

**上海电力股份有限公司**

**600021**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告 .....	15
八、 备查文件目录 .....	103

## 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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王运丹
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

公司负责人王运丹、主管会计工作负责人孙基及会计机构负责人（会计主管人员）陈文灏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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	王运丹

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏梅兴	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	23108718 或 23108800 转	23108718 或 23108800 转
传真	23108717	23108717
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	sepc@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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市中山南路 268 号

## (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) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	31,747,162,328.56	31,602,584,711.44	0.46
所有者权益(或股东权益)	6,315,642,236.87	5,886,433,857.17	7.29
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.9516	2.7510	7.29
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	461,972,835.50	365,881,763.43	26.26
利润总额	452,186,524.52	374,131,336.63	20.86
归属于上市公司股东的净 利润	305,626,533.00	182,908,635.40	67.09
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	319,510,132.55	176,397,930.09	81.13
基本每股收益(元)	0.1428	0.0855	67.02
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1493	0.0824	81.19
稀释每股收益(元)	0.1428	0.0855	67.02
加权平均净资产收益率 (%)	4.9658	3.1532	增加 1.8126 个百分点
经营活动产生的现金流量	1,782,547,642.91	-1,469,568,673.84	不适用

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.8331	-0.6868	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-22,335,656.36
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,441,431.52
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	505,992.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,107,913.86
所得税影响额	-2,877,210.21
少数股东权益影响额（税后）	-1,726,070.36
合计	-13,883,599.55

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 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				115,668 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	0	0	无
中国长江电力股份有限公司	国有法人	9.50	203,371,562	0	0	无
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	其他	1.24	26,566,261	26,566,261	0	未知
中国工商银行股份有限公司－诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.92	19,615,291	19,615,291	0	未知
唐建华	其他	0.76	16,160,239	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司－诺安成长股票型证券投资基金	其他	0.48	10,173,235	10,173,235	0	未知

中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.47	10,111,539	10,111,539	0	未知
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.39	8,427,747	8,427,747	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	0.38	8,088,612	8,088,612	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			203,371,562	人民币普通股	203,371,562	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金			26,566,261	人民币普通股	26,566,261	
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金			19,615,291	人民币普通股	19,615,291	
唐建华			16,160,239	人民币普通股	16,160,239	
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金			10,173,235	人民币普通股	10,173,235	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金			10,111,539	人民币普通股	10,111,539	
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)			8,427,747	人民币普通股	8,427,747	
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金			8,088,612	人民币普通股	8,088,612	
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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 经公司 2012 年 6 月召开的 2011 年年度股东大会审议通过，选举郑良成先生为公司第五届董事会董事。王宏先生因工作原因，不再担任公司董事。

(2) 经公司 2012 年 6 月召开的 2011 年年度股东大会审议通过，选举李爱军女士为公司第五届监事会监事。张星燎先生因工作原因，不再担任公司监事。

(3) 经公司 2012 年 7 月召开的 2012 年第四次临时董事会审议通过，聘任郭宝宏先生、邢连中先生担任公司副总经理职务。董文学先生、赵静雄先生因适龄退休，季亦平先生因工作调动，不再担任公司副总经理职务。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

###### 1、报告期经营情况概况

2012 年上半年，在用电量增速放缓、区外来电同比增加的严峻形势下，公司紧紧围绕年度经营目标，着力价值创造和精细化管理，积极争发有效电量，严控各项成本费用，实现了较好的经营业绩。

截至报告期末，公司权益装机容量为 716.19 万千瓦。

报告期内，公司实现营业总收入 71.42 亿元，较去年同期降低 19.89%；公司营业总成本 70.65 亿元，较去年同期降低 19.79%；公司实现利润总额 4.52 亿元，同比增长 20.86%；归属于母公司所有者的净利润 3.06 亿元，同比增长 67.09%。

(1) 安全生产方面：至 2012 年 6 月 30 日公司实现无设备事故 753 天，无人身事故 1862 天。公司今年未发生设备事故和一类障碍，实现 2 个百日安全无事故记录。

(2) 发电量：上半年，公司合并累计完成发电量 151.43 亿千瓦时，同比下降 15.22%。

(3) 煤耗和综合厂用电率方面：公司供电煤耗累计完成 289.6 克/千瓦时，同比降低 8.69 克/千瓦时。公司综合厂用电率完成 5.08%，同比降低 0.3 个百分点。

(4) 环保方面：脱硫设施投运率累计完成 98.86%，同比上升 1.07 个百分点；脱硫效率累计完成 94.44%，同比上升 0.19 个百分点；二氧化硫排放绩效累计完成 0.28 克/千瓦时，同比下降 0.25 克/千瓦时。脱硝设施综合脱硝效率累计完成 74.68%，氮氧化物排放绩效累计完成 0.89 克/千瓦时。

###### 2、报告期经营情况分析

报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润比去年同期大幅上升，主要原因系：

(1) 2011 年底，公司关停了全部小机组，资产结构得到了有效调整，资产质量和盈利能力进一步提高；

(2) 公司通过加大设备技术改造力度，供电煤耗和厂用电率同比下降；

(3) 公司抓住市场煤炭价格下降的有利时机，积极采取各项措施严控煤炭成本，燃料成本同比下降；

(4) 2011 年 12 月，公司所属燃煤发电机组上网电价有所上调，公司燃煤电厂边际收益同比上升；

(5) 受参股公司电价上调、燃料成本下降等因素影响，参股公司利润增加，公司投资收

益同比增加。

### 3、下半年重点工作

下半年，宏观经济下行压力仍然较大，公司面对的市场形势和经营形势依然严峻。公司将继续执行董事会制定的重点工作和主要任务，正视挑战，把握机遇，挖掘并开拓各种有利于增加盈利的潜力和途径，完成全年各项任务目标。

#### (1) 认清形势，全力以赴保增长

进一步巩固成本意识和效益意识，以“电量”和“成本”为重要抓手，紧紧抓住增效降本这个关键，抢发电量、开拓市场、强化管理、减少非生产性支出，充分发挥绩效考核和岗位激励等管理工具的杠杆作用，保增长、促发展、稳队伍。

#### (2) 克服难点，围绕效益抓发展

利用国家加快对重大项目审批力度的有利时机，全力以赴促成田集二期（2台 660MW）超超临界机组和闵行二台燃机获得核准。

加快新能源领域发展步伐，积极开发上海及周边省份的风电项目；积极利用境外资源，开展电力相关项目投资，特别是加大、加快海外煤矿合作开采及投资的力度和进程。

#### (3) 提升管理，转变作风强执行

积极开展管理提升活动，提升企业管理水平和综合竞争能力；加快推进价值管理体系建设，形成以 EVA 为树干，KPI 为树枝的评价体系和与之配套的激励体系；加强执行力，形成思想作风过硬、业务技能过硬、道德素养过硬、执行力过硬的干部队伍。

#### (4) 实现成果，形成实力上台阶

确保高质量完成《燃煤电厂减少 PM2.5 微颗粒聚合装置的研究与示范》科技项目，继续推进褐煤提质成型技术研究进程，尽快建立发电技术研发中心，深入拓展能源服务市场，提高专业化竞争力和服务质量。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
电力	6,000,398,903.33	5,324,828,789.26	11.26	-10.38	-13.03	增加 2.70 个百分点
热力	539,688,969.04	404,068,811.71	25.13	-5.03	-9.90	增加 4.05 个百分点
维护、检修	169,248,176.31	157,351,045.88	7.03	34.69	34.71	减少 0.01 个百分点
销售燃料	3,238,452,069.60	3,229,497,657.10	0.28	-34.29	-34.27	减少 0.02 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 4,557 万元。

### 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(%)
上海地区	8,785,500,556.52	-18.99
江苏等地区	1,162,287,561.76	-20.16

## 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
淮沪煤电有限公司	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	295,837,771.80	147,918,885.90	48.40
上海外高桥第三发电有限责任公司	2×1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	270,972,544.59	81,291,763.38	26.60
江苏华电望亭天然气发电有限公司	电力生产	158,597,244.74	71,368,760.13	23.35
上海外高桥第二发电有限责任公司	2×900MW 机组火力发电	255,595,529.67	50,370,066.06	16.48
吴泾第二发电有限责任公司	电力工程建设、电力生产、销售	66,708,864.08	32,687,343.40	10.70

## (三) 公司投资情况

## 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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策为：《公司章程》规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司年度盈利的，公司董事会应提出以现金分配的利润不少于该年度可分配利润的 30% 的分配预案。公司可以进行中期现金分红。公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司正在积极研究对公司章程进行修订，不断完善公司利润分配事项的决策程序和机制。

2、报告期内公司现金分红实施情况：公司于 2012 年 6 月 15 日召开了 2011 年年度股东大会，审议通过了公司 2011 年度利润分配方案，即：以截至 2011 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。

上述利润分配方案已于 2012 年 7 月 16 日实施完毕。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司的治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。公司治理情况具体如下：

1、股东大会、董事会和监事会情况：报告期内，公司共计召开了 1 次年度股东大会、4 次董事会、2 次监事会、1 次董事会审计委员会、1 次董事会提名委员会。会议召开均严格按照有关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事议事规则》、《监事会议事规则》等要求履行了相应的召集、召开和表决程序。

2、信息披露情况：报告期内，公司严格按照法律法规、《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。

3、投资者关系管理：报告期内，公司通过接待投资者来访，与机构投资者、证券分析师及中小投资者保持经常沟通等方式，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：为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及配套指引（以下简称“内控规范”），按照证监会统一部署和上海证监局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》的要求，公司高度重视内控规范实施工作。报告期内，公司制定了《内控规范实施工作方案》（以下简称“实施方案”），于 2012 年 3 月 27 日召开第五届第六次董事会审议通过，并报送上海证监局及上海证券交易所，同时将实施方案全文披露在上海证券交易所网站上，使广大投资者及时、准确地了解有关信息。为确保公司内控规范实施工作顺利推进，公司成立了内控规范实施工作小组。公司董事长王运丹作为内控规范实施负责人，全面领导和推进内控规范实施工作。公司内控规范实施工作小组依据内控规范的要求，积极有效地进行内控规范研究、风险识别、控制设计、评价整改等工作。截至 2012 年 6 月 30 日，公司内控规范实施进展与董事会审议通过的实施方案一致。公司将继续严格按照《内控规范实施工作方案》，继续做好内控建设及自我评价工作，力争建立一套设计科学、层次清晰、运行有效，符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系，确保公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，为实现公司发展战略目标提供有效保障。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 6 月 15 日召开了 2011 年年度股东大会，审议通过了公司 2011 年度利润分配方案，即：以截至 2011 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。

股权登记日：2012 年 7 月 9 日

除息日：2012 年 7 月 10 日

红利发放日：2012 年 7 月 16 日

分派对象为：截止 2012 年 7 月 9 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

上述公司 2011 年度利润分配方案已于 2012 年 7 月 16 日实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 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	1,000,517,902.20	100	15,584,391.00
合计				1,866,882,016.86	/	1,000,517,902.20	100	15,584,391.00

## 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	1,000,517,902.20	15,584,391.00	230,648,986.80	可供 出售 金融 资产	申购 非公 开发 行股 票
合计		1,866,882,016.86	/	1,000,517,902.20	15,584,391.00	230,648,986.80	/	/

## 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	0	0	长期股 权投资	设立、 增资
合计	141,200,000	140,000,000	/	141,200,000	0	0	/	/

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海长兴岛第二发电厂	母公司的全资子公司	销售商品	燃料销售	市场价		33,011,810.40	0.46	现金		
盐城热电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价		10,673,672.49	0.15	现金		

经公司五届六次董事会和 2011 年年度股东大会审议批准，为发挥集中采购优势，降低燃料采购成本，公司控股股东中电投集团之全资子公司上海长兴岛第二发电厂（以下简称“长兴岛二厂”）及控股子公司盐城热电有限责任公司（以下简称“盐城热电”）拟委托公司全资子公司上海电力燃料有限公司（以下简称“上电燃料”）采购所需煤炭。

2012 年度，预计上电燃料向长兴岛二厂全年销售煤炭 14 万吨，销售金额不超过 1 亿元（含运费）；向盐城热电全年销售煤炭 18 万吨，销售金额不超过 1 亿元（不含运费）。

## 2、其他重大关联交易

(1) 经公司五届六次董事会、2011 年年度股东大会审议通过，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 2012 年 6 月 30 日，公司在中电投财务有限公司结算账户上的存款余额为 16.92 亿元，贷款余额为 20.01 亿元。

(2) 经公司五届六次董事会、2011 年年度股东大会审议通过，公司继续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 2012 年 6 月 30 日，公司票据余额为 2.9 亿元。

## (八) 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

本报告期公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 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	27,578	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
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）							27,578						
公司对控股子公司的担保情况													
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）							86,350						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							113,928						
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.04						
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）							3,850						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,850						

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

##### 1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限
与再融资相关的承诺	股份限售	中国电力投资集团公司	在公司非公开发行结束之日起 36 个月内不转让其本次认购的非公开发行股份。目前公司非公开发行股份工作尚在进行中。	是
	盈利预测及补偿	中国电力投资集团公司	若公司非公开发行股份购买的中电投集团持有的上海禾曦能源投资有限公司 99.97% 股权对应的 2011 年、2012 年实际净利润低于盈利预测数，中电投集团将对差额部分进行现金补偿。目前公司非公开发行股份工作尚在进行中。	是

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计年限	5

#### (十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

#### (十二) 其他重大事项的说明

公司于 2011 年 12 月 8 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于对本次非公开发行 A 股股票发行方案进一步补充的议案》。根据该议案，若公司在本次发行定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股或转增股本等除权、除息事项，本次发行价格的下限将相应调整，本次发行股票数量也将相应调整。

调整公式为： $P1 = (P0 - D) / (1 + N)$ 。其中，P0 为调整前发行底价，N 为每股派送股票股利或资本公积转增股本数，D 为每股派发现金股利，P1 为调整后发行底价。同时，发行股数上限将按照变动后的总股本及经调整的发行底价进行相应调整。

根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《公司 2011 年年度利润分配方案》，公司于 2012 年 7 月 3 日发布了《2011 年度分红派息实施公告》，拟实施向全体股东每股派发现金红利 0.05 元（含税）的权益分派实施方案。权益分派股权登记日为 2012 年 7 月 9 日，除息日为 2012 年 7 月 10 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 16 日。本次权益分派后，公司发行底价和发行数量相应调整如下：

##### 1、发行底价的调整

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，本次非公开发行的发行价格不低于 5.21 元/股。公司 2011 年度权益分派方案实施后，本次非公开发行价格调整为不低于 5.16 元/股。

##### 2、发行数量的调整

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，本次非公开发行的股票数量不超过 180,000

万股。公司 2011 年度权益分派方案实施后，本次非公开发行股票数量调整为合计不超过 181,300 万股。

除以上调整外，本次发行的其他事项均无变化。

### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海电力关于收到 2011 年中央国有资本经营预算节能减排资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力 2011 年年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 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
上海电力 2012 年第一次临时董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关于投资宿迁协合新能源有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力第五届第六次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关于为宿迁协合新能源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》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关于 2012 年度预计发生经常性关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力内部信息外部使用人管理制	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏

度			
上海电力第五届第六次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力独立董事制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力内幕信息知情人登记管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力内控规范实施工作方案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力独立董事 2011 年年度述职报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力项目进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力 2012 年第三次临时董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力 2011 年度股东大会之见证法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏
上海电力 2011 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》	2012 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上市公司公告专栏

## 七、 财务会计报告

### (一) 财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币



项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、(六)、 1	2,755,930,447.54	2,268,390,088.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、(六)、 2	32,478,413.00	40,869,300.00
应收账款	七、(六)、 4	1,470,549,026.67	1,965,038,758.68
预付款项	七、(六)、 6	98,954,479.85	116,893,597.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、(六)、 3	15,584,391.00	
其他应收款	七、(六)、 5	42,502,865.44	32,792,206.05
买入返售金融资产			
存货	七、(六)、 7	700,955,339.86	715,651,983.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(六)、 8	7,832,841.49	20,252,221.67
流动资产合计		5,124,787,804.85	5,159,888,155.55
<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、(六)、 9	1,000,517,902.20	769,868,915.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(六)、 11	5,978,386,915.06	5,719,364,736.91
投资性房地产	七、(六)、 12	56,528,454.96	57,273,594.12
固定资产	七、(六)、	17,917,264,482.92	18,572,858,989.24

	13		
在建工程	七、(六)、 14	447,842,063.99	278,314,409.53
工程物资	七、(六)、 15	32,122,231.25	31,599,872.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、(六)、 16	738,786,779.32	674,741,260.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、(六)、 17	12,743,672.90	7,046,800.00
递延所得税资产	七、(六)、 18	51,049,414.29	50,588,859.07
其他非流动资产	七、(六)、 20	387,132,606.82	281,039,119.12
非流动资产合计		26,622,374,523.71	26,442,696,555.89
资产总计		31,747,162,328.56	31,602,584,711.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、(六)、 21	2,545,000,000.00	3,367,475,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	七、(六)、 22	33,382,798.69	41,537,186.44
应付票据			
应付账款	七、(六)、 23	1,858,464,306.16	2,133,179,414.31
预收款项	七、(六)、 24	46,901,002.59	23,922,956.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(六)、 25	56,878,971.82	44,321,448.07
应交税费	七、(六)、 26	-106,596,682.50	-112,562,532.33
应付利息	七、(六)、	36,991,364.16	115,846,219.11

	27		
应付股利	七、(六)、 28	260,586,962.85	
其他应付款	七、(六)、 29	413,651,082.11	256,512,197.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	七、(六)、 31	750,000,000.00	1,010,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,895,259,805.88	6,880,231,889.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、(六)、 32	10,865,704,345.79	9,982,131,257.64
应付债券	七、(六)、 33	3,475,097,778.52	3,469,749,896.98
长期应付款			
专项应付款	七、(六)、 34	191,365,994.84	236,966,813.65
预计负债	七、(六)、 30	25,764,000.00	25,764,000.00
递延所得税负债		12,409,223.21	12,612,777.59
其他非流动负债	七、(六)、 35	2,083,536,377.21	2,086,152,360.84
非流动负债合计		16,653,877,719.57	15,813,377,106.70
负债合计		22,549,137,525.45	22,693,608,996.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、(六)、 36	2,139,739,257.00	2,139,739,257.00
资本公积	七、(六)、 37	3,336,073,576.83	3,105,424,590.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、(六)、 38	392,899,146.39	392,899,146.39
一般风险准备			
未分配利润	七、(六)、	448,715,416.17	250,075,846.02

	39		
外币报表折算差额		-1,785,159.52	-1,704,982.27
归属于母公司所有者 权益合计		6,315,642,236.87	5,886,433,857.17
少数股东权益		2,882,382,566.24	3,022,541,857.76
所有者权益合计		9,198,024,803.11	8,908,975,714.93
负债和所有者权益 总计		31,747,162,328.56	31,602,584,711.44

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		406,268,727.89	788,329,035.28
交易性金融资产			
应收票据		32,388,413.00	40,869,300.00
应收账款	七、（十二）、1	256,264,851.42	296,913,092.70
预付款项		52,721,046.02	34,690,953.90
应收利息			
应收股利		101,984,391.00	
其他应收款	七、（十二）、2	56,691,750.46	17,002,896.37
存货		38,487,803.11	37,530,247.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		944,806,982.90	1,215,335,525.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,000,517,902.20	769,868,915.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（十二）、3	9,728,608,221.52	9,119,712,100.64
投资性房地产			

固定资产		2,365,654,385.78	2,562,408,211.76
在建工程		203,547,998.28	169,664,384.75
工程物资		32,122,231.25	31,599,872.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		211,906,288.79	214,809,305.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		361,677,413.97	255,583,926.27
非流动资产合计		13,904,034,441.79	13,123,646,716.72
资产总计		14,848,841,424.69	14,338,982,242.62
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,750,000,000.00	1,950,000,000.00
交易性金融负债		33,382,798.69	41,537,186.44
应付票据			
应付账款		161,900,434.35	175,498,302.56
预收款项			
应付职工薪酬		7,303,019.72	6,254,165.10
应交税费		13,138,850.12	41,810,552.42
应付利息		33,870,000.00	112,795,000.00
应付股利		106,986,962.85	
其他应付款		65,106,859.81	67,431,576.14
一年内到期的非流动 负债		500,000,000.00	600,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,671,688,925.54	2,995,326,782.66
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,015,420,609.79	1,730,186,257.64
应付债券		3,475,097,778.52	3,469,749,896.98
长期应付款			
专项应付款		190,377,897.65	235,979,465.10
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		761,700.00	761,700.00
非流动负债合计		5,681,657,985.96	5,436,677,319.72
负债合计		8,353,346,911.50	8,432,004,102.38
<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		3,346,667,962.66	3,116,018,975.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		392,844,341.39	392,844,341.39
一般风险准备			
未分配利润		616,242,952.14	258,375,565.99
所有者权益（或股东权益）合计		6,495,494,513.19	5,906,978,140.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,848,841,424.69	14,338,982,242.62

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

### 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、(六)、40	7,142,298,482.14	8,915,827,247.30
其中：营业收入		7,142,298,482.14	8,915,827,247.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、(六)、40	7,064,877,016.10	8,808,473,524.50
其中：营业成本		6,202,858,871.07	8,093,194,220.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加	七、(六)、 41	29,068,719.03	32,363,140.09
销售费用	七、(六)、 42		21,000.00
管理费用	七、(六)、 43	251,489,287.66	212,756,367.43
财务费用	七、(六)、 44	586,285,958.76	472,835,613.12
资产减值损失	七、(六)、 47	-4,825,820.42	-2,696,816.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、(六)、 45	505,992.00	2,270,129.08
投资收益（损失以“－”号填列）	七、(六)、 46	384,045,377.46	256,257,911.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		357,198,127.98	240,014,320.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		461,972,835.50	365,881,763.43
加：营业外收入	七、(六)、 48	14,789,186.48	14,497,190.90
减：营业外支出	七、(六)、 49	24,575,497.46	6,247,617.70
其中：非流动资产处置损失		22,823,740.56	5,933,976.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		452,186,524.52	374,131,336.63
减：所得税费用	七、(六)、 50	81,319,283.04	63,841,109.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		370,867,241.48	310,290,227.51
归属于母公司所有者的净利润		305,626,533.00	182,908,635.40
少数股东损益		65,240,708.48	127,381,592.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、(六)、 51	0.1428	0.0855
（二）稀释每股收益	七、(六)、 51	0.1428	0.0855
七、其他综合收益	七、(六)、 52	230,568,809.55	-65,002,160.00
八、综合收益总额		601,436,051.03	245,288,067.51

归属于母公司所有者的综合收益总额		536,195,342.55	117,906,475.40
归属于少数股东的综合收益总额		65,240,708.48	127,381,592.11

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、(十二)、4	929,832,148.90	1,114,903,152.54
减：营业成本	七、(十二)、4	738,410,759.83	1,004,730,012.04
营业税金及附加		6,447,849.42	5,934,163.83
销售费用			
管理费用		88,412,312.82	91,379,092.11
财务费用		206,367,865.28	181,519,858.87
资产减值损失		68,375.49	385,426.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		505,992.00	2,270,129.08
投资收益（损失以“－”号填列）	七、(十二)、5	594,423,003.52	379,998,943.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		357,928,570.71	239,374,552.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		485,053,981.58	213,223,671.60
加：营业外收入		668,899.99	550,613.03
减：营业外支出		20,868,532.57	4,727,785.72
其中：非流动资产处置损失		20,868,532.57	4,727,785.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		464,854,349.00	209,046,498.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		464,854,349.00	209,046,498.91
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		230,648,986.80	-64,415,482.80
七、综合收益总额		695,503,335.80	144,631,016.11

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏



**合并现金流量表**  
2012 年 1—6 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		8,853,021,672.29	10,100,726,946.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,331,596.90	46,866,646.54
收到其他与经营活动有关的现金	七、(六)、53	57,525,443.04	72,267,512.82
经营活动现金流入小计		8,912,878,712.23	10,219,861,105.57
购买商品、接受劳务支付的现金		5,937,163,774.49	10,605,361,104.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		591,827,633.93	527,230,689.28
支付的各项税费		473,652,931.79	442,388,464.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、(六)、53	127,686,729.11	114,449,520.92
经营活动现金流出小计		7,130,331,069.32	11,689,429,779.41
经营活动产生的现金流量净额		1,782,547,642.91	-1,469,568,673.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		109,438,808.31	125,243,591.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-5,305,674.02	9,147,396.09
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	七、(六)、53	21,306,109.36	199,821,373.55
投资活动现金流入小计		125,439,243.65	334,212,360.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,861,965.99	468,951,557.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			210,000.00
投资活动现金流出小计		528,861,965.99	469,161,557.76
投资活动产生的现金流量净额		-403,422,722.34	-134,949,197.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,837,525,000.00	8,614,145,000.00
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		2,837,525,000.00	8,614,145,000.00
偿还债务支付的现金		2,981,729,847.85	5,777,491,424.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		731,378,644.53	688,461,571.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		66,500,000.00	72,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(六)、53	19,962,268.97	16,360,823.20
筹资活动现金流出小计		3,733,070,761.35	6,482,313,819.56
筹资活动产生的现金流量净额		-895,545,761.35	2,131,831,180.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-93,550.31	-459,190.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		483,485,608.91	526,854,118.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,268,390,088.63	2,048,549,954.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,751,875,697.54	2,575,404,073.09

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		1,125,762,335.68	1,261,092,646.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,628,779.78	8,614,252.86
经营活动现金流入小计		1,129,391,115.46	1,269,706,899.11
购买商品、接受劳务支付的现金		718,278,356.23	1,713,127,063.77
支付给职工以及为职工支付的现金		203,584,156.26	188,327,229.55
支付的各项税费		73,918,352.66	19,092,913.11
支付其他与经营活动有关的现金		42,287,806.76	45,567,537.60
经营活动现金流出小计		1,038,068,671.91	1,966,114,744.03
经营活动产生的现金流量净额		91,322,443.55	-696,407,844.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		230,685,991.64	226,224,599.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-5,380,237.94	796,271.67
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		16,000,000.00	
投资活动现金流入		241,305,753.70	227,020,871.29

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,705,667.64	104,425,055.10
投资支付的现金		363,073,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		432,779,167.64	104,425,055.10
投资活动产生的现金流量净额		-191,473,413.94	122,595,816.19
<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		1,414,000,000.00	2,601,000,000.00
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		1,414,000,000.00	2,601,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,410,434,847.78	1,290,979,780.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,474,489.22	313,960,364.75
支付其他与筹资活动有关的现金			14,360,823.20
筹资活动现金流出小计		1,695,909,337.00	1,619,300,968.74
筹资活动产生的现金流量净额		-281,909,337.00	981,699,031.26
<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>		-382,060,307.39	407,887,002.53
加：期初现金及现金等价物余额		788,329,035.28	580,910,568.42

六、期末现金及现金等价物余额		406,268,727.89	988,797,570.95
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,105,424,590.03			392,899,146.39		250,075,846.02	-1,704,982.27	3,022,541,857.76	8,908,975,714.93
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,139,739,257.00	3,105,424,590.03			392,899,146.39		250,075,846.02	-1,704,982.27	3,022,541,857.76	8,908,975,714.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		230,648,986.80					198,639,570.15	-80,177.25	-140,159,291.52	289,049,088.18
（一）净利润							305,626,533.00		65,240,708.48	370,867,241.48
（二）其他综合收益		230,648,986.80						-80,177.25		230,568,809.55
上述		230,648,986.80					305,626,533.00	-80,177.25	65,240,708.48	601,436,051.03

(一) 和(二) 小计										
(三) 所有者 投入和 减少资 本									14,700,000.00	14,700,000.00
1.所有 者投入 资本									14,700,000.00	14,700,000.00
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他										
(四) 利润分 配									-106,986,962.85	-220,100,000.00
1.提取 盈余公 积										
2.提取 一般风 险准备										
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									-106,986,962.85	-220,100,000.00
4.其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2.盈余 公积转 增资本										

(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	2,139,739,257.00	3,336,073,576.83			392,899,146.39		448,715,416.17	-1,785,159.52	2,882,382,566.24	9,198,024,803.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,333,795,244.43			366,565,329.45		-79,821,701.75	-750,735.67	3,005,375,730.18	8,764,903,123.64
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	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
三、本期增减		-64,415,482.80					75,921,672.55	-586,677.20	-16,578,407.89	-5,658,895.34



变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							182,908,635.40		127,381,592.11	310,290,227.51
（二）其他综合收益		-64,415,482.80						-586,677.20		-65,002,160.00
上述（一）和（二）小计		-64,415,482.80					182,908,635.40	-586,677.20	127,381,592.11	245,288,067.51
（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							-106,986,962.85		-143,960,000.00	-250,946,962.85
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-106,986,962.85		-143,960,000.00	-250,946,962.85
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	3,269,379,761.63			366,565,329.45		-3,900,029.20	-1,337,412.87	2,988,797,322.29	8,759,244,228.30

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

### 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,116,018,975.86			392,844,341.39		258,375,565.99	5,906,978,140.24
加：会计政策 变更								
前期差错								

更正								
其他								
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,116,018,975.86			392,844,341.39		258,375,565.99	5,906,978,140.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		230,648,986.80					357,867,386.15	588,516,372.95
(一)净利润							464,854,349.00	464,854,349.00
(二)其他综合收益		230,648,986.80						230,648,986.80
上述(一)和(二)小计		230,648,986.80					464,854,349.00	695,503,335.80
(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							-106,986,962.85	-106,986,962.85
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-106,986,962.85	-106,986,962.85
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	3,346,667,962.66			392,844,341.39		616,242,952.14	6,495,494,513.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	2,139,739,257.00	3,347,706,922.06			366,510,524.45		128,358,176.36	5,982,314,879.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,139,739,257.00	3,347,706,922.06			366,510,524.45		128,358,176.36	5,982,314,879.87
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								
(一) 净利润		-64,415,482.80					102,059,536.06	37,644,053.26
(二) 其他综合收益		-64,415,482.80						-64,415,482.80
上述(一)和(二)小计		-64,415,482.80					209,046,498.91	144,631,016.11
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-106,986,962.85	-106,986,962.85
4. 其他								
(五) 所有								

者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末 余额	2,139,739,257.00	3,283,291,439.26			366,510,524.45		230,417,712.42	6,019,958,933.13

法定代表人：王运丹 主管会计工作负责人：孙基 会计机构负责人：陈文灏

## (二) 公司概况

### 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、本财务报表已经本公司董事会于 2012 年 8 月 6 日决议批准报出。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 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。除某些金融工具和投资性房地产外, 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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) 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;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司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,详见七、(三)、12"长期股权投资"或七、(三)、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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 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。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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:
-------------	---

## 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

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

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现

净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

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，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本七、（三）、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七、（三）、26“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

#### 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	0-5	6.67-3.17
机器设备	4-20	0-5	25-4.75
运输设备	6	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七、（三）、26“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七、（三）、26“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七、(三)、26"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：

本公司已将电力、热力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

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

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

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

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

#### 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、 经营租赁、融资租赁:

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

### 24、 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

### 25、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

## 26、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。

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

#### (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，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，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。

### (四) 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 1%、7% 计缴。	1%、7%
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的 3% 计缴。	3%

#### 2、 税收优惠及批文

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。

### (五) 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
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		55.00	55.00	是	1,011.82
上海外高桥发电有限责任公司（以下简称：外高桥发电）	控股子公司	上海	电力	180,384.00	火力发电综合利用及开发	121,321.03		51.00	51.00	是	142,083.25
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		90.00	90.00	是	740.71
上海漕泾热电有限责任公司（以下简称：漕泾热电）	控股子公司	上海	电力	79,900.00	热电联供	28,764.00		36.00	36.00	是	68,859.43
上海上电漕泾发电有限公司（以下简称：上电漕泾）	控股子公司	上海	电力	144,000.00	火力发电综合利用及开发	93,600.00		65.00	65.00	是	55,954.14
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		100.00	100.00	是	
浙江上电天台山风电有限公司（以下简称：浙江天台山）	控股子公司	天台山	电力	3,883.70	风力发电	1,980.69		51.00	51.00	是	1,002.19

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	5,461.44	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	5,461.44		100.00	100.00	是	
上海漕泾联合能源有限公司(以下简称:联合能源)	控股子公司	上海	咨询及服务	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		51.00	51.00	是	2,450.00
上海闵行燃气发电有限公司(以下简称:闵行燃气)	控股子公司	上海	运营、咨询	3,000.00	筹建、发电厂的建设和生产、发电、热力、除盐水、从事燃气发电领域内的技术开发等。	1,950.00		65.00	65.00	是	1,050.00
上海电力新能源发展有限公司(以下简称:新能源公司)	控股子公司	上海	电力	30,000.00	风力发电、太阳能光伏及光热发电、生物质发电等新能源与可再生能源发电项目、分布式功能项目、动力电池及储能项目的投资、开发、建设、运营、维护、管理、技术服务,项目工程管理及设备的制造、销售,合同能源管理	30,000.00		100.00	100.00	是	

## (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



上海电力燃料有限公司(以下简称:燃料公司)	全资子公司	上海	贸易	6,000.00	燃料油、煤炭销售,水路运输,船舶修理,机械零件加工,国内贸易	6,561.99		100.00	100.00	是	
-----------------------	-------	----	----	----------	--------------------------------	----------	--	--------	--------	---	--

## (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
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		60.00	60.00	是	13,781.70
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		100.00	100.00	是	
宿迁协合新能源有限公司(以下简称宿迁公司)	控股子公司	宿迁	电力	3,000.00	光伏发电	1,530.00		51.00	51.00	是	1,305.01

## 2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注七、(六)、4。

持有半数及半数以下表决权比例,但纳入合并范围的公司

漕泾热电系本公司与申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司、新加坡胜科公用事业私人有限公司分别按 36%、30%、4%、30% 投资设立,本公司为第一大股东。公司能够决定漕泾热电的财务和经营政策,并能据以从漕泾热电的经营活动中获取利益。

## 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
宿迁公司	26,632,871.35	-3,367,128.65
新能源公司	300,000,000.00	

## 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	
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
香港公司	1 港币=0.8152 人民币	1 港币 = 0.8107 人民币
项目	收入和费用和现金流量项目	
	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
香港公司	1 港币= 0.8296 人民币	1 港币= 0.8327 人民币

## (六) 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:	325,107.07	344,271.67
人民币	325,107.07	344,271.67
银行存款:	2,751,069,630.15	2,267,795,865.60
人民币	2,751,069,630.15	2,267,795,865.60
其他货币资金:	4,535,710.32	249,951.36
人民币	4,535,710.32	249,951.36
合计	2,755,930,447.54	2,268,390,088.63

其他货币资金中 4,054,750.00 元为本公司之子公司运营公司的保函保证金存款, 480,960.32 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	25,478,413.00	12,329,300.00
商业承兑汇票	7,000,000.00	28,540,000.00
合计	32,478,413.00	40,869,300.00

## 3、 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		15,584,391.00		15,584,391.00		
其中:						
海通证券现金		15,584,391.00		15,584,391.00		
合计		15,584,391.00		15,584,391.00	/	/

## 4、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,476,795,082.09	100.00	6,246,055.42	0.42	1,971,218,558.61	100.00	6,179,799.93	0.31
组合小计	1,476,795,082.09	100.00	6,246,055.42	0.42	1,971,218,558.61	100.00	6,179,799.93	0.31
合计	1,476,795,082.09	/	6,246,055.42	/	1,971,218,558.61	/	6,179,799.93	/

## 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 年以内小计	1,470,029,590.89	99.54		1,964,440,947.45	99.66	
1 至 2 年	391,531.80	0.03	39,153.18	579,010.81	0.03	57,901.08
2 至 3 年	208,821.45	0.01	41,764.29	95,876.88	0.00	19,175.38
3 年以上	6,165,137.95	0.42	6,165,137.95	6,102,723.47	0.31	6,102,723.47
合计	1,476,795,082.09	100.00	6,246,055.42	1,971,218,558.61	100.00	6,179,799.93

## (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	967,043,625.21	1 年以内	65.48
江苏省电力公司	非关联方	178,201,850.72	1 年以内	12.07
上海吴泾发电有限责任公司	关联方	166,482,712.18	1 年以内	11.27
淮沪煤电有限公司	关联方	32,109,300.00	1 年以内	2.17
中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	非关联方	21,510,274.34	1 年以内	1.46
合计	/	1,365,347,762.45	/	92.45

## (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 (%)
外高桥三电	合营企业	301,812.46	0.02
淮沪煤电	合营企业	32,109,300.00	2.17
吴泾第二发电	联营企业	102,800.00	0.01
吴泾发电	合营企业	166,482,712.18	11.27
临港燃机	联营企业	3,397,404.73	0.23
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司		1,000,000.00	0.07
合计	/	203,394,029.37	13.77

## 5、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	108,620,526.56	98.83	66,657,773.74	61.37	103,262,497.46	98.26	71,550,416.05	69.29
组合小计	108,620,526.56	98.83	66,657,773.74	61.37	103,262,497.46	98.26	71,550,416.05	69.29
单项金额虽	1,290,112.62	1.17	750,000.00	58.13	1,830,124.64	1.74	750,000.00	40.98

不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	109,910,639.18	/	67,407,773.74	/	105,092,622.10	/	72,300,416.05	/

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 年以内小计	41,522,047.09	38.23		31,181,842.48	30.20	
1 至 2 年	68,194.90	0.06	6,819.49	181,486.01	0.18	18,148.60
2 至 3 年	474,162.90	0.44	94,832.58	458,626.90	0.44	91,725.38
3 年以上	66,556,121.67	61.27	66,556,121.67	71,440,542.07	69.18	71,440,542.07
合计	108,620,526.56	100.00	66,657,773.74	103,262,497.46	100.00	71,550,416.05

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	540,112.62		0.00	本集团确定可以收回，不存在坏账风险，因此未计提坏账准备。
设备款	450,000.00	450,000.00	100.00	无法收回
工程款	300,000.00	300,000.00	100.00	无法收回
合计	1,290,112.62	750,000.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电力投资集团公司	22,619,700.00		22,619,700.00	
合计	22,619,700.00		22,619,700.00	

(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(%)
上海丰能电力有限公司	非关联方	46,040,435.10	3 年以上	41.89
中国电力投资集	关联方	22,619,700.00	1 年以内	20.58

团有限公司				
上海东升船务工程有限公司	非关联方	10,972,665.25	3 年以上	9.98
上海通能电力有限公司	非关联方	7,365,003.67	3 年以上	6.70
上海市电力公司	非关联方	4,194,000.00	1 年以内	3.82
合计	/	91,191,804.02	/	82.97

## (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 (%)
吴泾发电	合营企业	2,328,201.82	2.12
江苏贾汪	其他投资企业	823,301.17	0.75
中国电力投资集团公司	公司之母公司	22,619,700.00	20.58
合计	/	25,771,202.99	23.45

## 6、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	97,985,001.85	99.02	116,006,787.60	99.24
1 至 2 年	710,762.00	0.72	610,762.00	0.52
2 至 3 年	258,716.00	0.26	276,047.44	0.24
合计	98,954,479.85	100.00	116,893,597.04	100.00

## (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
盐城热电有限责任公司	关联方	40,838,706.55	2011 年	合同未到期
中电投远达环保工程有限公司	关联方	13,195,701.60	2012 年	合同未到期
CCIC SINGAPORE PTE LTD	非关联方	11,954,245.10	2012 年	合同未到期
陕西省运销（集团）有限责任公司彬长分公司	非关联方	7,112,725.55	2012 年	合同未到期
国投新集能源股份有限公司	非关联方	6,314,464.72	2011 年	合同未到期

合计	/	79,415,843.52	/	/
----	---	---------------	---	---

(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。

## 7、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,216,926.45	364,571.90	136,852,354.55	130,095,320.84	364,571.90	129,730,748.94
材料采购	621,648.53		621,648.53	1,021,467.49		1,021,467.49
燃料	559,153,605.15		559,153,605.15	583,363,999.89		583,363,999.89
其他	4,327,731.63		4,327,731.63	1,535,767.16		1,535,767.16
合计	701,319,911.76	364,571.90	700,955,339.86	716,016,555.38	364,571.90	715,651,983.48

### (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	364,571.90				364,571.90
合计	364,571.90				364,571.90

## 8、 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	4,761,944.26	10,464,807.78
借款利息	2,798,541.67	7,869,166.67
财务顾问费	272,355.56	1,918,247.22
合计	7,832,841.49	20,252,221.67

本公司之子公司上电漕泾上半年支付下半年的借款利息及财务顾问费待下半年摊销。

## 9、 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	1,000,517,902.20	769,868,915.40
合计	1,000,517,902.20	769,868,915.40

可供出售权益工具为公司持有的海通证券股票，截至年末公司共持有 10,389.59 万股。

## 10、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							
外高桥二电	20.00	20.00	5,570,631,307.16	1,691,903,709.71	3,878,727,597.45	2,062,921,617.18	255,595,529.67
吴泾发电	50.00	50.00	795,641,758.39	381,367,540.85	414,274,217.54	524,897,182.83	-42,473,094.29
淮沪煤电	50.00	50.00	9,201,207,736.57	5,723,254,180.99	3,477,953,555.58	1,858,502,655.17	295,837,771.80
外高桥三电	30.00	30.00	7,928,105,720.51	5,729,020,696.49	2,199,085,024.02	2,364,451,655.36	270,972,544.59
友好航运	50.00	50.00	451,986,401.81	133,783,986.48	318,202,415.33	57,292,134.17	-12,799,925.05
二、联营企业							
吴泾第二发电	49.00	49.00	3,318,403,273.03	1,074,326,702.90	2,244,076,570.13	1,179,418,257.18	66,708,864.08
华电望亭	45.00	45.00	2,133,297,252.45	1,256,822,011.26	876,475,241.19	1,105,127,344.62	158,597,244.74
浙能镇海	37.50	37.50	1,845,011,079.29	1,305,663,564.87	539,347,514.42	574,616,642.15	2,054,640.40
临港燃机	35.00	35.00	4,114,544,646.43	2,856,219,158.50	1,258,325,487.93	569,915,148.94	16,729,811.18
盐城房地产	40.00	40.00	93,993,416.36	54,705,201.92	39,288,214.44	2,495,700.00	-1,601,498.12
热电有限	33.78	33.78	227,346,610.54	129,626,002.59	97,720,607.95	69,224,193.91	-400,551.71

## 11、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币



被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海电力设计院有限公司（以下简称：电力设计院）	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10.00	10.00
中电投财务有限公司（以下简称：中电投财务公司）	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	28,000,000.00		28,000,000.00		14.00	14.00
上海禾曦能源投资有限公司（以下简称：禾曦能源）	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		0.03	0.03
江苏上电贾汪发电有限公司（以下简称：江苏贾汪）	80,433,720.87	225,190,631.94		225,190,631.94	179,107,658.00	79.19	79.19
阿拉尔市新沪热电有限责任公司（以下简称：新沪热电）	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00		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
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

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	在被投资单位表决
-------	------	------	------	------	------	--------	----------	----------

							比例	权比例
上海外高桥二电有限责任公司 (以下简称:外高桥二电)	503,600,000.00	759,553,101.28	18,370,066.06	777,923,167.34		32,000,000.00	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	251,861,969.63	-25,934,209.71	225,927,759.92			50.00	50.00
淮沪煤电有限公司(以下简称:淮沪煤电)	100,000,000.00	1,532,253,776.40	147,918,885.90	1,680,172,662.30			50.00	50.00
上海外高桥第三发电有限责任公司(以下简称:外高桥三电)	124,610,000.00	626,433,743.83	33,291,763.38	659,725,507.21		48,000,000.00	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	1,065,630,154.33	32,687,343.40	1,098,317,497.73			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	323,045,098.40	71,368,760.13	394,413,858.53			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	216,971,503.00	-15,405,459.66	201,566,043.34		16,175,949.83	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	434,558,486.86	5,855,433.91	440,413,920.77			35.00	35.00
上海友好航运有限公司(以下简称:友好航运)	162,125,500.00	165,501,170.22	-6,399,962.53	159,101,207.69			50.00	50.00
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	28,470,723.64	-2,590,244.23	25,880,479.41		2,000,000.00	40.00	40.00
盐城市热电有限责任公司(以下简称:热电有限)	26,590,854.93	39,437,035.38	-140,198.50	39,296,836.88			33.78	33.78

## 12、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	62,955,128.87			62,955,128.87
1.房屋、建筑物	62,955,128.87			62,955,128.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,681,534.75	745,139.16		6,426,673.91
1.房屋、建筑物	5,681,534.75	745,139.16		6,426,673.91
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	57,273,594.12		745,139.16	56,528,454.96
1.房屋、建筑物	57,273,594.12		745,139.16	56,528,454.96
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	57,273,594.12		745,139.16	56,528,454.96
1.房屋、建筑物	57,273,594.12		745,139.16	56,528,454.96
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 745,139.16 元。

## 13、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:	27,940,174,165.11	71,094,581.04		947,108,104.63	27,064,160,641.52
其中: 房屋及建筑物	5,513,142,689.56	1,397,026,761.04		158,787,539.29	6,751,381,911.31
机器设备	22,177,575,224.97	-1,327,228,356.84		780,115,517.40	20,070,231,350.73
运输工具	249,456,250.58	1,296,176.84		8,205,047.94	242,547,379.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	9,367,315,175.87	6,647.45	596,916,640.00	817,342,304.72	9,146,896,158.60
其中: 房屋及建筑物	2,238,286,140.02		338,788,949.68	128,382,810.25	2,448,692,279.45

机器设备	6,958,704,249.63	412.35	250,053,948.60	680,862,498.12	6,527,896,112.46
运输工具	170,324,786.22	6,235.10	8,073,741.72	8,096,996.35	170,307,766.69
三、固定资产账面净值合计	18,572,858,989.24	/	/	/	17,917,264,482.92
其中：房屋及建筑物	3,274,856,549.54	/	/	/	4,302,689,631.86
机器设备	15,218,870,975.34	/	/	/	13,542,335,238.27
运输工具	79,131,464.36	/	/	/	72,239,612.79
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	18,572,858,989.24	/	/	/	17,917,264,482.92
其中：房屋及建筑物	3,274,856,549.54	/	/	/	4,302,689,631.86
机器设备	15,218,870,975.34	/	/	/	13,542,335,238.27
运输工具	79,131,464.36	/	/	/	72,239,612.79

本期折旧额：596,916,640.00 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：136,295,873.82 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
上电漕泾厂房及附属设施	尚在办理中	2013 年 6 月 30 日
江苏崑山房屋及建筑物	尚未办理	2013 年 6 月 30 日

本年固定资产原值中机器设备增加额为负数，主要系本期公司调整暂估数机器设备和房屋建筑物重新分类。

本期固定资产增加主要系宿迁公司纳入合并范围增加固定资产原价 132,745,570.92 元所致。公司之子公司江苏崑山本年发电机组项目完工决算，按照最终决算金额与原暂估的固定资产原值进行重分类调整，重分类调整增加无形资产土地使用权 67,547,636.8 元，同时重分类调整房屋建筑物增加原值 1,134,902,715.71 元，运输工具增加原值 428,000.00 元，减少机器设备原值 1,215,852,422.41 元。

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 2,412,988,635.33 元，账面价值 791,907,086.81 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，抵押物原值为 381,329,258.15 元，账面价值 272,670,656.1 元。以上抵押物原值合计 2,794,317,893.48 元，账面价值 1,893,752,204.62 元（2011 年 12 月 31 日账面价值为：1,964,080,813.82 元）。

## 14、 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	447,842,063.99		447,842,063.99	278,314,409.53		278,314,409.53

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
吴淞老厂改造工程	2,921,170,000.00	129,278,854.24	21,005,528.00	1,008,872.65	88.34	88.34	71,628,262.94	贷款、自筹	149,275,509.59
宿迁光伏发电项目	132,745,570.92		132,745,570.92	132,745,570.92	100.00	100.00		贷款、自筹	
阡山机组脱硝技改工程	137,000,000.00	14,821,788.47	57,068,960.15	2,541,430.25	50.62	50.62		贷款、自筹	69,349,318.37
闵行蒸汽联合循环机组项目	2,495,750,000.00	31,236,465.16	15,035,374.67		1.85	1.85		贷款、自筹	46,271,839.83
其他		102,977,301.66	82,970,258.38	3,002,163.84					182,945,396.20
合计		278,314,409.53	308,825,692.12	139,298,037.66	/	/	71,628,262.94	/	447,842,063.99

本年宿迁光伏项目年初数为零主要是由于集团将宿迁公司新纳入合并范围所致

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
吴淞老厂改造工程	已陆续完工转固	
宿迁光伏发电项目	已经完工暂估转固	
阡山机组脱硝技改工程	工程进度 50.62%	
闵行蒸汽联合循环机组项目	工程进度 1.85%	

## 15、 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	20,776,372.29	376,082.05	333,723.09	20,818,731.25
其他	10,823,500.00	480,000.00		11,303,500.00
合计	31,599,872.29	856,082.05	333,723.09	32,122,231.25

## 16、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	799,512,597.19	73,443,087.80		872,955,684.99
土地使用权	798,600,277.77	73,443,087.80		872,043,365.57
房屋使用权	47,552.75			47,552.75
软件	364,766.67			364,766.67
其他	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销合计	124,771,336.98	9,397,568.69		134,168,905.67
土地使用权	124,563,149.17	9,375,995.51		133,939,144.68
房屋使用权	19,077.15	573.18		19,650.33
软件	162,027.33	21,000.00		183,027.33
其他	27,083.33			27,083.33
三、无形资产账面净值合计	674,741,260.21	64,045,519.11		738,786,779.32
土地使用权	674,037,128.60	64,067,092.29		738,104,220.89
房屋使用权	28,475.60	-573.18		27,902.42
软件	202,739.34	-21,000.00		181,739.34
其他	472,916.67			472,916.67
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	674,741,260.21	64,045,519.11		738,786,779.32
土地使用权	674,037,128.60	64,067,092.29		738,104,220.89
房屋使用权	28,475.60	-573.18		27,902.42
软件	202,739.34	-21,000.00		181,739.34
其他	472,916.67			472,916.67

本期摊销额：9,397,568.69 元。

本年新增无形资产主要系公司之子公司阌山发电厂调整上年暂估的土地使用权 67,547,636.8 元所致。

## 17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
管位租赁费	7,046,800.00		204,000.00		6,842,800.00
房屋租金		5,900,872.90			5,900,872.90
合计	7,046,800.00	5,900,872.90	204,000.00		12,743,672.90

## 18、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	24,335,639.39	24,335,639.39
应付账款	4,234,574.92	4,234,574.92
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	6,441,000.00	6,441,000.00
递延收益	4,234,434.42	4,234,434.42
未实现内部收益	1,119,257.79	658,702.57
小计	51,049,414.29	50,588,859.07
递延所得税负债：		
固定资产	1,456,456.30	38,366.28
无形资产	10,952,766.91	12,574,411.31
长期股权投资		
小计	12,409,223.21	12,612,777.59

## (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	2,306,572,615.64	2,306,572,615.64
合计	2,306,572,615.64	2,306,572,615.64

## (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
2012 年	148,861,121.23	148,861,121.23	
2013 年	1,236,013,172.69	1,236,013,172.69	
2014 年	431,897,378.29	431,897,378.29	
2015 年	340,363,191.58	340,363,191.58	
2016 年	149,437,751.85	149,437,751.85	
合计	2,306,572,615.64	2,306,572,615.64	/

## 19、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	78,480,215.98	60,153.58	4,884,420.40	2,120.00	73,653,829.16

二、存货跌价准备	364,571.90				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	179,107,658.00				179,107,658.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	81,156,914.28				81,156,914.28
合计	339,109,360.16	60,153.58	4,884,420.40	2,120.00	334,282,973.34

## 20、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	25,455,192.85	25,455,192.85
退役发电机组	361,677,413.97	255,583,926.27
合计	387,132,606.82	281,039,119.12

## 21、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,545,000,000.00	3,367,475,000.00



合计	2,545,000,000.00	3,367,475,000.00
----	------------------	------------------

## 22、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	33,382,798.69	41,537,186.44
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	33,382,798.69	41,537,186.44

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。

## 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	1,233,010,115.54	1,306,307,815.30
材料款	42,802,682.50	47,335,396.09
燃料款	486,673,963.39	687,848,039.24
其他	95,977,544.73	91,688,163.68
合计	1,858,464,306.16	2,133,179,414.31

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
友好航运	3,667,351.53	5,235,417.03
中电投远达环保工程有限公司	2,436,748.8	10,803,431.80
中国电力投资集团公司物资装备分公司		7,000,000.00
江苏贾汪	540,000,000.00	540,000,000.00
合计	546,104,100.33	563,038,848.83

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏上电贾汪发电有限公司	540,000,000.00	尚未结算	否
上海电气集团股份有限公司	48,147,250.00	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

上海电力建设有限责任公司	9,900,000.00	工程尚未结束	否
华仪电气股份有限公司	6,108,687.00	工程尚未结束	否
合计	619,361,937.00		

## 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	7,083,918.42	167,091.79
蒸汽费	19,168,795.76	19,504,701.90
除盐水	2,226,233.51	2,226,233.51
电费	754,155.93	754,155.93
房租	1,124,394.72	740,978.61
检修维护费	16,543,504.25	
材料款		529,794.70
合计	46,901,002.59	23,922,956.44

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海长兴岛第二发电厂	83,918.43	167,091.79
外高桥二电	2,813,574.43	
淮沪煤电	5,386,384.30	
合计	8,283,877.16	167,091.79

## 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		323,524,710.52	323,524,710.52	
二、职工福利费		26,781,823.35	26,781,823.35	
三、社会保险费	9,627,981.45	125,410,670.25	115,480,202.09	19,558,449.61
其中:1.医疗保险费	26,851.39	33,526,627.49	31,711,924.49	1,841,554.39
2、基本养老保险费	233,609.78	59,400,445.22	55,969,511.36	3,664,543.64
3、年金缴费	123,709.83	13,604,002.10	12,403,041.10	1,324,670.83
4、失业保险费	26,725.94	4,580,946.46	4,324,848.98	282,823.42
5、工伤保险费	2,441.16	1,457,870.68	1,381,880.18	78,431.66
6、生育保险费	4,529.30	2,102,284.42	1,979,888.62	126,925.10
7、补充医疗保险	9,210,114.05	10,738,493.88	7,709,107.36	12,239,500.57
四、住房公积金	59,210.00	40,270,886.48	40,186,528.00	143,568.48
五、辞退福利		164,139.84	164,139.84	

六、其他	34,634,256.62	18,657,342.95	16,114,645.84	37,176,953.73
合计	44,321,448.07	534,809,573.39	522,252,049.64	56,878,971.82

工会经费和职工教育经费金额 18,032,627.14 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	-141,185,822.98	-198,549,038.30
营业税	342,305.93	2,862,658.13
企业所得税	18,102,516.33	38,341,322.61
个人所得税	4,531,917.24	27,240,965.66
城市维护建设税	1,694,083.88	2,275,758.76
教育费附加	2,455,171.92	2,804,612.16
河道管理费	496,195.15	565,960.11
其他	6,966,950.03	11,895,228.54
合计	-106,596,682.50	-112,562,532.33

#### 27、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付债券	33,870,000.00	112,795,000.00
借款利息	3,121,364.16	3,051,219.11
合计	36,991,364.16	115,846,219.11

#### 28、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
申能股份有限公司	72,000,000.00		
新加坡胜科私人投资公司	72,000,000.00		
上海化工区发展有限公司	9,600,000.00		
中国电力投资集团公司	45,832,315.75		
中国电力国际发展有限公司	20,173,289.65		
中国长江电力股份有限公司	10,168,578.10		
社会公众股东	30,812,779.35		
合计	260,586,962.85		/

#### 29、 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	92,782,841.60	82,885.80
往来款	53,016,211.25	16,445,553.73
质保金、押金	216,548,639.74	209,944,008.78
其他	51,303,389.52	30,039,749.46
合计	413,651,082.11	256,512,197.77

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
吴泾发电	83,567.44	312,173.82
江苏贾汪	246,555.80	246,555.80
合计	330,123.24	558,729.62

## (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（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	63,278,000.00	质保金未到期	否
上海电气集团股份有限公司	5,880,000.00	质保金未到期	否
哈尔滨汽轮机厂有限责任公	13,108,000.00	质保金未到期	否
德国贷款预提利息（长期借款调入）	22,336,868.36		否
合计	104,602,868.36		

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数（元）	性质或内容
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	63,278,000.00	设备质保金
协合风电投资有限公司	37,012,512.50	往来款
德国贷款预提利息（长期借款调入）	22,336,868.36	
国家电力公司华东电力设计院	22,262,324.86	工程质保金
苏源环保脱硫工程公司	13,876,636.29	工程质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	13,108,000.00	设备质保金
江苏电建三公司	10,996,355.36	工程质保金
合计	182,870,697.37	

## 30、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

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

合计	25,764,000.00		25,764,000.00
----	---------------	--	---------------

## 31、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	750,000,000.00	1,010,000,000.00
合计	750,000,000.00	1,010,000,000.00

## (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	150,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	860,000,000.00
合计	750,000,000.00	1,010,000,000.00

## 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
中海信托有限公司	2009 年 7 月 24 日	2012 年 7 月 24 日	人民币	4.428	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	5.320	200,000,000.00	200,000,000.00
国家开发银行	2007 年 11 月 27 日	2012 年 11 月 25 日	人民币	3.600	100,000,000.00	100,000,000.00
中国建设银行上海市分行	2004 年 12 月 21 日	2013 年 3 月 20 日	人民币	6.340	42,697,000.00	
中国建设银行上海市分行	2004 年 12 月 21 日	2012 年 9 月 20 日	人民币	6.340	21,348,600.00	21,348,600.00
合计	/	/	/	/	664,045,600.00	621,348,600.00

## 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	1,282,700,000.00	1,382,700,000.00
保证借款	167,420,609.79	173,849,389.28
信用借款	10,165,583,736.00	9,435,581,868.36
减：一年内到期的长期借款（七、（六）、31）	-750,000,000.00	-1,010,000,000.00
合计	10,865,704,345.79	9,982,131,257.64

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见七、（六）13。

关联方担保参见附注七、（七）、5、（3）。

## (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
中电投财务有限公司	2011年7月29日	2029年3月14日	人民币	6.34	1,442,450,000.00	1,445,000,000.00
中国工商银行上海市分行	2011年1月18日	2028年12月21日	人民币	6.34	697,425,000.00	697,425,000.00
中电投财务有限公司	2011年1月12日	2028年12月21日	人民币	6.34	537,750,000.00	537,750,000.00
中国建设银行上海市分行	2010年12月22日	2028年12月21日	人民币	6.34	494,200,000.00	494,200,000.00
中国建设银行上海市分行	2004年12月21日	2021年12月20日	人民币	6.34	483,629,400.00	526,326,400.00
合计	/	/	/	/	3,655,454,400.00	3,700,701,400.00

## 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	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 沪电力 MTN1	1,200,000,000	2009年3月24日	5年	1,200,000,000	36,530,000.00	24,300,000.00	48,600,000.00	12,230,000.00	1,193,999,565.33
09 沪电力 MTN2	1,300,000,000	2009年4月7日	5年	1,300,000,000	42,490,000.00	25,675,000.00	51,350,000.00	16,815,000.00	1,293,243,934.02
11 沪电力 MTN1	1,000,000,000	2011年6月17日	5年	1,000,000,000	33,775,000.00	28,950,000.00	57,900,000.00	4,825,000.00	987,854,279.17

公司于2009年3月24日以平价发行面值总额人民币12亿元(每单位票面值为人民币100元)的5年到期的第一期中期票据,其固定票面利率为4.05%。

公司于 2009 年 4 月 7 日以平价发行面值总额人民币 13 亿元(每单位票面值为人民币 100 元)的 5 年到期的第二期中期票据，其固定票面利率为 3.95%。

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

#### 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	213,709,465.10		45,601,567.45	168,107,897.65	
吴泾节能减排资金	17,270,000.00			17,270,000.00	
杨厂供热网供热替代配套资金	5,000,000.00			5,000,000.00	
其他	987,348.55	748.64		988,097.19	
合计	236,966,813.65	748.64	45,601,567.45	191,365,994.84	/

#### 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	83,536,377.21	86,152,360.84
委托贷款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,083,536,377.21	2,086,152,360.84

其中，递延收益明细如下：

项目	内容	期末数 (元)	期初数 (元)
<b>与资产相关的政府补助</b>			
上海市环境保护局环境保护专项资金	脱硫资产专项补助	40,166,667.33	41,875,000.67
搬迁安置补贴款	补偿款	3,330,000.00	6,660,000.00
购买国产设备退税	退增值税	11,990,670.43	12,436,043.71
计量站暂收款	计量站暂收款	27,287,339.45	24,419,616.46
废水前排处理工程补助	排水工程补贴	517,500.00	517,500.00
在线监测专项补贴资金	检测系统补贴	244,200.00	244,200.00
<b>与收益相关的政府补助</b>			
无			
合计		83,536,377.21	86,152,360.84

#### 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	-1,240,808,328.6	230,648,986.8		-1,010,159,341.8
合计	3,105,424,590.03	230,648,986.8		3,336,073,576.83

资本公积本年变动主要系可供出售金融资产公允价值变动以及所致。

## 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	391,352,004.18			391,352,004.18
任意盈余公积	1,547,142.21			1,547,142.21
合计	392,899,146.39			392,899,146.39

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	250,075,846.02	/
调整后 年初未分配利润	250,075,846.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,626,533.00	/
应付普通股股利	106,986,962.85	
期末未分配利润	448,715,416.17	/

## 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	7,045,723,165.14	8,824,885,705.07
其他业务收入	96,575,317.00	90,941,542.23
营业成本	6,202,858,871.07	8,093,194,220.77

## (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	6,709,336,048.68	5,886,248,646.85	7,389,208,761.53	6,687,523,473.14
贸易行业	3,238,452,069.60	3,229,497,657.10	4,928,411,526.41	4,913,532,679.46
减：内部抵销数	-2,902,064,953.14	-2,935,525,722.86	-3,492,734,582.87	-3,528,522,568.96
合计	7,045,723,165.14	6,180,220,581.09	8,824,885,705.07	8,072,533,583.64

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	6,000,398,903.33	5,324,828,789.26	6,695,287,918.75	6,122,260,275.02
热力	539,688,969.04	404,068,811.71	568,266,613.52	448,458,219.44
维护、检修	169,248,176.31	157,351,045.88	125,654,229.26	116,804,978.68
销售燃料	3,238,452,069.60	3,229,497,657.10	4,928,411,526.41	4,913,532,679.46
减：内部抵销数	-2,902,064,953.14	-2,935,525,722.86	-3,492,734,582.87	-3,528,522,568.96
合计	7,045,723,165.14	6,180,220,581.09	8,824,885,705.07	8,072,533,583.64

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	8,785,500,556.52	8,005,959,285.21	10,844,881,377.64	10,235,813,971.15
江苏地区	1,105,314,575.43	1,054,473,529.68	1,463,864,064.47	1,356,933,633.59
浙江地区	3,914,023.66	3,595,955.66	3,750,626.70	3,199,625.29
香港地区	53,058,962.67	51,717,533.40	5,124,219.13	5,108,922.57
减：内部抵销数	-2,902,064,953.14	-2,935,525,722.86	-3,492,734,582.87	-3,528,522,568.96
合计	7,045,723,165.14	6,180,220,581.09	8,824,885,705.07	8,072,533,583.64

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海市电力公司	4,918,301,956.81	68.86
江苏省电力公司	1,081,445,105.52	15.14
上海吴泾发电有限责任公司	432,112,265.98	6.05
拜耳（上海）聚合物有限公司	106,828,113.86	1.50
中国石油化工上海高桥分公司	113,382,810.87	1.59
合计	6,652,070,253.04	93.14

## 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	1,213,302.50	6,566,953.04	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	10,753,435.31	10,241,753.90	按实际缴纳的流转税的1%、7%计缴。
教育费附加	14,793,086.37	13,183,736.53	
河道管理费	2,236,411.71	2,188,045.82	
其他	72,483.14	182,650.80	
合计	29,068,719.03	32,363,140.09	/

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注七（四）、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		21,000.00
合计		21,000.00

#### 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
保险费用	20,566,911.24	21,976,772.03
职工薪酬	20,392,826.07	42,386,219.88
租赁费	19,708,950.63	23,226,895.49
业务招待费	14,109,184.11	9,916,785.10
排污费	13,318,763.27	21,735,127.42
警卫消防费	10,184,151.83	3,255,229.54
后勤服务费	10,129,788.30	
无形资产摊销	9,397,568.69	9,130,142.54
印花税	8,763,679.67	3,229,029.66
房产税	7,394,423.73	4,689,462.88
其他	117,523,040.12	73,210,702.89
合计	251,489,287.66	212,756,367.43

#### 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	603,913,801.90	473,239,661.94
减：利息收入	-16,236,311.65	-14,595,250.51
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-3,586,858.25	7,282,255.49
减：汇兑损益资本化金额		
其他	2,195,326.76	6,908,946.20
合计	586,285,958.76	472,835,613.12

## 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	505,992.00	2,270,129.08
合计	505,992.00	2,270,129.08

## 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	11,010,041.81	659,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	357,198,127.98	240,014,320.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	15,584,391.00	15,584,391.00
其他	252,816.67	
合计	384,045,377.46	256,257,911.55

## (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
上海电力设计研究院有限公司	11,010,041.81		
山东王晁集团新宏煤业有限公司		659,200.00	
合计	11,010,041.81	659,200.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淮沪煤电有限公司	147,918,885.90	98,581,937.22	合营企业本期利润较上期增加所致
上海外高桥第三发电有限责任公司	81,291,763.38	76,988,117.03	合营企业本期利润较上期增加所致
江苏华电望亭天然气发电有限公司	71,368,760.13	42,211,858.68	联营企业本期利润较上期增加所致
上海外高桥第二发电有限公司	50,370,066.06	43,173,565.15	合营企业本期利润较上期增加所致
上海吴泾第二发电有限责任公司	32,687,343.40	-11,255,267.15	联营企业本期利润较上期增加所致
合计	383,636,818.87	249,700,210.93	/

## 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	-4,825,820.42	-2,696,816.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,825,820.42	-2,696,816.91

## 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	488,084.20	4,173,988.48	488,084.20
其中：固定资产处置利得	488,084.20	4,173,988.48	488,084.20
政府补助	10,441,431.52	8,284,514.27	10,441,431.52
其他	3,859,670.76	2,038,688.15	3,859,670.76
合计	14,789,186.48	14,497,190.90	14,789,186.48

## (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	445,373.28	450,873.28	
富盛开发区优惠扶持款	1,743,000.00	770,500.00	
政府补贴款	3,923,058.24	3,511,259.99	
废水前排处理工程		221,881.00	
丰溪路 165-167 号地块 搬迁安置款	3,330,000.00	3,330,000.00	
烟气脱硫专项补贴款安 置款	1,000,000.00		

合计	10,441,431.52	8,284,514.27	/
----	---------------	--------------	---

营业外收入其他主要系本公司之子公司上电运营收到营业税城建税的优惠奖励 1,529,500.00 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	22,823,740.56	5,933,976.51	22,823,740.56
其中：固定资产处置损失	22,823,740.56	5,933,976.51	22,823,740.56
其他	1,751,756.90	313,641.19	1,751,756.90
合计	24,575,497.46	6,247,617.70	24,575,497.46

#### 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	81,983,392.64	65,873,307.39
递延所得税调整	-664,109.60	-2,032,198.27
合计	81,319,283.04	63,841,109.12

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数（元）		上年发生数（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1428	0.1428	0.0855	0.0855

扣除非经常性损益

后归属于公司普通股股东的净利润	0.1493	0.1493	0.0824	0.0824
-----------------	--------	--------	--------	--------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数（元）	上年发生数（元）
归属于普通股股东的当期净利润	305,626,533.00	182,908,635.40
其中：归属于持续经营的净利润	305,626,533.00	182,908,635.40
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	319,510,132.55	176,397,930.09
其中：归属于持续经营的净利润	319,510,132.55	176,397,930.09
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

## 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	230,648,986.80	-64,415,482.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	230,648,986.80	-64,415,482.80
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-80,177.25	-586,677.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-80,177.25	-586,677.20
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	230,568,809.55	-65,002,160.00

## 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
员工安置补偿费	29,950,000.00
往来款	532,694.44
利息收入	16,236,311.65
政府补贴	3,465,032.32
保险赔偿款	2,354,314.27
租金收入	662,886.14
其他	4,324,204.22
合计	57,525,443.04

## (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
物业及租赁费	20,407,846.77
业务招待费	13,968,199.91
保险费	13,519,113.92
排污费	9,557,822.97
中介机构费用	5,620,951.29
修缮费	5,533,607.58
差旅费	4,819,308.11
保函保证金存款	4,054,750.00
上下班交通车租费	3,965,396.12
废灰处理费	3,845,012.50

警卫消防	3,586,034.00
运输费	3,525,264.08
办公费	3,401,761.78
离退休费支出	3,261,471.50
技术开发费	2,584,331.71
会务费	2,449,355.31
投标保证金	2,305,027.15
董事会费	2,121,311.62
实验检验费	1,853,978.37
预支差旅费	1,836,959.91
水电费	1,233,829.80
银行手续费	821,255.65
咨询费	475,420.38
其他	12,938,718.68
合计	127,686,729.11

## (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
设施连接费	3,567,762.00
新合并单位年初款	1,738,347.36
收回宿迁投资退回款项	16,000,000.00
合计	21,306,109.36

## (4) 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
支付少数股东撤资款	15,300,000.00
票据贴现息	4,662,268.97
合计	19,962,268.97

## 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	370,867,241.48	310,290,227.51
加：资产减值准备	-4,825,820.42	-2,696,816.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,573,613.78	573,242,873.71
无形资产摊销	9,397,568.69	9,130,142.54
长期待摊费用摊销	204,000.00	4,704,000.00



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)	22,335,656.36	692,169.65
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,067,818.38
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-505,992.00	-2,270,129.08
财务费用(收益以“—”号填列)	603,913,801.90	472,703,118.69
投资损失(收益以“—”号填列)	-384,045,377.46	-256,257,911.55
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-460,555.22	496,512.99
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-203,554.38	-2,528,711.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	14,696,643.62	-215,335,092.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	522,569,557.73	-77,546,031.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	31,030,858.83	-2,285,260,844.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,782,547,642.91	-1,469,568,673.84
<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	2,751,875,697.54	2,575,404,073.09
减: 现金的期初余额	2,268,390,088.63	2,048,549,954.36
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	483,485,608.91	526,854,118.73

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	15,300,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,300,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,300,000.00	
4. 取得子公司的净资产	30,000,000.00	
流动资产	2,149,921.24	
非流动资产	96,743,424.88	
流动负债	68,893,346.12	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,751,875,697.54	2,268,390,088.63
其中：库存现金	325,107.07	373,082.61
可随时用于支付的银行存款	2,751,069,630.15	2,047,863,899.07
可随时用于支付的其他货币资金	480,960.32	312,972.68
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	2,751,875,697.54	2,268,390,088.63

## (七) 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	55.00	55.00	77466248-9
上海外高桥发电有限责任公司（以下简称：	有限责任公司	上海	万闻炜	电力	180,384.00	51.00	51.00	13223662-1

外高桥发电)								
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	章健	电力	7,000.00	90.00	90.00	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	36.00	36.00	71785073-1
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	65.00	65.00	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	100.00	100.00	66942777-8
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	邹健	电力	3,883.70	51.00	51.00	67389141-8
上海电力能源发展(香港)有限公司(以下简称:电力能源)	有限责任公司	香港	季亦平	咨询及服务	2,052.27	100.00	100.00	
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	51.00	51.00	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	65.00	65.00	555957439
上海电力新能源发展有限公司(以下简称:新能源公司)	有限责任公司	上海	俞健	电力	30,000.00	100.00	100.00	
上海电力燃料有限公司(以下简称:燃料公司)	有限责任公司	上海	赵龙弟	贸易	6,000.00	100.00	100.00	13320285-3
江苏上电八菱集团(以下简称:上电八菱)	有限责任公司	盐城	孙基	电力	40,000.00	60.00	60.00	72229427-4
盐城市热电公司(以下简称:热电公司)	有限责任公司	盐城	汤家峻	电力	1,600.00	100.00	100.00	14013052-8
宿迁协合新能源有限公司(以下简称:宿迁公司)	有限责任公司	宿迁	俞健	电力	3,000.00	51.00	51.00	58378312-2

## 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	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	---------	----------	--------

						(%)	位表决权比例(%)	
一、合营企业								
外高桥二电	有 限 责 任 公 司	上海	徐国宝	2×900MW 机 组火力发电	3,220,000,000.00	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	500,000,000.00	50.00	50.00	73621794-X
淮沪煤电	有 限 责 任 公 司	上海	王源	开发、建设和 营运淮南煤电 基地田集项目	2,493,738,800.00	50.00	50.00	76904750-2
外高桥三电	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	1,826,822,000.00	30.00	30.00	77182692-7
友好航运	有 限 责 任 公 司	上海	董文学	航运运输	200,000,000.00	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
热电有限	有 限 责 任 公 司	盐城	张祥焕	电力企业	48,000,000.00	33.78	33.78	14022688-8

单位:元 币种:人民币

被投资单位名 称	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					
外高桥二电	5,570,631,307.16	1,691,903,709.71	3,878,727,597.45	2,062,921,617.18	255,595,529.67
吴泾发电	795,641,758.39	381,367,540.85	414,274,217.54	524,897,182.83	-42,473,094.29
淮沪煤电	9,201,207,736.57	5,723,254,180.99	3,477,953,555.58	1,858,502,655.17	295,837,771.80
外高桥三电	7,928,105,720.51	5,729,020,696.49	2,199,085,024.02	2,364,451,655.36	270,972,544.59
友好航运	451,986,401.81	133,783,986.48	318,202,415.33	57,292,134.17	-12,799,925.05
二、联营企业					

吴泾第二发电	3,318,403,273.03	1,074,326,702.90	2,244,076,570.13	1,179,418,257.18	66,708,864.08
华电望亭	2,133,297,252.45	1,256,822,011.26	876,475,241.19	1,105,127,344.62	158,597,244.74
浙能镇海	1,845,011,079.29	1,305,663,564.87	539,347,514.42	574,616,642.15	2,054,640.40
临港燃机	4,114,544,646.43	2,856,219,158.50	1,258,325,487.93	569,915,148.94	16,729,811.18
盐城房地产	93,993,416.36	54,705,201.92	39,288,214.44	2,495,700.00	-1,601,498.12
热电有限	227,346,610.54	129,626,002.59	97,720,607.95	69,224,193.91	-400,551.71

## 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
中电投财务有限公司	母公司的控股子公司	19220795-3
上海长兴岛第二发电厂	母公司的全资子公司	631256985
中电投电力工程有限公司	母公司的控股子公司	79273675-2
中电投远达环保工程有限公司	母公司的控股子公司	20310626-X
江苏上电贾汪发电有限公司	其他	73651222-8
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	母公司的全资子公司	

## 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 (%)
吴泾发电	购热等	市场价	8,778,074.64	0.14	12,246,874.75	0.15
友好航运	航运费	市场价	42,625,673.23	0.69	50,890,561.53	0.63
中电投远达环保工程有限公司	技改工程	市场价	57,572,835.00	0.93		

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吴泾发电	售燃料、材料	市场价	432,112,265.98	6.05	539,931,350.14	6.06
吴泾第二发电	售燃料	市场价			952,861,368.00	10.69
上海长兴岛第二发电	售燃料	市场价	33,011,810.40	0.46	34,312,807.55	0.38

电厂						
热电有限	售燃料	市场价	10,673,672.49	0.15		
江苏贾汪	售电	市场价	18,544,666.67	0.26	45,658,290.60	0.56
淮沪煤电	检修、运营等	市场价	30,001,697.84	0.42	31,286,528.21	0.35
外高桥二电	技术服务、检修、运营等	市场价	5,625,141.57	0.08	5,251,087.09	0.06
外高桥三电	技术服务、检修、运营等	市场价	3,270,855.89	0.05	900,000.00	0.01
吴泾发电	检修、运营等	市场价	4,245,283.02	0.06	4,500,000.00	0.05
吴泾第二发电	检修、运营等	市场价	5,660,377.36	0.08	6,000,000.00	0.07
临港燃机	检修、运营等	市场价	3,600,430.11	0.05	1,620,000.00	0.02
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	检修、运营等	市场价	1,886,792.46	0.03		

## (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	2012年1月1日	2012年12月31日	合同	566.04
吴泾发电	本公司、申能股份有限公司	其他资产托管	2012年1月1日	2012年12月31日	合同	424.53
淮沪煤电	本公司	其他资产托管	2012年1月1日	2012年12月31日	合同	1,415.09

吴泾第二发电由本公司和申能股份有限公司对其两台 600MW 机组进行生产技术服务工作, 包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等, 2012 年 1-6 月本公司收取委托服务费为 600 万元(含税)。

吴泾发电由本公司和申能股份有限公司对其两台 300MW 机组进行生产技术服务工作, 包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等, 2012 年 1-6 月本

公司收取委托服务费为 450 万元（含税）。

淮沪煤电有限公司委托本公司对田集电厂生产运营中有关安全、生产、技术监督提供相关服务，确保机组安全、稳定运行。2012 年 1-6 月本公司收取的生产技术服务费为 1500 万元（含税）。

### (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	27,578.43	2006 年 11 月 27 日~ 2017 年 9 月 15 日	否
本公司	上电贾汪	82,500.00	2009 年 7 月 29 日~ 2012 年 7 月 28 日	否

本公司为江苏贾汪 82,500.00 万元的银行借款承担连带保证责任；

本公司为浙江天台山 3,850.00 万元的银行借款承担担保责任；

外高桥二电的借款，系由中华人民共和国财政部为外高桥电厂二期项目而分别向国际复兴开发银行、荷兰银行德国分行、日本进出口银行借入，后由上海市财政局与上海市电力公司签订的转贷协议将该等借款转贷给上海市电力公司，并由中国华东电力集团公司、申能股份有限公司分别按 60% 和 40% 的比例提供担保，该等借款最终实际由外高桥二电负责使用和归还。本年度针对该借款签订新的补充协议《关于变更"外高桥火电项目世界银行联合融资(荷兰银行出口信贷)转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》、《关于变更"外高桥火电项目世界银行贷款转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》及《关于变更"外高桥火电项目世界银行联合融资(日本输出入银行不附带条件贷款)转贷协议"之债务人及担保人的补充协议》的签署工作已完成。上海市电力公司已将世界银行、荷兰银行及日本协力银行相关贷款项下的全部权利和义务移交外高桥二电。国电电力发展股份有限公司和上海电力股份有限公司按各自对外高桥二电的投资比例向上海市财政局提供保证担保，申能(集团)有限公司按照申能股份有限公司的投资比例代替其向上海市财政局提供保证担保，申能股份有限公司原担保责任解除。担保范围包括贷款本金、利息和承诺费，若外高桥二电不能偿还上述款项时，则由担保企业按此协议约定偿还。截至 2012 年 6 月 30 日止，该笔借款金额(含一年内到期借款)分别为 18,084.81 万美元、1,095.30 万欧元、186,902.50 万日元，依据本公司 20% 出资比例承担担保责任为 3,616.96 万美元（期末折合人民币 22,876.93 万元）、219.06 万欧元（期末折合人民币 1,724.22 万元）、37,380.50 万日元（期末折合人民币 2,977.28 万元）。

### (4) 其他关联交易

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团向本公司之参股公司中电投财务有限公司借款余额 2,000,700,000.00 元，2012 年 1-6 月份向中电投财务有限公司支付借款利息支出 67,531,338.16 元。

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团存入本公司之参股公司中电投财务有限公司存款 1,691,641,227.28 元，2012 年 1-6 月份取得中电投财务有限公司存款利息收入 12,512,355.29 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			5,130,643.76	
应收账款	外高桥三电	301,812.46		5,728,999.36	
应收账款	淮沪煤电	32,109,300.00		15,718,125.00	
应收账款	吴泾第二发电	102,800.00		58,690,466.96	
应收账款	吴泾发电	166,482,712.18		190,275,446.31	
应收账款	临港燃机	3,397,404.73		328,050.00	
应收账款	热电有限			7,143,263.75	
应收账款	江苏贾汪			23,169,120.00	
应收账款	中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	1,000,000.00			
应收票据	吴泾发电			18,000,000.00	
预付账款	中电投远达环保工程有限公司	13,195,701.60			
预付账款	热电有限	40,838,706.55		40,838,706.55	
其他应收款	吴泾发电	2,328,201.82		103,998.41	
其他应收款	江苏贾汪	823,301.17			
其他应收款	中国电力投资集团公司	22,619,700.00		22,619,700.00	

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	友好航运	3,667,351.53	5,235,417.03
应付账款	中电投远达环保工程有限公司	2,436,748.80	10,803,431.80
应付账款	中国电力投资集团公司物资装备分公司		7,000,000.00
应付账款	江苏贾汪	540,000,000.00	540,000,000.00
预收账款	上海长兴岛第二发电厂	83,918.43	167,091.79
预收账款	外高桥二电	2,813,574.43	
预收账款	淮沪煤电	5,386,384.30	
其他应付款	吴泾发电	83,567.44	312,173.82
其他应付款	江苏贾汪	246,555.80	246,555.80

(八) 股份支付:

无



(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、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	769,868,915.40		230,648,986.80		1,000,517,902.20
金融资产小计	769,868,915.40		230,648,986.80		1,000,517,902.20
金融负债	41,537,186.44	-505,992.00	-7,648,395.75		33,382,798.69

(十二) 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	262,504,834.04	100.00	6,239,982.62	2.38	303,084,699.83	100.00	6,171,607.13	2.04
组合小计	262,504,834.04	100.00	6,239,982.62	2.38	303,084,699.83	100.00	6,171,607.13	2.04
合计	262,504,834.04	/	6,239,982.62	/	303,084,699.83	/	6,171,607.13	/

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 年以内小计	255,800,070.88	97.44		296,369,936.67	97.79	
1 至 2 年	330,803.76	0.13	33,080.38	518,282.81	0.17	51,828.28
2 至 3 年	208,821.45	0.08	41,764.29	95,876.88	0.03	19,175.38
3 年以上	6,165,137.95	2.35	6,165,137.95	6,100,603.47	2.01	6,100,603.47
合计	262,504,834.04	100.00	6,239,982.62	303,084,699.83	100.00	6,171,607.13

(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	227,101,267.52	1 年以内	86.51
淮沪煤电有限公司	关联方	15,000,000.00	1 年以内	5.71
上海氯碱化工股份有限公司	非关联方	7,269,894.04	1 年以内	2.77
上海万力都市企业发展公司	非关联方	5,044,804.88	3 年以上	1.92
上海吴泾发电有限责任公司	关联方	2,250,000.00	1 年以内	0.86
合计	/	256,665,966.44	/	97.77

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	56,714,286.85	100.00	22,536.39	0.04	17,023,879.16	100.00	20,982.79	0.12

收款								
组合小计	56,714,286.85	100.00	22,536.39	0.04	17,023,879.16	100.00	20,982.79	0.12
合计	56,714,286.85	/	22,536.39	/	17,023,879.16	/	20,982.79	/

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 年以内小计	56,601,604.92	99.80		16,911,197.23	99.34	
1 至 2 年				15,536.00	0.09	1,553.60
2 至 3 年	112,681.93	0.20	22,536.39	97,145.93	0.57	19,429.19
合计	56,714,286.85	100.00	22,536.39	17,023,879.16	100.00	20,982.79

(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(%)
上海闵行燃气发电有限公司	关联方	18,509,527.62	1 年以内	32.64
上海上电电力运营有限公司	关联方	17,627,035.80	1 年以内	31.08
宿迁协合新能源有限公司	关联方	15,930,000.00	1 年以内	28.09
上海吴泾发电有限责任公司	关联方	2,328,201.82	1 年以内	4.10
上海电气集团总公司	非关联方	97,145.93	2-3 年	0.17
合计	/	54,491,911.17	/	96.08

### 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			100.00	100.00

上电八菱	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			60.00	60.00
江苏阚山	280,500,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00			55.00	55.00
外高桥发电	1,207,857,000.00	1,213,210,267.97		1,213,210,267.97			51.00	51.00
上电工程	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00			90.00	90.00
漕泾热电	287,640,000.00	287,640,000.00		287,640,000.00			36.00	36.00
上电漕泾	50,000,000.00	936,000,000.00		936,000,000.00			65.00	65.00
上电运营	50,000,000.00	15,700,000.00		15,700,000.00			100.00	100.00
浙江天台山	15,325,500.00	19,806,870.00		19,806,870.00			51.00	51.00
电力能源	23,250,459.78	20,522,700.00	31,843,500.00	52,366,200.00			100.00	100.00
漕泾联合能源	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00			51.00	51.00
闵行燃气	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00			65.00	65.00
宿迁公司	15,300,000.00		15,300,000.00	15,300,000.00			51.00	51.00
新能源公司	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00			100.00	100.00
电力设计院	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			10.00	10.00
中电投财务公司	28,000,000.00	141,200,000.00		141,200,000.00			2.80	2.80
芜湖核电	14,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00			14.00	14.00
禾曦能源	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			0.03	0.03
江苏贾汪	80,433,720.87	360,782,017.24		360,782,017.24	314,699,043.00		79.19	79.19

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
外高桥二电	503,600,000.00	759,553,101.28	18,370,066.06	777,923,167.34			32,000,000.00	20.00	20.00
吴泾发电	361,046,747.87	251,861,969.63	-25,934,209.71	225,927,759.92				50.00	50.00
淮沪煤电	100,000,000.00	1,532,253,776.40	147,918,885.90	1,680,172,662.30				50.00	50.00
外高桥三电	124,610,000.00	626,433,743.83	33,291,763.38	659,725,507.21			48,000,000.00	30.00	30.00
吴泾第二发电	1,000,000,000.00	1,065,630,154.33	32,687,343.40	1,098,317,497.73				49.00	49.00
华电望亭	4,500,000.00	323,045,098.40	71,368,760.13	394,413,858.53				45.00	45.00
浙能镇海	22,500,000.00	216,971,503.00	-15,405,459.66	201,566,043.34			16,175,949.83	37.50	37.50
临港燃机	1,233,000,000.00	434,558,486.86	5,855,433.91	440,413,920.77				35.00	35.00

友好航 运	162,125,500.00	173,621,570.09	-6,399,962.53	167,221,607.56				50.00	50.00
----------	----------------	----------------	---------------	----------------	--	--	--	-------	-------

## 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	868,079,350.50	1,037,001,252.82
其他业务收入	61,752,798.40	77,901,899.72
营业成本	738,410,759.83	1,004,730,012.04

## (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	868,079,350.50	736,886,269.80	1,037,001,252.82	991,821,378.63
合计	868,079,350.50	736,886,269.80	1,037,001,252.82	991,821,378.63

## (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	782,043,104.68	653,970,647.64	947,175,107.99	901,815,553.23
热力	86,036,245.82	82,915,622.16	89,826,144.83	90,005,825.40
合计	868,079,350.50	736,886,269.80	1,037,001,252.82	991,821,378.63

## (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	868,079,350.50	736,886,269.80	1,037,001,252.82	991,821,378.63
合计	868,079,350.50	736,886,269.80	1,037,001,252.82	991,821,378.63

## (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	781,391,263.68	84.04
上海氯碱化工股份有限公司	46,905,783.76	5.04
上海吴泾化工有限公司	18,805,345.50	2.02
上海上电漕泾发电有限公司	18,396,226.42	1.98
淮沪煤电有限公司	14,150,943.42	1.52

合计	879,649,562.78	94.60
----	----------------	-------

## 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	220,910,041.81	125,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	357,928,570.71	239,374,552.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	15,584,391.00	15,584,391.00
合计	594,423,003.52	379,998,943.00

## (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
上海电力设计研究院有限公司	11,010,041.81		
上海漕泾热电有限责任公司	86,400,000.00	59,400,000.00	
上海上电漕泾发电有限公司	123,500,000.00	58,500,000.00	
上海外高桥发电有限责任公司		7,140,000.00	
合计	220,910,041.81	125,040,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淮沪煤电有限公司	147,918,885.90	98,581,937.22	合营企业本期利润较上期增加所致
上海外高桥第三发电有限责任公司	81,291,763.38	76,988,117.03	合营企业本期利润较上期增加所致
江苏华电望亭天然气发电有限公司	71,368,760.13	42,211,858.68	联营企业本期利润较上期增加所致
上海外高桥第二发电有限公司	50,370,066.06	43,173,565.15	合营企业本期利润较上期增加所致
上海吴泾第二发电有限责任公司	32,687,343.40	-11,255,267.15	联营企业本期利润较上期增加所致
合计	383,636,818.87	249,700,210.93	/

## 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	464,854,349.00	209,046,498.91
加：资产减值准备	68,375.49	385,426.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	78,546,754.12	93,620,743.95

折旧		
无形资产摊销	2,903,016.82	2,903,016.82
长期待摊费用摊销		4,500,000.00
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)		4,531,989.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	20,405,360.58	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-505,992.00	-2,270,129.08
财务费用(收益以“-”号填列)	211,898,450.76	170,719,779.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-594,423,003.52	-379,998,943.00
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)	-957,555.46	-4,523,323.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,397,228.01	-10,649,297.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,070,084.23	-784,673,606.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,322,443.55	-696,407,844.92
<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	406,268,727.89	988,797,570.95
减: 现金的期初余额	788,329,035.28	580,910,568.42
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	-382,060,307.39	407,887,002.53

## (十三) 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
非流动资产处置损益	-22,335,656.36
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,441,431.52
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	505,992.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,107,913.86
所得税影响额	-2,877,210.21

少数股东权益影响额（税后）	-1,726,070.36
合计	-13,883,599.55

## 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	4.9658	0.1428	0.1428
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.1914	0.1493	0.1493

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收股利年末余额 1,558.44 万元，较年初增加 100.00%，主要原因：本公司持有的海通证券分配现金股利所致。

（2）其他流动资产期末余额 783.28 万元，较去年减少了 61.32%，主要原因：本公司待摊财产保险费及票据贴现利息摊销增加所致。

（3）在建工程年末余额 44,784.20 万元，较年初增加 60.91%，主要原因：公司之子公司江苏阚山、外高桥、上电漕泾进行机组脱硝改造所致。

（4）长期待摊费用期末余额 1,274.37 万元，较去年增加 80.84%，主要原因：本公司之新增子公司宿迁发电待摊楼面租金增加所致。

（5）其他非流动资产期末余额 38,713.26 万元，较去年增加 37.75%，主要原因：本公司之分公司闵行电厂本年将停止使用的固定资产按其净值重分类至其他非流动资产核算所致。

（6）预收款项年末余额 4,690.10 万元，较年初增加 96.05%，主要原因：本公司之子公司工程公司预收的工程款及燃料公司预收的燃料款增加所致。

（7）应付利息期末余额 3,699.14 万元，较去年减少了 68.07%，主要原因：本公司本期支付中期票据利息所致。

（8）应付股利年末余额 26,058.70 万元，较年初增加 100.00%，主要原因：本公司向股东分配股利及公司之子公司漕泾热电向股东分配股利所致。

（9）其他应付款年末余额 41,365.11 万元，较年初增加 61.26%，主要原因：公司之子公司江苏阚山本期暂估未完工程入账。

（10）营业收入本年金额 714,229.84 万元，较上年减少 19.89%，主要原因：本年发电量减少使得发电收入减少所致，同时营业成本减少 19.79%。

（11）资产减值损失本年金额-482.58 万元，较上年同期增加 78.95%，主要原因：本年公司之子公司燃料公司收回应收款项转回原已计提的坏账准备所致。

（12）公允价值变动收益本年金额 50.60 万元，较上年同期减少 77.71%，主要原因：本年公司持有的交易性金融负债变动所致。

（13）营业外支出本年金额 2,457.55 万元，较去年增加了 293.36%，主要原因：本公司之分公司杨树浦处置固定资产损失所致。

## 八、备查文件目录

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



董事长：王运丹  
上海电力股份有限公司  
2012 年 8 月 8 日