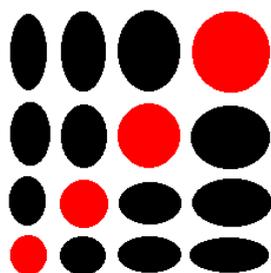


公司代码：600642

公司简称：申能股份

# 申能股份有限公司 2016 年半年度报告



申能股份有限公司

二〇一六年八月二十六日

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	颜学海	因公出差，无法参加	刘浩

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	140

## 第一节 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	申能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	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	13,674,444,123.35	15,455,493,557.20	-11.52
归属于上市公司股东的净利润	1,157,898,952.45	1,550,905,603.10	-25.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,120,981,976.15	1,336,616,472.59	-16.13
经营活动产生的现金流量净额	1,842,407,549.44	1,971,837,257.08	-6.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	23,964,366,608.44	23,876,323,618.13	0.37
总资产	51,443,089,507.09	51,562,628,221.31	-0.23

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.254	0.341	-25.34
稀释每股收益(元/股)	0.254	0.341	-25.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.246	0.294	-16.13
加权平均净资产收益率(%)	4.80	6.51	减少1.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.64	5.61	减少0.97个百分点

#### 二、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,108,581.16	
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	42,291,046.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,108,305.31	
少数股东权益影响额	-1,543,012.11	
所得税影响额	-6,830,782.15	
合计	36,916,976.30	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，本市社会用电量同比增长 2.7%，同期净受进电量增加 24.4%，本地机组发电空间受挤，发电量同比减少 8.3%，其中本市公用燃煤机组发电量同比下降 11.8%。

面对严峻形势，公司以提高质量和效益为中心，紧紧围绕年度工作目标，攻坚克难，有序推进各项工作，确保了经营总体平稳。上半年，公司安全生产平稳，经营业绩稳定，工程建设和项目开发取得成效，改革发展工作积极开展，基本实现时间过半、完成任务过半，为完成全年目标奠定了良好基础。

#### 一、基本完成主要生产任务，经营业绩总体稳定

上半年，受益于申皖发电两台机组投产，公司总体发电量同比基本持平。公司控股企业完成发电量 138.5 亿千瓦时，同比下降 0.7%；权益发电量 139.9 亿千瓦时，同比下降 0.5%。原油产量 3.31 万吨，同比增长 4.9%；天然气产量 1.01 亿方，同比减少 1.6%。天然气供应量 39.8 亿方，同比增长 2.3%。

2016 年上半年公司实现合并营业收入 136.74 亿元，同比减少 11.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 11.58 亿元，同比减少 25.34%（扣除秦山核电分红到账时间差异及去年一季度抛售海通证券股票等因素，公司主营业务实现的净利润与去年同期基本持平）；实现每股收益 0.254 元。截止 6 月底，公司总资产 514.43 亿元，比期初减少 0.23%；归属于上市公司股东的净资产 239.64 亿元，比期初增加 0.37%。

上半年，面对不利的发用电形势，公司加大电力市场开拓力度，加强与政府有关部门沟通，发挥机组能耗和环保指标领先的竞争优势，积极争取年度合同电量。公司采取各种措施，切实保障电煤安全供应，降低燃料成本。增强集中采购的规模效应，优化煤源结构。继续推进系统企业低热值经济煤掺烧工作，落实优化掺烧策略。上半年，公司系统平均耗用标煤单价同比下降 100 元/吨。持续优化油气销售策略，力争原油销售效益最大化。

强化预算管理，严控各项成本费用，上半年主要成本费用较预算进度少支出 1.2 亿元。积极争取各项税收优惠和财政支持政策，上半年系统企业在研发费用加计抵扣以及减少所得税方面取得良好的经济效益。抓住市场时机，上半年完成 8 亿元短券和 10 亿元超短券发行，发行利率均为同期市场最低。

## 二、加强安全风险预控，安全生产态势平稳

2016 年上半年，公司紧紧围绕年度安全生产目标和主要任务，持续加强安全风险管控。完善了公司应急管理体系，以深入开展隐患排查治理、加强建设工程安全管理、加强生产和基建现场安全检查、加强运行和检修管理为抓手，组织开展了第三方安全检查及风电站安全现状评价、电力工控系统安全防护专项整治、危化品专项整治和“安全生产月”、“安康杯”等活动，努力提高设备可靠性和本质安全，较好地完成了发电机组保电任务。上半年，公司安全生产情况总体平稳。

## 三、抓紧工程建设及项目开发，推动公司可持续发展

重大项目取得突破性进展。淮北平山一期工程#2 机组一季度末完成 168 小时考核试运投入商业运行，标志着公司第一个市外控股发电项目全部建成投产。1350 兆瓦淮北平山二期工程筹建处正式成立，积极开展项目前期核准工作。申能奉贤热电获得项目核准。崇明燃机送出工程取得初步进展。吴忠热电两台机组顺利完成锅炉水压试验、汽轮机扣缸等里程碑节点计划。

新能源项目稳步推进。临港海上风电二期项目一次受电成功，正式启动海上风机整体吊装。围场石人梁和天津北大港风电项目合资公司注册成立。开展锡盟风电项目研究，积极调研湖北襄阳光伏、华电福清等海上风电项目。

加强与央企油气公司的合作，促进放南（绍兴 36-5）合作开发。积极探索国内外油气市场空间，为油气板块可持续发展寻找出路。积极稳妥推进海外项目拓展。筹备成立海外平台公司，重点开展了越南相关项目实质性谈判工作和技术文件的准备工作。密切跟踪相关国家的煤电、油气等市场投资机会。

## 四、不断加强科技创新，持续推进节能减排

坚持科技创新的经营理念，按节点推进科技创新重点项目。年内计划实施的 171 项技改项目和 31 项科技项目大部分已开工。

上半年，公司积极发挥科技优势，落实各项节能降耗措施，努力控制负荷率下降对能耗指标的影响。系统企业供电煤耗 287.17 克/千瓦时，综合厂用电率 4.12%，能耗指标在上海同类型机组中持续保持领先。

环保工作持续加强。外二已完成两台机组超低排放改造工作；吴二完成一台机组超低排放和消除石膏雨改造主体工程；外三在完成超低排放改造的基础上正抓紧进行消除白色烟雨改造工作。上半年，公司系统发电企业共减排二氧化硫约 32088 吨，氮氧化物 8796 吨。公司系统燃煤发电企业上半年平均脱硫综合效率均在 97% 以上，公司系统大机组平均脱硝综合效率 86% 以上。

同时，公司积极参与碳减排工作。加强碳减排管理，申请可交易 CCER 账户并开展借碳业务，完成企业碳排放配额上缴工作。

### 五、扎实推进企业改革，不断夯实管理基础

上半年，公司进一步明确了“先锋企业”发展战略的目标、内涵和发展举措，并据此完成了“十三五”发展规划编制。进一步完善能源科技公司改制方案。及时跟踪燃料公司市场化经营改革激励约束方案实施情况，适时进行优化完善。燃料公司上半年系统外销售燃煤 318.83 万吨，同比增加 89.6%。

抓住资本市场机遇，完成上海信托与浦发银行的换股工作。目前公司持有浦发银行股份 51,344,743 股。按照“双轮驱动”战略，结合公司实际，积极探索公司资本运作、金融发展创新举措。积极参与本市电力体制改革，及时跟踪各试点省市情况，配合政府有关部门开展上海电力体制改革相关课题研究。根据公司“深化机制改革”的战略要求及总体部署，高中级管理人员进一步增持了公司股份。统筹安排内部审计和内控评价工作，扎实做好自查整改。积极完善内控建设，构建电力企业基建期标准化内控体系。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	13,674,444,123.35	15,455,493,557.20	-11.52
营业成本	12,314,455,175.37	13,977,963,098.48	-11.90
销售费用	2,585,374.52	3,224,933.99	-19.83
管理费用	255,940,498.82	299,229,362.77	-14.47
财务费用	149,849,685.44	85,202,542.62	75.87
经营活动产生的现金流量净额	1,842,407,549.44	1,971,837,257.08	-6.56
投资活动产生的现金流量净额	108,294,151.79	-1,742,234,988.61	106.22
筹资活动产生的现金流量净额	-1,045,848,949.46	123,096,402.47	-949.62

营业收入变动原因说明:主要系天然气销售单价下降、平均售电价格下降及申皖发电机组投产等因素综合影响所致。

营业成本变动原因说明:主要系与收入减少相关的成本减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司经营性管理费用减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系项目投产增加财务费用所致。

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:主要系公司委托贷款收回及去年同期收购新能源公司股权等因素综合影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系偿还债务支出增加所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: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	3,937,540,290.45	2,883,050,032.62	26.78	-6.55	-7.98	增加 1.13 个百分点
石油天然气行业	8,288,312,415.28	8,050,002,297.47	2.88	-16.50	-15.89	减少 0.69 个百分点
燃煤销售行业	1,413,213,280.49	1,379,876,655.61	2.36	8.57	8.41	增加 0.15 个百分点
合计	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	9.72	-11.67	-11.91	增加 0.24 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	3,937,540,290.45	2,883,050,032.62	26.78	-6.55	-7.98	增加 1.13 个百分点
油气	8,288,312,415.28	8,050,002,297.47	2.88	-16.50	-15.89	减少 0.69 个百分点
燃煤	1,413,213,280.49	1,379,876,655.61	2.36	8.57	8.41	增加 0.15 个百分点
合计	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	9.72	-11.67	-11.91	增加 0.24 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

本期电力行业主营业务收入和成本同比减少,主要系平均售电价格下降、燃煤价格下降和申皖发电机组投产等因素综合影响所致;电力行业毛利率同比增加 1.13 个百分点主要系平均售电价格下降和燃煤价格下降等因素综合影响所致。

本期石油天然气行业主营业务收入和成本同比减少，主要系天然气购、售气平均单价下降所致；石油天然气行业毛利率同比基本一致。

本期燃煤销售行业主营业务收入和成本同比增加，主要系燃煤购、售量同比增加和燃煤价格下降等因素综合影响所致；燃煤销售行业毛利率同比基本一致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	13,315,552,518.41	-12.30
华中地区	102,427,315.51	335.61
东北地区	76,648,520.76	341.09
华南地区	73,044,957.46	15.36
华北地区	61,447,620.68	-60.06
西南地区	9,945,053.40	/
合计	13,639,065,986.22	-11.67

### (三) 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。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司投资额为 47,175 万元，比上年减少 98,890 万元，减幅为 67.70%，报告期内公司主要投资情况如下：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
上海申能奉贤热电有限公司	电力生产及销售	51%
申能吴忠热电有限责任公司	电力生产及销售	96.87%
中天合创能源有限责任公司	煤化工的建设	12.5%

##### (1) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600837	海通证券	121,428,400.00	0.56	0.56	994,047,154.32	-	-19,339,438.80	可供出售金融资产	发起人股
600578	京能电力	250,296,400.00	1.57	1.57	309,615,200.00	-	-97,116,450.00	可供出售金融资产	定向增发
600027	华电国际	966,756,000.00	1.45	1.45	755,856,786.89	42,840,000.00	-159,183,959.01	可供出售金融资产	定向增发
600000	浦发银行	196,000,000.00		0.26	392,589,172.36	26,442,542.65	147,441,879.27	可供出售金融资产	定向增发
合计		1,534,480,800	/	/	2,452,108,313.57	69,282,542.65	-128,197,968.54	/	/

##### (2) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
申能集团财务有限公司	250,000,000.00	25	25	426,229,422.28	58,498,296.63	-31,809,938.02	长期股权投资	发起人股
上海上国投资管理有限公司	4,000,000.00	5	5	4,000,000.00	-	-	可供出售金融资产	发起人股
合计	254,000,000.00	/	/	430,229,422.28	58,498,296.63	-31,809,938.02	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
华能启东风力发电有限公司	138,920,000.00	15年	4.41%	项目建设	不存在	否	是	否	否	否	联营公司	无	3,080,065.91
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	否	联营公司	无	663,154.38

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

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

本期无对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司或参股公司。

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
申能吴忠热电有限责任公司	475,632,730.00	项目建设阶段	172,000,000.00	475,632,730.00	无
上海申能奉贤热电有限公司	204,000,000.00	项目建设阶段	102,000,000.00	204,000,000.00	无
中天合创能源有限责任公司	2,193,767,873.83	项目建设阶段	197,750,000.00	2,193,767,873.83	无
合计	2,873,400,603.83	/	471,750,000.00	2,873,400,603.83	/

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 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

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、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 81.43 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	2.32-3.01 元/立方米(含税)

关联交易金额（万元）	814,290
占同类交易金额的比例	98.25%
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 0.03 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	2,300-3,170 元/吨（含税）
关联交易金额（万元）	327
占同类交易金额的比例	0.04%
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 5.36 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 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	53,624
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 39.55 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 2.28 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	395,482
占同类交易金额的比例	53.16%
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）	503,374
贷款余额（万元）	631,967
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) 资产收购、出售发生的关联交易**

报告期内，公司无资产收购、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
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		控股股东对上市公司的资金支持					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响财务费用 1,469.81 万元					

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
申能股份有限公司	公司本部	中天合创能源有限责任公司	302,421.41 万元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项	2016-5-25	2016-5-25	至解除条件	按份连带担保	否	否	-	否	是	其他股权投资

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	302,421.41 万元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	302,421.41 万元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	302,421.41 万元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项
担保总额占公司净资产的比例(%)	担保的借款本金占公司净资产的比例为 12.62%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	

#### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

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 1 次、董事会 2 次、监事会 1 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，报告期内共发布定期报告 2 份、临时公告 12 份。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。上半年，公司积极参加上海上市公司协会组织的“2016 年上海辖区上市公司投资者集体接待日”活动，向投资者传递了公司的投资价值。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。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

### (二) 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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	191,960
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (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	23,722,578	2,350,725,766	51.64	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有 限公司	0	136,108,364	2.99	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零三 组合	8,000,000	58,008,233	1.27	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	0	51,136,900	1.12	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	8,898,850	42,778,050	0.94	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	-2,577,800	26,658,780	0.59	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	4,999,902	20,006,744	0.44	0	无	0	境内非国 有法人
香港中央结算有限公 司	12,544,913	18,474,647	0.41	0	无	0	境外法人

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	2,350,725,766	人民币普通股	2,350,725,766
中国证券金融股份有限公司	136,108,364	人民币普通股	136,108,364
全国社保基金一零三组合	58,008,233	人民币普通股	58,008,233
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
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	42,778,050	人民币普通股	42,778,050
上海久事（集团）有限公司	28,395,455	人民币普通股	28,395,455
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	26,658,780	人民币普通股	26,658,780
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	20,006,744	人民币普通股	20,006,744
香港中央结算有限公司	18,474,647	人民币普通股	18,474,647
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。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
徐国宝	副董事长、总经理	50,000	100,000	50,000	二级市场买入
须伟泉	董事、副总经理	50,100	100,100	50,000	二级市场买入
奚力强	副总经理、总工程师	40,000	75,000	35,000	二级市场买入
余永林	副总经理	40,000	75,000	35,000	二级市场买入
李伟艺	副总经理	0	30,000	30,000	二级市场买入
周燕飞	董事、董事会秘书	20,000	40,000	20,000	二级市场买入
徐任重	监事	20,000	35,000	15,000	二级市场买入
周承斌	监事	20,000	35,000	15,000	二级市场买入

其它情况说明

报告期内,除上述情况外,公司其他董事、监事、高级管理人员持股数量未发生变化

#### (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
樊建林	董事	选举	经公司第36次(2015年度)股东大会审议通过,选举樊建林为公司第八届董事会董事。
刘浩	独立董事	选举	经公司第36次(2015年度)股东大会审议通过,选举刘浩为公司第八届董事会独立董事。
张新玫	董事	离任	因工作变动,张新玫不再担任公司董事职务。
李增泉	独立董事	离任	因个人原因,李增泉不再担任公司独立董事职务。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016年6月30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	7,773,070,775.91	6,868,218,024.14
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	125,874,241.58	38,435,464.39
应收账款	六、3	1,299,101,284.18	1,706,226,022.61
预付款项	六、4	178,857,009.04	231,030,991.24
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	77,245,720.05	81,996,394.11
买入返售金融资产			
存货	六、6	498,666,617.55	559,960,194.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	9,510,000.00	1,019,020,000.00
其他流动资产	六、8	489,185,048.55	365,066,533.52
流动资产合计		10,451,510,696.86	10,869,953,624.58
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	六、9	153,410,000.00	153,410,000.00
可供出售金融资产	六、10	5,271,850,034.88	5,245,030,659.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	7,507,605,227.06	7,422,997,634.82
投资性房地产			
固定资产	六、12	20,670,286,198.68	20,358,028,225.18
在建工程	六、13	5,223,686,382.95	5,730,818,418.96
工程物资	六、14	1,053,781,562.22	602,786,075.93
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产	六、15	957,457,155.57	1,057,849,721.01
无形资产	六、16	44,526,531.58	38,632,210.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、17	14,544,444.56	15,111,111.20
递延所得税资产	六、18	94,431,272.73	68,010,539.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,991,578,810.23	40,692,674,596.73
资产总计		51,443,089,507.09	51,562,628,221.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	5,336,382,685.85	7,119,082,224.82

申能股份 2016 年半年度报告

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	158,395,600.00	234,920,549.91
应付账款	六、21	3,973,587,075.40	4,081,164,675.40
预收款项	六、22	70,352,661.56	71,562,506.95
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	16,668,296.16	16,263,883.92
应交税费	六、24	212,248,616.09	687,016,257.77
应付利息	六、25	62,310,686.29	13,150,701.88
应付股利	六、26	910,407,663.20	
其他应付款	六、27	567,665,695.55	509,642,352.99
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、28	306,500,000.00	33,000,000.00
其他流动负债	六、29	1,807,265,527.37	1,212,400,000.00
流动负债合计		13,421,784,507.47	13,978,203,153.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、30	5,595,459,504.48	5,177,030,831.94
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、31	470,000,000.00	470,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、32	44,998,337.76	44,998,337.76
预计负债	六、33	491,707,068.81	478,549,068.81
递延收益	六、34	235,058,683.59	244,815,992.94
递延所得税负债	六、18	248,254,046.75	290,986,702.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,085,477,641.39	6,706,380,934.38
负债合计		20,507,262,148.86	20,684,584,088.02
<b>所有者权益</b>			
股本	六、35	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、36	3,224,464,700.08	3,223,905,092.46
减：库存股			
其他综合收益	六、37	847,151,110.62	1,007,159,017.18
专项储备	六、38	138,618,582.85	138,618,582.85
盈余公积	六、39	11,059,755,242.02	11,059,755,242.02
一般风险准备			
未分配利润	六、40	4,142,338,656.87	3,894,847,367.62
归属于母公司所有者权益合计		23,964,366,608.44	23,876,323,618.13
少数股东权益		6,971,460,749.79	7,001,720,515.16
所有者权益合计		30,935,827,358.23	30,878,044,133.29
负债和所有者权益总计		51,443,089,507.09	51,562,628,221.31

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

2016 年 6 月 30 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		1,479,197,042.27	429,862,497.23
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		1,322,083.34	1,666,194.45
应收股利			
其他应收款	十六、1	15,818,216.30	8,684,858.45
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	4,153,000,000.00	5,504,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		5,649,337,341.91	5,944,213,550.13
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款	十六、3	1,000,000,000.00	600,000,000.00
可供出售金融资产		5,260,049,112.40	5,233,229,737.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、4	14,083,540,556.23	13,722,379,047.89
投资性房地产			
固定资产		1,487,715.38	1,818,470.70
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	523,350.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,345,600,734.01	19,557,950,605.71
资产总计		25,994,938,075.92	25,502,164,155.84
<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		3,192,405.84	3,829,183.23
应交税费		22,491,888.01	71,600,470.67
应付利息		4,277,000.00	
应付股利		910,407,663.20	
其他应付款		76,841,051.14	74,473,591.93
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		1,807,265,527.37	1,212,400,000.00
流动负债合计		2,824,475,535.56	2,462,303,245.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		102,361,130.25	100,531,457.71
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		248,254,046.75	290,986,702.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		820,615,177.00	861,518,160.64
负债合计		3,645,090,712.56	3,323,821,406.47
<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		3,400,972,896.97	3,400,413,289.35
减：库存股			
其他综合收益		847,151,110.62	1,007,159,017.18
专项储备			
盈余公积		11,059,755,242.02	11,059,755,242.02
未分配利润		2,489,929,797.75	2,158,976,884.82
所有者权益合计		22,349,847,363.36	22,178,342,749.37
负债和所有者权益总计		25,994,938,075.92	25,502,164,155.84

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**  
2016 年 1—6 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		13,674,444,123.35	15,455,493,557.20
其中：营业收入	六、41	13,674,444,123.35	15,455,493,557.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,776,182,453.91	14,610,487,766.01
其中：营业成本	六、41	12,314,455,175.37	13,977,963,098.48
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、42	52,785,682.04	58,995,270.69
销售费用	六、43	2,585,374.52	3,224,933.99
管理费用	六、44	255,940,498.82	299,229,362.77
财务费用	六、45	149,849,685.44	85,202,542.62
勘探费用	六、46	566,037.72	185,872,557.46
资产减值损失			
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	758,025,829.32	1,324,114,538.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		575,545,433.93	675,120,189.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,656,287,498.76	2,169,120,329.83
加：营业外收入	六、48	46,411,745.95	7,940,318.43
其中：非流动资产处置利得		12,394.23	734.00
减：营业外支出	六、49	1,120,975.39	1,308,210.27
其中：非流动资产处置损失		1,120,975.39	1,233,210.27

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,701,578,269.32	2,175,752,437.99
减：所得税费用	六、50	224,421,082.24	324,910,901.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,477,157,187.08	1,850,841,536.69
归属于母公司所有者的净利润		1,157,898,952.45	1,550,905,603.10
少数股东损益		319,258,234.63	299,935,933.59
六、其他综合收益的税后净额		-160,007,906.56	-134,418,127.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-160,007,906.56	-134,418,127.70
（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		-160,007,906.56	-134,418,127.70
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		-31,809,938.02	36,189,739.59
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-128,197,968.54	-170,607,867.29
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		1,317,149,280.52	1,716,423,408.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		997,891,045.89	1,416,487,475.40
归属于少数股东的综合收益总额		319,258,234.63	299,935,933.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	六、51	0.254	0.341
（二）稀释每股收益(元/股)	六、51	0.254	0.341

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**  
2016 年 1—6 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	32,547,169.82	32,547,169.82
减：营业成本	十六、5		
营业税金及附加		194,018.78	153,964.85
销售费用			
管理费用		50,913,738.46	55,203,614.67
财务费用		36,547,917.73	-65,464,728.89
资产减值损失			
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	1,291,239,658.50	1,818,345,349.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、6	578,261,838.74	690,876,093.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,236,131,153.35	1,860,999,668.22
加：营业外收入		28,055,361.22	
其中：非流动资产处置利得		11,361.22	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,264,186,514.57	1,860,999,668.22
减：所得税费用		22,825,938.44	111,598,406.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,241,360,576.13	1,749,401,262.08
五、其他综合收益的税后净额		-160,007,906.56	-132,573,927.65
（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		-160,007,906.56	-132,573,927.65
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		-31,809,938.02	35,399,368.14
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-128,197,968.54	-167,973,295.79
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		1,081,352,669.57	1,616,827,334.43
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**  
2016 年 1—6 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		15,977,918,990.73	18,324,490,518.34
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		464,897.81	5,303,391.19
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	122,280,545.24	76,797,432.26
经营活动现金流入小计		16,100,664,433.78	18,406,591,341.79
购买商品、接受劳务支付的现金		12,629,755,099.89	14,780,171,923.11
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		326,427,270.65	302,959,801.24
支付的各项税费		1,197,925,872.44	1,128,582,786.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	104,148,641.36	223,039,573.75
经营活动现金流出小计		14,258,256,884.34	16,434,754,084.71
经营活动产生的现金流量净额		1,842,407,549.44	1,971,837,257.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,009,510,000.00	272,562,584.35
取得投资收益收到的现金		631,283,839.48	764,844,710.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,989.00	534,730.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,881,101.19
收到其他与投资活动有关的现金	六、52		14,400,000.00
投资活动现金流入小计		1,640,938,828.48	1,060,223,126.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,333,225,445.17	1,544,618,977.95
投资支付的现金		199,419,231.52	437,439,137.00
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			820,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,532,644,676.69	2,802,458,114.95
投资活动产生的现金流量净额		108,294,151.79	-1,742,234,988.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		84,300,000.00	98,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		84,300,000.00	98,000,000.00
取得借款收到的现金		4,562,495,595.87	3,420,139,075.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,646,795,595.87	3,518,139,075.10
偿还债务支付的现金		5,062,251,139.84	2,796,087,573.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		627,966,595.49	595,735,099.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		433,818,000.00	442,181,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	2,426,810.00	3,220,000.00
筹资活动现金流出小计		5,692,644,545.33	3,395,042,672.63
筹资活动产生的现金流量净额		-1,045,848,949.46	123,096,402.47
<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>		904,852,751.77	352,698,670.94
加：期初现金及现金等价物余额		6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,773,070,775.91	7,005,895,484.90

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

2016 年 1—6 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		28,500,000.00	28,500,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,731,416.91	975,421,176.05
经营活动现金流入小计		61,231,416.91	1,003,921,176.05
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		39,120,554.03	33,328,777.06
支付的各项税费		70,348,089.94	177,673,274.45
支付其他与经营活动有关的现金		13,557,289.02	21,627,770.90
经营活动现金流出小计		123,025,932.99	232,629,822.41
经营活动产生的现金流量净额		-61,794,516.08	771,291,353.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,871,000,000.00	1,368,860,584.35
取得投资收益收到的现金		1,169,139,521.12	1,307,187,950.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	
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		5,040,182,521.12	2,676,048,534.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,000.00	8,960.00
投资支付的现金		3,391,750,000.00	1,990,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			820,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,391,755,000.00	2,810,658,960.00
投资活动产生的现金流量净额		1,648,427,521.12	-134,610,425.55
<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		2,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,899,750.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,398,710.00	70,000.00
筹资活动现金流出小计		2,637,298,460.00	70,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-537,298,460.00	-70,000.00
<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>		1,049,334,545.04	636,610,928.09
加：期初现金及现金等价物余额		429,862,497.23	725,460,865.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,479,197,042.27	1,362,071,793.10

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

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 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											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										其它		
	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			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					559,607.62		-160,007,906.56				247,491,289.25	-30,259,765.37	57,783,224.94
（一）综合收益总额							-160,007,906.56				1,157,898,952.45	319,258,234.63	1,317,149,280.52
（二）所有者投入和减少资本												84,300,000.00	84,300,000.00
1. 股东投入的普通股												84,300,000.00	84,300,000.00
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													
（三）利润分配											-910,407,663.20	-433,818,000.00	-1,344,225,663.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



申能股份 2016 年半年度报告

(一) 综合收益总额						-134,418,127.70				1,550,905,603.10	299,935,933.59	1,716,423,408.99
(二) 所有者投入和减少资本											84,611,004.26	84,611,004.26
1. 股东投入的普通股											98,000,000.00	98,000,000.00
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											-13,388,995.74	-13,388,995.74
(三) 利润分配										-910,407,663.20	-442,181,000.00	-1,352,588,663.20
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-910,407,663.20	-442,181,000.00	-1,352,588,663.20
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												
1. 本期提取							420,279.11				630,418.67	1,050,697.78
2. 本期使用							420,279.11				630,418.67	1,050,697.78
(六) 其他						-1,831,847.50						-1,831,847.50
四、本期期末余额	4,552,038,316.00				3,224,040,288.10	1,472,548,706.28	66,868,456.39	9,897,079,095.29		4,476,948,500.16	6,675,929,654.10	30,365,453,016.32

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

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 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				3,400,413,289.35		1,007,159,017.18		11,059,755,242.02	2,158,976,884.82	22,178,342,749.37
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				3,400,413,289.35		1,007,159,017.18		11,059,755,242.02	2,158,976,884.82	22,178,342,749.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					559,607.62		-160,007,906.56			330,952,912.93	171,504,613.99
（一）综合收益总额							-160,007,906.56			1,241,360,576.13	1,081,352,669.57
（二）所有者投入和减少资本											
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										-910,407,663.20	-910,407,663.20
1. 提取盈余公积											
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											

申能股份 2016 年半年度报告

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					559,607.62					559,607.62	
四、本期末余额	4,552,038,316.00				3,400,972,896.97		847,151,110.62		11,059,755,242.02	2,489,929,797.75	22,349,847,363.36

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				3,416,041,052.35		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)					-14,487,387.16		-132,573,927.65			838,993,598.88	691,932,284.07
(一) 综合收益总额							-132,573,927.65			1,749,401,262.08	1,616,827,334.43
(二) 所有者投入和减少资本					-14,757,155.84						-14,757,155.84
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				-14,757,155.84						-14,757,155.84
(三) 利润分配									-910,407,663.20	-910,407,663.20
1. 提取盈余公积										
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				269,768.68						269,768.68
四、本期期末余额	4,552,038,316.00			3,401,553,665.19		1,472,548,706.28		9,897,079,095.29	2,745,701,999.80	22,068,921,782.56

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. 公司概况

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十三次会议通过于 2016 年 8 月 24 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%

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%
申能吴忠热电有限责任公司	控股子公司	一级子公司	96.87%
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

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。
- ② 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。

③

## 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(在此种情况下，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

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

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：

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
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)、短期薪酬的会计处理方法

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)、离职后福利的会计处理方法

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)、辞退福利的会计处理方法**

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)、其他长期职工福利的会计处理方法**

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

### 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**

根据国家税务总局《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	336,641.02	201,984.80
银行存款	7,772,716,765.31	6,868,016,039.34
其他货币资金	17,369.58	-
合计	7,773,070,775.91	6,868,218,024.14

其他说明

注 1：期末存于关联方的银行存款余额为 50.34 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	125,874,241.58	38,435,464.39
合计	125,874,241.58	38,435,464.39

## (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	1,166,958,212.49	87.42	-	-	1,166,958,212.49	1,596,589,540.36	91.62	-	-	1,596,589,540.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,558,224.41	9.48	-	-	126,558,224.41	104,051,634.97	5.97	-	-	104,051,634.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,402,580.71	3.10	35,817,733.43	86.51	5,584,847.28	41,962,531.45	2.41	36,377,684.17	86.69	5,584,847.28
合计	1,334,919,017.61	/	35,817,733.43	/	1,299,101,284.18	1,742,603,706.78	/	36,377,684.17	/	1,706,226,022.61

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	509,150,937.02	-	-	-
上海燃气(集团)有限公司	450,026,768.61	-	-	-
国家电网华东网分公司	136,920,000.00	-	-	-
内蒙古电力集团公司	51,259,371.61	-	-	-
国电乐东发电有限公司	19,601,135.25	-	-	-
合计	1,166,958,212.49	-	/	/

(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	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	-	-	-
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	-	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√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)	126,558,224.41	-	-
1 年以内小计	126,558,224.41	-	-

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	126,558,224.41	-	-

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	11,847,506.31	6,262,659.03	52.86%	根据其回款情况预计部分无法收回
合计	41,402,580.71	35,817,733.43	86.51%	

(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	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%	

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 0 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	559,950.74

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

本期无通过重组等其他方式收回的应收账款及已计提的坏账准备。

## (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前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
国网上海市电力公司	非关联方	509,150,937.02	1 年以内	38.14%
上海燃气(集团)有限公司	同受一方控制	450,026,768.61	1 年以内	33.71%
国家电网华东网分公司	非关联方	136,920,000.00	1 年以内	10.26%
内蒙古电力集团公司	非关联方	51,259,371.61	1 年以内	3.84%
国电乐东发电有限公司	非关联方	19,601,135.25	1 年以内	1.47%
合计		1,166,958,212.49	1 年以内	87.42%

**(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) 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	178,305,177.18	99.69	230,343,376.42	99.70
1 至 2 年	551,831.86	0.31	548,573.31	0.24
2 至 3 年	-	-	139,041.51	0.06
3 年以上	-	-	-	-
合计	178,857,009.04	100.00	231,030,991.24	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
六盘水平尧威龙矿业有限责任公司	非关联方	44,858,917.65	1 年以内	未到货
中国石油西气东输管道分公司	非关联方	17,186,114.77	1 年以内	未到货
神华销售集团华北能源贸易有限公司	非关联方	16,110,715.00	1 年以内	未到货
大连叶古国际贸易有限公司	非关联方	13,160,000.00	1 年以内	未到货
阿特拉斯.科普柯(上海)工艺设备有限公司	非关联方	9,924,600.00	1 年以内	未到货
合计		101,240,347.42		

(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	48,858,543.08	61.58	-	-	48,858,543.08	47,499,049.56	56.49	-	-	47,499,049.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,972,176.97	37.78	1,585,000.00	5.29	28,387,176.97	36,082,344.55	42.91	1,585,000.00	4.39	34,497,344.55
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	0.64	508,400.00	100.00	-	508,400.00	0.60	508,400.00	100.00	-
合计	79,339,120.05	/	2,093,400.00	/	77,245,720.05	84,089,794.11	/	2,093,400.00	/	81,996,394.11

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	13,902,562.42	-	-	-
合计	48,858,543.08	-	/	/

(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
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	-	-	

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)	28,387,176.97	-	-
1 年以内小计	28,387,176.97	-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,585,000.00	1,585,000.00	100.00%
合计	29,972,176.97	1,585,000.00	5.29%

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

(续上表)

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

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 0 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	34,955,980.66
往来款	29,186,453.57	20,622,773.71
项目前期垫付款	13,902,562.42	12,543,068.90
交易平台保证金	1,294,123.40	15,967,970.84
合计	79,339,120.05	84,089,794.11

(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	占总金额比例	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	44.06%	-
公司前期项目垫付款	项目前期垫付款	13,902,562.42	1 至 2 年	17.52%	-
合计		48,858,543.08		61.58%	

## (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	208,614,554.38	-	208,614,554.38	231,391,758.44	-	231,391,758.44
燃料	234,813,446.63	-	234,813,446.63	272,811,126.38	-	272,811,126.38
产成品	55,054,951.12	-	55,054,951.12	55,054,951.12	-	55,054,951.12
低值易耗品	183,665.42	-	183,665.42	702,358.63	-	702,358.63
在途物资	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未 结算资产	-	-	-	-	-	-
合计	498,666,617.55	-	498,666,617.55	559,960,194.57	-	559,960,194.57

## (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	9,510,000.00	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	9,510,000.00	1,019,020,000.00

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	489,185,048.55	365,066,533.52
合计	489,185,048.55	365,066,533.52

## 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	129,410,000.00
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	153,410,000.00

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：	5,271,850,034.88	-	5,271,850,034.88	5,245,030,659.60	-	5,245,030,659.60
按公允价值计量的	2,452,108,313.57	-	2,452,108,313.57	2,427,038,938.29	-	2,427,038,938.29
按成本计量的	2,819,741,721.31	-	2,819,741,721.31	2,817,991,721.31	-	2,817,991,721.31
其他	-	-	-	-	-	-
合计	5,271,850,034.88	-	5,271,850,034.88	5,245,030,659.60	-	5,245,030,659.60

## (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	1,467,897,482.42	-	1,467,897,482.42
公允价值	2,452,108,313.57	-	2,452,108,313.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	984,210,831.15	-	984,210,831.15
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		
中天合创能源有限责任公司	1,996,017,873.83	197,750,000.00	-	2,193,767,873.83	-	-	-	-	12.50	-

申能股份 2016 年半年度报告

核电秦山联营有限公司	504,007,689.00	-	-	504,007,689.00	-	-	-	-	12.00	-
上海国际信托有限公司	196,000,000.00	-	196,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
秦山第三核电有限公司	105,590,155.00	-	-	105,590,155.00	-	-	-	-	10.00	99,500,000.00
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	-
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	10.00	2,740,000.00
合计	2,817,991,721.31	197,750,000.00	196,000,000.00	2,819,741,721.31	-	-	-	-	/	102,240,000.00

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	1,576,268,363.53	-	-	92,973,338.70	-	-	40,000,000.00	-	-	1,629,241,702.23	-
上海吴泾发电有限责任公司	110,881,817.30	-	-	9,359,214.71	-	-	-	-	-	120,241,032.01	-

申能股份 2016 年半年度报告

公司											
华能上海石洞口发电有限责任公司	992,523,552.86	-	-	105,414,982.87	-	-	-	-	-	1,097,938,535.73	-
小计	2,679,673,733.69	-	-	207,747,536.28	-	-	40,000,000.00	-	-	2,847,421,269.97	-
二、联营企业											
上海外高桥发电有限责任公司	1,421,878,327.06	-	-	51,322,779.33	-	-	49,000,000.00	-	-	1,424,201,106.39	-
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	360,715,411.38	-	-	64,963,354.46	-	-	90,500,000.00	-	-	335,178,765.84	-
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	249,630,952.10	-	-	18,058,967.79	-	-	22,000,000.00	-	-	245,689,919.89	-
上海漕泾热电有限责任公司	443,337,103.44	-	-	81,327,657.77	-	-	60,000,000.00	-	-	464,664,761.21	-
华能上海燃机发电有限责任公司	279,946,370.06	-	-	20,330,060.94	-	-	-	-	-	300,276,431.00	-
申能集团财务有限公司	464,378,574.96	-	-	58,660,785.34	-31,809,938.02	-	65,000,000.00	-	-	426,229,422.28	-
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	93,115,574.32	-	-	964,566.47	-	-	-	-	-	94,080,140.79	-
上海嘉禾航运有限公司	158,134,768.85	-	-	2,239,184.90	-	559,607.62	7,350,000.00	-	-	153,583,561.37	-
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	29,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	29,400,000.00	-

申能股份 2016 年半年度报告

公司											
上海上电漕泾发电有限公司	665,887,969.62	-	-	55,993,372.88	-	-	126,000,000.00	-	-	595,881,342.50	-
上海华电奉贤热电有限公司	270,432,944.15	-	-	16,816,061.29	-	-	-	-	-	287,249,005.44	-
华能启东风力发电有限公司	143,037,462.97	-	-	1,575,000.00	-	-	-	-	-	144,612,462.97	-
上海申欣风力发电有限公司	15,853,089.23	-	-	-515,871.76	-	-	-	-	-	15,337,217.47	-
中航申新风力发电有限公司	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	-
上海申欣环保有限公司	62,775,352.99			-3,775,533.05	-	-	-	-	-	58,999,819.94	-
小计	4,743,323,901.13	-	-	367,960,386.36	-31,809,938.02	559,607.62	419,850,000.00	-	-	4,660,183,957.09	-
合计	7,422,997,634.82	-	-	575,707,922.64	-31,809,938.02	559,607.62	459,850,000.00	-	-	7,507,605,227.06	-

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	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	157,981,409.67	1,110,839,622.93	262,598,226.85	3,071,422.51	2,728,873.19	1,537,219,555.15
(1) 购置	-	6,833,870.59	880,558.83	2,837,953.51	1,744,290.74	12,296,673.67
(2) 在建工程转入	-	1,102,869,419.43	48,011.30	-	-	1,102,917,430.73
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 其他转入	157,981,409.67	1,136,332.91	261,669,656.72	233,469.00	984,582.45	422,005,450.75
3.本期减少金额	-	421,637,344.87	1,142,181.91	4,691,318.53	1,331,114.86	428,801,960.17

申能股份 2016 年半年度报告

(1) 处置或报废	-	1,197,853.92	5,849.00	4,691,318.53	1,097,645.86	6,992,667.31
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-	-
(3) 其他转出	-	420,439,490.95	1,136,332.91	-	233,469.00	421,809,292.86
4. 期末余额	5,398,924,966.17	26,925,844,333.96	1,437,539,648.85	95,604,318.08	84,663,310.48	33,942,576,577.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	122,662,887.55	647,740,988.08	142,757,020.84	4,584,158.79	4,890,231.61	922,635,286.87
(1) 计提	95,354,785.28	647,225,545.20	49,967,243.54	4,350,689.79	4,354,631.77	801,252,895.58
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 其他转入	27,308,102.27	515,442.88	92,789,777.30	233,469.00	535,599.84	121,382,391.29
3. 本期减少金额	-	120,881,771.04	520,999.43	3,944,251.98	1,128,642.94	126,475,665.39
(1) 处置或报废	-	248,291.63	5,556.55	3,944,251.98	895,173.94	5,093,274.10
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-	-
(3) 其他转出	-	120,633,479.41	515,442.88	-	233,469.00	121,382,391.29
4. 期末余额	2,146,986,253.97	10,131,277,180.77	687,657,613.25	68,634,419.07	58,584,095.45	13,093,139,562.51
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	3,251,938,712.20	16,615,416,336.84	749,882,035.60	26,969,899.01	26,079,215.03	20,670,286,198.68
2. 期初账面价值	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

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天然气管网有限公司根据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
崇明岛管道工程	206,362,450.50	-	206,362,450.50	192,456,420.32	-	192,456,420.32
崇明燃气电厂一期工程	2,068,999,549.30	-	2,068,999,549.30	2,006,999,758.81	-	2,006,999,758.81
安徽淮北平山电厂一期工程	495,702,361.31	-	495,702,361.31	1,321,807,410.05	-	1,321,807,410.05
申能奉贤热电建设工程	323,120,981.10	-	323,120,981.10	259,068,930.86	-	259,068,930.86
达茂旗百灵庙格日乐敖都风电场项目	-	-	-	258,189,516.03	-	258,189,516.03
临港海上风电二期工程项目	316,451,304.61	-	316,451,304.61	184,800,051.58	-	184,800,051.58
临港海上风电一期工程项目	75,443,675.95	-	75,443,675.95	73,520,853.97	-	73,520,853.97
宁夏吴忠热电联产项目	1,440,771,697.65	-	1,440,771,697.65	1,146,643,351.08	-	1,146,643,351.08
海上油气勘探工程	141,689,356.30	-	141,689,356.30	115,375,081.79	-	115,375,081.79
技术改造工程	155,145,006.23	-	155,145,006.23	171,957,044.47	-	171,957,044.47
合计	5,223,686,382.95	-	5,223,686,382.95	5,730,818,418.96	-	5,730,818,418.96

## (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
崇明岛管道工程	1,597,090,000.00	192,456,420.32	13,906,030.18	-	-	206,362,450.50	81.66	99.00%	30,694,819.80	439,620.83	5.15	自有资金/借款
崇明燃气电厂一期工程	2,715,188,019.00	2,006,999,758.81	62,007,441.22	7,650.73	-	2,068,999,549.30	76.24	85.00%	39,007,653.79	28,051,314.87	4.51	自有资金/借款

申能股份 2016 年半年度报告

安徽淮 北平山 电厂一 期工程	5,246,030,000.00	1,321,807,410.05	8,893,067.31	834,998,116.05	-	495,702,361.31	89.67	98.00%	56,353,167.69	5,962,277.45	4.86	自有资金/ 借款
申能奉 贤热电 基建工 程	3,203,411,200.00	259,068,930.86	64,052,050.24	-	-	323,120,981.10	10.09	15.00%	-	-	-	自有 资金
达茂旗 百灵庙 格日乐 敖都风 电场项 目	402,070,200.00	258,189,516.03	15,702,803.00	273,892,319.03	-	-	64.22	100.00%	1,179,215.07	-	-	自有 资金/ 借款
临港海 上风电 二期工 程项目	1,913,770,000.00	184,800,051.58	131,651,253.03	-	-	316,451,304.61	16.54	30.00%	3,893,166.75	2,746,302.03	4.05	自有 资金/ 借款
临港海 上风电 一期工 程项目	1,900,000,000.00	73,520,853.97	1,922,821.98	-	-	75,443,675.95	3.97	5.00%	-	-	-	自有 资金
宁夏吴 忠热电 联产项 目	3,097,900,000.00	1,146,643,351.08	294,128,346.57	-	-	1,440,771,697.65	46.50	85.00%	89,534,432.66	26,163,595.70	4.16	自有 资金/ 借款
合计	20,075,459,419.00	5,443,486,292.70	592,263,813.53	1,108,898,085.81	-	4,926,852,020.42	/	/	220,662,455.76	63,363,110.88	/	/

14、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	253,690,378.05	64,282,853.95

专用设备	746,771,310.25	484,591,370.38
油气物资	53,319,873.92	53,911,851.60
合计	1,053,781,562.22	602,786,075.93

## 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	-	-	7,095,680,580.21	7,095,680,580.21
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)外购	-	-	-	-
(2)自行建造	-	-	-	-
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	-	/	6,037,830,859.20	6,037,830,859.20
2.本期增加金额	-	/	100,392,565.44	100,392,565.44
(1)计提	-	/	100,392,565.44	100,392,565.44
3.本期减少金额	-	/	-	-
(1)处置	-	/	-	-
4.期末余额	-	/	6,138,223,424.64	6,138,223,424.64
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-

2.本期增加金额	-	-	-	-
(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	-	-	957,457,155.57	957,457,155.57
2.期初账面价值	-	-	1,057,849,721.01	1,057,849,721.01

## 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	40,284,334.69	40,284,334.69
2.本期增加金额	6,480,600.20	6,480,600.20
(1)购置	6,480,600.20	6,480,600.20
(2)内部研发	-	-
(3)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	46,764,934.89	46,764,934.89
二、累计摊销		
1.期初余额	1,652,124.05	1,652,124.05
2.本期增加金额	586,279.26	586,279.26
(1) 计提	586,279.26	586,279.26

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	2,238,403.31	2,238,403.31
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	44,526,531.58	44,526,531.58
2.期初账面价值	38,632,210.64	38,632,210.64

### 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	15,111,111.20	-	566,666.64	-	14,544,444.56
合计	15,111,111.20	-	566,666.64	-	14,544,444.56

### 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

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	31,648,474.40	7,912,118.60
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	3,144,141.24	786,035.31	3,286,263.48	821,565.87
无形资产摊销差异	378,090.00	94,522.50	378,090.00	94,522.50
递延收益摊销差异	172,731,380.71	43,182,845.19	66,906,325.11	16,726,581.29
油气资产摊销差异	13,680,901.72	3,420,225.43	13,680,901.72	3,420,225.43
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	378,010,787.34	94,431,272.73	272,327,853.98	68,010,539.39

(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	984,210,831.15	246,052,707.79	1,155,141,455.87	288,785,363.97
合计	993,016,186.99	248,254,046.75	1,163,946,811.71	290,986,702.93

(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	30,073,092.66	30,633,043.40
可抵扣亏损	363,218,705.39	404,870,488.99
合计	393,291,798.05	435,503,532.39

(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
2016 年	-	3,080,982.89	-
2017 年	6,708,393.48	17,204,886.23	-
2018 年	5,566,534.90	10,488,199.12	-
2019 年	9,220,494.29	9,366,648.72	-
2020 年	324,265,058.20	364,729,772.03	-
2021 年	17,458,224.52	-	-
合计	363,218,705.39	404,870,488.99	/

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	5,336,382,685.85	7,119,082,224.82
合计	5,336,382,685.85	7,119,082,224.82

注 1：期末余额中 46.86 亿元为关联方资金借贷，明细详见附注十一/(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
银行承兑汇票	158,395,600.00	200,519,262.41
合计	158,395,600.00	234,920,549.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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	3,973,587,075.40	4,081,164,675.40
合计	3,973,587,075.40	4,081,164,675.40

(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	219,696,505.25	质保金/未结算
上海电气风电设备有限公司	176,997,100.00	质保金/未结算
杭州锅炉集团股份有限公司	33,351,784.60	质保金/未结算
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	23,268,578.34	质保金/未结算
合计	513,851,131.86	/

**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	70,352,661.56	71,562,506.95
合计	70,352,661.56	71,562,506.95

(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

## 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	10,423,902.33	300,849,812.92	300,821,163.03	10,452,552.22
二、离职后福利-设定提存计划	5,839,981.59	61,841,351.49	61,465,589.14	6,215,743.94
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	16,263,883.92	362,691,164.41	362,286,752.17	16,668,296.16

(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	2,026,452.03	219,421,593.26	221,448,045.29	-
二、职工福利费	-	4,435,860.58	4,435,860.58	-
三、社会保险费	2,508,603.82	29,860,528.58	29,406,319.84	2,962,812.56
其中: 医疗保险费	2,278,432.30	22,232,285.29	21,846,647.29	2,664,070.30
工伤保险费	77,223.05	1,031,751.89	979,102.07	129,872.87
生育保险费	152,948.47	1,601,191.40	1,585,270.48	168,869.39
其他	-	4,995,300.00	4,995,300.00	-
四、住房公积金	15,883.60	37,601,533.04	37,597,031.64	20,385.00

五、工会经费和职工教育经费	5,602,437.99	6,822,192.35	5,303,307.50	7,121,322.84
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、非货币性福利	-	1,240,824.00	1,240,824.00	-
九、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
十、其它	270,524.89	1,467,281.11	1,389,774.18	348,031.82
合计	10,423,902.33	300,849,812.92	300,821,163.03	10,452,552.22

## (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	4,898,132.89	39,192,765.05	38,830,487.66	5,260,410.28
2、失业保险费	327,438.70	2,422,907.46	2,441,188.50	309,157.66
3、企业年金缴费	614,410.00	20,225,678.98	20,193,912.98	646,176.00
合计	5,839,981.59	61,841,351.49	61,465,589.14	6,215,743.94

其他说明：

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	64,760,950.34	207,002,269.75
企业所得税	116,370,066.35	411,813,042.71
个人所得税	6,057,309.95	13,354,482.65
营业税	-	7,403,276.98
城市维护建设税	2,604,377.81	11,883,571.89
教育费附加	3,408,862.24	10,809,839.35
资源税	1,634,015.04	2,864,349.21

房产税	-	4,421,212.74
河道管理维护费	681,735.36	2,161,967.99
城镇土地使用税	252,199.10	3,716,125.90
海域使用金	3,779,100.00	3,779,100.00
其他	12,699,999.90	7,807,018.60
合计	212,248,616.09	687,016,257.77

**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	62,310,686.29	13,150,701.88
合计	62,310,686.29	13,150,701.88

其他说明：

期末余额中 2,276.39 万元为关联方应付利息，明细详见附注十一/6。

**26、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	910,407,663.20	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
合计	910,407,663.20	-

**27、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
----	------	------

单位往来款	346,430,875.90	315,013,904.82
奖励基金	70,114,637.50	68,603,300.00
海上油气勘探款项	105,358,057.68	90,965,427.23
海上油气生产项目组款项	45,762,124.47	35,059,720.94
合计	567,665,695.55	509,642,352.99

(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

## 28、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

(1) 一年内到期的非流动负债类别

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	306,500,000.00	33,000,000.00
合计	306,500,000.00	33,000,000.00

注：

期末余额中 1.14 亿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
质押借款	181,000,000.00	-
信用借款	125,500,000.00	33,000,000.00
合计	306,500,000.00	33,000,000.00

## 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
国家开发银行	2012-12-24	2017-05-20	人民币	4.802%
上海外高桥第二发电有限责任公司	2014-06-13	2017-06-12	人民币	3.910%
中国工商银行	2015-01-14	2017-06-15	人民币	4.900%
中国建设银行	2009-01-06	2016-12-31	人民币	4.410%
申能集团财务有限公司	2015-05-07	2016-12-31	人民币	4.410%

(续上表)

贷款单位	期末余额	期初余额
国家开发银行	162,000,000.00	-
上海外高桥第二发电有限责任公司	100,000,000.00	-
中国工商银行	19,000,000.00	-
中国建设银行	12,000,000.00	12,000,000.00
申能集团财务有限公司	10,500,000.00	21,000,000.00
合计	303,500,000.00	33,000,000.00

## 29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,807,265,527.37	1,212,400,000.00
合计	1,807,265,527.37	1,212,400,000.00

## 30、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	1,050,000,000.00	875,401,000.00
信用借款	4,545,459,504.48	4,301,629,831.94
合计	5,595,459,504.48	5,177,030,831.94

注：

期末余额中 20.80 亿为关联方资金借贷，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
国家开发银行	2012-12-24	2027-12-23	人民币
申能集团财务有限公司	2010-05-21	2028-04-15	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	期末余额	期初余额
中国建设银行（银团贷款）	4.860%	982,180,000.00	695,760,000.00
中国银行(银团贷款)	4.635%	600,508,000.00	600,508,000.00
国家开发银行	4.802%	573,000,000.00	464,000,000.00
申能集团财务有限公司	4.410%-4.900%	560,000,000.00	562,000,000.00
中国工商银行	4.900%	477,000,000.00	411,401,000.00
合计		3,192,688,000.00	2,733,669,000.00

(3). 期末余额中无因逾期获得展期的借款。

### 31、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

注：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。

### 32、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	44,998,337.76	-	-	44,998,337.76	
合计	44,998,337.76	-	-	44,998,337.76	/

注：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

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	44,998,337.76	-	-	-	44,998,337.76	与资产相关

33、 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	478,549,068.81	491,707,068.81	本公司承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出。
合计	478,549,068.81	491,707,068.81	/

34、 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	244,815,992.94	-	9,757,309.35	235,058,683.59	
合计	244,815,992.94	-	9,757,309.35	235,058,683.59	/

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：

(1) 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	37,946,854.63	-	2,883,717.81	525,000.00	34,538,136.82	部分与资产相关/部分与收益相关
脱硝环保补贴	74,302,664.45	-	-	-	74,302,664.45	与资产相关
脱硫环保补贴	17,251,059.31	-	45,000.00	-	17,206,059.31	与资产相关
财政补贴	42,528,366.11	-	2,296,965.06	-	40,231,401.05	与资产相关
合计	172,028,944.50	-	5,225,682.87	525,000.00	166,278,261.63	/

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	72,787,048.44	-	4,006,626.48	-	68,780,421.96	与资产相关

35、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

36、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	598,791,836.81	559,607.62	-	599,351,444.43
合计	3,223,905,092.46	559,607.62	-	3,224,464,700.08

37、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	-	-	-	-	-	-	-
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	1,007,159,017.18	-202,740,562.74	-	-42,732,656.18	-160,007,906.56	-	847,151,110.62
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	140,802,925.28	-31,809,938.02	-	-	-31,809,938.02	-	108,992,987.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	866,356,091.90	-170,930,624.72	-	-42,732,656.18	-128,197,968.54	-	738,158,123.36
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	1,007,159,017.18	-202,740,562.74	-	-42,732,656.18	-160,007,906.56	-	847,151,110.62

### 38、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	138,618,582.85	427,485.58	427,485.58	138,618,582.85
合计	138,618,582.85	427,485.58	427,485.58	138,618,582.85

### 39、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	2,902,271,079.79	-	-	2,902,271,079.79
任意盈余公积	8,157,484,162.23	-	-	8,157,484,162.23
合计	11,059,755,242.02	-	-	11,059,755,242.02

## 40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	3,894,847,367.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	3,894,847,367.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,157,898,952.45
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	910,407,663.20
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	4,142,338,656.87

注：利润实际分配情况：根据公司第三十六次股东大会的决议，按 2015 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)，本年度已计提的现金股利共计 910,407,663.20 元。

## 41、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	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	15,441,161,996.90	13,976,966,999.90
其他业务	35,378,137.13	1,526,189.67	14,331,560.30	996,098.58
合计	13,674,444,123.35	12,314,455,175.37	15,455,493,557.20	13,977,963,098.48

## (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	3,937,540,290.45	2,883,050,032.62	4,213,554,445.95	3,132,946,987.24
石油天然气行业	8,288,312,415.28	8,050,002,297.47	9,925,906,490.47	9,571,144,823.83

申能股份 2016 年半年度报告

燃煤销售行业	1,413,213,280.49	1,379,876,655.61	1,301,701,060.48	1,272,875,188.83
合计	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	15,441,161,996.90	13,976,966,999.90

(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	3,937,540,290.45	2,883,050,032.62	4,213,554,445.95	3,132,946,987.24
油气	8,288,312,415.28	8,050,002,297.47	9,925,906,490.47	9,571,144,823.83
燃煤	1,413,213,280.49	1,379,876,655.61	1,301,701,060.48	1,272,875,188.83
合计	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	15,441,161,996.90	13,976,966,999.90

(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	13,315,552,518.41	12,010,164,224.01	15,183,097,205.09	13,720,101,843.59
华中地区	102,427,315.51	101,430,810.78	23,513,340.11	23,233,904.77
东北地区	76,648,520.76	75,875,338.53	17,377,052.62	17,328,230.43
华南地区	73,044,957.46	72,814,189.31	63,320,208.11	63,246,385.46
华北地区	61,447,620.68	42,753,826.60	153,854,190.97	153,056,635.65
西南地区	9,945,053.40	9,890,596.47	-	-
合计	13,639,065,986.22	12,312,928,985.70	15,441,161,996.90	13,976,966,999.90

(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	8,142,899,665.12	59.55%
国网上海市电力公司	3,216,589,909.47	23.52%
国家电网华东网分公司	519,962,068.42	3.80%
上海外高桥第二发电有限责任公司	466,585,969.45	3.41%
湖北砺德弘扬实业有限公司	84,771,295.28	0.62%
合计	12,430,808,907.74	90.90%

## 42、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	-	-
城市维护建设税	12,252,663.31	15,466,674.95
教育费附加	20,797,374.39	24,054,141.80
营业税	161,980.71	216,269.69
资源税	15,417,329.08	14,509,171.31
其他	4,156,334.55	4,749,012.94
合计	52,785,682.04	58,995,270.69

## 43、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	1,566,388.67	1,183,760.23
其他	1,018,985.85	2,041,173.76
合计	2,585,374.52	3,224,933.99

## 44、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	128,469,620.54	135,290,411.53
后勤保障费	13,963,465.69	19,626,045.13
税费	20,230,370.66	22,800,710.79
运输费	14,102,638.84	16,268,605.83
办公租赁费	15,186,481.66	20,712,734.25
警卫消防费	12,941,475.67	11,644,955.45
其他	51,046,445.76	72,885,899.79
合计	255,940,498.82	299,229,362.77

## 45、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	180,736,949.65	146,173,083.17
利息收入	-48,719,904.40	-72,017,656.41
汇兑损益	7,557.78	17,956.94
其他财务费用	17,825,082.41	11,029,158.92
合计	149,849,685.44	85,202,542.62

## 46、勘探费用

项目	本期发生额	上期发生额
勘探及研究费用	566,037.72	185,872,557.46

## 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	575,545,433.93	675,120,189.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-	35,114,486.74
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	171,522,542.65	340,300,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	252,649,662.65
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	10,957,852.74	4,869,997.91
合计	758,025,829.32	1,324,114,538.64

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的原因
华能上海石洞口发电有限责任公司	105,414,982.87	135,462,872.94	无重大变化
上海外高桥第二发电有限责任公司	92,973,338.70	155,662,790.00	主要系电价、电量下降
上海漕泾热电有限责任公司	81,327,657.77	69,454,820.73	无重大变化
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	64,963,354.46	54,263,697.74	无重大变化
申能集团财务有限公司	58,498,296.63	53,681,436.41	无重大变化
合计	403,177,630.43	468,525,617.82	

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	12,394.23	734.00	12,394.23
其中：固定资产处置利得	12,394.23	734.00	12,394.23
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	42,291,046.41	3,899,768.64	42,291,046.41
其他	4,108,305.31	4,039,815.79	4,108,305.31
合计	46,411,745.95	7,940,318.43	46,411,745.95

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

科研补贴	2,883,076.71	1,423,663.57	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	38,898,071.89	2,296,672.74	与收益相关的政府补助
脱硫环保补贴	45,000.00	86,041.14	与资产相关的政府补助
税费返还	464,897.81	93,391.19	与收益相关的政府补助
合计	42,291,046.41	3,899,768.64	/

#### 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	1,120,975.39	1,233,210.27	1,120,975.39
其中：固定资产处置损失	1,120,975.39	1,233,210.27	1,120,975.39
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	-
合计	1,120,975.39	1,308,210.27	1,120,975.39

#### 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	222,846,740.18	343,063,661.16
递延所得税费用	1,574,342.06	-18,152,759.86
合计	224,421,082.24	324,910,901.30

## (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	1,701,578,269.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	425,394,567.33
子公司适用不同税率的影响	-370,291.39
调整以前期间所得税的影响	-5,214,427.38
非应税收入的影响	-190,960,045.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,236,734.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,030,011.39
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	4,364,556.13
所得税费用	224,421,082.24

## 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= $P \div S$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

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； $S_0$  为年初股份总数； $S_1$  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； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  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： $P_1$  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	41,386,062.30	68,726,165.09
政府补助	36,076,340.00	3,159,100.00
往来款	34,078,485.15	3,533,952.54
其他	10,739,657.79	1,378,214.63
合计	122,280,545.24	76,797,432.26

## (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	96,267,860.70	210,742,614.80
往来款项	7,880,780.66	9,069,952.69
支付与海管修复项目相关现金	-	3,227,006.26
合计	104,148,641.36	223,039,573.75

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	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
合计	-	14,400,000.00

## (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
筹资活动手续费	2,426,810.00	70,000.00

归还项目垫付款	-	3,150,000.00
合计	2,426,810.00	3,220,000.00

## 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	1,477,157,187.08	1,850,841,536.69
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	912,029,928.49	780,954,474.06
无形资产摊销	344,717.22	182,602.10
长期待摊费用摊销	566,666.64	566,666.64
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）	1,049,446.32	1,157,741.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	59,134.84	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	188,386,067.77	240,509,375.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-758,025,829.32	-1,324,114,538.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-18,128,490.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-26,420,733.34	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	61,293,577.02	-42,167,935.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	389,946,111.86	699,488,510.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-403,978,725.14	-217,452,685.09
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,842,407,549.44	1,971,837,257.08
<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	7,773,070,775.91	7,005,895,484.90
减: 现金的期初余额	6,868,218,024.14	6,653,196,813.96
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	904,852,751.77	352,698,670.94

**(2) 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	7,773,070,775.91	6,868,218,024.14
其中: 库存现金	336,641.02	201,984.80
可随时用于支付的银行存款	7,772,716,765.31	6,868,016,039.34
可随时用于支付的其他货币资金	17,369.58	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,773,070,775.91	6,868,218,024.14

**七、合并范围的变更**

本期合并范围未发生变更。

## 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
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
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责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	40	-	投资设立
上海申能星火热电	上海市	上海市	电力生产及销售	75	-	投资设立

有限责任公司						
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
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
申能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	96.87	-	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
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

持有半数或以下表决权但仍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

(2). 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%	56,083,961.18	70,000,000.00	1,401,563,303.40
上海申能临港燃机发电有限公司	35%	34,307,577.98	55,300,000.00	482,388,766.57
上海吴泾第二发电有限责任公司	49%	42,010,384.74	28,518,000.00	1,234,664,555.97
上海外高桥第三发电有限责任公司	60%	139,163,500.59	240,000,000.00	1,434,033,525.32
上海石油天然气有限公司	60%	-1,696,666.90	-	1,591,116,262.70
上海申能燃料有限公司	40%	15,979,108.93	40,000,000.00	105,965,650.69
淮北申皖发电有限公司	49%	32,632,744.84	-	503,736,699.74

(3). 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	1,716,457,443.51	5,251,802,011.13	6,968,259,454.64	2,985,132,847.82	1,180,000,000.00	4,165,132,847.82	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
上海申能临港燃机发电有限公司	544,308,692.58	2,777,308,734.28	3,321,617,426.86	1,543,122,968.09	400,240,840.00	1,943,363,808.09	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
上海吴泾第二	1,189,549,697.98	1,653,447,812.61	2,842,997,510.59	252,916,034.91	70,357,892.07	323,273,926.98	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

申能股份 2016 年半年度报告

发电 有限 责任 公司													
上海 外高 桥第 三发 电有 限责 任公 司	943,316,487.01	5,520,096,618.88	6,463,413,105.89	3,359,747,507.03	713,609,723.34	4,073,357,230.37	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	
上海 石油 天然 气有 限公 司	2,203,744,719.71	1,163,019,368.15	3,366,764,087.86	213,576,030.63	501,327,619.39	714,903,650.02	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	
上海 申能 燃料 有限 公司	782,674,258.13	117,865,557.92	900,539,816.05	635,625,689.33	-	635,625,689.33	1,280,873,660.85	119,670,261.70	1,400,543,922.55	1,075,577,568.16	-	1,075,577,568.16	
淮北 申皖 发电 有限 公司	359,568,167.10	4,881,606,411.29	5,241,174,578.39	2,871,140,497.30	1,342,000,000.00	4,213,140,497.30	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	

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	8,191,428,295.92	112,167,922.37	112,167,922.37	370,573,070.24	9,807,280,869.17	103,719,779.78	103,719,779.78	326,413,553.60
上海申能临港燃机发电有限公司	912,938,153.79	98,021,651.38	98,021,651.38	263,281,382.20	1,087,996,329.61	64,031,596.66	64,031,596.66	289,390,174.04
上海吴泾第二发电有限责任公司	651,994,679.79	85,735,479.07	85,735,479.07	185,851,181.46	943,108,720.72	136,789,150.02	136,789,150.02	543,380,512.16
上海外高桥第三发电有限责任公司	1,545,330,753.79	231,939,167.65	231,939,167.65	1,063,155,334.57	1,951,229,743.91	289,756,800.99	289,756,800.99	1,257,937,506.56
上海石油天然气有限公司	311,019,047.05	-2,827,778.17	-2,827,778.17	150,067,013.14	307,466,891.78	-50,982,464.65	-50,982,464.65	55,026,108.16

上海申能燃料有限公司	2,314,286,883.38	39,947,772.33	39,947,772.33	-364,884,865.19	2,602,415,184.58	39,052,853.59	39,052,853.59	-357,291,411.00
淮北申皖发电有限公司	519,962,068.42	66,597,438.44	66,597,438.44	229,986,213.98	-	-	-	-

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	1,495,474,473.50	173,707,995.10	366,593,487.13	1,672,332,077.44	230,155,723.49	461,184,309.93
其中: 现 金和现金等 价物	1,150,867,847.17	68,346,668.37	143,194,129.56	1,097,988,670.92	72,840,841.50	77,870,095.63
非流动资产	3,493,915,717.58	553,797,987.00	4,034,851,704.92	3,581,810,611.25	581,519,919.24	4,045,559,852.33
资产合计	4,989,390,191.08	727,505,982.10	4,401,445,192.05	5,254,142,688.69	811,675,642.73	4,506,744,162.26
流动负债	687,327,064.25	394,398,099.22	969,335,243.76	954,474,656.06	500,702,855.97	1,125,648,242.20
非流动负债	228,958,871.25	92,625,818.86	1,236,232,876.85	358,997,123.81	89,209,152.15	1,396,048,814.35
负债合计	916,285,935.50	487,023,918.08	2,205,568,120.61	1,313,471,779.87	589,912,008.12	2,521,697,056.55
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司 股东权益	4,073,104,255.58	240,482,064.02	2,195,877,071.44	3,940,670,908.82	221,763,634.61	1,985,047,105.71
按持股比例计 算的净资产份 额	1,629,241,702.23	120,241,032.01	1,097,938,535.73	1,576,268,363.53	110,881,817.30	992,523,552.86
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	1,629,241,702.23	120,241,032.01	1,097,938,535.73	1,576,268,363.53	110,881,817.30	992,523,552.86
存在公开报价 的合营企业权 益投资的公允 价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	1,185,773,555.93	248,895,644.09	946,263,027.13	1,621,299,456.86	289,979,617.68	1,152,833,492.25
财务费用	1,115,063.17	4,204,674.49	43,514,725.13	-16,753,919.22	6,090,163.07	63,658,010.02
所得税费用	77,477,782.26	-	71,387,955.56	129,718,991.67	-	89,779,075.98

申能股份 2016 年半年度报告

净利润	232,433,346.76	18,718,429.41	210,829,965.73	389,156,975.00	7,056,890.65	270,925,745.88
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	232,433,346.76	18,718,429.41	210,829,965.73	389,156,975.00	7,056,890.65	270,925,745.88
本年度收到的来自合营企业的股利	40,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-

(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	360,906,956.40	6,241,577,743.26	1,626,578,092.55	510,896,680.48	549,815,533.53	545,073,087.78	3,608,590,670.87	1,563,647,805.64	407,882,980.03	410,354,182.26
非流动资产	5,581,085,029.16	9,849,849,625.19	1,438,684,541.82	1,555,248,654.11	2,114,610,146.21	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
资产合计	5,941,991,985.56	16,091,427,368.45	3,065,262,634.37	2,066,145,334.59	2,664,425,679.74	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
流动负债	1,224,253,864.10	14,026,556,184.80	73,883,096.92	725,430,271.29	527,961,566.66	1,209,069,885.31	12,816,757,349.69	94,809,789.24	578,000,662.4	426,012,735.04
非流动负债	3,015,220,000.00	359,953,494.59	84,846,667.27	-	587,581,575.72	3,215,220,000.00	373,459,015.96	71,141,667.28	-	688,907,928.70
负债合计	4,239,473,864.10	14,386,509,679.39	158,729,764.19	725,430,271.29	1,115,543,142.38	4,424,289,885.31	13,190,216,365.65	165,951,456.52	578,000,662.40	1,114,920,663.74
少数股东权益						-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,702,518,121.46	1,704,917,689.06	2,906,532,870.18	1,340,715,063.30	1,548,882,537.36	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
按持股比例计算的净资产份额	595,881,342.50	426,229,422.28	1,424,201,106.39	335,178,765.84	464,664,761.21	665,887,969.62	464,378,574.96	1,421,878,327.06	360,715,411.38	443,337,103.44
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

申能股份 2016 年半年度报告

--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	595,881,342.50	426,229,422.28	1,424,201,106.39	335,178,765.84	464,664,761.21	665,887,969.62	464,378,574.96	1,421,878,327.06	360,715,411.38	443,337,103.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						-	-	-	-	-
营业收入	1,543,025,420.61	249,356,311.65	640,518,130.52	1,113,036,816.41	1,773,472,881.06	2,032,111,498.14	253,281,123.85	782,915,535.19	774,067,677.07	1,803,435,868.33
净利润	159,981,065.37	233,993,186.51	104,740,365.98	259,853,417.82	271,092,192.56	264,052,363.34	214,725,745.65	140,682,561.99	217,054,790.97	231,516,069.10
终止经营的净利润						-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-127,239,752.09	-	-	-	-	144,758,958.40	-	-	-
综合收益总额	159,981,065.37	106,753,434.42	104,740,365.98	259,853,417.82	271,092,192.56	264,052,363.34	359,484,704.05	140,682,561.99	217,054,790.97	231,516,069.10
本年度收到的来自联营企业的股利	126,000,000.00	65,000,000.00	49,000,000.00	90,500,000.00	60,000,000.00	101,500,000.00	67,500,000.00	9,800,000.00	80,000,000.00	45,000,000.00

(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	1,414,028,558.87	1,387,126,514.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	55,692,436.58	41,713,343.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	55,692,436.58	41,713,343.85

## 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 2016 年 6 月 30 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 2016 年 6 月 30 日，本公司货币资金余额为 77.73 亿元，一年以内应收账款余额为 13.05 亿元。

截至 2016 年 6 月 30 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	11,238,342,190.33	5,642,882,685.85	1,321,936,130.25	4,273,523,374.23	-
应付短期融资券	1,807,265,527.37	1,807,265,527.37	-	-	-
应付款项	4,928,565,283.20	4,150,042,558.60	594,183,143.29	184,339,581.31	-
应付利息	62,310,686.29	62,310,686.29	-	-	-
应付股利	910,407,663.20	910,407,663.20	-	-	-
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 2016 年 6 月 30 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 2.13 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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				
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	2,452,108,313.57	-	-	2,452,108,313.57
(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	-	-	-	-

持续以公允价值计量的资产总额	2,452,108,313.57			2,452,108,313.57
(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	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
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：万元 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 亿元	51.64	51.64

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**

本企业重要的合营或联营企业详见附注八披露。

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
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	同受一方控制
上海液化天然气有限责任公司	同受一方控制
上海久联集团有限公司	同受一方控制
上海申能房地产有限公司	同受一方控制
上海港口能源有限公司	同受一方控制
中天合创能源有限责任公司	其他股权投资

## 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	3,954,821,210.74	5,211,672,746.62
上海燃气(集团)有限公司(注 2)	采购天然气	536,241,267.70	738,213,856.63
上海外高桥第二发电有限责任公司	采购粉煤灰	405,369.24	552,990.60
上海嘉禾航运有限公司	燃煤运输服务	105,657,852.92	160,120,287.62
上海外高桥发电有限责任公司	生产管理费	1,413,146.60	2,500,000.00
上海外高桥第二发电有限责任公司	生产管理费	6,200,000.00	6,200,000.00
上海申欣环保实业有限公司	委托管理费、维护服务费及烟气排放检测费	34,230,652.98	33,829,470.18
上海久联集团有限公司	交易手续费	49,158.80	1,454,408.94

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 395,482.12 万元，占同类交易金额比例为 53.16%。

注 2：子公司上海申能临港燃机发电有限公司向上海燃气(集团)有限公司采购天然气 53,624.13 万元。

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 1)	天然气及液化气销售	8,146,172,048.12	9,414,868,577.22
上海外高桥第二发电有限责任公司	燃煤销售	466,585,969.45	665,692,203.60
上海港口能源有限公司	天然气销售	25,497,013.03	-
上海上电漕泾发电有限公司	运行服务	9,905,660.38	9,905,660.38
上海外高桥发电有限责任公司	运行服务	5,660,377.36	5,660,377.36
上海漕泾热电有限责任公司	运行服务	5,660,377.36	5,660,377.36

上海吴泾发电有限责任公司	运行服务	2,830,188.68	2,830,188.68
--------------	------	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1: 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 814,289.96 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 327.24 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	2.32-3.01 元/立方米 (含税)	814,289.96	98.25%	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	2.60-3.33 元/立方米 (含税)	940,436.00	94.75%	成本加成	货币资金

注: 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。

## (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
上海外高桥发电有限责任公司	租用燃煤堆场	-	2,380,000.00

## (3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中天合创能源有限责任公司	302,421.41 万元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项	2016-5-25	至满足解除保证条件日	否（按份连带担保）

**(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)	631,966.84	2007-12-24	2034-12-17	
申能(集团)有限公司(注 2)	46,000.00	2013-2-22	2024-6-16	
上海外高桥第二发电有限公司(注 3)	10,000.00	2014-6-13	2017-6-12	
拆出				
华能启东风力发电有限公司(注 4)	13,892.00	2008-6-23	2023-9-24	
上海申欣风力发电有限公司(注 5)	2,400.00	2013-9-18	2018-9-17	

注 1：截止 2016 年 6 月 30 日，本公司向申能集团财务有限公司借入长期贷款为 163,361.54 万元，短期贷款为 468,605.30 万元。贷款本期发生利息支出 11,398.78 万元，期末存于申能集团财务有限公司的银行存款余额为 503,373.50 万元，收到存款利息 2,482.26 万元。

注 2：截止 2016 年 6 月 30 日，子公司向申能（集团）有限公司借入长期贷款 4.6 亿元，本期发生利息支出 1,042.11 万元。

注 3：截止 2016 年 6 月 30 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 198.67 万元。

注 4：截止 2016 年 6 月 30 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 13,892.00 万元。本期产生的投资收益为 308.01 万元。

注 5: 截止 2016 年 6 月 30 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 66.32 万元。

注 6: 截止 2016 年 6 月 30 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已收回。本期产生的投资收益为 721.46 万元。

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	450,026,768.61	-	631,485,203.82	-
应收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	-	-	125,262,615.74	-
预付账款	上海燃气(集团)有限公司	-	-	28,162,027.64	-
其他应收款	上海久联集团有限公司	751,445.80	-	800,604.60	-
其他应收款	上海漕泾热电有限责任公司	6,000,000.0	-	-	-
其他应收款	上海申能房地产有限公司	766,453.50	-	978,195.60	-

(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	14,530,568.00	21,244,685.05
应付账款	上海燃气(集团)有限公司	12,153,363.95	35,000,000.00
应付账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	12,607,925.00	6,407,925.00
应付账款	上海外高桥发电有限责任公司	6,427,169.81	7,386,108.11
应付账款	上海液化天然气有限责任公司	255,962,052.48	266,337,331.26
应付账款	上海申欣环保实业有限公司	58,795,725.94	31,818,134.35

预收账款	上海燃气（集团）有限公司	1,200,000.00	5,760,000.00
预收账款	上海港口能源有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
预收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	2,350,380.59	-
应付利息	申能（集团）财务有限公司	13,498,987.69	3,568,922.12
应付利息	上海外高桥第二发电有限责任公司	108,611.11	119,472.22
应付利息	申能（集团）有限公司	9,156,350.00	6,558,050.00
应付股利	申能（集团）有限公司	470,145,153.20	-
应付票据	上海嘉禾航运有限公司	-	34,401,287.50
长期应付款	申能（集团）有限公司	470,000,000.00	470,000,000.00

## 十二、 股份支付

本期无股份支付。

## 十三、 承诺及或有事项

本期无重大承诺及或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项

本期无其他重要事项。

## 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,403,216.30	97.16	1,585,000.00	9.11	15,818,216.30	10,269,858.45	95.28	1,585,000.00	15.43	8,684,858.45
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	2.84	508,400.00	100.00	-	508,400.00	4.72	508,400.00	100.00	-
合计	17,911,616.30	/	2,093,400.00	/	15,818,216.30	10,778,258.45	/	2,093,400.00	/	8,684,858.45

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)	15,818,216.30	-	-
1 年以内小计	15,818,216.30	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	100.00%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-

5 年以上	1,585,000.00	1,585,000.00	100.00%
合计	17,403,216.30	1,585,000.00	9.11%

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

(续上表)

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

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 0 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
项目前期垫付款	11,403,216.30	9,984,009.39
往来款	6,508,400.00	794,249.06
合计	17,911,616.30	10,778,258.45

## (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	占总金额比例	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	9,190,762.88	1 年以内	51.31%	-

## (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:

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	4,153,000,000.00	4,504,000,000.00
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	4,153,000,000.00	5,504,000,000.00

## 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	1,000,000,000.00	600,000,000.00
非子公司的委托贷款	-	-
减: 委托贷款减值准备	-	-
合计	1,000,000,000.00	600,000,000.00

## 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	6,830,363,767.90	-	6,830,363,767.90	6,556,363,767.90	-	6,556,363,767.90
对联营、合营企业投资	7,253,176,788.33	-	7,253,176,788.33	7,166,015,279.99	-	7,166,015,279.99
合计	14,083,540,556.23	-	14,083,540,556.23	13,722,379,047.89	-	13,722,379,047.89

## (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	510,000,000.00	-	-	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	-	-

申能股份 2016 年半年度报告

上海申能奉贤热电有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00	-	204,000,000.00	-	-
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	-	-
申能吴忠热电有限责任公司	303,632,730.00	172,000,000.00	-	475,632,730.00	-	-
合计	6,556,363,767.90	274,000,000.00	-	6,830,363,767.90	-	-

(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											
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,576,268,363.53	-	-	92,973,338.70	-	-	40,000,000.00	-	-	1,629,241,702.23	-
上海吴泾发电有限责任公司	110,881,817.30	-	-	9,359,214.71	-	-	-	-	-	120,241,032.01	-
华能上海石洞口发电有限责任公司	992,523,552.86	-	-	105,414,982.87	-	-	-	-	-	1,097,938,535.73	-
小计	2,679,673,733.69	-	-	207,747,536.28	-	-	40,000,000.00	-	-	2,847,421,269.97	-
二、联营企业											
上海外高桥发电有限责任公司	1,421,878,327.06	-	-	51,322,779.33	-	-	49,000,000.00	-	-	1,424,201,106.39	-
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	360,715,411.38	-	-	64,963,354.46	-	-	90,500,000.00	-	-	335,178,765.84	-
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	249,630,952.10	-	-	18,058,967.79	-	-	22,000,000.00	-	-	245,689,919.89	-

申能股份 2016 年半年度报告

上海漕泾热电有限责任公司	443,337,103.44	-	-	81,327,657.77	-	-	60,000,000.00	-	-	464,664,761.21	-
华能上海燃机发电有限责任公司	279,946,370.06	-	-	20,330,060.94	-	-	-	-	-	300,276,431.00	-
申能集团财务有限公司	438,862,125.32	-	-	58,498,296.63	-31,809,938.02	-	65,000,000.00	-	-	400,550,483.93	-
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	93,115,574.32	-	-	964,566.47	-	-	-	-	-	94,080,140.79	-
上海嘉禾航运有限公司	158,134,768.85	-	-	2,239,184.90	-	559,607.62	7,350,000.00	-	-	153,583,561.37	-
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	665,887,969.62	-	-	55,993,372.88	-	-	126,000,000.00	-	-	595,881,342.50	-
上海华电奉贤热电有限公司	270,432,944.15	-	-	16,816,061.29	-	-	-	-	-	287,249,005.44	-
小计	4,486,341,546.30	-	-	370,514,302.46	-31,809,938.02	559,607.62	419,850,000.00	-	-	4,405,755,518.36	-
合计	7,166,015,279.99	-	-	578,261,838.74	-31,809,938.02	559,607.62	459,850,000.00	-	-	7,253,176,788.33	-

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	32,547,169.82	-	32,547,169.82	-

其他业务	-	-	-	-
合计	32,547,169.82	-	32,547,169.82	-

## 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	422,382,000.00	388,719,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	578,261,838.74	690,876,093.68
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	168,782,542.65	340,300,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	249,070,238.65
委托贷款投资收益	121,813,277.11	149,380,016.70
合计	1,291,239,658.50	1,818,345,349.03

### 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	105,414,982.87	135,462,872.94	无重大变化
上海外高桥第二发电有限责任公司	92,973,338.70	155,662,790.00	主要系电价、电量下降
上海漕泾热电有限责任公司	81,327,657.77	69,454,820.73	无重大变化
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	64,963,354.46	54,263,697.74	无重大变化
申能集团财务有限公司	58,498,296.63	53,681,436.41	无重大变化
合计	403,177,630.43	468,525,617.82	

## 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	-1,108,581.16	-
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）	42,291,046.41	-
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	-	-
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	-	-
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	4,108,305.31	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,830,782.15	-
少数股东权益影响额	-1,543,012.11	-
合计	36,916,976.30	-

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	10,957,852.74	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	4.80	0.254	0.254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.64	0.246	0.246

## 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	125,874,241.58	38,435,464.39	227.50%	主要系子公司上海申能燃料有限公司应收票据增加所致
一年内到期的非流动资产	9,510,000.00	1,019,020,000.00	-99.07%	主要系公司委托贷款收回所致

申能股份 2016 年半年度报告

项目	期末余额	年初余额	与年初增 减百分比	变动原因
其他流动资产	489,185,048.55	365,066,533.52	34.00%	主要系子公司待抵扣进项税增加所致
工程物资	1,053,781,562.22	602,786,075.93	74.82%	主要系子公司工程物资增加所致
递延所得税资产	94,431,272.73	68,010,539.39	38.85%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致
应付票据	158,395,600.00	234,920,549.91	-32.57%	主要系子公司应付票据减少所致
应交税费	212,248,616.09	687,016,257.77	-69.11%	主要系子公司应交企业所得税和增值税减少所致
应付利息	62,310,686.29	13,150,701.88	373.82%	主要系子公司长期借款应付利息增加所致
应付股利	910,407,663.20	-	100.00%	主要系公司应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	306,500,000.00	33,000,000.00	828.79%	主要系部分长期借款一年内到期重分类所致
其他流动负债	1,807,265,527.37	1,212,400,000.00	49.07%	主要系公司发行短期融资券所致

(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
财务费用	149,849,685.44	85,202,542.62	75.87%	主要系子公司淮北申皖发电有限公司机组全部投产增加财务费用所致
勘探费用	566,037.72	185,872,557.46	-99.70%	主要系子公司上海石油天然气有限公司勘探费用支出减少所致
投资收益	758,025,829.32	1,324,114,538.64	-42.75%	主要系股权投资收益及处置投资收益减少所致
营业外收入	46,411,745.95	7,940,318.43	484.51%	主要系收到政府补助增加所致
所得税费用	224,421,082.24	324,910,901.30	-30.93%	主要系公司利润总额减少所致

## 第十一节 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 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 8 月 24 日