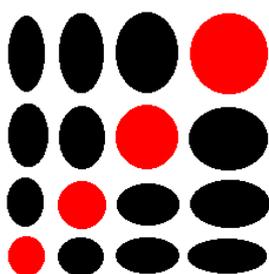


公司代码：600642

公司简称：申能股份

**申能股份有限公司**  
**600642**

**2014 年年度报告**



**申能股份有限公司**

**二〇一五年四月二十九日**

## 重要提示

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

### 二、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	李增泉	因公务在身，无法参会	颜学海

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

每10股派发现金红利2.00元（含税）。具体利润分配预案详见本《年度报告》第四节“董事会报告”第四项“利润分配及资本公积金转增预案”。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、其他

无

## 目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	43
第十节	内部控制.....	46
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	149

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
申能集团	指	申能（集团）有限公司
申能股份、公司、本公司	指	申能股份有限公司
吴泾二发电、吴二	指	上海吴泾第二发电有限责任公司
外高桥三发电、外三	指	上海外高桥第三发电有限责任公司
外高桥二发电、外二	指	上海外高桥第二发电有限责任公司
临港燃机	指	上海申能临港燃机发电有限公司
石油天然气公司	指	上海石油天然气有限公司
天然气管网、管网公司	指	上海天然气管网有限公司
崇明发电	指	上海申能崇明发电有限公司
申皖发电	指	淮北申皖发电有限公司
星火热电	指	上海申能星火热电有限责任公司
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
新能源公司	指	上海申能新能源投资有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、行业风险等，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 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、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	申能股份	600642	无

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### （一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

### （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

## 七、 其他有关资料

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	25,407,407,815.34	25,745,396,759.74	25,745,396,759.74	-1.31	24,117,987,423.44	24,117,987,423.44
归属于上市公司股东的净利润	2,061,354,220.42	2,448,672,312.77	2,448,933,357.97	-15.82	1,552,601,721.82	1,556,463,231.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,871,811,920.10	2,418,420,414.22	2,418,681,459.42	-22.60	1,530,330,903.77	1,534,192,413.43
经营活动产生的现金流量净额	4,366,909,830.19	3,355,203,635.78	3,355,203,635.78	30.15	3,036,177,761.11	3,036,177,761.11
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	23,216,053,236.65	21,146,810,372.59	21,143,112,046.94	9.79	19,412,339,430.27	19,408,380,059.42
总资产	42,479,420,389.41	41,407,698,067.24	41,407,698,067.24	2.59	37,615,461,823.93	37,615,461,823.93

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.453	0.536	0.537	-15.59	0.329	0.329
稀释每股收益(元/股)	0.453	0.536	0.537	-15.59	0.329	0.329
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.411	0.530	0.530	-22.39	0.324	0.325
加权平均净资产收益率(%)	9.55	12.15	12.15	减少2.60个百分点	8.09	8.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.67	12.00	12.00	减少3.33个百分点	7.97	7.99

## 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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-1,701,995.99		-17,377,742.63	1,941,624.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	82,909,090.98		71,409,563.51	50,018,055.41
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	211,112,242.93	系部分可供出售金融资产处置收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,305.67		544,798.58	756,871.17
少数股东权益影响额	-30,476,835.43		-10,743,592.88	-21,760,630.26
所得税影响额	-73,201,507.84		-13,581,128.03	-8,685,102.60
合计	189,542,300.32		30,251,898.55	22,270,818.05

## 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,232,869,922.92	2,285,083,492.88	1,052,213,569.96	183,118,863.96
合计	1,232,869,922.92	2,285,083,492.88	1,052,213,569.96	183,118,863.96

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，面对能源需求下滑、区外来电大幅增加等一系列挑战，公司沉着应对，科学决策，紧紧围绕年度工作和目标，以改革为动力，以发展为主题，以经济效益为中心，攻坚克难，锐意开拓，在生产经营、项目建设、科技创新、节能减排、公司治理、改革发展等各方面取得了有效进展，公司整体经营形势呈现良好局面。

#### 1、公司经营业绩总体良好

2014 年，上海全社会用电量同比下降 3%，而同期市外净受进电量同比增加 28%。公司紧紧围绕为股东创造价值的宗旨，全力以赴强化经营管理，尽力减少不利外部环境对公司经营业绩的影响。2014 年度公司实现营业收入 254.07 亿元，同比减少 1.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 20.61 亿元，同比下降 15.82%；每股收益 0.453 元。截至 2014 年末，公司总资产 424.79 亿元，较年初增加 2.59%；净资产 232.16 亿元，较年初增加 9.79%。

#### 2、克服困难，努力保持电、气产量份额

面对外部不利形势，公司积极争取年度发电空间，努力拓展市场份额。充分依托高效节能机组优势，积极与相关部门沟通协调，争取多发电；组织优化系统发电方式，积极参与跨省双边交易。2014 年，上海本地机组发电量同比下降 17%，公司实现权益发电量 253.56 亿千瓦时，同比减少 17.5%；控股发电量 231.83 亿千瓦时，同比减少 21.6%。

全年公司生产原油 5.74 万吨，生产天然气 2.12 亿方。管网公司天然气供需基本平衡，全年实现天然气销售量 70.9 亿方，同比增长 2.9%。

#### 3、降本增效，提升盈利水平

公司准确把握市场动向，做好市场研判，进一步优化燃煤采购结构，保障系统燃煤安全供应；科学合理掺烧，有效降低燃煤成本。深化与供应商、港口和航运的沟通协调，维护准班轮航线的稳定运行，并积极开展船舶租赁业务，进一步提升电煤自有运力。跟踪国际油价走势，优化销售策略，实现较为理想的原油销售价格。

公司积极盘活存量资产，提高资金使用效率，努力减少财务费用。不断加强资金平衡，优化筹资渠道，保证建设项目资金需求的同时，降低资金使用成本。2014 年以低于市场水平的利率条件完成了短期融资券的发行，以及建设项目银团组建。抓住市场机遇，及时处置部分海通证券股权，为公司锁定投资收益。

#### **4、安全生产，节能降耗，积极履行社会责任**

公司深化落实安全生产责任制，推进安全生产标准化达标建设；有针对性的组织开展各类专项检查；深入开展隐患排查治理工作，进一步夯实安全生产基础。一年来，公司系统未发生重大安全事故以及对社会造成较大不利影响的事件，切实维护了电力和石油天然气等能源的生产安全。公司继续推进节能减排工作，履行企业社会责任。系统企业在平均发电利用小时同比大幅下降的情况下，能耗指标继续保持行业领先。全年公司系统平均供电煤耗 287.91 克/千瓦时，同比下降 1.66 克/千瓦时；综合厂用电率为 4.10%，同比下降 0.33 个百分点。全年系统发电企业共减排二氧化硫约 72204 吨，氮氧化物 13991 吨，系统脱硫综合效率大于 93%，脱硝综合效率 81% 以上，全部实现超量减排。2014 年 10 月，外高桥三发电获得国家能源局授予的全国唯一的煤电节能减排示范基地称号。

#### **5、把握机遇，锐意开拓，实现公司可持续发展**

基建工程稳步推进，前期项目取得突破。崇明燃机工程已安装工程基本就绪；安徽平山项目进入全面建设阶段，各项工程正有序推进；平湖油气田辅助平台建设进展顺利，已完成综合平台新井架安装。申能奉贤热电项目获市发改委认可，相关前期工作有序开展；新型高效洁净煤发电示范工程前期工作正积极推进。

2014 年底，公司完成收购新能源公司股权工作，进一步拓展了公司新能源领域的投资力度，壮大了主业规模。

公司坚持“走出去”战略，目前已与相关合作方达成初步合作意向。筹划成立海外项目部，深入开展项目调研论证，加强海外项目拓展力度。与中海油、中石化就放南地区合作开发达成一致；开展平湖融入大东海技术方案研究，积极筹备参与国内常规油气田项目竞争性招标和页岩气投标等工作，努力谋求油气业务更大发展空间。根据上海市企业改革精神及集团总体部署，积极开展涉及公司改革发展一系列课题研究，形成总体思路和目标，提升公司市场竞争力。

#### **6、规范信息披露，加强沟通交流，切实保护投资者权益**

根据监管要求，扎实完成各项信息披露工作，确保了公司信息披露的及时、准确和完整。在上海证券交易所上市公司年度信息披露工作评价中，公司信息披露工作获评 A 类。加强与投资者的沟通交流，通过多种途径保持与投资者的良性互动。通过修改《公司章程》有关利润分配条款，进一步增强了公司现金分红的透明度，从制度上有效保障了股东的权益。

**(一) 主营业务分析****1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	25,407,407,815.34	25,745,396,759.74	-1.31
营业成本	22,634,613,313.18	22,103,202,583.08	2.40
销售费用	7,166,275.56	8,011,173.76	-10.55
管理费用	556,302,760.58	549,086,290.54	1.31
财务费用	310,615,056.19	423,039,824.15	-26.58
经营活动产生的现金流量净额	4,366,909,830.19	3,355,203,635.78	30.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,065,426,208.05	-1,366,651,892.42	-22.04
筹资活动产生的现金流量净额	-3,313,304,678.97	-1,528,191,106.64	116.81

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

公司收入驱动因素：（1）电力行业营业收入同比下降，主要系售电量下降所致；（2）油气行业营业收入同比增加，主要系天然气售气量增加及售气平均单价上涨所致；（3）燃煤销售行业营业收入同比下降，主要系燃煤销售量下降及销售平均单价下跌所致。

**(2) 主要销售客户的情况**

报告期内，公司向前 5 名客户销售额合计 2,177,647.32 万元，占年度公司主营销售总额的比例为 85.93%。

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	燃料费	3,546,343,180.70	15.67	4,467,621,988.18	20.21	-20.62	
油气行业	购气成本	14,123,524,233.67	62.40	12,306,439,609.67	55.68	14.77	

燃煤销售行业	外购燃煤成本	1,675,908,199.06	7.40	2,146,786,388.00	9.71	-21.93	
合计		19,345,775,613.43	85.47	18,920,847,985.85	85.60	2.25	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	燃料费	3,546,343,180.70	15.67	4,467,621,988.18	20.21	-20.62	
油气	购气成本	14,123,524,233.67	62.40	12,306,439,609.67	55.68	14.77	
燃煤	外购燃煤成本	1,675,908,199.06	7.40	2,146,786,388.00	9.71	-21.93	
合计		19,345,775,613.43	85.47	18,920,847,985.85	85.60	2.25	

(2) 主要供应商情况

报告期内,公司向前5名供应商合计采购金额1,686,497.58万元,占年度采购总额的比例为82.84%。

4 费用

单位:元 币种:人民币

项目	2014年	2013年	增减变动	原因
勘探费用	2,792,640.00	143,188,340.48	-98.05%	主要系勘探费用支出减少所致

5 现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2014年	2013年	增减变动	原因
支付其他与经营活动有关的现金	343,519,142.99	1,059,731,737.62	-67.58%	主要系公司项目前期垫付款减少所致
收回投资收到的现金	289,994,029.49	69,120,000.00	319.55%	主要系出售部分可供出售金融资产所致
取得投资收益收到的现金	1,318,320,907.47	914,979,301.45	44.08%	主要系本期收到投资企业分红增加所致

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,259,342,473.53	1,735,794,175.50	30.16%	主要系子公司基建投资增加所致
吸收投资收到的现金	294,000,000.00	-	-	系子公司淮北申皖发电有限公司吸收少数股东投资所致
支付其他与筹资活动有关的现金	4,613,574.67	250,382,566.28	-98.16%	上期主要系公司股份回购所致

## (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	7,248,362,773.41	5,435,579,666.95	25.01	-17.11	-13.44	减少 3.17 个百分点
石油天然气行业	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94	5.18	11.21	13.53	减少 1.94 个百分点
燃煤销售行业	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06	2.87	-21.78	-21.93	增加 0.19 个百分点
合计	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	10.70	-1.27	2.42	减少 3.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	7,248,362,773.41	5,435,579,666.95	25.01	-17.11	-13.44	减少 3.17 个百分点
油气	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94	5.18	11.21	13.53	减少 1.94 个百分点
燃煤	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06	2.87	-21.78	-21.93	增加 0.19 个百分点
合计	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	10.70	-1.27	2.42	减少 3.21 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、主营业务成本及行业毛利率同比下降，主要系燃煤机组售电量同比减少及燃煤价格下跌所致。

本期石油天然气行业主营业务收入和成本同比增加，主要系天然气购、售气量增加及购、售气平均单价上涨所致；石油天然气行业毛利率同比减少 1.94 个百分点，主要系管网公司购销业务收入占比上升所致。

本期燃煤销售行业主营业务收入和成本同比减少，主要系燃煤销售量、采购量同比下降及购、售煤平均单价下跌所致；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	25,188,513,132.77	-1.62
东北地区	20,484,533.08	-62.33
华北地区	134,255,734.11	996.60
合计	25,343,253,399.96	-1.27

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,805,322,882.28	4.25	2,653,638,016.77	6.41	-31.97	主要系子公司应收货款减少所致
预付款项	171,432,546.89	0.40	303,824,523.77	0.73	-43.58	主要系子公司预付货款减少所致
其他应收款	33,881,595.94	0.08	980,636,727.41	2.37	-96.54	主要系公司项目垫付款形成投资所致
可供出售金融资产	4,716,774,291.71	11.10	3,289,560,721.75	7.94	43.39	主要系可供出售金融资产增加及公允价值上升所致

在建工程	3,810,518,525.60	8.97	2,828,888,714.63	6.83	34.70	主要系新增安徽淮北平山电厂一期工程所致
工程物资	650,014,671.54	1.53	134,601,462.92	0.33	382.92	主要系安徽淮北平山电厂一期工程专用设备增加所致
一年内到期的非流动负债	37,494,027.23	0.09	928,948,214.74	2.24	-95.96	主要系一年内到期的长期借款归还所致
其他流动负债	811,224,777.25	1.91	1,515,557,051.10	3.66	-46.47	主要系公司短期融资券减少所致
递延所得税负债	494,739,255.15	1.16	229,558,923.39	0.55	115.52	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
其他综合收益	1,605,122,633.93	3.78	756,745,166.51	1.83	112.11	主要系可供出售金融资产公允价值上升所致

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、独具特色的产业结构优势

公司是以电力、油气为主业的综合性能源供应商。公司电力供应占上海地区三分之一左右，所投资建成的电力项目分布于煤电、气电、水电、核电等领域，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。

### (五) 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 100,980 万元，比上年增加 9,190.36 万元，增加的幅度为 10.01%，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
上海申能投资发展有限公司	实业投资、国内贸易、合同能源管理等	100%
上海申能崇明发电有限公司	电力生产及销售	100%
淮北申皖发电有限公司	电力生产及销售	51%
上海华电奉贤热电有限公司	电力生产及销售	49%
中天合创能源有限责任公司	煤化工的建设	12.50%

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	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	0.79	1,827,894,692.88	10,316,681.76	647,396,602.94	可供出售金融资产	发起人股
600578	京能电力	250,296,400.00	1.57	457,188,800.00	14,468,000.00	148,144,392.33	可供出售金融资产	定向增发
合计		371,724,800.00	/	2,285,083,492.88	24,784,681.76	795,540,995.27	/	/

## (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
申能集团财务有限公司	250,000,000.00	-	25.00	433,965,090.72	84,807,283.84	52,081,030.32	长期股权投资	发起人股
上海国际信托有限公司	200,000,000.00	125,000,000	5.00	200,000,000.00	22,500,000.00	-	可供出售金融资产	发起人股
合计	450,000,000.00	-	/	633,965,090.72	107,307,283.84	52,081,030.32	/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)
海通证券股份有限公司	85,972,348	0	0	10,000,000	75,972,348	211,112,242.93

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

报告期内公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

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
华东天 荒坪抽 水蓄能 有限公 司	0	23 年	6.55%	电力建 设	不存在	否	是	否	否	否	联营公 司	无	1,765,523.81

委托贷款情况说明

公司通过中国建设银行向华东天荒坪抽水蓄能有限公司提供委托贷款，期限为 23 年，系按照原电力企业投资模式，即除投资资本金以外，其余电力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、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海天然气管网有限公司	天然气销售	天然气	1,800,000,000.00	7,305,316,130.43	2,629,446,332.20	233,670,520.30
上海申能临港燃机发电有限公司	电力生产及销售	电力	1,233,000,000.00	3,834,875,567.80	1,420,686,611.88	128,965,418.49
上海吴淞第二发电有限责任公司	电力生产及销售	电力	2,000,000,000.00	2,809,047,100.37	2,479,198,379.48	185,350,689.60
上海外高桥第三发电有限责任公司	电力生产及销售	电力	1,826,822,000.00	7,573,170,627.15	2,445,985,603.36	491,290,119.66
上海石油天然气有限公司	石油、天然气开发及销售	石油、天然气	900,000,000.00	3,484,175,765.62	2,967,726,715.64	136,800,188.24
上海申能燃料有限公司	销售煤炭、燃料油	燃料销售	50,000,000.00	1,003,633,265.76	255,064,299.75	61,965,682.54

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

单位:元 币种:人民币

公司名称	营业收入	净利润	净利润比上年增减
华能上海石洞口发电有限责任公司	2,212,548,784.74	432,558,842.62	-21.50%

### 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海申能崇明发电有限公司	560,000,000.00	项目建设阶段	260,000,000.00	560,000,000.00	无
淮北申皖发电有限公司	306,000,000.00	项目建设阶段	306,000,000.00	306,000,000.00	无
上海华电奉贤热电有限公司	205,800,000.00	项目建设阶段	58,800,000.00	205,800,000.00	无
中天合创能源有限责任公司	1,621,017,873.83	项目建设阶段	375,000,000.00	1,621,017,873.83	无

上海申能投资发展有限公司	10,000,000.00	项目公司成立	10,000,000.00	10,000,000.00	21,022,566.01
合计	2,702,817,873.83	/	1,009,800,000.00	2,702,817,873.83	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、电力行业

目前，从全国范围来看，我国电力需求与电力供应基本达到平衡，但电力供应和消费的地区分布并不均匀，局部不平衡的状况依然存在。同时，燃煤发电在我国电力供应中的比例较高，可再生能源、清洁能源和节能性能优良的先进机组所占比例仍然较低。长期来看，随着我国经济增长，工业化进程和城镇化进程逐步深入，我国电力需求仍面临一定的增长空间；同时，在政府致力于节能减排、降低单位 GDP 能耗的背景下，大容量、低能耗、低排放的先进火电机组及水电、新能源发电等清洁能源的竞争优势将进一步显现。

在全国电力市场竞争格局中，主要有三类企业：五大电力集团、其他全国性电力企业和区域性电力企业。本公司是主要投资于上海及华东地区电力市场的区域性电力公司。公司控股发电装机容量为 667 万千瓦，约占本市电网统调装机容量的三分之一；2014 年公司权益发电量 253.6 亿千瓦时，在上海电力市场中处于重要地位。

#### 2、石油天然气行业

在经济持续增长的推动下，我国原油、天然气需求不断增长。目前我国已是全球第二大石油消费国，但由于受储量的制约，供需缺口较大，近年来进口依存度较高。天然气作为一种清洁高效的能源，目前消费量仅占我国一次能源消耗总量的 7% 左右，天然气人均消费量远远低于世界平均水平，增长潜力较大。

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

### (二) 公司发展战略

**电力产业：**坚持开发与并购并重，创新合作模式，积极落实本地电源项目，扩大本地现有优势；积极践行“走出去”战略，参与市外煤电基地开发和核电、水电投资，寻求海外投资机会，优化区域布局，实现规模有效增长。**油气产业：**以资源接替为目标，挖潜和开拓并举，稳步推进平湖及其周边地区的勘探开发，积极探索开辟国内国际油气开发新领域，实现油气产业可持续发展。**产业链：**积极向煤炭、航运等产业链上游拓展，形成对常规能源有力的支撑和有益的补充。坚持

管理创新，建立更具竞争力的内部管理激励机制。加强资本运作，关注市场表现，为股东创造更大价值和回报。发挥科技创新优势，加强成果转化，实现差异化、精益化发展。

### **(三) 经营计划**

2015 年公司将主动适应经济发展新常态，把握新机遇，以改革为抓手，积极应对复杂形势和困难挑战，进一步外拓市场，内挖潜力，提升公司盈利能力；推进项目建设与开发，确保公司持续健康发展；推进改革创新，提升公司活力和竞争力。

#### **1、强化生产经营管理，保持经营业绩稳定**

坚持以经济效益为中心，积极应对用电增速放缓和外来电增多的压力。加强市场拓展与营销，优化生产经营计划的安排；发挥系统高效能机组优势，积极争取年度电量计划；积极研究区外来电进一步增加背景下上海电力市场机制优化课题；提高发电设备完好率，增强机组响应能力，尽最大努力降低外部环境因素对机组发电利用小时数的影响。跟踪国家煤电价格、天然气价格调整动态，积极推进价格机制研究，落实崇明燃机电价。加强燃料管理，提高市场研判能力，有序推进燃煤掺烧工作，努力降低燃料成本；继续做好降本增效工作，严格控制各项费用支出。加强资金平衡，确保公司运营和发展资金需求。

#### **2、推进项目建设与开发，继续实施“走出去”战略**

全力以赴推进项目建设与开发，拓宽公司发展空间。做好崇明燃机项目生产准备工作，确保年内实现两台机组投产；努力将安徽平山项目打造成精品工程，实现机组调试投运；积极推进申能奉贤热电项目前期工作，争取年内开工建设；加快推进新型高效洁净燃煤发电示范工程技术论证，力争尽早落地。完成平湖海上辅助平台建设，积极融入大东海开发。积极参与常规油气田项目投标，继续推进页岩气前期工作。大力拓展清洁能源项目。深入实施“走出去”战略，加强与央企和地方能源企业合作，适时启动成熟项目；加强海外项目推进力度，争取有所突破。

#### **3、落实安全生产，推动节能降耗升级**

落实安全生产责任制，巩固安全生产标准化达标成果；做好发电机组长周期、低负荷等工况下的安全生产预案，降低大机组非停次数，强化本质安全；继续做好隐患排查长效治理工作，重点落实相关项目整改方案，确保受控。依托科技创新，持续推动节能降耗升级。如期完成年内重点攻关科技项目；加强能耗指标管理，继续保持总体能耗指标行业领先；深入研究国家有关节能减排新规定，形成公司新一轮煤电机组节能和减排整体实施方案。

#### **4、扎实推进各项改革，促进公司长远发展**

认真落实各项企业改革举措。以争创行业内“先锋企业”为目标，进一步明确企业发展的行动方案；加大上市公司市场化改革力度，研究上市公司综合评价体系；推动系统企业市场化改革落地；利用上市公司平台，优化新能源公司产业发展机制；加强能源和电力产业发展及体制改革研究，超前谋划电力市场化环境下公司经营对策，着手“十三五”规划编制。密切跟踪资本市场动

态，关注公司市值表现，维护市场形象及全体股东利益；积极探索公司金融和资本运作新举措，积极寻找资本市场资产投资机会，促进公司长远发展。

#### **5、深化企业内部控制，提高公司管理水平**

继续推进内控工作常态化管理，实现内控工作全覆盖；强化内控意识，消除内控缺陷，有效控制和防范各类风险；密切跟进监管要求，适时推进新一轮的内控体系建设工作。进一步强化人力资源管理工作，加强人员储备和人才梯队建设，为公司发展提供人才保障；优化公司系统干部队伍结构，提升整体素质。继续做好 ERP 系统的运维和实施推广工作，进一步构筑更加完善的信息安全防护体系。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2015 年度母公司预计在项目投资、利润分配、日常经营及偿还债务等方面的资金需求总额约 100 亿元左右。公司将在充分利用自有资金的基础上，通过向银行借款、货币市场融资等多种方式满足资金需求。

#### **(五) 可能面对的风险**

受宏观经济和能源结构调整的影响，预计 2015 年上海市的用电增长趋缓，而区外来电进一步增加，公司发电形势面临较大压力。同时，燃料成本在电力企业营业成本中占有最大的比重，燃料价格的波动对企业经营业绩影响较大。另外，国家将进一步加大环保政策的执行力度，对电厂的环保管理提出了更为严格的要求。

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

### **三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### **(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司《章程》第一百八十八条规定“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”，公司严格执行了上述现金分红政策。公司年度利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议，相关决策程序符合规定。独立董事对利润分配预案和公司管理层进行了充分的沟通，并提出合理建议，发挥了应有的作用。公司中小股东对利润分配方案有充分表达意见和诉求的机会，公司在制定年度利润分配方案时充分考虑并维护了中小股东的合法权益。

本次利润分配的依据：根据公司 2014 年度经审计的财务报告，2014 年度母公司实现净利润 219,248 万元，扣除按当期净利润的 10% 提取法定盈余公积 21,925 万元和按 40% 提取的任意盈余公积 87,699 万元，当年尚余可供股东分配利润 109,624 万元，加上年初未分配利润 172,088 万元，扣除 2013 年度现金红利分配 91,041 万元，本年末可供股东分配的利润余额为 190,671 万元。

本次利润分配预案为：按 2014 年底总股本 455,204 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），预计分配现金股利 91,041 万元。尚余未分配利润 99,630 万元，结转至下年度。以上利润分配预案，尚需经股东大会审议通过。

##### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	2.00	0	910,407,663.20	2,061,354,220.42	44.17
2013 年	0	2.00	0	910,407,663.20	2,448,672,312.77	37.18
2012 年	0	1.20	0	546,244,597.92	1,552,601,721.82	35.18

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 社会责任工作情况

敬请投资者查阅公司于 2015 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《申能股份有限公司 2014 年度社会责任报告》全文。

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

公司及所属企业在 2014 年内未发生重大环境问题. 2014 年初, 公司系统企业按计划完成脱硝改造工程, 并通过环保局验收。2014 年公司系统企业完成高效除尘深度改造项目, 并全部完成烟气脱硫旁路拆除和脱硫扩容增效工作。所属企业脱硫、脱硝、除尘设施运行正常, 实现超量减排, 并顺利通过了 2014 年度国家环保部年中和年末两次污染物总量减排核查。

## 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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

详见报告第五节“重要事项”中资产收购、出售发生的关联交易

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、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 121.79 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	2.17-3.69 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	1,217,948
占同类交易金额的比例	74.40%
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 0.22 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	3600-6400 元/吨（含税）
关联交易金额（万元）	2,228
占同类交易金额的比例	0.14%
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 8.71 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	2.72-2.92 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	87,053
占同类交易金额的比例	100.00%
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 81.37 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 2.41 元/立方米（含税）
关联交易金额（万元）	813,674
占同类交易金额的比例	56.38%
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）	403,861
贷款余额（万元）	490,412

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

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司以自有资金 8.204 亿元收购申能（集团）有限公司（以下简称“申能集团”）和上海燃气（集团）有限公司（以下简称“燃气集团”）分别持有的上海申能新能源投资有限公司（以下简称“新能源公司”）50%和 20%股权，其中公司支付申能集团 5.86 亿元，支付燃气集团 2.344 亿元。本次交易完成后，公司持有新能源公司 100%股权。	有关本次资产交易的董事会决议公告、关联交易公告、以及标的资产的资产评估报告和审计报告，公司已于 2014 年 12 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上披露。请参阅。

## (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

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				870,000,000.00	-400,000,000.00	470,000,000.00
合计					870,000,000.00	-400,000,000.00	470,000,000.00
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)		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0					
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		本期归还申能(集团)有限公司长期借款 4 亿元					
与关联债权债务有关的承诺		不存在					
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 1,639.11 万元					

## 七、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	华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	300,000,000.00	2001年12月1日	2001年12月1日	2016年11月30日	按份连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						-25,700,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						14,000,000.00							
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						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						14,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.06							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						/							
担保情况说明						/							

## 3 其他重大合同

报告期内公司无其它重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	现聘任	
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	71（含税）	
境内会计师事务所审计年限	9 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	55（含税）

## 十、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

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

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
核电秦山联营有限公司	母公司持有其12%的股权	-	-504,007,689.00	504,007,689.00	-
秦山第三核电有限公司	母公司持有其10%的股权	-	-105,590,155.00	105,590,155.00	-
上海国际信托有限公司	母公司持有其5%的股权	-	-200,000,000.00	200,000,000.00	-

中天合创能源有限责任公司	母公司持有其 12.5% 的股权	-	-1,246,017,873.83	1,246,017,873.83	-
上海宝鼎投资股份有限公司	母公司持有其 0.79% 的股权	-	-575,081.00	575,081.00	-
上海燃气工程设计研究有限公司	子公司上海天然气管网有限公司持有其 10% 的股权	-	-500,000.00	500,000.00	-
合计	/	-	-2,056,690,798.83	2,056,690,798.83	-

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明：

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的被投资单位应适用《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。公司原作为“长期股权投资”核算的此类业务按规定需重分类至“可供出售金融资产”进行核算。因该事项追溯调增合并资产负债表“可供出售金融资产”期初数2,056,690,798.83元，调减“长期股权投资”期初数2,056,690,798.83元。

## 2 准则其他变动的的影响

（1）根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，有其他综合收益相关业务的企业应当通过设置“其他综合收益”项目单独进行会计核算，并与“资本公积”核算的内容相区分。因该事项需将原先在“资本公积”中核算的其他综合收益相关业务予以调整，追溯调增合并资产负债表“其他综合收益”期初数 756,745,166.51 元，调减“资本公积”期初数 756,745,166.51 元。

（2）根据修订后的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定，子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。因该事项追溯调增合并资产负债表“未分配利润”期初数 3,698,325.65 元，调减“少数股东权益”期初数 3,698,325.65 元；调增合并利润表“少数股东损益”上年 1-12 月 261,045.20 元，调减“归属于母公司所有者的净利润”上年 1-12 月 261,045.20 元。

## 十三、其他重大事项的说明

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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司没有证券发行及上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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

#### (三) 现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	210,860
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	210,245

#### (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	0	2,322,735,508	51.03	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
兖州煤业股份 有限公司	0	36,499,577	0.80	0	无	0	国有法人
香港中央结算 有限公司	29,164,901	29,164,901	0.64	0	无	0	境外法人
上海久事公司	0	28,395,455	0.62	0	无	0	国有法人
中国建银投资 有限责任公司	0	14,184,000	0.31	0	无	0	国有法人

TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	12,666,584	12,666,584	0.28	0	无	0	境外法人
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	206,074	12,451,801	0.27	0	质押	89,100	境内非国有法人
蒲曙光	-429,500	11,850,000	0.26	0	无	0	境内自然人
上海国际集团资产管理有限公司	-3,972,874	11,760,000	0.26	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
申能(集团)有限公司	2,322,735,508			人民币普通股	2,322,735,508		
广东电力发展股份有限公司	55,532,250			人民币普通股	55,532,250		
兖州煤业股份有限公司	36,499,577			人民币普通股	36,499,577		
香港中央结算有限公司	29,164,901			人民币普通股	29,164,901		
上海久事公司	28,395,455			人民币普通股	28,395,455		
中国建银投资有限责任公司	14,184,000			人民币普通股	14,184,000		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	12,666,584			人民币普通股	12,666,584		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	12,451,801			人民币普通股	12,451,801		
蒲曙光	11,850,000			人民币普通股	11,850,000		
上海国际集团资产管理有限公司	11,760,000			人民币普通股	11,760,000		
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	本公司报告期内无优先股相关事项。						

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

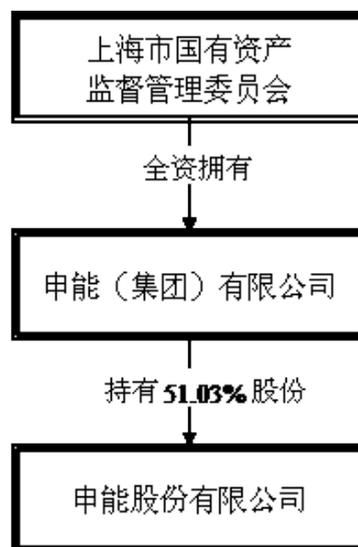
## (一) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	申能（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	王坚
成立日期	1996 年 11 月 18 日
组织机构代码	13227181-4
注册资本	1,000,000
主要经营业务	从事电力、能源基础产业的投资开发和管理，天然气资源的投资，城市燃气管网的投资，房地产、高科技产业投资管理，实业投资，资产管理，国内贸易（除专项规定）。
未来发展战略	坚持“锐意开拓、稳健运作”的经营理念，以保障城市能源安全供应为己任，以发展方式转变为主线，以清洁能源和资本证券化为路径，以科技创新和体制机制创新为支撑，积极寻找新的产业增长点，实现产业经营与资本运作双轮驱动，进一步做强做大主业，推动公司发展迈上新台阶。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东控股和参股的其他境内外上市公司的股权无重大变化。

## (二) 实际控制人情况

## 1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
宁黎明	独立董事	女	65	2011-05-26	2014-05-20	0	0	0	/	4.42	
朱荣恩	独立董事	男	60	2011-05-26	2014-05-20	0	0	0	/	4.42	
葛维昌	董事	男	60	2011-05-26	2014-05-20	0	0	0	/		由国资委核发
于新阳	独立董事	男	68	2014-05-20	2015-06-02	0	0	0	/	10.62	
孙忞	董事	男	42	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/		由国资委核发
吴建雄	董事长	男	49	2014-05-20	2017-05-19	51,187	51,187	0	/		由国资委核发
张建伟	董事	男	60	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/		由国资委核发
李增泉	独立董事	男	40	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/	6.19	
周燕飞	董事、董事会秘书	女	52	2014-05-20	2017-05-19	20,000	20,000	0	/	62.05	
赵宇梓	独立董事	男	62	2014-05-20	2015-06-02	0	0	0	/	6.19	
须伟泉	董事、副总经理	男	53	2014-05-20	2017-05-19	50,100	50,100	0	/	79.45	
徐国宝	副董事长、总经理	男	50	2014-05-20	2017-05-19	50,000	50,000	0	/	79.45	

申能股份 2014 年年度报告

臧良	董事	男	49	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/		由申能集团核发
颜学海	独立董事	男	44	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/	10.62	
邬跃舟	监事	男	55	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/		由申能集团核发
张行	监事	女	54	2014-05-20	2017-05-19	0	0	0	/		由上海国际集团核发
宋雪枫	监事会主席	男	44	2014-05-20	2017-05-19	50,000	50,000	0	/	77.85	
周承斌	监事	男	47	2014-05-20	2017-05-19	20,000	20,000	0	/	49.95	
徐任重	监事	男	42	2014-05-20	2017-05-19	20,000	20,000	0	/	55.87	
奚力强	副总经理、总工程师	男	50	2014-05-20	2017-05-19	40,000	40,000	0	/	70.85	
余永林	副总经理	男	49	2014-05-20	2017-05-19	40,000	40,000	0	/	73.64	
华士超	副总经理、总会计师	男	49	2014-05-20	2017-05-19	40,000	40,000	0	/	69.86	
合计	/	/	/	/	/	381,287	381,287	0	/	661.43	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
宁黎明	公司独立董事。曾任建设银行上海市分行党委书记、行长，建设银行个人业务委员会副主任、长三角地区协调委员会副主任，上海银行股份有限公司董事长。
朱荣恩	公司独立董事、上海财经大学会计学院教授，财政部会计准则委员会咨询委员、企业内部控制标准委员会委员。曾任上海财经大学副教授。
葛维昌	曾任公司董事，上海燃气（集团）有限公司党委副书记、总经理，申能（集团）有限公司副总经理。
于新阳	公司独立董事、国务院政府特殊津贴享受者。曾任中国华能集团公司副总经理、上海电力公司总经理、国家电监会首席工程师、华东电网公司顾问。
孙恣	公司董事、申能（集团）有限公司副总经理。曾任申能（集团）有限公司投资管理部经理、总经理助理。

吴建雄	公司董事长，申能（集团）有限公司总经理、党委副书记。曾任申能（集团）有限公司副总经理，上海液化天然气有限责任公司常务副总经理、董事长，上海燃气（集团）有限公司董事长。
张建伟	公司董事、上海久事公司副总经理。曾任上海久事公司资产管理一、二部总经理，发展策划部经理，资产经营部经理，总经理助理兼发展策划部经理。
李增泉	公司独立董事、上海财经大学会计学院副院长、教授，博士生导师。曾任香港城市大学会计系研究助理，上海财经大学会计学院任助教、副教授、硕士生导师。
周燕飞	公司董事、董事会秘书、证券部经理、系统工会主席，申能（集团）有限公司工会副主席。曾任公司证券部副经理、证券事务代表。
赵宇梓	上海市政府参事，全国政协十二届委员会委员。
须伟泉	公司董事、党委书记、副总经理。曾任上海吴泾第二发电有限公司党委书记、总经理，公司党委副书记。
徐国宝	公司副董事长、总经理、党委副书记。曾任上海外高桥第三发电有限公司党委书记、总经理，公司副总经理。
臧良	公司董事、上海燃气（集团）有限公司副总经理。曾任上海燃气（集团）有限公司计划发展部副经理、经理，副总经济师。
颜学海	海华永泰律师事务所主任、首席合伙人，复旦大学法学院实务导师、上海交大法学院客座教授、华东政法大学客座教授。上海市国资委法律专家团成员，上海仲裁委员会仲裁员。曾任首届中国科技金融促进会风险投资专业委员会委员、上海市股份公司联合会副理事长，西藏城投、东方财富、大众公用独立董事等职。
邬跃舟	公司监事、申能（集团）有限公司审计室主任。曾任申能（集团）有限公司投资管理部经理、监事会秘书，上海申能科技发展有限公司董事长、总经理。
张行	公司监事、上海国际集团资产管理有限公司董事长。曾任上投实业投资公司总经理助理、副总经理、总经理。
宋雪枫	公司监事会主席、申能（集团）有限公司副总经理。曾任公司总经理助理、副总经理兼总会计师，申能（集团）有限公司总经理助理。
周承斌	公司监事、投资部副经理。曾任上海申能星火热电厂副总工程师，公司投资部经理助理。
徐任重	公司监事、内控部经理。曾任上海外高桥第二发电有限责任公司财务总监、公司财务部副经理（主持工作）。
奚力强	公司副总经理、总工程师。曾任上海电力建设有限公司董事、副总经理兼总工程师。
余永林	公司副总经理。曾任公司总经理助理兼投资部经理、总经济师。
华士超	公司副总经理、总会计师。曾任上海外高桥第二发电有限责任公司党委书记兼总经理，上海申能燃料有限公司总经理。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴建雄	申能（集团）有限公司	总经理	2008.04	至今
葛维昌（离任董事）	申能（集团）有限公司	副总经理	2003.12	2014.07
孙忞	申能（集团）有限公司	副总经理	2011.09	至今
宋雪枫	申能（集团）有限公司	副总经理	2014.08	至今
邬跃舟	申能（集团）有限公司	审计室主任	2005.01	至今
臧良	上海燃气（集团）有限公司	副总经理	2012.08	至今
张建伟	上海久事公司	副总经理	2002.12	2014.12
张行	上海国际集团资产管理有限公司	董事长	2009.01	至今

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李增泉	上海财经大学	教授、会计学院副院长	2006.08	至今
颜学海	海华永泰律师事务所	首席合伙人、主任	2002.02	至今

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司为独立董事及在公司任职的董事、监事和高级管理人员发放津贴或报酬。独立董事津贴发放标准和程序按股东大会批准的办法执行，在公司任职人员的报酬按公司薪酬管理制度相关规定确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事、监事及高级管理人员的报酬确定依据为第二十二次（2007 年度）股东大会审议通过的调整公司独立董事津贴的议案和公司薪酬管理制度的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司严格落实上市公司有关管理规定，依据股东大会审议通过薪酬管理制度及时、足额向相关人员发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	661.43 万元（税前）

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李增泉	独立董事	选举	经公司第 33 次（2013 年度）股东大会审议通过，选举李增泉为公司第八届董事会独立董事。
赵宇梓	独立董事	选举	经公司第 33 次（2013 年度）股东大会审议通过，选举赵宇梓为公司第八届董事会独立董事。
臧良	董事	选举	经公司第 33 次（2013 年度）股东大会审议通过，选举臧良为公司第八届董事会董事。
宁黎明	独立董事	离任	因任期届满，宁黎明不再担任公司独立董事职务。
朱荣恩	独立董事	离任	因任期届满，朱荣恩不再担任公司独立董事职务。
葛维昌	董事	离任	因任期届满，葛维昌不再担任公司董事职务。

除上述以外，报告期内公司其他董事、监事、高级管理人员无变化。

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持了稳定，无变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	64
主要子公司在职员工的数量	1,910
在职员工的数量合计	1,974
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	388
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	924
销售人员	5
技术人员	482
财务人员	84
行政人员	479
合计	1,974
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	194
本科	905
大专	581
高中/中技/中专	244
初中及以下	50
合计	1,974

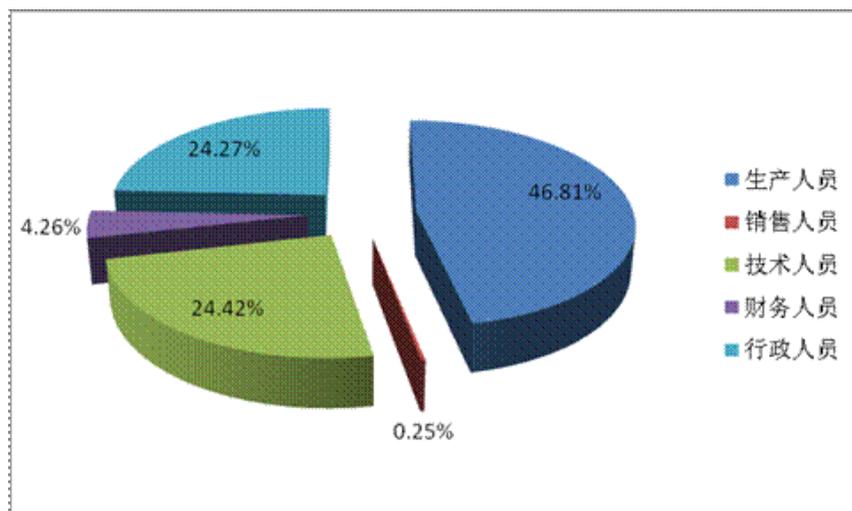
### (二) 薪酬政策

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

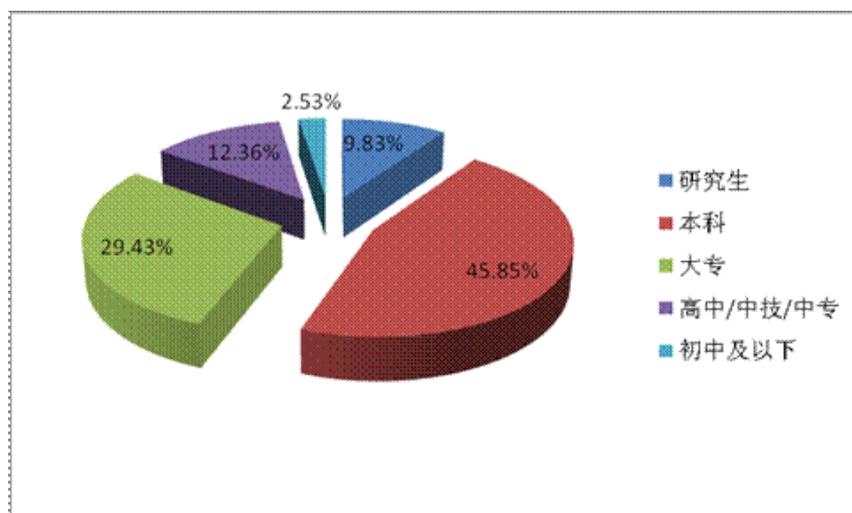
### (三) 培训计划

公司分级分类制定培训计划，面向不同层级、职能员工分层分类开展各类培训，重点做好新进 2015 届毕业生培养工作，组织实施公司系统新员工入职培训，加大统筹协调和管理指导力度；不断创新培训形式和管理模式，积极探索基于移动互联网的培训学习方式，满足员工差异化需求；继续实施“菜单式”课程培训，通过集中采购和员工自选外部优质培训课程的方式，在降低成本同时有效满足员工差异化需求；积极开展内部讲师队伍建设，有效利用内部资源，针对性开展课程设计，进一步提升培训的效果。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	6.76 万小时
劳务外包支付的报酬总额	237.93 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

近年来，公司认真贯彻有关上市公司规范运作法律法规，公司治理水平持续改善，获得了监管机构的肯定。公司根据监管部门巡检意见，制订了《申能股份有限公司总经理工作制度》；进一步修订了《申能股份有限公司信息披露管理制度》，在将内幕信息知情人登记管理内容进一步充实、细化的基础上，制订了《申能股份有限公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，以突出内幕信息管理重点，增强相关管理流程的可操作性。报告期内，公司严格按公司有关制度实施内幕信息知情人和外部信息使用人登记制度，确保公司内幕信息安全，进一步规范了上市公司内幕信息管理。下阶段，公司将继续深入贯彻监管部门有关推进公司治理要求，进一步加强公司治理建设，促进公司长期健康发展。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第 33 次股东大会	2014 年 5 月 20 日	《申能股份有限公司 2013 年度董事会工作报告》；《申能股份有限公司 2013 年度监事会工作报告》；《申能股份有限公司 2013 年度财务决算报告》；《申能股份有限公司 2013 年度利润分配方案》；《申能股份有限公司 2014 年度财务预算报告》；《关于续聘上海上会会计师事务所有限公司为公司 2014 年度财务报告审计机构并支付其 2013 年度财务报告审计报酬的报告》；《关于续聘上海上会会计师事务所为公司 2014 年度内部控制审计机构并支付其 2013 年内控审计报酬的报告》；《公司与申能（集团）有限公司关于天然气及液化石油气购销的日常经营性关联交易的报告》；《公司与申能集团财务有限公司资金往来的日常经营性关联交易的报告》；《关于修订<公司章程>部分条款的议案》；选举公司第八届董事会董事（包括独立董事）；选举公司第八届监事会监事。	全部审议通过议案	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 21 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
宁黎明	是	2	2	0	0	0	否	0
朱荣恩	是	2	2	0	0	0	否	0
葛维昌	否	2	2	0	0	0	否	0
于新阳	是	6	6	0	0	0	否	1
孙忞	否	6	6	0	0	0	否	1
吴建雄	否	6	6	0	0	0	否	1
张建伟	否	6	4	0	2	0	否	0
李增泉	是	4	4	0	0	0	否	0
周燕飞	否	6	6	0	0	0	否	1
赵宇梓	是	4	4	0	0	0	否	0
须伟泉	否	6	6	0	0	0	否	1
徐国宝	否	6	6	0	0	0	否	1
臧良	否	4	4	0	0	0	否	0
颜学海	是	6	5	0	1	0	否	1

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

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

#### 1、审计委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

#### 2、战略委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略委员会按照《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作制度》等规定，切实履职尽责，讨论和制定公司长期战略发展规划，并向董事会提出意见和建议。在听取 2014 年及“十二五”末项目开发投资情况后，战略委员会肯定了公司的战略方向，以及在经营发展上取得的阶段性成果，认为公司的整体发展状况健康良好，建议应充分研究国家能源体制和政

策变化及其影响，抓住国资国企改革的新机遇，推动现有项目尽早落地，加快“走出去”战略步伐，力争使公司发展迈上新台阶。

### **3、薪酬和考核委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

报告期内，公司董事会薪酬和考核委员会严格按照监管部门和公司的相关规定履行职责，全力做好公司董事、监事和高级管理人员薪酬制度执行情况的监督和审核工作，并在公司管理层的激励和约束、人才队伍的建设等方面提出了重要的意见和建议。薪酬和考核委员会全体委员认为，在报告期内公司董事、监事和全体高级管理人员充分、有效、完整的履行了自己的职责，较好推进了企业的发展运作。

### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明：

建立健全并有效实施公司内部控制是公司董事会的责任。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动合法合规地进行，对经营风险起到有效控制作用，并保证财务报告的真实性和可靠性。

#### 2、建立财务报告内部控制的依据：

公司根据《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的要求，制定了适合公司行业特性和业务活动的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露等方面，建立起公司统一执行的财务报告规范。

#### 3、内部控制制度建设情况：

(1) 建立内部控制组织保障，推动开展内控建设。在公司董事会领导下，自 2011 年起公司及控股企业全面开展内控建设工作。公司董事长为第一责任人，负责内部控制建设的组织、指导、检查及监督；总经理为内部控制实施负责人；内控部为内控工作的常设管理机构，负责落实内部控制规范建设的具体工作。

(2) 健全各项内部控制制度，形成较为完善的内部控制制度体系。公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关要求，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五方面，制定了《申能股份有限公司内部控制手册》于 2012 年发布。2014 年，公司组织系统企业及职能部门再次梳理公司制度，视业务发展及实际情况的变化对部分管理制度进行了新增和修订，同时对内部控制手册做出相应更改；报告期内，公司开展对申皖发电的内控建设，严格按照公司统一标准建立其内部控制体系。目前公司内部控制体系整体运行有效。

(3) 构建并完善内控信息化系统。为巩固内控体系的执行质量，提高管理效率，2013 年公司建设内控信息化系统，形成公司统一的内控信息化平台；2014 年，公司对内控信息化系统进行了大量优化和改进，从系统性能、用户友好、功能拓展等多个方面提升系统功能，实现系统各单位和职能部门内控评估方法和结果的标准统一，有效提升内控评估流程和执行进度的在线监控。

#### 4、内部控制自我评价报告披露情况：

公司已在披露 2014 年年度报告同时，披露了经董事会审议通过的《申能股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》。截止报告期末，公司未发现存在内部控制方面的重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的上会会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2014 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留审计意见的审计报告。详见《申能股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了一套较为完整的信息披露管理制度，其中涵括了年报信息披露重大差错责任追究制度。报告期内，公司认真执行上述制度。上市迄今，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

上会师报字（2015）第 1577 号

申能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的申能股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张扬

中国注册会计师：耿磊

中国 上海

二〇一五年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	6,183,324,693.33	6,195,145,750.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	1,950,000.00	8,486,908.45
应收账款	六、3	1,805,322,882.28	2,653,638,016.77
预付款项	六、4	171,432,546.89	303,824,523.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	-	138,336.00
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	33,881,595.94	980,636,727.41
买入返售金融资产			
存货	六、7	559,496,457.89	572,638,859.32
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、8	-	69,120,000.00
其他流动资产		-	-
流动资产合计		8,755,408,176.33	10,783,629,121.88
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、9	4,716,774,291.71	3,289,560,721.75
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、10	7,215,451,169.32	7,213,349,742.47
投资性房地产		-	-
固定资产	六、11	16,846,423,647.49	16,544,939,914.62
在建工程	六、12	3,810,518,525.60	2,828,888,714.63
工程物资	六、13	650,014,671.54	134,601,462.92
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产	六、14	419,117,371.16	542,173,518.46
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、15	65,712,536.26	70,554,870.51
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		33,724,012,213.08	30,624,068,945.36
资产总计		42,479,420,389.41	41,407,698,067.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	4,224,861,271.76	4,098,588,356.16
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		-	-

申能股份 2014 年年度报告

衍生金融负债		-	-
应付票据	六、17	3,000,000.00	-
应付账款	六、18	2,641,276,838.94	2,754,049,323.11
预收款项	六、19	86,014,696.47	17,509,644.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、20	11,340,466.32	10,691,397.68
应交税费	六、21	398,832,861.60	436,104,074.29
应付利息	六、22	5,352,719.95	7,452,423.53
应付股利		-	-
其他应付款	六、23	401,964,926.92	352,484,895.25
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、24	37,494,027.23	928,948,214.74
其他流动负债	六、25	811,224,777.25	1,515,557,051.10
流动负债合计		8,621,362,586.44	10,121,385,380.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、26	2,510,521,276.13	2,580,465,578.06
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、27	470,000,000.00	470,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、28	48,921,686.80	55,305,751.68
预计负债	六、29	310,939,479.81	294,729,364.75
递延收益	六、30	118,429,128.74	104,988,211.47
递延所得税负债	六、15	494,739,255.15	229,558,923.39
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,953,550,826.63	3,735,047,829.35
负债合计		12,574,913,413.07	13,856,433,209.92
<b>所有者权益</b>			
股本	六、31	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、32	3,416,622,840.72	3,413,572,457.69
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、33	1,605,122,633.93	756,745,166.51
专项储备	六、34	66,868,456.39	-
盈余公积	六、35	9,897,079,095.29	8,800,841,415.20
一般风险准备			
未分配利润	六、36	3,678,321,894.32	3,623,613,017.19
归属于母公司所有者权益合计		23,216,053,236.65	21,146,810,372.59
少数股东权益		6,688,453,739.69	6,404,454,484.73
所有者权益合计		29,904,506,976.34	27,551,264,857.32
负债和所有者权益总计		42,479,420,389.41	41,407,698,067.24

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		725,460,865.01	380,560,922.87
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		2,584,312.49	2,850,263.79
应收股利		-	-
其他应收款	十六、1	879,562,408.70	2,025,507,009.80
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	4,294,500,000.00	3,414,120,000.00
其他流动资产		-	-
流动资产合计		5,902,107,586.20	5,823,038,196.46
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款	十六、3	829,000,000.00	1,148,500,000.00
可供出售金融资产		4,716,274,291.71	3,289,060,721.75
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、4	11,978,562,067.39	11,393,082,489.44
投资性房地产		-	-
固定资产		2,206,612.81	3,036,397.22
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		403,350.00	265,600.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,526,446,321.91	15,833,945,208.41
资产总计		23,428,553,908.11	21,656,983,404.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		1,798,717.51	3,416,120.32
应交税费		108,085,419.13	48,320,091.71
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		68,724,964.45	53,061,506.43
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		811,224,777.25	1,515,557,051.10
流动负债合计		989,833,878.34	1,620,354,769.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		96,991,276.13	93,575,760.86
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		494,739,255.15	229,558,923.39
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,061,730,531.28	793,134,684.25
负债合计		2,051,564,409.62	2,413,489,453.81
<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		3,416,041,052.35	3,412,990,669.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,605,122,633.93	756,745,166.51
专项储备		-	-
盈余公积		9,897,079,095.29	8,800,841,415.20
未分配利润		1,906,708,400.92	1,720,878,384.03
所有者权益合计		21,376,989,498.49	19,243,493,951.06
负债和所有者权益总计		23,428,553,908.11	21,656,983,404.87

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		25,407,407,815.34	25,745,396,759.74
其中：营业收入	六、37	25,407,407,815.34	25,745,396,759.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,660,404,115.75	23,470,082,843.37
其中：营业成本	六、37	22,634,613,313.18	22,103,202,583.08
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、38	148,363,070.24	172,773,201.71
销售费用	六、39	7,166,275.56	8,011,173.76
管理费用	六、40	556,302,760.58	549,086,290.54
财务费用	六、41	310,615,056.19	423,039,824.15
勘探费用	六、42	2,792,640.00	143,188,340.48
资产减值损失	六、43	551,000.00	70,781,429.65
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、44	1,438,506,571.16	1,517,194,869.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		869,742,722.77	1,132,125,752.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,185,510,270.75	3,792,508,785.91
加：营业外收入	六、45	83,857,439.16	72,124,328.82
其中：非流动资产处置利得		46,637.98	69,188.61
减：营业外支出	六、46	1,749,038.50	17,547,709.36

其中：非流动资产处置损失		1,748,633.97	17,446,931.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,267,618,671.41	3,847,085,405.37
减：所得税费用	六、47	550,524,652.41	540,049,854.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,717,094,019.00	3,307,035,550.48
归属于母公司所有者的净利润		2,061,354,220.42	2,448,672,312.77
少数股东损益		655,739,798.58	858,363,237.71
六、其他综合收益的税后净额		848,377,467.42	75,430,666.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		848,377,467.42	75,430,666.84
（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		848,377,467.42	75,430,666.84
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		52,836,472.15	-587,050.10
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		795,540,995.27	76,017,716.94
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		3,565,471,486.42	3,382,466,217.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,909,731,687.84	2,524,102,979.61
归属于少数股东的综合收益总额		655,739,798.58	858,363,237.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	六、48	0.453	0.536
（二）稀释每股收益(元/股)	六、48	0.453	0.536

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、5	65,141,509.45	105,094,339.64
减：营业成本	十六、5	-	-
营业税金及附加		739,714.00	372,807.16
销售费用		-	-
管理费用		105,449,158.55	90,578,003.64
财务费用		-24,897,568.30	61,662,438.67
资产减值损失		551,000.00	158,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-	-
投资收益（损失以“—”号填列）	十六、6	2,319,981,324.08	2,206,912,332.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、6	869,742,722.77	1,132,125,752.74
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		2,303,280,529.28	2,159,234,922.50
加：营业外收入		6,174,000.00	31,038,548.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
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）		2,309,454,529.28	2,190,273,470.50
减：所得税费用		116,979,169.10	47,061,026.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		2,192,475,360.18	2,143,212,444.35
五、其他综合收益的税后净额		848,377,467.42	75,430,666.84
（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		848,377,467.42	75,430,666.84
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		52,836,472.15	-587,050.10
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		795,540,995.27	76,017,716.94
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		3,040,852,827.60	2,218,643,111.19
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：华士超

会计机构负责人：谢峰

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,952,001,169.05	28,697,641,043.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		8,269,220.37	12,087,284.28
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	381,309,911.53	311,004,629.96
经营活动现金流入小计		30,341,580,300.95	29,020,732,957.45
购买商品、接受劳务支付的现金		23,495,104,744.79	22,751,895,027.66
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		625,716,172.45	592,857,440.62
支付的各项税费		1,510,330,410.53	1,261,045,115.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	343,519,142.99	1,059,731,737.62
经营活动现金流出小计		25,974,670,470.76	25,665,529,321.67
经营活动产生的现金流量净额		4,366,909,830.19	3,355,203,635.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		289,994,029.49	69,120,000.00
取得投资收益收到的现金		1,318,320,907.47	914,979,301.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,076,674.10	2,839,381.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、49	19,500,000.00	100,000.00
投资活动现金流入小计		1,629,891,611.06	987,038,683.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,259,342,473.53	1,735,794,175.50
投资支付的现金		433,800,000.00	617,896,400.00
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		2,175,345.58	
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,695,317,819.11	2,353,690,575.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,065,426,208.05	-1,366,651,892.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		294,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		294,000,000.00	-
取得借款收到的现金		8,374,861,271.76	8,153,271,784.40
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		9,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,678,061,271.76	8,153,271,784.40
偿还债务支付的现金		9,913,849,712.58	7,798,487,337.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,072,902,663.48	1,632,592,986.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		732,609,000.00	560,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、49	4,613,574.67	250,382,566.28
筹资活动现金流出小计		11,991,365,950.73	9,681,462,891.04
筹资活动产生的现金流量净额		-3,313,304,678.97	-1,528,191,106.64
<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>		-11,821,056.83	460,360,636.72
加：期初现金及现金等价物余额		6,195,145,750.16	5,734,785,113.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,183,324,693.33	6,195,145,750.16

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,450,000.00	69,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,345,709,730.21	44,098,462.47
经营活动现金流入小计		1,457,159,730.21	113,098,462.47
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		57,705,096.07	51,227,249.91
支付的各项税费		70,502,412.39	55,248,750.06
支付其他与经营活动有关的现金		147,336,450.63	1,190,295,766.16
经营活动现金流出小计		275,543,959.09	1,296,771,766.13
经营活动产生的现金流量净额		1,181,615,771.12	-1,183,673,303.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,933,740,000.00	3,674,120,000.00
取得投资收益收到的现金		2,214,939,758.89	1,636,070,651.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		6,148,679,758.89	5,310,190,651.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		182,350.00	1,121,611.00
投资支付的现金		5,284,800,000.00	4,062,896,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,284,982,350.00	4,064,018,011.00
投资活动产生的现金流量净额		863,697,408.89	1,246,172,640.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,400,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		1,400,000,000.00	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,100,000,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		995,799,663.20	598,604,596.92
支付其他与筹资活动有关的现金		4,613,574.67	250,382,566.28
筹资活动现金流出小计		3,100,413,237.87	1,848,987,163.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,700,413,237.87	-348,987,163.20
<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>		344,899,942.14	-286,487,826.40
加：期初现金及现金等价物余额		380,560,922.87	667,048,749.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		725,460,865.01	380,560,922.87

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	4,552,038,316.00				4,170,317,624.20				8,800,841,415.20		3,619,914,691.54		6,408,152,810.38	27,551,264,857.32
加：会计政策变更					-756,745,166.51		756,745,166.51				3,698,325.65		-3,698,325.65	
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				3,413,572,457.69		756,745,166.51		8,800,841,415.20		3,623,613,017.19		6,404,454,484.73	27,551,264,857.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,050,383.03		848,377,467.42	66,868,456.39	1,096,237,680.09		54,708,877.13		283,999,254.96	2,353,242,119.02
（一）综合收益总额							848,377,467.42				2,061,354,220.42		655,739,798.58	3,565,471,486.42
（二）所有者投入和减少资本													294,000,000.00	294,000,000.00
1. 股东投入的普通股													294,000,000.00	294,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														-
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他														-
（三）利润分配									1,096,237,680.09	-	-2,006,645,343.29	-	-732,609,000.00	-1,643,016,663.20
1. 提取盈余公积									1,096,237,680.09		-1,096,237,680.09			-
2. 提取一般风险准备														-



申能股份 2014 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-520,043,468.84	75,430,666.84		1,071,606,222.18		830,821,493.67		298,363,237.71	2,032,834,180.03
（一）综合收益总额							75,430,666.84				2,448,672,312.77		858,363,237.71	3,382,466,217.32
（二）所有者投入和减少资本						243,387,440.37								-243,387,440.37
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						243,387,440.37								-243,387,440.37
（三）利润分配									1,071,606,222.18		-1,617,850,819.10		-560,000,000.00	-1,106,244,596.92
1. 提取盈余公积									1,071,606,222.18		-1,071,606,222.18			
2. 提取一般风险准备														-
3. 对所有者（或股东）的分配											-546,244,596.92		-560,000,000.00	-1,106,244,596.92
4. 其他														-
（四）所有者权益内部结转	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-763,430,909.21								
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	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-763,430,909.21								
（五）专项储备														-
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	4,552,038,316.00				3,413,572,457.69		756,745,166.51		8,800,841,415.20		3,623,613,017.19		6,404,454,484.73	27,551,264,857.32

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

会计机构负责人：谢峰

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：申能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,552,038,316.00				4,169,735,835.83				8,800,841,415.20	1,720,878,384.03	19,243,493,951.06
加：会计政策变更					-756,745,166.51		756,745,166.51				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,552,038,316.00				3,412,990,669.32		756,745,166.51		8,800,841,415.20	1,720,878,384.03	19,243,493,951.06
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					3,050,383.03		848,377,467.42		1,096,237,680.09	185,830,016.89	2,133,495,547.43
(一) 综合收益总额							848,377,467.42			2,192,475,360.18	3,040,852,827.60
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,096,237,680.09	-2,006,645,343.29	-910,407,663.20
1. 提取盈余公积									1,096,237,680.09	-1,096,237,680.09	
2. 对所有者(或股东)的分配										-910,407,663.20	-910,407,663.20
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

申能股份 2014 年年度报告

2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					3,050,383.03					3,050,383.03
四、本期末余额	4,552,038,316.00				3,416,041,052.35	1,605,122,633.93		9,897,079,095.29	1,906,708,400.92	21,376,989,498.49

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	4,728,774,060.00				4,681,000,334.20	520,043,468.84			7,729,235,193.02	1,195,516,758.78	17,814,482,877.16
加：会计政策变更					-681,314,499.67		681,314,499.67				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,728,774,060.00				3,999,685,834.53	520,043,468.84	681,314,499.67		7,729,235,193.02	1,195,516,758.78	17,814,482,877.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-520,043,468.84	75,430,666.84		1,071,606,222.18	525,361,625.25	1,429,011,073.90
(一) 综合收益总额							75,430,666.84			2,143,212,444.35	2,218,643,111.19
(二) 所有者投入和减少资本						243,387,440.37					-243,387,440.37
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						243,387,440.37					-243,387,440.37

申能股份 2014 年年度报告

(三) 利润分配								1,071,606,222.18	-1,617,850,819.10	-546,244,596.92
1. 提取盈余公积								1,071,606,222.18	-1,071,606,222.18	
2. 对所有者（或股东）的分配									-546,244,596.92	-546,244,596.92
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-763,430,909.21				
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	-176,735,744.00				-586,695,165.21	-763,430,909.21				
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	4,552,038,316.00				3,412,990,669.32		756,745,166.51	8,800,841,415.20	1,720,878,384.03	19,243,493,951.06

法定代表人：吴建雄

主管会计工作负责人：华士超

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六次会议通过于 2015 年 4 月 27 日批准报出。

5、历史沿革

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

本公司所发行的 A 股于 1993 年 4 月在上海证券交易所上市交易。

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

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

2012年11月20日，本公司第三十一次股东大会表决通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的报告》，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%
上海创造新材料有限公司	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%

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

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

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

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

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

## 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额;企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的,母公司编制合并报表。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被母公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

- (1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。
- (2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理
  - ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
  - 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。

## 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). 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法:

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. 油气资产和累计折耗

(1) 油气资产包括：持有的矿区权益和油气井及相关设施等；

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

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

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

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 计价方法：按其成本进行初始计量。

2) 无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量

单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

类别	摊销年限
土地使用权	20 年
非专利技术	5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

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

## 22. 长期资产减值

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

### (1) 长期股权投资减值准备

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

② 其他长期股权投资按照单项投资成本与可变现净值孰低计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

### (2) 固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等减值准备

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

### (3) 商誉及其他资产减值准备

自购买日起将因公司合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

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

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

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

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

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

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

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

设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利

息费用以及资产上限影响的利息；

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

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

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

#### (5) 其他长期职工福利

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

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

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。

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。

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所得额和应交所得税，导致经济利益的流出，在其发生当期，构成应支付税金的义务，则将应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债予以确认。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 专项储备

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

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

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

根据财政部 2014 年颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工

具列报》，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新颁布及修订的企业会计准则，并对比较报表进行了追溯调整。

① 根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的被投资单位应适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。公司原作为“长期股权投资”核算的此类业务按规定需重分类至“可供出售金融资产”进行核算。追溯调整明细如下：

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
核电泰山联营有限公司	母公司持有其 12% 的股权	-	-504,007,689.00	504,007,689.00	-
泰山第三核电有限公司	母公司持有其 10% 的股权	-	-105,590,155.00	105,590,155.00	-
上海国际信托有限公司	母公司持有其 5% 的股权	-	-200,000,000.00	200,000,000.00	-
中天合创能源有限责任公司	母公司持有其 12.5% 的股权	-	-1,246,017,873.83	1,246,017,873.83	-
上海宝鼎投资股份有限公司	母公司持有其 0.79% 的股权	-	-575,081.00	575,081.00	-
上海燃气工程设计研究有限公司	子公司上海天然气管网有限公司持有其 10% 的股权	-	-500,000.00	500,000.00	-
合计		-	-2,056,690,798.83	2,056,690,798.83	-

② 根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，有其他综合收益相关业务的企业应当通过设置“其他综合收益”项目单独进行会计核算，并与“资本公积”核算的内容相区分。因该事项需将原先在“资本公积”中核算的其他综合收益相关业务予以调整。追溯调整明细如下：

项目名称	2013 年 1 月 1 日影响金额	2013 年 12 月 31 日影响金额
	增加+/减少-	增加+/减少-
其他综合收益	681,314,499.67	756,745,166.51
资本公积	-681,314,499.67	-756,745,166.51

③ 根据修订后的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定，子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。因该事项追溯调增合并资产负债表“未分配利润”期初余额 3,698,325.65 元，调减“少数股东权益”期初余额 3,698,325.65 元；调增合并利润表“少数

股东损益”上年同期金额 261,045.20 元，调减“归属于母公司所有者的净利润”上年同期金额 261,045.20 元。

## (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. 税收优惠及批文

#### (1)所得税说明

根据已取得的编号为 3100431304001036 的《企业所得税优惠审批结果通知书》，上海石油天然气有限公司企业所得税率 2012 年度起为 15%，有效期自 2012 年至 2014 年止；申能股份有限公司及其余子公司企业所得税率均为 25%。各公司按未来期间拟执行的企业所得税税率确认递延所得税资产(或负债)。

#### (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，运输服务按收入的 11%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按 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	142,898.93	408,186.43
银行存款	6,183,181,794.40	6,194,575,667.35
其他货币资金		161,896.38
合计	6,183,324,693.33	6,195,145,750.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末存于关联方的银行存款余额为 40.39 亿元，明细详见附注十一/5/(4)/注 2。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,950,000.00	8,486,908.45
商业承兑票据		
合计	1,950,000.00	8,486,908.45

注：期末较期初减少 77.02%，主要系子公司上海申能星火热电有限责任公司应收票据减少所致。

(2). 期末无质押的应收票据。

(3). 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4). 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	1,787,119,100.69	97.33	-	-	1,787,119,100.69	2,475,720,691.46	92.22	-	-	2,475,720,691.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,203,781.59	0.99	-	-	18,203,781.59	177,917,325.31	6.63	-	-	177,917,325.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,792,836.89	1.68	30,792,836.89	100.00	-	30,792,836.89	1.15	30,792,836.89	100.00	-
合计	1,836,115,719.17	100.00	30,792,836.89	100.00	1,805,322,882.28	2,684,430,853.66	100.00	30,792,836.89	100.00	2,653,638,016.77

注：期末较期初减少 31.97%，主要系子公司应收货款减少所致。

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	1,122,777,077.78	-	-	-
上海燃气(集团)有限公司	625,326,518.62	-	-	-
青岛能源热电有限公司	22,759,268.05	-	-	-
青岛能源泰能热电有限公司	10,855,222.36	-	-	-
上海外高桥第二发电有限责任公司	5,401,013.88	-	-	-
合计	1,787,119,100.69	-	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	18,203,781.59	-	-	177,917,325.31	-	-
1 至 2 年(含 2 年)	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年(含 3 年)	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年(含 4 年)	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年(含 5 年)	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	18,203,781.59	-	-	177,917,325.31	-	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期无计提的坏账准备；本期无收回或转回的坏账准备。

(3). 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，无实际核销的应收账款。

(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	占应收账款期末余额合计数的比例
国网上海市电力公司	非关联方	1,122,777,077.78	1 年以内	61.15%
上海(燃气)集团有限公司	同受一方控制	625,326,518.62	1 年以内	34.06%
青岛能源热电有限公司	非关联方	22,759,268.05	1 年以内	1.24%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例
青岛能源泰能热电有限公司	非关联方	10,855,222.36	1 年以内	0.59%
上海外高桥第二发电有限责任公司	合营公司	5,401,013.88	1 年以内	0.29%
合计		1,787,119,100.69	1 年以内	97.33%

## (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). 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	144,411,548.40	84.24	252,264,601.34	83.03
1 至 2 年	27,020,998.49	15.76	47,149,922.43	15.52
2 至 3 年	-	-	4,410,000.00	1.45
3 年以上	-	-	-	-
合计	171,432,546.89	100.00	303,824,523.77	100.00

注：期末较期初减少 43.58%，主要系子公司预付货款减少所致。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油西气东输管道分公司	非关联方	68,331,929.01	1 年以内	未到货
上海燃气(集团)有限公司	同受一方控制	29,326,450.73	1 年以内	未到货
上海市发改委崇明县电建办	非关联方	25,828,713.75	1 至 2 年	办理中
中石油江苏液化天然气有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	未结算
上海市机械设备成套(集团)有限公司	非关联方	5,911,771.16	1 年以内	未到货
合计	/	149,398,864.65	/	/

## (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、 应收利息

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	-	138,336.00
合计	-	138,336.00

注 1: 期末较期初减少 100.00%, 系公司委托贷款全部收回所致。

## (2). 期末无逾期利息。

6、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	13,759,237.95	38.77	-	-	13,759,237.95	954,626,597.34	97.24	-	-	954,626,597.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,227,357.99	59.80	1,105,000.00	5.21	20,122,357.99	26,564,130.07	2.71	554,000.00	2.09	26,010,130.07
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	1.43	508,400.00	100.00	-	508,400.00	0.05	508,400.00	100.00	-
合计	35,494,995.94	100.00	1,613,400.00	100.00	33,881,595.94	981,699,127.41	100.00	1,062,400.00	100.00	980,636,727.41

注：期末较期初减少 96.54%，主要系公司项目垫付款形成投资所致。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	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	13,759,237.95	-	-	/
合计	13,759,237.95	-	-	/

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
安徽淮北项目	765,687,259.71	-	-	/
海管修复项目	188,939,337.63	-	-	/
合计	954,626,597.34	-	-	

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	坏账准备	计提比例	账面金额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	19,642,357.99	-	-	24,979,130.07	-	-
1 至 2 年(含 2 年)	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年(含 3 年)	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年(含 4 年)	-	-	-	800,000.00	240,000.00	30.00%
4 至 5 年(含 5 年)	800,000.00	320,000.00	40.00%	785,000.00	314,000.00	40.00%
5 年以上	785,000.00	785,000.00	100.00%	-	-	-
合计	21,227,357.99	1,105,000.00	5.21%	26,564,130.07	554,000.00	2.09%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

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

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

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

(2). 本期计提坏账准备金额 551,000.00 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海管修复项目款	13,759,237.95	188,939,337.63
交易平台保证金	13,269,594.60	13,572,059.80
往来款	8,466,163.39	13,500,470.27
项目前期垫付款	-	765,687,259.71
合计	35,494,995.94	981,699,127.41

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海管修复项目	海管修复项目款	13,759,237.95	2 至 3 年	38.77	-
上海久联集团有限公司	交易平台保证金	13,269,594.60	1 年以内	37.38	-
上海市崇明电力公司	往来款	1,348,500.00	1 年以内	3.80	-
安徽省电力公司淮北供电公司	往来款	905,000.00	1 年以内	2.55	-
上海申能房地产有限公司	往来款	548,484.40	1 年以内	1.55	-
合计	/	29,830,816.95	/	84.05	-

(6). 期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7). 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). 其他应收款余额中应收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

## 7、 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	302,261,353.89	-	302,261,353.89	263,966,610.84	-	263,966,610.84
在产品						
产成品	29,105,123.25	-	29,105,123.25	49,909,640.04	-	49,909,640.04
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-
燃料	227,693,800.82	-	227,693,800.82	258,504,772.01	-	258,504,772.01
低值易耗品	436,179.93	-	436,179.93	257,836.43	-	257,836.43
在途物资	-	-	-	-	-	-
合计	559,496,457.89	-	559,496,457.89	572,638,859.32	-	572,638,859.32

(2). 期末余额中无资本化的借款费用。

## 8、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
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	-	69,120,000.00
减：委托贷款减值准备	-	-
合计	-	69,120,000.00

## 9、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			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：	4,716,774,291.71	-	4,716,774,291.71	3,289,560,721.75	-	3,289,560,721.75
按公允价值计量的	2,285,083,492.88	-	2,285,083,492.88	1,232,869,922.92	-	1,232,869,922.92
按成本计量的	2,431,690,798.83	-	2,431,690,798.83	2,056,690,798.83	-	2,056,690,798.83
其它	-	-	-	-	-	-
合计	4,716,774,291.71	-	4,716,774,291.71	3,289,560,721.75	-	3,289,560,721.75

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	314,931,828.12	-	314,931,828.12
公允价值	2,285,083,492.88	-	2,285,083,492.88
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,970,151,664.76	-	1,970,151,664.76
已计提减值金额	-	-	-

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
核电泰山联营有限公司	504,007,689.00	-	-	504,007,689.00	-	-	-	-	12.00	184,080,000.00
泰山第三核电有限公司	105,590,155.00	-	-	105,590,155.00	-	-	-	-	10.00	121,100,000.00
上海国际信托有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-	-	-	5.00	22,500,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	575,081.00	-	-	575,081.00	-	-	-	-	0.79	230,032.40
上海燃气工程设计研究有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	10.00	2,600,000.00
中天合创能源有限责任公司	1,246,017,873.83	375,000,000.00	-	1,621,017,873.83	-	-	-	-	12.50	-
合计	2,056,690,798.83	375,000,000.00	-	2,431,690,798.83	-	-	-	-	/	330,510,032.40

(4). 报告期内无可供出售金融资产减值的变动

10、长期股权投资

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	1,665,678,608.11	-	-	202,594,751.30	-	-	252,000,000.00	-	-	1,616,273,359.41	-

申能股份 2014 年年度报告

上海吴泾发电有 限责任公司	157,125,269.89	-	-	-38,780,259.68	-	-	-	-	-	118,345,010.21	-
华能上海石洞口 发电有限责任公 司	921,750,887.04	-	-	216,279,421.31	-	-	200,000,000.00	-	-	938,030,308.35	-
小计	2,744,554,765.04	-	-	380,093,912.93	-	-	452,000,000.00	-	-	2,672,648,677.97	-
二、联营企业											
上海外高桥发电 有限责任公司	1,432,353,507.81	-	-	52,818,557.45	-	-	112,700,000.00	-	-	1,372,472,065.26	-
华东天荒坪抽水 蓄能有限责任公 司	326,712,184.56	-	-	89,185,536.53	-	-	75,500,000.00	-	-	340,397,721.09	-
华东桐柏抽水蓄 能发电有限责任 公司	240,472,404.92	-	-	19,725,242.91	-	-	17,250,000.00	-	-	242,947,647.83	-
上海漕泾热电有 限责任公司	381,988,713.03	-	-	92,319,244.83	-	-	75,000,000.00	-	-	399,307,957.86	-
华能上海燃机发 电有限责任公司	263,505,114.64	-	-	35,334,420.19	-	-	27,000,000.00	-	-	271,839,534.83	-
上海申能新能源 投资有限公司	319,788,632.02	-	-	12,789,669.51	755,441.83	947,933.59	3,000,000.00	-	-	331,281,676.95	-
申能集团财务有 限公司	341,954,927.66	-	-	77,429,132.74	52,081,030.32	-	37,500,000.00	-	-	433,965,090.72	-
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	55,965,006.33	-	-	-4,957,016.88	-	-	-	-	-	51,007,989.45	-
上海嘉禾航运有 限公司	132,960,615.35	-	-	13,901,712.63	-	2,102,449.44	-	-	-	148,964,777.42	-
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	721,693,871.11	-	-	93,724,158.83	-	-	175,000,000.00	-	-	640,418,029.94	-

申能股份 2014 年年度报告

上海华电奉贤热电有限公司	147,000,000.00	58,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	205,800,000.00	-
小计	4,468,794,977.43	58,800,000.00	-	482,270,658.74	52,836,472.15	3,050,383.03	522,950,000.00	-	-	4,542,802,491.35	-
合计	7,213,349,742.47	58,800,000.00	-	862,364,571.67	52,836,472.15	3,050,383.03	974,950,000.00	-	-	7,215,451,169.32	-

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其它	经营租赁租出资产	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	4,400,889,025.79	20,804,716,298.36	773,978,167.86	74,391,381.73	63,206,212.42	5,064,944.00	26,122,246,030.16
2.本期增加金额	57,700,779.06	1,462,151,409.21	92,431,111.94	10,354,325.60	8,875,792.70	-	1,631,513,418.51
(1) 购置	-	3,546,351.30	3,225,452.42	3,102,327.71	4,449,597.18	-	14,323,728.61
(2) 在建工程转入	57,700,779.06	1,458,605,057.91	89,205,659.52	6,920,058.67	4,382,440.40	-	1,616,813,995.56
(3) 企业合并增加	-	-	-	331,939.22	43,755.12	-	375,694.34
3.本期减少金额	-	3,941,726.79	1,139,446.19	2,401,859.74	1,376,475.00	-	8,859,507.72
(1) 处置或报废	-	3,941,726.79	1,139,446.19	2,401,859.74	1,376,475.00	-	8,859,507.72
4.期末余额	4,458,589,804.85	22,262,925,980.78	865,269,833.61	82,343,847.59	70,705,530.12	5,064,944.00	27,744,899,940.95
二、累计折旧							
1.期初余额	1,547,846,521.28	7,350,504,484.78	404,116,849.74	53,593,266.48	39,910,228.54	2,183,948.37	9,398,155,299.19
2.本期增加金额	217,304,112.33	992,292,779.03	100,401,310.76	10,286,508.67	7,442,335.57	160,882.56	1,327,887,928.92
(1) 计提	217,304,112.33	992,292,779.03	100,401,310.76	10,074,658.87	7,407,633.03	160,882.56	1,327,641,376.58
(2) 企业合并增加	-	-	-	211,849.80	34,702.54	-	246,552.34
3.本期减少金额	-	2,400,538.52	908,309.86	2,143,673.96	1,265,228.66	-	6,717,751.00
(1) 处置或报废	-	2,400,538.52	908,309.86	2,143,673.96	1,265,228.66	-	6,717,751.00
4.期末余额	1,765,150,633.61	8,340,396,725.29	503,609,850.64	61,736,101.19	46,087,335.45	2,344,830.93	10,719,325,477.11
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	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
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	2,693,439,171.24	13,743,378,439.14	361,659,982.97	20,607,746.40	24,618,194.67	2,720,113.07	16,846,423,647.49
2.期初账面价值	2,853,042,504.51	13,275,060,997.23	369,861,318.12	20,798,115.25	23,295,983.88	2,880,995.63	16,544,939,914.62

注 1: 本期计提折旧额 1,327,641,376.58 元, 本期在建工程转入原值为 1,616,813,995.56 元, 期末无暂时闲置的固定资产。

## 12、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇明燃机电厂一期工程	1,894,636,512.51	-	1,894,636,512.51	1,488,310,961.35	-	1,488,310,961.35
安徽淮北平山电厂一期工程	1,202,722,265.99	-	1,202,722,265.99	-	-	-
崇明管道工程	156,893,523.41	-	156,893,523.41	941,187,725.75	-	941,187,725.75
平湖油气田辅助平台项目	221,640,400.25	-	221,640,400.25	-	-	-
海上油气勘探工程	205,255,362.54	-	205,255,362.54	119,444,847.94	-	119,444,847.94
天然气管网二期工程	-	-	-	79,665,354.42	-	79,665,354.42
技术改造工程	129,370,460.90	-	129,370,460.90	200,279,825.17	-	200,279,825.17
合计	3,810,518,525.60	-	3,810,518,525.60	2,828,888,714.63	-	2,828,888,714.63

注: 期末较期初增加 34.70%, 主要系新增安徽淮北平山电厂一期工程所致。

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
崇明燃机电厂一期工程	2,715,188,019.00	1,488,310,961.35	406,380,213.56	54,662.40	-	1,894,636,512.51	69.81	76%	10,956,338.92	10,956,338.92	5.38	自有资金/借款

安徽淮北平山电厂 一期工程	5,246,030,000.00		1,227,458,811.59	24,736,545.60	-	1,202,722,265.99	23.40	30%	4,609,429.63	4,609,429.63	4.85	自有资金/ 借款
崇明管道工程	1,597,090,000.00	941,187,725.75	313,496,070.02	1,097,790,272.36	-	156,893,523.41	78.56	98.50%	29,190,703.71	10,092,956.84	5.90	自有资金/ 借款
平湖油气田辅助平 台项目	816,000,000.00	-	221,640,400.25	-	-	221,640,400.25	27.16	55.15%	-	-	-	自有资 金
天然气管网二期工 程	3,619,190,000.00	79,665,354.42	80,034,196.98	159,699,551.40	-	-	100.00	100%	174,955,819.58	-	-	自有资 金/ 借 款
合计	13,993,498,019.00	2,509,164,041.52	2,249,009,692.40	1,282,281,031.76	-	3,475,892,702.16	/	/	219,712,291.84	25,658,725.39	/	/

13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	39,746,909.11	47,984,660.52
专用设备	561,246,977.64	26,594,353.83
油气物资	49,020,784.79	60,022,448.57
合计	650,014,671.54	134,601,462.92

其他说明：

注：期末较期初增加 382.92%，主要系安徽淮北平山电厂一期工程专用设备增加所致。

## 14、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1.期初余额			6,292,858,389.07		6,292,858,389.07
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行建造					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额			6,292,858,389.07		6,292,858,389.07
二、累计折旧					
1.期初余额		/	5,750,684,870.61		5,750,684,870.61
2.本期增加金额		/	123,056,147.30		123,056,147.30
(1)计提		/	123,056,147.30		123,056,147.30
3.本期减少金额		/			
(1)处置		/			
4.期末余额		/	5,873,741,017.91		5,873,741,017.91
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			419,117,371.16		419,117,371.16
2.期初账面价值			542,173,518.46		542,173,518.46

## 15、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

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	32,406,236.89	8,101,559.21	31,855,236.89	7,963,809.21
固定资产减值准备	156,427,799.27	39,035,525.70	156,427,799.27	39,035,525.70
无形资产摊销差异	856,223.29	128,433.49	1,493,751.42	224,062.71
递延收益摊销差异	78,084,900.91	14,156,189.59	89,134,696.74	16,281,198.21

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
油气资产摊销差异	28,605,521.83	4,290,828.27	43,530,141.90	6,529,521.29
可抵扣亏损	-	-	2,083,013.55	520,753.39
合计	296,380,682.19	65,712,536.26	324,524,639.77	70,554,870.51

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资准备暂时性差异	8,805,355.84	2,201,338.96	8,805,355.84	2,201,338.96
可供出售金融资产公允价值变动	1,970,151,664.76	492,537,916.19	909,430,337.73	227,357,584.43
合计	1,978,957,020.60	494,739,255.15	918,235,693.57	229,558,923.39

注：递延所得税负债期末较期初增加 115.52%，主要系可供出售金融资产公允价值变动所致。

## 16、短期借款

## (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	4,224,861,271.76	4,098,588,356.16
合计	4,224,861,271.76	4,098,588,356.16

注 1：期末余额中 42.25 亿元为关联方资金借贷，明细详见附注十一/5/(4)。

注 2：期末无已到期未偿还的短期借款。

## 17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	-

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末较期初增加 100.00%，主要系子公司上海申能能源科技有限公司银行承兑汇票增加所致。

## 18、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	2,641,276,838.94	2,754,049,323.11
合计	2,641,276,838.94	2,754,049,323.11

(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

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	223,499,023.39	未结算
基建工程暂估投资	194,939,898.02	未结算
脱硝工程暂估投资	52,415,661.39	未结算
上海航道工程总承包有限责任公司	10,730,000.00	未结算
上海电气电站环保工程有限公司	10,550,960.00	质保金
合计	492,135,542.8	/

## 19、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	86,014,696.47	17,509,644.71
合计	86,014,696.47	17,509,644.71

注：期末较期初增加 391.24%，主要系子公司预收款项增加所致。

(2). 期末预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项：

单位名称	期末余额	期初余额
上海漕泾热电有限责任公司	-	1,148,506.36

(3). 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	57,768,620.02
累计已确认毛利	11,291,304.35
减：预计损失	
已办理结算的金额	80,850,000.00
建造合同形成的已完工未结算项目	-11,790,075.63

## 20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	5,971,425.64	566,452,286.03	566,417,754.32	6,005,957.35
二、离职后福利-设定提存计划	4,719,972.04	97,341,578.07	96,727,041.14	5,334,508.97
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	10,691,397.68	663,793,864.10	663,144,795.46	11,340,466.32

## (2). 短期薪酬列示:

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	-	407,770,023.72	407,469,808.72	300,215.00
二、职工福利费	-	12,482,727.24	12,482,727.24	-
三、社会保险费	3,517,828.01	68,091,479.10	69,219,203.36	2,390,103.75
其中: 医疗保险费	1,859,047.10	38,826,935.47	38,503,882.19	2,182,100.38
工伤保险费	61,522.68	1,284,500.35	1,276,252.86	69,770.17
生育保险费	121,846.23	2,559,387.73	2,543,000.76	138,233.20
其他	1,475,412.00	25,420,655.55	26,896,067.55	-
四、住房公积金	7,694.00	61,041,313.23	60,948,835.23	100,172.00
五、工会经费和职工教育经费	2,335,991.75	12,937,165.74	12,242,150.77	3,031,006.72
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、非货币性福利	-	2,867,814.00	2,867,814.00	-
九、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
十、其他	109,911.88	1,261,763.00	1,187,215.00	184,459.88
合计	5,971,425.64	566,452,286.03	566,417,754.32	6,005,957.35

## (3). 设定提存计划列示

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	3,928,740.27	60,407,373.22	59,960,349.78	4,375,763.71
2、失业保险费	260,551.77	4,243,430.61	4,211,910.72	292,071.66
3、企业年金缴费	530,680.00	32,690,774.24	32,554,780.64	666,673.60
合计	4,719,972.04	97,341,578.07	96,727,041.14	5,334,508.97

其他说明:

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 21、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	8,554,630.62	4,958,419.49
营业税	3,902,742.08	3,328,092.50
企业所得税	358,801,162.80	389,621,956.61
个人所得税	12,816,397.35	9,555,449.72
城市维护建设税	2,571,129.12	5,465,753.01
教育费附加	5,080,369.66	5,215,442.78
资源税	2,524,410.94	5,563,432.90
石油特别收益金	-	7,655,128.66
其他	4,582,019.03	4,740,398.62
合计	398,832,861.60	436,104,074.29

## 22、应付利息

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	5,352,719.95	7,452,423.53
合计	5,352,719.95	7,452,423.53

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，应付其他关联方款项 186.60 万元，明细详见附注十一/6。

## 23、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	228,293,852.37	175,302,923.80
奖励基金	63,314,250.00	50,798,375.00
海上油气勘探款项	68,517,674.80	91,542,589.08
海上油气生产项目组款项	41,839,149.75	34,841,007.37
合计	401,964,926.92	352,484,895.25

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

(3). 期末余额中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 24、1 年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	37,494,027.23	928,948,214.74
合计	37,494,027.23	928,948,214.74

注：期末较期初减少 95.96%，主要系一年内到期的长期借款归还所致。

### (2) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	37,494,027.23	34,948,214.74
信用借款	-	894,000,000.00
合计	37,494,027.23	928,948,214.74

注：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的款项。

#### ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
欧洲投资银行	1996-12-26	2015-09-10	美元	欧洲央行公布利率

(续上表)

贷款单位	期末余额		期初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
欧洲投资银行	6,127,476.26	37,494,027.23	5,732,128.58	34,948,214.74

## 25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	811,224,777.25	1,515,557,051.10
合计	811,224,777.25	1,515,557,051.10

注：期末较期初减少 46.47%，主要系公司短期融资券减少所致。

## 26、长期借款

## (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
保证借款	-	37,359,817.20
信用借款	2,510,521,276.13	2,543,105,760.86
合计	2,510,521,276.13	2,580,465,578.06

## (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）	2010-08-20	2030-07-04	人民币
申能集团财务有限公司	2010-05-21	2028-04-15	人民币
中国建设银行（银团贷款）	2006-09-28	2026-04-18	人民币
中国工商银行上海市分行（银团贷款）	2013-11-15	2028-04-15	人民币
上海外高桥第二发电有限责任公司	2014-06-13	2017-06-12	人民币

(续上表)

贷款单位	利率	期末数		期初数	
		外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行（银团贷款）	5.895%	-	602,000,000.00	-	870,320,000.00
申能集团财务有限公司	5.895%	-	566,000,000.00	-	570,000,000.00
中国建设银行（银团贷款）	5.895%	-	327,267,000.00	-	419,115,000.00
中国工商银行上海市分行 （银团贷款）	5.895%	-	320,000,000.00	-	320,000,000.00
上海外高桥第二发电有限 责任公司	5.00%	-	300,000,000.00	-	-
合计		-	2,115,267,000.00	-	2,179,435,000.00

## (3). 期末余额中无因逾期获得展期的借款。

## 27、长期应付款

## (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	
合计	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。

## 28、专项应付款

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	55,305,751.68	-	6,384,064.88	48,921,686.80	/
合计	55,305,751.68	-	6,384,064.88	48,921,686.80	/

其他说明:

期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

其中: 本期取得的与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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	55,305,751.68	-	6,384,064.88	-	48,921,686.80	与资产相关

## 29、预计负债

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	294,729,364.75	310,939,479.8	/
合计	294,729,364.75	310,939,479.8	/

注: 预计负债形成原因系本公司承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出。

## 30、递延收益

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	104,988,211.47	26,620,500.00	13,179,582.73	118,429,128.74	/
合计	104,988,211.47	26,620,500.00	13,179,582.73	118,429,128.74	/

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
脱硝环保补贴	54,808,776.64	19,500,000.00	6,806,205.69	-	67,502,570.95	与资产相关
脱硫环保补贴	25,748,826.47	-	4,248,883.56	-	21,499,942.91	与资产相关
科研项目补贴	23,080,608.36	7,120,500.00	774,493.48	-	29,426,614.88	部分与资产相

申能股份 2014 年年度报告

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
						关/部分与收益 相关
合计	103,638,211.47	26,620,500.00	11,829,582.73	-	118,429,128.74	

31、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

32、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）	2,818,384,683.49		-	2,818,384,683.49
其他资本公积	595,187,774.20	3,050,383.03	-	598,238,157.23
合计	3,413,572,457.69	3,050,383.03	-	3,416,622,840.72

33、其他综合收益

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	756,745,166.51	1,218,250,042.11	78,519,182.20	291,353,392.49	848,377,467.42	-	1,605,122,633.93
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	74,672,413.21	52,836,472.15	-	-	52,836,472.15	-	127,508,885.36
可供出售金融 资产公允价值变 动损益	682,072,753.30	1,165,413,569.96	78,519,182.20	291,353,392.49	795,540,995.27	-	1,477,613,748.57
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	756,745,166.51	1,218,250,042.11	78,519,182.20	291,353,392.49	848,377,467.42	-	1,605,122,633.93

### 34、专项储备

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	-	115,481,382.73	48,612,926.34	66,868,456.39
合计	-	115,481,382.73	48,612,926.34	66,868,456.39

### 35、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	2,450,488,314.42	219,247,536.02	-	2,669,735,850.44
任意盈余公积	6,350,353,100.78	876,990,144.07	-	7,227,343,244.85
合计	8,800,841,415.20	1,096,237,680.09	-	9,897,079,095.29

### 36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,619,914,691.54	2,788,832,152.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,698,325.65	3,959,370.85
调整后期初未分配利润	3,623,613,017.19	2,792,791,523.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,061,354,220.42	2,448,672,312.77
减：提取法定盈余公积	219,247,536.02	214,321,244.44
提取任意盈余公积	876,990,144.07	857,284,977.74
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	910,407,663.20	546,244,596.92
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,678,321,894.32	3,623,613,017.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 3,698,325.65 元。
- 2、本期利润分配情况：根据《公司法》规定，按当年税后利润 10% 提取法定盈余公积，根据公司第八届第五次董事会有关利润分配预案决议，提取 40% 任意盈余公积，按每 10 股派发现金红利 2 元(含税)。该预分配方案尚待股东大会审议批准。
- 3、上期利润实际分配情况：根据公司第三十三次股东大会的决议，按 2013 年度的税后利润 10% 提取法定盈余公积后，提取 40% 任意盈余公积，按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，本年度实际实施分配的现金股利共计 910,407,663.20 元。

## 37、营业收入和营业成本

## 1、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	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	25,668,710,824.02	22,097,452,640.93
其他业务	64,154,415.38	1,950,010.23	76,685,935.72	5,749,942.15
合计	25,407,407,815.34	22,634,613,313.18	25,745,396,759.74	22,103,202,583.08

## 2、主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	7,248,362,773.41	5,435,579,666.95	8,744,031,486.58	6,279,809,538.99
石油天然气行业	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94	14,718,834,457.48	13,670,856,713.94
燃煤销售行业	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06	2,205,844,879.96	2,146,786,388.00
合计	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	25,668,710,824.02	22,097,452,640.93

## 3、主营业务(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	7,248,362,773.41	5,435,579,666.95	8,744,031,486.58	6,279,809,538.99
油气	16,369,541,559.91	15,521,175,436.94	14,718,834,457.48	13,670,856,713.94
燃煤	1,725,349,066.64	1,675,908,199.06	2,205,844,879.96	2,146,786,388.00
合计	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	25,668,710,824.02	22,097,452,640.93

## 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	25,188,513,132.77	22,479,530,563.34	25,602,083,571.58	22,031,446,966.42
东北地区	20,484,533.08	20,309,203.17	54,384,343.44	53,834,143.15
华北地区	134,255,734.11	132,823,536.44	12,242,909.00	12,171,531.36
合计	25,343,253,399.96	22,632,663,302.95	25,668,710,824.02	22,097,452,640.93

## 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	12,201,751,847.10	48.02%
国网上海市电力公司	6,968,251,455.60	27.43%
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,434,553,525.51	5.65%

客户名称	本期发生额	占本公司全部营业收入的比例
中国石化上海石油化工股份有限公司	623,030,200.03	2.45%
华能上海燃机发电有限责任公司	548,886,152.55	2.16%
合计	21,776,473,180.79	85.71%

### 38、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
营业税	118,638.08	39,340.50
城市维护建设税	24,358,617.33	32,616,076.97
教育费附加	35,837,826.55	40,420,570.23
资源税	37,602,117.90	37,043,709.82
石油特别收益金	43,038,535.01	54,329,620.12
其他	7,407,335.37	8,323,884.07
合计	148,363,070.24	172,773,201.71

### 39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,546,001.43	3,443,369.19
其他	3,620,274.13	4,567,804.57
合计	7,166,275.56	8,011,173.76

### 40、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	253,951,435.94	244,644,976.29
后勤保障费	38,404,321.09	39,910,423.87
税费	40,980,521.25	35,334,225.29
运输费	31,880,124.35	30,181,152.68
办公租赁费	43,602,597.71	47,080,966.00
折旧摊销	15,661,996.68	17,155,446.41
其他	131,821,763.56	134,779,100.00
合计	556,302,760.58	549,086,290.54

### 41、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	417,110,466.95	535,427,926.53
减：利息收入	-132,151,270.12	-131,838,872.40
汇兑损益	1,239,347.80	-3,220,173.38
其他	24,416,511.56	22,670,943.40
合计	310,615,056.19	423,039,824.15

**42、 勘探费用**

项目	本期发生额	上期发生额
勘探及研究费用	2,792,640.00	143,188,340.48

注：本期较上期减少 98.05%，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。

**43、 资产减值损失**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	551,000.00	438,475.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-	70,342,954.28
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	551,000.00	70,781,429.65

注：

本期较上期减少 99.22%，主要系子公司上海天然气管网有限公司上期计提固定资产减值准备所致。

**44、 投资收益**

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	869,742,722.77	1,132,125,752.74
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	355,294,714.16	362,919,943.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益	211,112,242.93	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	2,356,891.30	22,149,172.89
合计	1,438,506,571.16	1,517,194,869.54

## 45、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	46,637.98	69,188.61	46,637.98
其中：固定资产处置利得	46,637.98	69,188.61	46,637.98
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	82,909,090.98	71,409,563.51	82,909,090.98
其他	901,710.20	645,576.70	901,710.20
合计	83,857,439.16	72,124,328.82	83,857,439.16

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
脱硝设施运行超量减排奖励	30,730,000.00	-	与收益相关的政府补助
脱硫设施运行超量减排奖励	14,210,000.00	9,590,000.00	与收益相关的政府补助
财政补贴	11,486,223.00	34,880,748.00	与收益相关的政府补助
税费返还	8,269,220.37	12,087,284.28	与收益相关的政府补助
科研补贴	7,158,558.36	7,554,775.35	部分与收益相关的政府补助/部分与资产相关的政府补助
脱硫环保补贴	4,248,883.56	4,248,883.56	与资产相关的政府补助
脱硝环保补贴	6,806,205.69	3,047,872.32	与资产相关的政府补助
合计	82,909,090.98	71,409,563.51	/

## 46、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	1,748,633.97	17,446,931.24	1,748,633.97
其中：固定资产处置损失	1,748,633.97	17,446,931.24	1,748,633.97
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		100,000.00	
其他	404.53	778.12	404.53
合计	1,749,038.50	17,547,709.36	1,749,038.50

注：本期较上期减少 90.03%，主要系子公司处置非流动资产减少所致。

#### 47、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	545,682,318.16	563,457,758.98
递延所得税费用	4,842,334.25	-23,407,904.09
合计	550,524,652.41	540,049,854.89

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,267,618,671.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	816,904,667.84
子公司适用不同税率的影响	-16,170,583.01
调整以前期间所得税的影响	-13,801,633.23
非应税收入的影响	-287,277,263.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,547,883.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,321,580.86
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	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	550,524,652.41

#### 48、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<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

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

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

#### 49、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
代收海管修复项目理赔款	159,585,115.64	92,109,836.77
利息收入	126,200,375.73	125,888,378.01
脱硝设施运行超量减排奖励	30,730,000.00	-
科研补贴	22,595,500.00	5,800,000.00
财政补贴	15,106,400.00	34,880,748.00
其他	27,092,520.16	52,325,667.18
合计	381,309,911.53	311,004,629.96

##### (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
海管修复项目	92,466,327.73	135,128,251.70
办公租赁费	51,486,755.98	35,079,030.31
运输费	33,114,607.48	29,761,571.34
后勤保障费	29,168,868.23	40,402,400.33
代付货款	20,440,000.00	-
安徽淮北项目	-	505,683,944.14
其他	116,842,583.57	313,676,539.80
合计	343,519,142.99	1,059,731,737.62

##### (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
烟气脱硝试点工程建设项目	19,500,000.00	-
其他	-	100,000.00
合计	19,500,000.00	100,000.00

##### (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
短期融资券发行费用	3,334,540.00	6,227,195.00
发放股利手续费	1,279,034.67	767,930.91
股票回购款	-	243,387,440.37
合计	4,613,574.67	250,382,566.28

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,717,094,019.00	3,307,035,550.48
加：资产减值准备	551,000.00	70,781,429.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,462,221,948.36	1,437,808,576.89
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,702,213.93	17,470,195.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	539,339,142.40	547,539,033.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,438,506,571.16	-1,517,194,869.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,842,334.25	-23,407,904.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,142,401.43	55,219,342.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,121,813,789.80	-921,457,060.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,290,447.82	381,409,341.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,366,909,830.19	3,355,203,635.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,183,324,693.33	6,195,145,750.16
减：现金的期初余额	6,195,145,750.16	5,734,785,113.44
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	-11,821,056.83	460,360,636.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,976,181.48
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,800,835.90
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0

取得子公司支付的现金净额	2,175,345.58
--------------	--------------

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,183,324,693.33	6,195,145,750.16
其中：库存现金	142,898.93	408,186.43
可随时用于支付的银行存款	6,183,181,794.40	6,194,575,667.35
可随时用于支付的其他货币资金	-	161,896.38
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,183,324,693.33	6,195,145,750.16

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海创造新材料有限公司	2014/8/29	4,170,965.57	100%	转让	/	/	/	/

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	4,170,965.57
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	4,170,965.57
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,170,965.57
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	上海创造新材料有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日公允价值
资产：	5,361,407.88	4,801,298.73
货币资金	1,800,835.90	1,800,835.90
应收款项	2,159,560.05	2,159,560.05
其他应收款	20,700.00	20,700.00
固定资产	129,142.00	20,202.78
长期股权投资	1,251,169.93	800,000.00
负债：	1,190,442.31	1,190,442.31
应付款项	181,735.35	181,735.35
应交税费	908,706.96	908,706.96
其他应付款	100,000.00	100,000.00
净资产	4,170,965.57	3,610,856.42
减：少数股东权益		
取得的净资产	4,170,965.57	3,610,856.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评（2014）第 309 号评估报告来确定上海创造新材料有限公司可辨认净资产的评估值为 4,170,965.57 元，评估增值为 560,109.15 元。

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海申能崇明发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	100%		投资设立
上海申能能源科技有限公司	上海市	上海市	能源技术开发、咨询及转让	100%		投资设立
上海申能投资发展有限公司	上海市	上海市	实业投资、国内贸易、合同能源管理等	100%		投资设立
上海创造新材料有限公司	上海市	上海市	粉煤灰、渣的处理及综合利用		100%	非同一控制下企业合并
上海吴泾第二发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	51%		投资设立
上海外高桥第三发电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	40%		投资设立
上海申能星火热电有限责任公司	上海市	上海市	电力生产及销售	75%		投资设立
上海申能燃料有限公司	上海市	上海市	销售煤炭、燃料油	60%		投资设立
上海申能临港燃机发电有限公司	上海市	上海市	电力生产及销售	65%		投资设立
上海天然气管网有限公司	上海市	上海市	天然气输配	50%		投资设立
上海石油天然气有限公司	上海市	上海市	原油及天然气开采	40%		投资设立
淮北申皖发电有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产及销售	51%		投资设立

## (2) 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

(3). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天然气管网有限公司	50%	116,835,260.16	90,000,000.00	1,314,723,166.10
上海申能临港燃机发电有限公司	35%	45,137,896.48	31,500,000.00	497,240,314.16
上海吴泾第二发电有限责任公司	49%	90,821,837.91	144,109,000.00	1,214,807,205.95
上海外高桥第三发电有限责任公司	60%	294,774,071.80	372,000,000.00	1,467,591,362.02
上海石油天然气有限公司	60%	82,080,112.94	72,000,000.00	1,780,636,029.38
上海申能燃料有限公司	40%	24,786,273.02	20,000,000.00	102,025,719.90

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天然气管网有限公司	1,595,239,322.20	5,710,076,808.23	7,305,316,130.43	3,489,869,798.23	1,186,000,000.00	4,675,869,798.23	2,302,226,661.87	5,645,988,775.42	7,948,215,437.29	4,616,176,538.16	890,000,000.00	5,506,176,538.16
上海申能临港燃机发电有限公司	623,764,989.87	3,211,110,577.93	3,834,875,567.80	1,713,530,155.92	700,658,800.00	2,414,188,955.92	600,820,328.18	3,442,372,663.25	4,043,192,991.43	1,038,621,798.04	1,622,850,000.00	2,661,471,798.04

申能股份 2014 年年度报告

上海吴泾第二发电有限责任公司	878,601,967.20	1,930,445,133.17	2,809,047,100.37	263,626,039.69	66,222,681.20	329,848,720.89	1,138,802,924.20	2,131,860,644.31	3,270,663,568.51	608,591,148.44	74,124,730.19	682,715,878.63
上海外高桥第三发电有限责任公司	1,460,434,114.62	6,112,736,512.53	7,573,170,627.15	3,828,049,467.12	1,299,135,556.67	5,127,185,023.79	1,532,796,101.99	6,498,299,260.89	8,031,095,362.88	4,348,845,119.18	1,107,554,760.00	5,456,399,879.18
上海石油天然气有限公司	2,576,688,383.40	907,487,382.22	3,484,175,765.62	178,964,148.41	337,484,901.57	516,449,049.98	2,849,427,565.17	736,572,011.51	3,585,999,576.68	280,792,108.16	354,280,941.12	635,073,049.28
上海申能燃料有限公司	882,597,442.08	121,035,823.68	1,003,633,265.76	748,568,966.01	-	748,568,966.01	965,522,654.74	67,245,049.08	1,032,767,703.82	789,669,086.61	-	789,669,086.61

申能股份 2014 年年度报告

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	16,174,478,469.65	233,670,520.30	233,670,520.30	1,723,516,034.58	15,288,905,652.56	232,789,369.00	232,789,369.00	416,603,442.25
上海申能临港燃机发电有限公司	1,956,534,491.08	128,965,418.49	128,965,418.49	602,605,253.77	1,802,490,581.30	101,550,920.60	101,550,920.60	623,624,145.12
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,553,924,084.31	185,350,689.60	185,350,689.60	282,422,625.68	2,274,524,778.83	364,316,662.21	364,316,662.21	749,127,916.62
上海外高桥第三发电有限责任公司	3,407,484,169.30	491,290,119.66	491,290,119.66	1,236,689,075.78	4,357,791,052.26	690,569,470.70	690,569,470.70	1,426,387,670.29
上海石油天然气有限公司	924,730,014.20	136,800,188.24	136,800,188.24	399,697,819.20	948,221,674.53	126,184,155.82	126,184,155.82	266,719,664.22
上海申能燃料有限公司	4,139,956,426.09	61,965,682.54	61,965,682.54	55,935,066.10	5,698,926,043.78	85,933,523.80	85,933,523.80	379,021,351.25

2、在合营企业或联营企业中的权益

(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	1,272,384,644.11	160,560,392.21	479,769,707.07	1,677,891,990.87	227,702,501.70	443,994,743.98
其中: 现 金和现金等 价物	556,202,905.54	19,378,596.79	123,352,511.45	1,062,577,552.79	57,967,061.38	49,302,999.12
非流动资产	4,042,316,845.82	624,606,474.69	4,285,071,474.81	4,078,033,319.63	596,533,657.75	4,433,761,006.92
资产合计	5,314,701,489.93	785,166,866.90	4,764,841,181.88	5,755,925,310.50	824,236,159.45	4,877,755,750.90
流动负债	684,046,890.03	458,180,194.44	1,168,036,535.76	788,364,936.53	436,456,824.64	752,089,897.91
非流动负债	589,971,201.39	90,296,652.03	1,720,744,029.43	803,363,853.71	73,528,795.03	2,282,164,078.91
负债合计	1,274,018,091.42	548,476,846.47	2,888,780,565.19	1,591,728,790.24	509,985,619.67	3,034,253,976.82
少数股东权 益	-	-	-	-	-	-
归属于母公 司股东权益	4,040,683,398.51	236,690,020.43	1,876,060,616.69	4,164,196,520.26	314,250,539.78	1,843,501,774.08
按持股比例 计算的净资 产份额	1,616,273,359.41	118,345,010.21	938,030,308.35	1,665,678,608.11	157,125,269.89	921,750,887.04
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	1,616,273,359.41	118,345,010.21	938,030,308.35	1,665,678,608.11	157,125,269.89	921,750,887.04

申能股份 2014 年年度报告

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	2,911,902,207.62	734,786,541.87	2,212,548,784.74	3,745,536,171.67	923,311,970.00	2,869,727,349.92
财务费用	-26,099,635.31	8,986,039.16	139,483,385.45	-53,835,512.58	5,820,958.66	166,895,157.63
所得税费用	161,430,927.68	-	141,374,590.66	221,865,955.26	-	185,954,241.43
净利润	506,486,878.25	-77,560,519.35	432,558,842.62	693,732,388.09	-42,820,722.69	551,036,526.17
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-5,160,000.00
综合收益总额	506,486,878.25	-77,560,519.35	-	693,732,388.09	-42,820,722.69	545,876,526.17
本年度收到的来自合营企业的股利	252,000,000.00	-	-	144,000,000.00	-	75,000,000.00

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	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
流动资产	576,903,522.34	5,767,774,267.58	1,362,232,786.57
非流动资产	5,956,174,746.36	7,914,810,138.25	1,606,267,062.29
资产合计	6,533,078,268.70	13,682,584,405.83	2,968,499,848.86
流动负债	1,088,092,468.84	11,648,773,858.10	97,773,116.42
非流动负债	3,615,220,000.00	297,950,184.91	69,763,333.96
负债合计	4,703,312,468.84	11,946,724,043.01	167,536,450.38
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,829,765,799.86	1,735,860,362.82	2,800,963,398.48
按持股比例计算的净资产份额	640,418,029.94	433,965,090.72	1,372,472,065.26
调整事项			
其中：商誉	-	-	-
内部交易未实现利润	-	-	-
其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	640,418,029.94	433,965,090.72	1,372,472,065.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	3,359,594,869.10	536,484,164.85	1,616,091,784.25
净利润	267,783,310.96	339,229,135.36	107,792,974.37
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	208,324,121.26	-
综合收益总额	267,783,310.96	547,553,256.62	107,792,974.37
本年度收到的来自联营企业的股利	175,000,000.00	37,500,000.00	112,700,000.00

(续上表)

项目	期末余额/本期发生额	
	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	497,334,046.01	438,569,952.56

申能股份 2014 年年度报告

非流动资产	1,697,814,108.40	2,282,384,754.67
资产合计	2,195,148,154.41	2,720,954,707.23
流动负债	833,557,270.08	561,859,072.37
非流动负债	-	828,069,108.66
负债合计	833,557,270.08	1,389,928,181.03
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	1,361,590,884.33	1,331,026,526.20
按持股比例计算的净资产份额	340,397,721.09	399,307,957.86
调整事项	-	-
其中：商誉	-	-
内部交易未实现利润	-	-
其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	340,397,721.09	399,307,957.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	1,645,381,115.28	3,070,008,136.41
净利润	356,742,146.12	307,730,816.10
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	356,742,146.12	307,730,816.10
本年度收到的来自联营企业的股利	75,500,000.00	75,000,000.00

(续上表)

项目	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
流动资产	670,728,820.99	5,568,559,703.31	1,424,620,379.61
非流动资产	6,118,161,418.87	7,452,704,555.52	1,629,765,644.10
资产合计	6,788,890,239.86	13,021,264,258.83	3,054,386,023.71
流动负债	726,938,666.27	11,643,290,933.81	78,730,140.13
非流动负债	3,999,969,084.70	10,153,614.43	52,485,459.47
负债合计	4,726,907,750.97	11,653,444,548.24	131,215,599.60

申能股份 2014 年年度报告

少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	2,061,982,488.89	1,367,819,710.59	2,923,170,424.11
按持股比例计算的净资产份额	721,693,871.11	341,954,927.66	1,432,353,507.81
调整事项			
其中：商誉	-	-	-
内部交易未实现利润	-	-	-
其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	721,693,871.11	341,954,927.66	1,432,353,507.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	4,336,464,468.29	465,649,982.13	2,100,244,246.15
净利润	558,537,730.96	231,222,787.23	213,363,663.16
终止经营的净利润			
其他综合收益		7,971,799.59	
综合收益总额	558,537,730.96	239,194,586.82	213,363,663.16
本年度收到的来自联营企业的股利	105,000,000.00	24,000,000.00	49,000,000.00

(续上表)

项目	期初余额/上期发生额	
	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	457,494,749.10	413,712,740.75
非流动资产	1,790,571,514.96	2,292,919,604.50
资产合计	2,248,066,264.06	2,706,632,345.25
流动负债	791,217,525.85	463,353,949.43
非流动负债	150,000,000.00	969,982,685.72
负债合计	941,217,525.85	1,433,336,635.15
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	1,306,848,738.21	1,273,295,710.10
按持股比例计算的净资产份额	326,712,184.56	381,988,713.03

调整事项		
其中：商誉		-
内部交易未实现利润		-
其他		-
对联营企业权益投资的账面价值	326,712,184.56	381,988,713.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		-
营业收入	1,659,681,041.80	2,799,458,370.84
净利润	336,765,899.66	275,444,267.32
终止经营的净利润		-
其他综合收益		-
综合收益总额	336,765,899.66	275,444,267.32
本年度收到的来自联营企业的股利	60,940,000.00	60,000,000.00

#### (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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,356,241,626.48	1,264,091,773.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	76,794,028.36	75,858,043.05
--其他综合收益	755,441.83	-
--综合收益总额	77,549,470.19	75,858,043.05

#### 九、与金融工具相关的风险

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 2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

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

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

### 2、流动性风险

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

截至2014年12月31日，本公司货币资金余额为61.83亿元，一年以内的应收账款余额为18.05亿元。

截至2014年12月31日，金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1-5 年	5 年以上	无确定还款期限
借款	6,772,876,575.12	4,262,355,298.99	300,000,000.00	2,210,521,276.13	
应付短期融资券	811,224,777.25	811,224,777.25	-	-	
应付款项	3,054,582,232.18	2,861,476,649.66	193,105,582.52	-	
应付利息	5,352,719.95	5,352,719.95	-	-	
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。

## (1) 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2014年12月31日，公司持有的上市公司股票价格上升或下降10%，且其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及其他综合收益均增加或减少约1.7亿元。

## 十、公允价值的披露

### 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	2,285,083,492.88	-	-	2,285,083,492.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,285,083,492.88	-	-	2,285,083,492.88
(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	2,285,083,492.88			2,285,083,492.88
(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

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	51.03	51.03

本企业的母公司情况的说明

无

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

本公司重要的合营或联营企业情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

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

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
上海申欣环保实业有限公司	同受一方控制

#### 4、其他关联方情况

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

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海液化天然气有限责任公司(注 1)	采购液化天然气	8,136,744,189.46	7,667,640,971.29
上海燃气(集团)有限公司(注 2)	采购天然气	870,530,848.25	-
上海外高桥第二发电有限责任公司	采购粉煤灰	433,800.01	-
上海嘉禾航运有限公司	燃煤运输服务	231,737,847.56	202,052,570.96
上海外高桥发电有限责任公司	生产管理费	2,458,938.30	2,353,798.30
上海外高桥第二发电有限责任公司	生产管理费	6,389,694.13	6,240,410.13
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	55,794,090.72	64,336,853.85
上海申能房地产有限公司	物业管理费	6,286,021.73	5,296,963.39
上海久联集团有限公司	交易手续费	2,310,969.41	2,815,129.40
上海燃气(集团)有限公司	运行服务	-	40,000,000.00

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 3)	天然气及液化气销售	12,201,751,847.10	6,097,534,243.98
上海外高桥第二发电有限责任公司	燃煤销售	1,429,936,708.71	1,979,574,705.99

上海漕泾热电有限责任公司	天然气销售	514,085,553.60	1,800,945,234.02
华能上海燃机发电有限责任公司	天然气销售	548,886,152.55	834,831,996.88
上海上电漕泾发电有限公司	运行服务	19,811,320.76	19,811,320.76
上海外高桥发电有限责任公司	运行服务	11,320,754.72	11,320,754.72
上海漕泾热电有限责任公司	运行服务	11,320,754.72	11,320,754.72
上海吴泾发电有限责任公司	运行服务	5,660,377.36	5,660,377.36
上海外高桥第二发电有限责任公司	合同能源管理收入	4,616,816.80	2,258,941.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1: 子公司上海天然气管网有限公司向上海液化天然气有限责任公司采购液化天然气 813,674.42 万元, 占同类交易金额比例为 56.38%。

注 2: 子公司上海申能临港燃机发电有限公司本期向上海燃气(集团)有限公司采购天然气 87,053.08 万元。

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

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

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

注 3: 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 12,179,475,686.35 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 22,276,160.75 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	2.17-3.69 元 /立方米(含税)	1,217,947.57	74.40%	成本加成	货币 资金

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
上期数						
上海燃气(集团)有限公司	提供 天然气	2.17-3.64 元 /立方米(含税)	607,250.68	41.26%	协议价	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

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海燃气(集团)有限公司	五号沟 LNG 事故气源备用站	35,000,000.00	70,000,000.00
上海外高桥发电有限责任公司	燃煤堆场	5,250,000.00	6,150,000.00
申能(集团)有限公司	办公楼	7,000,000.00	7,000,000.00
上海申能房地产有限公司	办公楼	2,583,353.60	2,329,570.40

## (3). 关联担保情况

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
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	30,000	2001-12-01	2016-11-30	否

## (4). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海外高桥第二发电有限责任公司(注 1)	40,000.00			
申能集团财务有限公司(注 2)	490,412.43			

注 1：截止 2014 年 12 月 31 日，子公司上海外高桥第三发电有限责任公司向上海外高桥第二发电有限责任公司借入贷款明细如下：

借款单位	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	年利率	借款合同额度 (万元)
短期借款					

借款单位	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	年利率	借款合同额度 (万元)
上海外高桥第三发电有限责任公司	10,000.00	2014-06-13	2015-06-12	5.000%	10,000.00
长期借款					
上海外高桥第三发电有限责任公司	30,000.00	2014-06-13	2017-06-12	5.000%	30,000.00

\*：截止 2014 年 12 月 31 日，子公司上海外高桥第三发电有限责任公司向上海外高桥第二发电有限责任公司借入短期贷款 1 亿元、长期贷款 3 亿元，本期发生利息支出 1,107 万元。

注 2：截止 2014 年 12 月 31 日，本公司及子公司向申能集团财务有限公司借入贷款，明细如下：

借款单位	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	年利率	借款合同额度 (万元)
短期借款					
上海外高桥第三发电有限责任公司	128,000.00	2014-05-12	2015-12-23	5.04-5.4%	133,000.00
淮北申皖发电有限公司	10,548.56	2014-12-30	2015-12-29	5.04%	100,000.00
上海申能星火热电有限责任公司	500.00	2014-10-31	2015-10-30	5.40%	2,000.00
上海天然气管网有限公司**	153,000.00	票据贴现	-	-	155,000.00
上海外高桥第三发电有限责任公司**	59,000.00	票据贴现	-	-	73,000.00
上海申能临港燃机发电有限公司**	25,711.47	票据贴现	-	-	29,900.00
淮北申皖发电有限公司**	23,926.10	票据贴现	-	-	23,926.10
上海申能崇明发电有限公司**	11,800.00	票据贴现	-	-	11,800.00
短期贷款合计	412,486.13				
长期借款					
上海申能崇明发电有限公司	1,500.00	2014-09-10	2034-07-30	5.895%	33,600.00
上海申能临港燃机发电有限公司	9,800.00	2011-08-22	2030-07-04	5.895%	25,368.00
上海外高桥第三发电有限责任公司	10,026.30	2007-12-24	2026-04-18	5.895%	60,000.00
上海天然气管网有限公司	56,600.00	2010-05-21	2028-04-15	5.895%	94,000.00
长期贷款合计	77,926.30				

\*：本公司向申能集团财务有限公司的贷款本期累计发生借款利息支出 239,810,887.23 元，期末存于申能集团财务有限公司的银行存款余额为 4,038,612,360.44 元，收到存款利息 78,606,147.88 元。

\*\*：子公司上海天然气管网有限公司、上海外高桥第三发电有限责任公司、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及淮北申皖发电有限公司本期向申能集团财务有限公司进行应付票据买方贴现，明细如下：

贴现单位	期末余额	到期日
申能集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-05-29
申能集团财务有限公司	98,000,000.00	2015-06-15

贴现单位	期末余额	到期日
申能集团财务有限公司	10,000,000.00	2015-06-15
申能集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-06-15
申能集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-09-23
申能集团财务有限公司	130,000,000.00	2015-10-08
申能集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-04-16
申能集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-04-20
申能集团财务有限公司	130,000,000.00	2015-12-02
申能集团财务有限公司	480,000,000.00	2015-12-10
申能集团财务有限公司	240,000,000.00	2015-12-17
申能集团财务有限公司	250,000,000.00	2015-12-23
申能集团财务有限公司	84,792,566.32	2015-11-11
申能集团财务有限公司	67,426,756.60	2015-11-24
申能集团财务有限公司	47,780,677.08	2015-09-09
申能集团财务有限公司	57,114,683.16	2015-09-24
申能集团财务有限公司	36,314,000.00	2015-06-24
申能集团财务有限公司	42,273,000.00	2015-06-24
申能集团财务有限公司	160,674,000.00	2015-06-24
申能集团财务有限公司	50,000,000.00	2015-08-27
申能集团财务有限公司	50,000,000.00	2015-09-21
申能集团财务有限公司	60,000,000.00	2015-11-11
申能集团财务有限公司	70,000,000.00	2015-11-20
申能集团财务有限公司	110,000,000.00	2015-12-07
申能集团财务有限公司	250,000,000.00	2015-12-20
合计	2,734,375,683.16	

注 3: 子公司上海外高桥第三发电有限责任公司于 2014 年 6 月 16 日归还申能(集团)有限公司长期贷款 4 亿元, 本期发生利息支出 793.11 万元。

注 4: 联营公司-华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司分别于 2014 年 4 月 30 日及 2014 年 10 月 31 日归还本公司通过中国建设银行股份有限公司上海第一支行提供的委托贷款共计 6912 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日本公司提供的委托贷款已全部收回。

#### (5). 关键管理人员报酬

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	661.43	580.65

## 6、关联方应收应付款项

## (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	625,326,518.62	-	1,269,696,897.31	-
应收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	5,401,013.88	-	66,309,213.68	-
应收账款	华能上海燃机发电有限责任公司	-	-	48,077,311.04	-
预付账款	上海燃气(集团)有限公司	29,326,450.73	-	-	-
其他应收款	上海久联集团有限公司	13,269,594.60	-	13,572,059.80	-
其他应收款	上海申能房地产有限公司	548,484.40	-	392,209.60	-
其他应收款	上海外高桥第二发电有限责任公司	-	-	1,750,000.00	-
应收利息	华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	-	-	138,336.00	-

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 十三、 承诺及或有事项

本期无重大承诺及或有事项

## 十四、 资产负债表日后事项

## 1、 利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	910,407,663.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	910,407,663.20

**2、其他资产负债表日后事项说明**

经本公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司收购申能(集团)有限公司、上海燃气(集团)有限公司分别持有的上海申能新能源投资有限公司 50%和 20% 股权，收购完成后公司持有上海申能新能源投资有限公司 100% 股权，交易价格为人民币 8.204 亿元，其中支付申能(集团)有限公司人民币 5.86 亿元，支付上海燃气(集团)有限公司人民币 2.344 亿元。

上述关联交易已于 2015 年 4 月 7 日完成工商变更登记。

**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	878,531,397.48	99.70%	-	-	878,531,397.48	1,983,818,272.35	97.89%	-	-	1,983,818,272.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,136,011.22	0.24%	1,105,000.00	51.73%	1,031,011.22	42,242,737.45	2.08%	554,000.00	1.31%	41,688,737.45

申能股份 2014 年年度报告

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	0.06%	508,400.00	100.00%	-	508,400.00	0.03%	508,400.00	100.00%	-
合计	881,175,808.70	/	1,613,400.00	/	879,562,408.70	2,026,569,409.80	/	1,062,400.00	/	2,025,507,009.80

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淮北申皖发电有限公司	878,531,397.48	-	-	-

单位名称	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
崇明燃气项目	1,210,931,012.64	-	-	-
安徽淮北项目	772,887,259.71	-	-	-
合计	1,983,818,272.35	-	-	-

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 年以内小计	551,011.22	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-

3 年以上			
3 至 4 年		-	-
4 至 5 年	800,000.00	320,000.00	40.00%
5 年以上	785,000.00	785,000.00	100.00%
合计	2,136,011.22	1,105,000.00	51.73%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

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

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

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

(2). 本期计提坏账准备金额 551,000.00 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目前期垫付款	880,210,737.10	1,985,403,272.35
往来款	965,071.60	1,166,137.45
运行服务费	-	40,000,000.00
合计	881,175,808.70	2,026,569,409.80

## (5). 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
淮北申皖发电有限公司	项目前期垫付款	878,531,397.48	1 至 5 年	99.70%	-

## (6). 期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

## (7). 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). 其他应收款余额中应收关联方款项详见附注十一/6 的披露。

## 2、长期股权投资

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	4,787,048,660.81	-	4,787,048,660.81	4,211,048,660.81	-	4,211,048,660.81
对联营、合营企业投资	7,191,513,406.58	-	7,191,513,406.58	7,182,033,828.63	-	7,182,033,828.63
合计	11,978,562,067.39	-	11,978,562,067.39	11,393,082,489.44	-	11,393,082,489.44

## (1) 对子公司投资

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	47,834,816.03	-	-	47,834,816.03	-	-

热电有限责任公司						
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	300,000,000.00	260,000,000.00	-	560,000,000.00	-	-
淮北申皖发电有限公司	-	306,000,000.00	-	306,000,000.00	-	-
合计	4,211,048,660.81	576,000,000.00	-	4,787,048,660.81	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

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	1,665,678,608.11	-	-	202,594,751.30	-	-	252,000,000.00	-	-	1,616,273,359.41	-
上海吴泾发电有限责任公司	157,125,269.89	-	-	-38,780,259.68	-	-	-	-	-	118,345,010.21	-
华能上海石洞口发电有限责任公司	921,750,887.04	-	-	216,279,421.31	-	-	200,000,000.00	-	-	938,030,308.35	-
小计	2,744,554,765.04	-	-	380,093,912.93	-	-	452,000,000.00	-	-	2,672,648,677.97	-
二、联营企业											
上海外高桥发电有限责任公司	1,432,353,507.81	-	-	52,818,557.45	-	-	112,700,000.00	-	-	1,372,472,065.26	-
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	326,712,184.56	-	-	89,185,536.53	-	-	75,500,000.00	-	-	340,397,721.09	-
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	240,472,404.92	-	-	19,725,242.91	-	-	17,250,000.00	-	-	242,947,647.83	-
上海漕泾	381,988,713.03	-	-	92,319,244.83	-	-	75,000,000.00	-	-	399,307,957.86	-

申能股份 2014 年年度报告

热电有 限责任 公司											
华能上海 燃机发电 有限责 任公 司	263,505,114.64	-	-	35,334,420.19	-	-	27,000,000.00	-	-	271,839,534.83	-
上海申能 新能源投 资有限公 司	319,788,632.02	-	-	12,789,669.51	755,441.83	947,933.59	3,000,000.00	-	-	331,281,676.95	-
申能集团 财务有限 公司	310,639,013.82	-	-	84,807,283.84	52,081,030.32	-	37,500,000.00	-	-	410,027,327.98	-
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	55,965,006.33	-	-	-4,957,016.88	-	-	-	-	-	51,007,989.45	-
上海嘉禾 航运有限 公司	132,960,615.35	-	-	13,901,712.63	-	2,102,449.44	-	-	-	148,964,777.42	-
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	721,693,871.11	-	-	93,724,158.83	-	-	175,000,000.00	-	-	640,418,029.94	-
上海华电 奉贤热电 有限公司	147,000,000.00	58,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	205,800,000.00	-
小计	4,437,479,063.59	58,800,000.00	-	489,648,809.84	52,836,472.15	3,050,383.03	522,950,000.00	-	-	4,518,864,728.61	-
合计	7,182,033,828.63	58,800,000.00	-	869,742,722.77	52,836,472.15	3,050,383.03	974,950,000.00	-	-	7,191,513,406.58	-

## 3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,094,339.64	-	105,094,339.64	-
其他业务	47,169.81	-	-	-
合计	65,141,509.45	-	105,094,339.64	-

## 4、投资收益

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	633,491,000.00	460,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	869,742,722.77	1,132,125,752.74
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	352,694,714.16	359,719,943.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益	211,112,242.93	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	252,940,644.22	255,066,635.68
合计	2,319,981,324.08	2,206,912,332.33

## ( ( 1 ) 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	216,279,421.31	275,518,263.08	主要系电量下降
上海外高桥第二发电有限责任公司	202,594,751.30	277,492,955.24	主要系电量下降
上海上电漕泾发电有限公司	93,724,158.83	195,488,205.84	主要系电量下降
上海漕泾热电有限责任公司	92,319,244.83	82,633,280.20	无重大变化
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司	89,185,536.53	84,191,474.92	无重大变化
合计	694,103,112.80	915,324,179.28	/

## 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	-1,701,995.99	
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）	82,909,090.98	
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	211,112,242.93	系部分可供出售金融资产处置收益
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	901,305.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-73,201,507.84	
少数股东权益影响额	-30,476,835.43	
合计	189,542,300.32	

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	1,765,523.81	公司通过中国建设银行向华东天荒坪抽水蓄能有限公司提供委托贷款，期限为 23 年，系按照原电力企业投资模式，即除投资资本金以外，其余电力建设资金为各股东方按照相应投资比例投入相应的委托贷款，由此形成的委托贷款收益与本公司主业相关且为持续稳定的。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.55%	0.453	0.453
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67%	0.411	0.411

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,734,785,113.44	6,195,145,750.16	6,183,324,693.33
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	2,460,000.00	8,486,908.45	1,950,000.00
应收账款	1,890,302,131.92	2,653,638,016.77	1,805,322,882.28
预付款项	168,343,510.13	303,824,523.77	171,432,546.89
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	276,672.00	138,336.00	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	888,333,477.39	980,636,727.41	33,881,595.94
买入返售金融资产	-	-	-
存货	627,912,979.52	572,638,859.32	559,496,457.89
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	69,120,000.00	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	9,312,413,884.40	10,783,629,121.88	8,755,408,176.33
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款	138,240,000.00	-	-
可供出售金融资产	2,687,907,365.83	3,289,560,721.75	4,716,774,291.71
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6,530,163,536.40	7,213,349,742.47	7,215,451,169.32
投资性房地产	-	-	-
固定资产	16,711,797,291.43	16,544,939,914.62	16,846,423,647.49
在建工程	1,356,239,728.30	2,828,888,714.63	3,810,518,525.60
工程物资	168,398,635.48	134,601,462.92	650,014,671.54
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	663,154,415.67	542,173,518.46	419,117,371.16
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	47,146,966.42	70,554,870.51	65,712,536.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	28,303,047,939.53	30,624,068,945.36	33,724,012,213.08
资产总计	37,615,461,823.93	41,407,698,067.24	42,479,420,389.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款	3,784,500,000.00	4,098,588,356.16	4,224,861,271.76

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	-	-	3,000,000.00
应付账款	1,965,970,235.74	2,754,049,323.11	2,641,276,838.94
预收款项	14,837,638.00	17,509,644.71	86,014,696.47
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	7,499,784.71	10,691,397.68	11,340,466.32
应交税费	-33,673,872.15	436,104,074.29	398,832,861.60
应付利息	9,151,997.83	7,452,423.53	5,352,719.95
应付股利	-	-	-
其他应付款	251,238,519.23	352,484,895.25	401,964,926.92
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	33,685,284.85	928,948,214.74	37,494,027.23
其他流动负债	1,004,919,329.14	1,515,557,051.10	811,224,777.25
流动负债合计	7,038,128,917.35	10,121,385,380.57	8,621,362,586.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	3,934,355,312.56	2,580,465,578.06	2,510,521,276.13
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	59,752,225.71	55,305,751.68	48,921,686.80
预计负债	278,173,437.94	294,729,364.75	310,939,479.81
递延收益	112,401,568.67	104,988,211.47	118,429,128.74
递延所得税负债	204,219,684.41	229,558,923.39	494,739,255.15
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	5,058,902,229.29	3,735,047,829.35	3,953,550,826.63
负债合计	12,097,031,146.64	13,856,433,209.92	12,574,913,413.07
<b>所有者权益：</b>			
股本	4,728,774,060.00	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	4,000,267,622.90	3,413,572,457.69	3,416,622,840.72
减：库存股	520,043,468.84	-	-
其他综合收益	681,314,499.67	756,745,166.51	1,605,122,633.93
专项储备	-	-	66,868,456.39
盈余公积	7,729,235,193.02	8,800,841,415.20	9,897,079,095.29

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,792,791,523.52	3,623,613,017.19	3,678,321,894.32
归属于母公司所有者 权益合计	19,412,339,430.27	21,146,810,372.59	23,216,053,236.65
少数股东权益	6,106,091,247.02	6,404,454,484.73	6,688,453,739.69
所有者权益合计	25,518,430,677.29	27,551,264,857.32	29,904,506,976.34
负债和所有者权益 总计	37,615,461,823.93	41,407,698,067.24	42,479,420,389.41

#### 4、其他

##### 1、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	1,950,000.00	8,486,908.45	-77.02%	主要系子公司上海申能星火热电有限责任公司应收票据减少所致
应收账款	1,805,322,882.28	2,653,638,016.77	-31.97%	主要系子公司应收货款减少所致
预付款项	171,432,546.89	303,824,523.77	-43.58%	主要系子公司预付货款减少所致
应收利息	-	138,336.00	-100.00%	主要系公司委托贷款全部收回所致
其他应收款	33,881,595.94	980,636,727.41	-96.54%	主要系公司项目垫付款形成投资所致
一年内到期的非流动资产	-	69,120,000.00	-100.00%	主要系委托贷款全部收回所致
可供出售金融资产	4,716,774,291.71	3,289,560,721.75	43.39%	主要系可供出售金融资产增加及公允价值上升所致
在建工程	3,810,518,525.60	2,828,888,714.63	34.70%	主要系新增安徽淮北平山电厂一期工程所致
工程物资	650,014,671.54	134,601,462.92	382.92%	主要系安徽淮北平山电厂一期工程专用设备增加所致
应付票据	3,000,000.00	-	100.00%	主要系子公司上海申能能源科技有限公司银行承兑汇票增加所致
预收款项	86,014,696.47	17,509,644.71	391.24%	主要系子公司预收款项增加所致
其他流动负债	811,224,777.25	1,515,557,051.10	-46.47%	主要系公司短期融资券减少所致
递延所得税负债	494,739,255.15	229,558,923.39	115.52%	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
一年内到期的非流动负债	37,494,027.23	928,948,214.74	-95.96%	主要系一年内到期的长期借款归还所致
其他综合收益	1,605,122,633.93	756,745,166.51	112.11%	主要系可供出售金融资产公允价值上升所致

###### (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
勘探费用	2,792,640.00	143,188,340.48	-98.05%	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
营业外支出	1,749,038.50	17,547,709.36	-90.03%	主要系子公司处置非流动资产减少所致
资产减值损失	551,000.00	70,781,429.65	-99.22%	主要系子公司上海天然气管网有限公司上期计提固定资产减值准备所致

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

申能股份有限公司

董事长：吴建雄

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 29 日