

**上海电力股份有限公司**

**600021**

**2010 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	16
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	23
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告 .....	30
十二、 备查文件目录 .....	116

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	周世平
主管会计工作负责人姓名	孙基
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈文灏

公司负责人周世平、主管会计工作负责人孙基及会计机构负责人（会计主管人员）陈文灏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海电力
公司的法定英文名称	SHANGHAI ELECTRIC POWER COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	SEP
公司法定代表人	周世平

(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	周金发
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	51171016 或 51156666 转	51171016 或 51156666 转
传真	51171019	51171019
电子信箱	sepco@shanghaipower.com	sepco@shanghaipower.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市中山南路 268 号
注册地址的邮政编码	200010
办公地址	上海市中山南路 268 号
办公地址的邮政编码	200010
公司国际互联网网址	www.shanghaipower.com
电子信箱	sepco@shanghaipower.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海电力	600021	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 6 月 12 日	
公司首次注册登记地点	浦东南路 1888 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 6 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000400195188 (市局)
	税务登记号码	310046631188775
	组织机构代码	63118877-5
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层	
公司其他基本情况	<p>历次工商变更情况：</p> <p>1999 年 3 月 24 日，公司法定代表人由顾寅章先生变更为薛钟魁先生。</p> <p>1999 年 6 月 21 日，公司法定代表人由薛钟魁先生变更为于新阳先生。2002 年 2 月 25 日，公司注册资本由 2,647,010,000 元变更为 1,323,505,000 元。公司原股东中国华东电力集团公司变更为新股东上海华东电力发展公司。</p> <p>2003 年 4 月 22 日，公司法定代表人由于新阳先生变更为丁中智先生。公司原股东上海市电力公司变更为新股东中国电力投资集团公司。</p> <p>2003 年 11 月 12 日，公司企业类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市）。公司注册资本由 1,323,505,000 元变更为 1,563,505,000 元。</p> <p>2004 年 12 月 8 日，公司注册地址由浦东新区浦东南路 1888 号变更为黄浦区中山南路 268 号。</p> <p>2006 年 4 月 11 日，公司换领营业执照。2006 年 7 月 19 日，公司法定代表人由丁中智先生变更为周世平先生。</p> <p>2007 年 5 月 10 日，因公司股东中国电力投资集团公司将其所持有的公司 25% 股权转让给中国电力国际发展有限公司。公司由上海市工商行政管理局内资企业登记处迁出。</p>	

	<p>2007年6月18日, 公司企业类型由股份有限公司(上市)变更为股份有限公司(台港澳与境内合资、上市), 公司迁入上海市工商行政管理局外资企业登记处。公司股本结构变更为中国电力投资集团公司持有公司 56000.235 万股, 占公司总股本的 35.82%; 上海华东电力发展公司持有公司 29582.64 万股, 占公司总股本的 18.92%; 中国电力国际发展有限公司持有公司 39087.625 万股, 占公司总股本的 25%; 社会公众股(A股)持有公司 31680 万股, 占公司总股本的 20.26%。</p> <p>2009年7月28日, 公司股东上海华东电力发展公司将其所持有的公司 29582.64 万股股权中的 139,475,889 股股份转让给中国电力投资集团公司, 156,350,500 股股份转让给中国长江电力股份有限公司。公司新增股东中国长江电力股份有限公司, 上海华东电力发展公司不再成为公司股东。</p> <p>公司发行的人民币 10 亿元可转换公司债券于 2007 年 8 月 23 日, 累计转股 219,611,048 股, 因此, 公司注册资本由 1,563,505,000 元变更为 1,783,116,048 元。</p> <p>2008 年 5 月 15 日, 公司向全体股东每 10 股转增 2 股, 因此公司注册资本由 1,783,116,048 元变更为 2,139,739,257 元。公司股本结构变更为中国电力投资集团公司持有公司 916,646,315 股, 占公司总股本的 42.84%; 中国电力国际发展有限公司持有公司 469,051,500 股, 占公司总股本的 21.92%; 中国长江电力股份有限公司持有公司 187,620,600 股, 占公司总股本的 8.77%; 社会公众股(A股)持有公司 566,420,842 股, 占公司总股本的 26.47%。原公司董事 15 名: 周世平、吴平、柳光池、王益华、曹焰、徐杨、赵新炎、徐立红、顾振兴、孙基、翁史烈、胡茂元、张亚圣、吴大器、徐晓飞, 变更为公司董事 13 名: 周世平、胡建东、王振京、曹焰、徐杨、徐立红、潘家才、孙基、翁史烈、胡茂元、张亚圣、吴大器、徐晓飞。原公司监事 7 名为: 邵世伟、张大庆、赵义融、芦晓东、冯俊杰、邵军民、廖学勤, 变更为公司监事 6 名为: 柳光池、张大庆、芦晓东、张星燎、王国良、廖学勤。公司监事会邵世伟先生变更为柳光池先生。</p> <p>2009 年 12 月 29 日, 公司第四届董事会, 第四届监事会换届, 原公司董事 13 名: 周世平、胡建东、王振京、曹焰、徐杨、徐立红、潘家才、孙基、翁史烈、胡茂元、张亚圣、吴大器、徐晓飞, 变更为公司董事: 周世平、胡建东、王振京、赵风云、徐杨、徐立红、王宏、孙基、夏大慰、邵世伟、皋玉凤、金明达、徐菲; 原公司监事 6 名为: 柳光池、张大庆、芦晓东、张星燎、王国良、廖学勤, 变更为公司监事: 柳光池、冯俊杰、怀文明、张星燎、王国良、廖学勤。</p> <p>2010 年 7 月 6 日, 公司经营范围由“电力、热能的生产、建设、经营。”变更为“电力、热能的生产、建设、经营及企业内部电力人员技能培训”。</p>
--	---

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	451,551,834.94
利润总额	515,286,100.65
归属于上市公司股东的净利润	192,805,661.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,625,474.65
经营活动产生的现金流量净额	2,587,140,100.39

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	128,514,541.70
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,032,014.06
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,023,639.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,352,030.54
所得税影响额	-3,497,922.86
少数股东权益影响额（税后）	-25,540,055.35
合计	117,180,186.39

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整前	调整后		
营业收入	15,791,358,619.68	11,104,054,068.71	11,104,054,068.71	42.21	10,945,234,859.81
利润总额	515,286,100.65	520,307,674.66	492,442,766.40	4.64	-1,880,675,638.99
归属于上市公司股东的净利润	192,805,661.04	383,615,393.33	355,750,485.07	-45.80	-1,500,157,716.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,625,474.65	335,360,017.72	307,495,109.46	-75.41	-1,547,859,393.31
经营活动产生的现金流量净额	2,587,140,100.39	3,048,022,703.47	3,048,022,703.47	-15.12	620,308,584.16
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整前	调整后		
总资产	32,059,068,763.55	33,235,360,140.08	33,207,495,231.82	-3.46	27,950,452,934.14
所有者权益（或股东权益）	5,759,527,393.46	6,580,667,535.87	6,552,802,627.61	-12.11	4,602,399,244.82

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整前	调整后		
基本每股收益（元 / 股）	0.0901	0.1793	0.1663	-45.82	-0.7011
稀释每股收益（元 / 股）	0.0901	0.1793	0.1663	-45.82	-0.7011
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0353	0.1567	0.1437	-75.43	-0.7234
加权平均净资产收益率（%）	3.13	6.88	6.38	减少 3.25 个百分点	-24.42
扣除非经常性损益后的加权平	1.23	5.98	5.48	减少 4.25 个百分点	-25.20

均净资产收益率 (%)					
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.21	1.42	1.42	-14.79	0.29
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末
		调整前	调整后		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.69	3.08	3.06	-12.09	2.15

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	2,041,354,288.60	1,001,556,861.60	-1,039,797,427.00	25,329,648.45
交易性金融负债	80,069,698.57	57,365,940.01	-22,703,758.56	473,178.93
合计	2,121,423,987.17	1,058,922,801.61	-1,062,501,185.56	25,802,827.38

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,139,739,257	100						2,139,739,257	100
1、人民币普通股	2,139,739,257	100						2,139,739,257	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,139,739,257	100						2,139,739,257	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					166,560 户	
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	0	无
中国电力国际发展有限公司	境外法人	18.86	403,465,793	-65,585,707	0	无
中国长江电力股份有限公司	国有法人	9.37	200,568,779	12,948,179	0	无
唐建华	境内自然人	0.75	15,971,479	20,200	0	未知
缪春敏	境内自然人	0.15	3,157,090	27,000	0	未知
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.12	2,509,238	-3,273	0	未知
深圳市新天时代投资有限公司	其他	0.07	1,490,000	1,490,000	0	未知
宋尔杰	境内自然人	0.05	1,060,000	1,060,000	0	未知
杨少坤	境内自然人	0.05	1,030,000	1,030,000	0	未知
张秀清	境内自然人	0.05	1,000,000	1,000,000	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	916,646,315	
中国电力国际发展有限公司			403,465,793	人民币普通股	403,465,793	
中国长江电力股份有限公司			200,568,779	人民币普通股	200,568,779	
唐建华			15,971,479	人民币普通股	15,971,479	
缪春敏			3,157,090	人民币普通股	3,157,090	
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金			2,509,238	人民币普通股	2,509,238	

深圳市新天时代投资有限公司	1,490,000	人民币普通股	1,490,000
宋尔杰	1,060,000	人民币普通股	1,060,000
杨少坤	1,030,000	人民币普通股	1,030,000
张秀清	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
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。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东即实际控制人中国电力投资集团公司是按照《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》（国发〔2002〕5号文件）精神，根据国务院批复同意的《国家计委关于发电资产重组划分方案的请示》（计基础〔2002〕1685号），在原国家电力公司部分企事业单位基础上组建的国有企业，是经国务院同意进行国家授权投资机构的试点和国家控股公司的试点，实行总经理负责制，总经理是法定代表人。

### (2) 控股股东情况

法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国电力投资集团公司
单位负责人或法定代表人	陆启洲
成立日期	2003年8月31日
注册资本	120
主要经营业务或管理活动	实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营与管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；工程建设与监理；招投标代理；电力及相关技术的科技开发；电力及相关业务的咨询服务；培训；物业管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备和材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

### (3) 实际控制人情况

法人

单位：亿元 币种：人民币

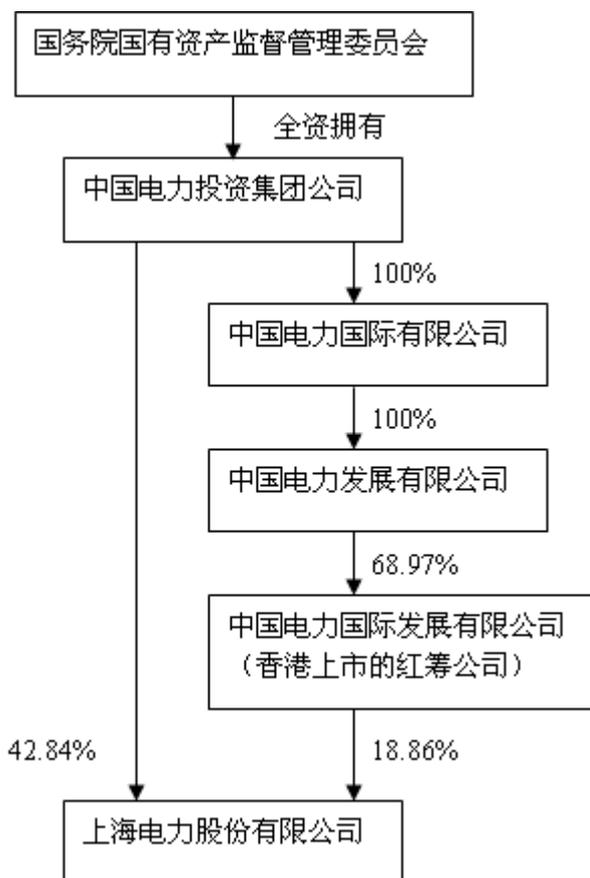
名称	中国电力投资集团公司
单位负责人或法定代表人	陆启洲
成立日期	2003年8月31日
注册资本	120

主要经营业务或管理活动	实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营与管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；工程建设与监理；招投标代理；电力及相关技术的科技开发；电力及相关业务的咨询服务；培训；物业管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备和材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。
-------------	--

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国电力国际发展有限公司	李小琳	2004年3月24日	中国境内开发、建设、拥有、经营及管理大型发电厂。	100

中国电力国际发展有限公司（以下简称“中国电力”）是一家股份在香港联交所上市交易的香港公司。中国电力投资集团公司是中国电力的实际控制人。因此，中国电力和本公司为同一实际控制人下的关联公司。

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周世平	董事长	男	56	2009年11月5日	2012年11月5日	58.02	否
胡建东	董事、总经理	男	47	2009年11月5日	2012年11月5日	58.02	否
王振京	董事	男	46	2009年11月5日	2012年11月5日		是
赵风云	董事	女	51	2009年11月5日	2012年11月5日		是
徐杨	董事	男	55	2009年11月5日	2012年11月5日		是
徐立红	董事	女	44	2009年11月5日	2012年11月5日		是
王宏	董事	男	49	2009年11月5日	2012年11月5日		是
孙基	董事、副总经理	男	55	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
夏大慰	独立董事	男	57	2009年11月5日	2012年11月5日	12.60	否
邵世伟	独立董事	男	65	2009年11月5日	2012年11月5日	12.60	否
皋玉凤	独立董事	女	62	2009年11月5日	2012年11月5日	12.60	否
金明达	独立董事	男	60	2009年11月5日	2012年11月5日	12.60	否
徐菲	独立董事	女	43	2009年11月5日	2012年11月5日	12.60	否
柳光池	监事会主席	男	56	2009年11月5日	2012年11月5日		是
冯俊杰	监事	女	42	2009年11月5日	2012年11月5日		是
怀文明	监事	男	40	2009年11月5日	2012年11月5日		是
张星燎	监事	男	39	2009年11月5日	2012年11月5日		是
王国良	监事	男	56	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
徐庶	监事	男	49	2009年11月5日	2012年11月5日	30.55	否
董文学	副总经理	男	58	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
孙惟东	副总经理	男	50	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
赵静雄	副总经理	男	59	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
季亦平	副总经理	男	44	2009年11月5日	2012年11月5日	48.50	否
夏梅兴	董事会秘书	男	48	2009年11月5日	2012年11月5日	39.06	否

周世平：现任本公司董事长、党委书记。曾任公司总经理、副总经理。

胡建东：现任本公司董事总经理。曾任中国电力国际有限公司董事兼副总经理、中国电力国际发展有限公司执行董事兼执行副总裁。

王振京：现任中国电力投资集团公司财务与产权管理部副主任，本公司董事。曾任中国电力投资集团公司财务与产权管理部高级主管、副经理。

赵风云：现任中国电力投资集团公司发电运营部副主任，本公司董事。曾任中国电力投资集团公司商务部副经理、市场营销部电力市场高级主管。

徐杨：现任中国电力投资集团公司工程部副主任，本公司董事。曾任国家电力公司电源建设部处长、火电建设部处长。

徐立红：现任中国电力国际发展有限公司财务总监，本公司董事。曾任中国电力国际发展有限公司副总裁兼财务与产权管理部经理，国家经贸委电力司经济运营处副处长。

王宏：现任中国长江电力股份有限公司生产计划部（安全监察部）经理，本公司董事。曾任

中国长江电力股份有限公司检修厂副厂长，葛洲坝电厂副总工程师。

孙基：现任本公司董事副总经理兼财务负责人。曾任上海市电力公司财务处副处长。

夏大慰：现任上海国家会计学院院长、党委书记，本公司独立董事。曾任上海财经大学常务副校长、副校长。

邵世伟：现任本公司独立董事。曾任华东电网有限公司董事长、总经理、党组书记，国家电网公司华东公司总经理、党组书记。

皋玉凤：现任上海地产（集团）有限公司董事长、党委书记，本公司独立董事。曾任上海市建设委员会副主任，上海市公积金管理中心主任。

金明达：现任上海华谊（集团）公司董事长，本公司独立董事。曾任上海华谊（集团）公司总裁，上海机电股份有限公司总经理、上海电气股份有限公司副总裁，上海电气集团总公司副总裁。

徐菲：现任上海国有资产经营有限公司副总裁，本公司独立董事。曾任中国人民保险公司上海分公司副总经理。

柳光池：现任中国电力国际发展有限公司执行董事、总裁，本公司监事会主席。曾任本公司总经理、中国电力投资集团公司安全监督与生产部副经理。

冯俊杰：现任中国电力投资集团公司审计与内控部副主任，本公司监事。曾任中国电力投资集团公司审计部内部控制与风险管理处处长，中国电力国际发展有限公司内控部经理，本公司监事。

怀文明：现任中国电力投资集团公司监察部二处处长，本公司监事。曾任中国电力投资集团公司纪检监察室二处处长、副处长，监察与审计部主管。

张星燎：现任中国长江电力股份有限公司副总经济师、湖北清能地产集团有限公司常务副总经理兼总会计师，本公司监事。曾任中国长江电力股份有限公司财务部副经理、综合财务主任。

王国良：现任本公司纪委书记、工会主席，本公司职工监事。曾任中电投电力工程有限公司党委副书记、本公司人力资源部经理。

徐庶：现任本公司党群部副主任，本公司职工监事。曾任上海电力股份有限公司吴泾热电厂副厂长。

董文学：现任本公司副总经理。曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司董事、总经理兼露天煤业股份有限公司党委书记。

孙惟东：现任本公司副总经理兼总工程师。曾任上海市电力公司生技处副处长。

赵静雄：现任本公司副总经理。曾任上海吴泾发电有限责任公司总经理、吴泾热电厂厂长、党委书记。

季亦平：现任本公司副总经理。曾任中电投高级培训中心副主任、党校副校长，上海漕泾热电有限责任公司总经理，上海市电力公司漕泾电厂筹建处副主任。

夏梅兴：现任本公司董事会秘书、总经理助理。曾任上海市发展和改革委员会能源发展处处长、上海市发展和改革委员会高技术产业发展处处长等职。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王振京	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部副主任	是
赵风云	中国电力投资集团公司	发电运营部副主任	是
徐杨	中国电力投资集团公司	工程部副主任	是
徐立红	中国电力国际发展有限公司	财务总监	是
王宏	中国长江电力股份有限公司	生产计划部（安全监察部）经理	是

柳光池	中国电力国际发展有限公司	执行董事、总裁	是
冯俊杰	中国电力投资集团公司	审计与内控部副主任	是
怀文明	中国电力投资集团公司	监察部二处处长	是
张星燎	中国长江电力股份有限公司	副总经济师	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
胡建东	上海上电漕泾发电有限公司	董事长	否
王振京	黄河上游水电开发有限责任公司/ 山西漳泽电力股份有限公司	董事/董事	否
徐杨	大连泰山热电有限公司	董事	否
孙基	江苏上电八菱集团有限公司	董事长	否
夏大慰	上海国家会计学院	院长、党委书记	是
臬玉凤	上海地产（集团）有限公司	董事长、党委书记	是
金明达	上海华谊（集团）公司	董事长	是
徐菲	上海国有资产经营有限公司	副总裁	是
张星燎	湖北清能地产集团有限公司	常务副总经理兼总会计师	否
董文学	上海上电电力工程有限公司/上海 友好航运有限公司	董事长/董事长	否
孙惟东	江苏阡山发电有限公司/上海外高 桥第三发电有限责任公司	董事长/副董事长	否
赵静雄	上海外高桥发电有限责任公司/上 海漕泾热电有限责任公司	董事长/董事长	否
季亦平	中电投江苏滨海港务有限公司	董事长	否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员，由董事会薪酬委员会提出薪酬方案，提交董事会决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司工资及奖励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐庶	监事	聘任	经公司工会全委会扩大会议审议通过，选举徐庶先生担任公司职工监事。
廖学勤	监事	离任	因工作变动，廖学勤先生不再担任公司职工监事。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	6,140
公司需承担费用的离退休职工人数	1,484

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,419
技能人员	4,301
辅助服务人员	420
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上学历	42
大学本科学历	1,052
大学专科学历	1,401
中专及以下学历	3,645

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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，公司共计召开了 1 次年度股东大会、4 次董事会、3 次监事会、2 次董事会审计委员会、1 次董事会战略委员会和薪酬与考核委员会会议。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》、《董事会议事规则》、《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，公司严格按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定开展信息披露工作，所有信息披露均做到及时、准确、完整、真实。公司进一步强化信息披露的主动性和完备性，及时、合规地进行披露，加强信息披露的事前考虑和多方沟通，做到未雨绸缪，分寸得当。

3、投资者关系管理：报告期内，公司不断完善、加强投资者关系管理工作，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，定期更新公司外网信息，指派专人负责整理股民信箱，积极听取投资者提出的合理建议及意见，有效地与投资者开展互动。

4、内部控制和风险管理：报告期内，公司认真按照五部委联合下发《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，进一步建立健全和规范了公司的各项管理制度，认真开展风险管理和内部控制自我评价以及内控缺陷的整改工作，进一步提高公司经营管理水平，识别、控制与防范公司主要风险，完善公司治理结构。

5、公司治理专项活动情况：公司分别于 2007 年 11 月 16 日和 2008 年 8 月 8 日公告了《公司治理专项活动整改报告》和《2008 年上半年公司治理整改情况报告》，公司目前已基本完成相关整改要求。

为了全面贯彻落实中国证监会《关于开展解决同业竞争、减少关联交易、进一步提高上市公司独立性工作的通知》（上市部函[2010]085 号）、上海证监局《关于要求上海电力股份有限公司对同业竞争情况进行自查的通知》的精神与要求，公司于 2010 年 5 月对与控股股东及其关联方之间的同业竞争和关联交易情况进行了全面自查，并形成了自查报告，深入分析存在同业竞争、关联交易问题的原因，进一步提高上市公司的独立性。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周世平	否	4	4	2	0	0	否
胡建东	否	4	4	2	0	0	否
王振京	否	4	3	2	1	0	否
赵风云	否	4	3	2	1	0	否
徐杨	否	4	4	2	0	0	否
徐立红	否	4	3	2	1	0	否
王宏	否	4	3	2	1	0	否
孙基	否	4	4	2	0	0	否
夏大慰	是	4	4	2	0	0	否
邵世伟	是	4	4	2	0	0	否
皋玉凤	是	4	4	2	0	0	否
金明达	是	4	4	2	0	0	否
徐菲	是	4	3	2	1	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《公司章程》、《董事会议事规则》以及《独立董事年报工作制度》等制度对独立董事的相关工作进行了规定。公司在《公司章程》和《董事会议事规则》中规定了独立董事的任职条件、产生和更换，以及独立董事的特别职权、独立意见等事项；在《独立董事年报工作制度》中规定了在公司年度报告的编制和披露过程中，独立董事的责任和义务。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东特别是中小股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》以及《独立董事年报工作制度》赋予的职责和义务，积极参与公司重大经营决策，对关联交易、对外担保等重大事项严格审核，并发表独立意见，充分发挥自身专业特长，对公司经营管理、投资决策、优化财务结构、完善法人治理等方面提出许多有价值的意见和建议，对董事会的科学决策和公司的健康发展起到了积极作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，通过公司股东大会行使出资人权利。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司高级管理人员全部在公司领取报酬，没有在股东单位兼职的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施。工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已根据《公司法》、《证券法》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为有效的内部控制制度体系，并根据五部委发布的《内部控制基本规范》及其指引，着手编制公司《风险管理和内部控制标准》。在建立内部控制制度时，公司主要考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已经制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》等有关公司治理的文件；公司已经建立了包括决策管理、组织管理、战略规划与计划管理、投资管理、财务管理、资本运作管理、人力资源管理、安全与环保管理、采购与物资管理、工程建设管理、生产管理、市场营销管理等较为完整的制度体系；公司已经健全了包括《会计基础工作管理制度》、《会计核算办法》、《预算管理制度》、《成本费用管理制度》、《资金管理制度》、《财务分析管理制度》、《税收管理制度》等较为有效的财务内控制度体系；公司已经制订了《安全生产责任制》、《发电厂各级人员安全生产职责》、《安全性评价工作管理制度》、《安全生产教育培训管理制度》等规范性文件，修订了《突发事件综合应急预案》，进一步夯实安全管理基础。公司正在编制《风险管理和内部控制标准》，并计划在公司本部及三级单位试运行，同时推进三级单位的风险管理及内控体系建设。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立有审计委员会，公司设立有内控委员会，并设立了专门的审计岗位及风险管理岗位，进一步强化了风险管理的职能，定期或不定期检查和监督整改落实情况，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订有《内部审计管理制度》、《工程项目管理审计制度》、《审计后评估管理制度》等相关管理制度，公司内控部在公司董事会、总经理办公会及公司内控委员会的领导下，依照国家法律、法规以及公司内部规章制度、对公司内部各单位的财务收支和经济活动进行内部审计监督，检查公司内部各单位的会计帐目、相关资产以及内部控制体系，监督财务收支真实性、合法性、效益性，确保内部控制机制健全有效。 公司制订有《风险管理及内部控制制度》，并在公司控股股东中国电力投资集团公司的要求和指导下，制订工作方案，开展自我评价。
董事会对内部控制有关工作	董事会将每年审议公司全面风险管理与内部控制年度工作报告；确定公司风险管理总体目标、风险偏好、风险承受度，批准风险管理策略和重大风险管理解决方案；了解和掌

的安排	握各项重大风险及风险管理现状，做出有效控制风险的决策；批准重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制；批准重大决策的风险评估报告；批准内部审计部门提交的风险管理与内部控制监督评价审计报告；批准风险管理与内部控制的组织机构设置及其职责方案；批准风险管理与内部控制措施，纠正和处理任何组织或个人超越风险管理与内部控制制度做出的重大风险决定的行为；督导企业风险管理文化的培育。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已经健全了包括《会计基础工作管理制度》、《会计核算办法》、《预算管理制度》、《成本费用管理制度》、《资金管理制度》、《财务分析管理制度》、《税收管理制度》等较为有效的财务内控制度体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内控制度，推进内部控制各项工作的不断深化，确保内部控制机制健全有效。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要是采取年度目标责任考核制度。根据董事会制订的年度经营目标，将高级管理人员的奖惩、岗位业绩评估同公司的经营业绩、安全生产、勤政廉政等考核指标挂钩，形成公司高级管理人员的绩效激励和约束机制。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《信息披露管理制度》对公司信息披露重大差错责任追究作出了详细的规定：“由于有关人员的失职，导致信息披露违规，或者违反其保密义务，给公司造成严重影响或损失时，公司对该责任人给予相应的处分，并保留追究其法律责任及要求其赔偿损失的权利。”

### 七、 股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 21 日

2009 年年度股东大会审议通过了：公司 2009 年年度董事会工作报告、公司 2009 年年度监事会工作报告、公司 2009 年年度财务决算及 2010 年年度财务预算报告、公司 2009 年年度报告及报告摘要、公司 2009 年年度利润分配方案、公司关于为浙江上电天台山风电有限公司提供融资担保的议案、公司关于调整独立董事津贴的议案、《公司章程》修正案、公司关于聘用中瑞岳华会计师事务所有限公司为 2010 年年度审计机构的议案。

### 八、 董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

(1) 报告期公司经营情况及分析

截至 2010 年底, 公司权益装机容量 684.21 万千瓦。报告期内, 公司完成合并口径发电量 365.50 亿千瓦时 (除关停、转移电量外, 实发电量 306.16 亿千瓦时), 同比上升 65.06%。营业收入 157.91 亿元, 同比上升 42.21%。全年实现归属于母公司的净利润 1.93 亿元。加权平均净资产收益率 3.13%。基本每股收益 0.0901 元。归属于上市公司股东的每股净资产 2.69 元。

(2) 报告期内公司节能减排任务完成情况

2010 年, 公司按照国家的有关政策, 关停杨树浦、吴泾剩余全部小机组和闵行部分小机组共计 76.42 万千瓦。公司平均供电煤耗由 335.42 克/千瓦时下降到 312.49 克/千瓦时。公司所属脱硫燃煤电厂总装机容量已达到 690 万千瓦, 脱硫设备运行稳定, 脱硫投运率、脱硫效率两项指标均超过了环保部门要求。

(3) 主要控股及参股公司经营情况

1) 上海外高桥发电有限责任公司

该公司注册资本 180,384 万元, 经营范围为电力生产、经营。报告期实现营业收入 228,633 万元, 净利润 7,087 万元。本公司所占权益比例为 51%。

2) 上海漕泾热电有限责任公司

该公司注册资本 79,900 万元, 经营范围为热电联供。报告期实现营业收入 187,255 万元, 净利润 20,288 万元。本公司所占权益比例为 36%。

3) 上海上电漕泾发电有限公司

该公司注册资本 46,154 万元, 经营范围为电力生产、销售。报告期实现营业收入 314,827 万元, 净利润 12,167 万元。本公司所占权益比例为 65%。

4) 江苏阚山发电有限公司

该公司注册资本 100,000 万元, 经营范围为火力发电厂开发与建设; 电力生产经营和销售; 电力技术服务及电力相关产品生产经营。报告期实现营业收入 229,459 万元, 净利润 300 万元。本公司所占权益比例为 55%。

5) 淮沪煤电有限公司

该公司注册资本 40,000 万元, 经营范围为火力发电; 煤炭开采的基本建设。报告期实现营业收入 296,148 万元, 净利润 26,749 万元。本公司所占权益比例为 50%。

6) 上海吴泾发电有限责任公司

该公司注册资本 50,000 万元, 经营范围为吴泾电厂 60 万千瓦的电力生产, 电力电量及其附属产品的销售。报告期实现营业收入 125,657 万元, 净利润-7,044 万元。本公司所占权益比例为 50%。

7) 上海吴泾第二发电有限责任公司

该公司注册资本 200,000 万元, 经营范围为电力生产和经营。报告期实现营业收入 233,309 万元, 净利润-3,764 万元。本公司所占权益比例为 49%。

8) 江苏华电望亭天然气发电有限公司

该公司注册资本 43,886.80 万元, 经营范围为电力生产。报告期实现营业收入 117,723 万元, 净利润 7,163 万元。本公司所占权益比例为 45%。

9) 上海外高桥第二发电有限责任公司

该公司注册资本 322,000 万元, 经营范围为 2\*900MW 火力发电、综合利用及其他。报告期实现营业收入 363,116 万元, 净利润 44,373 万元。本公司所占权益比例为 20%。

10) 上海外高桥第三发电有限责任公司

该公司注册资本 182,682 万元, 经营范围为 2\*1000MW 火力发电、综合利用及其他。报告期实现营业收入 398,399 万元, 净利润 37,358 万元。本公司所占权益比例为 30%。

## 11) 浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司

该公司经营范围为电力电量的生产和上网销售；电力项目的开发建设，电力生产派生产品销售。报告期实现营业收入 84,562 万元，净利润 857 万元。本公司所占权益比例为 37.5%。

## (4) 公司未来发展展望

## 1) 2011 年公司面临的形势

2011 年是“十二五”的开局之年，对于正在走出困境的上海电力，面临的形势依然复杂，任务依然艰巨。经济形势不确定性依然存在。从煤炭价格情况看，燃料价格持续上涨，煤电价格体系受通胀压力影响短期内难以理顺，煤价仍将在较长时期内影响公司业绩的关键因素。从发电量情况看，上海地区电量需求增长放缓，区外来电增加，机组平均发电利用小时数呈下滑趋势等因素，市场环境不乐观。从发展环境看，国家对新上火电项目的控制进一步严格，加息将增加建设项目的资金成本，这些都使公司进一步发展的难度增大。从安全生产和环保情况看，也绝不能掉以轻心，确保安全生产和完成节能减排的任务更加艰巨繁重。从维稳工作情况看，关停小机组员工转岗分流依然是今年稳定工作的重中之重。

虽然面临着诸多困难和挑战，但整个社会经济发展的有利条件还很多。宏观经济在较长时期内仍将处在平稳较快发展阶段，为各行各业提供了稳定增长的根本保障。从行业层面看，尽管竞争不断加剧，但随着国家工业化和城市化深入发展，对电力等基础能源的刚性需求也将平稳增长。公司地处华东地区，在电力发展上仍有一定的地域优势。国家大力推进能源结构调整，发展低碳清洁能源的战略为企业发展开拓了新的空间。我们更应看到，经过十多年的发展壮大，公司已经有了良好的物质积累、技术装备和管理基础，具备一定的抗风险能力。更为重要的是，我们有一支久经考验、充满活力、忠诚的员工队伍，这是我们战胜困难的力量所在。我们必须继续振奋精神，鼓足干劲，迎难而上，努力做好 2011 年的各项工作。

## 2) 公司 2011 年工作方针

公司 2011 年工作方针是：以科学发展观统领全局，以结构调整为主线，继续围绕“立足上海，面向华东，开拓创新，做强做优”的发展战略，注重发展质量和方式转变，注重价值管理和风险控制，注重安全生产和低碳清洁发展，注重改革创新和员工队伍稳定，努力提升核心竞争力和可持续发展能力，努力提升经济效益，为公司“十二五”发展开好局，起好步。

## 3) 公司 2011 年经营目标

2011 年主要经营目标：发电量 313.20 亿千瓦时（不含关停、转移电量），归属于母公司的净利润：3000 万元。

## 4) 公司 2011 重点工作

一是着力科学发展，加快结构调整；二是着力强化管理，确保实现经营目标；三是着力安全与和谐，切实履行社会责任；四是着力规范运作，切实维护股东权益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
电力行业	12,975,427,569.00	11,770,694,620.17	9.28	46.69	48.83	减少 1.31 个百分点
贸易行业	9,265,848,495.88	9,243,284,956.19	0.24	58.76	58.87	减少 0.07 个百分

						点
分产品						
电力	11,535,913,352.33	10,583,729,519.30	8.25	52.65	52.70	减少 0.03 个百分点
热力	1,117,942,983.98	896,852,271.13	19.78	4.99	12.84	减少 5.58 个百分点
维护、检修	321,571,232.69	290,112,829.74	9.78	43.85	58.68	减少 8.43 个百分点
销售燃料	9,265,848,495.88	9,243,284,956.19	0.24	58.76	58.87	减少 0.07 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	19,555,299,985.48	54.93
江苏	2,660,275,525.56	29.15

## 2、 对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
157.42	158.36		

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (3) 资金需求、使用计划及来源情况

公司预计 2011 年度的资金需求约 81 亿元。公司将在充分利用自有资金的基础上, 通过银行借款、票据融资等多种融资方式来满足资金需求。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	128,867.55
投资额增减变动数	84,743.34
上年同期投资额	44,124.21
投资额增减幅度(%)	192.06

## 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(%)
上海上电漕泾发电有限公司	火力发电	65
上海漕泾联合能源有限公司 (IGCC)	整体煤气化联合循环发电领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	51

上海闵行燃气发电有限公司	筹建：发电厂的建设、生产、发电，从事燃气发电领域内的技术开发等	65
上海申能临港燃机发电有限公司	电力、热力的生产、建设，与燃机发电相关的咨询服务等	35
安徽芜湖核电有限公司	核电站投资，建设与经营、发电	14
上海友好航运有限公司	从事国内沿海和长江中下游普通货船运输等	50

#### 1、 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。

#### 2、 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	项目收益情况
上海上电漕泾发电有限公司 2×100 万千瓦级超超临界高效清洁燃煤机组项目	109,200	已投产	2010 年净利润 12,167 万元
上海漕泾 IGCC 示范项目	99,960	开展前期工作	尚未产生收益
上海闵行燃气发电项目	35,100	开展前期工作	尚未产生收益
上海临港燃气发电项目	47,950	在建	尚未产生收益
参股投资设立安徽芜湖核电有限公司	2,800	开展前期工作	尚未产生收益
合计	295,010	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

根据安徽省淮南市地税局直地税[2010]24 号文件，2010 年度淮南市地税局撤销了原直地税[2009]66 号文件中因淮沪煤电有限公司“为新办独立核算的从事公用事业的企业”，而减免的 2007 年企业所得税的税收优惠政策。

本公司合营企业淮沪煤电有限公司于 2010 年补交 2007 年度所得税额 5572.98 万元，此项差错更正调减公司期初股东权益 2786.49 万元，其中未分配利润 2507.84 万元，盈余公积 278.65 万元。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届第二次董事会会议	2010 年 4 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日
第五届第三次董事会会议	2010 年 8 月 25 日	同意公司 2010 年半年度报告		
2010 年第一次临时董事会会议	2010 年 10 月 12 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 14 日

2010 年第二次临时董事会会议	2010 年 10 月 27 日	同意公司 2010 年第三季度报告		
------------------	------------------	-------------------	--	--

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》以及相关法规的要求，在股东大会的授权范围内履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### 1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况及主要内容

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会工作规程》对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等作了详细规定。

公司第五届董事会审计委员会由徐菲、夏大慰、金明达等五位董事组成，其中徐菲、夏大慰、金明达三位独立董事占委员会的多数，且独立董事徐菲作为财务会计方面专家担任了审计委员会主任，符合证券监管部门对上市公司董事会审计委员会组织结构和能力结构的要求。

### 2) 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会认真履行职责，履职情况具体如下：

#### ① 2010 年中报工作的履职情况

2010 年 8 月，公司 2010 年第二次董事会审计委员会会议召开，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告》。

#### ② 2010 年报工作的履职情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定要求，审计委员会为公司 2010 年度审计开展了一系列工作：在年审会计师进场审计前，公司董事会审计委员会与公司年审会计师就公司 2010 年年度财务报告审计工作的计划安排、关注重点作了详细的沟通。审计委员会同意公司年审会计师的审计计划以及提出的关注重点，同时对公司 2010 年年度报告编制工作提出了指导性意见和建议。在年审会计师进场开展审计工作期间，就审计关注重点及工作进展始终保持同审计委员会的沟通，听取审计委员会的意见，确保审计工作的顺利开展。

2011 年 3 月，公司召开了 2011 年第一次董事会审计委员会会议。会议听取了会计师事务所以及公司财务部门关于 2010 年财务报告审计工作情况的汇报，并审议了公司 2010 年年度财务报告及《公司内部控制标准》。审计委员会认为由中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的公司 2010 年年度审计报告真实、客观、完整、准确地反映了公司 2010 年整体情况，同意公司 2010 年年度财务报告，并将其提交董事会审议。同时，鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在公司 2010 年年度财务报告审计过程中，恪尽职守，遵循了独立、客观公正的执业准则，较好完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构。在内控建设方面，审计委员会委员和独立董事充分肯定了公司通过《风险管理及内部控制标准》的制定，进一步完善了公司治理结构，夯实了公司管理基础。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司第五届董事会薪酬与考核委员会由皋玉凤、金明达、徐菲等五位董事组成，其中皋玉凤、金明达、徐菲三位独立董事占委员会的多数，且独立董事皋玉凤担任了薪酬与考核委员会主任，符合证券监管部门对上市公司董事会审计委员会组织结构和能力结构的要求。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会专门委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作，了解公司的经营业绩状况，对公司工资制度改革和经营者薪酬管理情况进行了认真审核，并提出了宝贵的意见和建议。薪酬与考核委员会认为：公司披露的高级管理人员薪酬情况同实际在公司领取的报酬一致。2011 年要进一步完善公司高级管理人员的绩效激励和约束机制，促进公司经营层积极有效地开展工作，为全体股东创造更多的财富。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会的有关政策法规，公司制定了《信息披露管理制度》。该制度对公司信息披露的基本原则、内容、程序、以及保密措施等事项都做出严格规定，能够全面规范公司内部信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。报告期内，公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人员管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证公司信息披露的公开、公平、公正。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。董事会认为，本公司根据《企业内部控制基本规范》等有关文件的要求，结合公司经营实际，已建立了较为完善的内部控制制度。公司坚持按照企业内控体系，执行各项管理制度，规范运作，防范了企业经营风险，保证了公司资产安全，确保了财务报告及信息披露的真实、准确、完整，使公司内控目标得以实现。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

经公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### (五)利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2010 年年初未分配利润为 95,634,490.54 元，2010 年度实现净利润（母公司报表数，下同）36,359,650.91 元，可供分配利润为 131,994,141.45 元。依照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》规定，提取法定盈余公积金等 3,635,965.09 元，2010 年末公司可供分配利润余额为 128,358,176.36 元。

根据公司发展及经营实际情况，建议公司 2010 年度利润分配方案为：以截至 2010 年 12 月 31 日止本公司总股本 2,139,739,257.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），不送股，不转增股。按上述方案进行拟分配现金股利为 106,986,962.85 元，剩余未分配利润 21,371,213.51 元，结转至下一年度。

以上利润分配方案需经股东大会批准后实施。

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届第二次监事会会议，于 2010 年 4 月 27 日在浙江省平湖市召开	会议审议通过了：公司 2009 年年度监事会工作报告，并提交股东大会审议；公司 2009 年年度财务决算及 2010 年年度财务预算报告，并提交股东大会审议；公司 2009 年年度报告及报告摘要，并提交股东大会审议；公司 2009 年年度利润分配方案，并提交股东大会审议；公司 2010 年第一季度报告及报告摘要；公司关于为浙江天台山风电有限公司提供融资担保的议案，并提交股东大会审议；公司关于前期会计差错更正的议案。
第五届第三次监事会会议，于 2010 年 8 月 25 日在公司本部召开	会议审议通过了：公司 2010 年半年度报告。
2010 年第一次临时监事会会议，于 2010 年 10 月 27 日以通讯方式召开	会议审议通过了：公司 2010 年第三季度报告。

2010 年，公司共召开 2 次监事会例会和 1 次临时监事会，具体情况如下：

1. 第五届第二次监事会，同意公司 2009 年年度监事会工作报告，并提交股东大会审议；同意公司 2009 年年度财务决算及 2010 年年度财务预算报告，并提交股东大会审议；同意公司 2009 年年度报告及报告摘要，并提交股东大会审议；同意公司 2009 年年度利润分配方案，并提交股东大会审议；同意公司 2010 年第一季度报告及报告摘要；同意公司关于为浙江天台山风电有限公司提供融资担保的议案，并提交股东大会审议；同意公司关于前期会计差错更正的议案。
2. 第五届第三次监事会，同意公司 2010 年半年度报告及摘要。
3. 2010 年第一次临时监事会，同意公司 2010 年第三季度报告。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会和董事会会议的召开程序和决议事项、董事会和公司高级管理人员对股东大会决议的执行情况、董事和公司高级管理人员履行职责的情况、公司内部控制实施情况进行了认真的监督和检查，并列席了公司各次董事会和股东大会。监事会认为：2010 年公司在全体股东的大力支持下，公司董事会坚定信心，带领公司经营层和全体员工，迎难而上、奋力拼搏，完成了年初确定的工作目标，取得了较好的经营业绩。公司通过加强管理、规范运作和持续发展，保障了股东权益；通过安全、稳定、高效、环保发电，切实履行了社会责任。报告期内，公司董事、总经理及其他高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及全体股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神，公司监事会对公司的财务状况进行了监督和检查。监事会认为：公司 2010 年度财务决算报告真实、准确、全面反映了公司的财务状况和经营成果。公司财务结构得到优化、风险控制得到加强，未发现不符合公司发展和损害股东利益的行为。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神,公司监事会对公司最近一次募集资金使用情况进行了监督和检查。监事会认为:公司最近一次募集资金是 2006 年 11 月发行的 10 亿元可转换公司债券,实际募集资金为 97,805 万元。募集资金已于 2008 年度内全部按照承诺和计划进度使用完毕。2010 年公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2010 年,公司进行的收购出售资产情况具体如下:

1、为进一步加强航运业务发展,加快产业链延伸发展,2010 年 4 月,经公司第五届第二次董事会批准,公司以经评估备案的上海友好航运有限公司(以下简称“友好公司”)净资产评估值 17,425.09 万元,对应 50%股权的评估值 8,712.55 万元为基础,收购上海电力燃料有限公司所持有的友好公司 50%股权。该事项已于 2010 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、为进一步做好公司控股子公司江苏上电八菱集团有限公司(以下简称“八菱公司”)重组后的资产整合工作,优化八菱公司资产结构、改善经营状况、促进公司持续发展,经公司 2010 年第一次临时董事会批准,公司同意八菱公司之全资子公司盐城市热电公司将其所属部分资产及对外投资股权进行处置。转让标的为:(1)盐城热电所属 8#机组;(2)盐城热电持有的盐城发电有限公司 40%的股权;(3)盐城热电持有的江苏射阳港发电有限责任公司 35%的股权;(4)盐城热电持有的盐城热力联合公司 45%的股权。上述四项资产和股权的转让价值共计 41,877.46 万元。该事项已于 2010 年 10 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

监事会认为:上述收购和出售资产事项的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,并及时履行了信息披露义务。相关收购和出售价格客观公允,交易条件公平、合理,未损害公司及其他股东,特别是中小股东和非关联股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神,公司监事会对公司报告期内的各项重大关联交易进行了监督和检查。监事会认为:公司 2010 年度生产经营活动中涉及的关联交易公平合理,决策程序符合有关法规和公司章程的规定,不存在内幕交易和损害股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2010 年财务会计报告审计后出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会对该报告无异议。监事会认为支付给中瑞岳华会计师事务所有限公司报酬的决策程序符合规定,报酬支付标准合理。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

公司监事会认为公司利润实现同年初董事会制定的经营目标一致,超额完成了年初确定的经营目标。

## 十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 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	1,001,556,861.60	100	25,329,648.45
合计				1,866,882,016.86	/	1,001,556,861.60	100%	25,329,648.45

报告期内，公司对所持海通证券股份进行了减持。

2009年12月31日，公司共持有海通证券股票106,375,940股，报告期内公司累计减持海通证券2,480,000股，截至本报告期末，公司持有海通证券103,895,940股。

## 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	占该公司 股权比例 (%)	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	1.26	1,001,556,861.60	25,329,648.45	-995,234,882.96	可供出 售金融 资产	申购非 公开发 行股票

## 3、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成 本(元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	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	140,000,000	2.8	141,200,000	13,180,000		长期股权 投资	设立、增 资
合计	141,200,000	140,000,000	/	141,200,000	13,180,000		/	/

## 4、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖 出股份数量(股)	期末股份数 量(股)	使用的资金数 量(元)	产生的投资收 益(元)
卖出	海通证券	106,375,940	2,480,000	103,895,940		25,329,648.45

## (四) 资产交易事项

## 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
上海电力燃料有限公司	上海友好航运有限公司 50% 股权	2010 年 7 月 13 日	8,712.55	400.15	否	是	是	2.08

为进一步加强同中海发展的合作,拓展公司航运业务,增强对燃料成本的控制力,经公司五届二次董事会审议批准,公司于 2010 年 7 月以协议转让方式收购了上海电力燃料有限公司所持有的上海友好航运有限公司 50% 股权。

通过收购友好公司 50% 的股权,公司一方面控制了煤炭海运的风险,降低了运输成本。另一方面,通过与中海发展的进一步合作,公司开始向海运等上游产业拓展,有助于公司综合竞争力的提升。

## 2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
江苏省国信资产管理集团有限公司	盐城市热电公司所属 8# 机组	2010 年 12 月 7 日	14,619.03		4,802.60	否	是	是	24.91
江苏省国信资产管理集团有限公司	盐城发电有限公司 40% 股权	2010 年 12 月 7 日	9,468.91	0	825.43	否	是	是	4.28
江苏省国信资产管理集团有限公司	江苏射阳港发电有限责任公司 35% 股权	2010 年 12 月 7 日	15,650.01	0	1,784.15	否	是	是	9.25
江苏省国信资产管理集团有限公司	盐城热力联合公司 45% 股权	2010 年 12 月 7 日	2,139.53	0	196.12	否	是	是	1.02

为进一步做好公司控股子公司江苏上电八菱集团有限公司(以下简称"八菱公司")重组后的资产整合工作,优化八菱公司资产结构、改善经营状况、促进公司持续发展,经公司 2010 年第一次临时董事会批准,同意八菱公司之全资子公司盐城热电将其所属部分资产及对外投资股权进行处置。具体包括:(1)盐城热电持有的江苏射阳港发电有限责任公司 35% 的股权;(2)盐城热电持有的盐城发电有限公司 40% 的股权;(3)盐城热电持有的盐城热力联合公司 45% 的股权;(4)盐城热电 8# 机组资产。

2010 年 11 月 3 日，上述资产和股权的挂牌价格以经备案的资产评估净值为基础，在上海联合产权交易所顺利挂牌，资产与股权捆绑后总挂牌转让价格为 4.19 亿元。截止挂牌截止日，江苏国信集团以唯一一家举牌受让方的身份成功摘牌受让该笔捆绑资产包。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、 其他重大关联交易

(1) 经公司 2009 年第四次临时董事会、2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司继续同中电投财务有限公司开展金融业务合作，预计公司在中电投财务有限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 2010 年 12 月 31 日，公司在中电投财务有限公司结算账户上的存款余额为 12.6 亿元，贷款余额为 29.2 亿元。

(2) 经公司 2009 年第四次临时董事会、2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司向中国电力投资集团公司办理最高余额不超过 30 亿元的票据融资业务。截至 2010 年 12 月 31 日，公司票据余额为 26.4 亿元。

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

###### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

##### 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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	37,201	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
盐城市热电公司	控股子公司	盐城发电有限公司	9,600	2010 年 4 月 25 日	2010 年 4 月 25 日	2011 年 5 月 25 日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

司		公司		日	月 25 日	月 31 日	担保						
盐城热 电有限 责任公 司	控股子 公司	江苏大 吉再生 能源有 限公司	576	2003 年 10 月 7 日	2003 年 10 月 7 日	2020 年 10 月 7 日	连带 责任 担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								47,377					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								109,570					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								156,947					
担保总额占公司净资产的比例（%）								27.25					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
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）								118,450					
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）								118,450					

### 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	101
境内会计师事务所审计年限	4 年

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2009 年年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 2 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2009 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司第五届第二次董事会决议公告暨关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司第五届第二次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司关于前期会计差错更正的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司关于对浙江上电天台山风电有限公司提供融资担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司关于股东减持公司股份提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2010 年半年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 7 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2010 年半年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏

公司 2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司关于股东减持公司股份提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司 2010 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
公司项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 12 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师潘帅、陈晓俊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

中瑞岳华审字[2011]第 00574 号

上海电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海电力股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目

的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘帅

中国·北京

中国注册会计师：陈晓俊

2011 年 3 月 24 日

## (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,241,293,965.91	2,491,362,429.92
交易性金融资产			
应收票据	七、2	36,840,253.39	57,314,799.00
应收账款	七、3	936,888,431.71	1,013,028,649.30
预付款项	七、5	215,970,471.82	93,457,363.54
应收利息			3,461,238.00
应收股利			
其他应收款	七、4	40,924,747.57	139,691,220.49
买入返售金融资产			
存货	七、6	548,926,477.15	496,942,437.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	6,819,710.73	3,628,891.68
流动资产合计		4,027,664,058.28	4,298,887,029.80
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	1,001,556,861.60	2,041,354,288.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	5,810,953,725.13	5,388,814,115.72
投资性房地产	七、11	63,957,523.67	43,294,897.38
固定资产	七、12	19,778,960,249.33	12,318,520,329.58
在建工程	七、13	452,783,947.99	7,550,312,346.93
工程物资	七、14	64,446,428.40	763,113,588.44
无形资产	七、15	744,868,194.90	586,585,748.64
长期待摊费用	七、16	29,954,800.00	37,862,800.00
递延所得税资产	七、17	58,627,069.11	86,552,213.10
其他非流动资产	七、19	25,295,905.14	92,197,873.63
非流动资产合计		28,031,404,705.27	28,908,608,202.02
资产总计		32,059,068,763.55	33,207,495,231.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、20	6,956,500,000.00	8,902,450,000.00
交易性金融负债	七、21	57,365,940.01	80,069,698.57
应付票据	七、22	7,126,400.00	1,068,697,642.07
应付账款	七、23	5,403,927,240.06	3,234,774,048.27
预收款项	七、24	51,181,110.46	49,274,153.35

应付职工薪酬	七、25	63,229,366.97	52,622,105.77
应交税费	七、26	-363,591,266.22	-465,234,966.73
应付利息	七、27	81,617,190.45	81,850,365.45
应付股利			
其他应付款	七、28	490,133,297.07	961,809,410.70
一年内到期的非流动负债	七、30	500,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债	七、31	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		13,747,489,278.80	14,536,312,457.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、32	4,510,907,934.55	6,510,767,216.22
应付债券	七、33	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	七、34	370,896,430.59	451,855,215.01
预计负债	七、29	45,764,000.00	72,284,000.00
递延所得税负债	七、17	32,654,246.58	43,285,903.78
其他非流动负债	七、35	2,086,453,749.39	70,853,631.12
非流动负债合计		9,546,676,361.11	9,649,045,966.13
负债合计		23,294,165,639.91	24,185,358,423.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、36	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
资本公积	七、37	3,333,795,244.43	4,319,176,533.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、38	366,565,329.45	362,929,364.36
一般风险准备			
未分配利润	七、39	-79,821,701.75	-268,991,397.70
外币报表折算差额		-750,735.67	-51,129.44
归属于母公司所有者权益合计		5,759,527,393.46	6,552,802,627.61
少数股东权益	六、1	3,005,375,730.18	2,469,334,180.63
所有者权益合计		8,764,903,123.64	9,022,136,808.24
负债和所有者权益总计		32,059,068,763.55	33,207,495,231.82

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		580,910,568.42	498,429,865.81
交易性金融资产			
应收票据		36,840,253.39	57,013,850.00
应收账款	十三、1	228,761,192.45	147,850,023.11
预付款项		10,248,908.17	91,619,253.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	31,058,269.37	113,930,450.20
存货		37,812,359.61	111,932,659.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		925,631,551.41	1,020,776,102.04
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		1,001,556,861.60	2,041,354,288.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	9,372,485,407.07	8,185,965,188.39
投资性房地产			
固定资产		2,998,238,060.90	1,095,216,109.13
在建工程		124,355,313.67	1,416,290,458.37
工程物资		64,446,428.40	412,332,981.89
无形资产		220,615,339.25	226,421,376.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,500,000.00	30,000,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,804,197,410.89	13,407,580,403.27
资产总计		14,729,828,962.30	14,428,356,505.31
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,740,000,000.00	1,080,000,000.00
交易性金融负债		57,365,940.01	80,069,698.57
应付票据			545,480,008.80
应付账款		1,220,786,343.45	725,824,042.64
预收款项			

应付职工薪酬		20,025,430.68	18,733,887.04
应交税费		-7,834,882.94	-48,060,240.67
应付利息		78,940,000.00	79,020,000.00
应付股利			
其他应付款		143,466,788.81	121,097,556.26
一年内到期的非流动 负债		350,000,000.00	
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		5,102,749,620.01	3,102,164,952.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		774,782,934.55	1,438,067,216.22
应付债券		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		369,052,177.87	449,816,678.35
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		929,350.00	1,932,546.18
非流动负债合计		3,644,764,462.42	4,389,816,440.75
负债合计		8,747,514,082.43	7,491,981,393.39
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
资本公积		3,347,706,922.06	4,338,126,805.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		366,510,524.45	362,874,559.36
一般风险准备			
未分配利润		128,358,176.36	95,634,490.54
所有者权益（或股东权益） 合计		5,982,314,879.87	6,936,375,111.92
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		14,729,828,962.30	14,428,356,505.31

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、40	15,791,358,619.68	11,104,054,068.71
其中：营业收入		15,791,358,619.68	11,104,054,068.71
利息收入			
二、营业总成本		15,773,273,494.84	11,240,399,604.08
其中：营业成本	七、40	14,309,100,463.03	9,983,404,619.39
利息支出			
营业税金及附加	七、41	45,877,365.98	38,128,516.27
销售费用	七、42	131,500.00	132,000.00
管理费用	七、43	499,426,554.37	516,367,359.89
财务费用	七、44	835,503,968.05	711,269,709.56
资产减值损失	七、47	83,233,643.41	-8,902,601.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、45	473,178.93	-2,641,526.48
投资收益（损失以“－”号填列）	七、46	432,993,531.17	633,622,600.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		304,807,757.19	507,393,677.93
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		451,551,834.94	494,635,539.11
加：营业外收入	七、48	141,075,199.59	24,496,806.72
减：营业外支出	七、49	77,340,933.88	26,689,579.43
其中：非流动资产处置损失		19,530,303.83	24,790,718.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		515,286,100.65	492,442,766.40
减：所得税费用	七、50	86,320,869.67	19,253,968.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		428,965,230.98	473,188,797.64
归属于母公司所有者的净利润		192,805,661.04	355,750,485.07
少数股东损益		236,159,569.94	117,438,312.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、51	0.0901	0.1663
（二）稀释每股收益	七、51	0.0901	0.1663
七、其他综合收益	七、52	-981,480,089.19	1,676,172,427.86
八、综合收益总额		-552,514,858.21	2,149,361,225.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-793,275,234.15	2,030,200,611.93
归属于少数股东的综合收益总额		240,760,375.94	119,160,613.57

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	2,934,905,001.35	2,774,657,879.81
减：营业成本	十三、4	2,794,999,305.88	2,556,421,123.47
营业税金及附加		6,540,110.65	4,445,562.46
销售费用			
管理费用		240,136,480.99	248,610,579.03
财务费用		251,657,200.37	266,301,992.54
资产减值损失		81,049,399.66	-2,420,495.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		473,178.93	-2,641,526.48
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	504,734,665.28	616,227,651.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		299,829,226.93	482,759,509.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,730,348.01	314,885,243.33
加：营业外收入		3,255,836.31	133,944,198.82
减：营业外支出		32,626,533.41	7,223,236.87
其中：非流动资产处置损失		32,491,475.13	7,223,236.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,359,650.91	441,606,205.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,359,650.91	441,606,205.28
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		-990,419,882.96	1,672,708,657.30
七、综合收益总额		-954,060,232.05	2,114,314,862.58

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,292,696,968.98	12,963,387,355.65
收到的税费返还		21,422,481.72	13,370,188.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、53	250,026,156.73	190,019,858.99
经营活动现金流入小计		18,564,145,607.43	13,166,777,403.26
购买商品、接受劳务支付的现金		13,954,924,064.33	8,162,893,554.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,035,639,656.75	971,332,585.95
支付的各项税费		641,857,046.33	641,903,742.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、53	344,584,739.63	342,624,817.15
经营活动现金流出小计		15,977,005,507.04	10,118,754,699.79
经营活动产生的现金流量净额		2,587,140,100.39	3,048,022,703.47
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		457,282,495.39	828,789,701.49
取得投资收益收到的现金		432,305,553.35	287,243,224.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		249,631,761.30	10,600,366.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,820,315.06
收到其他与投资活动有关的现金	七、53	548,511,204.44	11,768,925.83
投资活动现金流入小计		1,687,731,014.48	1,142,222,532.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,201,556,196.15	2,547,626,739.02
投资支付的现金		520,550,000.00	90,457,800.00
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			75,538,060.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、53	130,481,316.99	733,359,891.47
投资活动现金流出小计		2,852,587,513.14	3,446,982,490.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,164,856,498.66	-2,304,759,957.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		539,000,000.00	4,305,630.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		539,000,000.00	4,305,630.00
取得借款收到的现金		13,524,275,000.00	25,259,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、53	46,800,000.00	31,990,000.00
筹资活动现金流入小计		14,110,075,000.00	25,295,795,630.00
偿还债务支付的现金		14,075,757,257.70	24,040,379,938.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,094,294,557.16	974,367,053.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		197,561,486.97	57,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、53	69,784,727.25	42,510,000.00
筹资活动现金流出小计		15,239,836,542.11	25,057,256,991.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,129,761,542.11	238,538,638.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-724,535.18	-39,017.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		291,797,524.44	981,762,366.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,756,752,429.92	774,990,063.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,048,549,954.36	1,756,752,429.92

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,333,132,690.07	3,311,941,642.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,667,423.72	200,060,023.42
经营活动现金流入小计		3,373,800,113.79	3,512,001,665.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,462,603,251.41	2,050,549,617.11
支付给职工以及为职工支付的现金		396,557,739.77	416,068,611.06
支付的各项税费		23,049,757.49	66,924,886.57
支付其他与经营活动有关的现金		102,623,442.10	131,825,845.04
经营活动现金流出小计		2,984,834,190.77	2,665,368,959.78
经营活动产生的现金流量净额		388,965,923.02	846,632,705.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		184,697,995.39	821,989,701.49
取得投资收益收到的现金		550,287,014.77	296,454,824.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,317,692.18	5,369,733.03
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		821,302,702.34	1,123,814,258.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		899,569,187.37	505,203,691.69
投资支付的现金		1,288,675,500.00	90,457,800.00
取得子公司及其他营			352,279,065.03

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,049,502.00
投资活动现金流出小计		2,188,244,687.37	948,990,058.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,366,941,985.03	174,824,199.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,729,850,000.00	8,806,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,729,850,000.00	8,806,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,392,230,579.63	9,364,899,938.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,162,655.75	222,411,072.69
支付其他与筹资活动有关的现金			39,810,000.00
筹资活动现金流出小计		2,669,393,235.38	9,627,121,011.10
筹资活动产生的现金流量净额		1,060,456,764.62	-821,121,011.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		82,480,702.61	200,335,894.62
加：期初现金及现金等价物余额		498,429,865.81	298,093,971.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		580,910,568.42	498,429,865.81

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	4,319,176,533.39			365,715,855.18		-243,912,980.26	-51,129.44	2,469,334,180.63	9,050,001,716.50
加:会计政策变更										
前期差错更正					-2,786,490.82		-25,078,417.44			-27,864,908.26
其他										
二、本年初余额	2,139,739,257.00	4,319,176,533.39			362,929,364.36		-268,991,397.70	-51,129.44	2,469,334,180.63	9,022,136,808.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-985,381,288.96			3,635,965.09		189,169,695.95	-699,606.23	536,041,549.55	-257,233,684.60
(一)净利润							192,805,661.04		236,159,569.94	428,965,230.98
(二)其他综合收益		-985,381,288.96						-699,606.23	4,600,806.00	-981,480,089.19
上述(一)和(二)小计		-985,381,288.96					192,805,661.04	-699,606.23	240,760,375.94	-552,514,858.21
(三)所有者投入和减少资本									499,943,532.07	499,943,532.07
1. 所有者投入资本									539,000,000.00	539,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-39,056,467.93	-39,056,467.93
(四)利润分配					3,635,965.09		-3,635,965.09		-204,662,358.46	-204,662,358.46
1. 提取盈余公积					3,635,965.09		-3,635,965.09			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-197,561,486.97	-197,561,486.97	
4. 其他								-7,100,871.49	-7,100,871.49	
(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	3,333,795,244.43			366,565,329.45		-79,821,701.75	-750,735.67	3,005,375,730.18	8,764,903,123.64

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	2,663,437,563.64			343,704,600.36		-708,762,557.24		2,383,602,985.50	6,821,721,849.26
加: 会计政策变更										
前期差错更正					7,639,709.07		87,821,109.08		12,772,416.77	108,233,234.92
其他		61,034,942.59			959,000.42		6,825,619.90		4,083,365.65	72,902,928.56
二、本年初余额	2,139,739,257.00	2,724,472,506.23			352,303,309.85		-614,115,828.26		2,400,458,767.92	7,002,858,012.74
三、本期增减变		1,594,704,027.16			10,626,054.51		345,124,430.56	-51,129.44	68,875,412.71	2,019,278,795.50

动金额(减少以“—”号填列)									
(一) 净利润						355,750,485.07		117,438,312.57	473,188,797.64
(二) 其他综合收益		1,674,501,256.30					-51,129.44	1,722,301.00	1,676,172,427.86
上述(一)和(二)小计		1,674,501,256.30				355,750,485.07	-51,129.44	119,160,613.57	2,149,361,225.50
(三) 所有者投入和减少资本		-89,489,351.80						914,799.14	-88,574,552.66
1. 所有者投入资本								914,799.14	914,799.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-89,489,351.80							-89,489,351.80
(四) 利润分配		350,000.00		10,626,054.51		-10,626,054.51		-51,200,000.00	-50,850,000.00
1. 提取盈余公积				10,626,054.51		-10,626,054.51			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配		350,000.00						-51,200,000.00	-50,850,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		9,342,122.66							9,342,122.66
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		9,342,122.66							9,342,122.66
(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	4,319,176,533.39		362,929,364.36		-268,991,397.70	-51,129.44	2,469,334,180.63	9,022,136,808.24

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	4,338,126,805.02			365,661,050.18		120,712,907.98	6,964,240,020.18
加:会计政策变更								
前期差错更正					-2,786,490.82		-25,078,417.44	-27,864,908.26
其他								
二、本年初余额	2,139,739,257.00	4,338,126,805.02			362,874,559.36		95,634,490.54	6,936,375,111.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-990,419,882.96			3,635,965.09		32,723,685.82	-954,060,232.05
(一)净利润							36,359,650.91	36,359,650.91
(二)其他综合收益		-990,419,882.96						-990,419,882.96
上述(一)和(二)小计		-990,419,882.96					36,359,650.91	-954,060,232.05
(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					3,635,965.09		-3,635,965.09	
1.提取盈余公积					3,635,965.09		-3,635,965.09	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	3,347,706,922.06			366,510,524.45		128,358,176.36	5,982,314,879.87

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	2,682,336,323.11			344,608,795.78		-404,103,041.86	4,762,581,334.03
加:会计政策								

变更								
前期差错更正					7,639,709.07		68,757,381.63	76,397,090.70
其他								
二、本年年初余额	2,139,739,257.00	2,682,336,323.11			352,248,504.85		-335,345,660.23	4,838,978,424.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,655,790,481.91			10,626,054.51		430,980,150.77	2,097,396,687.19
(一) 净利润							441,606,205.28	441,606,205.28
(二) 其他综合收益		1,672,708,657.30						1,672,708,657.30
上述(一)和(二)小计		1,672,708,657.30					441,606,205.28	2,114,314,862.58
(三) 所有者投入和减少资本		-16,918,175.39						-16,918,175.39
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		-16,918,175.39						-16,918,175.39
(四) 利润分配					10,626,054.51		-10,626,054.51	
1. 提取盈余公积					10,626,054.51		-10,626,054.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	4,338,126,805.02			362,874,559.36		95,634,490.54	6,936,375,111.92

法定代表人：周世平 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

### (三) 公司概况

#### 1、历史沿革

上海电力股份有限公司(以下简称"本公司"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(统称:"本集团")属电力企业。

## 3、经营范围

本集团经营范围为:电力、热力产品的生产和销售。

## 4、主要产品和生产经营概况

本集团主要产品:电力、热力。

5、本公司财务报表于 2011 年 3 月 24 日已经公司董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本集团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，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团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及本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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。

3、 会计期间：

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 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币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的,确认或有对价,其后续计量影响商誉。对于所涉及的或有对价,如购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,则将或有对价计入合并成本;购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的,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。通过多次交换交易分步实现的企业合并,在本集团合并财务报表中,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购买日所属当期投资收益,同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法:

### (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,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,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;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及吸收合并下的被合并方,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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益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所有者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，详见十一、（四）、12“长期股权投资”或十一、（四）、9“金融工具”。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

本集团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集团持有的期限短（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。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### （1） 外币交易的折算方法

本集团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，但本集团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，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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

## 9、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，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团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集团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** 本集团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 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 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。本集团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。

#### ④ 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，本集团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。本集团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 持有至到期投资、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

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。

#### (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。本集团(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。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

当本集团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,同时本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、 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	本集团将金额为人民币 1000 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	本集团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	本集团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。
-------------	---

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、燃料、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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

### (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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 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所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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核算。

此外，本集团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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 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，按十一、（四）、6、（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，在处置时将原计入所有者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

本集团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。

### 13、 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。

本集团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 十一、(四)、25、(11) "非流动非金融资产减值"。

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。

### 14、 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 年	0-5%	6.67-3.17
机器设备	4-20 年	0-5%	25-4.75
运输设备	6 年	0-5%	16.67-15.83

#### (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十一、(四)、25、(11) "非流动非金融资产减值"。

#### (4) 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。

本集团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。

#### 15、 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十一、(四)、25、(11) "非流动非金融资产减值"。

#### 16、 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。

#### 17、 无形资产:

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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/产量法摊销。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

本集团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十一、(四)、25、(11) "非流动非金融资产减值"。

#### 18、 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。

#### 19、 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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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。

#### 20、 收入：

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等。

##### (1) 销售商品收入的确认原则：

- ① 本集团已将电力、热力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则:

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

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

21、 政府补助:

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,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。

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。

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。

22、 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,如果本集团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,本集团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,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认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。

## 23、 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

## 24、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
淮沪煤电有限公司补交 2007 年度所得税对公司影响	根据直地税[2010]24 号 文件已补交	年初未分配利润	-25,078,417.44
		盈余公积	-2,786,490.82
		长期股权投资	-27,864,908.26

### (2) 未来适用法

无

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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。本集团对前述判断、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，本集团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) 坏账准备计提

本集团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。

#### (2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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。

#### (4) 可供出售金融资产减值

本集团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，本集团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。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，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。本集团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。

#### (6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已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。

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团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。

#### (8) 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

#### (9) 所得税

本集团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。

#### (10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计担保损失亏损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集团的情况下，本集团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集团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。

#### (11) 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，本集团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。

#### (12) 职工薪酬

本集团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。

本集团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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

## (五) 税项:

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 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	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 7%、1% 计缴	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴*	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额 3% 计缴	3%

## 2、 税收优惠及批文

根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知规定: 本公司之子公司上海漕泾热电有限责任公司、上海外高桥发电有限责任公司 2010 年优惠税率按 22% 执行; 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。其余公司执行 25% 的企业所得税税率。

本公司之子公司上海漕泾热电有限责任公司从开始获利年度起享受 2 免 3 减半的企业所得税减免优惠政策。本年度系该公司享受企业所得税减免税的第五个获利年度。本年按 11% 税率计算交纳企业所得税。

## (六) 企业合并及合并财务报表

## 1、 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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏南山发电有限公司(以下简称:江苏南山)	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; 电力技术服务及电力相关产品的生产、经营、销售和服务	55,000.00		55	55	是	12,429.84		
上海外高桥发电有限责任公司	控股股	上海	电力	180,384.00	火力发电综合利用及开发	121,321.03		51	51	是	142,757.42		

司(以下简称: 外高桥发电)	子 公 司												
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	7,000.00	电力成套设备及其附属 的设计、安装、运行、调 试、检修等	6,300.00		90	90	是	837.08		
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	36	是	67,955.19		
江苏上电贾汪 发电有限公司 (以下简称:江 苏贾汪)	控 股 子 公 司	徐 州	电 力	38,387.50	电力及相关产品的生产 经营	22,519.06		79.19	79.19	否			
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	65	是	54,099.13		
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	1,570.00	发电供热设备技术开发 服务	1,570.00		100	100	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	51	是	1,583.65		
上海电力能源 发展(香港)有 限公司(以下简 称:电力能源)	全 资 子 公 司	香 港	咨 询 及 服 务	2,052.27	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	2,052.27		100	100	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	5,000.00	整体煤气化联合循环发 电领域内的抚育术开发 等	2,550.00		51	51	是	2,450.00		
上海闵行燃气	控	上	运营、	3,000.00	筹建、发电厂的建设、生	1,950.00		65	65	是	1,050.00		

发电有限公司 (以下简称:闵行燃气)	股 子 公 司	海	咨询		产、发电、热力、除盐水、 从事燃气发电领域内的 技术开发等。									
-----------------------	------------------	---	----	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	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	100	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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏上电八菱集团 (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	60	是	13,110.51		
盐城市热电公司 (以下简称:热电公司)	全资子公司	盐城	电力	16,000.00	火力发电	12,996.57		100	100	是			
盐城热电有限责任公司 (以下简称:热电有限)	控股子公司	盐城	电力	4,800.00	火力发电	6,381.81		60	60	是	4,264.75		

2、合并范围发生变更的说明

本公司之子公司江苏贾汪另一股东徐州华兴投资有限公司实际出资较协议出资少 1,612.5 万元。经股东会决议进行注册资本工商变更,由原来的 40,000 万元变更为 38,387.5

万元。此时，本公司对其持股比例为 79.19%；

### 3、 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
联合能源	50,000,000.00	
闵行燃气	30,000,000.00	

(2) 本期不再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	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏贾汪	200,624,639.63	-3,301,166.15

### 4、 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	
	2010 年 12 月 31 日	2010 年 1 月 1 日
香港公司	1 港币 = 0.8509 人民币	1 港币 = 0.8805 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2010 年度	2009 年度
香港公司	1 港币 = 0.8794 人民币	1 港币 = 0.8807 人民币

### (七) 合并财务报表项目注释

#### 1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	373,082.61	240,718.06
银行存款:		
人民币	2,047,863,899.07	1,756,356,472.12
其他货币资金:		
人民币	193,056,984.23	734,765,239.74
合计	2,241,293,965.91	2,491,362,429.92

其他货币资金中 192,744,011.55 元为本公司之子公司燃料公司存入中电投财务公司由其代燃料公司开据商业承兑汇票的保证金存款； 312,972.68 元为本集团信用卡存款。

#### 2、 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	10,900,000.00	1,800,949.00
商业承兑汇票	25,940,253.39	55,513,850.00
合计	36,840,253.39	57,314,799.00

## 3、 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	943,346,070.07	100.00	6,457,638.36	0.68	1,019,617,234.44	100.00	6,588,585.14	0.65
组合小计	943,346,070.07	100.00	6,457,638.36	0.68	1,019,617,234.44	100.00	6,588,585.14	0.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					7,700.00	0.00	7,700.00	100.00
合计	943,346,070.07	/	6,457,638.36	/	1,019,624,934.44	/	6,596,285.14	/

本公司之子公司上电漕泾以对上海市电力公司的应收账款作为质押物向中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部借款 1 亿元。根据合同约定截止 2010 年 12 月 31 日应收账款余额中 1.33 亿元已作质押。

## 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	933,138,950.60	98.91		1,011,439,502.58	99.20	
1 年以内小计	933,138,950.60	98.91		1,011,439,502.58	99.20	
1 至 2 年	3,087,040.41	0.33	308,704.04	1,710,593.00	0.17	171,059.30
2 至 3 年	1,213,930.92	0.13	242,786.18	62,016.27	0.01	12,403.25
3 年以上	5,906,148.14	0.63	5,906,148.14	6,405,122.59	0.62	6,405,122.59
合计	943,346,070.07	100.00	6,457,638.36	1,019,617,234.44	100.00	6,588,585.14

## (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	513,963,232.35	1 年以内	54.48
江苏省电力公司	非关联方	264,763,757.52	1 年以内	28.07
中国石油化工股份有限公司 上海高桥分公司	非关联方	19,809,337.48	1 年以内	2.10
上海吴泾第二发电有限责任公司	关联方	16,682,709.61	1 年以内	1.77
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	非关联方	13,129,125.71	1 年以内	1.39
合计	/	828,348,162.67	/	87.81

(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责任公司	合营企业	4,596,354.86	0.49
淮沪煤电有限公司	合营企业	523,320.00	0.06
上海吴泾第二发电有限责任公司	联营企业	16,682,709.61	1.77
上海外高桥第三发电有限责任公司	合营企业	1,141,140.00	0.12
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业	9,133,421.79	0.97
合计	/	32,076,946.26	3.41

4、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	114,249,519.00	97.43	75,845,566.79	66.39	169,568,985.35	78.98	73,525,048.01	43.36
组合小计	114,249,519.00	97.43	75,845,566.79	66.39	169,568,985.35	78.98	73,525,048.01	43.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,011,225.96	2.57	490,430.60	16.29	45,127,283.15	21.02	1,480,000.00	3.28
合计	117,260,744.96	/	76,335,997.39	/	214,696,268.50	/	75,005,048.01	/

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	36,611,500.25	32.05		90,695,457.64	53.49	
1 年以内小计	36,611,500.25	32.05		90,695,457.64	53.49	
1 至 2 年	865,433.19	0.76	86,543.32	1,327,553.80	0.78	132,755.38
2 至 3 年	1,266,952.61	1.10	253,390.52	5,192,101.60	3.06	1,038,420.32
3 年以上	75,505,632.95	66.09	75,505,632.95	72,353,872.31	42.67	72,353,872.31
合计	114,249,519.00	100.00	75,845,566.79	169,568,985.35	100.00	73,525,048.01

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
单项金额不重大不计提坏账准备应收款项	2,520,795.36	
合计	2,520,795.36	

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
设备款	450,000.00	450,000.00	100.00	无法收回
往来款	40,430.60	40,430.60	100.00	无法收回
押金、保证金	2,520,795.36		0.00	未到期的押金、保证金,公司基本确定能收回,因此未计提坏账准备。
合计	3,011,225.96	490,430.60	/	/

(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(%)
上海电力丰能有限公司	非关联方	46,040,435.10	3 年以上	39.26

上海吴泾发电有限责任公司	关联方	20,842,268.51	1 年以内	17.77
上海东升船务工程有限公司	非关联方	10,972,665.25	3 年以上	9.36
上海通能电力有限公司	非关联方	7,365,003.67	3 年以上	6.28
上海市燃料总公司	非关联方	4,860,119.80	3 年以上	4.14
合计	/	90,080,492.33	/	76.81

## (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 (%)
盐城市房地产发展有限公司	联营企业	2,900,958.06	2.47
淮沪煤电有限公司	合营企业	1,057,982.26	0.90
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业	20,842,268.51	17.77
江苏上电贾汪发电有限公司	控股子公司	2,429,824.46	2.07
合计	/	27,231,033.29	23.21

## 5、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	205,424,450.64	95.12	89,321,370.40	95.57
1 至 2 年	9,740,234.54	4.51	800,000.00	0.86
2 至 3 年	800,000.00	0.37	3,335,993.14	3.57
3 年以上	5,786.64	0.00		
合计	215,970,471.82	100	93,457,363.54	100

本公司之子公司江苏阡山预付淮北矿业(集团)煤业有限责任公司 600 万元，由于合同执行期较长，截止年末账龄已超过一年。

## (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
江苏电建一公司	非关联方	65,469,120.60	2010 年	合同未到期
江苏电建三公司	非关联方	65,162,486.70	2010 年	合同未到期
平顶山天安煤业股份有限	非关联方	13,442,436.78	2010 年	合同未到期

公司				
山西国阳新能天元煤炭销售有限公司	非关联方	10,785,799.66	2010 年	合同未到期
上海诚麟煤炭销售有限公司	非关联方	9,198,222.28	2010 年	合同未到期
合计	/	164,058,066.02	/	/

- (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。

## 6、 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	100,513,017.08	364,571.90	100,148,445.18	139,679,607.31	3,457,325.75	136,222,281.56
材料采购	903,915.39		903,915.39			
燃料	447,874,116.58		447,874,116.58	360,389,446.58		360,389,446.58
其他				330,709.73		330,709.73
合计	549,291,049.05	364,571.90	548,926,477.15	500,399,763.62	3,457,325.75	496,942,437.87

### (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	3,457,325.75			3,092,753.85	364,571.90
合计	3,457,325.75			3,092,753.85	364,571.90

存货跌价准备转销系本公司下属杨树浦电厂、闵行电厂、吴泾热电厂报废以前年度已计提跌价准备的存货所致。

## 7、 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	6,819,710.73	3,628,891.68
合计	6,819,710.73	3,628,891.68

## 8、 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	1,001,556,861.60	2,041,354,288.60
合计	1,001,556,861.60	2,041,354,288.60

可供出售权益工具为本公司持有的海通证券股票，本期公司出售 248 万股海通证券股票。期末公司持有海通证券股票 10,389.59 万股。

## 9、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任公司（以下简称：外高桥二电）	20.00	20.00	5,978,263,795.43	2,209,830,857.01	3,768,432,938.42	3,631,155,803.63	443,725,415.23
上海吴泾发电有限责任公司（以下简称：吴泾发电）	50.00	50.00	886,434,257.56	257,224,801.75	629,209,455.81	1,256,570,919.46	-70,443,789.78
淮沪煤电有限公司（以下简称：淮沪煤电）	50.00	50.00	9,257,839,707.31	6,413,917,093.08	2,843,922,614.23	2,961,475,158.28	267,486,578.39
上海外高桥第三发电有限责任公司（以下简称：外高桥第三发电）	30.00	30.00	8,152,993,281.25	6,021,763,336.29	2,131,229,944.96	3,983,989,579.97	373,576,618.71
上海友好航运有限公司（以下简称：友好航运）	50.00	50.00	327,196,062.83	11,182,775.89	316,013,286.94	140,080,710.80	10,951,103.06
二、联营企业							
上海吴泾第二发电有限责任公司（以下简称：吴泾第二发电）	49.00	49.00	3,495,107,076.12	1,161,870,853.83	2,333,236,222.29	2,333,087,360.89	-37,643,036.52
江苏华电望亭天然气发电有限公司（以下简称：华电望亭）	45.00	45.00	2,031,606,398.59	1,509,385,078.35	522,221,320.24	1,177,226,235.96	71,634,201.52
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）	37.50	37.50	1,959,101,414.43	1,461,215,667.55	497,885,746.88	845,620,664.89	8,574,094.55
上海申能临港燃机发电有限公司（以下简称：临港燃机）	35.00	35.00	2,702,534,583.74	1,469,534,583.74	1,233,000,000.00		
盐城市房地产发展有限公司（以下简称：盐城房地产）	40.00	40.00	203,927,396.13	142,044,876.72	61,882,519.41	47,262,136.00	8,217,249.83

## 10、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(%)
上海电力物资有限公司(以下简称:物资公司)	22,220,000.00	22,220,000.00	-22,220,000.00			0.00	0.00
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)	28,000,000.00	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:芜湖核电)	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	28,000,000.00		14.00	14.00
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		20.00	20.00
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		0.18	0.18
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
山东王晁煤电集团新宏煤业有限公司(以下简称:王晁煤电)	3,000,000.00	16,633,232.56		16,633,232.56		15.00	15.00
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		8.00	8.00
江苏贾汪	80,433,720.87		225,190,631.94	225,190,631.94		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)	503,600,000.00	781,774,325.28	-23,876,383.43	757,897,941.85		110,000,000.00	20.00	20.00
上海吴泾发电有限责任公司(以下简称:吴泾发电)	361,046,747.87	391,290,586.75	-43,802,220.01	347,488,366.74			50.00	50.00
淮沪煤电有限公司(以下简	100,000,000.00	1,433,835,544.49	-16,256,710.80	1,417,578,833.69		150,000,000.00	50.00	50.00

称：淮沪煤电)								
上海外高桥第三发电有限责任公司(以下简称：外高桥第三发电)	124,610,000.00	640,095,997.88	-727,014.39	639,368,983.49		112,800,000.00	30.00	30.00
上海吴泾第二发电有限责任公司(以下简称：吴泾第二发电)	1,000,000,000.00	1,161,730,836.81	-18,445,087.89	1,143,285,748.92			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)	4,500,000.00	207,264,203.42	27,735,390.69	234,999,594.11		4,500,000.00	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)	22,500,000.00	191,992,445.69	-5,285,290.61	186,707,155.08			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		431,550,000.00	431,550,000.00			35.00	35.00
盐城热力联合公司(以下简称：热力联合)	5,364,000.00	18,126,621.91	-18,126,621.91				0.00	0.00
射阳港发电有限公司(以下简称：射阳港发电)	94,332,000.00	126,764,096.18	-126,764,096.18				0.00	0.00
盐城发电有限公司(以下简称：盐城发电)	134,800,000.00	79,245,716.26	-79,245,716.26				0.00	0.00
盐城市房地产发展有限公司(以下简称：盐城房地产)	2,000,000.00	27,744,416.52	-2,062,823.27	25,681,593.25		5,500,000.00	40.00	40.00
上海友好航运有限公司(以下简称：友好航运)	162,125,500.00	77,531,091.97	80,475,551.53	158,006,643.50			50.00	50.00

① 本公司之子公司江苏贾汪本期已进入清算程序，不再纳入合并范围。截止清算日，江苏贾汪累计亏损 18,512.46 万元，其中少数股东应承担亏损 4,639.37 万元。

② 本期公司与申能股份有限公司共同投资设立上海申能临港燃机发电有限公司。其中：本公司出资持股 35%，申能股份持股 65%；

③ 根据本公司之参股企业芜湖核电股东会决议，本公司本期按持股比例投入 1400 万注册资本金；

④ 本公司之子公司燃料公司本年将持有的上海友好航运有限公司 50% 股权按协议转让给本公司，转让价格以友好航运公司 2009 年 12 月 31 日时点的账面值评估作价 87,125,500.00 元。其后本公司与中海发展股份有限公司对友好航运增资。增资后本公司对友好航运投资 162,125,500 元，持股比例 50%；

⑤ 中国农业银行股份有限公司盐城分行冻结本公司之孙公司热电公司持有的热电有限的 60% 股权中约价值 3000 万元的股权。见附注十一、(十)、1。

⑥ 本公司之孙公司热电公司本年向江苏省国信资产管理集团有限公司转让股权事项，见附注 十一、(十三)、3、(2)。

## 11、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	45,662,533.46	23,484,235.41		69,146,768.87
1.房屋、建筑物	45,662,533.46	23,484,235.41		69,146,768.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,367,636.08	2,821,609.12		5,189,245.20
1.房屋、建筑物	2,367,636.08	2,821,609.12		5,189,245.20
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	43,294,897.38	20,662,626.29		63,957,523.67
1.房屋、建筑物	43,294,897.38	20,662,626.29		63,957,523.67
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	43,294,897.38	20,662,626.29		63,957,523.67
1.房屋、建筑物	43,294,897.38	20,662,626.29		63,957,523.67
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,821,609.12 元。

本公司之子公司上电八菱本期出租位于盐城市毓龙东路 8 号五层至九层办公用房和地下车位，出租资产原值 20,842,130.41 元，净值 19,678,704.16 元；

本公司之子公司外高桥发电本期出租厂区的两套非生产用房，出租资产原值 2,642,105.00 元，净值 2,217,795.51 元；

上电八菱盐房权证市区第 135052 号、盐房权证市区第 135054 号、盐房权证市区第 135078 号，以及其占用的土地盐国用（2010）第 606130 号、盐国用（2010）第 606133 号、盐国用（2010）第 606134 号为不动产抵押物取得抵押贷款，抵押物账面原值 50,191,830 元，账面净值 45,971,148.77 元。

## 12、 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：	23,745,412,199.07	10,586,883,679.67	3,967,540,264.12	30,364,755,614.62
其中：房屋及建筑物	4,216,187,304.47	2,456,826,291.15	719,848,941.76	5,953,164,653.86
机器设备	19,270,470,874.49	8,111,958,388.33	3,223,259,130.21	24,159,170,132.61
运输工具	258,754,020.11	18,099,000.19	24,432,192.15	252,420,828.15
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	11,426,873,694.79	1,213,950,812.67	2,136,186,056.45	10,504,638,451.01

其中：房屋及建筑物	2,446,349,266.07		289,110,841.10	272,992,612.07	2,462,467,495.10
机器设备	8,819,410,210.57		905,552,499.75	1,843,852,502.86	7,881,110,207.46
运输工具	161,114,218.15		19,287,471.82	19,340,941.52	161,060,748.45
三、固定资产账面净值合计	12,318,538,504.28	/	/	/	19,860,117,163.61
其中：房屋及建筑物	1,769,838,038.40	/	/	/	3,490,697,158.76
机器设备	10,451,060,663.92	/	/	/	16,278,059,925.15
运输工具	97,639,801.96	/	/	/	91,360,079.70
四、减值准备合计	18,174.70	/	/	/	81,156,914.28
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	18,174.70	/	/	/	81,156,914.28
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	12,318,520,329.58	/	/	/	19,778,960,249.33
其中：房屋及建筑物	1,769,838,038.40	/	/	/	3,490,697,158.76
机器设备	10,451,042,489.22	/	/	/	16,196,903,010.87
运输工具	97,639,801.96	/	/	/	91,360,079.70

本期折旧额：1,213,950,812.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：9,669,225,523.05 元。

## (2) 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
应急锅炉用房屋及建筑物	尚在办理规划许可，已递交相关部门，审核中	2011 年 12 月 31 日
上电漕泾厂房及附属设施	土地正在上海市化学工业区办理过户手续，待取得土地证后办理房屋产权证	2011 年 12 月 31 日

## (2) 固定资产本年增减变动情况说明

本期由在建工程转入固定资产原价为 9,669,225,523.05 元。主要系本公司下属吴泾电厂新建 2\*300MW 的发电机组设备完工转固和本公司之子公司上电漕泾新建 2\*1000MW 发电机组、天台山风电 14 台 780KW 风力发电机组及外高桥发电 2 号卸船机等本年陆续完工转固所致。

本期固定资产减少主要系本公司下属吴泾电厂和闵行电厂"上大压小"关停拆除发电机组、本公司之孙公司热电公司 8 号机组转让及本公司之子公司江苏贾汪进入清算期，不再纳入合并范围减少固定资产所致。

本期公司之下属杨树浦电厂已对其固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提了减值准备 8,115.69 万元。

本公司下属杨树浦电厂及闵行电厂"上大压小"关停发电机组事项参见十二、5

## (2) 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取得抵押贷款，动产抵押物原值为 2,414,999,312.60 元；以位于上海化学工业区联合路 69 号、1 号房产为不动产抵押物取得银行贷款，抵押物原值 381,329,258.15 元。以上抵押物原值合计

2,796,328,570.75 元,净值合计 2,106,142,657.68 元(2009 年 12 月 31 日净值为: 2,256,054,096.08 元);

本公司之子公司上电八菱之孙公司热电有限以其拥有的产权证号为盐市房权证开字第 689 号、盐市房权证开字第 688 号、盐市房权证开字第 1548 号及盐市房权证开字第 690 号房屋建筑物为不动产抵押物取得抵押贷款,抵押物账面原值 77,173,138.45 元,净值合计 23,259,828.52 元(2009 年 12 月 31 日净值为: 59,472,096.53 元);以其拥有的机器设备为动产抵押物取得抵押贷款,抵押物账面原值合计 106,301,561.43 元,净值 31,530,965.69 元(2009 年 12 月 31 日净值为: 66,402,720.89 元)。

本公司之孙公司热电公司以其拥有的市区人民中路 17 号的 6 栋房产为不动产抵押物取得抵押贷款,抵押物账面原值合计 2,777,900.00 元,账面净值 817,548.96 元。

### 13、 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	452,783,947.99		452,783,947.99	7,550,312,346.93		7,550,312,346.93

#### (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	其他减少	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
吴泾电厂建设工程	2,924,815,000.00	1,379,665,529.44	1,001,466,614.27	2,303,465,625.68		81.51	85.75	71,628,262.94	30,024,505.46	4.14	贷款、自筹	77,666,518.03
漕泾热电化水二期工程	160,000,000.00	14,855,350.00	58,179.48		12,432,000.00	9.32	9.32				自筹	2,481,529.48
天台山风电发电厂建设工程	129,341,500.00	100,085,336.56	15,443,742.83	110,989,344.79		89.13	98.00				贷款、自筹	4,539,734.60
漕泾发电建设工程	8,745,450,000.00	5,967,888,561.41	1,518,940,576.34	7,200,669,441.48	174,727,571.18	83.67	83.67	48,227,364.45	48,227,364.45	4.78	贷款、自筹	111,432,125.09
外高桥机组改造及脱硫石膏煅烧项目	159,140,000.00	24,425,152.00	106,015,552.23			81.97	81.97				财政补贴、自筹	130,440,704.23
其他		63,392,417.52	611,799,945.16	548,969,026.12							自筹	126,223,336.56
合计		7,550,312,346.93	3,253,724,610.31	10,164,093,438.07	187,159,571.18	/	/	119,855,627.39	78,251,869.91	/	/	452,783,947.99

其他减少主要系在建工程转入无形资产及长期待摊费用以及大修理工程完工转出的部分。

#### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
吴泾电厂建设工程	本期已陆续完工暂估转固	

漕泾热电化水二期工程	工程进度 9.32%	
天台山风电发电厂建设工程	本期已陆续完工暂估转固	
漕泾发电基建工程	本期已陆续完工暂估转固	
外高桥机组改造及脱硫石膏煅烧项目	工程进度 81.97%	

## 14、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
专用设备	589,229,596.66	784,536,043.06	1,318,729,286.32	55,036,353.40
专项材料	167,444,466.78	266,902,524.31	434,346,991.09	
其他	6,439,525.00	6,332,775.04	3,362,225.04	9,410,075.00
合计	763,113,588.44	1,057,771,342.41	1,756,438,502.45	64,446,428.40

## 15、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	680,097,160.87	176,824,098.98		856,921,259.85
土地使用权	679,812,608.12	176,258,640.00		856,071,248.12
房屋使用权	47,552.75			47,552.75
软件	237,000.00	65,458.98		302,458.98
其他		500,000.00		500,000.00
二、累计摊销合计	93,511,412.23	18,541,652.72		112,053,064.95
土地使用权	93,438,031.80	18,489,121.96		111,927,153.76
房屋使用权	16,780.43	1,150.36		17,930.79
软件	56,600.00	49,297.07		105,897.07
其他		2,083.33		2,083.33
三、无形资产账面净值合计	586,585,748.64	158,282,446.26		744,868,194.90
土地使用权	586,374,576.32	157,769,518.04		744,144,094.36
房屋使用权	30,772.32	-1,150.36		29,621.96
软件	180,400.00	16,161.91		196,561.91
其他		497,916.67		497,916.67
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	586,585,748.64	158,282,446.26		744,868,194.90
土地使用权	586,374,576.32	157,769,518.04		744,144,094.36

房屋使用权	30,772.32	-1,150.36		29,621.96
软件	180,400.00	16,161.91		196,561.91
其他		497,916.67		497,916.67

本期摊销额：18,541,652.72 元。

① 无形资产本期增加系本公司之子公司漕泾热电公司和上电漕泾公司土地使用权由在建工程转入所致。

② 本公司之子公司上电八菱之孙公司热电有限以其拥有的产权证号为盐开国用(2003)字第 658 号、盐开国用[2003]075 号、盐开国用[2003]659 号、盐开国用[2003]657 号的土地为抵押物取得抵押贷款，抵押物账面原值 56,863,382.75 元，净值 52,840,297.96 元（2009 年 12 月 31 日净值：54,324,962.96 元）。

上电八菱之子公司热电公司以其拥有的产权证号为盐国用（2010）第 606130 号、盐国用（2010）第 606133 号、盐国用（2010）第 606134 号、盐国用（2009）第 612167 号土地使用权为不动产抵押物取得抵押贷款，抵押物账面原值 10,450,000.00 元，净值 9,596,476.01 元。

#### 16、 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
2009 年第一期 中期票据承销费	14,400,000.00		3,750,000.00		10,650,000.00
2009 年第二期 中期票据承销费	15,600,000.00		3,750,000.00		11,850,000.00
管位租赁费	7,862,800.00		408,000.00		7,454,800.00
基建前期费用		9,598,089.18	9,598,089.18		
合计	37,862,800.00	9,598,089.18	17,506,089.18		29,954,800.00

#### 17、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）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	28,594,978.38	51,787,902.26
应付账款	3,383,224.25	2,027,651.30
应付工资		3,981,151.77
长期股权投资	2,803,921.12	2,803,921.12
固定资产	6,734,786.65	6,734,786.65
无形资产	1,145,800.00	1,145,800.00
预计负债	11,441,000.00	18,071,000.00
递延收益	3,450,000.00	
未实现内部收益	1,073,358.71	
小计	58,627,069.11	86,552,213.10

递延所得税负债：		
固定资产	5,642,631.98	15,569,749.34
无形资产	23,603,306.46	24,307,846.30
长期股权投资	3,408,308.14	3,408,308.14
小计	32,654,246.58	43,285,903.78

## (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	2,441,204,068.77	2,178,153,348.52
合计	2,441,204,068.77	2,178,153,348.52

## (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
2010		20,407,891.30	
2011	114,741,257.83	114,741,257.83	
2012			
2013	1,323,745,539.80	1,510,240,214.99	
2014	532,763,984.40	532,763,984.40	
2015	469,953,286.74		
合计	2,441,204,068.77	2,178,153,348.52	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产	22,570,527.92
无形资产	94,413,225.84
长期股权投资	13,633,232.56
小计	130,616,986.32
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	114,379,913.54
应付账款	14,096,767.72
应付工资	
长期股权投资	11,215,684.46
固定资产	26,939,146.58
无形资产	4,583,200.00
预计负债	45,764,000.00
递延收益	19,166,666.67
未实现内部收益	4,293,434.84
小计	240,438,813.81

## 18、 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	81,601,333.15	2,164,729.13		972,426.53	82,793,635.75
二、存货跌价准备	3,457,325.75			3,092,753.85	364,571.90
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,174.70	81,156,914.28		18,174.70	81,156,914.28
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	85,076,833.60	83,321,643.41		4,083,355.08	164,315,121.93

## 19、 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待搬迁处理财产	25,295,905.14	25,295,905.14
原准则下股权投资借方差额		66,901,968.49
合计	25,295,905.14	92,197,873.63

## 20、 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
质押借款	100,000,000.00	76,300,000.00
抵押借款	90,000,000.00	81,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	1,683,150,000.00
信用借款	6,566,500,000.00	7,062,000,000.00
合计	6,956,500,000.00	8,902,450,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注[十一、(七)、11][十一、(七)、12][十一、(七)、15]。

质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注[十一、(七)、3]。

保证借款系徐州矿务集团有限公司为本公司之子公司江苏阚山 200,000,000 元借款提供担保。

## 21、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	57,365,940.01	80,069,698.57
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	57,365,940.01	80,069,698.57

交易性金融负债为德国政府欧元贷款及相关利率掉期合约。

## 22、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		448,413,330.32
银行承兑汇票	7,126,400.00	620,284,311.75
合计	7,126,400.00	1,068,697,642.07

下一会计期间将到期的金额 7,126,400.00 元。

## 23、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	2,152,086,715.16	490,433,079.88
材料款	59,477,160.31	34,509,396.71
燃料款	2,907,048,319.75	1,305,561,602.92
其他	285,315,044.84	1,404,269,968.76
合计	5,403,927,240.06	3,234,774,048.27

(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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

## (4)

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海电气集团股份有限公司	241,938,000.00	工程尚未结束	否
保定天威保变电气股份有限公司	15,206,000.00	工程尚未结束	否
中海发展股份有限公司货轮公司	10,410,877.97	尚未结算	否
华仪电气股份有限公司	6,108,687.00	工程设备质保金	否
中电投远达环保公司	6,777,569.20	尚未结算	否
上海市燃料总公司	3,684,000.00	尚未结算	否
合 计	284,125,134.17		

## 24、 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	1,360,672.35	
蒸汽费	14,790,364.41	14,772,170.91
除盐水	7,500,073.88	7,671,204.85
电费	24,587,370.23	24,587,370.23
房租	796,367.00	2,209,167.00
材料款	2,146,262.59	26,262.59
检修维护费		7,977.77
合 计	51,181,110.46	49,274,153.35

(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：

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
上海市电力公司	23,833,214.30	结算方式未确定
合 计	23,833,214.30	

## 25、 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	12,502,624.63	663,083,862.81	663,083,862.81	12,502,624.63
二、职工福利费		66,217,513.98	66,217,513.98	
三、社会保险费	7,734,271.15	200,601,858.74	197,798,362.23	10,537,767.66
其中:1.医疗保险费	349,460.06	49,661,193.25	49,616,128.58	394,524.73

2、基本养老保险费	8,276,059.91	93,078,952.14	92,916,693.64	8,438,318.41
3、年金缴费	-9,351,566.70	19,334,177.77	19,501,999.05	-9,519,387.98
4、失业保险费	50,680.37	8,554,592.87	8,543,848.57	61,424.67
5、工伤保险费	-1,001.98	2,117,072.24	2,114,592.51	1,477.75
6、生育保险费	935.20	2,160,213.68	2,157,475.50	3,673.38
7、补充医疗保险	8,409,704.29	25,566,349.79	22,818,317.38	11,157,736.70
8、其他社会保险		129,307.00	129,307.00	
四、住房公积金	472,266.00	67,851,295.88	67,805,643.88	517,918.00
五、辞退福利				
六、其他	31,912,943.99	53,678,542.63	45,920,429.94	39,671,056.68
合计	52,622,105.77	1,051,433,074.04	1,040,825,812.84	63,229,366.97

工会经费和职工教育经费金额 19,069,427.20 元。

## 26、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-394,768,922.16	-499,028,671.93
营业税	3,194,707.56	939,062.86
企业所得税	-1,240,629.00	19,780,319.65
个人所得税	18,959,863.72	6,067,280.01
城市维护建设税	3,188,206.97	2,318,353.19
教育费附加	1,748,914.24	1,732,773.89
河道管理费	384,486.63	190,359.65
其他	4,942,105.82	2,765,555.95
合计	-363,591,266.22	-465,234,966.73

## 27、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	78,940,000.00	79,020,000.00
短期借款应付利息	2,677,190.45	2,830,365.45
合计	81,617,190.45	81,850,365.45

## 28、 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	7,473,223.69	33,109,548.89
往来款	34,902,165.32	399,577,796.24
质保金、押金	378,554,314.43	483,081,750.85
其他	69,203,593.63	46,040,314.72
合计	490,133,297.07	961,809,410.70

(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

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

(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
江苏电建一公司	57,701,510.00	质保金未到期	否
江苏电建三公司	40,172,980.00	质保金未到期	否
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	64,278,000.00	质保金未到期	否
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	23,108,000.00	质保金未到期	否
盐城市产业集团投资公司	10,000,000.00	尚未到算结期	否
盐城市东方投资开发有限公司	6,575,250.00	工程款未到期	否
合 计	201,835,740.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
江苏电建一公司	57,701,510.00	工程质保金
江苏电建三公司	40,172,980.00	工程质保金
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	64,278,000.00	设备质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	23,108,000.00	设备质保金
盐城市产业集团投资公司	10,531,000.00	往来款
合 计	195,791,490.00	

29、 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	72,284,000.00		26,520,000.00	45,764,000.00
合计	72,284,000.00		26,520,000.00	45,764,000.00

本年减少系公司之子公司上电三菱向江苏银行盐城分行支付以前年度为盐城人防工程公司和盐城化纤集团提供担保应承担的担保损失。

30、 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	500,000,000.00	70,000,000.00
合计	500,000,000.00	70,000,000.00

(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	70,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	
合计	500,000,000.00	70,000,000.00

## 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	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行	2008 年 9 月 11 日	2011 年 9 月 11 日	人民币	4.86	150,000,000.00	
陕西省国际信托投资股份有限公司	2009 年 10 月 26 日	2011 年 10 月 25 日	人民币	4.32	200,000,000.00	
中国建设银行上海第一支行	2004 年 2 月 20 日	2011 年 2 月 19 日	人民币	5.35	150,000,000.00	70,000,000.00
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	70,000,000.00

## 31、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
委托贷款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

本期公司之母公司中国电力投资集团公司通过其子公司中电投财务有限公司向本公司委托贷款 5 亿元整，该项关联往来方资金拆借的披露见十一、(八)、15、(4)。

## 32、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
抵押借款	1,382,700,000.00	1,662,700,000.00
保证借款	187,446,066.19	3,400,730,347.86
信用借款	2,940,761,868.36	1,447,336,868.36
合计	4,510,907,934.55	6,510,767,216.22

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见[十一、(七)、11]、[十一、(七)、12]及[十一、(七)、15]。

保证借款系本公司向本公司之子公司浙江天台山 38,500,000 元借款提供担保。参见[十一、(八)、5、(3)]。华仪电器集团有限公司向浙江天台山 31,500,000 元借款提供担保。

## (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
中国建设银行股份有限公司上海市第一支行	2004年2月20日	2022年2月19日	人民币	5.35	1,232,700,000.00	1,662,700,000.00
昆仑银行股份有限公司新疆克拉玛依南新路支行	2010年11月30日	2013年11月29日	人民币	4.82	1,000,000,000.00	
昆仑银行股份有限公司	2010年12月1日	2013年12月1日	人民币	4.82	1,000,000,000.00	
中电投财务有限公司	2010年3月3日	2013年3月2日	人民币	4.86	550,000,000.00	
中海信托有限公司	2009年7月24日	2012年7月24日	人民币	4.43	300,000,000.00	300,000,000.00
上海国际信托有限公司	2009年7月31日	2012年7月31日	人民币	4.32	200,000,000.00	200,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司闵行区支行	2009年8月7日	2012年8月7日	人民币	4.86	110,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,392,700,000.00	2,202,700,000.00

## 33、 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	期末余额
09 沪电力 MINI	1,200,000,000	2009年3月24日	5年	1,200,000,000	1,200,000,000
09 沪电力 MIN2	1,300,000,000	2009年4月7日	5年	1,300,000,000	1,300,000,000
小 计	2,500,000,000			2,500,000,000	2,500,000,000

## 34、 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	449,816,678.35		111,784,500.48	338,032,177.87	
吴泾产业结构调整扶持资金		21,020,000.00		21,020,000.00	
杨厂供热网供热替代配套资金		20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他	2,038,536.66	5,716.06	200,000.00	1,844,252.72	
合计	451,855,215.01	41,025,716.06	121,984,500.48	370,896,430.59	/

本年公司收到发改委拨付杨树浦电厂供热网供热替代配套资金 2000 万元,用于补贴杨树浦电厂热网拆除工程;收到上海市财政局拨付吴泾产业结构调整政府扶持资金 2102 万元,用于节能降耗工作的推进。

## 35、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	86,453,749.39	70,853,631.12
委托贷款	2,000,000,000.00	
合计	2,086,453,749.39	70,853,631.12

本期中国石油天然气集团公司委托昆仑银行股份有限公司向本公司之子公司上电漕泾委托贷款 10 亿元整,借款期限为 2010 年 11 月 15 日至 2013 年 11 月 15 日, 贷款年利率为 4.816%;

本年中国石油天然气集团公司委托昆仑银行股份有限公司新疆克拉玛依南新路支行向本公司之子公司江苏阡山委托贷款 10 亿元整,借款期限为 2010 年 11 月 30 日至 2013 年 11 月 29 日, 贷款年利率为 4.816%。

其中, 递延收益明细如下:

项目	内容	期末数	期初数
与资产相关的政府补助			
上海市环境保护局环境保护专项资金	脱硫资产专项补助	42,166,666.67	22,002,212.85
搬迁安置补贴款	补偿款	13,320,000.00	20,000,000.00
购买国产设备退税	退增值税	13,326,997.95	13,479,467.73
拜耳计量站暂收款	计量站暂收款	16,710,734.77	13,536,881.44
废水前排处理工程补助	排水工程补贴	603,750.00	690,000.00
在线监测专项补贴资金	检测系统补贴	325,600.00	407,000.00
其他			738,069.10
与收益相关的政府补助			
无			
合计		86,453,749.39	70,853,631.12

## 36、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

## 37、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）	4,346,232,918.63			4,346,232,918.63
其他资本公积	-27,056,385.24	9,853,594.00	995,234,882.96	-1,012,437,674.2
合计	4,319,176,533.39	9,853,594.00	995,234,882.96	3,333,795,244.43

资本公积本年变动主要系本年收到财政拨款的节能技术改造财政奖励资金、本年出售可供出售金融资产及可供出售金融资产年末公允价值变动所致。

## 38、 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	361,382,222.15	3,635,965.09		365,018,187.24
任意盈余公积	1,547,142.21			1,547,142.21
合计	362,929,364.36	3,635,965.09		366,565,329.45

期初盈余公积调整事项见十一、(四)、24 前期会计差错更正；

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 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；

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 39、 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	-243,912,980.26	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-25,078,417.44	/
调整后 年初未分配利润	-268,991,397.70	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	192,805,661.04	/
减：提取法定盈余公积	3,635,965.09	10
其他转入		
期末未分配利润	-79,821,701.75	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-25,078,417.44 元。

期初未分配利润调整事项见十一、(四)、24 前期会计差错更正。

## 40、 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	15,590,945,947.21	10,949,367,329.77
其他业务收入	200,412,672.47	154,686,738.94
营业成本	14,309,100,463.03	9,983,404,619.39

(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	12,975,427,569.00	11,770,694,620.17	8,845,478,564.56	7,908,653,394.82
贸易行业	9,265,848,495.88	9,243,284,956.19	5,836,543,131.32	5,818,164,349.39
减：内部抵销数	-6,650,330,117.67	-6,757,014,057.93	-3,732,654,366.11	-3,777,643,561.80
合计	15,590,945,947.21	14,256,965,518.43	10,949,367,329.77	9,949,174,182.41

## (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	11,535,913,352.33	10,583,729,519.30	7,557,069,452.56	6,931,006,145.66
热力	1,117,942,983.98	896,852,271.13	1,064,858,303.49	794,813,376.73
维护、检修	321,571,232.69	290,112,829.74	223,550,808.51	182,833,872.43
销售燃料	9,265,848,495.88	9,243,284,956.19	5,836,543,131.32	5,818,164,349.39
减：内部抵销数	-6,650,330,117.67	-6,757,014,057.93	-3,732,654,366.11	-3,777,643,561.80
合计	15,590,945,947.21	14,256,965,518.43	10,949,367,329.77	9,949,174,182.41

## (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	19,555,299,985.48	18,611,740,352.14	12,622,206,063.31	11,776,662,751.23
江苏地区	2,660,275,525.56	2,376,589,517.46	2,059,815,632.57	1,950,154,992.98
浙江地区	6,234,217.98	6,588,975.27		
香港地区	19,466,335.86	19,060,731.49		
减：内部抵销数	-6,650,330,117.67	-6,757,014,057.93	-3,732,654,366.11	-3,777,643,561.80
合计	15,590,945,947.21	14,256,965,518.43	10,949,367,329.77	9,949,174,182.41

## (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	8,862,151,793.34	56.12
江苏省电力公司	2,630,277,474.28	16.66
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,760,659,019.82	11.15
上海吴泾发电有限责任公司	971,671,769.91	6.15
中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	201,994,998.00	1.28
合计	14,426,755,055.35	91.36

## 41、 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	14,098,969.57	8,503,710.55	按应税营业额的 3% -5% 计缴营业税
城市维护建设税	16,875,885.53	14,200,683.33	按实际缴纳的流转税的 7%、1% 计缴
教育费附加	12,010,623.71	11,613,574.31	教育费附加 3%、地方教育费附加 1%
河道管理费	2,887,035.80	3,810,065.05	0.5%、1%
其他	4,851.37	483.03	
合计	45,877,365.98	38,128,516.27	/

各项营业税金及附加的计缴标准详见十一、（五）、税项。

## 42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电力上网服务费	31,500.00	42,000.00
供热计量服务费	100,000.00	90,000.00
合计	131,500.00	132,000.00

## 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	78,179,573.57	68,024,294.17
排污费	50,360,787.64	53,232,651.44
租赁费	47,693,838.19	44,189,264.76
保险费用	43,571,694.70	33,987,141.85
无形资产摊销	18,541,652.72	21,059,123.36
业务招待费	16,407,302.81	12,528,810.27
办公费	15,708,196.85	15,013,718.84
警卫消防费	14,956,828.06	8,818,856.50
印花税	12,838,751.18	8,633,284.31
运输费	12,818,911.52	10,613,077.25
其他	188,349,017.13	240,267,137.14
合计	499,426,554.37	516,367,359.89

## 44、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	945,988,013.39	961,825,185.95
减：利息收入	-31,888,412.04	-31,262,316.49
减：利息资本化金额	-78,251,869.91	-252,889,570.15

汇兑损益	-13,347,066.13	1,902,987.95
其他	13,003,302.74	31,693,422.30
合计	835,503,968.05	711,269,709.56

## 45、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	473,178.93	-2,641,526.48
合计	473,178.93	-2,641,526.48

## 46、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	25,445,866.02	52,477,292.20
权益法核算的长期股权投资收益	304,807,757.19	507,393,677.93
处置长期股权投资产生的投资收益	77,410,259.51	1,972,380.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,779,188.00	15,642,512.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,550,460.45	56,136,738.16
合计	432,993,531.17	633,622,600.96

## (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
中电投财务有限公司	13,180,000.00	33,150,112.00	被投资单位本年分红较上年减少
山东王晁集团新宏煤业有限公司	12,600,000.00	13,500,000.00	被投资单位本年分红较上年减少
上海电力设计院有限公司	945,374.27	5,259,600.00	被投资单位本年分红较上年减少
新疆阿拉尔热电有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
江苏贾汪	-3,279,508.25		合并范围变化
江苏银行股份有限公司		2,320,000.00	被投资单位本年分红较上年减少
上海电力物资有限公司		2,000,000.00	被投资单位本年分红较上年减少
合计	25,445,866.02	58,229,712.00	/

## (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
外高桥第三发电	112,072,985.61	181,786,893.03	合营企业本期利润较上期减

			少所致
外高桥二电	86,123,616.57	111,377,910.26	合营企业本期利润较上期减少所致
淮沪煤电	133,743,289.20	93,364,940.60	合营企业本期利润较上期增加所致
华电望亭	32,235,390.69	13,957,395.48	联营企业本期利润较上期增加所致
友好航运	5,475,551.53	3,538,841.23	合营企业本期利润较上期增加所致
合计	369,650,833.60	404,025,980.60	/

## 47、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	2,076,729.13	-8,902,601.03
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	81,156,914.28	
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	83,233,643.41	-8,902,601.03

## 48、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	70,634,586.02	7,189,892.03	70,634,586.02
其中：固定资产处置利得	70,634,586.02	7,189,892.03	70,634,586.02
政府补助	30,032,014.06	10,119,855.70	30,032,014.06
其他	40,408,599.51	7,187,058.99	40,408,599.51
合计	141,075,199.59	24,496,806.72	141,075,199.59

## (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
购买国产设备退税	890,538.88	925,154.70	
富盛开发区优惠扶持款	1,611,071.00	2,263,251.00	
政府补贴款	27,530,404.18	6,931,450.00	
合计	30,032,014.06	10,119,855.70	/

营业外收入其他主要系本公司之子公司外高桥一期本年已完成职工住房分配货币化改革, 余额 14,747,400.43 元, "526 事故" 保险理赔款 18,606,522.56 元转入营业外收入及本公司之子公司运营公司收到的税收优惠返还及个人所得税手续费返还 2,622,466.28 元和本公司之子公司漕泾热电收到的计量暂收款摊销转入 842,157.64 元。

## 49、 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	19,530,303.83	24,790,718.78	19,530,303.83
其中：固定资产处置损失	19,530,303.83	24,790,718.78	19,530,303.83
其他	57,810,630.05	1,898,860.65	57,760,630.05
合计	77,340,933.88	26,689,579.43	77,290,933.88

营业外支出其他中本公司之子公司漕泾热电机组故障损失保险不予理赔的部分 57,252,452.34 元。

## 50、 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	73,079,929.40	23,928,016.71
递延所得税调整	13,240,940.27	-4,674,047.95
合计	86,320,869.67	19,253,968.76

## 51、 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集团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集团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，假设在当期期初转换；当期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	本期发生数		上期发生数	
	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	0.0901	0.0901	0.1663	0.1663
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0353	0.0353	0.1437	0.1437

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本集团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：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	192,805,661.04	355,750,485.07
其中：归属于持续经营的净利润	192,805,661.04	355,750,485.07
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	75,625,474.65	307,495,109.46
其中：归属于持续经营的净利润	75,625,474.65	307,495,109.46
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：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00

## 52、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	-992,206,227.00	1,565,900,576.40
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	3,028,655.96	-106,168,080.90
小计	-995,234,882.96	1,672,068,657.30
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	10,454,400.00	4,154,900.00
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	10,454,400.00	4,154,900.00
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	-699,606.23	-51,129.44
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-699,606.23	-51,129.44
5.其他	4,000,000.00	
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	4,000,000.00	
合计	-981,480,089.19	1,676,172,427.86

## 53、 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
职工安置补偿费	72,007,400.00
政府补贴	62,974,400.00
利息收入	35,349,650.04
保险赔偿	35,025,961.49
扶持款	22,631,071.00
租金收入	6,834,055.40
往来款	3,799,321.40
备用金	1,855,734.09
其他	9,548,563.31
合计	250,026,156.73

## (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
燃机故障损失	84,160,676.82
排污费	53,515,545.71
物业及租赁费	38,515,399.27
保险费	34,604,542.02
业务招待费	21,289,624.82
办公费	14,217,348.78
差旅费	12,705,377.05
运输费	10,412,128.29
会务费	7,840,591.80
上下班交通车租费	7,523,392.33
试验检验费	7,478,089.04

警卫消防	6,999,101.36
咨询费	6,538,257.00
水电费	4,164,659.09
离退休人员	4,129,767.40
董事会费	3,037,182.50
挖泥费	2,344,699.00
修缮费	2,224,213.06
银行手续费	2,068,541.46
证券公司经费	1,225,829.83
绿化费	1,031,912.00
团体会费	876,824.48
出国人员费用	732,993.00
代收款等	701,634.16
中介机构费用	602,686.10
其他	15,643,723.26
合计	344,584,739.63

## (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
票据保证金存款	539,165,988.45
基建款返还	8,281,558.99
其他	1,063,657.00
合计	548,511,204.44

## (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
报表合并范围变化对期末现金及现金等价物的影响	130,271,316.99
委托贷款手续费	210,000.00
合计	130,481,316.99

## (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
质押存单解冻	29,200,000.00
中电投财务公司票据收益分配	17,600,000.00
合计	46,800,000.00

## (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
票据贴现息	43,284,727.25
票据保证金	26,500,000.00
合计	69,784,727.25

## 54、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	428,965,230.98	473,188,797.64
加：资产减值准备	83,233,643.41	-8,902,601.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,216,268,116.90	945,685,760.21
无形资产摊销	18,541,652.72	21,059,123.36
长期待摊费用摊销	17,506,089.18	7,908,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-51,104,282.19	8,611,369.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,989,457.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-473,178.93	2,641,526.48
财务费用（收益以“-”号填列）	868,034,917.43	725,812,507.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-432,993,531.17	-633,622,600.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,872,597.47	1,284,773.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,631,657.20	-5,958,821.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,493,333.57	140,683,369.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	295,033,353.14	3,814,895.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,380,482.22	1,356,827,146.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,587,140,100.39	3,048,022,703.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,048,549,954.36	1,756,752,429.92
减：现金的期初余额	1,756,752,429.92	774,990,063.83
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	291,797,524.44	981,762,366.09

## (2) 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	2,048,549,954.36	1,756,752,429.92
其中：库存现金	373,082.61	240,718.06
可随时用于支付的银行存款	2,047,863,899.07	1,756,356,472.12
可随时用于支付的其他货币资金	312,972.68	155,239.74
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	2,048,549,954.36	1,756,752,429.92

## (八) 关联方及关联交易

## 1、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

## 2、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(以下简称：江苏阚山)	有限责任公司	徐州	丁鸣东	电力	100,000.00	55	55	77466248-9
上海外高桥发电有限责任公司(以下简称：外高桥发电)	有限责任公司	上海	万闻炜	电力	180,384.00	51	51	13223662-1
上海上电电力工程有限公司(以下简称：上电工程)	有限责任公司	上海	赵静雄	电力	7,000.00	90	90	77477272-5
上海漕泾热电有限责任公司(以下简称：漕泾热电)	有限责任公司	上海	赵静雄	电力	79,900.00	36	36	71785073-1
江苏上电贾汪发电有限公司(以下简称：江苏贾汪)	有限责任公司	徐州	孙基	电力	38,387.50	79.19	79.19	77477272-5
上海上电漕泾发电有限公司(以下简称：上电漕泾)	有限责任公司	上海	邢连中	电力	144,000.00	65	65	73651222-8
上海上电电力运营有限公司(以下简称：上电运营)	有限责任公司	上海	陆可人	运营	1,570.00	100	100	66942777-8

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	100	100	13320285-3
江苏上电八菱集团有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	孙基	电力	40,000	60	60	72229427-4
浙江上电天台山风电有限公司(以下简称:浙江天台山)	有 限 责 任 公 司	天台山	陈为中	电力	3,883.70	51	51	67389141-8
上海电力能源发展(香港)有限公司(以下简称:电力能源)	有 限 责 任 公 司	香港	胡建东	咨询及服务	2,052.27	100	100	
上海漕泾联合能源有限公司(以下简称:联合能源)	有 限 责 任 公 司	上海	郭宝宏	咨询及服务	5,000.00	51	51	555907386
上海闵行燃气发电有限公司(以下简称:闵行燃气)	有 限 责 任 公 司	上海	何志亮	运营、咨询	3,000.00	65	65	555957439

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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								
外高桥二电	有 限 责 任 公 司	上海	吴家骅	2×900MW 机组火力发电	3,220,000,000	20.00	20.00	63208065-1
吴泾发电	有 限 责 任 公 司	上海	须伟泉	600MW 电力生产	500,000,000	50.00	50.00	73621794-X
淮沪煤电	有 限 责 任 公 司	淮南	王源	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	2,493,738,800	50.00	50.00	76904750-2
外高桥第三发电	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	1,826,822,000	30.00	30.00	77182692-7
友好航运	有 限 责 任 公 司	上海	赵静雄	航运运输	50,000,000.00	50.00	50.00	73336096-X
二、联营企业								
吴泾第二发电	有 限 责 任 公 司	上海	须伟泉	电力工程建设、电力生产、销售	2,000,000,000.00	49.00	49.00	63163918-5
华电望亭	有 限 责 任 公 司	苏州	陈海斌	电力生产	438,868,000.00	45.00	45.00	83771506-7
浙能镇海	有 限 责 任 公 司	宁波	胡松如	电力项目的开发建设; 电力生产销售	499,500,000.00	37.50	37.50	76854398-5
临港燃机	有 限 责 任 公 司	上海	余永林	咨询服务和科研成果的技术转让	1,370,000,000.00	35.00	35.00	55430791X
盐城房地产	有 限 责 任 公 司	盐城	汪有垣	房地产开发与销售	20,000,000.00	40.00	40.00	14013351-8

## 4、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
中电投财务公司	参股股东	19220795-3
上海长兴岛第二发电厂	母公司的全资子公司	631256985

## 5、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 (%)
关联方采购						
吴泾发电	购热等	市场价	46,527,846.45	0.33	1,298,536.63	0.04
江苏贾汪	小机组容量补偿费	市场价	540,000,000.00	100.00		
关联方接受劳务						
上海友好航运有限公司	航运劳务	市场价	116,119,114.94	0.81	106,701,962.30	0.96

## 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 (%)
关联方销售						
吴泾发电	售燃料、材料	市场价	995,372,260.90	6.30	733,058,162.57	6.60
吴泾第二发电	售燃料	市场价	1,760,659,019.82	11.15	1,444,192,151.18	13.01
外高桥二电	售电、技术服务	市场价			10,908,746.73	0.10
上海长兴岛第二发电厂	售燃料	市场价	75,956,457.82	0.48	63,138,266.49	0.57
外高桥第三发电	售水、技术服务	市场价	949,257.00	0.01	2,000,000.00	0.02
关联方提供劳务						
淮沪煤电	检修、运营等	市场价	29,334,749.83	0.19	27,244,765.62	0.25
外高桥二电	技术服务、检修、运营等	市场价	20,266,543.71	0.13	16,381,623.95	0.15
外高桥第三发电	技术服务、检修、运营等	市场价	27,083,148.71	0.17	27,610,193.56	0.25

## (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	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价	3,000
吴泾发电	本公司、申能股份有限公司	其他资产托管	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价	1,500
淮沪煤电	本公司	其他资产托管	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价	6,000

吴泾第二发电与本公司、申能股份于 2003 年 9 月签署运行管理委托协议。由本公司和申能股份对其两台 600MW 机组进行生产运营服务工作, 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、技改等进行技术支持和专业管理, 并且约定自 2004 年起本公司收取生产运营服务费为每年 1200 万元。2010 年度本公司收取委托管理费为 1200 万元;

吴泾发电与本公司、申能股份于 2003 年 9 月签署生产运营服务协议, 将其生产运营服务委托给本公司和申能股份, 并且约定自 2004 年起本公司收取生产运营服务费为 900 万元。2010 年度本公司收取生产运营服务费为 900 万元;

淮沪煤电有限公司于 2006 年 11 月与本公司签署淮沪煤电田集电厂的生产准备委托服务合同。由本公司全过程参与田集电厂生产准备管理工作和田集电厂一期工程 2×600MW 机组的调试、竣工验收工作, 确保机组安全、稳定、顺利投产, 内容包括安全管理、技术管理及设备管理等。合同约定合同管理期限从合同签订之日起到田集电厂一期工程竣工投产。2010 年度本公司收取的生产准备委托服务费为 3000 万元。

## (3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	上电天台山	3,850.00	2008年12月17日~2021年12月15日	否
本公司	外高桥二电	37,201.62	1998年6月12日~2017年9月15日	否
本公司	上电贾汪	105,000.00	2009年7月29日~2012年7月28日	否
上电八菱	热电有限	1,200.00	2010年3月20日~2011年3月20日	否

本公司为江苏贾汪 105,000 万元的短期借款承担连带保证责任;

本公司为浙江天台山借款 3,850 万元承担担保责任;

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、申能股份分别按 60% 和 40% 的比例提供担保, 该等借款最终实际由外高桥二电负责使用和归还。

本年度针对该借款签订新的补充协议《关于变更"外高桥火电项目世界银行联合融资(荷

兰银行出口信贷)转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》、《关于变更"外高桥火电项目世界银行贷款转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》及《关于变更"外高桥火电项目世界银行联合融资(日本输出入银行不附带条件贷款)转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》的签署工作已完成。上海市电力公司已将世界银行、荷兰银行及日本协力银行相关贷款项下的全部权利和义务移交外高桥二电。国电电力发展股份有限公司和上海电力股份有限公司按各自对外高桥二电的投资比例向上海市财政局提供保证担保,申能(集团)有限公司按照申能股份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 2010 年 12 月 31 日止,该等借款金额(含一年内到期借款)分别为 22,077.36 万美元、2,323.89 万欧元、237,890.80 万日元,依据本公司 20% 出资比例承担保证责任为 4,415.47 万美元(期末折合人民币 29,242.35 万元)、464.78 万欧元(期末折合人民币 4,093.07 万元)、47,578.16 万日元(期末折合人民币 3,866.20 万元);

热电有限为本公司控股子公司上电八菱之孙公司,其贷款 1,200 万元,由上电八菱提供担保。

#### (4) 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电力投资集团公司	500,000,000.00	2010 年 11 月 22 日	2011 年 11 月 21 日	

#### (5) 其他关联交易

截止 2010 年 12 月 31 日,本集团存入本公司之参股公司中电投财务公司存款余额 1,258,587,523.05 元,2010 年度取得中电投财务公司存款利息收入 22,674,827.16 元;

截止 2010 年 12 月 31 日,本集团向本公司之参股公司中电投财务公司借款余额 2,920,500,000.00 元,2010 年度向中电投财务公司支付借款利息支出 194,869,197.75 元。

#### 6、 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	4,596,354.86		4,158,370.00	
应收账款	外高桥第三发电	1,141,140.00		5,982,227.00	
应收账款	上海长兴岛第二发电厂			6,900,050.40	
应收账款	淮沪煤电	523,320.00		844,040.00	
应收账款	吴泾第二发电	16,682,709.61		65,711,656.37	
应收账款	吴泾发电	9,133,421.79		33,371,535.24	
其他应收款	盐城房地产	2,900,958.06	2,699,870.20	5,047,649.66	2,699,870.20
其他应收款	淮沪煤电	1,057,982.26		2,162,848.42	
其他应收款	吴泾发电	20,842,268.51			
其他应收款	江苏贾汪	2,429,824.46			

## 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	盐城发电		113,389,833.67
应付账款	中国电力投资集团资金 结算管理中心	1,387,808,833.51	1,614,454,282.93
应付账款	友好航运	4,422,111.58	3,944,553.61
应付账款	江苏贾汪	540,000,000.00	
其他应付款	盐城发电		61,644,700.83
其他应付款	吴泾发电	3,849,522.27	
其他应付款	中电投财务公司		300,000,000.00

## (九) 股份支付:

无

## (十) 或有事项:

## 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本公司之孙公司热电公司预计负债中为江苏八菱化纤有限公司担保共计 2,468.4 万元。中国农业银行股份有限公司盐城分行本年提起诉讼,请求法院依法冻结热电公司持有的射阳港发电、热力联合、盐城发电股权中价值 3000 万元的股权,法院将其在上海产权交易所中的射阳港发电股权资产冻结,后由于这部分股权转让给江苏省国信资产管理集团有限公司,本年 11 月 20 日江苏省盐城市中级人民法院下达协助执行通知书,解除了对射阳港发电股权的冻结,并冻结上电八菱持有的热电公司的 60% 股权中约价值 3000 万的股权。

## 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

① 为子公司及联营公司提供担保详见十一、(八)、5、(3)

② 本公司或子公司为其他公司提供担保

单位:万元

被担保单位名称	担保方	合同约定	实际发生	备注
盐城发电	热电公司	16,000.00	16,000.00	
江苏大吉再生能源公司	热电有限	1,600.00	1,600.00	
合计		17,600.00	17,600.00	

注:本公司之孙公司盐城热电为盐城发电贷款 16,000 万元提供担保;

本公司之子公司上电八菱之孙公司热电有限为江苏大吉再生能源公司贷款 1,600 万元提供担保。

## 3、 其他或有负债及其财务影响:

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团已提前贴现的银行承兑票据金额为 421,083,672.81 元。

## (十一) 承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

无

## 2、 前期承诺履行情况

无

### (十二) 资产负债表日后事项:

#### 1、 其他资产负债表日后事项说明

无

### (十三) 其他重要事项:

#### 1、 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

#### 2、 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	2,041,354,288.60		-1,039,797,427.00		1,001,556,861.60
金融负债	80,069,698.57	-22,703,758.56			57,365,940.01

#### 3、 其他

##### (1) 终止经营

无

##### (2) 重大资产转让

本公司之孙公司热电公司本年向江苏省国信资产管理集团有限公司转让原所属 8 号机组、盐城发电 40% 股权、射阳港发电 35% 股权以及热力联合 45% 股权。双方依据上述资产和股权评估价值确定转让价格为 41,877.48 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，上述资产和股权转让事项已完成。

##### (3) 其他

根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》（国发[2007]2 号）和《上海市电力工业上大压小工作实施方案》，公司已关闭了下属杨树浦分厂所属 7 台发电机组及闵行电厂所属 4 台发电机组。同时，公司根据该项资产可收回金额已对其计提减值准备 8,116 万元。

### (十四) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 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	234,274,848.23	100.00	5,513,655.78	2.35	153,485,055.62	100.00	5,635,032.51	3.67
组合小计	234,274,848.23	100.00	5,513,655.78	2.35	153,485,055.62	100.00	5,635,032.51	3.67
合计	234,274,848.23	/	5,513,655.78	/	153,485,055.62	/	5,635,032.51	/

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	227,948,367.88	97.30		147,001,545.43	95.78	
1 年以内小计	227,948,367.88	97.30		147,001,545.43	95.78	
1 至 2 年	95,876.88	0.04	9,587.69	908,169.22	0.59	90,816.92
2 至 3 年	908,169.22	0.39	181,633.84	38,906.72	0.02	7,781.34
3 年以上	5,322,434.25	2.27	5,322,434.25	5,536,434.25	3.61	5,536,434.25
合计	234,274,848.23	100.00	5,513,655.78	153,485,055.62	100.00	5,635,032.51

(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(%)
上海市电力公司	客户	203,976,156.12	87.07
上海氯碱化工股份有限公司	客户	12,698,609.10	5.42
上海吴泾化工有限公司	客户	6,283,245.35	2.68
万力都市企业发展公司	客户	5,044,804.88	2.15
华丽铜版纸厂	客户	1,180,549.87	0.50
合计	/	229,183,365.32	97.82

2、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	30,008,983.96	95.97	210,714.59	0.70	93,234,394.80	81.27	788,000.00	0.85
组合小计	30,008,983.96	95.97	210,714.59	0.70	93,234,394.80	81.27	788,000.00	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,260,000.00	4.03			21,484,055.40	18.73		
合计	31,268,983.96	/	210,714.59	/	114,718,450.20	/	788,000.00	/

## 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	28,781,838.03	92.05		91,654,394.80	79.90	
1 年以内小计	28,781,838.03	92.05		91,654,394.80	79.90	
1 至 2 年	347,145.93	1.11	34,714.59	880,000.00	0.77	88,000.00
2 至 3 年	880,000.00	2.81	176,000.00			
3 年以上				700,000.00	0.61	700,000.00
合计	30,008,983.96	95.97	210,714.59	93,234,394.80	81.28	788,000.00

## 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、保证金	1,260,000.00			尚未到结算期的押金、保证金

## (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(%)
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业	20,338,784.97	1年以内	65.04
上海上电电力运营有限公司	子公司	7,401,846.40	1年以内	23.67
上海市电力公司	非关联方	880,000.00	2-3年	2.81
上海电气集团总公司	非关联方	347,145.93	1-2年	1.11
上海铁路局	非关联方	10,000.00	1年以内	0.03
合计	/	28,977,777.30	/	92.66

## 3、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	63,728,868.61	65,619,884.61		65,619,884.61			100	100
上电八菱	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			60	60
江苏阚山	280,500,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00			55	55
外高桥发电	1,207,857,000.00	1,213,210,267.97		1,213,210,267.97			51	51
上电工程	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00			90	90
漕泾热电	287,640,000.00	287,640,000.00		287,640,000.00			36	36
江苏贾汪	80,433,720.87	364,061,525.49	-3,279,508.25	360,782,017.24			79.19	79.19
上电漕泾	50,000,000.00	300,000,000.00	636,000,000.00	936,000,000.00			65	65
上电运营	50,000,000.00	15,700,000.00		15,700,000.00			100	100
浙江天台山	15,325,500.00	19,806,870.00		19,806,870.00			51	51
电力能源	23,250,459.78	20,522,700.00		20,522,700.00			100	100
漕泾联合能源	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00			51	51
闵行燃气	143,850,000.00		19,500,000.00	19,500,000.00			65	65
电力物资	22,220,000.00	22,220,000.00	-22,220,000.00				0	0
电力设计院	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			10	10
中电投财务公司	28,000,000.00	141,200,000.00		141,200,000.00			2.80	2.80
芜湖核电	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	28,000,000.00			14	14

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(%)
外高桥二电	503,600,000.00	781,774,325.28	-23,876,383.43	757,897,941.85			110,000,000.00	20	20
吴泾发电	361,046,747.87	391,290,586.75	-43,802,220.01	347,488,366.74				50	50
淮沪煤电	100,000,000.00	1,433,835,544.49	-16,256,710.80	1,417,578,833.69			150,000,000.00	50	50
外高桥第三发电	124,610,000.00	640,095,997.88	-727,014.39	639,368,983.49			112,800,000.00	30	30
吴泾第二发电	1,000,000,000.00	1,161,730,836.81	-18,445,087.89	1,143,285,748.92				49	49
华电望亭	4,500,000.00	207,264,203.42	27,735,390.69	234,999,594.11			4,500,000.00	45	45
浙能镇海	22,500,000.00	191,992,445.69	-5,285,290.61	186,707,155.08				37.50	37.50
临港燃机	1,233,000,000.00		431,550,000.00	431,550,000.00				35.00	35.00
友好航运	162,125,500.00		166,127,043.37	166,127,043.37				50.00	50.00

2010 年 5 月本公司与申能股份共同出资设立上海漕泾联合能源有限公司。其中：本公司持股 51%，申能股份持股 49%；

2010 年 5 月本公司与申能股份共同出资设立上海闵行燃气发电有限公司。其中：本公司持股 65%，申能股份持股 35%。

#### 4、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	2,774,583,469.58	2,683,421,699.01
其他业务收入	160,321,531.77	91,236,180.80
营业成本	2,794,999,305.88	2,556,421,123.47

##### (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	2,774,583,469.58	2,773,186,745.12	2,683,421,699.01	2,550,299,252.36
合计	2,774,583,469.58	2,773,186,745.12	2,683,421,699.01	2,550,299,252.36

##### (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	2,532,230,667.42	2,532,340,264.64	2,393,567,770.89	2,316,970,854.29
热力	242,352,802.16	240,846,480.48	289,853,928.12	233,328,398.07
合计	2,774,583,469.58	2,773,186,745.12	2,683,421,699.01	2,550,299,252.36

## (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	2,774,583,469.58	2,773,186,745.12	2,683,421,699.01	2,550,299,252.36
合计	2,774,583,469.58	2,773,186,745.12	2,683,421,699.01	2,550,299,252.36

## (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	2,531,021,458.02	86.24
上海氯碱化工股份有限公司	120,490,109.15	4.11
上海吴泾化工有限公司	58,203,652.31	1.97
上海上电漕泾发电有限公司	39,000,000.00	1.32
淮沪煤电有限公司	30,000,000.00	1.02
合计	2,778,715,219.48	94.66

## 5、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	148,927,327.44	61,688,892.20
权益法核算的长期股权投资收益	299,829,226.93	482,759,509.50
处置长期股权投资产生的投资收益	30,648,462.46	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,779,188.00	15,642,512.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,550,460.45	56,136,738.16
合计	504,734,665.28	616,227,651.86

## (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
中电投财务有限公司	13,180,000.00	33,150,112.00	被投资单位本年分红较上年减少
上海漕泾热电有限责任公司	79,431,461.42	28,800,000.00	被投资单位本年分红较上年增加
上海电力设计院有限公司	945,374.27	5,259,600.00	被投资单位本年分红较上年减少
上海外高桥发电有限责任公司	58,650,000.00		被投资单位本年分红较上年增加
江苏上电贾汪发电有限公司	-3,279,508.25		合并范围变化
上海电力物资有限公司		2,000,000.00	被投资单位本年分红较上年减少
上海电力燃料有限公司		350,000.00	被投资单位本年分红较上年减少
合计	148,927,327.44	69,559,712.00	/

## (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
外高桥第三发电	112,072,985.61	181,786,893.03	公司本年净利润较去年减少所致
外高桥二电	86,123,616.57	111,377,910.26	公司本年净利润较去年减少所致
吴泾第二发电	-18,445,087.89	93,972,912.37	公司本年净利润较去年减少所致
淮沪煤电	133,743,289.20	93,364,940.60	公司本年净利润较去年增加所致
吴泾发电	-44,617,220.01	24,412,036.45	公司本年净利润较去年减少所致
华电望亭	32,235,390.69	13,957,395.48	公司本年净利润较去年增加所致
浙能镇海	-5,285,290.61	-8,247,670.43	公司本年净利润较去年增加所致
友好航运	4,001,543.37		公司本年净利润较去年增加所致
合计	299,829,226.93	510,624,417.76	/

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	36,359,650.91	441,606,205.28
加：资产减值准备	81,049,399.66	-2,420,495.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,380,386.41	235,353,729.53
无形资产摊销	5,806,037.64	5,806,038.44
长期待摊费用摊销	7,500,000.00	7,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	30,784,931.68	3,234,696.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-473,178.93	2,641,526.48
财务费用（收益以“-”号填列）	257,930,803.98	255,887,394.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-504,734,665.28	-616,227,651.86
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）	77,213,053.35	3,252,169.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,692,402.42	213,124,513.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,457,101.18	296,874,578.99

其他		
经营活动产生的现金流量净额	388,965,923.02	846,632,705.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	580,910,568.42	498,429,865.81
减: 现金的期初余额	498,429,865.81	298,093,971.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,480,702.61	200,335,894.62

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	128,514,541.70	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	30,032,014.06	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,023,639.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,352,030.54	
所得税影响额	-3,497,922.86	
少数股东权益影响额(税后)	-25,540,055.35	
合计	117,180,186.39	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.0901	0.0901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.0353	0.0353

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据年末余额为 3,684.03 万元, 较年初减少 35.72%, 主要原因: 本公司下属吴泾电厂应收票据到期收现。

(2) 预付账款年末余额 21,597.05 万元, 较年初增加 131.09%, 主要原因: 本公司之子公司江苏阚山预付材料款 13,123 万元。

(3) 应收利息年末无余额, 较年初减少 100%, 主要原因: 本年收到上年票据保证金存款利息。

(4) 其他应收款年末余额 4,092.47 万元, 较年初减少 70.7%, 主要原因: 公司本年收到上年出售海通证券股票的暂存款 8,271 万元。

(5) 其他流动资产年末余额 681.97 万元, 较年初增加 87.93%, 主要原因: 公司之子公司漕泾热电本年支付保险费较上年同期增加所致。

(6) 可供出售金融资产年末余额 100,155.69 万元, 较年初减少 50.94%, 主要原因: 年末海通证券股票价值下降所致。

(7) 投资性房地产年末余额 6,395.75 万元, 较年初增加 47.73%, 主要原因: 本年公司之子公司上电八菱出租房产增加所致。

(8) 固定资产年末余额 1,977,896.02 万元, 较年初增加 60.56%, 主要原因: 本年公司下属吴泾分厂两台 300MW 火力发电机组、公司之子公司上电漕泾两台 100MW 火力发电机组以及公司之子公司天台山风电 14 台 780KW 风力发电机本年正式投产运行所致。

(9) 在建工程年末余额 45,278.39 元, 较年初减少 94%, 变动原因参见附注十四、4、(8)。

(10) 工程物资年末余额 6,444.64 万元, 较年初减少 91.55%, 变动原因参见附注十四、4、(8)。

(11) 递延所得税资产年末余额 5,862.71 万元, 较年初减少 32.26%, 主要原因: 本公司之孙公司热电公司对已核销资产产生的亏损确认的递延所得税资产本年转回所致。

(12) 其他非流动资产年末余额 2,529.59 万元, 较年初减少 72.56%, 主要原因: 本公司之子公司江苏贾汪进入清算程序, 导致合并范围变化所致。

(13) 短期借款年末余额 695,650 万元, 较年初减少 21.86%, 主要原因: 本公司之子公司上电漕泾短期贷款到期偿还所致。

(14) 应付票据年末余额 712.64 万元, 较年初减少 99.33%, 主要原因: 本公司之子公司上电漕泾应付工程款、设备款减少所致。

(15) 应付账款年末余额 540,392.72 万元, 较年初增加 67.06%, 主要原因: 公司之子公司上电漕泾本年正式投产运行导致应付燃料款及暂估工程款增加及公司之子公司江苏阚山本年应付关停上电贾汪小机组容量补偿费 5.4 亿元增加所致。

(16) 其他应付款年末余额 49,013.33 万元, 较年初减少 49.04%, 主要原因: 公司之子公司江苏阚山本年偿还中电投财务公司往来款所致。

(17) 一年以内到期的非流动负债年末余额 50,000 万元, 较年初增加 614.29%, 主要原因: 本公司应付华夏银行 1.5 亿借款、应付陕西省国际信托投资股份有限公司 2 亿借款、本公司之子公司漕泾热电应付建设银行 1.5 亿借款将在未来 12 个月内到期所致。

(18) 长期借款年末余额 451,090.79 万元, 较年初减少 30.72%, 变动原因参见附注十四、4、(17)。

(19) 预计负债年末余额 4,576.40 万元, 较年初减少 36.69%, 主要原因: 本公司之子公司上电八菱偿还担保债务 2,652 万元所致。

(20) 其他非流动负债年末余额 208,645.37 万元, 较年初增加 2844.74%, 主要原因: 本公司之子公司江苏阚山取得 10 亿元委托贷款及本公司之子公司上电漕泾取得 10 亿元委托贷款所致。

(21) 外币报表折算差额年末余额-75.07 万元, 较年初增加 138.30%, 主要原因: 本年由于

汇率变动较大所致。

(22) 营业收入本期金额 1,579,135.86 万元, 较上期增加 42.21%, 主要原因: 本公司之子公司上电漕泾两台 1000MW 超超临界发电机组、江苏阡山两台 600MW 发电机组本年正式投产运行所致, 同时营业成本本期增加 43.33%。

(23) 资产减值损失本期金额 8,323.36 万元, 较上期增加 1034.94%, 主要原因: 本公司下属杨树浦电厂"上大压小机"组关停, 相关设备计提资产减值准备所致。

(24) 公允价值变动收益本期金额 47.32 万元, 较上期减少 117.91%, 主要原因: 本公司交易性金融负债确认收益所致。

(25) 投资收益本期金额 43,299.35 万元, 较上期减少 31.66%, 主要原因: 本公司联营合营企业本年利润减少所致。

(26) 营业外收入本期金额 14,107.52 万元, 较上期增加 475.89%, 主要原因: 本公司之子公司上电八菱本期出售 8 号发电机组处置利得、外高桥一期本年已基本完成职工住房分配货币化改革余额 1,475 万元和"526 事故"保险理赔款 1861 万元转入所致

(27) 营业外支出本期金额 7,734.09 万元, 较上期增加 189.78%, 主要原因: 本公司之子公司漕泾热电本年 1 号机组发生重大事故产生的损失所致。

(28) 所得税费用本期金额 8,632.09 万元, 较上期增加 348.33%, 主要原因: 本公司之子公司上电漕泾本年盈利并相应确认所得税费用所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：周世平  
上海电力股份有限公司  
2011 年 3 月 28 日