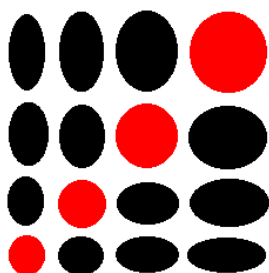


公司代码：600642

公司简称：申能股份

**申能股份有限公司**  
**600642**  
**2015 年年度报告**



**申能股份有限公司**

**二〇一六年四月二十九日**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴建雄、主管会计工作负责人徐国宝及会计机构负责人（会计主管人员）谢峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

按2015年底总股本455,204万股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），预计分配现金股利91,041万元。具体利润分配预案详见《年度报告》第五节“重要事项”第一项“普通股利润分配或资本公积金转增预案”。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

无

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	32
第七节	优先股相关情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第九节	公司治理 .....	43
第十节	公司债券相关情况 .....	46
第十一节	财务报告 .....	47
第十二节	备查文件目录 .....	166

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
申能集团	指	申能（集团）有限公司
申能股份、公司、本公司	指	申能股份有限公司
吴泾二发电、吴二	指	上海吴泾第二发电有限责任公司
外高桥三发电、外三	指	上海外高桥第三发电有限责任公司
外高桥二发电、外二	指	上海外高桥第二发电有限责任公司
临港燃机	指	上海申能临港燃机发电有限公司
石油天然气公司	指	上海石油天然气有限公司
天然气管网、管网公司	指	上海天然气管网有限公司
崇明发电	指	上海申能崇明发电有限公司
申皖发电	指	淮北申皖发电有限公司
星火热电	指	上海申能星火热电有限责任公司
吴忠热电	指	国电电力吴忠热电有限责任公司
奉贤热电	指	上海申能奉贤热电有限公司
华电南桥	指	上海华电奉贤热电有限公司
新能源公司	指	上海申能新能源投资有限公司
申能燃料、燃料公司	指	上海申能燃料有限公司
能源科技公司、科技公司	指	上海申能能源科技有限公司
投资发展公司	指	上海申能投资发展有限公司
售电公司	指	上海化学工业区申能电力销售有限公司
中天合创	指	中天合创能源有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	申能股份有限公司
公司的中文简称	申能股份
公司的外文名称	Shenergy Company Limited
公司的外文名称缩写	Shenergy
公司的法定代表人	吴建雄

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周燕飞	周鸣
联系地址	上海市虹井路159号5楼	上海市虹井路159号5楼
电话	021-63900642、33570888	021-63900642、33570888
传真	021-33588616	021-33588616
电子信箱	zhengquan@shenergy.com.cn	zhengquan@shenergy.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市虹井路159号5楼
公司注册地址的邮政编码	201103
公司办公地址	上海市虹井路159号5楼
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	<a href="http://www.shenergy.net.cn/">http://www.shenergy.net.cn/</a>
电子信箱	zhengquan@shenergy.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 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	申能股份	600642	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路755号20楼
	签字会计师姓名	耿磊、张扬

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	28,648,928,419.89	25,572,841,899.11	25,407,407,815.34	12.03	25,863,270,217.57	25,745,396,759.74
归属于上市公司股东的净利润	2,131,480,616.91	2,104,302,314.94	2,061,354,220.42	1.29	2,488,272,554.02	2,448,672,312.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,888,763,212.26	1,875,743,579.80	1,871,811,920.10	0.69	2,418,420,414.22	2,418,420,414.22
经营活动产生的现金流量净额	3,624,602,676.66	4,479,201,355.65	4,366,909,830.19	-19.08	3,434,212,418.57	3,355,203,635.78
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	23,876,323,618.13	23,185,275,397.52	23,216,053,236.65	2.98	21,146,810,372.59	21,146,810,372.59
总资产	51,562,628,221.31	44,756,492,207.10	42,479,420,389.41	15.21	43,320,196,385.48	41,407,698,067.24
期末总股本	4,552,038,316.00	4,552,038,316.00	4,552,038,316.00	0	4,552,038,316.00	4,552,038,316.00

备注：调整后数据为公司本期将上海申能新能源投资有限公司作为同一控制下企业合并的子公司进行追溯调整后的财务数据。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.468	0.462	0.453	1.29	0.545	0.536
稀释每股收益(元/股)	0.468	0.462	0.453	1.29	0.545	0.536
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.415	0.412	0.411	0.69	0.530	0.530
加权平均净资产收益率(%)	9.10	9.74	9.55	减少0.64个百分点	12.34	12.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.06	8.68	8.67	减少0.62个百分点	11.99	12.00

## 八、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,305,861,563.06	7,149,631,994.14	6,226,678,623.04	6,966,756,239.65
归属于上市公司股东的净利润	687,039,570.52	863,866,032.58	432,229,461.17	148,345,552.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	497,134,422.47	839,482,050.12	428,829,770.46	123,316,969.21
经营活动产生的现金流量净额	1,603,464,682.55	368,372,574.53	1,014,857,240.16	637,908,179.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-21,035,990.28		-1,701,995.99	-17,377,742.63
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	84,439,725.36		82,909,090.98	71,409,563.51
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	25,005,682.56		39,016,434.82	39,600,241.25
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	249,070,238.65	系部分可供出售金融资产处置收益	211,112,242.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,850,110.06		901,305.67	544,798.58
少数股东权益影响额	-25,684,353.86		-30,476,835.43	-10,743,592.88
所得税影响额	-75,928,007.84		-73,201,507.84	-13,581,128.03
合计	242,717,404.65		228,558,735.14	69,852,139.80

## 十、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	2,289,275,492.88	2,427,038,938.29	137,763,445.41	221,287,996.96
合计	2,289,275,492.88	2,427,038,938.29	137,763,445.41	221,287,996.96

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事电力、石油天然气的开发建设和经营管理。

#### （一）电力行业

公司目前已投资建成的电力项目广泛分布于煤电、气电、水电、核电、风电、光伏发电等领域。其中，燃煤发电是公司发电业务的主要组成部分，公司燃煤发电多是大容量、低能耗机组，具有较强的市场竞争优势。近年来，公司加大了在天然气发电、风电等清洁能源领域的投资力度，清洁能源的装机比重不断提高。

根据中电联的数据资料，报告期内，受经济结构调整影响，全国电力需求增速明显下滑，电力供需形势由偏紧转为宽松；电力供应结构不断优化，核电、风电、光伏发电等清洁能源发展较快，电力生产清洁化水平不断提升；火力发电受益于电煤价格下行，整体盈利状况良好，在发电系统中仍占据主导地位，火电的节能环保要求进一步提高；电力体制改革逐步推进，相关配套政策陆续出台，发电企业面临新的机遇和挑战。

#### （二）石油天然气行业

控股子公司上海石油天然气公司负责东海平湖油气田的勘探开发，目前天然气和原油产量比较稳定；公司控股的天然气管网公司负责投资建设和经营管理上海地区唯一的天然气高压主干网系统，统一接收并配售各种气源，目前管网公司和下游上海燃气集团采用成本加成的结算模式。

公司油气业务主要是上海市天然气高压管道的输配。城市管道燃气作为城市居民生活的必需品和工商业热力、动力来源，行业周期性弱。我国天然气消费占一次能源消费的比重仍然比较低，未来随着经济发展和环保要求，天然气需求量具有较大的增长潜力。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### 1、独具特色的产业结构优势

公司是以电力、油气为主业的综合性能源供应商。公司电力供应占上海地区三分之一左右，所投资建成的电力项目分布于煤电、气电、水电、核电、新能源发电等领域，实现了电源结构多元化和电力生产清洁化。公司独家经营本市天然气高压主干网输气管网，下属上海石油天然气有限公司负责东海平湖油气田的勘探开发。公司独特的产业结构可以有效地平滑单个行业波动对公司业绩的影响，降低公司经营风险，增强公司抗风险能力。

#### 2、高参数、低能耗的机组性能优势

公司投资建成的发电机组大多是 60 万千瓦以上、高参数低能耗的大型发电机组，符合国家产业政策，外高桥三发电两台 100 万千瓦机组和外高桥二发电两台 90 万千瓦机组均采用先进技术，供电煤耗处于国内领先水平，对于优化本市电源结构，促进节能减排起到了积极的贡献。



### **3、具有前瞻性的上游产业发展战略**

公司应对外部环境的不断变化,积极向上游延伸能源产业链,先后成立燃料公司和航运公司,参股内蒙古中天合创项目,对保障燃料供应、降低燃料成本起到了积极的作用。

### **4、管理优势**

公司始终坚持“锐意开拓、稳健运作”的经营理念。公司人员精干、管理高效,人均年创利能力居电力类上市公司前列。公司治理结构完善,内控制度健全,运作规范,并通过创新管理思想,不断提升管理水平。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，面对经济运行新常态、行业发展新趋势、创新改革新机遇，公司审时度势、科学决策，迎难而上，开拓奋进，取得了良好的经营业绩，安全生产、项目开拓、节能减排、改革落地等工作扎实推进，市场意识进一步增强，为公司未来发展打下坚实基础。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）经营效益进一步提升

2015 年，公司上下紧紧围绕为股东创造价值的宗旨，顶住经济下行压力，全力以赴强化经营管理，保持了经营业绩的总体稳定。财务指标方面，公司全年实现营业收入 286.49 亿元，同比增长 12.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 21.31 亿元，同比增长 1.29%；每股收益 0.468 元。截至 2015 年末，公司总资产 515.63 亿元，较年初增加 15.21%；净资产 238.76 亿元，较年初增加 2.98%。生产指标方面，公司全年完成权益发电量 261 亿千瓦时，同比增加 2.9%；控股发电量 247 亿千瓦时，同比增加 6.5%。原油产量 6.83 万吨；天然气产量 1.88 亿方；天然气供应量为 74 亿方，同比增长 4.33%。

公司业绩增长的同时，质量效益进一步凸显，突出表现在：1、市场意识增强，营销力度加大，在全市发电量几乎未增长的前提下，公司控股燃煤发电量高于全市平均水平；2、降本增效明显，燃料成本、资金成本控制有力，营业成本降幅高于营业收入降；3、机组运行优化，机组可靠性和稳定性大幅提升。

#### （二）安全保障进一步增强

过去的一年，公司牢固树立安全红线意识和底线思维，着力强化责任落实，加强系统企业安全生产标准化体系建设，多渠道、全方位抓安全生产管理，公司系统安全基础进一步夯实，隐患排查和整治取得成效。在外来电持续增加，本地机组长期单机低负荷运行和频繁启停成为常态的情况下，系统发电企业跳机次数创历年最低。一年来，公司系统未发生重大安全事故以及对社会造成较大不利影响的事件，切实维护了电力和石油天然气等能源的生产安全，履行了企业安全生产社会责任。

#### （三）项目布局进一步优化

公司把握能源行业发展新趋势，在加快推进现有项目建设的同时，积极争取新项目落地，项目布局得到优化，公司可持续发展后劲进一步增强。

一是把握国家鼓励煤电清洁高效发展和加大天然气等清洁能源推广的政策导向和机遇，加大清洁能源布局。崇明燃机项目完成设备安装，进入调试阶段；申能奉贤热电项目公司成立，已完成相关前期工作；135 万千瓦新型高效洁净燃煤发电示范项目成功落地，被列入国家示范项目；新能源公司注入上市公司后，新能源产业发展迅速，达茂风电一期、二期顺利并网，临港风电二期核准开工，与相关央企就河北围场、天津北大港等风电项目达成合作协议。

二是市外项目加快布局，海外项目取得进展，公司“走出去”取得成效。2015 年底，公司第一个市外控股煤电项目安徽平山项目#1 机组顺利并网发电，#2 机组也于今年 3 月 30 日建成投产；与央企合作取得成果，公司顺利收购宁夏吴忠热电项目股权；公司海外项目拓展有序推进，参与印尼相关煤电项目的全过程投标，实质性推进越南松厚项目。

三是优化油气业务布局，推进公司油气产业可持续发展。完成平湖油气田辅助平台建设，为下一步勘探开发打下了基础；加强与央企油气公司合作，平湖 11 井合作开发取得进展；积极参与页岩气、国内常规油气田项目投标。

#### **（四）创新步伐进一步加快**

公司坚持把创新作为企业发展的内生动力，大力推进技术创新和业务模式创新，提升企业核心竞争力，促进公司可持续发展。

1、加快科技创新。推进系统企业重点科技项目实施，以技术升级推动节能减排和环保达标，公司各项能耗指标继续保持行业领先水平。2015 年，系统煤电企业实现供电煤耗 287.39 克/千瓦时，同比下降 0.52 克/千瓦时；综合厂用电率 4.04%，同比下降 0.06 个百分点。全年系统燃煤发电企业平均脱硫综合效率均在 96% 以上，平均脱硝综合效率 83% 以上。深化先进煤电技术的研究、开发和利用，取得有效突破。

2、进行业务模式创新。抓住煤电项目技术改造的市场机遇，依托能源科技公司，加快先进煤电技术的推广利用，科技公司已与华润等多家央企开展项目合作；把握电力市场改革机遇，以成立化学工业园区售电公司为突破，筹划进入售电市场。

#### **（五）改革推进进一步深化**

2015 年是公司深化改革的关键一年。公司进一步明确了“高效清洁发展的先锋企业”改革目标的内涵、目标和发展举措，并据此完成了“十三五”规划的编制，明晰了公司未来发展路径。同时，已启动的改革举措成效明显。收购新能源公司后，顺利实现电力资产整合，加大与相关央企合作力度，一批市外项目加快落地实施；燃料公司市场化改革启动后，市场竞争意识明显增强，系统外售煤量快速增长。这些为公司更进一步的推进改革积累了宝贵的经验。

#### **（六）管理体系进一步完善**

完善内控体系范围，在新能源等领域构建符合监管部门要求的内部控制体系；强化内部监督，开展对资金业务、授权管理等关键领域的内部审计工作。灵活进行金融资产管理，抓住资本市场机遇，及时处置部分金融资产，为公司锁定投资收益；加强金融研究，投资有价值的上市公司股权，为公司发展储备金融资产。加强资金管理，加大短期融资券和超短期融资券发行力度，优化资金筹措和使用结构；推进能源金融创新业务，深化产融结合。加强人力资源管理，修订了系统企业绩效考核意见，完成校园招聘，加大员工培训力度，创新培训方式，为公司系统项目拓展和生产经营发展提供人才保障。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	28,648,928,419.89	25,572,841,899.11	12.03
营业成本	25,921,053,470.42	22,707,464,039.36	14.15
销售费用	6,409,363.79	7,166,275.56	-10.56
管理费用	695,867,926.69	592,029,040.16	17.54
财务费用	279,757,799.98	333,831,830.13	-16.20
经营活动产生的现金流量净额	3,624,602,676.66	4,479,201,355.65	-19.08
投资活动产生的现金流量净额	-5,551,495,368.33	-1,328,838,678.42	-317.77
筹资活动产生的现金流量净额	2,141,913,901.85	-3,117,771,074.60	168.70

营业收入变动原因说明: 主要系天然气售气量、价增加及燃煤销售量上升所致

营业成本变动原因说明: 主要系与收入增加相关的成本增加所致

管理费用变动原因说明: 主要系公司经营性的管理费用增加所致

财务费用变动原因说明: 主要系借款本金减少及利率下降所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系与主营业务相关的经营活动现金净流入减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系投资支出及基建项目支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系借款增加所致

## 1. 收入和成本分析

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	7,578,040,033.25	5,567,902,379.16	26.53	2.35	1.10	增加 0.91 个百分点
石油天然气行业	18,434,103,799.29	17,809,727,433.97	3.39	12.61	14.74	减少 1.80 个百分点
燃煤销售行业	2,599,983,458.94	2,541,496,327.51	2.25	50.69	51.65	减少 0.62 个百分点
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	9.41	12.21	14.16	减少 1.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	7,578,040,033.25	5,567,902,379.16	26.53	2.35	1.10	增加 0.91 个百分点
油气	18,434,103,799.29	17,809,727,433.97	3.39	12.61	14.74	减少 1.80 个百分点

燃煤	2,599,983,458.94	2,541,496,327.51	2.25	50.69	51.65	减少 0.62 个百分点
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	9.41	12.21	14.16	减少 1.55 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	27,992,373,063.48	25,318,621,126.24	9.55	10.45	12.27	减少 1.47 个百分点
华北地区	278,421,781.14	260,875,776.63	6.30	107.38	96.41	增加 5.24 个百分点
东北地区	41,651,247.48	41,437,211.36	0.51	103.33	104.03	减少 0.34 个百分点
华中地区	137,179,184.51	136,231,169.88	0.69			增加 0.69 个百分点
华南地区	161,442,698.92	160,903,161.40	0.33			增加 0.33 个百分点
西北地区	1,059,315.95	1,057,695.13	0.15			增加 0.15 个百分点
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	9.41	12.21	14.16	减少 1.55 个百分点

## (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	燃料费	3,345,363,477.56	12.91	3,546,343,180.70	15.62	-5.67	/
油气行业	购气成本	16,277,725,223.15	62.80	14,123,524,233.67	62.20	15.25	/
燃煤销售行业	外购燃煤成本	2,541,496,327.51	9.81	1,675,908,199.06	7.38	51.65	/
合计	/	22,164,585,028.22	85.52	19,345,775,613.43	85.20	14.57	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	燃料费	3,345,363,477.56	12.91	3,546,343,180.70	15.62	-5.67	/
油气	购气成本	16,277,725,223.15	62.80	14,123,524,233.67	62.20	15.25	/
燃煤	外购燃煤成本	2,541,496,327.51	9.81	1,675,908,199.06	7.38	51.65	/
合计	/	22,164,585,028.22	85.52	19,345,775,613.43	85.20	14.57	/

成本分析其他情况说明：

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购金额 1,863,042.20 万元，占年度采购总额的比例为 78.66%。

## 2. 费用

项目	2015 年	2014 年	增减变动	原因
勘探及研究费用	197,362,337.80	2,792,640.00	6967.23%	主要系子公司勘探费用支出增加所致

## 3. 现金流

项目	2015 年	2014 年	增减变动	原因
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,532,407,098.22	2,591,544,073.53	36.31%	主要系子公司基建投资增加所致
投资支付的现金	2,543,695,137.00	451,156,520.00	463.82%	主要系公司投资支出增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,121,089,585.94	2,175,345.58	51,436.16%	主要系收购子公司支出增加所致
取得借款收到的现金	13,159,252,377.86	9,011,463,846.02	46.03%	主要系借款增加所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

## 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	231,030,991.24	0.45	172,278,693.13	0.38	34.10	主要系子公司预付货款增加所致
一年内到期的非流动资产	1,019,020,000.00	1.98	19,020,000.00	0.04	5,257.62	主要系公司委托贷款增加所致
其他流动资产	365,066,533.52	0.71	127,263,095.63	0.28	186.86	主要系子公司待抵扣进项税增加所致
油气资产	1,057,849,721.01	2.05	419,117,371.16	0.94	152.40	主要系子公司油气平台项目结转所致
短期借款	7,119,082,224.82	13.81	4,658,562,805.53	10.41	52.82	主要系子公司借款增加所致
应付票据	234,920,549.91	0.46	3,000,000.00	0.01	7,730.68	主要系子公司银行承兑汇票增加所致
应付账款	4,081,164,675.40	7.91	2,932,772,783.35	6.55	39.16	主要系子公司应付款项增加所致
应交税费	687,016,257.77	1.33	404,928,399.41	0.90	69.66	主要系子公司应交增值税及企业所得税增加所致
其他应付款	509,642,352.99	0.99	1,224,302,513.53	2.74	-58.37	主要系支付新能源公司股权收购款所致

其他流动负债	1,212,400,000.00	2.35	811,224,777.25	1.81	49.45	主要系公司发行超短期融资券所致
长期借款	5,177,030,831.94	10.04	3,067,889,136.62	6.85	68.75	主要系子公司借款增加所致
预计负债	478,549,068.81	0.93	310,939,479.81	0.69	53.90	主要系子公司油气平台项目结转增加弃置支出所致
递延所得税负债	290,986,702.93	0.56	495,617,445.65	1.11	-41.29	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
其他综合收益	1,007,159,017.18	1.95	1,606,966,833.98	3.59	-37.33	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
专项储备	138,618,582.85	0.27	66,868,456.39	0.15	107.30	主要系子公司专项储备增加所致

(四) 行业经营性信息分析

## 电力行业经营性信息分析

## 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
上海市	1,647,073.47	1,550,347.75	6.24%	1,585,426.66	1,494,106.93	6.11%	453.11
火电	1,619,846.00	1,550,347.75	4.48%	1,561,299.80	1,494,106.93	4.50%	444.93
风电	26,865.00	-	/	23,775.08	-	/	516.57
光伏发电	362.47	-	/	351.79	-	/	710.04
安徽省	29,638.00	-	/	28,062.00	-	/	288.12
火电	29,638.00	-	/	28,062.00	-	/	288.12
内蒙古自治区	9,964.00	-	/	7,056.08	-	/	435.90
风电	9,964.00	-	/	7,056.08	-	/	435.90
合计	1,686,675.47	1,550,347.75	8.79%	1,620,544.74	1,494,106.93	8.46%	443.29

注：1、上海申能新能源投资有限公司 2014 年同期未纳入统计范围。

2、淮北申皖发电有限公司 2014 年同期未建成投产。

3、上海外高桥第二发电有限责任公司为本公司和国电电力发展股份有限公司共同控股，双方均不纳入合并报表范围。

## 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	1,649,484.00	6.39%	70.28	69.68	0.85	/	51.53	19.88	52.08	22.94	-1.06
风电	36,829.00	/	1.54	0.79	94.08	/	1.06	0.41	0.55	0.24	94.34
光伏发电	362.47	/	0.02	0.03	-16.74	/	0.18	0.07	0.14	0.06	24.63
合计	1,686,675.47	8.79%	71.84	70.50	1.89	-	52.77	20.36	52.77	23.24	-0.00



### 3. 装机容量情况分析

√适用□不适用

截至 2015 年末，公司权益装机容量 833.98 万千瓦，同比增长 14.68%；控股装机容量 758.09 万千瓦，同比增长 13.66%。其中控股装机容量分地区和电源种类情况如下：

控股装机容量分地区情况		
地区	装机容量（万千瓦）	占比（%）
上海市	682.34	90.01
安徽省	66.00	8.71
内蒙古自治区	9.75	1.29
合计	758.09	100.00
控股装机容量分电源种类情况		
电源类型	装机容量（万千瓦）	占比（%）
煤电	568.40	74.98
气电	164.60	21.71
风电	24.67	3.25
光伏发电	0.42	0.06
合计	758.09	100.00

截至 2015 年末，公司控股的在建项目情况如下：

项目名称	公司股比（%）	计划装机容量（万千瓦）	所在地区	电源类型
淮北申皖发电有限公司 2 号机组 <sup>1</sup>	51	66	安徽省	煤电
上海申能崇明发电有限公司	100	84.8	上海市	气电
国电电力吴忠热电有限责任公司	95	70	宁夏回族自治区	煤电

临港海上风电二期	54	10.08	上海市	风电
----------	----	-------	-----	----

注 1：淮北申皖发电有限公司 2 号机组已于 2016 年 3 月 30 日建成投产。

#### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司控股的发电企业（不包括风电和光伏发电）累计供电煤耗为 287.4 克/千瓦时，同比下降 0.5 克/千瓦时；综合厂用电率为 4.04%，同比下降 0.06%。公司控股的发电企业（不包括申皖发电一号机组）加权平均发电利用小时为 3524 小时，同比增加 24 小时。其中：

发电类型	供电煤耗（克/千瓦时）		综合厂用电率（%）		发电利用小时（小时）	
	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年
煤电	294.8	295.8	4.19	4.18	4264	4085
气电	226.7	229.3	2.84	3.52	1577	1617
风电	/	/	/	/	1493	/
光伏发电	/	/	/	/	863	/

#### 5. 资本性支出情况

√适用□不适用

项目名称	预算数	报告期投入金额	累计实际投入金额	报告期项目收益	项目进度	资金来源
中天合创能源有限责任公司	2,340,517,873.83	375,000,000.00	1,996,017,873.83	无	项目建设阶段	自有资金
上海申能新能源投资有限公司	1,149,482,377.09	820,400,000.00	1,149,482,377.09	34,779,562.47	生产经营阶段	自有资金
国电电力吴忠热电有限责任公司	596,492,730.00	303,632,730.00	303,632,730.00	无	项目建设阶段	自有资金

申能股份 2015 年年度报告

上海申能奉贤热电有限公司	292,230,000.00	102,000,000.00	102,000,000.00	无	项目建设阶段	自有资金
上海华电奉贤热电有限公司	267,050,000.00	61,250,000.00	267,050,000.00	3,382,944.15	生产经营阶段	自有资金
上海化学工业区申能电力销售有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00	5,398.33	项目公司成立	自有资金
华能上海石洞口发电有限责任公司	589,500,000.00	94,500,000.00	589,500,000.00	229,993,244.51	生产经营阶段	自有资金
上海申能能源服务有限公司	105,000,000.00	45,000,000.00	105,000,000.00	-2,892,415.13	生产经营阶段	自有资金
淮北申皖发电有限公司	591,600,000.00	204,000,000.00	510,000,000.00	-19,667,312.25	建设及生产经营阶段	自有资金
合计	5,942,072,980.92	2,015,982,730.00	5,032,882,980.92			

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内公司项目投资额为 201,598.27 万元,比上年同期增加 100,618.27 万元,增幅为 99.64%。  
另报告期内公司获配华电国际电力股份有限公司非公开发行股份 14,280 万股,支付总金额 96,675.60 万元。

**(1) 重大的股权投资**

被投资公司名称	主要业务	持股比例 (%)	本期投资收益 (元)	资金来源	是否涉及诉讼
中天合创能源有限责任公司	煤化工的建设	12.5	无	自有资金	否
上海申能新能源投资有限公司	电力生产及销售	100	34,779,562.47	自有资金	否
国电电力吴忠热电有限责任公司	电力生产及销售	95	无	自有资金	否
上海申能奉贤热电有限公司	电力生产及销售	51	无	自有资金	否
淮北申皖发电有限公司	电力生产及销售	51	-19,667,312.25	自有资金	否

**(2) 重大的非股权投资**

报告期内,公司无重大的非股权投资。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

项目名称	初始投资成本 (元)	资金来源	报告期内购入 (+) / 出售 (-) 金额 (元)	投资收益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)
海通证券	121,428,400.00	自有资金	-259,308,313.49	265,186,437.65	-598,703,455.85
京能电力	250,296,400.00	自有资金	0	14,468,000.00	-13,563,750.00
华电国际	966,756,000.00	自有资金	966,756,000.00	0	1,009,549.18
合计	1,338,480,800.00	/	707,447,686.51	279,654,437.65	-611,257,656.67

**(六) 重大资产和股权出售**

报告期内,公司无重大资产和股权出售。

**(七) 主要控股参股公司分析****(1) 主要子公司经营情况**

单位:元 币种:人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海天然气管网有限公司	天然气销售	1,800,000,000.00	7,259,039,750.54	2,830,958,684.45	238,012,099.33
上海申能临港燃机发电有限公司	电力生产及销售	1,233,000,000.00	3,447,651,143.56	1,438,231,967.39	141,545,355.51
上海吴泾第二发电有限责任公司	电力生产及销售	2,000,000,000.00	2,870,124,543.12	2,492,188,104.54	216,689,725.06
上海外高桥第三发电有限责任公司	电力生产及销售	1,826,822,000.00	7,186,211,049.62	2,558,116,707.87	552,131,104.51
上海石油天然气有限公司	石油、天然气开发及销售	900,000,000.00	3,424,193,462.03	2,654,688,216.01	-193,038,499.63
上海申能燃料有限公司	销售煤炭、燃料油	50,000,000.00	1,400,543,922.55	324,966,354.39	69,902,054.64
淮北申皖发电有限公司	电力生产及销售	965,700,000.00	5,183,483,517.58	927,136,642.65	-38,563,357.35

**(2) 贡献的净利润或投资收益占公司利润 10%以上的子公司和参股公司经营情况**

单位:元币种:人民币

公司名称	营业收入	净利润	净利润比上年增减(%)
华能上海石洞口发电有限责任公司	2,115,996,136.76	459,986,489.02	6.34
核电秦山联营有限公司	6,864,097,296.44	2,244,943,028.23	6.68

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

报告期内,公司无控制的结构化主体。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 1、电力行业

受经济结构调整的影响，我国用电量增速明显放缓，电力供需进一步宽松，部分地区出现过剩。随着新增产能的持续释放，电力市场供大于求的矛盾可能更加突出。同时，电力供应结构不断优化，以核电、风电、光伏发电为代表的清洁能源装机占比不断提高，传统火电的超净排放持续推进，电力生产清洁化水平不断提高。在国家节能减排力度增强、电力体制改革持续推进的背景下，大容量、低能耗、低排放的先进火电机组及水电、新能源发电等清洁能源的竞争优势将进一步显现。

在全国电力市场竞争格局中，主要有三类企业：五大电力集团、其他全国性电力企业和区域性电力企业。本公司是主要投资于上海及华东地区电力市场的区域性电力公司。2015 年末公司控股发电装机容量为 752 万千瓦，约占本市电网统调装机容量的三分之一；2015 年公司权益发电量 261 亿千瓦时，在上海电力市场中处于重要地位。

##### 2、石油天然气行业

在经济持续增长的推动下，我国原油、天然气需求不断增长。目前我国已是全球第二大石油消费国，但由于受储量的制约，供需缺口较大，近年来进口依存度较高。天然气作为一种清洁高效的能源，目前消费量占我国一次能源消耗总量的比例仍然较低，天然气人均消费量远远低于世界平均水平，增长潜力较大。

在市场竞争格局方面，目前中国石油天然气集团、中国石油化工集团和中国海洋石油总公司三大油气集团在企业规模和市场份额等方面处于领先地位。公司与三大油气集团均有合作关系。公司控股子公司上海石油天然气公司和上海天然气管网公司分属行业的上游和中游，上海石油天然气公司主要负责东海平湖油气田的开发和建设，上海天然气管网公司是上海市唯一一家负责天然气高压主干网输气管网及相应配套设施建设和经营的公司。

#### (二) 公司发展战略

电力产业：坚持开发与并购并重，创新合作模式，积极落实本地电源项目，扩大本地现有优势；积极践行“走出去”战略，参与市外煤电基地开发和核电、水电投资，寻求海外投资机会，优化区域布局，实现规模有效增长。油气产业：以资源接替为目标，挖潜和开拓并举，稳步推进平湖及其周边地区的勘探开发，积极探索开辟国内国际油气开发新领域，实现油气产业可持续发展。产业链：积极向煤炭、航运等产业链上游拓展，形成对常规能源有力的支撑和有益的补充。坚持管理创新，建立更具竞争力的内部管理激励机制。加强资本运作，关注市场表现，为股东创造更大价值和回报。发挥科技创新优势，加强成果转化，实现差异化、精益化发展。

### (三) 经营计划

2016 年，公司将积极应对复杂形势和困难挑战，全面贯彻落实公司“十三五”发展规划，有效推动“先锋企业”发展战略落地，坚持以改革促发展，以创新促转型，全方位提升公司发展的动力和核心竞争力。

#### 1、外拓市场、内控潜力，保持公司经营业绩稳定

面对总需求下降带来的电量、成本双重压力，董事会将进一步领导公司加强营销，优化运行，不断扩大市场份额；加强燃料管理，强化成本资金管控，继续推进降本增效，努力保持公司 2016 年各项经营指标优良。

#### 2、落实安全生产责任体系，提升安全保障水平

今年公司新建项目较多，产业规模和区域布局不断扩大，安全生产形势比较严峻。公司将进一步推动安全生产责任体系落实，加强各项安全管理，做好隐患排查治理长效工作，提高本质安全水平，确保公司安全生产形势持续平稳受控。

#### 3、推进项目建设与开发，继续实施“走出去”战略

董事会将带领公司应抓住能源行业发展的新机遇和新趋势，发挥技术和资源优势，全力以赴推进项目建设与开发，拓宽公司发展空间。一是推进在建项目进度，完成吴忠热电两台机组、崇明燃机项目两台机组和临港海上风电二期项目建设，实现并网发电。二是加快项目前期步伐，争取 135 万千瓦新型高效洁净燃煤发电示范项目、申能奉贤热电项目核准并开工，推进内蒙达茂三期、老港三期、横沙东滩等新能源项目前期工作。三是坚持“走出去”发展，继续深化与央企的合作，扩大市外项目储备，积极审慎开拓海外项目，力争有实质性进展。四是做好油气产业可持续发展，积极融入大东海开发，做好页岩气投标准备，积极寻求国内外油气项目合作机会。

#### 4、坚持创新驱动，加快业务转型发展

公司将继续坚持创新驱动，加快业务转型发展，积极应对外部环境变化所带来的新挑战。通过技术创新，加快煤电超低排放改造，推动重点科技项目实施，提升自主技术创新能力；依托重大能源项目建设，推进高效洁净煤电技术、国产燃机发电应用技术创新实践；实施产业模式创新，加大能源科技公司业务拓展力度，积极拓展售电业务，探索进入配电业务，参与大用户直供。

#### 5、深化企业改革，激发企业发展活力

今年是相关改革举措深化落实的关键一年，要认真落实“先锋企业”改革发展战略，扎实推进“十三五”发展规划，继续推进现有改革试点，探索新的市场化改革举措，努力把改革红利转化为公司发展动力。进一步推动公司管理体系完善。着力构建控股电力项目基建期标准化的内控体系，形成标准化内控体系模板，进一步规范和指导企业基建期的内控工作。夯实信息化管理基础，持续优化人力资源管理，不断激发企业发展的活力。

#### **(四) 可能面对的风险**

受宏观经济和能源结构调整的影响，预计 2016 年上海市的用电增长趋缓，而区外来电进一步增加，公司发电形势面临较大压力。同时，燃料成本在电力企业营业成本中占有最大的比重，燃料价格的波动对企业经营业绩影响较大。另外，国家将进一步加大环保政策的执行力度，对电厂的环保管理提出了更为严格的要求。

公司将强化市场研判和政策研究，统筹协调系统资源，充分发挥公司在节能、环保等方面的优势，积极开拓市场，千方百计的争取多发电；并将努力控制燃料成本，依托机组优势，开展以节能减排为目标的科技创新，进一步降低能耗。此外，公司将进一步做好脱硫和脱硝系统的生产运维工作，积极推进脱硫增容改造和高效除尘深度改造项目，不断提高环保设备的投运率和综合效率，确保各项污染物排放达标。

#### **四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司《章程》第一百八十八条规定“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”，公司严格执行了上述现金分红政策。公司年度利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议，相关决策程序符合规定。利润分配预案经独立董事认可并发表独立意见。公司中小股东对利润分配方案有充分表达意见和诉求的机会，公司在制定年度利润分配方案时充分考虑并维护了中小股东的合法权益。

根据公司 2015 年度经审计的财务报告，2015 年度母公司实现净利润 232,535 万元，扣除按当期净利润的 10% 提取法定盈余公积 23,253 万元和按 40% 提取的任意盈余公积 93,014 万元，当年尚余可供股东分配利润 116,268 万元，加上年初未分配利润 190,671 万元，扣除 2014 年度现金红利分配 91,041 万元，本年末可供股东分配的利润余额为 215,898 万元。

本次利润分配预案为：按 2015 年底总股本 455,204 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），预计分配现金股利 91,041 万元。尚余未分配利润 124,857 万元，结转至下年度。

以上利润分配预案，尚需经股东大会审议通过。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	2.00	0	91,040.77	213,148.06	42.71
2014 年	0	2.00	0	91,040.77	210,430.23	43.26
2013 年	0	2.00	0	91,040.77	248,827.26	36.59

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	73（含税）
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	63（含税）

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内，公司及控股股东规范运作、守法经营，诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**十一、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****(1) 公司与上海燃气（集团）有限公司日常经营性关联交易**

根据本市天然气、液化石油气产业链关系，公司控股 50% 的上海天然气管网公司将接收的天然气统一销售给申能（集团）有限公司持股 100% 的上海燃气（集团）有限公司。公司并表单位上海石油天然气公司将其开采的部分副产品液化石油气销售给上海燃气（集团）有限公司。公司并表单位上海申能临港燃机发电有限公司和上海申能崇明发电有限公司向燃气集团采购天然气，作为其发电燃料。上述日常经营性关联交易事项，已经公司第三十三次股东大会审议通过。2014 年 5 月 20 日，公司第三十三次股东大会审议通过，预计 2014-2016 年平均每年天然气管网公司及石油天然气公司向燃气集团销售天然气及液化石油气金额将不超过人民币 230 亿元；预计 2014-2016 年平均每年临港燃机和崇明发电从燃气集团采购天然气金额将不超过人民币 28 亿元。上述关联交易金额可能随一次能源价格变化而变化。

A. 报告期内，天然气管网公司与燃气集团之间的关联交易发生金额 176.10 亿元，具体情况如下：

关联交易方	上海燃气（集团）有限公司
关联关系	母公司的全资子公司
关联交易类型	销售商品
关联交易定价原则	成本加成原则
关联交易价格	2.67-3.24 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	1,761,033
占同类交易金额的比例	95.53%
关联交易结算方式	货币资金

上述日常经营相关的关联交易是基于本市天然气产业链关系而形成的经营模式，不影响公司独立性。销售是独立行为。

B. 报告期内，石油天然气公司与燃气集团之间的关联交易发生金额为 0.14 亿元，具体情况如下：

关联交易方	上海燃气（集团）有限公司
关联关系	母公司的全资子公司
关联交易类型	销售商品
关联交易定价原则	根据市场定价
关联交易价格	3150-4500 元/吨（含税）
关联交易金额（万元）	1,447

占同类交易金额的比例	0.08%
关联交易结算方式	货币资金

上述日常经营相关的关联交易是基于本市液化石油气产业链关系而形成的经营模式，不影响公司独立性。销售是独立行为。

C.报告期内，临港燃机和崇明发电与燃气集团之间的关联交易发生金额为 11.77 亿元，具体情况如下：

关联交易方	上海燃气（集团）有限公司
关联关系	母公司的全资子公司
关联交易类型	购买商品
关联交易定价原则	根据政府定价
关联交易价格	2.50-2.92 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	117,702
占同类交易金额的比例	100%
关联交易结算方式	货币资金

上述日常经营相关的关联交易是基于本市天然气产业链关系而形成的经营模式，不影响公司独立性。采购是独立行为。

## （2）公司与上海液化天然气有限责任公司日常经营性关联交易

根据天然气产业链关系，天然气管网公司从申能（集团）有限公司持股 55% 的上海液化天然气有限责任公司采购液化天然气。上述日常经营性关联交易事项，已经公司第三十三次股东大会审议通过。2014 年 5 月 20 日，公司第三十三次股东大会审议通过，预计 2014-2016 年平均每年天然气管网公司从液化天然气公司采购天然气金额将不超过人民币 115 亿元（该金额可能随国际一次能源价格变化而变化）。

报告期内此项关联交易发生金额 83.12 亿元，具体情况如下：

关联交易方	上海液化天然气有限责任公司
关联关系	母公司的控股子公司
关联交易类型	购买商品
关联交易定价原则	根据市场定价与政府定价相结合
关联交易价格	平均 2.38 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	831,172
占同类交易金额的比例	51.24%
关联交易结算方式	货币资金

上述日常经营相关的关联交易是基于本市天然气产业链关系而形成的经营模式，不影响公司独立性。采购是独立行为。

### (3) 公司与申能集团财务公司日常经营性关联交易

为进一步加强公司资金的集中管理，提高资金使用效率，公司由申能集团财务公司提供相关金融服务，以支持公司能源产业的发展。上述日常经营性关联交易事项，已经公司第三十三次股东大会审议通过。2014年5月20日，公司第三十三次股东大会审议通过，预计2014-2016年，公司平均每年在申能集团财务公司的存款余额不超过人民币70亿元，申能集团财务公司平均每年向公司提供贷款余额不超过人民币80亿元。报告期内，此项关联交易具体情况如下：

关联交易方	申能集团财务公司
关联关系	母公司的控股子公司
关联交易类型	存、贷款
存款余额（万元）	480,655
贷款余额（万元）	783,136
定价原则	参照中国人民银行有关利率

上述日常经营性关联交易有利于提高公司资金使用效率，支持公司能源产业发展。定价原则参照中国人民银行有关利率执行，不影响公司独立性。

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产或股权收购、出售发生的关联交易。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易。

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
申能(集团)有限公司	控股股东				930,000,000.00		930,000,000.00
合计					930,000,000.00		930,000,000.00
关联债权债务形成原因		控股股东对上市公司的资金支持					
关联债权债务对公司的影响		影响财务费用 3,218.28 万元					

## 十二、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
华能启东风力发电有限公司	148,430,000.00	15 年	5.025%	项目建设	不存在	否	是	否	否	联营公司	7,667,591.39
上海申欣风力发电有限公司	24,000,000.00	5 年	5.76%	项目建设	不存在	否	是	否	否	联营公司	1,332,172.80
中天合创能源有限责任公司	1,000,000,000.00	4 个月	4.44%	项目建设	不存在	否	是	否	否	其他	2,967,308.50

## 委托贷款情况说明:

公司通过金融机构向投资项目提供委托贷款,系按照投资项目融资模式,即除投资资本金以外,其他建设资金为各股东方按照相应投资比例投入相应的委托贷款,由此形成的委托贷款收益与本公司主业相关且为持续稳定的。

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

## (一) 社会责任工作情况

敬请投资者查阅公司于 2016 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《申能股份有限公司 2015 年度社会责任报告》全文。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

公司及所属企业在 2015 年内未发生重大环境问题。2015 年，公司系统企业按计划完成外高桥二发电完成#6 机组超低排放改造项目和吴二厂#1 机组高效除尘深度改造项目；星火热电公司完成#1-#4 锅炉炉内脱硝改造工程，实现二氧化硫、氮氧化物、烟尘达标排放。公司系统燃煤发电企业平均脱硫综合效率均在 96% 以上，平均脱硝综合效率在 83% 以上（公司系统大机组）；公司系统企业提前完成“十二五”减排目标。目前所属企业外三两台 100 万千瓦机组、外二一台 90 万千瓦机组和吴二一台 60 万千瓦机组基本达到国家超低排放标准要求。所属企业脱硫、脱硝、除尘设施运行正常，实现超量减排，并顺利通过了 2015 年度国家环保部年中和年末两次污染物总量减排核查。

**十五、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

报告期内，公司没有证券发行及上市情况。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司没有因发行新股、送股、配股等引起的公司股份总数和股东结构的变动，以及公司资产和负债结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	206,880
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	198,679

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
申能(集团)有限公司	4,267,680	2,327,003,188	51.12	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	136,108,364	136,108,364	2.99	0	无	0	国有法人
广东电力发展股份有限 公司	0	55,532,250	1.22	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	51,136,900	51,136,900	1.12	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零三组 合	50,008,233	50,008,233	1.10	0	无	0	国有法人



中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	33,879,200	33,879,200	0.74	0	无	0	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	29,236,580	29,236,580	0.64	0	无	0	境内非国有法人
上海久事（集团）有限公司	0	28,395,455	0.62	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	17,529,320	17,529,320	0.39	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	15,006,842	15,006,842	0.33	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
申能(集团)有限公司	2,327,003,188	人民币普通股	2,327,003,188				
中国证券金融股份有限公司	136,108,364	人民币普通股	136,108,364				
广东电力发展股份有限公司	55,532,250	人民币普通股	55,532,250				
中央汇金资产管理有限责任公司	51,136,900	人民币普通股	51,136,900				
全国社保基金一零三组合	50,008,233	人民币普通股	50,008,233				
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	33,879,200	人民币普通股	33,879,200				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	29,236,580	人民币普通股	29,236,580				
上海久事（集团）有限公司	28,395,455	人民币普通股	28,395,455				
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	17,529,320	人民币普通股	17,529,320				
中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	15,006,842	人民币普通股	15,006,842				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未曾获得上述股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司报告期内无优先股相关事项。						

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	申能（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	王坚
成立日期	1996年11月18日

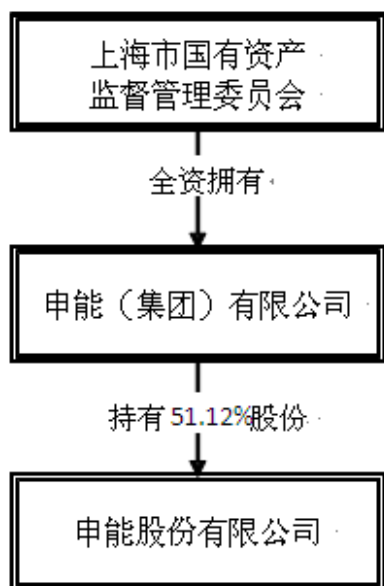
主要经营业务	从事电力、能源基础产业的投资开发和管理，天然气资源的投资，城市燃气管网的投资，房地产、高科技产业投资管理，实业投资，资产管理，国内贸易（除专项规定）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东控股和参股的其他境内外上市公司的股权无重大变化。

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
朱宗尧	董事	男	41	2015-12-2	2017-5-19	0	0	0	/	0.00	是
吴力波	独立董事	女	42	2015-6-2	2017-5-19	0	0	0	/	6.95	否
吴建雄	董事长	男	50	2014-5-20	2017-5-19	51,187	51,187	0	/	0.00	是
张新玫	董事	女	57	2015-6-2	2017-5-19	0	0	0	/	0.00	是
李增泉	独立董事	男	41	2014-5-20	2016-5-24	0	0	0	/	11.58	否
杨朝军	独立董事	男	56	2015-6-2	2017-5-19	0	0	0	/	6.95	否
周燕飞	董事、董事会秘书	女	53	2014-5-20	2017-5-19	20,000	20,000	0	/	67.51	否
须伟泉	董事、副总经理	男	54	2014-5-20	2017-5-19	50,100	50,100	0	/	80.89	否
徐国宝	副董事长、总经理	男	51	2014-5-20	2017-5-19	50,000	50,000	0	/	80.89	否
臧良	董事	男	50	2014-5-20	2017-5-19	0	0	0	/	0.00	是
颜学海	独立董事	男	45	2014-5-20	2017-5-19	0	0	0	/	11.58	否
邬跃舟	监事	男	56	2014-5-20	2017-5-19	0	0	0	/	0.00	是
宋雪枫	监事会主席	男	45	2014-5-20	2017-5-19	50,000	50,000	0	/	24.89	是
周承斌	监事	男	48	2014-5-20	2017-5-19	20,000	20,000	0	/	54.34	否
哈尔曼	监事	女	41	2015-6-2	2017-5-19	0	0	0	/	0.00	是

申能股份 2015 年年度报告

徐任重	监事	男	43	2014-5-20	2017-5-19	20,000	20,000	0	/	60.91	否
奚力强	副总经理、总工程师	男	51	2014-5-20	2017-5-19	40,000	40,000	0	/	72.30	否
余永林	副总经理	男	50	2014-5-20	2017-5-19	40,000	40,000	0	/	75.13	否
李伟艺	副总经理	男	60	2015-4-27	2017-5-19	0	0	0	/	44.97	否
于新阳	原独立董事	男	69	2014-5-20	2015-6-2	0	0	0	/	4.64	否
孙恣	原董事	男	43	2014-5-20	2015-10-28	0	0	0	/	0.00	是
张建伟	原董事	男	61	2014-5-20	2015-6-2	0	0	0	/	0.00	是
赵宇梓	原独立董事	男	63	2014-5-20	2015-6-2	0	0	0	/	4.64	否
张行	原监事	女	55	2014-5-20	2015-6-2	0	0	0	/	0.00	是
华士超	原副总经理、总会计师	男	50	2014-5-20	2015-10-28	40,000	40,000	0	/	71.28	否
合计	/	/	/	/	/	381,287	381,287	0	/	679.45	/

姓名	主要工作经历
朱宗尧	公司董事，申能（集团）有限公司副总经理。曾任上海市信息化办公室信息产业管理处科员、副主任科员、主任科员、副处长，上海市信息化委员会软件和信息服务业管理处（行业协会指导办公室）副处长、处长，上海市经济和信息化委员会软件和信息服务业处处长，上海市经济和信息化委员会信息化推进处处长。
吴力波	公司独立董事，复旦大学经济学院教授、博士生导师，能源经济与战略研究中心常务副主任，金砖国家研究中心副主任。曾任复旦大学经济学院副教授、党委副书记。
吴建雄	公司董事长，申能（集团）有限公司总经理、党委副书记。曾任申能（集团）有限公司副总经理，上海液化天然气有限责任公司常务副总经理、董事长，上海燃气（集团）有限公司董事长。
张新玫	公司董事，上海久事（集团）有限公司副总裁。曾任上海冶金工业局财务处副处长；上海冶金控股集团公司财务部副部长、部长、副总会计师；上海久事公司财务管理总部、资金管理总部经理，总会计师。
李增泉	公司独立董事，上海财经大学会计学院院长、教授，博士生导师。曾任香港城市大学会计系研究助理，上海财经大学会计学院任助教、副教授、硕士生导师，上海财经大学会计学院副院长。
杨朝军	公司独立董事，上海交通大学经管学院教授、博士生导师，证券金融研究所所长。曾任上海交通大学管理学院副教授、金融系主任。
周燕飞	公司董事、董事会秘书、证券部经理、系统工会主席，申能（集团）有限公司工会副主席。曾任公司证券部副经理、证券事务代表。

申能股份 2015 年年度报告

须伟泉	公司董事、党委书记、副总经理。曾任上海吴泾第二发电有限公司党委书记、总经理，公司党委副书记。
徐国宝	公司副董事长、总经理、党委副书记。曾任上海外高桥第三发电有限公司党委书记、总经理，公司副总经理。
臧良	公司董事、上海燃气（集团）有限公司副总经理。曾任上海燃气（集团）有限公司计划发展部副经理、经理，副总经济师。
颜学海	公司独立董事，上海市海华永泰律师事务所主任，首席合伙人。华东政法大学国际金融法学院客座教授、交通大学法学院客座教授、复旦大学法学院法律实务导师、复旦大学房地产研究中心法律专业委员会主任。历任上海市政协对外友好委员会特聘委员、第十一届上海市青联常委、第二届上海金融青联常委、首届中国科技金融促进会风险投资专业委员会委员、上海仲裁委员会仲裁员、上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁员。
邬跃舟	公司监事、申能（集团）有限公司审计室主任。曾任申能（集团）有限公司投资管理部经理、监事会秘书，上海申能科技发展有限公司董事长、总经理。
宋雪枫	公司监事会主席、申能（集团）有限公司副总经理。曾任公司总经理助理、副总经理兼总会计师，申能（集团）有限公司总经理助理。
周承斌	公司监事、投资部副经理。曾任上海申能星火热电厂副总工程师，公司投资部经理助理。
哈尔曼	公司监事，上海国际集团资产管理有限公司董事长。曾任上海市徐汇区商务委员会副主任、徐汇区粮食局局长，徐汇区湖南路街道办事处副主任，徐汇区对外经济委员会主任助理、办公室主任、法规科科长，经贸管理科（法规科）副科长等。
徐任重	公司监事、内控部经理。曾任上海外高桥第二发电有限责任公司财务总监、公司财务部副经理（主持工作）。
奚力强	公司副总经理、总工程师。曾任上海电力建设有限公司董事、副总经理兼总工程师。
余永林	公司副总经理。曾任公司总经理助理兼投资部经理、总经济师。
李伟艺	公司副总经理，上海申能新能源投资有限公司总经理、党总支书记。曾任上海市建设委员会市政管理处副处长，上海石油天然气总公司工程部副经理、办公室主任，上海天然气管网有限公司副总经理。
于新阳	公司原独立董事，国务院政府特殊津贴享受者。曾任中国华能集团公司副总经理、上海电力公司总经理、国家电监会首席工程师、华东电网公司顾问。
孙恣	公司原董事，曾任申能（集团）有限公司投资管理部经理、总经理助理、副总经理。
张建伟	公司原董事，曾任上海久事公司资产管理一、二部总经理，发展策划部经理，资产经营部经理，总经理助理兼发展策划部经理，上海久事公司副总经理。
赵宇梓	公司原独立董事，上海市政府参事，全国政协十二届委员会委员。
张行	公司原监事。曾任上投实业投资公司总经理助理、副总经理、总经理，上海国际集团资产管理有限公司董事长。
华士超	公司原副总经理、总会计师，申能（集团）有限公司副总经济师。曾任上海外高桥第二发电有限责任公司党委书记兼总经理，上海申能燃料有限公司总经理。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴建雄	申能（集团）有限公司	总经理	2008.04	至今
朱宗尧	申能（集团）有限公司	副总经理	2015.10	至今
宋雪枫	申能（集团）有限公司	副总经理	2014.08	至今
邬跃舟	申能（集团）有限公司	审计室主任	2005.01	至今
臧良	上海燃气（集团）有限公司	副总经理	2012.08	至今
张新玫	上海久事（集团）有限公司	副总裁	2014.12	至今
哈尔曼	上海国际集团资产管理有限公司	董事长	2015.1	至今
孙恣（离任董事）	申能（集团）有限公司	原副总经理	2011.09	2015.08
张建伟（离任董事）	上海久事公司	原副总经理	2002.12	2014.12
张行（离任监事）	上海国际集团资产管理有限公司	原董事长	2009.01	2015.01

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴力波	复旦大学	经济学院教授、博士生导师，能源经济与战略研究中心常务副主任，金砖国家研究中心副主任。	2011.9	至今
李增泉	上海财经大学	会计学院院长、教授、博士生导师。	2015.4	至今
杨朝军	上海交通大学	经管学院教授、博士生导师，证券金融研究所所长	1987.1	至今
颜学海	海华永泰律师事务所	首席合伙人、主任	2002.02	至今

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司为独立董事及在公司任职的董事、监事和高级管理人员发放津贴或报酬。独立董事津贴发放标准和程序按股东大会批准的办法执行，在公司任职人员的报酬按公司薪酬管理制度相关规定确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事、监事及高级管理人员的报酬确定依据为第二十二次（2007 年度）股东大会审议通过的调整公司独立董事津贴的议案和公司薪酬管理制度的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格落实上市公司有关管理规定，依据股东大会审议通过薪酬管理制度及时、足额向相关人员发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	679.45 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱宗尧	董事	选举	经公司第 35 次（2015 年第一次临时）股东大会审议通过，选举朱宗尧为公司第八届董事会董事。
吴力波	独立董事	选举	经公司第 34 次（2014 年度）股东大会审议通过，选举吴力波为公司第八届董事会独立董事。
张新玫	董事	选举	经公司第 34 次（2014 年度）股东大会审议通过，选举张新玫为公司第八届董事会董事。
杨朝军	独立董事	选举	经公司第 34 次（2014 年度）股东大会审议通过，选举杨朝军为公司第八届董事会独立董事。
哈尔曼	监事	选举	经公司第 34 次（2014 年度）股东大会审议通过，选举哈尔曼为公司第八届监事会监事。
李伟艺	副总经理	聘任	经公司第八届董事会第六次会议审议通过，聘请李伟艺为公司副总经理。
于新阳	独立董事	离任	因个人原因，于新阳不再担任公司独立董事职务。
赵宇梓	独立董事	离任	因个人原因，赵宇梓不再担任公司独立董事职务。
张建伟	董事	离任	因到龄退休，张建伟不再担任公司董事职务。
孙恣	董事	离任	因个人原因，孙恣不再担任公司董事职务。



申能股份 2015 年年度报告

张行	监事	离任	因到龄退休，张行不再担任公司监事职务
华士超	副总经理、总会计师	离任	因工作变动，华士超不再担任公司副总经理、总会计师职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	2,233
在职员工的数量合计	2,303
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	445
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,098
销售人员	5
技术人员	616
财务人员	100
行政人员	484
合计	2,303
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	249
本科	1,146
大专	642
高中/中技/中专	232
初中及以下	34
合计	2,303

### (二) 薪酬政策

为吸引和凝聚优秀人才，确保未来可持续发展，公司一方面不断优化薪酬管理体系，采用薪点制作为基本工资制度，有效兼顾了员工岗位、能力、绩效等各种影响因素，确保了内部公平性；另一方面，定期开展市场调研，按照产业特性积极探索市场导向的薪酬策略，有效实施富有竞争力的薪酬政策，提升企业对人才的吸引力。另外，作为上市公司，公司严格按照国家相关部门政策、法规，按时、足额发放员工薪酬、缴纳各类社保保险，体现良好的社会责任意识。

### (三) 培训计划

公司大力加强培训管理，逐步开展基于胜任力的培训课程与升岗体系建设，面向不同层级、职能员工分层分类制定和实施各类培训计划，有效提升了培训针对性；积极开展基于互联网条件下的培训创新，引入移动互联网培训 APP，并实现与公司移动办公平台“掌上申能”对接，为员工提供多元化的培训资源；组织实施公司系统后备干部及新员工入职培训，重点做好新进应届毕业生培养工作，加大统筹协调和管理指导力度，为员工梯队建设夯实基础；继续实施“菜单式”课程培训，通过集中采购和员工自选外部优质培训课程的方式，优化培训渠道，丰富培训内容，在降低成本同时有效满足员工差异化需求。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	7.49 万小时
劳务外包支付的报酬总额	239.96 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所有关法规文件的要求，完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断提升规范运作水平。

报告期内，公司共召开股东大会 2 次、董事会 6 次、监事会 4 次，相关会议的程序及内容均符合法律法规及公司章程的规定，各项决议均得到有效贯彻落实。董事会各专业委员会充分发挥优势，有效履行职责，为董事会科学决策提供了专业意见。公司董事、监事、高级管理人员均忠诚、勤勉、尽责，切实维护了股东的合法权益。独立董事关注公司生产经营和依法运作情况，注重中小投资者利益保护，履行了独立董事职责。公司严格按照监管要求，真实、准确、及时、完整的进行信息披露，全年共发布定期报告 4 份、临时公告 36 份，在上海证券交易所上市公司年度信息披露工作评价中，公司信息披露工作再次获评 A 类。公司高度重视与投资者的沟通交流，通过上证 E 互动、电话、邮件等形式与投资者保持了良性互动。公司不断强化内部控制体系建设，实现内控工作全覆盖，有效控制和防范各类风险。

报告期内，公司公司治理情况符合中国证监会相关规定的要求。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第 34 次（2014 年度）股东大会	2015 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 3 日
第 35 次（2015 年第一次临时）股东大会	2015 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 3 日

### 三、董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于新阳	是	2	2	1	0	0	否	0
孙忞	否	5	3	1	2	0	是	1
朱宗尧	否	0	0	0	0	0	否	0
吴力波	是	4	4	1	0	0	否	1
吴建雄	否	6	6	2	0	0	否	2
张建伟	否	2	2	1	0	0	否	0
张新攻	否	4	4	1	0	0	否	0
李增泉	是	6	5	2	1	0	否	1
杨朝军	是	4	4	1	0	0	否	0
周燕飞	否	6	6	2	0	0	否	2

赵宇梓	是	2	2	1	0	0	否	0
须伟泉	否	6	6	2	0	0	否	2
徐国宝	否	6	6	2	0	0	否	2
臧良	否	6	6	2	0	0	否	1
颜学海	是	6	6	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

董事孙忞因公务原因，委托董事周燕飞出席分别于 2015 年 8 月 26 日和 2015 年 10 月 28 日召开的公司第八届董事会第八次会议和第九次会议，代为行使表决权，并签署决议等文件。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

### 1、审计委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的公司《审计委员会年度履职情况报告》。

### 2、战略委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会战略委员会按照《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作制度》等规定，切实履职尽责，讨论和制定公司长期战略发展规划，并向董事会提出意见和建议。报告期内，公司八届董事会战略委员会召开第二次会议，听取了《公司“十二五”规划实施情况及“十三五”发展展望》。战略委员会充分肯定了“十二五”期间公司在经营发展上取得的成果，认为公司的整体发展状况健康良好，为后续发展奠定了良好基础。同时，与会委员建议在“十三五”规划编制过程中应加强外围环境的分析研判，充分研究国家能源体制和政策变化及其影响，抓住国资国企改革、电力体制改革以及国家“一带一路”战略等带来的新机遇，推动现有项目尽早落地，加快“走出去”战略步伐，加大技术创新，力争在“十三五”期间使公司发展迈上新台阶。

### 3、薪酬和考核委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会薪酬和考核委员会严格按照监管部门和公司的相关规定履行职责，全力做好公司董事、监事和高级管理人员薪酬制度执行情况的监督和审核工作，并在公司管理层的激励和约束、人才队伍的建设等方面提出了重要的意见和建议。薪酬和考核委员会全体委员认为，

在报告期内公司董事、监事和全体高级管理人员充分、有效、完整的履行了自己的职责，较好推进了企业的发展运作。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司严格按第五届董事会第十八次会议审议通过的《申能股份有限公司高中级管理人员激励基金管理制度（2007 年修改案）》相关规定提取和使用高中级人员激励基金，每年度激励基金的提取和使用计划经董事会薪酬委员会确定。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的公司《2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明：

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的公司《2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

上会师报字(2016)第 1867 号

申能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的申能股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：耿磊

中国注册会计师：张扬

中国上海二〇一六年四月二十八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	38,435,464.39	1,950,000.00
应收账款	六、3	1,706,226,022.61	1,843,772,269.27
预付款项	六、4	231,030,991.24	172,278,693.13
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			
其他应收款	六、5	81,996,394.11	39,895,339.33
买入返售金融资产			
存货	六、6	559,960,194.57	564,599,122.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	1,019,020,000.00	19,020,000.00
其他流动资产	六、8	365,066,533.52	127,263,095.63
流动资产合计		10,869,953,624.58	9,421,975,333.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	六、9	153,410,000.00	172,430,000.00
可供出售金融资产	六、10	5,245,030,659.60	4,732,267,214.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	7,422,997,634.82	7,054,053,320.49
投资性房地产			
固定资产	六、12	20,358,028,225.18	17,736,595,813.40
在建工程	六、13	5,730,818,418.96	4,481,642,638.06
工程物资	六、14	602,786,075.93	651,247,678.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产	六、15	1,057,849,721.01	419,117,371.16
无形资产	六、16	38,632,210.64	4,202,583.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、17	15,111,111.20	16,244,444.48
递延所得税资产	六、18	68,010,539.39	66,715,810.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,692,674,596.73	35,334,516,873.45
资产总计		51,562,628,221.31	44,756,492,207.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	7,119,082,224.82	4,658,562,805.53
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			



申能股份 2015 年年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、20	234,920,549.91	3,000,000.00
应付账款	六、21	4,081,164,675.40	2,932,772,783.35
预收款项	六、22	71,562,506.95	86,705,917.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、23	16,263,883.92	11,340,466.32
应交税费	六、24	687,016,257.77	404,928,399.41
应付利息	六、25	13,150,701.88	13,709,223.29
应付股利			
其他应付款	六、26	509,642,352.99	1,224,302,513.53
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	33,000,000.00	49,494,027.23
其他流动负债	六、28	1,212,400,000.00	811,224,777.25
流动负债合计		13,978,203,153.64	10,196,040,913.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、29	5,177,030,831.94	3,067,889,136.62
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	470,000,000.00	470,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、31	44,998,337.76	48,921,686.80
预计负债	六、32	478,549,068.81	310,939,479.81
递延收益	六、33	244,815,992.94	248,244,431.07
递延所得税负债	六、18	290,986,702.93	495,617,445.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,706,380,934.38	4,641,612,179.95
负债合计		20,684,584,088.02	14,837,653,093.33
<b>所有者权益</b>			
股本	六、34	4,552,038,316.00	4,552,038,316.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	3,223,905,092.46	3,225,872,135.60
减：库存股			
其他综合收益	六、36	1,007,159,017.18	1,606,966,833.98
专项储备	六、37	138,618,582.85	66,868,456.39
盈余公积	六、38	11,059,755,242.02	9,897,079,095.29
一般风险准备			
未分配利润	六、39	3,894,847,367.62	3,836,450,560.26
归属于母公司所有者权益合计		23,876,323,618.13	23,185,275,397.52
少数股东权益		7,001,720,515.16	6,733,563,716.25
所有者权益合计		30,878,044,133.29	29,918,839,113.77
负债和所有者权益总计		51,562,628,221.31	44,756,492,207.10

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

## 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:申能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		429,862,497.23	725,460,865.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		1,666,194.45	2,584,312.49
应收股利			
其他应收款	十六、1	8,684,858.45	879,562,408.70
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	十六、2	5,504,000,000.00	4,294,500,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		5,944,213,550.13	5,902,107,586.20
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款	十六、3	600,000,000.00	829,000,000.00
可供出售金融资产		5,233,229,737.12	4,716,274,291.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、4	13,722,379,047.89	11,978,562,067.39
投资性房地产			
固定资产		1,818,470.70	2,206,612.81
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		523,350.00	403,350.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,557,950,605.71	17,526,446,321.91
资产总计		25,502,164,155.84	23,428,553,908.11
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,829,183.23	1,798,717.51
应交税费		71,600,470.67	108,085,419.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		74,473,591.93	68,724,964.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,212,400,000.00	811,224,777.25
流动负债合计		2,462,303,245.83	989,833,878.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,531,457.71	96,991,276.13
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		470,000,000.00	470,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		290,986,702.93	494,739,255.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		861,518,160.64	1,061,730,531.28
负债合计		3,323,821,406.47	2,051,564,409.62
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,552,038,316.00	4,552,038,316.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,400,413,289.35	3,416,041,052.35
减：库存股			
其他综合收益		1,007,159,017.18	1,605,122,633.93
专项储备			
盈余公积		11,059,755,242.02	9,897,079,095.29
未分配利润		2,158,976,884.82	1,906,708,400.92
所有者权益合计		22,178,342,749.37	21,376,989,498.49
负债和所有者权益总计		25,502,164,155.84	23,428,553,908.11

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		28,648,928,419.89	25,572,841,899.11
其中：营业收入	六、40	28,648,928,419.89	25,572,841,899.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,228,022,351.37	23,794,433,470.58
其中：营业成本	六、40	25,921,053,470.42	22,707,464,039.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、41	121,506,605.41	150,598,645.37
销售费用	六、42	6,409,363.79	7,166,275.56
管理费用	六、43	695,867,926.69	592,029,040.16
财务费用	六、44	279,757,799.98	333,831,830.13
勘探费用	六、45	197,362,337.80	2,792,640.00
资产减值损失	六、46	6,064,847.28	551,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、47	1,750,867,878.04	1,448,163,923.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,037,508,163.70	863,103,558.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,171,773,946.56	3,226,572,352.42
加：营业外收入	六、48	95,146,332.80	98,201,388.26
其中：非流动资产处置利得		651,981.02	103,050.50
减：营业外支出	六、49	21,762,237.30	1,816,839.86
其中：非流动资产处置损失		21,687,237.30	1,761,435.33

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,245,158,042.06	3,322,956,900.82
减：所得税费用	六、50	621,144,246.76	557,984,450.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,624,013,795.30	2,764,972,450.06
归属于母公司所有者的净利润		2,131,480,616.91	2,104,302,314.94
少数股东损益		492,533,178.39	660,670,135.12
六、其他综合收益的税后净额		-599,807,816.80	850,221,667.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-599,807,816.80	850,221,667.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-599,807,816.80	850,221,667.47
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		14,084,411.37	52,046,100.70
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-613,892,228.17	798,175,566.77
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,024,205,978.50	3,615,194,117.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,531,672,800.11	2,954,523,982.41
归属于少数股东的综合收益总额		492,533,178.39	660,670,135.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	六、51	0.468	0.462
（二）稀释每股收益(元/股)	六、51	0.468	0.462

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：25,005,682.56 元,上期被合并方实现的净利润为：39,016,434.82 元。

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、5	65,094,339.64	65,141,509.45
减：营业成本	十六、5		
营业税金及附加		264,409.13	739,714.00
销售费用			
管理费用		114,246,041.38	105,449,158.55
财务费用		-35,954,138.66	-24,897,568.30
资产减值损失		480,000.00	551,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、6	2,465,744,660.89	2,319,981,324.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、6	1,043,258,765.09	869,742,722.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,451,802,688.68	2,303,280,529.28
加：营业外收入		6,312,269.46	6,174,000.00
其中：非流动资产处置利得		11,269.46	
减：营业外支出		16,242.50	
其中：非流动资产处置损失		16,242.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,458,098,715.64	2,309,454,529.28
减：所得税费用		132,746,422.19	116,979,169.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,325,352,293.45	2,192,475,360.18
五、其他综合收益的税后净额		-597,963,616.75	848,377,467.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-597,963,616.75	848,377,467.42
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		13,294,039.92	52,836,472.15
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-611,257,656.67	795,540,995.27
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,727,388,676.70	3,040,852,827.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

## 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		32,741,098,507.25	30,129,399,406.79
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		6,711,228.80	8,269,220.37
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	278,361,246.34	388,007,750.40
经营活动现金流入小计		33,026,170,982.39	30,525,676,377.56
购买商品、接受劳务支付的现金		26,694,185,646.35	23,471,853,809.73
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		731,537,751.69	671,951,552.10
支付的各项税费		1,515,128,647.90	1,544,966,703.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	460,716,259.79	357,702,956.73
经营活动现金流出小计		29,401,568,305.73	26,046,475,021.91
经营活动产生的现金流量净额		3,624,602,676.66	4,479,201,355.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		282,072,584.35	315,014,029.49
取得投资收益收到的现金		1,338,018,996.44	1,352,189,031.04
处置固定资产、无形资产和其他长		1,629,392.80	2,149,011.71

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,575,479.24	
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	14,400,000.00	46,685,188.45
投资活动现金流入小计		1,645,696,452.83	1,716,037,260.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,532,407,098.22	2,591,544,073.53
投资支付的现金		2,543,695,137.00	451,156,520.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,121,089,585.94	2,175,345.58
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,197,191,821.16	3,044,875,939.11
投资活动产生的现金流量净额		-5,551,495,368.33	-1,328,838,678.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		271,500,000.00	294,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		271,500,000.00	294,000,000.00
取得借款收到的现金		13,159,252,377.86	9,011,463,846.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,200,000.00
筹资活动现金流入小计		13,430,752,377.86	9,314,663,846.02
偿还债务支付的现金		9,347,838,025.89	10,309,257,190.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,931,734,189.50	2,118,564,155.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		570,218,180.20	734,609,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	9,266,260.62	4,613,574.67
筹资活动现金流出小计		11,288,838,476.01	12,432,434,920.62
筹资活动产生的现金流量净额		2,141,913,901.85	-3,117,771,074.60
<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>		215,021,210.18	32,591,602.63
加：期初现金及现金等价物余额		6,653,196,813.96	6,620,605,211.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,868,218,024.14	6,653,196,813.96

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰



**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		69,000,000.00	111,450,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		988,144,553.17	1,345,709,730.21
经营活动现金流入小计		1,057,144,553.17	1,457,159,730.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		61,524,587.87	57,705,096.07
支付的各项税费		180,953,177.28	70,502,412.39
支付其他与经营活动有关的现金		54,282,757.21	147,336,450.63
经营活动现金流出小计		296,760,522.36	275,543,959.09
经营活动产生的现金流量净额		760,384,030.81	1,181,615,771.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,753,360,584.35	3,933,740,000.00
取得投资收益收到的现金		2,116,000,363.56	2,214,939,758.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,869,390,947.91	6,148,679,758.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,138.06	182,350.00
投资支付的现金		7,333,706,000.00	5,284,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,124,032,730.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,458,155,868.06	5,284,982,350.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,588,764,920.15	863,697,408.89
<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		2,500,000,000.00	1,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,500,000,000.00	1,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		963,000,037.82	995,799,663.20
支付其他与筹资活动有关的现金		4,217,440.62	4,613,574.67
筹资活动现金流出小计		1,967,217,478.44	3,100,413,237.87
筹资活动产生的现金流量净额		532,782,521.56	-1,700,413,237.87
<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>		-295,598,367.78	344,899,942.14
加：期初现金及现金等价物余额		725,460,865.01	380,560,922.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		429,862,497.23	725,460,865.01

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其它
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,552,038,316.00				3,416,622,840.72		1,605,122,633.93	66,868,456.39	9,897,079,095.29		3,678,321,894.32		6,688,453,739.69	29,904,506,976.34
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					-190,750,705.12		1,844,200.05				158,128,665.94		45,109,976.56	14,332,137.43
其他														
二、本年期初余额	4,552,038,316.00				3,225,872,135.60		1,606,966,833.98	66,868,456.39	9,897,079,095.29		3,836,450,560.26		6,733,563,716.25	29,918,839,113.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,967,043.14		-599,807,816.80	71,750,126.46	1,162,676,146.73		58,396,807.36		268,156,798.91	959,205,019.52
（一）综合收益总额							-599,807,816.80				2,131,480,616.91		492,533,178.39	2,024,205,978.50
（二）所有者投入和减少资本													274,091,674.26	274,091,674.26
1. 股东投入的普通股													271,500,000.00	271,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													2,591,674.26	2,591,674.26
（三）利润分配									1,162,676,146.73		-2,073,083,809.55		-570,218,180.20	-1,480,625,843.02
1. 提取盈余公积									1,162,676,146.73		-1,162,676,146.73			
2. 提取一般风险准备														

申能股份 2015 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配												-910,407,662.82		-570,218,180.20	-1,480,625,843.02		
4. 其他																	
（四）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																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	4,552,038,316.00					3,223,905,092.46		1,007,159,017.18		138,618,582.85		11,059,755,242.02		3,894,847,367.62		7,001,720,515.16	30,878,044,133.29

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其它					
		优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	4,552,038,316.00					3,413,572,457.69		756,745,166.51		8,800,841,415.20		3,623,613,017.19		6,404,454,484.73		27,551,264,857.32	
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并						-122,180,571.42						122,180,571.42		20,868,342.24		20,868,342.24	
其他																	
二、本年期初余额	4,552,038,316.00					3,291,391,886.27		756,745,166.51		8,800,841,415.20		3,745,793,588.61		6,425,322,826.97		27,572,133,199.56	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-65,519,750.67		850,221,667.47		66,868,456.39		1,096,237,680.09		90,656,971.65		308,240,889.28	2,346,705,914.21

申能股份 2015 年年度报告

(一) 综合收益总额					850,221,667.47				2,104,302,314.94	660,670,135.12	3,615,194,117.53
(二) 所有者投入和减少资本				-67,622,200.11						315,311,297.78	247,689,097.67
1. 股东投入的普通股										294,000,000.00	294,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-67,622,200.11						21,311,297.78	-46,310,902.33
(三) 利润分配							1,096,237,680.09	-2,013,645,343.29	-734,609,000.00		-1,652,016,663.20
1. 提取盈余公积							1,096,237,680.09	-1,096,237,680.09			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-917,407,663.20	-734,609,000.00		-1,652,016,663.20
4. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备						66,868,456.39				66,868,456.38	133,736,912.77
1. 本期提取						115,481,382.73				115,888,677.89	231,370,060.62
2. 本期使用						48,612,926.34				49,020,221.51	97,633,147.85
(六) 其他				2,102,449.44							2,102,449.44
四、本期期末余额	4,552,038,316.00			3,225,872,135.60	1,606,966,833.98	66,868,456.39	9,897,079,095.29	3,836,450,560.26	6,733,563,716.25	29,918,839,113.77	

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

申能股份 2015 年年度报告

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,552,038,316.00				3,416,041,052.35		1,605,122,633.93		9,897,079,095.29	1,906,708,400.92	21,376,989,498.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,552,038,316.00				3,416,041,052.35		1,605,122,633.93		9,897,079,095.29	1,906,708,400.92	21,376,989,498.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-15,627,763.00		-597,963,616.75		1,162,676,146.73	252,268,483.90	801,353,250.88
（一）综合收益总额							-597,963,616.75			2,325,352,293.45	1,727,388,676.70
（二）所有者投入和减少资本					-15,762,336.04						-15,762,336.04
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-15,762,336.04						-15,762,336.04
（三）利润分配									1,162,676,146.73	-2,073,083,809.55	-910,407,662.82
1. 提取盈余公积									1,162,676,146.73	-1,162,676,146.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-910,407,662.82	-910,407,662.82
3. 其他											

申能股份 2015 年年度报告

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					134,573.04					134,573.04	
四、本期期末余额	4,552,038,316.00				3,400,413,289.35		1,007,159,017.18		11,059,755,242.02	2,158,976,884.82	22,178,342,749.37

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,552,038,316.00				3,412,990,669.32		756,745,166.51		8,800,841,415.20	1,720,878,384.03	19,243,493,951.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,552,038,316.00				3,412,990,669.32		756,745,166.51		8,800,841,415.20	1,720,878,384.03	19,243,493,951.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,050,383.03		848,377,467.42		1,096,237,680.09	185,830,016.89	2,133,495,547.43
(一) 综合收益总额							848,377,467.42			2,192,475,360.18	3,040,852,827.60
(二) 所有者投入和减少资本											

申能股份 2015 年年度报告

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,096,237,680.09	-2,006,645,343.29	-910,407,663.20	
1. 提取盈余公积								1,096,237,680.09	-1,096,237,680.09		
2. 对所有者(或股东)的分配									-910,407,663.20	-910,407,663.20	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					3,050,383.03					3,050,383.03	
四、本期末余额	4,552,038,316.00				3,416,041,052.35			1,605,122,633.93	9,897,079,095.29	1,906,708,400.92	21,376,989,498.49

法定代表人：吴建雄 主管会计工作负责人：徐国宝

会计机构负责人：谢峰

## 一、公司基本情况

### 1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

申能股份有限公司(以下简称“本公司”)注册资本为：455,203.83 万元人民币

注册地：上海市闵行区虹井路 159 号 5 楼

组织形式：股份有限公司(上市)

总部地址：上海市闵行区虹井路 159 号 5 楼

### 2、业务性质和主要经营活动。

本公司所处行业：服务业

经营范围：电力建设、能源、节能、资源综合利用及相关项目；与能源建设相关的原材料、高新技术和出口创汇项目的开发，投资和经营。

### 3、母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的母公司以及最终控制人分别为：申能(集团)有限公司和上海市国有资产监督管理委员会。

### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司第八届董事会第十一次会议通过于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

### 5、历史沿革

本公司于 1992 年 6 月 24 日经上海市人民政府以沪计调(1992)568 号文批准设立，由原申能电力开发公司改组而成。1993 年 2 月 22 日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照，现本公司营业执照注册号 310000000017015，法定代表人为吴建雄。



本公司所发行的 A 股于 1993 年 4 月在上海证券交易所上市交易。

2005 年 8 月 10 日，本公司第十八次临时股东大会表决通过了股权分置改革方案：国家股股东申能(集团)有限公司(本公司之母公司)和国有法人股股东国泰君安证券股份有限公司以其持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以使本公司的非流通股份获得上市流通权。2005 年 8 月 17 日，本公司股权分置改革方案实施完成。

根据本公司 2011 年 5 月 26 日第二十九次股东大会决议，按每 10 股送红股 2 股、转增 3 股、派发现金红利 1 元(含税)的分配方案，由资本公积转增股本 945,754,812.00 元、由未分配利润转增股本 630,503,208.00 元，总计增加股本 1,576,258,020.00 元，送转后股本为 4,728,774,060.00 元。上述股本业经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字[2011]第 1662 号验资报告验证。

2012 年 11 月 20 日，本公司第三十一次股东大会表决通过了《关于以集中竞价交易方式回购本公司股份的报告》，公司拟以不超过每股 4.5 元的价格回购公司股份，回购总金额最高不超过人民币 10 亿元。回购的股份用于减少注册资本。截止 2013 年 5 月 19 日，本公司股份回购数量为 176,735,744 股，并于 2013 年 5 月 23 日注销。注销后，公司总股本从 4,728,774,060 股减少至 4,552,038,316 股。上述股本业经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字[2013]第 2031 号验资报告验证。

## 二、合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
上海申能崇明发电有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
上海申能能源科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
上海申能投资发展有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
上海申能新能源投资有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
上海创造新材料有限公司	全资子公司	二级子公司	100%
上海申能长兴风力发电有限公司	全资子公司	二级子公司	100%

申能股份 2015 年年度报告

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
上海申能长兴第二风力发电有限公司	全资子公司	二级子公司	100%
上海华港风力发电有限公司	全资子公司	二级子公司	100%
上海申欣太阳能发电有限公司	全资子公司	二级子公司	100%
申能新能源达茂风力发电有限公司	全资子公司	二级子公司	100%
上海吴泾第二发电有限责任公司	控股子公司	一级子公司	51%
上海外高桥第三发电有限责任公司	控股子公司	一级子公司	40%
上海申能星火热电有限责任公司	控股子公司	一级子公司	75%
淮北申皖发电有限公司	控股子公司	一级子公司	51%
上海申能临港燃机发电有限公司	控股子公司	一级子公司	65%
上海申能燃料有限公司	控股子公司	一级子公司	60%
上海天然气管网有限公司	控股子公司	一级子公司	50%
上海石油天然气有限公司	控股子公司	一级子公司	40%
上海申能奉贤热电有限公司	控股子公司	一级子公司	51%
国电电力吴忠热电有限责任公司	控股子公司	一级子公司	95%
上海化学工业区申能电力销售有限公司	控股子公司	一级子公司	51%
上海临港海上风力发电有限公司	控股子公司	二级子公司	54%
上海申能滩涂风电开发有限公司	控股子公司	二级子公司	60%

本期合并财务报表范围及其变化情况“本附注七、合并范围的变更”以及“本附注八、在其他主体中的权益”。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部公布的《企业会计准则—基本准则》和其它会计准则的各项规定进行会计确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司的经营活动将会无限期地延续下去，在可以遇见的未来，不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间。

#### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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) 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行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，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并报表。

(2) 非同一控制下的企业合并，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得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。合并成本大于享有被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被母公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

编制合并报表时，母公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

- (1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。
- (2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时分为以下四类：

- 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；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 委托贷款和应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
- 2) 其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的计量

- ① 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

定义：指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括：公司以赚取差价为目的取得的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具。

初始计量：按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独确认为应收项目。

公允价值的取得方法：上市流通的金融资产和负债，公允价值按市场价格计算，不扣除交易成本；非上市流通的金融资产和负债，公允价值按场外证券市场价格计算，场外证券市场是有促进购买及变卖投资证券而不产生重大交易成本的市场机制。

在持有交易性金融资产和负债期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，交易性金融资产和负债公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ② 持有至到期投资

定义：指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。包括：从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

初始计量：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③ 委托贷款和应收款项

定义：委托贷款指企业委托银行或其他金融机构向其他单位贷出的款项；应收款项指销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。

初始计量：委托贷款按照发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额；对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

委托贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率应在发放委托贷款时确定，在该委托贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置委托贷款和应收款项时，将取得的价款与该委托贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

定义：指没有划分为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、委托贷款和应收款项的金融资产。包括：企业购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等。

初始计量：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应处置部分转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

定义：指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。包括：发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

初始计量：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产(除应收款项外)的减值

① 委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入当期损益。

② 可供出售金融资产减值准备

资产负债表日，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指期末公允价值相对于成本的下跌幅度达到或超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值相对于成本连续下跌时间达到或超过 12 个月。



可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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余金额、

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。

### ③ 持有至到期投资减值准备

资产负债表日，有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计入当期损益。若已计提减值准备的持有至到期投资价值以后得以恢复的，则在原已计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)

之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为前五名款项，单项金额重大的其他应收款采用个别认定。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

组合的确定依据：按应收款项实际账龄作为组合确定依据。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

申能股份 2015 年年度报告

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	-	-
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不符合上述重大定义, 但需逐项认定可收回性的应收款项。
坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

**12. 存货**

(1) 存货的分类

原材料、燃料、产成品、低值易耗品、在途物资、建造合同形成的已完工未结算项目。

(2) 发出存货的计价方法

产成品、燃料发出时采用加权平均法计价; 其他原材料采用计划成本计价, 月末按上月材料成本差异率, 将其调整为实际成本。

(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

存货可变现净值的确定, 以取得的确凿证据为基础, 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。

资产负债表日, 存货按照单项成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(6) 建造合同形成的已完工未结算项目

根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。已完工未结算核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利大于累计已办理结算的合同价款的差额在存货中反映，累计已发生的施工成本和已确认的毛利小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收款项中反映，不在本项目反映。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资单位负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试及减值准备计提方法，按照 22、“长期资产减值”会计政策执行。

### 14. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

投资性房地产是为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有，并能够单独计量和出售的房地产。资产负债表日，投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

- ① 投资性房地产按直线法依据使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销。
- ② 期末，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 15. 固定资产

#### (1). 确认条件

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，且使用期限超过 1 年的有形资产。

同时满足以下条件的，确认为固定资产：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很有可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	8-35	0-5	2.71-12.50

通用设备	年限平均法	4-18	0-5	5.28-25.00
专用设备	年限平均法	4-20	0-5	4.75-25.00
运输设备	年限平均法	6-7	0-5	13.57-16.67
其他设备	年限平均法	3-18	0-5	5.28-33.33

**(3). 计价方法**

按其成本进行初始计量。

**(4). 后续支出**

仅在固定资产有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

**(5). 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及减值准备计提方法，按照 22、“长期资产减值”会计政策执行。

**16. 在建工程**

(1) 在建工程的计价：建造过程中实际发生的全部支出，包括工程达到预计可使用状态前发生的与在建工程相关的借款的利息、折价或溢价摊销、汇兑损益等，计入在建工程的成本。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时间点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

**17. 借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 资本化期间、暂停资本化期间的确认方法

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专项借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 18. 油气开发支出

(1) 油气开发支出包括：为了取得探明矿区中的油气而建造或更新井及相关设施的活动引起的支出。油气开发形成的井及相关设施的成本主要包括

- ① 钻前准备支出，包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出；
- ② 井的设备购置和建造支出，井的设备包括套管、油管、抽油设备和井口装置等，井的建造包括钻井和完井；
- ③ 购建提高采收率系统发生的支出；
- ④ 购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种海上平台、海底及陆上电缆等发生的支出。

(2) 油气开发支出达到预计可使用状态时转作油气资产。

## 19. 油气勘探支出

(1) 油气勘探支出包括：钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出主要包括钻探区域探井、勘探型详探井、评价井和资料井等活动发生的支出；非钻井勘探支出主要包括进行地质调查、地球物理勘探等活动发生的支出。



(2) 油气勘探支出属于探明可采储量的在勘探完井时转作油气资产，属于未探明可采储量的完井时计入勘探费用。

## 20. 油气资产

(1) 油气资产包括：持有的矿区权益和油气井及相关设施等；

(2) 建造过程中实际发生的全部支出，包括项目达到预计可使用状态前发生的与油气资产相关的勘探支出、开发支出、借款的利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，计入油气资产的成本；

(3) 油气资产的弃置成本：指在取得油气资产时，存在弃置义务的，按未来可能的弃置成本计算的弃置费用的现值，并在油气资产使用的寿命内均匀摊销；

(4) 累计折耗：油气资产折耗采用直线法平均计算，并按各类油气资产的原值和估计的经济使用年限制定其折耗率。

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 计价方法：按其成本进行初始计量。

2) 无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3) 使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下表：

类别	摊销年限
土地使用权	10 年-50 年
非专利技术	5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

(4)每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的原则进行处理。

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (1) 长期股权投资减值准备

- ① 成本法核算的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，按照成本计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。
- ② 其他长期股权投资按照单项投资成本与可变现净值孰低计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

### (2) 固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等减值准备

资产负债表日，上述资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。上述资产按照单项账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

### (3) 商誉及其他资产减值准备

自购买日起将因公司合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

开办费在开始生产的当月直接一次转入当期管理费用，其余长期待摊费用在受益期限或规定期限内平均摊销，包括：经营租赁方式租入的固定资产的改良支出等。

### 24. 职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

#### ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；

- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，本公司将其列为预计负债

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 对发生的待执行合同变成亏损合同，又符合上述确认条件的，确认预计负债；如该合同是有标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，再将预计亏损超过该减值损失部分确认为预计负债。

## 26. 收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能可靠地确定时)，将在期末按完工百分

比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入本公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

(4) 其他收入按有关制度予以确认：根据业务合同或协议，在收到价款或取得收取价款的证据，并且与该业务相关的成本能够可靠的计量时，确认其他业务收入的实现。

## 27. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- 2) 公司能够收到政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 采用资产负债表法进行所得税会计处理。

(2) 递延所得税资产的确认的依据：如果在可预见的未来可以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，则将可以抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产予以确认。

(3) 资产负债表日对已确认的递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于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。

(4) 递延所得税负债的确认的依据：因应纳税暂时性差异在转回期间将增加应纳税额和应交所得税，导致经济利益的流出，在其发生当期，构成应支付税金的义务，则将应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债予以确认。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3)、重大前期会计差错更正**

本期本公司无重大前期会计差错更正。

**五、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	按销项税额扣除当期可抵扣的进项税额后的差额	17%或 13%或 11%或 6%或 5%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额	7%或 5%或 1%
教育费附加	应纳营业税额、增值税额	5%
河道管理费	应纳营业税额、增值税额	1%
资源税	应税产品销售额	6%

**2. 税收优惠****(1)所得税说明**

根据国家税务局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80号文）的相关规定，本公司部分子公司从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。申能股份有限公司及其余子公司企业所得税率均为 25%。

**(2)增值税说明**

电力按收入的 17%计，热力按收入的 13%计，原油按收入的 5%计，燃煤按收入的 17%计，天然气中上海石油天然气有限公司按收入的 5%计、上海天然气管网有限公司按收入的 13%计，现代服务按收入的 6%计。



## (3)城市维护建设税说明

城市维护建设税中，上海申能星火热电有限责任公司、上海外高桥第三发电有限责任公司、上海石油天然气有限公司、上海申能临港燃机发电有限公司、上海申能崇明发电有限公司、上海申能投资发展有限公司、上海华港风力发电有限公司、上海申能奉贤热电有限公司、上海化学工业区申能电力销售有限公司 1% 计，上海吴泾第二发电有限责任公司、上海创造新材料有限公司、上海申能长兴风力发电有限公司、上海申能长兴第二风力发电有限公司、上海申能滩涂风电开发有限公司、申能新能源达茂风力发电有限公司按 5% 计，其他公司按 7% 计。

## 六、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	201,984.80	219,264.78
银行存款	6,868,016,039.34	6,652,977,549.18
其他货币资金		
合计	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末存于关联方的银行存款余额为 48.07 亿元，明细详见附注十一/5/(4)/注 1。

注 2：期初期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,435,464.39	1,950,000.00
商业承兑票据		
合计	38,435,464.39	1,950,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,596,589,540.36	91.62	-	-	1,596,589,540.36	1,822,702,208.62	97.23	-	-	1,822,702,208.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,051,634.97	5.97	-	-	104,051,634.97	21,070,060.65	1.13	-	-	21,070,060.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,962,531.45	2.41	36,377,684.17	86.69	5,584,847.28	30,792,836.89	1.64	30,792,836.89	100.00	-
合计	1,742,603,706.78	100.00	36,377,684.17	2.09	1,706,226,022.61	1,874,565,106.16	100.00	30,792,836.89	1.64	1,843,772,269.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网上海市电力公司	699,266,083.83	-	-	-
上海燃气(集团)有限公司	631,485,203.82	-	-	-
上海外高桥第二发电有限责任公司	125,262,615.74	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

国家电网华东网分公司	94,595,932.80	-	-	-
内蒙古电力集团公司	45,979,704.17	-	-	-
合计	1,596,589,540.36	-	/	/

续上表:

应收账款	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网上海市电力公司	1,137,454,425.42	-	-	-
上海燃气(集团)有限公司	625,326,518.62	-	-	-
上海外高桥第二发电有限责任公司	26,306,774.17	-	-	-
青岛能源热电有限公司	22,759,268.05	-	-	-
青岛能源泰能热电有限公司	10,855,222.36	-	-	-
合计	1,822,702,208.62	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	104,051,634.97	-	-
1 年以内小计	104,051,634.97	-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	104,051,634.97	-	-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天然气销售款	29,555,074.40	29,555,074.40	100.00%	根据其回款情况预计无法收回
热力销售款	12,407,457.05	6,822,609.77	54.99%	根据其回款情况预计部分无法收回
合计	41,962,531.45	36,377,684.17	86.69%	

(续上表)

应收账款内容	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天然气销售款	29,555,074.40	29,555,074.40	100.00%	根据其回款情况预计无法收回
热力销售款	1,237,762.49	1,237,762.49	100.00%	根据其回款情况预计无法收回
合计	30,792,836.89	30,792,836.89	100.00%	

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的依据为单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的应收款项。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,584,847.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 期末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。**

**(5). 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：**

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海管修复项目	海管修复项目款	34,955,980.66	1 至 3 年	41.57%	-
上海石油天然气交易中心有限公司	交易平台保证金	15,167,366.24	1 年以内	18.04%	-
公司前期项目垫付款	项目前期垫付款	12,543,068.90	1 至 2 年	14.92%	-
湖北华电襄阳发电有限公司	往来款	2,866,690.10	1 年以内	3.41%	-
青岛碱业发展有限公司	往来款	2,595,684.40	1 年以内	3.09%	-
合计		68,128,790.30		81.02%	-

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款余额中应收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

**4、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	230,343,376.42	99.70	145,257,694.64	84.32
1 至 2 年	548,573.31	0.24	27,020,998.49	15.68
2 至 3 年	139,041.51	0.06	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	231,030,991.24	100.00	172,278,693.13	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大连天喆国际物流有限公司	非关联方	48,049,465.02	1 年以内	未到货
中国石油西气东输管道分公司	非关联方	45,037,656.77	1 年以内	未到货
华电湖北燃料有限公司	非关联方	28,298,106.16	1 年以内	未到货
上海燃气(集团)有限公司	同受一方控制	28,162,027.64	1 年以内	未到货
湖北砺德弘扬实业有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	未到货
合计		159,547,255.59	/	/

(3). 期末余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4). 预付款项余额中预付关联方款项详见附注十一/6 的披露。

## 5、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,499,049.56	56.49%	-	-	47,499,049.56	16,756,225.64	40.37	-	0.00	16,756,225.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,082,344.55	42.91%	1,585,000.00	4.39	34,497,344.55	24,244,113.69	58.41	1,105,000.00	4.56	23,139,113.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	508,400.00	0.60%	508,400.00	100.00	-	508,400.00	1.22	508,400.00	100.00	-
合计	84,089,794.11	100.00	2,093,400.00	2.49	81,996,394.11	41,508,739.33	100.00	1,613,400.00	3.89	39,895,339.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海管修复项目	34,955,980.66	-	-	/
项目前期代垫款	12,543,068.90	-	-	/
合计	47,499,049.56	-	/	/

申能股份 2015 年年度报告

其他应收款 (按单位)	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海管修复项目	13,759,237.95	-	-	/
项目前期代垫款	2,996,987.69	-	-	/
合计	16,756,225.64	-	-	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	34,497,344.55	-	-
1 年以内小计	34,497,344.55	-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	1,585,000.00	1,585,000.00	100.00%
合计	36,082,344.55	1,585,000.00	4.39%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	508,400.00	508,400.00	100.00%	按可收回性计提
合计	508,400.00	508,400.00	100.00%	/

## 申能股份 2015 年年度报告

其他应收款内容	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	508,400.00	508,400.00	100.00%	按可收回性计提
合计	508,400.00	508,400.00	100.00%	

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的依据为单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的其他应收款。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 480,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。****(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海管修复项目款	34,955,980.66	13,759,237.95
交易平台保证金	15,967,970.84	13,269,594.60
往来款	20,622,773.71	11,482,919.09
项目前期垫付款	12,543,068.90	2,996,987.69
合计	84,089,794.11	41,508,739.33

**(5). 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：**

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海管修复项目	海管修复项目款	34,955,980.66	1 至 3 年	41.57%	-
上海石油天然气交易中心有限公司	交易平台保证金	15,167,366.24	1 年以内	18.04%	-
公司前期项目垫付款	项目前期垫付款	12,543,068.90	1 至 2 年	14.92%	-
湖北华电襄阳发电有限公司	往来款	2,866,690.10	1 年以内	3.41%	-



## 申能股份 2015 年年度报告

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛碱业发展有限公司	往来款	2,595,684.40	1 年以内	3.09%	-
合计		68,128,790.30		81.02%	-

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8). 其他说明：

其他应收款余额中应收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

## 6、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	231,391,758.44	-	231,391,758.44	306,819,298.15	-	306,819,298.15
燃料	272,811,126.38	-	272,811,126.38	227,693,800.82	-	227,693,800.82
产成品	55,054,951.12	-	55,054,951.12	29,569,332.50	-	29,569,332.50
低值易耗品	702,358.63	-	702,358.63	516,690.86	-	516,690.86
在途物资	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工 未结算资产	-	-	-	-	-	-
合计	559,960,194.57	-	559,960,194.57	564,599,122.33	-	564,599,122.33

**(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**

期末余额中无资本化的借款费用。

**7、一年内到期的非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华能启东风力发电有限公司	19,020,000.00	19,020,000.00
中天合创能源有限责任公司	1,000,000,000.00	-
减：委托贷款减值准备	-	-
合计	1,019,020,000.00	19,020,000.00

其他说明

期末余额中关联方委托贷款，详见附注十一/5/(4)。

**8、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	365,066,533.52	127,263,095.63
合计	365,066,533.52	127,263,095.63

**9、发放贷款及垫款**

项目	期末余额	期初余额
华能启东风力发电有限公司	129,410,000.00	148,430,000.00
上海申欣风力发电有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
减：委托贷款减值准备	-	-
合计	153,410,000.00	172,430,000.00

注：期末余额中关联方委托贷款，详见附注十一/5/(4)。

**10、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	5,245,030,659.60	-	5,245,030,659.60	4,732,267,214.19	-	4,732,267,214.19
按公允价值计量的	2,427,038,938.29	-	2,427,038,938.29	2,289,275,492.88	-	2,289,275,492.88
按成本计量的	2,817,991,721.31	-	2,817,991,721.31	2,442,991,721.31	-	2,442,991,721.31
其它	-	-	-	-	-	-
合计	5,245,030,659.60	-	5,245,030,659.60	4,732,267,214.19	-	4,732,267,214.19

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,271,897,482.42	-	1,271,897,482.42
公允价值	2,427,038,938.29	-	2,427,038,938.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,155,141,455.87	-	1,155,141,455.87
已计提减值金额	-	-	-

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

申能股份 2015 年年度报告

中天合创能源有限责任公司	1,621,017,873.83	375,000,000.00	-	1,996,017,873.83	-	-	-	-	12.50	-
核电秦山联营有限公司	504,007,689.00	-	-	504,007,689.00	-	-	-	-	12.00	229,200,000.00
上海国际信托有限公司	200,000,000.00	-	4,000,000.00	196,000,000.00	-	-	-	-	5.00	22,500,000.00
秦山第三核电有限公司	105,590,155.00	-	-	105,590,155.00	-	-	-	-	10.00	111,100,000.00
上海太阳能科技有限公司	11,300,922.48	-	-	11,300,922.48	-	-	-	-	11.73	-
上海上国投资资产管理有限公司	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-	-	-	5.00	-
上海宝鼎投资股份有限公司	575,081.00	-	-	575,081.00	-	-	-	-	0.79	287,540.50
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	10.00	2,680,000.00
合计	2,442,991,721.31	379,000,000.00	4,000,000.00	2,817,991,721.31	-	-	-	-	/	365,767,540.50

注：经上海国际信托有限公司（上海信托）股东决议，公司存续分立新设上海上国投资资产管理有限公司（上国投资管），并于 2015 年 2 月完成工商变更，分立完成后上海信托注册资本为人民币 245,000 万元，上国投资管注册资本为人民币 5,000 万元，本公司按照分立后上海信托与上国投资管注册资本比例拆分被投资单位账面价值。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

## 11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,616,273,359.41	-	-	211,995,004.12	-	-	252,000,000.00	-	-	1,576,268,363.53	-
上海吴泾发电有限责任公司	118,345,010.21	-	-	-7,463,192.91	-	-	-	-	-	110,881,817.30	-
华能上海石洞口发电有限责任公司	938,030,308.35	94,500,000.00	-	229,993,244.51	-	-	270,000,000.00	-	-	992,523,552.86	-
小计	2,672,648,677.97	94,500,000.00	-	434,525,055.72	-	-	522,000,000.00	-	-	2,679,673,733.69	-
二、联营企业											
上海外高桥发电有限责任公司	1,372,472,065.26	-	-	83,706,261.80	-	-	34,300,000.00	-	-	1,421,878,327.06	-
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	340,397,721.09	-	-	100,317,690.29	-	-	80,000,000.00	-	-	360,715,411.38	-
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	242,947,647.83	-	-	24,183,304.27	-	-	17,500,000.00	-	-	249,630,952.10	-
上海漕泾热电有限责任公司	399,307,957.86	-	-	119,029,145.58	-	-	75,000,000.00	-	-	443,337,103.44	-
华能上海燃机发电有限责任公司	271,839,534.83	-	-	41,106,835.23	-	-	33,000,000.00	-	-	279,946,370.06	-
申能集团财务有限公司	433,965,090.72	-	-	83,829,072.87	14,084,411.37	-	67,500,000.00	-	-	464,378,574.96	-
安徽芜湖核电有限公司	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00	-
上海申能能源服务有限公司	51,007,989.45	45,000,000.00	-	-2,892,415.13	-	-	-	-	-	93,115,574.32	-

申能股份 2015 年年度报告

上海嘉禾航运有限公司	148,964,777.42	-	-	14,923,713.40	-	1,106,278.03	6,860,000.00	-	-	158,134,768.85	-
上海闵行燃气发电有限公司	35,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00	-
上海漕泾联合能源有限公司	29,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	29,400,000.00	-
上海上电漕泾发电有限公司	640,418,029.94	-	-	126,969,939.68	-	-	101,500,000.00	-	-	665,887,969.62	-
上海华电奉贤热电有限公司	205,800,000.00	61,250,000.00	-	3,382,944.15	-	-	-	-	-	270,432,944.15	-
华能启东风力发电有限公司	144,227,989.74	-	-	3,459,887.93	-	-	4,650,414.70	-	-	143,037,462.97	-
上海申欣风力发电有限公司	15,855,838.38	-	-	-2,749.15	-	-	-	-	-	15,853,089.23	-
中航申新风力发电有限公司	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	-
上海申欣环保实业有限公司	-	-	-	6,548,163.96	-	-	-	-	56,227,189.03	62,775,352.99	-
小计	4,381,404,642.52	106,250,000.00	-	604,561,794.88	14,084,411.37	1,106,278.03	420,310,414.70	-	56,227,189.03	4,743,323,901.13	-
合计	7,054,053,320.49	200,750,000.00	-	1,039,086,850.60	14,084,411.37	1,106,278.03	942,310,414.70	-	56,227,189.03	7,422,997,634.82	-

## 12、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其它	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,530,512,968.09	23,259,449,949.62	869,816,215.28	93,769,871.41	73,260,237.92	28,826,809,242.32
2.本期增加金额	710,465,834.41	3,187,744,472.36	419,817,527.38	15,326,920.64	11,683,599.56	4,345,038,354.35
(1) 购置	-	6,138,987.51	3,382,082.29	2,949,844.85	5,432,221.77	17,903,136.42
(2) 在建工程转入	606,407,070.58	3,181,605,484.85	416,435,445.09	9,629,012.12	4,913,978.08	4,218,990,990.72
(3) 企业合并增加	-	-	-	2,748,063.67	1,337,399.71	4,085,463.38
(4) 其他转入	104,058,763.83					104,058,763.83
3.本期减少金额	35,246.00	210,552,366.08	113,550,138.75	11,872,577.95	1,678,285.33	337,688,614.11
(1) 处置或报废	35,246.00	91,452,765.11	2,373,140.43	6,419,109.24	1,146,073.90	101,426,334.68
(2) 处置子公司	-	5,216,304.26	-	5,412,151.05	488,313.80	11,116,769.11

申能股份 2015 年年度报告

(3) 其他转出		113,883,296.71	111,176,998.32	41,317.66	43,897.63	225,145,510.32
4.期末余额	5,240,943,556.50	26,236,642,055.90	1,176,083,603.91	97,224,214.10	83,265,552.15	32,834,158,982.56
二、累计折旧						
1.期初余额	1,783,478,627.51	8,505,672,935.98	504,434,869.14	69,604,923.44	47,871,256.50	10,911,062,612.57
2.本期增加金额	240,851,834.29	1,209,143,285.55	64,234,356.34	8,636,175.70	8,348,173.73	1,531,213,825.61
(1) 计提	182,860,193.29	1,209,143,285.55	64,234,356.34	7,518,800.18	7,583,938.78	1,471,340,574.14
(2) 企业合并增加	-	-	-	1,117,375.52	710,605.92	1,827,981.44
(3) 其他转入	57,991,641.00	-	-	-	53,629.03	58,045,270.03
3.本期减少金额	7,095.38	110,398,257.80	23,247,633.64	10,246,586.88	1,396,923.45	145,296,497.15
(1) 处置或报废	7,095.38	69,451,195.33	2,246,748.78	6,098,153.78	1,082,258.36	78,885,451.63
(2) 处置子公司	-	3,928,032.73	-	4,123,077.67	314,665.09	8,365,775.49
(3) 其他转出		37,019,029.74	21,000,884.86	25,355.43		58,045,270.03
4.期末余额	2,024,323,366.42	9,604,417,963.73	545,421,591.84	67,994,512.26	54,822,506.78	12,296,979,941.03
三、减值准备						
1.期初余额	-	179,150,816.35	-	-	-	179,150,816.35
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	179,150,816.35	-	-	-	179,150,816.35
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,216,620,190.08	16,453,073,275.82	630,662,012.07	29,229,701.84	28,443,045.37	20,358,028,225.18
2.期初账面价值	2,747,034,340.58	14,574,626,197.29	365,381,346.14	24,164,947.97	25,388,981.42	17,736,595,813.40

注：账面原值及累计折旧发生的其他转入、其他转出主要系子公司上海申能临港燃机发电有限公司根据基建固定资产竣工决算情况调整所致。

### 13、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇明燃气电厂一期工程	2,006,999,758.81	-	2,006,999,758.81	1,894,636,512.51	-	1,894,636,512.51
安徽淮北平山电厂一期工程	1,321,807,410.05	-	1,321,807,410.05	1,202,722,265.99	-	1,202,722,265.99
崇明岛管道工程	192,456,420.32	-	192,456,420.32	156,893,523.41	-	156,893,523.41
平湖油气田辅助平台项目	-	-	-	221,640,400.25	-	221,640,400.25
海上油气勘探工程	115,375,081.79	-	115,375,081.79	205,255,362.54	-	205,255,362.54
达茂旗百灵庙风电项目一期工程项目	-	-	-	318,107,878.44	-	318,107,878.44
达茂旗百灵庙格日乐敖都风电场项目	258,189,516.03	-	258,189,516.03	-	-	-
临港海上风电一期工程项目	73,520,853.97	-	73,520,853.97	68,581,622.82	-	68,581,622.82
临港海上风电二期工程项目	184,800,051.58	-	184,800,051.58	5,316,883.39	-	5,316,883.39
上海老港风电二期工程项目	25,811.97	-	25,811.97	279,117,727.81	-	279,117,727.81
申能奉贤热电基建工程	259,068,930.86	-	259,068,930.86		-	-
宁夏吴忠热电联产项目	1,146,643,351.08	-	1,146,643,351.08		-	-
技术改造工程	171,931,232.50	-	171,931,232.50	129,370,460.90	-	129,370,460.90
合计	5,730,818,418.96	-	5,730,818,418.96	4,481,642,638.06	-	4,481,642,638.06



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
崇明燃气电厂一期工程	2,715,188,019.00	1,894,636,512.51	112,576,852.03	213,605.73	-	2,006,999,758.81	73.96	80.00%	10,956,338.92	-	-	自有资金/借款
安徽淮北平山电厂一期工程	5,246,030,000.00	1,202,722,265.99	3,487,098,853.24	3,368,013,709.18	-	1,321,807,410.05	89.50	90.00%	50,390,890.24	45,781,460.61	5.36	自有资金/借款
崇明岛管道工程	1,597,090,000.00	156,893,523.41	35,562,896.91	-	-	192,456,420.32	80.79	99.00%	30,255,198.97	1,064,495.26	5.895	自有资金/借款
平湖油气田辅助平台项目	837,000,000.00	221,640,400.25	574,379,324.92	796,019,725.17	-	-	95.10	100.00%	-	-	-	自有资金
达茂旗百灵庙风电项目一期工程	460,000,000.00	318,107,878.44	12,873,008.12	330,980,886.56	-	-	71.95	100.00%	10,405,615.27	2,102,303.42	5.82	自有资金/借款
达茂旗百灵庙格日乐敖都风电场项目	402,070,200.00	-	258,189,516.03	-	-	258,189,516.03	64.22	99.00%	1,179,215.07	1,179,215.07	4.28	自有资金/借款
临港海上风电一期工程项目	1,900,000,000.00	68,581,622.82	4,939,231.15	-	-	73,520,853.97	3.87	5.00%	-	-	-	自有资金
临港海上风电二期工程项目	1,913,770,000.00	5,316,883.39	179,483,168.19	-	-	184,800,051.58	9.66	20.00%	1,146,864.72	1,146,864.72	4.77	自有资金/借款
上海老港风电二期工程项目	452,469,400.00	279,117,727.81	82,279,156.37	361,371,072.21	-	25,811.97	79.87	100.00%	1,705,621.88	1,705,621.88	5.31	自有资金/借款
中能奉贤热电基建工程	3,203,411,200.00	-	259,068,930.86	-	-	259,068,930.86	8.09	10.00%	-	-	-	自有资金
宁夏吴忠热电联产项目	3,097,900,000.00	-	1,146,643,351.08	-	-	1,146,643,351.08	37.01	65.00%	63,370,836.96	63,370,836.96	4.63	自有资金/借款
合计	21,824,928,819.00	4,147,016,814.62	6,153,094,288.90	4,856,598,998.85	-	5,443,512,104.67	/	/	169,410,582.03	116,350,797.92	/	/

## 14、工程物资

√适用 □不适用

申能股份 2015 年年度报告

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	64,282,853.95	39,746,909.11
专用设备	484,591,370.38	562,479,984.48
油气物资	53,911,851.60	49,020,784.79
合计	602,786,075.93	651,247,678.38

15、油气资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值				
1.期初余额	-	-	6,292,858,389.07	6,292,858,389.07
2.本期增加金额	-	-	802,822,191.14	802,822,191.14
(1)外购	-	-	6,802,465.97	6,802,465.97
(2)自行建造	-	-	796,019,725.17	796,019,725.17
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	7,095,680,580.21	7,095,680,580.21
二、累计折旧				
1.期初余额	-	/	5,873,741,017.91	5,873,741,017.91
2.本期增加金额	-	/	164,089,841.29	164,089,841.29
(1)计提	-	/	164,089,841.29	164,089,841.29
3.本期减少金额	-	/	-	-
(1)处置	-	/	-	-
4.期末余额	-	/	6,037,830,859.20	6,037,830,859.20
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	-	-	1,057,849,721.01	1,057,849,721.01
2.期初账面价值	-	-	419,117,371.16	419,117,371.16

16、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,797,267.90	4,797,267.90
2.本期增加金额	35,487,066.79	35,487,066.79
(1)购置	9,180,563.69	9,180,563.69
(2)内部研发	-	-
(3)企业合并增加	26,306,503.10	26,306,503.10
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
(2)企业合并减少	-	-
4.期末余额	40,284,334.69	40,284,334.69
二、累计摊销		
1.期初余额	594,684.65	594,684.65
2.本期增加金额	1,057,439.40	1,057,439.40
(1) 计提	494,942.10	494,942.10
(2) 企业合并增加	562,497.30	562,497.30
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-

申能股份 2015 年年度报告

(2) 企业合并减少	-	-
4.期末余额	1,652,124.05	1,652,124.05
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
(2) 企业合并减少	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	38,632,210.64	38,632,210.64
2.期初账面价值	4,202,583.25	4,202,583.25

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
道路铺设费	16,244,444.48	-	1,133,333.28	-	15,111,111.20
合计	16,244,444.48	-	1,133,333.28	-	15,111,111.20

18、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

## 申能股份 2015 年年度报告

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	31,648,474.40	7,912,118.60	32,406,236.89	8,101,559.21
固定资产减值准备	156,427,799.27	39,035,525.70	156,427,799.27	39,035,525.70
固定资产折旧差异	3,286,263.48	821,565.87	4,308,153.23	1,003,273.78
无形资产摊销差异	378,090.00	94,522.50	856,223.29	128,433.49
递延收益摊销差异	66,906,325.11	16,726,581.29	78,084,900.91	14,156,189.59
油气资产摊销差异	13,680,901.72	3,420,225.43	28,605,521.83	4,290,828.27
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	272,327,853.98	68,010,539.39	300,688,835.42	66,715,810.04

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资准备暂时性差异	8,805,355.84	2,201,338.96	8,805,355.84	2,201,338.96
可供出售金融资产公允价值变动	1,155,141,455.87	288,785,363.97	1,973,664,426.76	493,416,106.69
合计	1,163,946,811.71	290,986,702.93	1,982,469,782.60	495,617,445.65

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,633,043.40	-
可抵扣亏损	404,870,488.99	42,087,749.80
合计	435,503,532.39	42,087,749.80

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	-	1,914,352.13	
2016 年	3,080,982.89	3,090,842.37	
2017 年	17,204,886.23	17,218,723.48	
2018 年	10,488,199.12	10,497,183.10	
2019 年	9,366,648.72	9,366,648.72	
2020 年	364,729,772.03	-	
合计	404,870,488.99	42,087,749.80	/

**19、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,119,082,224.82	4,658,562,805.53
合计	7,119,082,224.82	4,658,562,805.53

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

注 1：期末余额中 64.64 亿元为关联方资金借贷，明细详见附注十一/5/(4)。

注 2：期末无已到期未偿还的短期借款。

**20、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,401,287.50	-

申能股份 2015 年年度报告

银行承兑汇票	200,519,262.41	3,000,000.00
合计	234,920,549.91	3,000,000.00

注 1：本期末已到期未支付的应付票据总额为 20,000,000.00 元，已于 2016 年 1 月 6 日付清。

注 2：期末余额中关联方应付票据详见附注十一/6 的披露。

## 21、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	4,081,164,675.40	2,932,772,783.35
合计	4,081,164,675.40	2,932,772,783.35

(2). 期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3). 应付账款余额中应付关联方款项详见附注十一/6 的披露。

### (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海电气集团股份有限公司	219,816,505.25	未结算/质保金
上海电气风电设备有限公司	176,997,100.00	未结算/质保金
杭州锅炉集团股份有限公司	35,947,447.10	未结算/质保金
脱硝应付暂估	60,537,163.67	未结算
华锐风电科技(集团)股份有限公司	23,158,578.34	未结算/质保金
合计	516,456,794.36	/

**22、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	71,562,506.95	86,705,917.47
合计	71,562,506.95	86,705,917.47

(2). 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3). 预收款余额中预收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

(4). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	81,034,103.97
累计已确认毛利	30,708,600.00
减：预计损失	-
已办理结算的金额	139,722,000.00
建造合同形成的已完工未结算项目	-27,979,296.03



**23、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,005,957.35	654,883,985.24	650,466,040.26	10,423,902.33
二、离职后福利-设定提存计划	5,334,508.97	112,823,349.17	112,317,876.55	5,839,981.59
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	11,340,466.32	767,707,334.41	762,783,916.81	16,263,883.92

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	300,215.00	479,054,119.22	477,327,882.19	2,026,452.03
二、职工福利费	-	10,252,299.43	10,252,299.43	-
三、社会保险费	2,390,103.75	72,159,325.78	72,040,825.71	2,508,603.82
其中: 医疗保险费	2,182,100.38	44,883,474.45	44,787,142.53	2,278,432.30
工伤保险费	69,770.17	1,525,511.82	1,518,058.94	77,223.05
生育保险费	138,233.20	2,895,946.82	2,881,231.55	152,948.47
其它	-	22,854,392.69	22,854,392.69	-
四、住房公积金	100,172.00	70,744,731.54	70,829,019.94	15,883.60
五、工会经费和职工教育经费	3,031,006.72	15,544,511.36	12,973,080.09	5,602,437.99
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、非货币性福利	-	3,075,313.00	3,075,313.00	-
九、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
十、其他	184,459.88	4,053,684.91	3,967,619.90	270,524.89
合计	6,005,957.35	654,883,985.24	650,466,040.26	10,423,902.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,375,763.71	71,079,219.74	70,556,850.56	4,898,132.89
2、失业保险费	292,071.66	4,987,884.08	4,952,517.04	327,438.70
3、企业年金缴费	666,673.60	36,756,245.35	36,808,508.95	614,410.00
合计	5,334,508.97	112,823,349.17	112,317,876.55	5,839,981.59

其他说明：

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	207,002,269.75	11,577,083.59
企业所得税	411,813,042.71	360,120,258.90
个人所得税	13,354,482.65	13,903,787.04
营业税	7,403,276.98	4,144,936.90
城市维护建设税	11,883,571.89	2,799,654.47
教育费附加	10,809,839.35	5,243,602.07
资源税	2,864,349.21	2,524,410.94
房产税	4,421,212.74	641,707.70
河道管理维护费	2,161,967.99	1,048,720.50
城镇土地使用税	3,716,125.90	924,237.30
海域使用金	3,779,100.00	-
其他	7,807,018.60	2,000,000.00
合计	687,016,257.77	404,928,399.41

**25、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,150,701.88	13,709,223.29
合计	13,150,701.88	13,709,223.29

其他说明：

期末余额中 1,024.64 万元为关联方应付利息，明细详见附注十一/6。

**26、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	-	820,400,000.00
单位往来款	315,013,904.82	230,231,438.98
奖励基金	68,603,300.00	63,314,250.00
海上油气勘探款项	90,965,427.23	68,517,674.80
海上油气生产项目组款项	35,059,720.94	41,839,149.75
合计	509,642,352.99	1,224,302,513.53

**(2). 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项****(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**27、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

## (1) 1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	33,000,000.00	49,494,027.23
合计	33,000,000.00	49,494,027.23

其他说明：

期末余额中 2,100 万元为关联方资金借贷，明细详见附注十一/5/(4)。

## (2) 一年内到期的长期借款

## ① 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	-	37,494,027.23
信用借款	33,000,000.00	12,000,000.00
合计	33,000,000.00	49,494,027.23

注：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的款项。

## ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
申能集团财务有限公司	2015-05-07	2016-12-21	人民币	5.31%
中国建设银行	2009-01-06	2016-12-21	人民币	4.41%-4.86%
欧洲投资银行	1996-12-26	2015-09-10	美元	欧洲央行公布利率

(续上表)

贷款单位	期末余额		期初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
申能集团财务有限公司	-	21,000,000.00	-	-
中国建设银行	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
欧洲投资银行	-	-	6,127,476.26	37,494,027.23
合计	-	33,000,000.00	-	49,494,027.23

**28、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	1,212,400,000.00	811,224,777.25
合计	1,212,400,000.00	811,224,777.25

**29、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	875,401,000.00	-
信用借款	4,301,629,831.94	3,067,889,136.62
合计	5,177,030,831.94	3,067,889,136.62

长期借款分类的说明：

期末余额中 19.07 亿元为关联方资金借贷，明细详见附注十一/5/(4)。

**(2). 金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种
中国建设银行(银团贷款)	2015-07-15	2034-12-17	人民币
中国银行(银团贷款)	2014-09-10	2034-07-30	人民币
申能集团财务有限公司	2010-05-21	2028-04-15	人民币
国家开发银行	2012-12-24	2027-12-23	人民币
中国工商银行	2015-01-14	2029-12-29	人民币

(续上表)

贷款单位	利率	期末数		期初数	
		外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行(银团贷款)	4.860%	-	695,760,000.00	-	-

申能股份 2015 年年度报告

贷款单位	利率	期末数		期初数	
		外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行(银团贷款)	4.635%	-	600,508,000.00	-	85,000,000.00
申能集团财务有限公司	4.410%-5.650%	-	562,000,000.00	-	566,000,000.00
国家开发银行	4.802%	-	464,000,000.00	-	-
中国工商银行	4.900%	-	411,401,000.00	-	-
合计		-	2,733,669,000.00	-	651,000,000.00

(3) 期末余额中无因逾期获得展期的借款。

### 30、长期应付款

√适用 □不适用

#### (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
申能(集团)有限公司	470,000,000.00	470,000,000.00

其他说明:

期末余额全部系应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 明细详见附注十一/6。

### 31、专项应付款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
余额	48,921,686.80	3,159,100.00	7,082,449.04	44,998,337.76	/
合计	48,921,686.80	3,159,100.00	7,082,449.04	44,998,337.76	/

其他说明:

期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

其中: 本期取得的与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

申能股份 2015 年年度报告

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
节能技术改造 财政奖励	48,921,686.80	3,159,100.00	7,082,449.04	-	44,998,337.76	与资产相关

### 32、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
油气资产弃置支出	310,939,479.81	478,549,068.81	/
合计	310,939,479.81	478,549,068.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债形成原因系本公司承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出。

### 33、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
余额	248,244,431.07	35,735,253.68	39,163,691.81	244,815,992.94	
合计	248,244,431.07	35,735,253.68	39,163,691.81	244,815,992.94	/

其中，本期取得的与资产相关、与收益相关的补助及其期末金额

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研项目补贴	31,319,904.22	21,335,253.68	11,603,303.27	3,105,000.00	37,946,854.63	部分与资产相关/部分与 收益相关
脱硝环保补贴	67,502,570.95	14,400,000.00	7,599,906.50	-	74,302,664.45	与资产相关
脱硫环保补贴	21,499,942.91	-	4,248,883.60	-	17,251,059.31	与资产相关
财政补贴	47,121,711.59	-	4,593,345.48	-	42,528,366.11	与资产相关
合计	167,444,129.67	35,735,253.68	28,045,438.85	3,105,000.00	172,028,944.50	/

## 其他补助项目

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
科研项目补贴	80,800,301.40	-	8,013,252.96	-	72,787,048.44	与资产相关

## 34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,552,038,316.00	-	-	-	-	-	4,552,038,316.00

## 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,625,113,255.65	-	-	2,625,113,255.65
其他资本公积	600,758,879.95	1,106,278.03	3,073,321.17	598,791,836.81
合计	3,225,872,135.60	1,106,278.03	3,073,321.17	3,223,905,092.46

## 36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							



申能股份 2015 年年度报告

权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,606,966,833.98	-575,141,299.98	171,972,944.66	-147,306,427.84	-599,807,816.80	-	1,007,159,017.18
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	126,718,513.91	14,084,411.37	-	-	14,084,411.37	-	140,802,925.28
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,480,248,320.07	-589,225,711.35	171,972,944.66	-147,306,427.84	-613,892,228.17	-	866,356,091.90
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,606,966,833.98	-575,141,299.98	171,972,944.66	-147,306,427.84	-599,807,816.80	-	1,007,159,017.18

37、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	66,868,456.39	122,149,759.37	50,399,632.91	138,618,582.85
合计	66,868,456.39	122,149,759.37	50,399,632.91	138,618,582.85

38、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,669,735,850.44	232,535,229.35	-	2,902,271,079.79
任意盈余公积	7,227,343,244.85	930,140,917.38	-	8,157,484,162.23
合计	9,897,079,095.29	1,162,676,146.73	-	11,059,755,242.02

**39、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,678,321,894.32	3,623,613,017.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	158,128,665.94	122,180,571.42
调整后期初未分配利润	3,836,450,560.26	3,745,793,588.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,131,480,616.91	2,104,302,314.94
减：提取法定盈余公积	232,535,229.35	219,247,536.02
提取任意盈余公积	930,140,917.38	876,990,144.07
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	910,407,662.82	917,407,663.20
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,894,847,367.62	3,836,450,560.26

调整期初未分配利润明细：

注 1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 158,128,665.94 元。

注 2：本期利润分配情况：根据《公司法》规定，按当年税后利润 10% 提取法定盈余公积，根据公司第八届第十一次董事会有关利润分配预案决议，提取 40% 任意盈余公积，按每 10 股派发现金红利 2 元(含税)。该预分配方案尚待股东大会审议批准。

注 3：上期利润实际分配情况：根据公司第三十四次股东大会的决议，按 2014 年度的税后利润 10% 提取法定盈余公积后，提取 40% 任意盈余公积，按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，本年度实际实施分配的现金股利共计 910,407,663.20 元。

**40、营业收入和营业成本**

(1) 营业收入及成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	25,498,831,036.87	22,704,482,164.56
其他业务	36,801,128.41	1,927,329.78	74,010,862.24	2,981,874.80
合计	28,648,928,419.89	25,921,053,470.42	25,572,841,899.11	22,707,464,039.36

申能股份 2015 年年度报告

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	7,578,040,033.25	5,567,902,379.16	7,403,940,410.32	5,507,398,528.56
石油天然气行业	18,434,103,799.29	17,809,727,433.97	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94
燃煤销售行业	2,599,983,458.94	2,541,496,327.51	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	25,498,831,036.87	22,704,482,164.56

(3) 主营业务(分产品)

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	7,578,040,033.25	5,567,902,379.16	7,403,940,410.32	5,507,398,528.56
油气	18,434,103,799.29	17,809,727,433.97	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94
燃煤	2,599,983,458.94	2,541,496,327.51	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	25,498,831,036.87	22,704,482,164.56

(4) 主营业务(分地区)

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
华东地区	27,992,373,063.48	25,318,621,126.24	25,344,090,769.68	22,551,349,424.95
华北地区	278,421,781.14	260,875,776.63	134,255,734.11	132,823,536.44
华南地区	161,442,698.92	160,903,161.40	-	-
华中地区	137,179,184.51	136,231,169.88	-	-
东北地区	41,651,247.48	41,437,211.36	20,484,533.08	20,309,203.17
西北地区	1,059,315.95	1,057,695.13	-	-
合计	28,612,127,291.48	25,919,126,140.64	25,498,831,036.87	22,704,482,164.56

(5) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占本公司全部营业收入的比例
上海燃气(集团)有限公司	17,624,804,081.46	61.52%
国网上海市电力公司	7,072,052,045.76	24.68%
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,230,498,204.89	4.30%
江苏华港燃气有限公司	429,768,735.60	1.50%
浙江德欣能源有限公司	151,036,348.76	0.53%
合计	26,508,159,416.47	92.53%

## 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
石油特别收益金	-	43,038,535.01
城市维护建设税	32,824,277.66	25,452,790.78
教育费附加	46,298,330.21	36,619,379.06
营业税	616,825.81	478,487.25
资源税	32,332,632.78	37,602,117.90
其它	9,434,538.95	7,407,335.37
合计	121,506,605.41	150,598,645.37

## 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
职工薪酬	3,211,778.46	3,546,001.43
其他	3,197,585.33	3,620,274.13
合计	6,409,363.79	7,166,275.56

## 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
职工薪酬	317,164,106.51	264,834,089.11
后勤保障费	42,681,030.74	38,772,146.15
税费	42,988,372.52	41,334,325.59
运输费	32,811,766.97	31,880,124.35
办公租赁费	49,580,525.70	46,721,731.29
折旧摊销	29,333,899.99	17,061,659.53
其他	181,308,224.26	151,424,964.14

申能股份 2015 年年度报告

合计	695,867,926.69	592,029,040.16
----	----------------	----------------

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	414,876,304.60	444,909,212.49
利息收入	-164,420,366.56	-136,783,645.49
汇兑损益	914,137.20	1,239,347.80
其他	28,387,724.74	24,466,915.33
合计	279,757,799.98	333,831,830.13

45、勘探费用

项目	本期发生额	上期发生额
勘探及研究费用	197,362,337.80	2,792,640.00

46、资产减值损失

√适用 □不适用

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	6,064,847.28	551,000.00
七、固定资产减值损失	-	-
合计	6,064,847.28	551,000.00

47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,037,508,163.70	863,103,558.79
处置长期股权投资产生的投资收益	35,114,486.74	-

申能股份 2015 年年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	397,568,290.47	359,892,032.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益	252,649,662.65	211,112,242.93
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	16,060,201.79	-
委托贷款投资收益	11,967,072.69	14,056,090.16
合计	1,750,867,878.04	1,448,163,923.89

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益(前五位)

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
华能上海石洞口发电有限责任公司	229,993,244.51	216,279,421.31	无重大变化
上海外高桥第二发电有限责任公司	211,995,004.12	202,594,751.30	无重大变化
上海上电漕泾发电有限公司	126,969,939.68	93,724,158.83	主要系电量上升
上海漕泾热电有限责任公司	119,029,145.58	92,319,244.83	主要系电量、热量上升
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	100,317,690.29	89,185,536.53	无重大变化
合计	788,305,024.18	694,103,112.80	

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	651,981.02	103,050.50	651,981.02
其中：固定资产处置利得	651,981.02	103,050.50	651,981.02
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

接受捐赠	-	-	-
政府补助	85,634,856.69	89,176,716.30	85,634,856.69
其它	8,859,495.09	8,921,621.46	8,859,495.09
合计	95,146,332.80	98,201,388.26	95,146,332.80

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
脱硝设施运行超量减排奖励	24,740,000.00	30,730,000.00	与收益相关的政府补助
科研补贴	18,660,492.31	7,345,738.20	部分与收益相关的政府补助/部分与资产相关的政府补助
财政补贴	17,921,345.48	25,389,668.48	与收益相关的政府补助
脱硫设施运行超量减排奖励	10,963,000.00	14,210,000.00	与收益相关的政府补助
脱硝环保补贴	7,599,906.50	6,806,205.69	与资产相关的政府补助
脱硫环保补贴	4,248,883.60	4,248,883.56	与资产相关的政府补助
税费返还	1,501,228.80	446,220.37	与收益相关的政府补助
合计	85,634,856.69	89,176,716.30	/

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	21,687,237.30	1,761,435.33	21,687,237.30
其中：固定资产处置损失	21,687,237.30	1,761,435.33	21,687,237.30
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其它	75,000.00	55,404.53	75,000.00
合计	21,762,237.30	1,816,839.86	21,762,237.30

**50、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	622,525,353.45	552,938,908.56
递延所得税费用	-1,381,106.69	5,045,542.20
合计	621,144,246.76	557,984,450.76

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,245,158,042.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	811,289,510.52
子公司适用不同税率的影响	-193,938.72
调整以前期间所得税的影响	-7,861,799.39
非应税收入的影响	-365,373,465.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,375,752.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,170.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	98,840,703.86
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-5,365,035.67
其他调整事项	12,440,689.55
所得税费用	621,144,246.76

**51、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

(1)基本每股收益参照如下公式计算

基本每股收益=P ÷S

S=S0+S1+Si×Mi ÷M0－Sj×Mj ÷M0－Sk



其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

## 52、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
利息收入	158,333,880.42	130,832,751.10
政府补助	55,450,500.00	84,129,000.00
往来款	43,263,224.55	159,585,115.64
其他	21,313,641.37	13,460,883.66
合计	278,361,246.34	388,007,750.40

### (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	本期发生额	上期发生额
支付与期间费用相关现金	369,376,024.53	243,025,133.01
支付与海管修复项目相关现金	64,052,980.96	92,466,327.73
往来款项	27,287,254.30	22,211,495.99
合计	460,716,259.79	357,702,956.73

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

## 申能股份 2015 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
收到与烟气脱硝试点工程建设项目款	14,400,000.00	19,500,000.00
取得子公司收到的现金净额	-	27,185,188.45
合计	14,400,000.00	46,685,188.45

## (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	本期发生额	上期发生额
归还项目垫付款	5,047,770.00	
筹资活动手续费	4,218,490.62	4,613,574.67
合计	9,266,260.62	4,613,574.67

## 53、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	2,624,013,795.30	2,764,972,450.06
加：资产减值准备	6,064,847.28	551,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,645,708,057.12	1,521,536,103.10
无形资产摊销	494,942.10	208,915.79
长期待摊费用摊销	1,133,333.28	755,555.52
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）	16,576,861.70	1,658,602.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,458,341.11	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	524,087,571.91	567,137,887.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,750,867,878.04	-1,448,163,923.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,381,106.69	5,045,542.20
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）	-521,592.52	12,762,949.21

申能股份 2015 年年度报告

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,038,695.25	1,130,507,548.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	624,874,199.36	-77,771,275.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,624,602,676.66	4,479,201,355.65
<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	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
减：现金的期初余额	6,653,196,813.96	6,620,605,211.33
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	215,021,210.18	32,591,602.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,124,032,730.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,943,144.06
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	1,121,089,585.94

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	112,454,378.05
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	102,878,898.81

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	9,575,479.24

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
其中：库存现金	201,984.80	219,264.78
可随时用于支付的银行存款	6,868,016,039.34	6,652,977,549.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国电电力吴忠热电有限责任公司	2015/12/22	303,632,730.00	95	购买	2015/12/22	取得控制权	-	-

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	国电电力吴忠热电有限责任公司
--现金	303,632,730.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	-
--其他	303,632,730.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	303,632,730.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	国电电力吴忠热电有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,670,848,772.68	1,638,375,372.68
流动资产	31,313,974.73	31,313,974.73
长期资产	1,639,534,797.95	1,607,061,397.95
负债：	1,351,235,372.68	1,351,235,372.68
流动负债	475,834,372.68	475,834,372.68
长期负债	875,401,000.00	875,401,000.00
净资产	319,613,400.00	287,140,000.00
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	319,613,400.00	287,140,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2015]第 1290 号评估报告,国电电力吴忠热电有限责任公司可辨认净资产的评估值为 31,961.34 万元,评估增值 3,247.34 万元。

**2、 同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海申能新能源投资有限公司	70	自同一控制方并购	2015/4/7	股权变更登记	46,193,098.67	35,722,403.65	221,228,174.49	55,737,764.03

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	上海申能新能源投资有限公司
--现金	820,400,000.00
--非现金资产的账面价值	-
--发行或承担的债务的账面价值	-
--发行的权益性证券的面值	-
--或有对价	-

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	上海申能新能源投资有限公司
--	---------------

申能股份 2015 年年度报告

	合并日	上期期末
资产:	2,761,474,206.89	2,623,349,235.87
流动资产	703,312,694.78	681,562,898.55
长期资产	2,058,161,512.11	1,941,786,337.32
负债:	1,580,748,203.68	1,457,335,421.49
流动负债	887,991,087.98	769,274,068.17
长期负债	692,757,115.70	688,061,353.32
净资产	1,180,726,003.21	1,166,013,814.38
减: 少数股东权益	31,243,626.12	45,109,976.56
取得的净资产	1,149,482,377.09	1,120,903,837.82

### 3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海申欣环保实业有限公司	112,454,378.05	60	转让	2015/3/20	股权变更登记	32,120,403.57	30%	40,166,987.24	56,227,189.03	16,060,201.79	企业股权评估	2,994,083.17

### 4、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1)上海化学工业区申能电力销售有限公司系本年新成立的控股子公司，故纳入本年合并范围。

(2) 上海申能奉贤热电有限公司系本年新成立的控股子公司，故纳入本年合并范围。

(3) 上海申能滩涂风电开发有限公司系本年新成立的控股子公司，故纳入本年合并范围。

(4) 本期公司通过同一控制下企业合并收购上海申能新能源投资有限公司，合并日上海申能新能源投资有限公司持有的子公司也纳入合并范围，具体子公司信息如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例
上海申能长兴风力发电有限公司	全资子公司	100%
上海申能长兴第二风力发电有限公司	全资子公司	100%
上海华港风力发电有限公司	全资子公司	100%
上海申欣太阳能发电有限公司	全资子公司	100%
申能新能源达茂风力发电有限公司	全资子公司	100%
上海临港海上风力发电有限公司	控股子公司	54%

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海申能崇明发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	100		投资设立
上海申能能源科技有限公司	上海市	上海市	能源技术开发、咨询及转让	100		投资设立
上海申能投资发展有限公司	上海市	上海市	实业投资、国内贸易、合同能源管理等	100		投资设立
上海创造新材料有限公司	上海市	上海市	粉煤灰、渣的处理及综合利用		100	非同一控制下企业合并
上海吴泾第二发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	51		投资设立
上海外高桥第三发电有限	上海市	上海市	电力生产及销售	40		投资设立



申能股份 2015 年年度报告

责任公司						
上海申能星火热电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	75		投资设立
上海申能燃料有限公司	上海市	上海市	销售煤炭、燃料油	60		投资设立
上海申能临港燃机发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	65		投资设立
上海天然气管网有限公司	上海市	上海市	天然气输配	50		投资设立
上海石油天然气有限公司	上海市	上海市	原油及天然气开采	40		投资设立
淮北申皖发电有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产及销售	51		投资设立
上海申能新能源投资有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	100		同一控制下企业合并
上海申能长兴风力发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		100	投资设立
上海申欣太阳能发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		100	投资设立
上海申能长兴第二风力发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		100	投资设立
上海华港风力发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		100	非同一控制下企业合并
申能新能源达茂风力发电有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	电力生产及销售		100	投资设立
上海临港海上风力发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		54	非同一控制下企业合并
上海化学工业区申能电力销售有限公司	上海市	上海市	电力销售	51		投资设立
国电电力吴忠热电有限责任公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	电力生产及销售	95		非同一控制下企业合并
上海申能奉贤热电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	51		投资设立
上海申能滩涂风电开发有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售		60	投资设立

## (2). 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

企业名称	持股比例	享有表决权比例	纳入合并范围原因
上海外高桥第三发电有限责任公司	40%	40%	对公司的经营及财务政策进行实质控制
上海石油天然气有限公司	40%	40%	对公司的经营及财务政策进行实质控制
上海天然气管网有限公司	50%	50%	对公司的经营及财务政策进行实质控制

## (3). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天然气管网有限公司	50%	119,006,049.67	90,000,000.00	1,415,479,342.22
上海申能临港燃机发电有限公司	35%	49,540,874.43	43,400,000.00	503,381,188.59
上海吴泾第二发电有限责任公司	49%	106,177,965.28	99,813,000.00	1,221,172,171.22
上海外高桥第三发电有限责任公司	60%	331,278,662.71	264,000,000.00	1,534,870,024.73
上海石油天然气有限公司	60%	-115,823,099.78	72,000,000.00	1,592,812,929.61
上海申能燃料有限公司	40%	27,960,821.86	-	129,986,541.76
淮北申皖发电有限公司	49%	-18,896,045.10	-	436,803,954.90

## (4). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天然气管网有限公司	1,831,299,391.47	5,427,740,359.07	7,259,039,750.54	3,246,081,066.09	1,182,000,000.00	4,428,081,066.09	1,595,239,322.20	5,710,076,808.23	7,305,316,130.43	3,489,869,798.23	1,186,000,000.00	4,675,869,798.23
上海申能临港燃机	566,557,487.31	2,881,093,656.25	3,447,651,143.56	1,408,653,336.17	600,765,840.00	2,009,419,176.17	623,764,989.87	3,211,110,577.93	3,834,875,567.80	1,713,530,155.92	700,658,800.00	2,414,188,955.92

申能股份 2015 年年度报告

发电有限公司												
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,152,996,151.44	1,717,128,391.68	2,870,124,543.12	307,578,546.51	70,357,892.07	377,936,438.58	878,601,967.20	1,930,445,133.17	2,809,047,100.37	263,626,039.69	66,222,681.20	329,848,720.89
上海外高桥第三发电有限责任公司	1,438,360,957.58	5,747,850,092.04	7,186,211,049.62	4,154,484,618.41	473,609,723.34	4,628,094,341.75	1,460,434,114.62	6,112,736,512.53	7,573,170,627.15	3,828,049,467.12	1,299,135,556.67	5,127,185,023.79
上海石油天然气有限公司	2,185,459,664.83	1,238,733,797.20	3,424,193,462.03	278,602,277.64	490,902,968.38	769,505,246.02	2,576,688,383.40	907,487,382.22	3,484,175,765.62	178,964,148.41	337,484,901.57	516,449,049.98
上海申能燃料有限公司	1,280,873,660.85	119,670,261.70	1,400,543,922.55	1,075,577,568.16	-	1,075,577,568.16	882,597,442.08	121,035,823.68	1,003,633,265.76	748,568,966.01	-	748,568,966.01
淮北申皖发电有限公司	321,877,106.29	4,861,606,411.29	5,183,483,517.58	3,264,346,874.93	992,000,000.00	4,256,346,874.93	48,923,062.80	1,803,541,200.49	1,852,464,263.29	1,252,464,263.29	-	1,252,464,263.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海天然气管网有限公司	18,175,128,220.83	238,012,099.33	238,012,099.33	1,090,410,477.69	16,174,478,469.65	233,670,520.30	233,670,520.30	1,723,516,034.58
上海申能临港燃机发电有限公司	1,952,004,327.73	141,545,355.51	141,545,355.51	593,081,670.01	1,956,534,491.08	128,965,418.49	128,965,418.49	602,605,253.77
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,589,909,579.31	216,689,725.06	216,689,725.06	662,031,684.32	1,553,924,084.31	185,350,689.60	185,350,689.60	282,422,625.68
上海外高桥第三发电有限责任公司	3,366,596,060.61	552,131,104.51	552,131,104.51	1,256,996,126.72	3,407,484,169.30	491,290,119.66	491,290,119.66	1,236,689,075.78
上海石油天然气有限公司	665,668,747.54	-193,038,499.63	-193,038,499.63	35,445,539.16	924,730,014.20	136,800,188.24	136,800,188.24	399,697,819.20
上海申能燃料	4,911,517,579.32	69,902,054.64	69,902,054.64	78,442,057.11	4,139,956,426.09	61,965,682.54	61,965,682.54	55,935,066.10

申能股份 2015 年年度报告

有限公司								
淮北申皖发电有限公司	80,851,224.61	-38,563,357.35	-38,563,357.35	-55,648,642.44				

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海外高桥第二发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	40	-	权益法
上海吴泾发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	50	-	权益法
华能上海石洞口发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	50	-	权益法
上海上电漕泾发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	35	-	权益法
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	浙江省安吉县	杭州市	电力生产及销售	25	-	权益法
申能集团财务有限公司	上海市	上海市	金融业务	25	-	权益法
上海外高桥发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	49	-	权益法
上海漕泾热电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	30	-	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海外高桥第二发电有 限责任公司	上海吴泾发电有限责 任公司	华能上海石洞口发电有 限责任公司	上海外高桥第二发电有 限责任公司	上海吴泾发电有限责 任公司	华能上海石洞口发电有 限责任公司
流动资产	1,672,332,077.44	230,155,723.49	461,184,309.93	1,272,384,644.11	160,560,392.21	479,769,707.07
其中: 现 金和现金等价 物	1,097,988,670.92	72,840,841.50	77,870,095.63	556,202,905.54	19,378,596.79	123,352,511.45
非流动资产	3,581,810,611.25	581,519,919.24	4,045,559,852.33	4,042,316,845.82	624,606,474.69	4,285,071,474.81
资产合计	5,254,142,688.69	811,675,642.73	4,506,744,162.26	5,314,701,489.93	785,166,866.90	4,764,841,181.88
流动负债	954,474,656.06	500,702,855.97	1,125,648,242.20	684,046,890.03	458,180,194.44	1,168,036,535.76
非流动负债	358,997,123.81	89,209,152.15	1,396,048,814.35	589,971,201.39	90,296,652.03	1,720,744,029.43
负债合计	1,313,471,779.87	589,912,008.12	2,521,697,056.55	1,274,018,091.42	548,476,846.47	2,888,780,565.19
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司 股东权益	3,940,670,908.82	221,763,634.61	1,985,047,105.71	4,040,683,398.51	236,690,020.43	1,876,060,616.69
按持股比例计 算的净资产份 额	1,576,268,363.53	110,881,817.30	992,523,552.86	1,616,273,359.41	118,345,010.21	938,030,308.35
调整事项						
--商誉	-	-	-	-	-	-
--内部交易未 实现利润	-	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-	-
对合营企业权 益投资的账面 价值	1,576,268,363.53	110,881,817.30	992,523,552.86	1,616,273,359.41	118,345,010.21	938,030,308.35
存在公开报价 的合营企业权 益投资的公允 价值	-	-	-	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

营业收入	2,793,571,025.76	632,882,518.16	2,115,996,136.76	2,911,902,207.62	734,786,541.87	2,212,548,784.74
财务费用	-439,002.49	12,072,149.90	120,230,141.52	-26,099,635.31	8,986,039.16	139,483,385.45
所得税费用	173,259,897.65	-	152,873,933.18	161,430,927.68	-	141,374,590.66
净利润	529,987,510.31	-14,926,385.82	459,986,489.02	506,486,878.25	-77,560,519.35	432,558,842.62
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	529,987,510.31	-14,926,385.82	459,986,489.02	506,486,878.25	-77,560,519.35	432,558,842.62
本年度收到的来自合营企业的股利	252,000,000.00	-	270,000,000.00	252,000,000.00	-	200,000,000.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	上海上电漕泾发电有限公司	申能集团财务有限公司	上海外高桥发电有限责任公司	华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	上海漕泾热电有限责任公司	上海上电漕泾发电有限公司	申能集团财务有限公司	上海外高桥发电有限责任公司	华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	上海漕泾热电有限责任公司
流动资产	545,073,087.78	3,608,590,670.87	1,563,647,805.64	407,882,980.03	410,354,182.26	576,903,522.34	5,767,774,267.58	1,362,232,786.57	497,334,046.01	438,569,952.56
非流动资产	5,781,753,853.62	11,439,139,994.51	1,504,096,155.08	1,612,979,327.85	2,182,356,826.28	5,956,174,746.36	7,914,810,138.25	1,606,267,062.29	1,697,814,108.40	2,282,384,754.67
资产合计	6,326,826,941.40	15,047,730,665.38	3,067,743,960.72	2,020,862,307.88	2,592,711,008.54	6,533,078,268.70	13,682,584,405.83	2,968,499,848.86	2,195,148,154.41	2,720,954,707.23
流动负债	1,209,069,885.31	12,816,757,349.69	94,809,789.24	578,000,662.40	426,012,735.04	1,088,092,468.84	11,648,773,858.10	97,773,116.42	833,557,270.08	561,859,072.37
非流动负债	3,215,220,000.00	373,459,015.96	71,141,667.28	-	688,907,928.70	3,615,220,000.00	297,950,184.91	69,763,333.96	-	828,069,108.66
负债合计	4,424,289,885.31	13,190,216,365.65	165,951,456.52	578,000,662.40	1,114,920,663.74	4,703,312,468.84	11,946,724,043.01	167,536,450.38	833,557,270.08	1,389,928,181.03
少数股东	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

权益										
归属于母 公司 股东 权益	1,902,537,056.09	1,857,514,299.73	2,901,792,504.20	1,442,861,645.48	1,477,790,344.80	1,829,765,799.86	1,735,860,362.82	2,800,963,398.48	1,361,590,884.33	1,331,026,526.20
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	665,887,969.62	464,378,574.96	1,421,878,327.06	360,715,411.38	443,337,103.44	640,418,029.94	433,965,090.72	1,372,472,065.26	340,397,721.09	399,307,957.86
调整 事项										
--商 誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--内 部交 易未 实现 利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--其 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对联 营企 业权 益投 资的 账面 价值	665,887,969.62	464,378,574.96	1,421,878,327.06	360,715,411.38	443,337,103.44	640,418,029.94	433,965,090.72	1,372,472,065.26	340,397,721.09	399,307,957.86
存在 公开 报价 的联 营企 业权 益投 资的 公允	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

申能股份 2015 年年度报告

价值										
营业收入	3,359,641,755.66	516,474,354.01	1,396,823,318.98	1,661,968,036.58	3,622,269,307.48	3,359,594,869.10	536,484,164.85	1,616,091,784.25	1,645,381,115.28	3,070,008,136.41
净利润	362,771,256.23	335,316,291.38	170,829,105.72	401,270,761.15	396,763,818.60	267,783,310.96	339,229,135.36	107,792,974.37	356,742,146.12	307,730,816.10
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	56,337,645.53	-	-	-	-	208,324,121.26	-	-	-
综合收益总额	362,771,256.23	391,653,936.91	170,829,105.72	401,270,761.15	396,763,818.60	267,783,310.96	547,553,256.62	107,792,974.37	356,742,146.12	307,730,816.10
本年度收到的来自联营企业的股利	101,500,000.00	67,500,000.00	34,300,000.00	80,000,000.00	75,000,000.00	175,000,000.00	37,500,000.00	112,700,000.00	75,500,000.00	75,000,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,387,126,514.67	1,194,843,777.65
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润	90,709,684.66	73,510,665.44
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	90,709,684.66	73,510,665.44



## 九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司金融工具主要包括应收款项、应付款项、股权投资、借款等，各项金融工具的详细情况查阅附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析方法分析风险变量可能发生的变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少独立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化将产生重大影响，因此下述内容假设每一变量的变化是在独立情况下进行的。

### 1、信用风险

截至 2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司主要债务方国网上海市电力公司、上海燃气(集团)有限公司信誉良好、回收期短、风险低。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

本公司持有的流动资金，存放于信用评级较高的商业银行及申能(集团)有限公司下属子公司申能集团财务有限公司，故流动资金的信用风险较低。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

### 2、流动性风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2015年12月31日，本公司货币资金余额为68.68亿元，一年以内的应收账款余额为17.12亿元。

截至2015年12月31日，金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	无确定还款期限
借款	12,329,113,056.76	7,152,082,224.82	2,918,331,000.00	2,258,699,831.94	-

申能股份 2015 年年度报告

应付短期融资券	1,212,400,000.00	1,212,400,000.00	-	-	-
应付款项	5,529,007,719.99	4,858,018,662.75	669,138,901.65	1,850,155.59	-
应付利息	13,150,701.88	13,150,701.88	-	-	-
长期应付款	470,000,000.00	-	-	-	470,000,000.00

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率市场风险主要产生于以浮动利率计息的借款。

本公司通过与金融机构建立良好的关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，确保授信额度充足，以满足公司各类期限的融资需求，必要时通过提前还款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司经营地在中国境内，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇风险不重大。

(3)其他价格风险

本公司持有的按公允价值计量的可供出售金融资产，系持有的其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动可能面临市场价格风险。

假设截至2015年12月31日，公司持有的上市公司股票价格上升或下降10%，且其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及其他综合收益均增加或减少1.32亿元。

十、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

申能股份 2015 年年度报告

(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	2,427,038,938.29	-	-	2,427,038,938.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,427,038,938.29	-	-	2,427,038,938.29
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,427,038,938.29</b>			<b>2,427,038,938.29</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

## 十一、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	注册地	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(%)
申能(集团)有限公司	上海	能源生产及销售、投资与资产管理	100	51.12	51.12

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见本报告“附注八、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	联营公司
华能上海燃机发电有限责任公司	联营公司
上海嘉禾航运有限公司	联营公司
上海申欣风力发电有限公司	联营公司

申能股份 2015 年年度报告

华能启东风力发电有限公司	联营公司
上海申欣环保实业有限公司	联营公司/同受一方控制

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海燃气(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海液化天然气有限责任公司	母公司的控股子公司
上海久联集团有限公司	母公司的全资子公司
上海申能房地产有限公司	母公司的全资子公司
上海港口能源有限公司	母公司的控股子公司
中天合创能源有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
上海液化天然气有限责任公司(注 1)	采购液化天然气	8,311,716,638.02	8,136,744,189.46
上海燃气(集团)有限公司(注 2)	采购天然气	1,177,017,179.99	870,530,848.25
上海外高桥第二发电有限责任公司	采购粉煤灰	924,341.02	433,800.01
上海嘉禾航运有限公司	燃煤运输服务	251,346,678.40	231,737,847.56
上海外高桥发电有限责任公司	生产管理费	2,547,169.81	2,458,938.30
上海外高桥第二发电有限责任公司	生产管理费	6,407,925.00	6,389,694.13
上海申欣环保实业有限公司(注 3)	委托管理费、维护服务费及烟气排放检测费	53,863,384.32	-
上海久联集团有限公司	交易手续费	1,521,055.34	2,310,969.41

## 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	本期发生额	上期发生额
上海燃气(集团)有限公司(注 4)	天然气及液化气销售	17,624,804,081.46	12,201,751,847.10
上海外高桥第二发电有限责任公司	燃煤销售	1,230,498,204.89	1,429,936,708.71
上海漕泾热电有限责任公司(注 5)	天然气销售	-	514,085,553.60
华能上海燃机发电有限责任公司(注 5)	天然气销售	-	548,886,152.55
上海上电漕泾发电有限公司	运行服务	19,811,320.76	19,811,320.76
上海外高桥发电有限责任公司	运行服务	11,320,754.72	11,320,754.72
上海漕泾热电有限责任公司	运行服务	11,320,754.72	11,320,754.72
上海吴泾发电有限责任公司	运行服务	5,660,377.36	5,660,377.36
上海外高桥第二发电有限责任公司	合同能源管理收入	3,139,680.81	4,616,816.80

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1：子公司上海天然气管网有限公司向上海液化天然气有限责任公司采购天然气 831,171.66 万元，占同类交易金额比例为 51.24%。

注 2：子公司上海申能临港燃机发电有限公司本期向上海燃气(集团)有限公司采购天然气 117,701.72 万元。

注 3：上期上海申欣环保实业有限公司为本公司合并范围，本期处置部分股权后为公司联营企业，上期上海申欣环保实业有限公司与本公司发生关联交易合并抵消金额为 5,579.41 万元。

注 4：包括本公司子公司上海天然气管网有限公司向上海燃气(集团)有限公司销售的天然气 1,761,033.40 万元和子公司上海石油天然气有限公司向上海燃气(集团)有限公司销售的液化石油气 1,447.00 万元。

其中，子公司上海天然气管网有限公司向上海燃气(集团)有限公司销售天然气的情况如下：

关联方名称	交易内容	交易价格	交易金额 (万元)	占同类交 易金额比例	定价 原则	结算 方式
本期数						
上海燃气(集团)有限公司	提供 天然气	2.67-3.24 元 /立方米(含税)	1,761,033.40	95.53%	成本加成	货币 资金
上期数						
上海燃气(集团)有限公司	提供 天然气	2.17-3.69 元 /立方米(含税)	1,217,947.57	74.40%	成本加成	货币 资金

子公司上海天然气管网有限公司将接收的天然气统一销售给上海燃气(集团)有限公司，上述日常经营相关的关联交易是基于本市天然气产业链关系而形成的经营模式，不影响公司独立性。

注 5：公司第三十三次股东大会决议通过议案《公司与申能(集团)有限公司关于天然气及液化石油气购销的日常经营性关联交易的报告》，自 2014 年起，上海天然气管网有限公司将其从西气东输、东海天然气和进口液化天然气等不同气源统一采购的天然气，统一销售给上海燃气(集团)有限公司，再由上海燃气(集团)有限公司负责销售给本市各级用户等，相应形成关联交易如下：

销售商品：上海天然气管网有限公司将其从各气源接收的天然气统一销售给上海燃气(集团)有限公司，上海石油天然气有限公司将其生产的液化石油气部分销售给上海燃气(集团)有限公司。

采购商品：上海天然气管网有限公司向本市主要气源之一的上海液化天然气有限责任公司采购液化天然气；上海申能临港燃机发电有限公司和上海申能崇明发电有限公司向上海燃气(集团)有限公司采购天然气，作为其发电燃料。

## (2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海燃气(集团)有限公司	五号沟 LNG 事故气源备用站	35,000,000.00	35,000,000.00
上海外高桥发电有限责任公司	燃煤堆场	5,480,000.00	5,250,000.00
申能(集团)有限公司	办公楼	7,000,000.00	7,000,000.00
上海申能房地产有限公司	办公楼	3,846,460.00	2,865,780.80

## (3). 关联担保情况

√适用 □不适用

关联担保情况说明

截至 2015 年 12 月 31 日止，联营公司华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司的主债权已履行完毕，向华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司担保余额为 0。

## (4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
申能集团财务有限公司(注 1)	783,136.39	2007/12/24	2034/12/17	
申能(集团)有限公司(注 2)	46,000.00	2013/02/22	2018/02/21	
上海外高桥第二发电有限公司(注 3)	10,000.00	2014/06/13	2017/06/12	
拆出				
华能启东风力发电有限公司(注 4)	14,843.00	2008/06/23	2023/09/24	
上海申欣风力发电有限公司(注 5)	2,400.00	2013/09/18	2018/09/17	
中天合创能源有限责任公司(注 6)	100,000.00	2015/11/12	2016/03/08	

注 1：截止 2015 年 12 月 31 日，本公司向申能集团财务有限公司借入长期贷款为 162,761.14 万元，短期贷款为 620,375.25 万元。贷款本期发生利息支出 27,404.78 万元，期末存于申能集团财务有限公司的银行存款余额为 480,655.24 万元，收到存款利息 11,158.02 万元。

注 2：截止 2015 年 12 月 31 日，子公司向申能（集团）有限公司借入短期贷款 2.6 亿元、长期贷款 2 亿元，本期发生利息支出 2,372.28 万元。

注 3：截止 2015 年 12 月 31 日，子公司上海外高桥第三发电有限公司向上海外高桥第二发电有限公司借入长期贷款 1 亿元，本期发生利息支出 1,456.14 万元。

注 4：截止 2015 年 12 月 31 日，子公司上海申能新能源投资有限公司通过中信银行向华能启东风力发电有限公司提供委托贷款 14,843 万元。本期产生的投资收益为 766.76 万元。

注 5：截止 2015 年 12 月 31 日，子公司上海申能新能源投资有限公司通过申能集团财务有限公司向上海申欣风力发电有限公司提供委托贷款 2,400 万元。本期产生的投资收益为 133.22 万元。

注 6：截止 2015 年 12 月 31 日，本公司通过交通银行向中天合创能源有限责任公司提供委托贷款 100,000 万元。本期产生的投资收益为 296.73 万元。



## (5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	679.45	661.43

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海燃气(集团)有限公司	631,485,203.82	-	625,326,518.62	-
应收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	125,262,615.74	-	26,306,774.17	-
预付账款	上海燃气(集团)有限公司	28,162,027.64	-	29,326,450.73	-
其他应收款	上海久联集团有限公司	800,604.60	-	13,269,594.60	-
其他应收款	上海申能房地产有限公司	978,195.60	-	777,840.40	-

## (2). 应付项目

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	上海嘉禾航运有限公司	21,244,685.05	42,992,175.19
应付账款	上海燃气(集团)有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	上海申能房地产有限公司	-	6,000.00
应付账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	6,407,925.00	6,480,677.13
应付账款	上海外高桥发电有限责任公司	7,386,108.11	6,608,938.30
应付账款	上海液化天然气有限责任公司	266,337,331.26	314,528,850.17
应付账款	上海申欣环保实业有限公司	31,818,134.35	-
预收账款	上海燃气(集团)有限公司	5,760,000.00	-

申能股份 2015 年年度报告

预收账款	上海港口能源有限公司	4,000,000.00	-
应付利息	申能集团财务有限公司	3,568,922.12	1,407,701.27
应付利息	上海外高桥第二发电有限责任公司	119,472.22	458,333.33
应付利息	申能(集团)有限公司	6,558,050.00	8,133,450.00
应付票据	上海嘉禾航运有限公司	34,401,287.50	-
其他应付款	申能(集团)有限公司	-	586,000,000.00
其他应付款	上海燃气(集团)有限公司	-	234,400,000.00
长期应付款	申能(集团)有限公司	470,000,000.00	470,000,000.00

7、 关联方承诺

本公司于 2015 年 12 月 2 日召开的临时股东大会审议决定，本公司拟与中天合创的其他股东方，按各自持股比例为中天合创项目银团贷款提供担保。本次银团贷款保证合同中，被担保人为中天合创，贷款人为由中国工商银行、中国建设银行、中国银行等组成的项目融资银团，截至 2015 年 12 月 31 日，相关银团贷款合同尚处于银行审批阶段。

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

详见附注十一/7

**2、 或有事项**

□适用 √不适用

**十四、 资产负债表日后事项****1、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	910,407,663.20
-----------	----------------

**2、 其他资产负债表日后事项说明**

本期本公司与上海浦东发展银行股份有限公司（“浦发银行”）签订发行股份购买资产协议，本公司拟向浦发银行转让持有的上海国际信托有限公司 5% 股权，浦发银行通过发行股份向本公司支付受让对价。根据中国证券监督管理委员会核准浦发银行将向本公司发行 51,344,743 股股份，上述股份于 2016 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。本公司认购股份均为有限售条件流通股，限售期为 12 个月。

**十五、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	878,531,397.48	99.70	-	-	878,531,397.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,269,858.45	95.28	1,585,000.00	15.43	8,684,858.45	2,136,011.22	0.24	1,105,000.00	51.73	1,031,011.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	508,400.00	4.72	508,400.00	100.00	-	508,400.00	0.06	508,400.00	100.00	-
合计	10,778,258.45	100.00	2,093,400.00	19.42	8,684,858.45	881,175,808.70	100.00	1,613,400.00	0.18	879,562,408.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
淮北申皖发电有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	/	/

续上表：

单位名称	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
淮北申皖发电有限公司	878,531,397.48	-	-	-
合计	878,531,397.48	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	8,684,858.45	-	-
1 年以内小计	8,684,858.45	-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,585,000.00	1,585,000.00	100.00%
合计	10,269,858.45	1,585,000.00	15.43%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	508,400.00	508,400.00	100.00%	按可收回性计提
合计	508,400.00	508,400.00	100.00%	

其他应收款内容	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	508,400.00	508,400.00	100.00%	按可收回性计提
合计	508,400.00	508,400.00	100.00%	

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的依据为单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的其他应收款。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 480,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目前期垫付款	9,984,009.39	880,210,737.10
往来款	794,249.06	965,071.60
合计	10,778,258.45	881,175,808.70

(5). 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海申能奉贤热电有限公司	项目前期垫付款	8,020,008.16	1 年以内	74.41%	-

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

其他说明：

(8). 其他应收款余额中应收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

## 2、 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
子公司的委托贷款	4,504,000,000.00	4,294,500,000.00
非子公司的委托贷款	1,000,000,000.00	-
减：委托贷款减值准备	-	-
合计	5,504,000,000.00	4,294,500,000.00

## 3、 发放委托贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
子公司的委托贷款	600,000,000.00	829,000,000.00
非子公司的委托贷款		
减：委托贷款减值准备	-	-
合计	600,000,000.00	829,000,000.00

## 4、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,556,363,767.90	-	6,556,363,767.90	4,787,048,660.81	-	4,787,048,660.81
对联营、合营企业投资	7,166,015,279.99	-	7,166,015,279.99	7,191,513,406.58	-	7,191,513,406.58
合计	13,722,379,047.89	-	13,722,379,047.89	11,978,562,067.39	-	11,978,562,067.39

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海申能燃料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,021,035,044.78	-	-	1,021,035,044.78	-	-
上海外高桥第三发电有限责任公司	730,728,800.00	-	-	730,728,800.00	-	-
上海申能星火热电有限责任公司	47,834,816.03	-	-	47,834,816.03	-	-
上海天然气管网有限公司	900,000,000.00	-	-	900,000,000.00	-	-
上海石油天然气有限公司	360,000,000.00	-	-	360,000,000.00	-	-
上海申能能源科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
上海申能临港燃机发电有限公司	801,450,000.00	-	-	801,450,000.00	-	-
上海申能投资发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
上海申能崇明发电有限公司	560,000,000.00	-	-	560,000,000.00	-	-
淮北申皖发电有限公司	306,000,000.00	204,000,000.00	-	510,000,000.00	-	-
上海申能新能源投资有限公司	-	1,149,482,377.09	-	1,149,482,377.09	-	-
上海申能奉贤热电有限公司	-	102,000,000.00	-	102,000,000.00	-	-
上海化学工业区申能电力销售有限公司	-	10,200,000.00	-	10,200,000.00	-	-
国电电力吴忠热电有限责任公司	-	303,632,730.00	-	303,632,730.00	-	-
合计	4,787,048,660.81	1,769,315,107.09	-	6,556,363,767.90	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											



申能股份 2015 年年度报告

上海外高桥第二发电有限责任公司	1,616,273,359.41	-	-	211,995,004.12	-	-	252,000,000.00	-	-	1,576,268,363.53	-
上海吴泾发电有限责任公司	118,345,010.21	-	-	-7,463,192.91	-	-	-	-	-	110,881,817.30	-
华能上海石洞口发电有限责任公司	938,030,308.35	94,500,000.00	-	229,993,244.51	-	-	270,000,000.00	-	-	992,523,552.86	-
小计	2,672,648,677.97	94,500,000.00	-	434,525,055.72	-	-	522,000,000.00	-	-	2,679,673,733.69	-
二、联营企业											
上海外高桥发电有限责任公司	1,372,472,065.26	-	-	83,706,261.80	-	-	34,300,000.00	-	-	1,421,878,327.06	
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	340,397,721.09	-	-	100,317,690.29	-	-	80,000,000.00	-	-	360,715,411.38	
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	242,947,647.83	-	-	24,183,304.27	-	-	17,500,000.00	-	-	249,630,952.10	
上海漕泾热电有限责任公司	399,307,957.86	-	-	119,029,145.58	-	-	75,000,000.00	-	-	443,337,103.44	
华能上海燃机发电有限责任公司	271,839,534.83	-	-	41,106,835.23	-	-	33,000,000.00	-	-	279,946,370.06	
申能集团财务有限公司	410,027,327.98	-	-	82,250,385.97	14,084,411.37		67,500,000.00	-		438,862,125.32	
安徽芜湖核电有限公司	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00	
上海申能能源服务有限公司	51,007,989.45	45,000,000.00	-	-2,892,415.13	-	-	-	-	-	93,115,574.32	
上海申能新能源投资有限公司	331,281,676.95			15,755,904.13	-790,371.45	-971,704.99	430,791.51		-344,844,713.13	-	
上海嘉禾航运有限公司	148,964,777.42	-	-	14,923,713.40	-	1,106,278.03	6,860,000.00	-	-	158,134,768.85	
上海闵行燃气发电有限公司	35,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00	
上海漕泾联合能源有限公司	29,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	29,400,000.00	
上海上电漕泾发电有限公司	640,418,029.94	-	-	126,969,939.68	-	-	101,500,000.00	-	-	665,887,969.62	

申能股份 2015 年年度报告

上海华电奉贤 热电有限公司	205,800,000.00	61,250,000.00	-	3,382,944.15	-	-	-	-	-	270,432,944.15
小计	4,518,864,728.61	106,250,000.00	-	608,733,709.37	13,294,039.92	134,573.04	416,090,791.51	-	-344,844,713.13	4,486,341,546.30
合计	7,191,513,406.58	200,750,000.00	-	1,043,258,765.09	13,294,039.92	134,573.04	938,090,791.51	-	-344,844,713.13	7,166,015,279.99

5、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,094,339.64	-	65,094,339.64	-
其他业务	-	-	47,169.81	-
合计	65,094,339.64	-	65,141,509.45	-

6、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	498,487,000.00	633,491,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,043,258,765.09	869,742,722.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	393,671,739.50	352,694,714.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益	249,070,238.65	211,112,242.93
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
委托贷款投资收益	281,256,917.65	252,940,644.22
合计	2,465,744,660.89	2,319,981,324.08

## 按权益法核算的长期股权投资收益(前五位)

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
华能上海石洞口发电有限责任公司	229,993,244.51	216,279,421.31	无重大变化
上海外高桥第二发电有限责任公司	211,995,004.12	202,594,751.30	无重大变化
上海上电漕泾发电有限公司	126,969,939.68	93,724,158.83	主要系电量上升
上海漕泾热电有限责任公司	119,029,145.58	92,319,244.83	主要系电量、热量上升
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	100,317,690.29	89,185,536.53	无重大变化
合计	788,305,024.18	694,103,112.80	

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,035,990.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,439,725.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	25,005,682.56	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	249,070,238.65	系部分可供出售金融资产处置收益

申能股份 2015 年年度报告

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,850,110.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-75,928,007.84	
少数股东权益影响额	-25,684,353.86	
合计	242,717,404.65	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
对外委托贷款取得的损益	7,099,019.59	公司通过金融机构向投资项目提供委托贷款，系按照投资项目融资模式，即除投资资本金以外，其他建设资金为各股东方按照相应投资比例投入相应的委托贷款，由此形成的委托贷款收益与本公司主业相关且为持续稳定的。

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	9.10	0.468	0.468
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06	0.415	0.415

## 3、公司财务报表主要项目异常情况及变动原因说明

## (1) 资产负债表日项目

项目	期末余额	年初余额	与年初增 减百分比	变动原因
应收票据	38,435,464.39	1,950,000.00	1,871.05%	主要系子公司上海申能燃料有限公司应收票据增加所致
预付款项	231,030,991.24	172,278,693.13	34.10%	主要系子公司预付货款增加所致
其他应收款	81,996,394.11	39,895,339.33	105.53%	主要系子公司上海石油天然气有限公司海管修复项目款增加所致
一年内到期的非流动资产	1,019,020,000.00	19,020,000.00	5,257.62%	主要系公司委托贷款增加所致
其他流动资产	365,066,533.52	127,263,095.63	186.86%	主要系子公司待抵扣进项税增加所致
油气资产	1,057,849,721.01	419,117,371.16	152.40%	主要系子公司上海石油天然气有限公司油气平台项目结转所致
无形资产	38,632,210.64	4,202,583.25	819.25%	主要系新增子公司国电电力吴忠热电有限责任公司所致
短期借款	7,119,082,224.82	4,658,562,805.53	52.82%	主要系子公司借款增加所致
应付票据	234,920,549.91	3,000,000.00	7,730.68%	主要系子公司银行承兑汇票增加所致
应付账款	4,081,164,675.40	2,932,772,783.35	39.16%	主要系子公司应付款项增加所致
应付职工薪酬	16,263,883.92	11,340,466.32	43.41%	主要系期末应付职工薪酬增加所致
应交税费	687,016,257.77	404,928,399.41	69.66%	主要系子公司应交增值税及企业所得税增加所致
其他应付款	509,642,352.99	1,224,302,513.53	-58.37%	主要系支付新能源公司股权收购款所致
一年内到期的非流动负债	33,000,000.00	49,494,027.23	-33.33%	主要系子公司归还借款所致
其他流动负债	1,212,400,000.00	811,224,777.25	49.45%	主要系公司发行超短期融资券所致
长期借款	5,177,030,831.94	3,067,889,136.62	68.75%	主要系子公司借款增加所致
预计负债	478,549,068.81	310,939,479.81	53.90%	主要系本期子公司上海石油天然气有限公司油气平台项目结转增加弃置支出所致
递延所得税负债	290,986,702.93	495,617,445.65	-41.29%	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
其他综合收益	1,007,159,017.18	1,606,966,833.98	-37.33%	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
专项储备	138,618,582.85	66,868,456.39	107.30%	主要系子公司专项储备增加所致

## (2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
营业外支出	21,762,237.30	1,816,839.86	1,097.81%	主要系子公司处置固定资产损失增加所致
勘探费用	197,362,337.80	2,792,640.00	6967.23%	主要系子公司上海石油天然气有限公司勘探费用增加所致

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	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的原稿。

申能股份有限公司

董事长：吴建雄

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 27 日