

**上海电力股份有限公司**

**600021**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告 .....	10
八、备查文件目录 .....	45

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人丁中智，主管会计工作负责人孙基，会计机构负责人（会计主管人员）杨汉昌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海电力股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI ELECTRIC POWER COMPANY LIMITED
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：上海电力  
公司 A 股代码：600021
- 3、公司注册地址：上海市中山南路 268 号  
公司办公地址：上海市中山南路 268 号  
邮政编码：200010  
公司国际互联网网址：www.shanghai power.com  
公司电子信箱：sepco@shanghai power.com
- 4、公司法定代表人：丁中智
- 5、公司董事会秘书：唐勤华  
电话：021-51171016  
传真：021-51171019  
E-mail：sepco@shanghai power.com  
联系地址：上海市中山南路 268 号  
公司证券事务代表：周金发  
电话：021-51171016  
传真：021-51171019  
E-mail：sepco@shanghai power.com  
联系地址：上海市中山南路 268 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：上海市中山南路 268 号

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	2,094,760,132.12	2,933,597,836.18	2,933,597,836.18	-28.59
流动负债	3,713,131,330.07	3,425,231,891.73	3,425,231,891.73	8.41
总资产	13,744,180,633.48	13,627,306,587.81	13,627,306,587.81	0.86
股东权益（不含少数股东权益）	6,050,493,003.53	6,194,270,651.91	6,194,270,651.91	-2.32
每股净资产	3.8698	3.9618	3.9618	-2.32

调整后的每股净资产	3.8691	3.9594	3.9594	-2.28
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	182,331,167.81	229,377,125.01	229,377,125.01	-20.51
扣除非经常性损益后的净利润	178,754,581.44	217,810,844.35	217,810,844.35	-17.93
每股收益	0.1166	0.1467	0.1467	-20.52
净资产收益率(%)	3.01	3.81	3.81	-21.00
经营活动产生的现金流量净额	547,317,593.39	467,593,487.38	467,593,487.38	17.05

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,236,455.83
委托投资损益	903,107.33
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	40,723.75
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,098.33
所得税影响数	-391,201.13
合计	3,576,586.37

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.04	7.80	0.3110	0.3110
营业利润	4.44	4.31	0.1717	0.1717
净利润	3.01	2.93	0.1166	0.1166
扣除非经常性损益后的净利润	2.95	2.87	0.1143	0.1143

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 79,031 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 类别 (已流通或未)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
----------	--------	----------	-------	-----------------------	---------	---------------------

				流通)		
中国电力投资集团公司	0	1,009,455,000	64.56	未流通		国有股东
上海华东电力发展公司	0	314,050,000	20.09	未流通		国有股东
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,751,014	8,252,414	0.5278	已流通	未知	社会公众股东
国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	0	3,009,899	0.1925	已流通	未知	社会公众股东
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	50,956	1,622,953	0.1038	已流通	未知	社会公众股东
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资	1,115,191	1,115,191	0.0713	已流通	未知	社会公众股东
芦艳飞	629,000	970,150	0.0620	已流通	未知	社会公众股东
上海国际信托投资有限公司 - 指数连接(E-2002)	907,000	907,000	0.0580	已流通	未知	社会公众股东
黄国辉	293,309	806,000	0.0516	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	142,741	700,000	0.0448	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 2 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另 8 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	8,252,414	A 股
国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	3,009,899	A 股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	1,622,953	A 股
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资	1,115,191	A 股
芦艳飞	970,150	A 股
上海国际信托投资有限公司 - 指数连接(E-2002)	907,000	A 股
黄国辉	806,000	A 股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	700,000	A 股
重庆路桥股份有限公司	670,000	A 股
严荣贵	610,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东与本公司无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知前十名流通股股东之间的关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东同公司前两名国有股东之间不存在关联关系，未知前十名流通股之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 经公司 2004 年年度股东大会选举通过，徐伟良、顾振兴两位先生当选为公司第三届董事会董事，徐航、陈宏恩两位先生因工作调动不再担任公司第三届董事会董事。
2. 经公司第三届第五次董事会审议通过，聘任赵静雄先生为公司副总经理。

**五、管理层讨论与分析**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司完成发电量 117.93 亿千瓦时，比去年同期增长 30.61%；实现主营业务收入 38.06 亿元，较去年同期增长 37.41%；发电量和主营业务收入的增长主要系公司新增机组而扩大财务报表合并范围所致。

报告期内，公司主营业务成本发生 32.89 亿元，较去年同期增长 43.21%，主要系公司发电量的增长和全国煤炭价格持续上涨、煤质下降等因素影响。报告期内，公司标准煤价格比去年同期上涨 30.20%，其中 2 月份的煤价达到了公司的历史最高点。公司相信在继续抓好固定成本控制、燃料采购管理，确保煤炭的供应的基础上，随着煤电联动政策的实施，将会部分缓解因煤炭价格上涨引起的经营压力。

报告期内，公司实现净利润 1.83 亿元，比去年同期下降 20.23%。净利润的下降主要系主营业务成本的增幅大于主营业务收入的增幅所致。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属于公用事业类上市公司，主营业务为电力、热力生产与销售。  
公司目前的业务主要集中在上海，现有权益装机容量 352.92 万千瓦。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
电力	3,577,228,085.99	3,045,166,661.02	14.87	37.30	49.20	-6.79
热力	228,723,769.90	243,757,317.62	-6.57	39.10	-4.60	48.82
其中: 关联		2,184,564,458.91		/	/	/

交易					
关联交易的定价原则	对燃煤采购价格采用采购成本加管理费的定价模式，采购成本为原煤价格以天然煤港口离岸平仓价格加国家规定的运费、运损费、港杂费以及本公司认可的堆场费、税费，管理费（管理费为采购价格的 2.2%）；同时本公司还规定该采购价格与向第三方供应商购买同种燃煤的价格相当。对燃油的质量鉴定、价格制定方式与燃煤类似，管理费率定为 2%。				

(3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海外高桥发电有限责任公司	生产经营	电力	180,384	309,011	20,890

(4) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海吴泾第二发电有限责任公司	生产经营	电力	18,525	9,077	49.78

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年年通过首次发行募集资金 135,338.88 万元人民币，已累计使用 127,547.94 万元人民币，其中本年度已使用 12,999.06 万元人民币，尚未使用 7,790.94 万元人民币。

公司累计使用募集资金总额为 127,547.94 万元，其中用于投入项目资金累计金额为 110,923.06 万元；累计用于补充流动资金金额为 16,624.88 万元；尚有 7,790.94 万元属于江苏华电望亭天然气发电有限公司项目建设款，将根据该项目进度，按合同分期付款。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
上海外高桥第二发电有限责任公司	66,460.00	否	66,460.00		5,744.61	是	是
上海化学工业区热电有限责任公司	28,764.00	否	28,764.00			是	
华东望亭燃气轮机项目	23,490.00	否	15,699.06			是	
合计	118,714.00	/	110,923.06			/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司的治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司 2004 年度利润分配方案已经公司 2005 年 3 月 28 日召开的 2004 年年度股东大会通过，股东大会决议公告刊登于 2005 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

经岳华会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润 396,778,666.03 元，加上年初未分配利润 125,181,410.04 元，可供分配利润为 521,960,076.07 元。依照《公司法》和本公司章程规定提取法定盈余公积金 65,877,757.78 元和法定公益金 52,745,331.53 元后，2004 年末公司可供分配利润余额为 403,336,986.76 元。

根据公司发展及经营实际情况，公司 2004 年度利润分配方案为：以截至 2004 年 12 月 31 日止本公司总股本 1,563,505,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），不送股，不转增股。按上述方案进行拟分配现金股利为 328,336,050.00 元，剩余未分配利润 75,000,936.76 元，结转至下一年度。

股权登记日：2005 年 5 月 16 日

除息日：2005 年 5 月 17 日

红利发放日：2005 年 5 月 20 日

分派对象为截止 2005 年 5 月 16 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

上述公司 2004 年度利润分配方案已于 2004 年 5 月 20 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 1 月 8 日，本公司向苏源集团有限公司购买江苏苏源贾汪发电有限公司 30% 股权，该资产的帐面价值为 26,903.87 万元人民币，评估价值为 49,116.62 万元人民币，实际购买金额为 15,800 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以国资委备案确认的经评估净资产价值为基础的不超过 10% 范围内，由双方协商确定。该事项已于 2005 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

根据公司与苏源集团有限公司签订的《股权转让协议》，公司支付给苏源集团有限公司的收购价款 15,800 万元收购江苏贾汪 30% 的股权。该价款以 2004 年 6 月 31 日江苏贾汪 30% 的股权的评估价值 14,735 万元为基础，加上原股东在 2004 年 6 月 31 日至 2004 年 12 月 31 日期间追加投入的注册资本确定。

根据工程计划，江苏贾汪的最终注册资金为 4 亿元。收购后，按 30% 股权计算，公司拟追加的注册资金投入约 3,200 万元。因此，公司将共计为本项目投入约 19,000 万元资本金。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
上海电力燃料有限公司	燃料采购	对燃煤价格采用采购成本加管理费的定价模式，采购成本为原煤价格以天然煤港口离岸平仓价格加国家规定的	2,184,564,458.91	88.78	现金

司		运费、运损费、港杂费以及本公司认可的堆场费、税费，管理费（管理费为采购价格的 2.2%）；同时本公司还规定该采购价格与向第三方供应商购买同种燃煤的价格相当。对燃油的质量鉴定、价格制定方式与燃煤类似，管理费率定为 2%。			
---	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

上海电力燃料有限公司（以下简称“燃料公司”）是公司燃料采购的主要供应商，其控股股东为中国电力投资集团公司，也是本公司控股股东，因此，该交易属关联交易。长期以来，公司全资、控股电厂（仅含外一）全部委托燃料公司采购，2004 年燃煤采购总量为 980.56 万吨，采购费用总额为 337,963.44 万元。燃油采购总量为 2.49 万吨，采购费用总额为 5,100 万元。公司通过燃料公司采购燃料，一方面可以发挥燃料公司大宗采购的规模优势，便于控制燃料成本；另一方面燃料的大宗采购又便于燃料合理调配，保证燃料均衡到货，进而保证电厂的生产能够连续、安全地进行，同时，也可避免公司自行采购而增加的运输、人员、管理等方面的支出。

2、其他重大关联交易

本公司委托广东发展银行上海分行黄浦支行向吴泾第二发电提供人民币 60,000 万元的长期借款，贷款期限自 2003 年 7 月 8 日至 2005 年 1 月 7 日。截至 2005 年 1 月 7 日，吴泾第二发电已按期全部归还该委托贷款。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
华电望亭		340,000,000.00	连带责任担保	2005-04-04 至 资产形成之日	否	是
淮沪煤电		130,000,000.00	连带责任担保	2005-06-10 至 资产形成之日	否	是
报告期内担保发生额合计			470,000,000.00			
报告期末担保余额合计			470,000,000.00			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期末对控股子公司担保余额合计			669,979,156.49			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			1,139,979,156.49			

担保总额占公司净资产的比例	18.84
---------------	-------

公司为控股、参股子公司按投资比例提供贷款担保事项均已向证券监管部门作了专项汇报。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

1. 售电合同

公司每年就所属全资电厂期货电量的销售事宜与上海市电力公司签订《期货购电合同》。该合同明确了公司各全资发电厂每年的期货购电量、期货电价和经济补偿、电费结算、支付方式及违约责任。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘了会计师事务所，公司原聘任华证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为尹师州、姚焕然。半年度财务报告审计费用为 15 万元人民币。

根据国务院国有资产监督管理委员会评价函[2004]261 号《关于中国电力投资集团公司所属股份有限公司 2004 年度财务决算审计会计师事务所变更的通知》等文件规定，我公司被列入 2004 年度统一委托审计试点单位，并依据国务院国有资产监督管理委员会评价函 [2004]254 号《关于开展中央企业财务决算审计统一委托会计师事务所试点工作通知》，确定由岳华会计师事务所承担我公司 2004 年度财务报告的审计工作。为此，经公司 2005 年第一次临时股东大会和公司 2004 年年度股东大会批准，解除与华证会计师事务所有限公司之委托审计合同，并聘请岳华会计师事务所有限责任公司为公司 2004 年度和 2005 年度财务报告的审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于超发电价调整的情况公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-01-12	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于 2005 年第一次临时股东大会决议暨关于召开 2005 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-01-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于 2005 年第一次临时股东大会会议地点公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-02-05	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-02-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第三届第五次董事会决议暨关于召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-02-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第三届第三次监事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-02-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年年度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-02-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2004 年年度股东大会有关事项的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-03-05	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2004 年年度股东大会二次通知的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-03-21	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-03-29	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司项目进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-03-31	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-04-27	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于执行煤电价格联动情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-05-10	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-05-10	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第三次临时董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-05-31	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于实行 2005 年第一次热煤价格联动的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-06-16	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司项目进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2005-06-17	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司注册会计师尹师州、姚焕然审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)、审计报告

#### 审计报告

岳总审字[2005]第 A772 号

上海电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表、2005 年 1-6 月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年 1-6 月的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础之上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况及 2005 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：尹师州、姚焕然

北京市朝阳区霄云路 26 号“鹏润大厦”B1201-1203

2005 年 7 月 29 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		693,352,532.54	1,340,168,303.80	188,068,859.36	395,524,277.99
短期投资						
应收票据	2		51,043,211.07	217,694,619.21	51,043,211.07	217,694,619.21
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	883,674,541.55	619,200,661.51	496,815,554.78	227,694,865.19
其他应收款	4	2	39,068,362.01	57,565,453.94	32,799,588.92	51,895,624.42
预付账款	5		142,973,497.89	185,691,117.55	94,069,350.66	176,283,604.85
应收补贴款						
存货	6		283,501,153.10	212,554,092.83	131,773,347.54	112,029,587.20
待摊费用			1,146,833.96	723,587.34		
一年内到期的长期债权投资	7			300,000,000.00		300,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计			2,094,760,132.12	2,933,597,836.18	994,569,912.33	1,481,122,578.86
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	7	3	2,022,455,824.53	1,536,590,642.09	4,908,608,937.44	4,392,937,142.04
长期债权投资						
长期投资合计			2,022,455,824.53	1,536,590,642.09	4,908,608,937.44	4,392,937,142.04
其中：合并价差	7		109,756,834.66	116,823,849.86		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	8		16,542,629,156.49	16,161,677,850.34	7,145,111,713.79	7,179,697,843.61
减：累计折旧	8		9,436,764,440.59	9,005,888,679.74	4,889,030,865.50	4,779,871,598.67
固定资产净值			7,105,864,715.90	7,155,789,170.60	2,256,080,848.29	2,399,826,244.94
减：固定资产减值准备	8		1,448,115.76	1,448,115.76	311,162.98	311,162.98
固定资产净额			7,104,416,600.14	7,154,341,054.84	2,255,769,685.31	2,399,515,081.96
工程物资	9		1,675,161,536.20	1,088,460,013.33	20,310.6	22,314.70
在建工程	10		489,023,624.46	548,468,698.57	80,057,262.95	71,196,849.90
固定资产清理						
固定资产合计			9,268,601,760.80	8,791,269,766.74	2,335,847,258.86	2,470,734,246.56
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	11		358,362,916.03	362,955,853.21	304,230,088.37	307,827,461.85

长期待摊费用				2,892,489.59		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			358,362,916.03	365,848,342.80	304,230,088.37	307,827,461.85
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			13,744,180,633.48	13,627,306,587.81	8,543,256,197.00	8,652,621,429.31
<b>流动负债：</b>						
短期借款	12		2,588,500,000.00	2,139,500,000.00	1,490,000,000.00	1,320,000,000.00
应付票据			200,000,000.0	250,000,000.00	200,000,000.0	250,000,000.00
应付账款	13		295,762,075.05	370,275,551.04	11,973,566.23	6,873,020.07
预收账款			9,957,322.06	9,344,853.06	9,431,722.06	9,344,853.06
应付工资	14		61,275,476.68	38,376,611.40	36,744,409.95	14,697,118.54
应付福利费			3,147,975.15	1,847,432.72		
应付股利	15		153,535,597.61	153,535,597.61	142,699,065.81	142,699,065.82
应交税金	16		78,023,475.80	70,628,081.67	27,007,038.30	15,093,892.85
其他应交款	17		2,154,957.20	1,908,908.21	964,705.51	602,505.88
其他应付款	18		228,415,313.55	333,892,787.20	201,244,563.45	300,099,191.81
预提费用	19		34,052,880.78	1,789,160.17	2,797,638.93	
预计负债						
一年内到期的长期负债			52,654,807.17	51,425,276.84		
其他流动负债			5,651,449.02	2,707,631.81		
流动负债合计			3,713,131,330.07	3,425,231,891.73	2,122,862,710.24	2,059,409,648.03
<b>长期负债：</b>						
长期借款	20		2,011,989,192.00	2,013,845,387.38	370,554,106.40	399,590,742.41
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			2,011,989,192.00	2,013,845,387.38	370,554,106.40	399,590,742.41
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项	21		12,715,406.39	14,834,640.80		
负债合计			5,737,835,928.46	5,453,911,919.91	2,493,416,816.64	2,459,000,390.44
少数股东权益			1,955,851,701.49	1,979,124,015.99		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	22		1,563,505,000.00	1,563,505,000.00	1,563,505,000.00	1,563,505,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	22		1,563,505,000.00	1,563,505,000.00	1,563,505,000.00	1,563,505,000.00
资本公积	23		3,822,391,598.95	3,820,164,365.14	3,822,391,598.95	3,820,164,365.14

盈余公积	24		407,264,300.01	407,264,300.01	191,248,868.38	191,248,868.38
其中：法定公益金	24		123,149,513.37	124,640,568.00	39,612,905.30	39,612,905.30
未分配利润	25		257,332,104.57	403,336,986.76	472,693,913.03	618,702,805.35
拟分配现金股利				328,336,050.00		328,336,050.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			6,050,493,003.53	6,194,270,651.91	6,049,839,380.36	6,193,621,038.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计			13,744,180,633.48	13,627,306,587.81	8,543,256,197.00	8,652,621,429.31

公司法定代表人：丁中智      主管会计工作负责人：孙基      会计机构负责人：杨汉昌

利润及利润分配表  
2005 年

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	26	4	3,805,951,855.89	2,769,869,268.14	1,878,491,106.05	1,591,669,695.11
减: 主营业务成本	26	4	3,288,923,978.64	2,296,536,841.41	1,813,138,777.34	1,482,758,403.14
主营业务税金及附加	27		30,744,567.04	24,408,842.28	11,708,635.04	11,111,771.58
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			486,283,310.21	448,923,584.45	53,643,693.67	97,799,520.39
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			10,727,220.14	13,217,536.5	18,187,114.10	22,201,268.51
减: 营业费用			3,481,685.10	3,418,561.20	3,481,685.10	3,418,561.20
管理费用			209,818,038.55	178,320,149.36	155,238,591.75	130,388,718.19
财务费用	28		15,169,753.42	25,336,152.67	18,160,077.88	8,896,300.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			268,541,053.28	255,066,257.72	-105,049,546.96	-22,702,790.66
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	29	5	86,212,101.37	130,078,975.4	286,418,714.33	251,979,949.73
补贴收入						
营业外收入			1,571,585.42	177,136.00	1,530,139.98	133,136.00
减: 营业外支出	30		2,532,439.04	438,148.96	572,149.67	33,170.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			353,792,301.03	384,884,220.16	182,327,157.68	229,377,125.01
减: 所得税	31		72,233,447.73	38,187,324.60		
减: 少数股东损益			99,227,685.49	117,319,770.55		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			182,331,167.81	229,377,125.01	182,327,157.68	229,377,125.01
加: 年初未分配利润			403,336,986.76	125,181,410.04	618,702,805.35	301,799,562.96
其他转入						
六、可供分配的利润			585,668,154.57	354,558,535.05	801,029,963.03	531,176,687.97
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及						

福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			585,668,154.57	354,558,535.05	801,029,963.03	531,176,687.97
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			328,336,050.00		328,336,050.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			257,332,104.57	354,558,535.05	472,693,913.03	531,176,687.97
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			2,769,313.31		2,769,313.31	
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			22,566,288.68		10,328,199.89	
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：丁中智      主管会计工作负责人：孙基      会计机构负责人：杨汉昌

现金流量表  
2005 年

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			4,390,307,247.10	2,122,338,078.19
收到的税费返还			2,296,523.75	2,296,523.75
收到的其他与经营活动有关的现金	32		9,815,839.40	5,316,445.10
现金流入小计			4,402,419,610.25	2,129,951,047.04
购买商品、接受劳务支付的现金			3,031,755,557.63	1,729,836,067.36
支付给职工以及为职工支付的现金			337,347,380.29	264,164,549.71
支付的各项税费			416,648,813.94	131,481,988.36
支付的其他与经营活动有关的现金	33		69,350,265.00	57,007,184.56
现金流出小计			3,855,102,016.86	2,182,489,789.99
经营活动产生的现金流量净额			547,317,593.39	-52,538,742.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			320,000,000.00	320,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			122,520,000.00	292,920,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			630,968.81	452,567.90
收到的其他与投资活动有关的现金	34		74,025,104.23	3,730,586.64
现金流入小计			517,176,073.04	617,103,154.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,020,299,162.24	78,056,494.98
投资所支付的现金			486,768,345.76	486,768,345.76
支付的其他与投资活动有关的现金	35		75,513,407.09	53,067.71
现金流出小计			1,582,580,915.09	564,877,908.45
投资活动产生的现金流量净额			-1,065,404,842.05	52,225,246.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			2,291,000,000.00	1,490,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			2,291,000,000.00	1,490,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,858,362,465.60	1,320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			560,979,788.86	377,141,921.77
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	36		386,268.14	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			2,419,728,522.60	1,697,141,921.77

筹资活动产生的现金流量净额			-128,728,522.60	-207,141,921.77
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-646,815,771.26	-207,455,418.63
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			182,331,167.81	182,327,157.68
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			99,227,685.49	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			13,332,403.05	14,512,442.38
固定资产折旧			494,157,715.74	171,948,845.05
无形资产摊销			5,434,682.80	3,597,373.48
长期待摊费用摊销			3,142,489.59	
待摊费用减少(减：增加)			-685,483.27	
预提费用增加(减：减少)			23,144,932.33	2,797,638.93
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			428,697.40	-1,489,777.63
固定资产报废损失			571,917.17	571,917.17
财务费用			21,586,584.02	19,769,235.16
投资损失(减：收益)			-86,212,101.37	-286,418,714.33
递延税款贷项(减：借项)			-2,119,234.41	
存货的减少(减：增加)			-64,396,730.40	-19,743,760.34
经营性应收项目的减少(减：增加)			-87,257,156.55	-57,580,418.48
经营性应付项目的增加(减：减少)			-55,369,976.01	-82,830,682.02
其他				
经营活动产生的现金流量净额			547,317,593.39	-52,538,742.95
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>				
现金的期末余额			693,352,532.54	188,068,859.36
减：现金的期初余额			1,340,168,303.80	395,524,277.99
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			-646,815,771.26	-207,455,418.63

公司法定代表人：丁中智      主管会计工作负责人：孙基      会计机构负责人：杨汉昌

资产减值表  
2005 年

编制单位: 上海电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	30,269,530.60	15,537,139.00	×	×	2,204,735.95	43,601,933.65
其中: 应收账款	25,947,346.74	15,460,722.48	×	×	1,495,587.14	39,912,482.08
其他应收款	4,322,183.86	76,416.52	×	×	709,148.81	3,689,451.57
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	5,871,697.72					5,871,697.72
其中: 库存商品						
原材料	5,871,697.72					5,871,697.72
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,448,115.76					1,448,115.76
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	1,448,115.76					1,448,115.76
无形资产减值准备	44,168,632.20					44,168,632.20
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人: 丁中智      主管会计工作负责人: 孙基      会计机构负责人: 杨汉昌

## 公司概况

上海电力股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家体改委体改生[1998]42号文批准，由上海市电力公司和中国华东电力集团公司作为发起人共同发起设立，并于1998年6月4日在上海市工商行政管理局登记注册，领取了注册号为3100001005356的企业法人营业执照。

经国家电力公司国电计[2001]734号文批准，中国华东电力集团公司持有的本公司23.73%的股份转由拟组建的中国华东电力集团公司子公司华东发电公司持有，鉴于华东发电公司尚未成立，故先由中国华东电力集团公司控股子公司上海华东电力发展公司作为出资代表，中国华东电力集团公司的股东权利义务由上海华东电力发展公司享有和承担。

根据国家发展计划委员会计基础[2002]2704号文《国家计委关于国家电力公司发电资产重组划分方案的批复》，上海市电力公司持有本公司76.27%的股权依法划转给中国电力投资集团公司持有。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]第123号文核准，2003年10月14日，本公司向社会公开发行人民币普通股24,000.00万股，每股面值1.00元，实际发行价格每股5.80元。发行后，注册资本由132,350.50万元变更为156,350.50万元，股本结构变为：中国电力投资集团公司持股100,945.50万股，占总股本的64.56%；华东电力发展公司持股31,405.00万股，占总股本的20.09%；社会公众股东持股24,000.00万股，占总股本的15.35%。2003年10月29日，本公司股票在上海证券交易所上市，证券代码为600021。

本公司经营范围为：电力、热力产品的生产和销售；本公司主要产品：电力、热力；

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月1日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

#### 6、外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司有关期间尚无编制非本位币会计报表的子公司，故不存在上述子公司外币报表折算事项。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息,于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外,直接冲减短期投资账面成本,处置短期投资时,将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末,短期投资采用成本与市价孰低法计价,按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较,市价低于成本的部分,计提短期投资跌价准备,并计入当期损益类账项。如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升,应按增回的数额(以补足以前已计提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	100	100

本公司合营公司上海吴泾发电有限公司及上海外高桥第二发电有限公司的计提比例为:1年以内0%;1-2年10%;2-3年20%;3-4年30%;4-5年40%;5年以上100%。如有确凿的证据证明某项应收款项已无法收回,则全额计提坏账准备。

10、存货核算方法

本公司的存货主要分为材料采购、原材料、燃料、低值易耗品、在途材料等,原材料取得和发出日常核算时以计划成本计价,期末调整为实际成本,燃料和低值易耗品的取得以实际成本计价,燃料发出按加权平均法计价,低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低计价;本公司对存货进行全面清查,对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备,存货跌价损失计入当年(期)损益。

11、长期投资核算方法

A、计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

初始投资成本按以下方法确定:以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用),作为初始投资成本;实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。收到补价的,按应收债权的账面价值减去补价

加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

#### B、收益确认方法

若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，按权益法核算。采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限，如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

#### C、股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额借差，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，对借方差额按不高于 10 年的期限平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额贷差，计入资本公积科目。

### (2) 长期债权投资

#### A、计价

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下方法确定：以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价和折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法平均摊销。

#### B、收益确认方法

按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

经调整债券投资溢价和折价摊销后的金额确认当期收益，摊销方法采用直线法。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，则对可收回金额低于其账面价值的部分计提长期投资减值准备。对有确凿证据表明确实无法收回的长期投资，经股东会批准后作为资产损失，冲销已计提的长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 12、委托贷款核算方法

核算方法：本公司委托金融机构贷出的款项按实际支付的价款作为其入账价值，期末按规定的利率计提应收利息作为当期损益处理；

减值准备：本公司定期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，按其差额计提委托贷款减值准备。

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。固定资产计价：固定资产按实际成本计价。惟本公司设立时发起人投入的固定资产系按业经资产评估机构评估并经国有资产管理部门确认的评估值计价。

固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。固定资产分类及各类折旧率如下：

类 别	残值率	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	0-5%	15-30 年	6.67-3.17
机器设备	0-5%	12-13 年	8.33-7.31
运输设备	0-5%	6 年	16.67-15.83
电子设备及其他	0-5%	4-10 年	25-9.5

固定资产减值准备：本公司每期末对固定资产进行逐项检查，若因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。未办理竣工决算但已达到预定可使用状态的工程，按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提折旧。

在建工程利息资本化的金额按截至到期未止购建固定资产累计债务支出数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：本公司每期末对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、无形资产计价及摊销方法

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- a. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### 16、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按形成时的实际成本计价，并在各费用的受益期内平均摊销。

本公司开办费先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 17、借款费用的会计处理方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

本公司为购建固定资产而借入的专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

- a．资产支出已经发生；
- b．借款费用已经发生；
- c．为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
- d．其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

资本化金额的确定：至当期末止，购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a．为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；
- b．为购入固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### 18、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

- a．该义务是本公司承担的现时义务；
- b．该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c．该义务的金额能够可靠地计量。

#### 19、收入确认原则

商品（产品）销售：本公司将电力、热力售出，不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：本公司在交易的结果能够可靠估计时，于期末按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，本公司于期末按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认为收入，并将已发生的成本计入当期损益。

#### 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本合并会计报表系根据财政部财会字（1995 年）11 号《关于印发通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

本公司将共同控制的合营公司（详情列示于附注四）纳入合并范围，并按比例法进行合并。

#### 22、利润分配政策

利润分配由本公司董事会决议依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

- a . 按净利润的 10%提取法定盈余公积金；
- b . 按净利润的 10%提取公益金；本公司之控股子公司上海外高桥发电有限责任公司（以下简称“外高桥发电”）按其净利润的 5%提取。
- c . 经董事会或股东会决议提取任意盈余公积金；
- d . 经董事会或股东会决议提取分红股利。

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

1)、 本公司及上海外高桥发电有限公司和上海吴泾发电有限责任公司由于市场环境发生变化，对固定资产的预计净残值进行了重新估计。自 2005 年 1 月 1 日起，将预计净残值率由原估计的 0-3% 调整为 5%。上述会计估计变更增加报告期利润总额 2,256.63 万元。。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品或劳务销售收入	13、17
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7
教育费附加	应交增值税、营业税额	3
企业所得税 *	应纳税所得额	15、33

\* 除本公司之控股子公司外高桥发电以及本公司之合营企业外高桥二电因设立在上海浦东外高桥保税区而按应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税外，其余执行 33%的企业所得税税率。个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海外高桥发电有限公司	上海	周世平	1,803,840,000.00	火力发电综合利用及开发	1,527,672,751.36	51		是
上海漕泾热电有限责任公司	上海	孙惟东	799,000,000.00	热电联供	287,640,000.00	36		是
上海上电电力工程有	上海	周世平	70,000,000.00	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、	63,000,000.00	90		否

限公司*1				检修等				
上海外高桥二电有限责任公司	上海	朱永芑	3,220,000,000.00	2×900MW 机组火力发电	650,085,299.27	20		是
上海吴泾发电有限责任公司	上海	吴家骅	500,000,000.00	600MW 电力生产	396,578,105.74	50		是
淮沪煤电有限责任公司*2	淮南	王源	200,000,000.00	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	100,000,000.00	50		否
上海外高桥第三发电有限公司	上海	吴家骅	1,826,822,000.00	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	124,610,000.00	30		否

\*1 本公司与上海电力建设有限公司共同出资设立上海上电电力工程有限公司。该公司注册资本 7000 万元，本公司以实物和现金出资 6300 万元，占该公司股本 90%。公司经营范围：电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修。压力管道安装、冷冻加工。电力机、泵类、风机、电动工具的安装、检修。电力、电工器材销售，以及核准经营范围内的咨询服务。2005 年 7 月 1 日该公司建账，本公司自 2005 年 7 月 1 日起将该公司纳入合并范围。

\*2 淮沪煤电系本公司与淮南矿业（集团）有限公司共同投资设立的公司，该公司首期注册资本为人民币 2 亿元，双方各占 50% 股权，该注册资本已于 2004 年 11 月 25 日经安徽众信会计师事务所 [2004]243 号验资报告验证。2005 年 1 月 4 日，淮沪煤电领取注册号为 3404001102924 的营业执照。本公司与淮南矿业（集团）有限公司共同控制淮沪煤电，公司应将淮沪煤电纳入合并范围，按 50% 比例合并。

根据《财政部会计司关于合并会计报表合并范围请示的复函》[财会二字（1996）2 号]规定，淮沪煤电资产总额、销售收入及当期净利润额分别占本公司资产总额、销售收入及当期净利润额均在 10% 以下，故报告期内未将淮沪煤电纳入合并报表范围。

1)、对持股比例未达 50% 以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明

上海外高桥二电有限责任公司，共同控制，比例合并。

上海吴泾发电有限责任公司，共同控制，比例合并。

2)、对持股比例达到 50% 以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

上海上电电力工程有限公司\*1，该公司刚成立，尚未建账。

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	204,520.41	248,826.42
银行存款	693,060,323.65	1,339,753,730.95
其他货币资金	87,688.48	165,746.43

合计	693,352,532.54	1,340,168,303.80
----	----------------	------------------

本项目本期减少主要系公司控股子公司漕泾热电公司购建固定资产支出所致。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,749,140.89	45,694,619.21
商业承兑汇票	15,294,070.18	172,000,000.00
合计	51,043,211.07	217,694,619.21

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	912345264.73	98.78	37941538.20		874403726.53	639081365.07	99.06	25200108.91		613881256.16
一至二年	7729592.84	0.84	772959.28		6956633.56	4660908.08	0.72	466090.81		4194817.27
二至三年	2892726.83	0.31	578545.37		2314181.46	1405735.10	0.22	281147.02		1124588.08
三年以上	619439.23	0.07	619439.23							
合计	923587023.63	100.00	39912482.08		883674541.55	645148008.25	100.00	25947346.74		619200661.51

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	816,460,432.94	88.40		

(3) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市电力公司	766,528,612.10	1年以内	电费
中石油高桥分公司	16,825,515.14	1年以内	热费
上海万力都市企业发展公司	15,697,313.47	1年以内	热费

上海氯碱化工股份有限公司	13,294,941.66	1 年以内	热费
上海一衫凤凰服饰公司	4,114,050.57	1-2 年	热费
合计	816,460,432.94	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

本项目本期增加主要系报告期收入增加，尚未结算所致。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数				账面净额	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	32,745,363.62	76.58	1,101,314.24		31,644,049.38	58,954,480.85	95.26	2,241,856.13		56,712,624.72
一至二年	8,315,383.46	19.45	891,070.83		7,424,312.63	814,885.50	1.32	81,488.55		733,396.95
二至三年			0.00			15,714.95	0.03	3,142.98		12,571.97
三年以上	1,697,066.50	3.97	1,697,066.50		0.00	2,102,556.50	3.39	1,995,696.20		106,860.30
合计	42,757,813.58	100.00	3,689,451.57		39,068,362.01	61,887,637.80	100.00	4,322,183.86		57,565,453.94

(2) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
淮沪煤电	15,903,860.77	1-2 年	项目费用
上海市电力公司	3,774,129.60	1 年以内	代垫 ERP 咨询费
世界银行周转金账户	2,274,278.83	1 年以内	偿还贷款准备金
上海市财政局世行转贷保证金	2,003,066.00	1 年以内	偿还贷款准备金
合计	23,955,335.20	/	/

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	138,712,841.89	97.02	180,501,236.55	97.21
一至二年	3,920,000.00	2.74	4,849,225.00	2.61
二至三年				
三年以上	340,656.00	0.24	340,656.00	0.18
合计	142,973,497.89	100.00	185,691,117.55	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,932,984.76	5,871,697.72	144,061,287.04	143,579,152.39	5,871,697.72	137,707,454.67
库存商品						
材料采购	1,155,943.55		1,155,943.55	473,061.86		473,061.86
燃料	135,857,616.16		135,857,616.16	71,371,451.55		71,371,451.55
低值易耗品	114,966.00		114,966.00	118,505.44		118,505.44
备品备件	2,311,340.35		2,311,340.35	2,883,619.31		2,883,619.31
合计	289,372,850.82	5,871,697.72	283,501,153.1	218,425,790.55	5,871,697.72	212,554,092.83

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

原材料	5,871,697.72			5,871,697.72
库存商品				
合计				

存货余额较上期末增加 32.48%，主要系燃料增加所致。

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	1,419,766,792.23	540,587,301.44	123,282,225.98	1,837,071,867.69
股权投资差额		77,566,279.13	1,939,156.95	75,627,122.18
合并价差	116,823,849.86		7,067,015.20	109,756,834.66
合计	1,536,590,642.09	618,153,580.57	132,288,398.13	132,288,398.13
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,536,590,642.09	/	/	2,022,455,824.53

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	期末余额
吴泾第二发电	49	1999.11.30 ~	1,176,668,626.45
上海电力燃料有限公司	5	2000.11.23 ~	6,000,000.00
上海电力物资有限公司	10	2000.11.23 ~	22,220,000.00
上海电力设计院有限公司	10	2001.12.8 ~	1,000,000.00
上海申龙房地产有限公司	23.80	2001.9.28 ~	5,378,592.74
淮沪煤电有限责任公司(以下简称“淮沪煤电”)	50	2,004. ~	100,000,000.00
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	45	2,004 ~	156,990,600.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	37.5	2,004 ~	72,750,000.00
中电投财务有限公司	7	2,004 ~	28,000,000.00
江苏上电贾汪发电有限公司	30	2,005 ~	80,454,048.50
外高桥第三发电	30	2,005 ~	124,610,000.00
上海上电电力工程有限公司(以下简称“上电电力”)	90	2,005 ~	63,000,000.00
		~	
合计	/	/	1,837,071,867.69

\*1 外高桥第三发电系由本公司和申能股份有限公司、国电电力发展股份有限公司按照 30%、40%、30%的比例共同出资组建。根据有关协议、章程的规定，外高桥第三发电申请登记的注册资本由全体股东于 2007 年 9 月 30 日之前分四年缴足，其中第一期人民币 1 亿元已于 2004 年底前缴足并已经安永大华会计师事务所安永大华业字（2005）第 0094 号验证；该公司的经营范围是建设、经营两台 100 万千瓦超超临界燃煤汽轮发电机组及相关设施，生产并销售电力电量及有关的附属产品。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
江苏上电贾汪发电有限公司	77,566,279.13	77,566,279.13	1,939,156.95	75,627,122.18	增加股权时取得成本与被投资单位所有者权益所占份额之间的差额	10年
合计	77,566,279.13	77,566,279.13	1,939,156.95	75,627,122.18	/	/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额
外高桥发电	21,172,387.91	8,468,955.08	1,058,619.40	7,410,335.68
外高桥二电	26,214,664.65	19,099,305.23	1,310,733.24	17,788,571.99
吴泾发电	93,953,252.13	89,255,589.55	4,697,662.56	84,557,926.99
合计	141,340,304.69	116,823,849.86	7,067,015.20	109,756,834.66

(5) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	300,000,000.00		300,000,000.00	
合计	300,000,000.00		300,000,000.00	
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	300,000,000.00	/	/	

\*1 详细情况见附注六.5.F。

8、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	16,161,677,850.34	478,079,218.18	97,127,912.03	16,542,629,156.49
其中：房屋及建筑物	3,733,214,770.51	6,695,402.31	1,216,463.24	3,738,693,709.58
机器设备	12,198,264,012.59	468,458,615.01	78,571,189.59	12,588,151,438.01
二、累计折旧合计：	16,161,677,850.34	503,562,955.19	72,687,194.34	9,436,764,440.59
其中：房屋及建筑物	1,770,531,645.21	71,181,658.53	594,156.18	1,841,119,147.56
机器设备	7,068,452,061.60	422,727,783.78	61,196,439.16	7,429,983,406.22

三、固定资产净值合计	7,155,789,170.60	-25,483,737.01	24,440,717.69	7,105,864,715.9
其中：房屋及建筑物	1,962,683,125.3	-64,486,256.22	622,307.06	1,897,574,562.02
机器设备	5,129,811,950.99	45,730,831.23	17,374,750.43	5,158,168,031.79
四、减值准备合计	1,448,115.76			1,448,115.76
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,448,115.76			1,448,115.76
五、固定资产净额合计	7,154,341,054.84	-25,483,737.01	24,440,717.69	7,105,864,715.9
其中：房屋及建筑物	1,962,683,125.3	-64,486,256.22	622,307.06	1,897,574,562.0
机器设备	5,128,363,835.2	45,730,831.23	17,374,750.43	5,156,719,916.0

本项目本期减少主要系以固定资产出资设立控股子公司上电工程所致，其中固定资产原值为 56,591,996.67 元，净值为 25,476,853.39 元。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无用于抵押、担保的固定资产。

9、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付大型设备款	1,075,790,248.90			1,665,333,137.81
其他	12,669,764.43			9,828,398.39
合计	1,088,460,013.33			1,675,161,536.20

工程物资余额较上期末增加 53.90%，主要系预付大型设备款。

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	489,023,624.46		489,023,624.46	548,468,698.57		548,468,698.57

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
技改工程	108,060,338.07	100,395,665.89	74,153,942.73	74,153,942.73	自筹	134,302,061.23
基建工程	12,174,499.32	62,838,369.89	37,931,950.36	37,931,950.36	贷款投资	37,080,918.85
漕泾热电联供工程	428,233,861.18	284,555,639.42	395,148,856.22	395,148,856.22	贷款投资	317,640,644.38
其他		37,931,950.36	37,931,950.36	37,931,950.36		
合计	548,468,698.57	485,721,625.56	545,166,699.67	545,166,699.67	/	489,023,624.46

\*1 技改工程中包括很多项目，完工进度不尽相同。

\*2 系外高桥二电基建工程，本期该公司投入商业运行。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	402,531,548.23	44,168,632.20	358,362,916.03	407,124,485.39	44,168,632.20	362,955,853.19

产						
---	--	--	--	--	--	--

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	351,485,537.87			5,415,692.23	55,503,716.16	346,069,845.64	44年
房屋使用权	购买	54,175,212.48	1,305,751.22		224,157.11	16,954,642.58	55,256,806.59	23-33年
软件	购买	1,463,735.04			258,839.04	5,899,926.44	1,204,896.00	1-3年
合计	/	407,124,485.39	1,305,751.22		5,898,688.38	78,358,285.18	402,531,548.23	/

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋使用权_职工公房使用权	39,321,428.50			39,321,428.50
房屋使用权_四平路公房使用权	4,847,203.70			4,847,203.70
合计	44,168,632.20			44,168,632.20

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	2,588,500,000.00	2,139,500,000.00
合计	2,588,500,000.00	2,139,500,000.00

13、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
一年以内	294,821,973.79	99.68	369,170,636.60	99.70
一至二年	620,880.00	0.21	709,113.00	0.19
二至三年	56,500.00	0.02	47,980.00	0.01
三年以上	262,721.26	0.09	347,821.44	0.10
合计	295,762,075.05	100.00	370,275,551.04	100.00

应付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

14、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
历年未发放工资结余	61,275,476.68	38,376,611.40	
合计	61,275,476.68	38,376,611.40	/

本项目本期增加主要系职工工资结余增加所致。

15、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
上海市电力公司	119,673,109.29	119,673,109.29	
上海华东电力发展公司	33,862,488.32	33,862,488.32	
合计	153,535,597.61	153,535,597.61	/

16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	52,223,029.17	46,613,683.68	
营业税	1,130,624.16	1,668,207.45	
所得税	19,542,828.20	17,577,538.45	
个人所得税			
城建税	3,771,201.68	3,327,541.74	
其他	1,355,792.59	1,441,110.35	
合计	78,023,475.80	70,628,081.67	/

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	1,059,568.54	1,426,089.31	
河道管理费	538,742.98	482,818.90	
残疾人保障金	556,645.68		
合计	2,154,957.20	1,908,908.21	

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	139,967,049.65	61.28	317,348,726.67	95.05
一至二年	71,907,435.98	31.48	560,512.96	0.17
二至三年	546,776.95	0.24	483,073.00	0.14
三年以上	15,994,050.97	7.00	15,500,474.57	4.64
合计	228,415,313.55	100.00	333,892,787.20	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
职工住房补贴	134,763,817.05		
往来款	15,614,000.17		
各项经费	22,909,900.20		
押金	108,900.00		
其他	55,018,696.13		
合计	228,415,313.55	/	/

(3) 其他应付款的说明:

本项目本期较期初减少 31.59%，主要系本期支付职工住房补贴款所致。

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

19、预提费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	362,333.37	726,442.51	尚未支付
劳防费	607,980.67	319,219.86	尚未支付
土地使用费	189,679.50		尚未支付
排污费	290,763.40	254,701.80	尚未支付
修理费	30,801,920.19	488,796.00	尚未支付
其他	1,800,203.65		尚未支付
合计	34,052,880.78	1,789,160.17	/

本项目本期增加主要系公司按照年度大修计划预提相应费用所致。

20、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	2,011,989,192.00	2,013,845,387.38
信用借款		
合计	2,011,989,192.00	2,013,845,387.38

\*1 该借款包括:

截止 2005 年 6 月 30 日止，中国华东电力集团公司为本公司向中国进出口银行 36,636,578.45 欧元贷款提供担保（年末折合人民币 348,217,238.00 元）。该笔贷款是上海电力工业局为杨树浦电厂项目提供的政府贷款，用于购买设备和技术，贷款总额为 1.08 亿马克，1999 年借款主体变更为本公司。

漕泾热电的借款，系中国建设银行上海第一支行向漕泾热电提供的借款 961,321,920.01 元（含预提利息），由本公司、申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司按出资比例提供担保。

外高桥二电的借款，系由中华人民共和国财政部为外高桥电厂二期项目而分别向国际复兴开发银行、荷兰银行德国分行、日本进出口银行借入，后由上海市财政局与上海市电力公司签订的转贷协议将该等借款转贷给上海市电力公司，并由中国华东电力集团公司、申能股份有限公司分别按 60% 和 40% 的比例提供担保，该等借款最终实际由外高桥二电负责使用和归还。截至 2005 年 6 月 30 日止，该等借款金额（含一年内到期借款）分别为 321,119,518.13 美元、87,684,401.28 欧元、1,765,424,037.00 日元，本公司按 20% 比例合并反映为 64,223,903.63 美元（期末折合人民币 531,549,138.36 元）、17,536,880.26 欧元（期末折合人民币 174,684,864.23 元）、353,084,807.40 日元（期末折合人民币 26,533,970.19 元）。期末余额中 52,654,807.17 元已重分类至一年内到期的长期负债。

21、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
尚未转回的时间性差异影响的所得税	12,715,406.39	14,834,640.80
合计	12,715,406.39	14,834,640.80

22、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	1,323,505,000.00							1,323,505,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	1,323,505,000.00							1,323,505,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	1,323,505,000.00							1,323,505,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	240,000,000.00							240,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	240,000,000.00							240,000,000.00

三、股份总数	1,563,505,000.00						1,563,505,000.00
--------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,862,184,438.64			3,862,184,438.64
接受捐赠非现金资产准备	228,477.83			228,477.83
接受现金捐赠				0.00
股权投资准备	3,680,500.04	2,227,233.81		5,907,734.21
关联交易差价				0.00
拨款转入				0.00
外币资本折算差额				0.00
其他资本公积	-45,929,051.73			-45,929,051.73
合计	3,820,164,365.14	2,227,233.81		3,822,391,598.95

本期股权投资准备增加系投资设立上电电力公司所致。

24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	282,623,732.01			282,623,732.01
法定公益金	124,640,568.00		1,491,054.63	123,149,513.37
任意盈余公积		1,491,054.63		1,491,054.63
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	407,264,300.01			407,264,300.01

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	182,331,167.81	396,778,666.03
加：年初未分配利润	403,336,986.76	150,197,490.04
其他转入		
减：提取法定盈余公积		65,877,757.78
提取法定公益金		52,745,331.53
应付普通股股利	328,336,050.56	25,016,080.00
未分配利润	257,332,104.57	403,336,986.76

\*1 本公司 2004 年度利润分配的方案为：派送现金股利 328,336,050.00 元，不送股，不转增股。以截至 2004 年 12 月 31 日止本公司总股本 1,563,505,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税）。按上述方案进行分配现金股利为 328,336,050.00 元。

26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产	本期数	上期数
---	-----	-----

品名称	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
电力	3,577,228,085.99	3,045,166,661.02	532,061,424.97	2,605,445,187.61	2,041,033,803.70	564,411,383.91
热力	228,723,769.90	243,757,317.62	-15,033,547.72	164,428,080.53	255,503,037.71	-91,074,957.18
其中: 关联交易		2,184,564,458.91			1,460,038,187.82	
合计	3,805,951,855.89	3,288,923,978.64	517,027,877.25	2,769,873,268.14	2,296,536,841.41	473,336,426.73
内部抵消						
合计	3,805,951,855.89	3,288,923,978.64	517,027,877.25	2,769,873,268.14	2,296,536,841.41	473,336,426.73

本项目本期较上年同期增加主要系电力及热力价格上涨和较上年同期增加合并外高桥第二发电所致。

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司向前五名销售商销售总额 3,702,914,449.71 元，占全部收入的 97.29%。

27、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	10,328,387.49	17,052,355.93	
教育费附加	15,406,037.39	7,308,152.63	
其他	5,010,142.16	48,333.72	
合计	30,744,567.04	24,408,842.28	/

28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	63,922,356.70	44,146,405.15
减：利息收入	6,185,139.07	6,985,053.89
汇兑损失		
减：汇兑收益	-42,795,461.92	-11,932,905.20
其他	227,997.71	107,706.61
合计	15,169,753.42	25,336,152.67

财务费用本期较上年同期减少 40.13%，主要系外汇汇率变动导致汇兑损益增加所致。

29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	5,098.33	
其中：股票投资收益	5,098.33	
长期股权投资差额摊销	-9,006,172.17	-2,369,352.66
联营或合营公司分配来的利润	1,000,000.00	
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	90,540,754.57	114,797,087.05
股权投资转让收益	2,769,313.31	
债权投资收益	903,107.33	17,651,241.01
合计	86,212,101.37	130,078,975.40

## 30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净损失	1,959,695.47	388,003.03
住房出售净损失		269.18
无形资产减值准备		
其他	572,743.57	49,876.75
合计	2,532,439.04	438,148.96

本项目本期较上年同期增加主要系本期处理固定资产所致。

## 31、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	72,233,447.73	38,187,324.60
合计		

## 32、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	9,316,359.07
咨询费	90,000.00
罚款及赔偿金收入	12,157.88
差旅费	18,000.00
律师费	19,733.00
代收款项	234,289.45
其他	125,300.00
合计	9,815,839.40

## 33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	3,818,878.34
业务招待费	4,158,032.14
单位往来	2,413,284.36

排污费	23,597,858.80
工会、教育经费	1,108,145.70
绿化费	1,077,628.98
挖泥费	1,493,500.02
会务费	1,170,233.02
物业及租赁费	17,089,499.24
审计及咨询费	2,211,756.89
上下班交通车租费	2,623,148.09
其他	8,588,299.42
合计	69,350,265.00

34、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
在建工程-调试期收入	67,049,187.00
在建工程-其他	6,975,917.23
合计	74,025,104.23

35、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
工程用料等	46,268,302.01
工程人员工资等款项	21,161,048.50
其他	8,084,056.58
合计	75,513,407.09

36、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
基建筹资费支出	386,268.14
合计	

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

一年以内	513174921.77	97.86	25630182.00		487544739.77	234081419.89	97.47	11705960.05		222375459.84
一至二年	7729592.84	1.47	772959.29		6956633.55	4660908.08	1.94	466090.81		4194817.27
二至三年	2892726.83	0.55	578545.37		2314181.46	1405735.10	0.59	281147.02		1124588.08
三年以上	619439.23	0.12	619439.23		0.00					0.00
合计	524416680.67	100	27601125.89		496815554.78	240148063.07	100	12453197.88		227694865.19

(2) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	26,630,511.24	74.63	1,255,234.94		25,375,276.3	53,848,353.53	97.18	2,692,417.67		51,155,935.86
一至二年	8,315,383.46	23.30	891,070.84		7,424,312.6	808,206.00	1.46	80,820.60		727,385.40
二至三年					0.0	15,378.95	0.02	3,075.79		12,303.16
三年以上	739,200.00	2.07	739,200.00		0.0	740,200.00	1.34	740,200.00		0.00
合计	35,685,094.70	100.00	2,885,505.78		32,799,588.9	55,412,138.48	100.00	3,516,514.06		51,895,624.42

(2) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------

往来款	33,193,729.93		
备用金	111,000.00		
其他	2,380,364.77		
合计	35,685,094.70	/	/

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	4,276,113,292.18	447,111,688.44		4,723,224,980.62
股权投资差额	116,823,849.86	77,566,279.13	9,006,172.17	185,383,956.82
合并价差				
合计	4,392,937,142.04	524,677,967.57	9,006,172.17	4,908,608,937.44
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
外高桥发电	51	1998-12~				1,506,711,263.93
外高桥二电	20	2002-2003~				702,131,376.73
吴泾发电	50	2004-7~				396,811,290.99
漕泾热电	36	2004-12~				285,877,774.02
吴泾第二发电	49	1999-10~				1,176,668,626.45
上海电力燃料有限公司	5	2000-11~				6,000,000.00
上海电力物资有限公司	10	2000-11~				22,220,000.00
上海电力设计院有限公司	10	2001-12~				1,000,000.00
淮沪煤电	50	2004-11~				100,000,000.00
华电望亭	45	2004-1~				156,990,600.00
浙江浙能镇海天然	37.5	2004-				72,750,000.00

气发电有限责任公司		12~				
中电投财务有限公司	7	2004-10~				28,000,000.00
江苏上电贾汪发电有限公司	30	2005-01~				80,454,048.50
外高桥第三发电	30	2005-01~				124,610,000.00
上电电力	90	2,005~				63,000,000.00
合计	/	/				4,723,224,980.62

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
电力	1,660,175,145.67	1,579,124,942.23	81,050,203.44	1,433,626,365.31	1,232,243,080.49	201,383,284.82
热力	218,315,960.38	234,013,835.11	-15,697,874.73	158,043,329.80	250,515,322.65	-92,471,992.85
其中： 关联交易						
合计	1,878,491,106.05	1,813,138,777.34	65,352,328.71	1,591,669,695.11	1,482,758,403.14	108,911,291.97
内部抵消						
合计	1,878,491,106.05	1,813,138,777.34	65,352,328.71	1,591,669,695.11	1,482,758,403.14	108,911,291.97

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	5,098.33	
其中：股票投资收益	5,098.33	
长期股权投资差额摊销	-9,006,172.21	-2,369,352.66
联营或合营公司分配来的利润	1,000,000.00	
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	290,747,367.57	236,698,061.38
股权投资转让收益	2,769,313.31	
债权投资收益	903,107.33	17,651,241.01
合计	286,418,714.33	251,979,949.73

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国电力投资集团公司	北京市宣武区广安门内大街 338 号	实业投资管理；组织电力（热力）生产、销售；	控股股东	国有独资公司	王炳华
外高桥发电	浦东新区海徐路 1001 号	4X300MW 机组火力发电综合利用及开发	控股子公司	有限责任公司	周世平
漕泾热电	上海市化学工业区 C3 - 2 地块	生产电力及蒸汽	控股子公司	有限责任公司	孙惟东
外高桥二电	浦东新区海徐路 181 号	2X900MW 机组火力发电、综合利用及其他	合营公司	有限责任公司	朱永芃
吴泾发电	上海浦东南路 1888 号 805 室	吴泾电厂 60 万千瓦的电力生产	合营公司	有限责任公司	吴家骅
上电电力	上海市崇明县新河镇新申路 921 号	电力成套设备及其附属的设计、安装、运行、调试、检修等	控股子公司	有限责任公司	周世平
淮沪煤电	淮南	火力发电、煤炭生产	合营公司	有限责任公司	王源

2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
吴泾第二发电	联营公司
上海电力燃料有限公司	联营公司
上海电力物资有限公司	联营公司
上海电力设计院有限公司	联营公司
上海申龙房地产有限公司	联营公司
江苏华电望亭天然气发电有限责任公司	联营公司
中电投财务有限公司	联营公司
江苏上电贾汪发电有限公司	联营公司

3、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

	关联交易定价原则	本期数	上年同期数

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海电力燃料有限公司		对燃煤价格采用采购成本加管理费的定价模式，采购成本为原煤价格以天然煤港口离岸平仓价格加国家规定的运费、运损费、港杂费以及本公司认可的堆场费、税费，管理费（管理费为采购价格的 2.2%）；同时本公司还规定该采购价格与向第三方供应商购买同种燃煤的价格相当。对燃油的质量鉴定、价格制定方式与燃煤类似，管理费率定为 2%。	2,184,564,458.91	88.78	1,460,038,187.82	97.48

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	漕泾热电	669,979,156.49 元人民币	至资产形成之日	否
本公司	华电望亭	340,000,000.00 元人民币	至资产形成之日	否
本公司	淮沪煤电	130,000,000.00 元人民币	至资产形成之日	否

\*1 2004 年 2 月 20 日，上海化学工业区热电有限责任公司（该公司已解散，该公司所有权利义务已由新设立的漕泾热电公司承接）与以中国建设银行上海市分行为牵头行的十家银行和金融机构签署了《银团贷款协议》（以下简称贷款协议）。根据贷款协议，中国建设银行上海市分行等十家贷款行将按规定份额向化学热电发放贷款，用于电厂工程项目的开发、建设，借款本金总额不超过人民币 23.96 亿元，担保人为本公司、申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司和/或境外股东以及合资公司的其他新股东（如有），各担保人将按出资比例提供担保：过桥信贷的形式包括（一）中国建设银行上海第一支行（简称：一支行）依照过桥贷款协议向借款人发放过桥贷款；（二）代理行依照包含协议为借款人开具受益人为中国技术进出口总公司的不可撤销的进口贷款担保函。

依过桥贷款形式（一），自 2003 年 12 月 19 日-2005 年 6 月 30 日，借款人累计向一支行借款 165,232.19 万元，用于上海化学工业区热电联供项目银团贷款协议项下的周转；截至 2005 年 6 月 30 日止，借款余额本金为人民币 165,100.00 万元，年利率为 5.508%。按漕泾热电各投资方的出资比例，本公司承担 59,436.00 万元的保证责任。

依过桥贷款形式（二），截至 2005 年 6 月 30 日止，应热电联供动力岛设计及设备成套项目采购付款的需要，中国建设银行上海市分行被中国技术进出口总公司要求履行保函项目的付款义务，该等付款款项即自动转为借款人与一支行签署的过桥贷款协议项目的提款，该等提款余额为 15,335,929.21 美元的付款保函，以合同汇率 8.30 汇率折为人民币 127,288,212.46 元，按 36% 的出资比例，本公司承担 45,823,756.49 元的担保责任；应热电联供动力岛设计及设备成套项目进口服务的需要，中国建设银行上海市分行被中国技术进出口总公司要求履行保函项目的付款义务，该等付款款项即自动转为借款人与一支行签署的过桥贷款协议项目的提款。该等提款余额为 10,000,000.00 美元的付款保函，以 2005 年 6 月 30 日汇率折为 82,765,000.00 人民币元，按 36% 的出资比例，本公司承担 29,795,400.00 元的担保责任。

\*2 华电望亭公司于 2005 年 4 月与上海农行为代理行和牵头行的银团签订了发放本金总额不超过玖亿元人民币的贷款协议。本公司按照 45% 出资比例为华电望亭公司的上述贷款提供担保。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司实际发生贷款金额为 3.4 亿元，本公司承担 3.4 亿元的担保责任。

\*3 本公司按照 50% 出资比例为淮沪煤电公司提供过桥贷款担保。过桥贷款金额约人民币 10 亿元，本公司担保金额为 5 亿元。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司实际发生贷款为 1.3 亿元，本公司承担 1.3 亿元的担保责任。

(3) 其他关联交易

本公司委托广东发展银行上海分行黄浦支行向吴泾第二发电提供人民币 60,000 万元的长期借款，贷款期限自 2003 年 7 月 8 日至 2005 年 1 月 7 日。截至 2005 年 1 月 7 日，吴泾第二发电已全部按期归还该委托贷款。

4、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付帐款	上海电力燃料有限公司	161,290,256.93	43,897,173.67
其他应收款	淮沪煤电	8,570,717.17	15,903,860.77
应付票据	上海电力燃料有限公司	250,000,000.00	
应付帐款	上海电力燃料有限公司	25,805,949.74	19,223,240.44

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

1、2003 年 3 月，漕泾热电、中国技术进出口总公司（受托代理采购方）、国信招标有限责任公司（受托代理采购方）与 GE 公司、BVI 公司、BVC 公司及 HTC 公司共同签定了热电联供电厂工程动力岛设计及设备成套项目采购合同，该合同包括燃汽轮机、余热锅炉、蒸汽轮机组成的联合循环发电机组及相关必要的设备、技术资料、技术服务和技术培训等，合同总金额为 21,901.86 万美元，该合同于 2003 年 12 月 19 日起生效。截至 2005 年 6 月 30 日止，漕泾热电已累计支付代理方中国技术进出口总公司人民币 162,634.99 万元，其余价款约人民币 19,150.45 万元漕泾热电将根据合同条款和供货情况在以后年度支付。

2、2003 年 3 月，漕泾热电、上海电力物资有限公司（受托代理采购方）与 ALSTOM 公司共同签定了热电联供快速启动锅炉岛采购合同，合同金额 920 万美元及人民币 2,981.86 万元，截至 2005 年 6 月 30 日止，漕泾热电已累计支付代理方上海电力物资有限公司人民币 9,868.75 万元，其余价款约人民币 749.11 万元漕泾热电将根据合同条款和供货情况在以后年度支付。

3、截至 2005 年 6 月 30 日止，漕泾热电分别与华东电力设计院、上海宝冶建设有限公司、上海电力建设有限公司、上海市基础工程公司、上海闵行电力实业有限公司等建筑商签署了工程勘探设计及分包合同，合同金额合计 45,803.53 万元，已累计付款合计 33,646.89 万元，未付款合计 12,156.64 万元将在以后年度按合同条款及工程进度支付。

4、截至 2005 年 6 月 30 日止，漕泾热电分别与恩纳社工程有限公司、西安西开高压电气股份公司、维奥机电设备（北京）有限公司、上海凯士比泵有限公司、国电南瑞科技股份有限公司等供货商签署了设备材料采购合同，合同金额合计 13,239.22 万元，已累计付款合计 10,905.20 万元，尚有合同价未付款合计 2,334.02 万元将在以后年度按合同条款及供货情况支付。

(十一) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

1、2005 年 7 月 29 日，本公司第三届第六次董事会会议决议同意本公司向中国人民银行申请在中国境内发行待偿还余额不超过 15 亿元人民币的短期融资券，并经中国人民银行下达备案通知书之日起 12 个月内在中国境内发行的议案。

2、本公司与上海万力都市企业发展有限公司（以下简称“万力都市”）供用热力合同纠纷一案，经双方当事人确认万力都市公司 2003 年 3 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日欠缴本公司热费人民币 460 万元。万力都市公司自 2005 年 5 月 30 日起，分四个月付清上述款项，前三个月每月还款人民币 120 万元，第四个月付清余款。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有董事长或其合法授权人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 公司章程。

董事长：丁中智  
上海电力股份有限公司  
2005 年 8 月 2 日