/	24,713,551,329.18
其中：房屋 及建筑物	4,134,999,885.74	/		/	5,113,402,776.54
机器 设备	12,883,027,131.02	/		/	18,888,838,326.52
运输 工具	727,210,867.42	/		/	711,310,226.12
四、减值准 备合计		/		/	
其中：房屋		/		/	

及建筑物				
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	17,745,237,884.18	/	/	24,713,551,329.18
其中：房屋及建筑物	4,134,999,885.74	/	/	5,113,402,776.54
机器设备	12,883,027,131.02	/	/	18,888,838,326.52
运输工具	727,210,867.42	/	/	711,310,226.12

本期折旧额：715,766,212.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,347,992,270.24 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	376,768,041.70	24,785,531.36	351,982,510.34
运输工具	720,009,452.23	75,323,606.50	644,685,845.73

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上电漕泾厂房及附属设施	房屋产权证尚在办理中	2014 年 12 月 31 日
江苏阌山房屋及建筑物	尚在办理中	2014 年 12 月 31 日

注：本年由在建工程转入固定资产主要系本公司罗泾燃机项目部分转固、东台发电、宿州发电、萧县发电发电项目预估转固及新纳入合并范围的浙能长兴、淮沪电力固定资产转入增加所致。

本年固定资产减少主要系公司之子公司外高桥发电锅炉燃烧器等机器设备报废及弘煜投资光伏设备售后租回融资租赁转出所致。

所有权受到限制的固定资产情况

本公司之子公司漕泾热电以燃气轮机、发电机等机器设备为动产抵押物及土地使用权取得抵押贷款，动产抵押物原值为 2,405,629,677.43 元，账面价值 1,386,417,612.43 元；以位于上海化学工业区联合路 69 号房屋建筑物为抵押物取得银行贷款，抵押物原值为 380,542,992.04 元，账面价值 237,310,665.77 元。以上抵押物原值合计 2,786,172,669.47 元，账面价值 1,623,728,278.20 元（2013 年 12 月 31 日账面价值为 1,688,835,555.55 元），作为 832,700,000.00 元的长期借款（附注六、（三十五））和 150,000,000.00 元的一年内到期的非流动负债（附注六、（三十三））的抵押物。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,089,786,183.29		2,089,786,183.29	3,486,030,691.53		3,486,030,691.53

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
外高桥发电 4*320MW 机组脱硝工程	297,087,300.00	40,639,200.94	24,386,679.41		62.41	62.41%				自筹	65,025,880.35
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	2,495,750,000.00	98,522,025.71	12,811,844.41		4.46	4.46%				自筹	111,333,870.12
上海电力罗泾燃机项目	1,886,230,000.00	1,774,184,295.12	50,198,151.22	651,583,425.08	96.72	96.72%				贷款、自筹	1,172,799,021.26
新能源公司弘煜太阳能光伏项目	60,376,100.00	26,814,865.37	28,210,601.12	54,710,000.00	91.14	91.14%	241,300.00	241,300.00	5.70	贷款、自筹	315,466.49
新能源公司泗阳光伏发电项目	59,256,900.00	11,848,551.77	43,382,520.86	55,180,000.00	93.21	93.21%	225,150.00	225,150.00	5.70	贷款、自筹	51,072.63
新能源公司苏美达光伏发电项目	165,096,793.86	32,108,779.59	123,882,568.22	148,270,000.00	94.48	94.48%	229,187.50	229,187.50	5.70	贷款、自筹	7,721,347.81
新能源公司江苏东台 50MW 光伏发电	507,958,087.18	432,807,594.84	22,575,100.00	455,227,400.00	89.65	89.65%				贷款、自筹	155,294.84
新能源公司南通建海海安光伏项目	60,710,000.00	26,896,248.30	28,645,512.76	55,200,000.00	91.49	91.49%	233,649.32	201,758.88	5.70	贷款、自筹	341,761.06
新能源公司萧县官山风电厂项目	363,452,600.00	336,540,084.75	17,766,240.00	262,042,499.99	98.76	98.76%	14,296,493.15	5,299,915.41	5.90	贷款、自筹	92,263,824.76
新能源公司宿州风力发电项目	363,022,500.00	162,967,106.10	186,033,409.55	259,950,000.00	96.14	96.14%	10,401,361.49	4,824,217.62	5.32	贷款、自筹	89,050,515.65
新能源公司海安太阳能光伏发电工程	152,740,000.00	62,789,226.51	76,580,244.96	138,220,000.00	91.25	91.25%	557,491.66	557,491.66	5.70	贷款、自筹	1,149,471.47
新能源公司滨海 20MWp 光伏项目	200,640,141.94	31,823,613.27	148,470,874.38	180,000,000.00	89.86	89.86%	237,500.00	237,500.00	5.70	贷款、自筹	294,487.65
合计	6,612,320,422.98	3,037,941,592.27	762,943,746.89	2,260,383,325.07	/	/	26,422,133.12	11,816,521.07	/	/	1,540,502,014.09

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
外高桥发电 4*320MW 机组脱硝工程	62.41%
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	4.46%
上海电力罗泾燃机项目	96.72%
新能源公司弘煜太阳能光伏项目	91.14%
新能源公司泗阳光伏发电	93.21%
新能源公司苏美达光伏发电	94.48%
新能源公司江苏东台 50MW 光伏发电	89.65%
新能源公司南通建海海安光伏项目	91.49%
新能源公司萧县官山风电厂	98.76%
新能源公司宿州风力发电项目	96.14%
新能源公司海安太阳能光伏发电工程	91.25%
新能源公司滨海 20MWp 光伏项目	89.86%

(十六) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项材料		4,042,009.57	1,215,256.39	2,826,753.18
合计		4,042,009.57	1,215,256.39	2,826,753.18

(十七) 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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	824,274,517.01	66,035,263.27		890,309,780.28
土地使用权	822,901,535.57	62,066,304.09		884,967,839.66
房屋使用权	47,552.75			47,552.75
软件	825,428.69	2,898,959.18		3,724,387.87
其他	500,000.00	1,070,000.00		1,570,000.00
二、累计摊销合计	154,738,918.31	9,675,832.73		164,414,751.04
土地使用权	154,245,482.85	9,508,595.90		163,754,078.75
房屋使用权	21,369.87	573.18		21,943.05
软件	394,982.26	148,830.33		543,812.59
其他	77,083.33	17,833.32		94,916.65
三、无形资产账面净值合计	669,535,598.70	56,359,430.54		725,895,029.24
土地使用权	668,656,052.72	52,557,708.19		721,213,760.91
房屋使用权	26,182.88	-573.18		25,609.70
软件	430,446.43	2,750,128.85		3,180,575.28
其他	422,916.67	1,052,166.68		1,475,083.35
四、减值准备合计				
土地使用权				
房屋使用权				
软件				
其他				

五、无形资产账面价值合计	669,535,598.70	56,359,430.54		725,895,029.24
土地使用权	668,656,052.72	52,557,708.19		721,213,760.91
房屋使用权	26,182.88	-573.18		25,609.70
软件	430,446.43	2,750,128.85		3,180,575.28
其他	422,916.67	1,052,166.68		1,475,083.35

本期摊销额：9,239,195.68 元。

公司之子公司漕泾热电 2014 年 6 月 30 日将账面价值为 34,442,653.98 元（原值为 42,280,334.95 元）的土地使用权作为 832,700,000.00 元的长期借款（附注六、（三十五））和 150,000,000.00 元的一年内到期的非流动负债（附注六、（三十三））的抵押物。

(十八) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宿州发电	251,500.00			251,500.00	
萧县发电	32,000.00			32,000.00	
合计	283,500.00			283,500.00	

商誉减值测试方法详见附注三、（二十七）、（7）。

(十九) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
管位租赁费	6,230,800.00		204,000.00		6,026,800.00
办公楼装修费	1,036,327.00	2,625,150.28	620,284.52		3,041,192.76
楼面租金	5,527,141.41		120,155.28		5,406,986.13
其他		936,694.00	132,007.00		804,687.00
合计	12,794,268.41	3,561,844.28	1,076,446.80		15,279,665.89

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	24,378,799.24	24,399,302.16
应付账款	3,915,034.85	3,915,034.85
递延收益	8,574,837.32	8,574,837.32
长期股权投资	2,803,921.12	2,803,921.12
固定资产	49,109,301.57	49,109,301.57
无形资产	1,145,800.00	1,145,800.00
预计负债	6,441,000.00	6,441,000.00
未实现内部收益	1,998,595.69	1,891,785.69
小计	98,367,289.79	98,280,982.71

递延所得税负债:		
固定资产	105,839.38	108,694.77
无形资产	11,812,235.71	11,851,400.00
未确认融资费用	25,154,850.91	25,154,850.91
小计	37,072,926.00	37,114,945.68

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,180,729,164.62	1,230,812,998.13
合计	1,180,729,164.62	1,230,812,998.13

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	429,493,878.86	429,493,878.86	
2015	341,872,245.03	341,872,245.03	
2016	145,366,857.43	145,437,981.36	
2017	11,799,484.83	11,799,484.83	
2018	252,196,698.47	302,209,408.05	
合计	1,180,729,164.62	1,230,812,998.13	/

(二十一) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	74,031,438.07	655,550.02	792,236.15		73,894,751.94
二、存货跌价准备	1,894,571.90				1,894,571.90
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	179,107,658.00				179,107,658.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	67,235,414.28				67,235,414.28
合计	322,269,082.25	655,550.02	792,236.15		322,132,396.12

(二十二) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
罗泾燃机	865,815,704.88	865,815,704.88
退役发电机组	272,467,885.59	272,467,885.59
待搬迁处理财产-八菱	55,493,891.40	55,493,891.40
待搬迁处理财产-燃料公司	25,455,192.85	25,455,192.85
未实现售后租回损益	15,165,498.93	12,892,020.23
融资租赁保证金	5,695,000.00	5,695,000.00
合计	1,240,093,173.65	1,237,819,694.95

(二十三) 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
信用借款	1,758,872,471.00	243,987,800.00
合计	1,758,872,471.00	243,987,800.00

(二十四) 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	72,704,077.20	
合计	72,704,077.20	

(二十五) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
工程款	1,198,381,008.63	801,779,159.02
材料款	83,537,147.97	77,187,994.42
燃料款	484,811,192.94	465,918,736.67
其他	229,617,643.21	84,190,923.23
合计	1,996,346,992.75	1,429,076,813.34

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江苏贾汪	60,000,000.00	120,000,000.00
中电投远达环保工程有限公司	26,139,658.65	34,910,165.85
友好航运	4,396,044.18	5,647,063.92
淮沪煤电	60,181,726.71	
中电投信息技术有限公司	215,344.20	
赤峰白音华物流有限公司	36,879,677.58	15,075,222.96
中电投集团公司物资装备分公司	19,295,324.09	
中电投电力工程有限公司	300,000.00	
合计	207,407,775.41	175,632,452.73

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏上电贾汪发电有限公司	60,000,000.00	尚未结算	否
中国电力工程顾问集团华东电力设计院	22,960,000.00	未到结算期	否
江苏汇泽电力工程有限公司	17,530,000.00	尚未结算	否
浙江菲达环保科技股份有限公司	14,870,000.00	未到结算期	否
安徽电力建设第一工程公司	6,707,952.00	未到结算期	否
贾汪区人民政府	6,442,860.00	未到结算期	否
合计	128,510,812.00		

(二十六) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
燃料款		6,509,376.41
蒸汽费	18,057,803.85	18,238,244.13
除盐水	2,394,965.71	2,380,900.07
电费	754,155.93	854,155.93
检修维护费	175,088.93	170,000.00
房租	998,797.30	860,797.30
材料款	707,568.94	1,224,758.63
技术服务费	33,941,229.32	37,448,979.01
培训费	3,850.00	

合计	57,033,459.98	67,687,211.48
----	---------------	---------------

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
临港燃机	1,037,735.85	1,391,509.43
外高桥三电	1,733,962.26	1,106,132.07
吴泾第二发电	1,385,849.05	1,912,264.14
四川中电福溪电力开发有限公司		792,452.83
上海长兴岛第二发电厂		6,453,735.86
合计	4,157,547.16	11,656,094.33

(二十七) 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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		445,205,493.06	425,205,493.06	20,000,000.00
二、职工福利费		18,088,084.03	18,088,084.03	
三、社会保险费	11,674,391.81	221,505,433.37	210,360,574.79	22,819,250.39
1.医疗保险费	46,867.03	56,609,181.91	53,874,459.51	2,781,589.43
2.基本养老保险费	222,610.82	109,608,846.07	103,843,898.77	5,987,558.12
3.年金缴费	414,083.93	23,144,496.16	21,902,121.16	1,656,458.93
4.失业保险费	30,190.08	7,658,106.77	7,286,010.87	402,285.98
5.工伤保险费	3,755.91	2,756,032.26	2,631,594.26	128,193.91
6.生育保险费	5,536.37	5,153,237.25	4,905,438.23	253,335.39
7.补充医疗保险	10,951,347.67	16,575,532.95	15,917,051.99	11,609,828.63
四、住房公积金	157,470.48	59,655,807.88	59,644,875.88	168,402.48
五、辞退福利				
六、其他	40,915,253.90	28,513,305.68	22,148,758.41	47,279,801.17
合计	52,747,116.19	772,968,124.02	735,447,786.17	90,267,454.04

工会经费和职工教育经费金额 36,678,076.69 元。

(二十八) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-694,111,068.62	-134,833,368.67
营业税	3,114,175.04	1,093,522.10
企业所得税	93,897,441.12	208,042,310.06
个人所得税	3,769,694.63	29,972,367.56
城市维护建设税	1,306,988.32	1,675,941.97
教育费附加	1,882,856.79	2,898,819.61
河道管理费	376,371.55	535,098.99
其他	6,414,690.09	3,841,709.56
合计	-583,348,851.08	113,226,401.18

(二十九) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	9,416,416.21	6,728,723.04
企业债券利息	27,582,500.00	169,670,000.00
短期融资券利息	155,970,800.00	37,520,900.00
合计	192,969,716.21	213,919,623.04

(三十) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上市公司股东	427,947,851.40		
申能股份有限公司	30,000,000.00		
新加坡胜科公用事业私人有限公司	75,000,000.00		
上海化学工业区发展有限公司	4,000,000.00		
合计	536,947,851.40		/

(三十一) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
工程尾款	32,778,506.60	34,008,496.18
往来款	85,918,325.22	180,674,150.68
质保金、押金	133,197,780.30	105,878,654.38
其他	96,052,829.93	67,827,475.16
合计	347,947,442.05	388,388,776.40

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
吴泾发电		84,369.07
中电投远达环保工程有限公司	550,000.00	
合计	550,000.00	84,369.07

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	12,350,000.00	质保金未到期	否
华东电力设计院	12,262,324.86	质保金未到期	否
辽宁科林脱硝工程有限公司	3,951,348.70	质保金未到期	否
合计	28,563,673.56		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
协合风电投资有限公司	43,371,332.53	往来款
浙江省火电建设公司	26,147,179.00	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	12,350,000.00	未到结算期
华东电力设计院	12,262,324.86	未到结算期
蒙东协合新能源有限公司	10,000,000.00	往来款
辽宁科林脱硝工程有限公司	3,951,348.70	未到结算期
浙江省建工集团公司	3,490,639.00	未到结算期
江苏省电力公司宿迁供电公司	2,495,603.00	未到结算期
合计	114,068,427.09	

(三十二) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	25,764,000.00			25,764,000.00
合计	25,764,000.00			25,764,000.00

预计负债是公司之子公司上电八菱为盐城人防工程公司和盐城化纤集团等公司提供担保的预计损失。

(三十三) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	740,000,000.00	730,000,000.00
1 年内到期的应付债券		2,499,617,651.95
1 年内到期的长期应付款	97,510,006.82	95,274,388.98
合计	837,510,006.82	3,324,892,040.93

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	590,000,000.00	580,000,000.00
合计	740,000,000.00	730,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中电投财务有限公司	2011 年 11 月 1 日	2014 年 11 月 21 日	人民币	5.895	60,000,000.00
中国农业银行徐州贾汪支行	2010 年 9 月 27 日	2014 年 12 月 27 日	人民币	5.760	50,000,000.00
中国建设银行上海市分	2010 年 12	2014 年 11 月	人民币	5.895	48,000,000.00

行	月 21 日	21 日			
交通银行股份有限公司	2010 年 12 月 20 日	2014 年 11 月 21 日	人民币	5.895	48,000,000.00
中国银行	2010 年 12 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	人民币	5.895	42,000,000.00
合计	/	/	/	/	248,000,000.00

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	1 年以内	6.28	700,639.99	18,731,814.38	保证
交银金融租赁有限责任公司	1 年以内	6.35	499,113.89	18,590,053.96	保证
上海电气租赁有限公司	1 年以内	6.81	722,770.23	16,920,000.00	保证
华融金融租赁股份有限公司	1 年以内	6.50	572,797.76	16,827,759.69	信用
华融金融租赁股份有限公司	1 年以内	6.50	560,134.96	16,440,378.79	信用

(三十四) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券	6,500,000,000.00	3,500,000,000.00
应付融资租赁款	40,000,000.00	
委托贷款	600,000,000.00	
合计	7,140,000,000.00	3,500,000,000.00

注：公司于 2013 年 10 月 10 日以平价发行面值总额人民币 15 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 1 年到期的 2013 年度第一期短期融资券，其固定票面利率为 5.25%。

公司于 2013 年 11 月 11 日以平价发行面值总额人民币 20 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 270 天到期的 2013 年度第一期超短期融资券，其固定票面利率为 5.35%。

公司于 2014 年 4 月 9 日以平价发行面值总额人民币 15 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 1 年到期的 2014 年度第一期短期融资券，其固定票面利率为 5.29%。

公司于 2014 年 6 月 16 日以平价发行面值总额人民币 15 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 270 天到期的 2014 年度第二期超短期融资券，其固定票面利率为 4.59%。

本期新增的委托贷款系新纳入合并范围的子公司长兴天然气新增浙江省能源集团财务有限责任的短期借款 6 亿元。

本期新增的应付租赁款系公司之孙公司南通弘煜向中电投融和(上海)融资租赁有限公司的以 1 年期售后回租融资租赁的方式借入 4000 万元。

(三十五) 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
质押借款	34,840,000.00	

抵押借款	982,700,000.00	1,082,700,000.00
保证借款	150,316,531.34	162,205,952.76
信用借款	13,071,885,370.64	10,247,466,175.50
减：一年内到期的长期借款（附注六、（三十五））	-740,000,000.00	-730,000,000.00
合计	13,499,741,901.98	10,762,372,128.26

注：（1）质押借款系公司之孙公司海安鼎辉和南通建海以“电费收费权”进行质押担保向国家开发银行借款，借款金额分别为 29,040,000.00 元和 5,800,000.00 元，借款期限为 2014 年 6 月 13 日至 2029 年 6 月 12 日。

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、（十四）及六、（十七）。

（3）关联方担保情况参见附注七、（五）、4。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行淮南市营业部	2013年4月26日	2030年4月25日	人民币	5.900	2,506,590,000.00	
中电投财务有限公司	2011年7月29日	2029年3月10日	人民币	5.895	1,382,250,000.00	1,384,800,000.00
中国工商银行徐州市分行	2011年3月30日	2029年3月10日	人民币	5.895	638,473,680.00	660,472,944.00
中国工商银行上海市分行	2011年1月17日	2025年11月21日	人民币	5.895	568,545,000.00	581,585,000.00
中国建设银行上海市分行	2010年12月22日	2025年11月21日	人民币	5.895	559,680,000.00	578,840,000.00
合计	/	/	/	/	5,655,538,680.00	3,205,697,944.00

(三十六) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 沪电力 MTN1	1,000,000,000	2011年6月17日	5年	1,000,000,000	33,775,000	28,950,000.00	57,900,000.00	4,825,000.00	993,545,718.17
12 上电债	1,500,000,000	2013年3月6日	5年	1,500,000,000	56,875,000	34,125,000.00	68,250,000.00	22,750,000.00	1,491,883,988.57

注：公司于 2011 年 6 月 17 日以平价发行面值总额人民币 10 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 5 年到期的第一期中期票据，其固定票面利率为 5.79%。

公司于 2013 年 3 月 6 日以平价发行面值总额人民币 15 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)

的 5 年到期的公司债，附发行人第 3 年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权，其固定票面利率为 4.55%。

(三十七) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海电气租赁有限公司	15 年	189,443,760.00	6.8120	63,908,940.18	179,284,230.00	保证
华融金融租赁股份有限公司 (八号船)	8 年	155,643,005.00	6.5048	24,504,605.21	102,250,119.28	信用
华融金融租赁股份有限公司 (七号船)	8 年	155,662,397.00	6.4992	23,960,853.24	100,108,990.86	信用
交银金融租赁有限责任公司 (六号船)	8 年	155,514,909.00	6.3469	18,652,346.96	93,378,663.40	保证
交银金融租赁有限责任公司 (五号船)	8 年	155,514,482.00	6.2788	17,674,542.60	87,681,898.44	保证

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司 (五号船)		87,681,898.44		97,320,467.83
交银金融租赁有限责任公司 (六号船)		93,378,663.40		102,961,790.58
华融金融租赁股份有限公司 (七号船)		100,108,990.86		108,589,931.55
华融金融租赁股份有限公司 (八号船)		102,250,119.28		110,960,294.32
上海电气租赁有限公司		179,284,230.00		187,744,230.00
上海融联租赁股份有限公司		75,000,000.00		80,000,000.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 181,060,561.84 元。

注：本公司之孙公司翔安航运与交银金融租赁有限责任公司签订的五、六号船融资租赁合同由翔安航运之原股东上海新源投资有限公司和上海舜韬实业（集团）有限公司提供保证。

(三十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
南市电厂动迁补偿款	77,536,441.35		10,719,082.56	66,817,358.79	
吴泾热电厂节能减排资金专项资金	17,270,000.00			17,270,000.00	
杨厂供热网供热替代配套资金	5,000,000.00		5,000,000.00		
其他	985,598.24	431.13		986,029.37	
合计	100,792,039.59	431.13	15,719,082.56	85,073,388.16	/

(三十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	127,843,981.15	133,415,402.99
合计	127,843,981.15	133,415,402.99

其中, 递延收益明细如下:

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
上海市环境保护局环境保护专项资金	35,041,667.31		1,708,333.34		33,333,333.97	与资产相关
购买国产设备退税	10,688,958.70		445,373.28		10,243,585.42	与资产相关
拜耳计量站暂收款	21,132,682.60		562,847.34		20,569,835.26	与资产相关
废水前排处理工程补助	345,000.00		86,250.00		258,750.00	与资产相关
在线监测专项补贴资金	81,400.00		81,400.00			与资产相关
脱销脱硫建设工程奖励补贴	49,244,999.96		1,179,500.02		48,065,499.94	与资产相关
科技项目资金下拨	2,560,000.00				2,560,000.00	与资产相关
高技能人才培训基地拨款	8,859,650.00			1,365,000.00	7,494,650.00	与资产相关
其他(1#除尘)	4,003,553.14		142,717.86		3,860,835.28	与资产相

器系统改造 补助等)						关
教育专项补 贴款	1,457,491.28				1,457,491.28	与收益相 关
合计	133,415,402.99		4,206,421.84	1,365,000.00	127,843,981.15	

注：其他变动系公司之子公司工程公司归还原下拨的高技能人才培训基地拨款。

(四十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	2,139,739,257						2,139,739,257

(四十一) 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）	4,340,062,382.48			4,340,062,382.48
其他资本公积	-831,340,048.20		225,454,189.80	-1,056,794,238.00
合计	3,508,722,334.28		225,454,189.80	3,283,268,144.48

注：其他资本公积本年减少为本公司可供出售金融资产的公允价值变动 225,454,198.80 元。

(四十二) 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	557,447,338.17			557,447,338.17
任意盈余公积	1,547,142.21			1,547,142.21
合计	558,994,480.38			558,994,480.38

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

(四十三) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,721,846,475.24	/
调整后 年初未分配利润	1,721,846,475.24	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	529,211,118.44	/
提取任意盈余公积		10.00
应付普通股股利	427,947,851.40	
期末未分配利润	1,823,109,742.28	/

注：本年公司以截至 2013 年 12 月 31 日止的总股本 2,139,739,257.00 股为基数，每 10 股派发年度现金红利 2 元（含税），分配现金股利为 427,947,851.40 元。

(四十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

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	7,418,761,058.54	7,283,086,511.54
其他业务收入	142,411,111.77	94,771,129.91
营业成本	5,877,015,406.47	5,925,399,001.63

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	7,371,595,496.32	5,850,943,914.37	6,972,230,435.67	5,668,351,275.35
贸易行业	2,930,598,251.80	2,936,689,941.05	3,297,714,058.21	3,269,872,959.78
运输行业	47,042,573.66	37,597,674.03	24,758,103.79	20,414,087.26
技术服务	37,967,550.92	22,710,542.24	31,989,233.23	22,922,667.46
减: 内部抵销数	-2,968,442,814.16	-3,002,110,911.68	-3,043,605,319.36	-3,081,283,405.85
合计	7,418,761,058.54	5,845,831,160.01	7,283,086,511.54	5,900,277,584.00

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	6,353,774,981.55	5,075,136,048.12	6,107,683,697.50	4,980,374,322.95
热力	520,791,309.22	384,356,203.80	520,898,837.05	379,948,809.24
维护、检修	497,029,205.55	391,451,662.45	343,647,901.12	308,028,143.17
技术服务	37,967,550.92	22,710,542.24	31,989,233.23	22,922,667.46
运输服务	47,042,573.66	37,597,674.03	24,758,103.79	20,414,087.26
销售燃料	2,930,598,251.80	2,936,689,941.05	3,297,714,058.21	3,269,872,959.77
减: 内部抵销数	-2,968,442,814.16	-3,002,110,911.68	-3,043,605,319.36	-3,081,283,405.85
合计	7,418,761,058.54	5,845,831,160.01	7,283,086,511.54	5,900,277,584.00

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	8,655,919,488.88	7,481,952,411.51	9,103,870,009.99	7,962,104,253.56
江苏地区	1,073,815,418.21	879,386,832.73	1,118,609,567.62	931,707,284.12
浙江地区	284,361,310.82	266,763,040.27	4,089,794.18	2,971,056.90
其他地区	373,107,654.79	219,839,787.18	100,122,459.11	84,778,395.27
减: 内部抵销数	-2,968,442,814.16	-3,002,110,911.68	-3,043,605,319.36	-3,081,283,405.85
合计	7,418,761,058.54	5,845,831,160.01	7,283,086,511.54	5,900,277,584.00

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

上海市电力公司	4,664,325,662.90	61.81
江苏省电力公司	1,073,815,418.21	14.23
淮沪煤电有限公司	292,504,495.70	3.88
浙江省电力公司	284,361,310.82	3.76
上海吴泾发电有限责任公司	238,241,142.62	3.15
合计	6,553,248,030.25	86.83

(四十五) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,003,485.24	2,381,040.34	按应税营业额的3%-5%计缴营业税
城市维护建设税	12,259,415.90	16,651,942.66	按实际缴纳的流转税的1%、7%计缴
教育费附加	22,993,744.79	25,755,671.65	
河道管理费	4,252,185.85	6,547,015.90	
其他	4,840.52	5,868.76	
合计	47,513,672.30	51,341,539.31	/

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、(一) 税项。

(四十六) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费		400.00
招投标费	52,002.00	13,400.00
合计	52,002.00	13,800

(四十七) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	170,026,499.06	133,754,315.39
租赁费	31,066,678.83	28,648,793.45
警卫消防费	18,127,095.01	10,235,558.78
保险费用	14,215,624.70	16,601,275.71
印花税	10,369,554.69	6,039,388.26
无形资产摊销	9,112,905.92	9,192,720.16
房产税	8,509,310.12	7,498,472.97
业务招待费	7,944,460.89	16,075,337.92
修缮费	7,258,731.53	2,737,318.81
运输费	7,071,947.74	5,426,059.83
其他	81,497,816.77	81,393,184.35
合计	365,200,625.26	317,602,425.63

(四十八) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	674,957,233.05	545,686,095.31
减：利息收入	-23,736,246.79	-17,031,725.13
减：利息资本化金额	-12,799,854.40	
汇兑损益	5,924,560.80	-3,730,430.76
减：汇兑损益资本化金额		
其他	12,916,166.69	2,192,560.94
合计	657,261,859.35	527,116,500.36

(四十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,541,370.00	4,843,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	356,544,166.59	334,421,739.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,467,512.80	
合计	375,553,049.39	339,264,839.72

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务公司	6,440,000.00		公司分配股利较上年增加所致
禾曦能源	101,370.00		公司分配股利较上年增加所致
江苏八菱海螺水泥有限公司		3,920,000.00	公司分配股利较上年减少所致
盐城市恒利风险投资有限公司		923,100.00	公司分配股利较上年减少所致
合计	6,541,370.00	4,843,100.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淮沪煤电	140,116,456.24	139,185,768.40	联营企业本年利润较上年增加所致
外高桥三电	80,338,986.54	84,349,672.94	合营企业本年利润较上年减少所致
吴泾第二发电	56,083,263.38	86,724,541.56	联营企业本年利润较上年减少所致
外高桥二电	48,247,771.98	40,346,429.99	合营企业本年利润较上年增加所致
临港燃机	25,939,586.91	14,084,199.38	联营企业本年利润较上年增加所致
合计	350,726,065.05	364,690,612.27	/

(五十) 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	-928,922.27	-227,095.36
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	-928,922.27	-227,095.36

(五十一) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,480,286.05	5,179,346.11	3,480,286.05
其中：固定资产处置利得	3,480,286.05	5,179,346.11	3,480,286.05
接受捐赠	8,681,237.00		8,681,237.00
政府补助	36,315,827.31	28,168,980.39	36,315,827.31
其他	15,219,036.16	2,342,893.54	15,219,036.16
合计	63,696,386.52	35,691,220.04	63,696,386.52

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
脱硫脱硝节能环保补贴	5,580,333.34	9,648,333.34	与资产相关
港建费奖励款		6,801,439.14	与收益相关
营改增的税收扶持资金	7,535,000.00	2,869,598.00	与收益相关
富盛开发区优惠扶持款		2,688,000.00	与收益相关
贾汪区政府税收补助		2,523,900.00	与收益相关
项目专项奖励拨款		1,065,373.28	与收益相关
教育培训补贴	445,373.28	1,783,549.82	与收益相关
税收返还	125,442.19	541,286.79	与收益相关
杨厂热网配套资金节余	5,000,000.00		与收益相关
黄浦区重点企业产业扶	8,400,000.00		与收益相关

持资金			
浦东新区高东镇级财政拨款	2,737,800.00		与收益相关
财政扶持款	4,855,575.98		与收益相关
其他政府补贴款	1,636,302.52	247,500.02	与收益相关
合计	36,315,827.31	28,168,980.39	/

注：营业外收入的其他项目主要系燃料公司收到搬迁补偿款 6,671,627.89 元及杨树浦电厂的热网安全拨款 2,039,764.91 元。

(五十二) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,645,101.08	13,268,034.20	5,645,101.08
其中：固定资产处置损失	5,645,101.08	13,268,034.20	5,645,101.08
其他	1,131,106.12	700,524.87	1,131,106.12
合计	6,776,207.20	13,968,559.07	6,776,207.20

(五十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	224,620,083.61	177,402,345.24
递延所得税调整	-128,326.76	271,459.41
合计	224,491,756.85	177,673,804.65

(五十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数（元）		上年发生数（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.2473	0.2473	0.2203	0.2203

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2273	0.2273	0.2134	0.2134
-------------------------	--------	--------	--------	--------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数（元）	上年发生数（元）
归属于普通股股东的当期净利润	529,590,189.99	471,484,931.89
其中：归属于持续经营的净利润	529,590,189.99	471,484,931.89
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	486,844,527.13	456,561,082.96
其中：归属于持续经营的净利润	486,844,527.13	456,561,082.96
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数（元）	上年发生数（元）
年初发行在外的普通股股数	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00

(五十五) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-225,454,189.80	-90,389,467.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-225,454,189.80	-90,389,467.80
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	12,047,876.39	-2,110,332.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	12,047,876.39	-2,110,332.61
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-213,406,313.41	-92,499,800.41

(五十六) 现金流量表项目注释:

1、 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
往来款	143,817,395.12
利息收入	23,724,977.45
黄浦区重点企业产业扶持资金	8,400,000.00
搬迁款	6,670,000.00
财政局拨款	4,815,500.00
政府产业结构补贴	4,855,575.98
项目保函保证金解除	4,054,750.00
脱硫政府补贴	3,340,000.00
保险赔偿	3,535,175.88
保证金及押金	3,538,040.00
其他	8,991,104.60
合计	215,742,519.03

2、 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
往来款	33,678,404.34
保险费	10,975,245.88
警卫消防费	12,639,798.30
业务招待费	7,240,965.47
租赁费	22,972,419.68
差旅费	4,955,202.96
办公费	4,532,227.81
咨询费	6,066,106.07
中介机构费	4,916,496.50
实验检验费	4,993,733.01
修缮费	2,248,123.08
投标保证金	2,872,000.00
水电费	3,884,396.50
绿化费	1,229,213.80
会议费	1,386,291.73
银行手续费	1,486,955.68
物业管理费	2,426,950.91
其他	34,357,011.77
合计	162,861,543.49

3、 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
其他	100,000.00
退回押金	2,000.00
利息收入-基建期	100,846.99
合计	202,846.99

4、 支付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
往来款	31,541,531.89
其他	183,000.00
退质保金	78,230.00
手续费	10,308.95
合计	31,813,070.84

5、 收到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
收到的融资租赁贷款	40,000,000.00
往来借款	1,110,000.00
合计	41,110,000.00

6、 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
往来借款	88,227,756.68
融资租赁租金	71,859,895.30
融资租赁保证金	2,000,000.00
手续费	1,759,359.79
合计	163,847,011.77

(五十七) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	823,038,999.06	739,925,165.92
加：资产减值准备	-792,236.14	-227,095.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	716,132,280.00	603,269,865.11
无形资产摊销	9,675,832.73	9,195,717.01
长期待摊费用摊销	1,076,446.80	616,818.78
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)		8,088,688.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,164,815.03	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	662,157,378.65	545,263,454.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-375,553,049.39	-339,264,839.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,307.08	475,013.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,019.68	-203,554.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,213,325.53	4,226,481.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,811,197.86	501,836,417.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	427,032,444.65	-25,913,422.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,275,206,712.30	2,047,288,711.04
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	2,577,702,520.00	3,650,999,583.40
减：现金的期初余额	1,469,715,121.84	1,726,443,494.46
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	1,107,987,398.16	1,924,556,088.94

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	212,343,243.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	212,343,243.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	45,864,761.89	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	166,478,481.11	
4. 取得子公司的净资产	424,464,915.94	
流动资产	215,229,095.99	
非流动资产	2,010,106,565.30	
流动负债	1,332,870,745.35	
非流动负债	468,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,577,702,520.00	1,469,715,121.84
其中：库存现金	692,084.41	489,587.53
可随时用于支付的银行存款	2,576,521,044.28	1,468,963,673.73
可随时用于支付的其他货币资金	489,391.31	261,860.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,577,702,520.00	1,469,715,121.84

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电力投资集团公司	有限责任公司	北京市宣武区	陆启洲	实业投资管理；组织电力（热力）生产、销售	120.00	42.84	42.84	中国电力投资集团公司	71093105-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏阚山发电有限公司	有限责任公司	徐州	俞耀洲	电力	100,000.00	55.00	55.00	77466248-9
上海外高桥发电有限责任公司	有限责任公司	上海	万闻炜	电力	180,384.00	51.00	51.00	13223662-1
上海上	有限责	上海	章健	电力	9,698.72	92.78	92.78	77477272-5

电 电 力 工 程 有 限 公 司	任 公 司							
上 海 漕 泾 热 电 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	邹 忆	电 力	79,900.00	36.00	36.00	71785073-1
上 海 上 电 漕 泾 发 电 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	曾 雪 峰	电 力	144,000.00	65.00	65.00	73651222-8
上 海 上 电 电 力 运 营 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	吕 青	运 营	8,000.00	100.00	100.00	66942777-8
浙 江 上 电 天 台 山 风 电 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	天 台 山	邹 建	电 力	3,883.70	51.00	51.00	67389141-8
上 海 电 力 能 源 发 展 (香 港) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	香 港	李 镔	咨 询 及 服 务	20,923.77	100.00	100.00	
上 海 漕 泾 联 合 能 源 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	李 峰	咨 询 及 服 务	6,000.00	51.00	51.00	555907386
上 海 闵 行 燃 气 发 电 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	李 根 虎	运 营 及 咨 询	10,000.00	65.00	65.00	555957439
上 海 电 力 新 能 源 发 展 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	俞 健	电 力	50,000.00	100.00	100.00	59815063-5
上 海 前 滩 新 能 源 发 展 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	王 国 弟	电 力	7,800.00	51.00	51.00	06376897-3
上 海 电 力 日 本 株 氏 会	有 限 责 任 公 司	日 本	俞 健	电 力	4,869.65	100.00	100.00	0100-10-155926

社								
上海世博绿色能源发展有限公司	有限责任公司	上海	王国弟	咨询及服务	4,000.00	70.00	70.00	08622894-5
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	有限责任公司	上海	翟德双	电力	41,635.92	51.00	51.00	05423443-5
EMBA发电有限公司	有限责任公司	伊斯坦布尔	孙惟东	电力	29,576.98	50.01	50.01	
上海褐美能源科技有限公司	有限责任公司	上海	徐坚	电力	1,000.00	65.00	65.00	088668610
上海上电电力投资有限公司	有限责任公司	上海	柳光池	电力	2,500.00	100.00	100.00	090043281
淮沪电力有限公司	有限责任公司	淮南	翁维忠	电力	81,800.00	50.00	50.00	39937093-4
苏美达东台发电有限公司	有限责任公司	东台	俞健	电力	10,200.00	68.00	68.00	07273990-4
金湖振合新能源科技有限公司	有限责任公司	金湖	俞健	电力	4,000.00	90.00	90.00	06187366-5
高邮市振发新能源科技有限公司	有限责任公司	高邮	俞健	电力	4,000.00	90.00	90.00	06187139-5
振发太阳能科技滨海有限公司	有限责任公司	滨海	俞健	电力	4,000.00	90.00	90.00	63118877-5
海安鼎辉新能源	有限责任公司	海安	俞健	电力	3,100.00	90.00	90.00	06327744-5

源有限公司								
江苏苏美达上电发电有限公司	有限责任公司	沛县	俞健	电力	3,350.00	80.00	80.00	07105587-7
南通建海投资有限公司	有限责任公司	南通	俞健	电力	1,500.00	90.00	90.00	06327847-2
南通市弘煜投资有限公司	有限责任公司	南通	俞健	电力	1,150.00	90.00	90.00	06328249-8
泗阳沃达行新能源有限公司	有限责任公司	泗阳	俞健	电力	1,280.00	80.00	80.00	08313086-2
烟台亿豪新能源开发有限公司	有限责任公司	烟台	陆静	电力	8,275.00	51.00	51.00	55789961-5
上海电力澳大利亚能源发展有限公司	有限责任公司	澳大利亚	李锷	能源开发	2,109.22	95.00	95.00	
上海电力燃料有限公司	有限责任公司	上海	赵龙弟	贸易	6,000.00	100.00	100.00	13320285-3
天长协合风力发电有限公司	有限责任公司	滁州	商学联	风力发电	5,500.00	100.00	100.00	57040458-4
江苏上电三菱公司有限公司	有限责任公司	盐城	陈国强	电力	40,000.00	60.00	60.00	72229427-4
宿迁协合新能源有限公司	有限责任公司	宿迁	俞健	电力	3,000.00	51.00	51.00	58378312-2

上海明华电力技术工程有限公司	有限责任公司	上海	孙惟东	技术服务	3,300.00	100.00	100.00	63037862-2
华东电力试验研究院科技开发有限公司	有限责任公司	上海	柯建新	技术服务	300.00	100.00	100.00	13377650-7
上海翔安电力航运有限公司	有限责任公司	上海	高苗	货物运输	5,000.00	100.00	100.00	744214298
宿州协合风力发电有限公司	有限责任公司	宿州	陆静	电力	7,767.00	51.00	51.00	58458844-1
萧县协合风力发电有限公司	有限责任公司	萧县	陆静	电力	7,915.00	51.00	51.00	58154507-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海外高桥第二发电有限责任公司	有限责任公司	上海	冯树臣	2*900MW 机组火力发电	322,000.00	20.00	20.00	63208065-1
上海吴泾发电有限责任公司	有限责任公司	上海	须伟泉	2*300MW 电力生产	50,000.00	50.00	50.00	73621794-X
上海外高桥第三发电有限责任公司	有限责任公司	上海	徐国宝	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	182,682.20	30.00	30.00	77182692-7

上海友好航运有限公司	有限责任公司	上海	邢连中	航运运输	30,000.00	50.00	50.00	73336096-X
中电投融和(上海)融资租赁有限公司	有限责任公司	上海	赵长利	融资租赁业务	5,000.00	35.00	35.00	088514822
二、联营企业								
淮沪煤电有限公司	有限责任公司	淮南	翁维忠	开发、建设和运营淮南煤电基地田集项目	208,200.00	50.00	50.00	76904750-2
上海吴泾第二发电有限责任公司	有限责任公司	上海	须伟泉	电力工程建设、电力生产、销售	200,000.00	49.00	49.00	63163918-5
江苏华电望亭天然气发电有限公司	有限责任公司	苏州	齐崇勇	电力生产	43,886.80	45.00	45.00	83771506-7
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	有限责任公司	宁波	曹路	电力项目的开发建设; 电力生产销售	53,250.00	37.50	37.50	76854398-5
上海申能临港燃机发电有限公司	有限责任公司	上海	余永林	电力、热力的生产、建设、与燃机发电相关的咨询服务和科研成果的技术转让	123,300.00	35.00	35.00	55430791-X
盐城热电有限责任公司	有限责任公司	盐城	陈国强	电力企业	3,552.00	33.78	33.78	14022688-8
海安协	有限责	北京	刘冬岩	风力发电	3,469.00	45.00	45.00	56175788-X

合风力发电有限公司	任公司							
新加坡联合能源发展有限公司	有限责任公司	新加坡	李镔	投资贸易	513.79	40.00	40.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海长兴岛第二发电厂	母公司的全资子公司	631256985
中电投电力工程有限公司	母公司的全资子公司	79273675-2
山东核电有限公司	母公司的控股子公司	75749004-8
中电投新疆能源化工集团有限责任公司	母公司的控股子公司	68646515-X
中电投山西铝业有限公司	母公司的控股子公司	74604019-9
中电投远达环保工程有限公司	母公司的控股子公司	20310626-X
中国电力投资集团公司物资装备分公司	母公司的全资子公司	560369957
赤峰白音华物流有限公司	母公司的控股子公司	683404775
江苏常熟发电有限公司	母公司的控股子公司	137744596
四川中电福溪电力开发有限公司	母公司的控股子公司	669591631
江苏上电贾汪发电有限公司	其他	73651222-8
中电投信息技术有限公司	母公司的全资子公司	717837561
中电投新疆能源有限公司	母公司的全资子公司	679263615

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吴泾发电	购热等	市场价	3,102,579.39	0.05	2,742,198.93	0.05
友好航运	航运费	市场价	60,281,401.78	1.03	47,350,884.37	0.80
中国电力投资集团公司物资装备分公司	采购材料	市场价	3,043,754.81	0.05		
中电投远达环保工程有限公司	工程服务	市场价	9,433,531.71	0.16	33,708,752.94	0.57
淮沪煤电	采购燃煤	市场价	138,369,726.59	2.35		
热电有限	采购材料	市场价	800,000.00	0.01		

中电投信息技术有限公司	接受信息服务	市场价	730,612.86	0.01		
赤峰白音华物流有限公司	采购燃煤	市场价	211,391,010.46	3.60		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吴泾发电	售燃料、材料等	市场价	238,241,142.62	3.15	262,231,619.52	3.55
吴泾第二发电	技术服务等	市场价	940,188.67	0.01	809,245.29	0.01
上海长兴岛第二发电厂	售燃料、材料等	市场价	31,017,718.25	0.41	32,060,119.47	0.43
中电投远达环保工程有限公司	检修等	市场价	188,679.24	0.00	5,223,159.87	0.07
淮沪煤电	技术服务、检修、运营等	市场价	292,504,495.70	3.87	24,701,689.55	0.33
外高桥二电	技术服务、检修、运营等	市场价	4,564,001.89	0.06	14,520,036.09	0.20
外高桥三电	技术服务、检修、运营等	市场价	1,897,547.17	0.03	1,219,185.06	0.02
临港燃机	技术服务、检修、运营等	市场价	4,200,918.12	0.06	7,369,781.90	0.10
山东核电有限公司	培训费	市场价	0.00		1,300.00	0.00
中电投山西铝业有限公司	检修、运营等	市场价	574,339.62	0.01	702,830.19	0.01
江苏常熟发电有限公司	航运等	市场价	20,309,584.07	0.27	10,539,744.17	0.14
中电投电力工程有	检修等	市场价	12,576,623.40	0.17		

限公司						
中电神头发电有限责任公司	技术服务	市场价	608,490.57	0.01		
中电投新疆能源化工集团有限责任公司	检修、运营、培训费等	市场价			138,580.00	0.00
盐城热电	售燃料等	市场价	9,375,059.32	0.12		
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	运营等	市场价	376,969.10	0.00	1,465,706.61	0.02

2、 关联托管/承包情况
公司受托管理/承包情况表：

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
吴泾第二发电	本公司、申能股份有限公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年12月31日	合同	566.04
吴泾发电	本公司、申能股份有限公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年12月31日	合同	424.53
淮沪煤电	本公司	其他资产托管	2014年1月1日	2014年12月31日	合同	1,500.00

①吴泾第二发电由本公司和申能股份有限公司对其两台 600MW 机组进行生产技术服务工作，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。2014 年 1-6 月本公司收取服务费为 600 万元（含税）。

②吴泾发电由本公司和申能股份有限公司对其两台 300MW 机组进行生产技术服务工作，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。2014 年 1-6 月本公司收取服务费为 450 万元（含税）。

③淮沪煤电有限公司委托本公司对田集电厂生产运营中有关安全、生产、技术监督提供相关服务，确保机组安全、稳定运行。2014 年 1-6 月本公司收取的生产技术服务费为 1590 万元（含税）。

3、 关联租赁情况
公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
中电投融和（上海）融资	南通市弘煜投资有限公司	机器设备	2014年4月4日	2015年4月3日	468,000.00

租赁有限公司					
--------	--	--	--	--	--

4、 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
本公司	浙江天台山	3,850.00	2008年12月17日~ 2021年12月15日	否
本公司	外高桥二电	16,433.87	2006年11月27日~ 2017年9月15日	否
本公司	宿迁协合	9,000.00	2012年12月18日~ 2015年12月13日	否
本公司	上电运营	1,520.00	2013年7月1日~ 2014年10月30日	否
本公司	日本公司	36,489.00	2013年10月28日~ 2014年10月28日	否
本公司	江苏贾汪	9,500.00	2013年7月26日~ 2014年7月25日	否
本公司	热电有限	5,000.00	2014年1月22日~ 2015年1月21日	否

- ①本公司为江苏贾汪 9,500.00 万元的银行借款承担连带保证责任；
- ②本公司为日本公司 36,489.00 万元的银行借款承担连带担保责任；
- ③本公司为浙江天台山 3,850.00 万元的银行借款承担担保责任；
- ④本公司为宿迁协合 9,000.00 万元的长期应付款承担担保责任；
- ⑤本公司为上电运营 1,520.00 万元的履约保函提供担保责任；
- ⑥本公司为热电有限 5,000.00 万元的银行借款承担连带保证责任；
- ⑦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。根据 2006 年签订的补充协议《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》，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 2014 年 6 月 30 日止，荷兰银行德国分行借款已偿还完毕，剩余借款金额（含一年内到期借款）分别为 12,179.39 万美元、118,918.10 万日元，根据本公司 20% 出资比例承担保证责任为 2,435.88 万美元（期末折合人民币 14,987.47 万元）、23,783.62 万日元（折合人民币 1,446.40 万元）。

5、 其他关联交易

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司向本公司之参股公司中电投财务公司借款余额 2,330,980,000.00 元，2014 年 1-6 月向中电投财务公司支付借款利息支出 62,164,436.08 元。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司存入本公司之参股公司中电投财务公司存款 1,355,925,483.30 元，2014 年 1-6 月取得中电投财务公司存款利息收入 14,121,317.99 元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	外高桥二电	1,348,602.00		1,312,704.00	
应收账款	外高桥三电			1,401,012.46	
应收账款	上海长兴岛第二发电厂	2,397,096.83		210,923.00	
应收账款	淮沪煤电	267,512,811.00		8,858,994.00	
应收账款	吴泾第二发电	1,362,075.47	4,100.00	229,492.91	4,100.00
应收账款	吴泾发电	160,578,967.58		243,439,372.85	
应收账款	临港燃机	2,523,849.06	1,584.91	4,209,071.76	1,584.91
应收账款	中电投新疆能源有限公司			855,644.50	
应收账款	中电投山西铝业有限公司	244,000.00		1,459,200.00	
应收账款	中电投新疆能源化工集团有限公司乌苏热电分公司			8,431,436.00	
应收账款	中电投远达环保工程有限公司	200,000.00		685,620.00	
应收账款	中电投电力工程有限公司	10,024,649.62			
应收账款	中电神头发电有限责任公司	645,000.00			
应收账款	黄冈大别山发电有限责任公司			140,000.00	
应收账款	江苏常熟发电有限公司	2,785,174.68		1,966,770.00	
预付款项	热电有限	40,838,706.55		40,838,706.55	
预付款项	中电投信息技术有限公司	70,268.00			
其他应收款	吴泾发电	450,571.04		257,894.81	
其他应收款	淮沪煤电	144,399,999.26			
其他应收款	新加坡能源	454,901.08		374,442.08	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏贾汪	60,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	中电投远达环保工程有	26,139,658.65	34,910,165.85

	限公司		
应付账款	友好航运	4,396,044.18	5,647,063.92
应付账款	淮沪煤电	60,181,726.71	
应付账款	中电投信息技术有限公司	215,344.20	
应付账款	赤峰白音华物流有限公司	36,879,677.58	15,075,222.96
应付账款	中电投集团公司物资装备分公司	19,295,324.09	
应付账款	中电投电力工程有限公司	300,000.00	
预收款项	临港燃机	1,037,735.85	1,391,509.43
预收款项	外高桥三电	1,733,962.26	1,106,132.07
预收款项	吴泾第二发电	1,385,849.05	1,912,264.14
预收款项	四川中电福溪电力开发有限公司		792,452.83
预收款项	上海长兴岛第二发电厂		6,453,735.86
其他应付款	吴泾发电		84,369.07
其他应付款	中电投远达环保工程有限公司	550,000.00	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

为子公司及联营公司提供担保详见附注七、(五)、4。

十、 承诺事项：

无

十一、 其他重要事项：

(一) 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注五、企业合并及合并财务报表。

(二) 租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注六、(十四)、2。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额 (元)
1 年以内 (含 1 年)	164,214,064.24
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	189,214,064.24
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	114,214,064.24
3 年以上	393,721,282.09
合计	861,363,474.81

(3) 未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。
截止 2014 年 6 月 30 日，未确认融资费用的余额为人民币 93,242,605.50 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 110,356,192.21 元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(4) 经营租赁事项

本公司罗泾燃机发电厂与哈密宣力燃机发电有限公司签订设备租赁协议，约定自 2014 年 6 月 1 日起罗泾燃机发电厂出租一组燃机发电至哈密宣力燃机发电有限公司，协议约定租赁至哈密宣力燃机发电有限公司项目联合循环发电机组投产之日止；自 2014 年 6 月 1 日起 1 年期租赁价格为 5,118 万元（不含税）。

罗泾燃机发电厂经营租赁租出的设备包括燃机、发电机、煤压机及辅助设备系统等，截至 2014 年 6 月 30 日，设备账面价值为 651,583,425.08 元。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,176,102,040.80		-225,454,198.80		950,647,851.00
上述合计	1,176,102,040.80		-225,454,198.80		950,647,851.00

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	142,092,685.70	100.00	6,607,053.16	4.65	197,454,543.81	100.00	6,607,053.16	3.35
组合小计	142,092,685.70	100.00	6,607,053.16	4.65	197,454,543.81	100.00	6,607,053.16	3.35
合计	142,092,685.70	/	6,607,053.16	/	197,454,543.81	/	6,607,053.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	135,485,632.54	95.35		190,847,490.65	96.65	
1 年以内小计	135,485,632.54	95.35		190,847,490.65	96.65	
3 年以上	6,607,053.16	4.65	6,607,053.16	6,607,053.16	3.35	6,607,053.16
合计	142,092,685.70	100.00	6,607,053.16	197,454,543.81	100.00	6,607,053.16

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
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。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市电力公司	非关联方	115,239,687.84	1 年以内	81.10
淮沪煤电有限公司	关联方	12,084,000.00	1 年以内	8.50
上海万力都市企业发展公司	非关联方	5,044,804.88	3 年以上	3.55
上海氯碱化工股份有限公司	非关联方	3,614,727.70	1 年以内	2.54
上海三爱富新材料股份有限公司	非关联方	1,984,257.20	1 年以内	1.40
合计	/	137,967,477.62	/	97.09

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	73,504,483.42	43.83			63,449,571.21	39.96		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	94,180,698.28	56.17			95,330,476.83	60.04		
组合小计	94,180,698.28	56.17			95,330,476.83	60.04		

合计	167,685,181.70	/	/	158,780,048.04	/	/
----	----------------	---	---	----------------	---	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
代付闵行燃气职工薪酬	73,504,483.42			合并范围内关联方款项
合计	73,504,483.42		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	94,180,698.28	100.00		95,330,476.83	100.00	
1 年以内小计	94,180,698.28	100.00		95,330,476.83	100.00	
合计	94,180,698.28	100.00		95,330,476.83	100.00	

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
闵行燃气	关联方	73,504,483.42	1 年以内、1-2 年、2-3 年	43.83
上电工程	关联方	55,534,760.50	1 年以内	33.12
哈密宣力燃气发电有限公司	非关联方	36,095,714.50	1 年以内	21.53
澳洲能源	关联方	755,507.81	1 年以内	0.45
中国进出口银行	非关联方	519,726.87	1 年以内	0.31
合计	/	166,410,193.10	/	99.24

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
闵行燃气	公司之子公司	73,504,483.42	43.83
上电工程	公司之子公司	55,534,760.50	33.12
澳洲能源	公司之子公司	755,507.81	0.45
新加坡能源	公司之联营企业	454,901.08	0.27
吴泾发电	公司之合营企业	450,571.04	0.27
合计	/	130,700,223.85	77.94

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
燃料公司	65,619,884.61	65,619,884.61		65,619,884.61			100.00	100.00
上电八菱	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			60.00	60.00
江苏阚山	550,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00			55.00	55.00
外高桥发电	1,213,210,267.97	1,213,210,267.97		1,213,210,267.97			51.00	51.00
上电工程	63,000,000.00	63,000,000.00	30,000,000.00	93,000,000.00			92.78	92.78
漕泾热电	287,640,000.00	287,640,000.00		287,640,000.00			36.00	36.00
上电漕泾	936,000,000.00	936,000,000.00		936,000,000.00			65.00	65.00
上电运营	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100.00	100.00
浙江天台山	19,806,870.00	19,806,870.00		19,806,870.00			51.00	51.00
香港公司	84,199,700.00	84,199,700.00	124,393,130.00	208,592,830.00			100.00	100.00
联合能源	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00			51.00	51.00
闵行燃气	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00			65.00	65.00
新能源公司	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00			100.00	100.00
明华电力	116,380,000.00	116,380,000.00		116,380,000.00			100.00	100.00
前滩新能源	39,780,000.00	39,780,000.00		39,780,000.00			51.00	51.00
日本公司	48,696,501.27	48,696,501.27		48,696,501.27			100.00	100.00
世博能源	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00			100.00	100.00
长兴天然气	212,343,243.00		212,343,243.00	212,343,243.00			51.00	51.00
土耳其公司	147,914,504.06		147,914,504.06	147,914,504.06			50.01	50.01
上电投资	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00			100.00	100.00
淮沪电力	409,000,000.00		409,000,000.00	409,000,000.00			50.00	50.00
电力设计院	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			10.00	10.00
中电投财务公司	141,200,000.00	141,200,000.00		141,200,000.00			2.80	2.80
芜湖核电	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00			14.00	14.00
禾曦能源	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			0.03	0.03
江苏贾汪	360,782,017.24	360,782,017.24		360,782,017.24		314,699,043.00	79.19	79.19

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
褐美能源	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00				65.00	65.00
外高桥二电	752,195,110.33	835,016,951.91	-37,752,228.02	797,264,723.89			86,000,000.00	20.00	20.00
吴泾发电	398,834,561.97	161,822,933.36	6,100,192.41	167,923,125.77				50.00	50.00
淮沪煤电	1,085,760,389.60	1,842,837,051.19	-268,883,543.76	1,573,953,507.43				50.00	50.00

外高桥三电	729,833,493.03	772,408,645.11	-75,661,013.46	696,747,631.65			156,000,000.00	30.00	30.00
吴泾第二发电	1,193,080,886.36	1,266,824,146.40	-39,025,736.62	1,227,798,409.78			95,109,000.00	49.00	49.00
华电望亭	222,852,724.66	328,696,826.88	-9,148,013.06	319,548,813.82				45.00	45.00
浙能镇海	199,687,500.00	209,148,465.86	-2,098,556.84	207,049,909.02			6,914,195.62	38.00	38.00
临港燃机	431,550,000.00	483,602,417.68	25,939,586.91	509,542,004.58				35.00	35.00
友好航运	162,125,500.00	155,430,871.98	88,268.50	155,519,140.48				50.00	50.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

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	739,592,824.20	779,101,139.91
其他业务收入	94,125,958.39	66,957,084.49
营业成本	636,768,914.93	668,606,136.88

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	739,592,824.20	635,410,599.01	779,101,139.91	663,596,090.32
合计	739,592,824.20	635,410,599.01	779,101,139.91	663,596,090.32

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	703,233,390.40	595,782,518.56	738,466,308.26	619,202,135.46
热力	36,359,433.80	39,628,080.45	40,634,831.65	44,393,954.86
合计	739,592,824.20	635,410,599.01	779,101,139.91	663,596,090.32

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	739,592,824.20	635,410,599.01	779,101,139.91	663,596,090.32
合计	739,592,824.20	635,410,599.01	779,101,139.91	663,596,090.32

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市电力公司	697,928,498.40	83.71
哈密宣力燃气发电有限公司	30,846,764.53	3.70
上海上电漕泾发电有限公司	18,396,226.42	2.21
上海氯碱化工股份有限公司	16,770,134.92	2.01

淮沪煤电有限公司	15,000,000.00	1.80
合计	778,941,624.27	93.43

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	173,041,370.00	352,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	352,582,151.68	333,091,632.46
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,467,512.80	
其它	32,423,005.55	6,197,222.24
合计	570,514,040.03	691,788,854.70

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
外高桥发电	76,500,000.00	25,500,000.00	子公司分配股利较上年增加所致
漕泾热电	90,000,000.00	72,000,000.00	子公司分配股利较上年增加所致
明华电力		60,000,000.00	子公司分配股利较上年减少所致
上电漕泾		195,000,000.00	子公司分配股利较上年减少所致
中电投财务公司	6,440,000.00		公司分配股利较上年增加所致
禾曦能源	101,370.00		公司分配股利较上年增加所致
合计	173,041,370.00	352,500,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淮沪煤电	140,116,456.24	139,185,768.40	联营企业本年利润较上年增加所致
外高桥三电	80,338,986.54	84,349,672.94	合营企业本年利润较上年减少所致
吴泾第二发电	56,083,263.38	86,724,541.56	联营企业本年利润较上年减少所致
外高桥二电	48,247,771.98	40,346,429.99	合营企业本年利润较上年增加所致
临港燃机	25,939,586.91	14,084,199.38	联营企业本年利润较上年增加所致
合计	350,726,065.05	364,690,612.27	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	331,241,344.71	522,999,437.61
加：资产减值准备		149,983.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,721,605.61	78,789,730.52
无形资产摊销	2,903,016.84	2,903,016.83
长期待摊费用摊销		
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）	55,455.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,723,811.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	312,749,887.36	206,838,025.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-570,514,040.03	-691,788,854.70
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）	17,378.28	-9,896,385.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,813,986.61	19,546,993.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,679,091.32	-15,300,684.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,318,429.28	118,965,073.79
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	49,865,794.70	1,208,993,506.66
减：现金的期初余额	57,764,790.96	212,904,829.98
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	-7,898,996.26	996,088,676.68

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-2,164,815.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,315,827.31
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,873,547.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,895,619.62
少数股东权益影响额	-912,858.48

所得税影响额	-13,261,657.98
合计	42,745,662.86

(二) 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
归属于公司普通股股东的净利润	6.7352	0.2473	0.2473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.2081	0.2273	0.2275

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额 2,577,702,520.00 元，比期初数增加 74.91%，其主要原因是：公司经营现金净流量增加所致；

(2) 应收票据期末余额为 3,450,000.00 元，比期初数减少 65.12%，其主要原因是：应收票据收回所致；

(3) 其他应收款期末余额为 223,555,667.62 元，比期初数增加 167.68%，其主要原因是：新纳入合并范围的子公司淮沪电力应收的分立款所致；

(4) 固定资产期末余额为 24,713,930,400.73 元，比期初数增加 39.27%，其主要原因是：本公司罗泾燃机项目部分转固、孙公司东台发电、宿州发电、萧县发电发电项目预估转固及新纳入合并范围的浙能长兴、淮沪电力固定资产转入增加所致。

(5) 在建工程期末余额为 2,089,786,183.29 元，比期初数减少 40.05%，其主要原因是：本公司罗泾燃机项目、孙公司东台发电、宿州发电、萧县发电发电项目由在建工程转入固定资产所致；

(6) 工程物资期末余额为 2,826,753.18 元，为今年新增，主要系新纳入合并范围的子公司浙能长兴工程物资转入所致；

(7) 短期借款期末余额为 1,758,872,471.00 元，比期初数增加 620.89%，主要系公司本期新增借款所致；

(8) 应付账款期末余额为 1,996,346,992.75 元，比期初数增加 39.69%，其主要原因是：新纳入合并范围的子公司淮沪电力应付账款的转入所致；

(9) 应付职工薪酬期末余额为 90,267,454.04 元，比期初数增加 71.13%，其主要原因是：公司本期新纳入合并范围的子公司淮沪电力和长兴天然气增加以及存在代缴社保金所致。

(10) 应交税费期末余额为-583,348,851.08 元，比期初数减少 615.21%，其主要原因是：新纳入合并范围的子公司浙能长兴及淮沪电力的可抵扣进项税转入所致；

(11) 一年内到期非流动负债期末余额为 837,510,006.82 元，比期初数减少 74.81%，其主要原因是：公司偿还到期应付债券所致；

(12) 其他流动负债期末余额为 7,140,000,000.00 元，比期初数增加 104.00%，其主要原因是：公司新发行短期融资券所致；

(13) 营业外收入本期发生额为 63,696,386.52 元，比上年同期数增加 78.47%，其主要原因是：本公司之分厂吴泾热电接受捐赠、杨树浦电厂热网配套资金以及公司之子公司燃料公司收到搬迁补偿款增加所致；

(14) 营业外支出本期发生额为 6,776,207.20 元，比上年同期数减少 51.49%，其主要原因是：固定资产处置损失较上年同期减少。

第十节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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：王运丹
上海电力股份有限公司
2014 年 8 月 22 日