

上海电力股份有限公司
2018 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-141



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



XYZH/2019BJA50185

审计报告

上海电力股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了上海电力股份有限公司（以下简称上海电力公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海电力公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 非货币性资产交换	
关键审计事项	审计中的应对
本年度上海电力公司为了盘活资源，优化资本结构，降低资产负债率，更好的聚焦主业，通过以全资子公司 100% 股权换取合营企业 49% 股权的非货币性资产交换实	1) 获取相关的资产划转文件、董事会决议、股东大会决议及政府批准文件，审核是否已经恰当审批； 2) 取得合营企业合资协议、章程、验资报告、工商登记资料、2018 年度审计报告及管理当局声明，对合营企业管理层进行现场访谈，审核管理层对

<p>现收益 20.77 亿元。如财务报表附注四、12，附注六、41 和附注七、4 所示，该项非货币性资产交换是否具有商业实质，如何确定换出资产的公允价值，均需要管理层作出重大判断。</p> <p>由于该交易实现的收益对合并财务报表具有重大影响，且涉及管理层判断，因此我们将非货币性资产交换作为关键审计事项。</p>	<p>于丧失控制权判断的恰当性及交易是否完成；</p> <p>3) 审核管理层有关非货币性资产交换具有商业实质的判断的恰当性；</p> <p>4) 获取资产评估报告，对评估假设、评估方法、折现率选取的适当性等进行评价；</p> <p>5) 就交易中的相关税务、法律事项咨询有关专家；</p> <p>6) 执行分析及重新计算等审计程序，复核非货币性资产交换实现收益的计算及会计处理是否准确合规；</p> <p>7) 检查合并财务报表中对非货币性资产交换的列报和披露是否恰当。</p>
<p>2. 固定资产减值</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>如财务报表附注四、18 及附注六、10 所示，截至 2018 年 12 月 31 日，上海电力公司固定资产账面价值 585.71 亿元，累计计提固定资产减值准备 3.65 亿元。管理层在根据各资产或资产组的预计未来现金流量的现值确定固定资产的可收回金额时，需要综合考虑各种因素作出会计估计，涉及重大判断。</p> <p>由于固定资产的账面价值对财务报表的重要程度，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断，因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。</p>	<p>1) 了解和评价管理层对固定资产减值测试相关的关键内部控制；</p> <p>2) 实地勘察房屋建筑物、机器设备，实施检查程序，以了解相关资产是否存在长期闲置、即将关停等状况；</p> <p>3) 评估管理层减值测试方法的适当性；</p> <p>4) 测试管理层减值测试所依据的基础数据、所采用的关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用估值专家的工作；</p> <p>5) 验证长期资产减值测试模型的计算准确性。</p>

四、其他信息

上海电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海电力公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海电力公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确

定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海电力公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

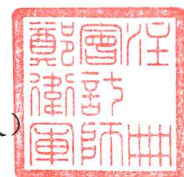
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。


从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:  (项目合伙人)



中国注册会计师: 



中国 北京

二〇一九年四月二十三日



合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	4,256,088,648.96	4,320,860,469.19
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		
应收票据及应收账款	4,523,057,209.88	4,002,201,366.61
其中：应收票据	46,261,744.41	13,800,028.30
应收账款	4,476,795,465.47	3,988,401,338.31
预付款项	417,612,221.39	331,166,450.31
其他应收款	983,449,990.68	369,368,300.57
其中：应收利息	29,897,851.84	30,162,470.36
应收股利	18,288,270.99	44,648,850.28
买入返售金融资产		
存货	503,604,353.02	410,650,487.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,332,397,703.18	1,312,064,129.77
流动资产合计	12,016,210,127.11	10,746,311,203.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	504,671,750.41	645,737,372.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,820,530,450.09	9,151,594,916.56
投资性房地产	68,361,888.20	59,994,830.17
固定资产	58,570,623,198.26	48,787,099,290.86
在建工程	7,915,984,063.51	8,155,317,585.68
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,104,130,627.01	3,154,424,970.21
商誉	5,856,083.29	10,927,482.85
长期待摊费用	343,713,009.61	259,923,662.20
递延所得税资产	114,609,099.81	133,560,267.56
其他非流动资产	4,204,951,169.11	3,533,769,457.43
非流动资产合计	86,653,431,339.30	73,892,349,835.99
资产总计	98,669,641,466.41	84,638,661,039.73

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






合并资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	8,861,185,900.00	17,303,281,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	115,549,108.88	221,386,588.18
应付票据及应付账款	6,603,471,877.78	5,564,691,150.09
预收款项	129,808,292.76	15,336,979.30
应付职工薪酬	115,919,284.64	88,296,340.13
应交税费	502,392,828.68	412,179,610.96
其他应付款	3,324,741,820.29	2,985,173,524.94
其中：应付利息	267,014,968.24	194,887,720.45
应付股利	44,703,048.74	4,733,442.60
一年内到期的非流动负债	7,766,962,558.08	5,661,654,981.20
其他流动负债	10,800,000,000.00	14,486.32
流动负债合计	38,220,031,671.11	32,252,014,961.12
非流动负债：		
长期借款	20,993,214,144.28	17,034,900,821.77
应付债券	3,418,538,846.61	6,492,113,732.81
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,807,705,163.91	8,093,788,652.39
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,500,011.09	27,667,082.70
递延收益	850,380,919.01	860,017,502.73
递延所得税负债	49,413,655.65	60,838,360.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,124,752,740.55	32,569,326,152.74
负 债 合 计	72,344,784,411.66	64,821,341,113.86
股东权益：		
股本	2,617,164,197.00	2,409,657,149.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,489,729,027.39	5,971,012,378.31
减：库存股		
其他综合收益	-755,585,136.84	-429,511,097.27
专项储备	123,939.95	23,890.15
盈余公积	997,165,609.44	821,635,947.32
未分配利润	6,553,112,582.30	4,441,501,982.83
归属于母公司股东权益合计	15,901,710,219.24	13,214,320,250.34
少数股东权益	10,423,146,835.51	6,602,999,675.53
股东权益合计	26,324,857,054.75	19,817,319,925.87
负债和股东权益总计	98,669,641,466.41	84,638,661,039.73

法定代表人：

王丹印

主管会计工作负责人

陈彦印

会计机构负责人：

高咏印



母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	56,107,099.05	47,974,451.64
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		
应收票据及应收账款	71,619,631.91	182,079,362.36
其中：应收票据	874,808.41	300,000.00
应收账款	70,744,823.50	181,779,362.36
预付款项	910,601,266.73	873,527,220.63
其他应收款	1,316,192,912.64	287,390,589.41
其中：应收利息		
应收股利	12,575,664.16	62,130,650.00
存货	27,215,062.42	36,394,326.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,105,959,498.72	1,378,780,887.11
流动资产合计	4,487,695,471.47	2,806,146,837.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	478,206,750.41	619,272,372.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,434,733,864.69	19,072,350,725.74
投资性房地产		
固定资产	3,671,485,278.57	3,919,515,710.43
在建工程	307,298,639.83	273,779,481.69
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	314,712,551.70	350,001,265.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,750,000.00	
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,069,817,457.44	3,125,888,128.89
非流动资产合计	33,281,004,542.64	27,360,807,684.36
资产总计	37,768,700,014.11	30,166,954,522.33

法定代表人：

王丹



主管会计工作负责人：

陈颖



会计机构负责人：

高咏





母公司资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	6,447,250,000.00	12,474,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	46,671,184.21	45,390,395.30
预收款项	419,187,841.04	349,131,051.54
应付职工薪酬	24,597,833.38	22,140,411.50
应交税费	23,967,823.66	32,393,898.72
其他应付款	312,613,561.82	491,484,405.73
其中：应付利息	152,082,100.00	87,936,600.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,513,169,233.40	1,776,007,058.72
其他流动负债	10,800,000,000.00	
流动负债合计	21,587,457,477.51	15,190,797,221.51
非流动负债：		
长期借款	2,329,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		3,244,829,923.26
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	378,465,586.41	447,613,128.88
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,500,011.09	3,498,568.80
递延收益	10,937,385.74	12,137,664.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,723,902,983.24	3,908,079,285.24
负债合计	24,311,360,460.75	19,098,876,506.75
股东权益：		
股本	2,617,164,197.00	2,409,657,149.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,387,983,187.72	6,338,528,267.30
减：库存股		
其他综合收益	-317,764,753.83	-176,699,131.77
专项储备		
盈余公积	985,570,347.71	810,040,685.59
未分配利润	2,784,386,574.76	1,686,551,045.46
股东权益合计	13,457,339,553.36	11,068,078,015.58
负债和股东权益总计	37,768,700,014.11	30,166,954,522.33

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






合并利润表

2018年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	22,578,777,856.69	19,047,907,179.20
二、营业总成本	21,453,148,516.97	18,234,703,891.32
其中：营业成本	17,736,868,448.82	15,245,076,812.55
税金及附加	186,104,980.00	138,578,433.54
销售费用	392,020.02	715,548.17
管理费用	1,279,178,978.61	1,124,331,035.07
研发费用	19,454,581.19	20,352,601.21
财务费用	2,149,699,212.49	1,695,881,976.49
其中：利息费用	2,358,853,925.80	1,802,085,188.48
利息收入	86,976,268.34	85,068,401.68
资产减值损失	81,450,295.84	9,767,484.29
加：其他收益	83,544,562.42	56,427,660.97
投资收益（损失以“-”号填列）	2,736,555,183.00	1,021,447,815.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	635,555,693.42	549,235,336.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	440,083.97	-826,000.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,803,764.47	24,042,916.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,949,972,933.58	1,914,295,680.87
加：营业外收入	108,532,755.82	57,401,715.59
减：营业外支出	55,530,713.45	14,545,372.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,002,974,975.95	1,957,152,024.42
减：所得税费用	589,969,653.44	446,903,521.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,413,005,322.51	1,510,248,503.22
（一）按经营持续性分类	3,413,005,322.51	1,510,248,503.22
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,413,005,322.51	1,510,248,503.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	3,413,005,322.51	1,510,248,503.22
1. 归属于母公司所有者的净利润	2,769,071,691.39	994,185,608.64
2. 少数股东损益	643,933,631.12	516,062,894.58
六、其他综合收益的税后净额	-382,950,052.77	-264,854,936.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-326,074,039.57	-207,045,001.87
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-326,074,039.57	-207,045,001.87
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-85,375,968.11	107,044,481.88
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-141,065,622.06	-156,131,141.04
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	30,126,482.58	3,283,226.50
5. 外币财务报表折算差额	-129,758,931.98	-161,241,569.21
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-56,876,013.20	-57,809,934.58
七、综合收益总额	3,030,055,269.74	1,245,393,566.77
归属于母公司股东的综合收益总额	2,442,997,651.82	787,140,606.77
归属于少数股东的综合收益总额	587,057,617.92	458,252,960.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1171	0.4126
（二）稀释每股收益	1.1171	0.4126

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






母公司利润表

2018年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	4,179,012,579.65	4,290,143,716.64
减：营业成本	4,217,992,631.50	4,212,402,178.28
税金及附加	32,000,453.63	31,297,282.90
销售费用		
管理费用	265,828,056.57	244,044,785.76
研发费用		
财务费用	831,863,280.87	673,323,714.87
其中：利息费用	805,826,423.80	668,124,336.47
利息收入	6,884,780.66	5,973,083.99
资产减值损失	68,329,817.10	212,825.94
加：其他收益	2,704,970.25	3,864,271.77
投资收益（损失以“-”号填列）	3,010,470,962.52	1,128,827,023.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	407,605,350.92	254,284,563.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,109,328.34	-41,432,646.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,777,283,601.09	220,121,577.84
加：营业外收入	5,317,781.27	1,516,567.64
减：营业外支出	27,304,761.14	113,197.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,755,296,621.22	221,524,947.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,755,296,621.22	221,524,947.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,755,296,621.22	221,524,947.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-141,065,622.06	-99,820,391.04
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-141,065,622.06	-99,820,391.04
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-141,065,622.06	-99,820,391.04
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		
六、综合收益总额	1,614,230,999.16	121,704,556.76

法定代表人：

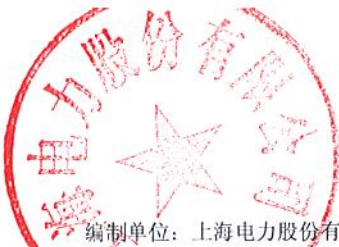



主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



合并现金流量表
2018年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,395,687,532.78	20,949,565,556.83
收到的税费返还	113,139,671.28	67,121,363.86
收到其他与经营活动有关的现金	311,976,494.81	212,477,663.39
经营活动现金流入小计	25,850,803,698.87	21,229,164,584.08
购买商品、接受劳务支付的现金	15,222,886,371.46	13,017,593,346.54
支付给职工以及为职工支付的现金	1,936,756,884.85	1,769,091,261.40
支付的各项税费	1,601,739,756.70	1,445,491,971.15
支付其他与经营活动有关的现金	738,258,106.00	716,153,767.56
经营活动现金流出小计	19,499,641,119.01	16,948,330,346.65
经营活动产生的现金流量净额	6,351,162,579.86	4,280,834,237.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	145,738,722.15
取得投资收益收到的现金	302,147,398.29	513,202,968.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,790,405.60	108,972,396.14
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	37,622,772.33	183,873,569.99
投资活动现金流入小计	430,560,576.22	951,787,656.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,974,013,807.68	8,359,811,118.51
投资支付的现金	1,187,022,988.75	366,621,151.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	161,838,911.18	74,268,789.26
支付其他与投资活动有关的现金	86,327,326.43	139,015,913.15
投资活动现金流出小计	11,409,203,034.04	8,939,716,974.92
投资活动产生的现金流量净额	-10,978,642,457.82	-7,987,929,318.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,045,923,092.58	696,924,332.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,643,955,827.57	349,201,432.24
取得借款所收到的现金	48,364,966,966.26	30,637,483,496.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,369,613,295.80	2,088,011,110.13
筹资活动现金流入小计	54,780,503,354.61	33,422,418,939.30
偿还债务所支付的现金	43,988,484,972.82	24,424,743,262.79
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,106,474,908.52	2,843,582,767.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,994,907.30	458,739,284.95
支付其他与筹资活动有关的现金	3,198,288,065.89	1,611,034,608.32
筹资活动现金流出小计	50,293,247,947.23	28,879,360,638.16
筹资活动产生的现金流量净额	4,487,255,407.41	4,543,058,301.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,213,001.98	-57,179,829.03
五、现金及现金等价物净增加额	-100,011,468.57	778,783,391.16
加：期初现金及现金等价物余额	4,190,674,981.45	3,411,891,590.29
六、期末现金及现金等价物余额	4,090,663,512.88	4,190,674,981.45

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






母公司现金流量表

2018年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年发生额	上年发生额
经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,817,939,748.67	4,893,766,988.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,193,963.29	11,891,660.39
经营活动现金流入小计	4,840,133,711.96	4,905,658,648.74
购买商品、接受劳务支付的现金	4,261,691,126.89	4,947,229,356.21
支付给职工以及为职工支付的现金	304,844,699.95	272,885,808.09
支付的各项税费	73,853,535.33	84,119,129.37
支付其他与经营活动有关的现金	108,927,618.69	147,000,906.68
经营活动现金流出小计	4,749,317,010.86	5,451,235,200.35
经营活动产生的现金流量净额	90,816,701.10	-515,576,551.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,030,000,000.00	3,804,900,000.00
取得投资收益收到的现金	822,075,757.18	990,152,917.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	7,575,920.80	-2,596,606.60
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,859,651,677.98	4,797,456,310.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	713,517,215.18	218,248,551.72
投资支付的现金	9,569,612,251.65	5,332,261,491.02
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	4,223,014.80	3,439,049.12
投资活动现金流出小计	10,287,352,511.63	5,553,949,091.86
投资活动产生的现金流量净额	-5,427,700,833.65	-756,492,781.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,332,945,952.96	
取得借款收到的现金	33,257,250,000.00	19,951,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,590,195,952.96	19,951,250,000.00
偿还债务支付的现金	27,789,162,696.99	17,413,648,255.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,364,695,166.85	1,093,777,289.55
支付其他与筹资活动有关的现金	91,321,309.16	103,474,199.40
筹资活动现金流出小计	29,245,179,173.00	18,610,899,744.44
筹资活动产生的现金流量净额	5,345,016,779.96	1,340,350,255.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额	47,974,451.64	36,693,528.88
六、期末现金及现金等价物余额		
	56,107,099.05	47,974,451.64

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表
2018年度

编制单位：上海电力股份有限公司	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	2,009,657,119.00			5,971,012,378.31		-129,511,097.27	23,890.15	821,635,917.32		4,141,501,982.83	6,602,999,675.53	19,817,319,925.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	2,009,657,119.00			5,971,012,378.31		-129,511,097.27	23,890.15	821,635,917.32		4,141,501,982.83	6,602,999,675.53	19,817,319,925.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,507,018.00			518,716,619.08		-326,071,039.57	100,019.80	175,529,662.12		2,111,610,599.47	3,820,117,159.98	6,507,537,128.88
（一）综合收益总额						-326,071,039.57				2,769,071,691.39	587,057,617.92	3,030,055,269.74
（二）股东投入和减少资本	207,507,018.00			518,716,619.08							3,674,413,166.10	4,400,636,863.18
1. 股东投入的普通股	207,507,018.00			1,125,982,931.08							3,603,120,985.26	4,936,610,961.31
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				-607,266,282.00							71,292,180.81	-535,974,101.16
4. 其他												
（三）利润分配								175,529,662.12		657,461,091.92	-411,323,624.01	-923,255,053.81
1. 提取盈余公积								175,529,662.12		-175,529,662.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备							100,019.80					100,019.80
1. 本年提取							1,708,711.90					1,708,711.90
2. 本年使用							1,608,665.10					1,608,665.10
（六）其他												
四、本年年末余额	2,617,164,197.00			6,489,729,027.39		-755,585,136.84	123,939.95	997,165,609.44		6,553,112,582.30	10,423,116,835.51	26,321,857,051.75

单位：人民币元



会计机构负责人：
高昕咏



会计工作负责人：
陈文



法定代表人：
丹玉



合并股东权益变动表(续)
2018年度

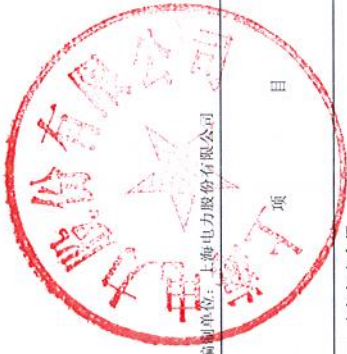
单位: 人民币元

目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	2,139,739,257.00			6,108,364,783.52		222,466,065.40	27,565.26	794,483,432.54		3,863,274,436.02	6,207,025,860.65	18,897,454,258.59
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				62,423,100.00						10,657,600.79	31,547,648.59	83,313,247.80
其他												
二、本年年初余额	2,139,739,257.00			6,170,787,883.52		222,466,065.40	27,565.26	794,483,432.54		3,873,932,036.81	6,238,573,509.24	18,980,767,507.39
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	289,917,892.00			199,775,505.21		207,045,001.87	-3,675.11	22,152,194.78		586,880,047.60	364,426,166.29	836,552,418.18
(一) 综合收益总额						207,045,001.87				591,185,008.64	458,252,960.00	1,245,390,366.77
(二) 股东投入和减少资本	289,917,892.00			199,775,505.21							365,913,215.06	486,055,631.85
1. 股东投入的普通股	289,917,892.00			2,403,490,974.52							366,004,420.07	3,039,410,286.59
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他				2,603,286,479.73							88,175.01	2,603,354,654.74
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积								22,152,194.78		107,303,361.04	459,740,038.77	814,893,105.03
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										22,152,194.78		
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							3,675.11					3,675.11
1. 本年提取							1,258,100.58					1,258,100.58
2. 本年使用							1,261,775.69					1,261,775.69
(六) 其他												
四、本年年末余额	2,429,657,149.00			5,971,012,378.31		429,511,067.27	23,890.15	821,635,627.32		4,411,304,982.83	6,602,999,673.53	19,817,319,925.87

法定代表人:  高何何人欣高印咏
会计机构负责人:

主管会计工作负责人:  陈彦
高何何人欣高印咏

法定代表人:  陈彦
高何何人欣高印咏



母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

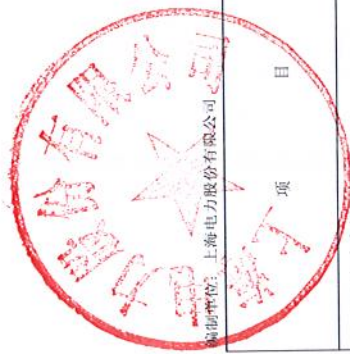
项 目	本年							股东权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	2,409,657,149.00			6,338,528,267.30		-176,699,131.77		810,040,685.59	1,686,551,045.46	11,068,078,015.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,409,657,149.00			6,338,528,267.30		-176,699,131.77		810,040,685.59	1,686,551,045.46	11,068,078,015.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,507,048.00			1,019,454,920.42		-141,065,622.06		175,529,662.12	1,097,835,529.30	2,389,261,537.78
（一）综合收益总额						-141,065,622.06			1,755,296,621.22	1,614,230,999.16
（二）股东投入和减少资本	207,507,048.00			1,019,454,920.42						1,256,961,968.42
1. 股东投入的普通股	207,507,048.00			1,125,982,931.08						1,333,489,979.08
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他				-76,528,010.66						-76,528,010.66
（三）利润分配									-637,461,091.92	-481,931,429.80
1. 提取盈余公积								175,529,662.12	-175,529,662.12	
2. 对股东的分配									-481,931,429.80	-481,931,429.80
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	2,617,164,197.00			7,387,983,187.72		-317,764,753.83		985,570,347.71	2,784,386,574.76	13,457,339,553.36

法定代表人：王运

主管会计工作负责人：陈颖

会计机构负责人：高亦斌





母公司股东权益变动表(续)
2018年度

单位:人民币元

项 目	上年						未分配利润	股东权益合计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,139,739,257.00				4,213,671,264.58				787,888,190.81	1,888,004,879.36	8,952,424,851.02
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,139,739,257.00				4,213,671,264.58				787,888,190.81	1,888,004,879.36	8,952,424,851.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	269,917,892.00				2,124,857,002.72				22,152,494.78	-201,453,833.90	2,115,653,164.56
(一)综合收益总额											
(二)股东投入和减少资本	269,917,892.00				2,124,857,002.72						
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积									22,152,494.78	-407,305,361.04	-385,153,066.26
2.对股东的分配									22,152,494.78	-22,152,494.78	
3.其他										-385,153,066.26	-385,153,066.26
(四)股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六)其他											
四、本年年末余额	2,409,657,149.00				6,338,528,267.30				810,040,685.59	1,686,551,045.46	11,088,078,015.58

法定代表人:

(Signature)



主管会计工作负责人:

(Signature)



会计机构负责人:

(Signature)



上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

上海电力股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)是经国家体改委体改生[1998]42号文批准,由国网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,领取了统一社会信用代码号为913100006311887755的企业法人营业执照。公司注册地址及总部办公地址为:上海市中山南路268号新源广场。

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》,国网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,股本结构变更为:中国电力投资集团公司持股100,945.50万股,占总股本的64.56%;上海华东电力发展公司持股31,405.00万股,占总股本的20.09%;社会公众股东持股24,000.00万股,占总股本的15.35%。2003年10月29日,本公司股票在上海证券交易所上市,证券代码为600021。

2005年11月,股权分置实施后公司股本结构变更为:中国电力投资集团公司持股950,878,611股,占总股本的60.82%;上海华东电力发展公司持股295,826,389股,占总股本的18.92%;社会公众股东持股316,800,000股,占总股本的20.26%。2006年11月,中国电力投资集团公司就其持有的本公司25%的股份共计390,876,250股,以协议转让的方式转让给中国电力国际发展有限公司,本公司类型变更为中外合资企业。2007年6月,上海华东电力发展公司就其持有的本公司18.92%的股份,以协议转让的方式分别转让给中国长江电力股份有限公司10%的股份和中国电力投资集团公司8.92%的股份,上述股份转让完成后,中国电力投资集团公司持有本公司44.74%的股份,中国电力国际发展有限公司持有本公司25%的股份,中国长江电力股份有限公司持有本公司10%的股份。

公司于2006年11月发行10亿元人民币可转换债券,截至2007年8月14日,公司发行的上电转债转股219,611,048股,公司转股后的注册资本为1,783,116,048.00元。其中:中国电力投资集团公司为763,871,929元,占股42.84%;中国电力国际发展有限公司为390,876,250元,占股21.92%;中国长江电力股份有限公司为156,350,500元,占股8.77%;社会公众股东为472,017,369元,占股26.47%。

2008年5月,公司根据2007年年度股东大会审议通过的《2007年年度利润分配及资本公积金转增方案》,以2007年12月31日总股本1,783,116,048股为基数,向全体股东每10股转增2股,共转增356,623,209股,转增股本后公司的注册资本为2,139,739,257元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年6月1日,经国务院批准,本公司控股股东中国电力投资集团公司与国家核电技术有限公司重组成立国家电力投资集团公司(已更名为国家电力投资集团有限公司,以下简称国家电投集团)。

2015年上半年,中国电力国际发展有限公司、中国长江电力股份有限公司通过二级市场减持股份,减持股份均为无限售流通股。2015年9月29日至2015年10月9日期间,国家电投集团通过海通资管国家电投定向资产管理计划累计增持了公司股份3,954,012股。

2017年,中国长江电力股份有限公司通过二级市场累计减持本公司无限售条件流通股65,747,880股。2017年12月6日,公司完成向国家电投集团发行269,917,892股股份登记,发行完成后公司实收资本变更为240,965.71万元。

2018年,中国长江电力股份有限公司通过二级市场累计增持本公司无限售条件流通股13,400,165股。2018年8月24日,公司完成向中国国有企业结构调整基金股份有限公司等7名特定对象非公开发行207,507,048股股份,发行完成后公司实收资本变更为261,716.42万元。截至2018年12月31日,本公司各股东持股比例分别为:国家电投集团45.49%、中国电力国际发展有限公司13.88%、社会公众股东40.63%。

本公司属电力行业,主要从事电力、热力生产及销售。经营范围主要为:火力发电、风力发电及光伏发电。

二、合并财务报表范围

本集团2018年度合并财务报表范围包括本公司及上海外高桥发电有限责任公司、上海漕泾热电有限责任公司等33家二级子公司、137家三级子公司、19家四级子公司、1家五级子公司、1家六级子公司。具体名单如下:

序号	公司全称	公司简称
1	上海电力股份有限公司	上海电力
2	上海外高桥发电有限责任公司	外高桥发电
3	上海漕泾热电有限责任公司	漕泾热电
4	上海上电电力工程有限公司	上电工程
4-1	上海电力工程(马耳他)有限公司	上电工程马耳他
4-1-1	上海上电电力工程有限公司黑山子公司	工程黑山子公司
5	上海上电电力运营有限公司	上电运营
6	上海上电漕泾发电有限公司	上电漕泾
7	上海前滩新能源发展有限公司	前滩新能源
8	上海明华电力技术工程有限公司	明华电力
8-1	华东电力试验研究院科技开发有限公司	华东电力试验研究院
9	上海电力燃料有限公司	燃料公司
9-1	上海翔安电力航运有限公司	翔安航运
10	上海漕泾联合能源有限公司	联合能源
11	上海闵行燃气发电有限公司	闵行燃气

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司全称	公司简称
12	上海电力绿色能源有限公司	绿色能源
12-1	上海西岸绿色能源有限公司	西岸能源
13	上海上电电力投资有限公司	上电投资
14	上海世博绿色能源发展有限公司	世博能源
15	上海褐美能源科技有限公司	褐美能源
16	上海电力新能源发展有限公司	新能源公司
16-1	江苏苏美达上电发电有限公司	江苏苏美达
16-2	苏美达东台发电有限公司	苏美达东台
16-3	泗阳沃达行新能源有限公司	泗阳沃达
16-4	萧县协合风力发电有限公司	萧县协合
16-5	宿州协合风力发电有限公司	宿州协合
16-6	烟台亿豪新能源开发有限公司	烟台亿豪
16-7	宿迁协合新能源有限公司	宿迁协合
16-7-1	天长协合风力发电有限公司	天长协合
16-8	丰县苏新新能源有限公司	丰县苏新
16-9	海安策兰投资有限公司	海安策兰
16-10	嘉兴上电光伏发电有限公司	嘉兴上电
16-11	中电投中旗光伏发电有限公司	中电投中旗
16-12	江苏格雷德投资有限公司	江苏格雷德
16-12-1	鄞善海林光伏发电有限公司	鄞善海林
16-13	赤峰市永能新能源有限公司	赤峰市永能
16-14	张北天宏太阳能发电科技有限公司	张北天宏
16-15	麻城市孚旭电力有限公司	麻城孚旭
16-16	上海电力盐城北龙港光伏发电有限公司	盐城北龙港
16-17	海安县光亚新能源有限公司	海安光亚
16-18	东至上电新能源发展有限公司	东至上电
16-19	上海绿拜新能源有限公司	上海绿拜
16-19-1	上海长浦新电漕泾光伏发电有限公司	上海长浦
16-20	湖北阳财光伏科技有限公司	湖北阳财
16-20-1	宜城晶盛光伏科技有限公司	宜城晶盛
16-21	浑源东方宇华风力开发有限公司	浑源东方
16-22	广西富凯利源投资有限公司	广西富凯
16-22-1	广西睿威新能源投资有限公司	广西睿威
16-23	寿光紫泉上电新能源有限公司	寿光紫泉
16-23-1	寿光森爱新能源有限公司	寿光森爱
16-24	齐河县善能新能源有限公司	齐河善能
16-24-1	齐河县鼎源电力有限公司	齐河鼎源
16-25	盘州市中电电气新能源有限公司	盘州新能源
16-25-1	盘州市中电电气光伏发电有限公司	盘州中电
16-26	济南盈光合新能源科技有限公司	济南盈光合
16-26-1	山东郓城锐鸣能源科技有限公司	山东郓城
16-27	湖南晶尧分布式能源服务有限公司	湖南晶尧
16-27-1	华容晶尧电力有限公司	华容晶尧

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司全称	公司简称
16-28	当阳华鑫微网能源开发有限公司	当阳华鑫
16-28-1	当阳市华直光伏发电有限公司	当阳华直
16-29	湖南晶锐新能源有限公司	湖南晶锐
16-29-1	华容伏昇新能源有限公司	华容伏昇
16-30	荆门寅中能源科技有限公司	荆门寅中
16-30-1	荆门寅晒能源有限公司	荆门寅晒
16-31	湖北天湖能源有限公司	湖北天湖
16-32	郑州杭嘉新能源有限公司	郑州杭嘉
16-33	广西浩德新能源有限公司	广西浩德
16-34	上电平南新能源有限公司	上电平南
16-35	宝应上电投新能源发展有限公司	宝应新能源
16-36	北京上电天宏新能源科技有限公司	上电天宏
16-36-1	尚义县宏能新能源有限公司	尚义宏能
16-36-2	丰宁满族自治县宁阳太阳能发电有限公司	丰宁宁阳
16-37	庆云上电风力发电有限公司	庆云上电
17	江苏阚山发电有限公司	江苏阚山
18	江苏上电八菱集团有限公司	上电八菱
18-1	上海电力盐城楼王光伏发电有限公司	楼王光伏
19	浙江浙能长兴天然气热电有限公司	浙江长兴
20	淮沪电力有限公司	淮沪电力
21	上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	上电哈密
22	土耳其 EMBA 发电有限公司	土耳其 EMBA
23	上坦发电有限公司	上坦发电
24	上海电力能源发展(香港)有限公司	香港公司
24-1	上海电力(马耳他)控股有限公司	马耳他公司
24-1-1	D3 发电有限公司	D3 公司
24-1-2	国际可再生能源发展有限公司	国际可再生能源
24-1-2-1	马耳他黑山风电联合有限公司	马耳他黑山联合
24-1-2-1-1	黑山莫祖拉风电有限公司	莫祖拉风电
24-2	上海电力金融有限公司	上电金融公司
25	上海电力日本株式会社	上电日本
25-1	上电福岛西乡太阳能发电株式会社	福岛西乡
25-2	上电大阪南港太阳能发电合同会社	大阪南港
25-3	上电那须乌山太阳能发电合同会社	那须乌山
25-4	上电三田太阳能发电合同会社	上电三田
25-5	NOBSP 合同会社	NOBSP 会社
25-6	上电茨城筑波太阳能发电株式会社	筑波太阳能
25-7	上电东北小型风力发电合同会社	上电东北
25-8	上电青森小型风力发电合同会社	上电青森
25-9	上电石川门前风力发电合同会社	上电石川
25-10	上电福岛白河太阳能发电合同会社	上电福岛
26	江苏上电贾汪发电有限公司	江苏贾汪
27	上海杨树浦发电厂有限公司	杨厂公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司全称	公司简称
28	上海杨电能源环境技术服务有限公司	杨电技术
29	上海两吉新能源投资有限公司	两吉新能源
29-1	宁夏太阳山华盛风电有限公司	宁夏太阳山
29-2	北京瑞启达新能源科技发展有限公司	北京瑞启达
29-2-1	格尔木瑞启达风力发电有限公司	格尔木瑞启达
29-3	秦皇岛冀电新能源有限公司	冀电新能源
29-4	秦皇岛宏伟光伏发电有限公司	宏伟光伏
30	上海电力大丰海上风电有限公司	江苏大丰
31	上海上电新达新能源科技有限公司	新达新能源
31-1	湖州宏晖光伏发电有限公司	湖州宏晖
31-2	随州永拓新能源有限公司	随州永拓
31-3	海安金轩新能源有限公司	海安金轩
31-4	海安云星新能源有限公司	海安云星
31-5	南通宝丰行新能源有限公司	南通宝丰行
31-6	烟台新宝新能源有限公司	烟台新宝
31-7	泗洪县金丰新能源有限公司	泗洪金丰
31-8	涟源同兴新能源科技有限公司	涟源同兴
31-9	海安德宇新能源有限公司	海安德宇
31-10	海安升义新能源有限公司	海安升义
31-11	海安天朗新能源有限公司	海安天朗
31-12	铁岭华荣光伏发电有限公司	铁岭华荣
31-13	铁岭新晖新能源有限公司	铁岭新晖
31-14	铁岭旭晨光伏发电有限公司	铁岭旭晨
31-15	铁岭轩诚光伏发电有限公司	铁岭轩诚
31-16	屯昌鑫业绿色能源科技有限公司	屯昌鑫业
31-17	肇庆中旭阳光新能源科技有限公司	肇庆中旭
32	国家电投集团江苏电力有限公司	江苏电力
32-1	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	大丰光伏
32-2	中电投建湖光伏发电有限公司	建湖光伏
32-3	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	洪泽光伏
32-4	国家电投集团常熟光伏发电有限公司	常熟光伏
32-5	国家电投集团江苏新能源有限公司	江苏新能源
32-6	国家电投集团滨海新能源有限公司	滨海新能源
32-7	国家电投集团东海新能源有限公司	东海新能源
32-8	国家电投集团徐州贾旺新能源有限公司	徐州贾汪新能源
32-9	国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	江苏海上风
32-10	国家电投集团滨海海上风力发电有限公司	滨海海上风
32-11	国家电投集团涟水新能源有限公司	涟水新能源
32-12	中电投高邮新能源有限公司	高邮新能源
32-13	国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	协鑫滨海
32-14	国家电投集团滨海风力发电有限公司	滨海风力
32-15	国家电投集团江苏滨海港航有限公司	滨海港航
32-16	国家电投集团滨海综合能源供应有限公司	滨海综合能源

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司全称	公司简称
32-17	国家电投集团江苏综合能源供应有限公司	江苏综合能源
32-18	苏州和旭智慧能源发展有限公司	苏州和旭
32-19	国家电投集团响水新能源有限公司	响水新能源
32-20	国家电投集团泗洪光伏发电有限公司	泗洪光伏
32-21	如东和风海上风力发电有限公司	如东和风
32-22	如东海翔海上风力发电有限公司	如东海翔
32-23	滨海智慧风力发电有限公司	滨海智慧
32-24	国家电投集团响水陈家港风力发电有限公司	陈家港风电
33	上海上电馨源企业发展有限公司	馨源发展
34	国家电投集团浙江新能源有限公司	浙江新能源
34-1	国家电投集团常山新能源有限公司	常山新能源
34-2	国家电投集团慈溪新能源有限公司	慈溪新能源
34-3	国家电投集团德清桑尼新能源有限公司	德清桑尼
34-4	国家电投集团海盐丽安能源有限公司	海盐丽安
34-5	国家电投集团杭州桑尼新能源有限公司	杭州桑尼
34-6	国家电投集团杭州新能源生产运营有限公司	杭州运营
34-7	国家电投集团江山帷盛新能源有限公司	江山帷盛
34-8	国家电投集团金华新能源有限公司	金华新能源
34-9	国家电投集团缙云宏伟新能源有限公司	缙云宏伟
34-10	国家电投集团兰溪新能源有限公司	兰溪新能源
34-11	国家电投集团丽安松阳新能源有限公司	丽安松阳
34-12	国家电投集团龙游新能源有限公司	龙游新能源
34-13	国家电投集团宁波丽安新能源有限公司	宁波丽安
34-14	国家电投集团宁波新能源投资有限公司	宁波投资
34-15	国家电投集团平湖新能源有限公司	平湖新能源
34-16	国家电投集团浦江新能源有限公司	浦江新能源
34-17	国家电投集团衢州新能源有限公司	衢州新能源
34-18	国家电投集团三门汇普新能源有限公司	三门汇普
34-19	国家电投集团桑尼(杭州大江东)新能源有限公司	桑尼大江东
34-20	国家电投集团桑尼(杭州余杭)光伏发电有限公司	桑尼余杭
34-21	国家电投集团桑尼艾罗(杭州富阳)光伏发电有限公司	桑尼艾罗
34-22	国家电投集团桑尼安吉新能源有限公司	桑尼安吉
34-23	国家电投集团桑尼淳安新能源有限公司	桑尼淳安
34-24	国家电投集团桑尼金华新能源有限公司	桑尼金华
34-25	国家电投集团桑尼绍兴柯桥新能源有限公司	桑尼绍兴
34-26	国家电投集团桑尼诸暨新能源有限公司	桑尼诸暨
34-27	国家电投集团绍兴上虞桑尼新能源有限公司	上虞桑尼
34-28	国家电投集团台州桑尼新能源有限公司	台州桑尼
34-29	国家电投集团天台桑尼新能源有限公司	天台桑尼
34-30	国家电投集团象山新能源有限公司	象山新能源
34-31	国家电投集团新昌桑尼新能源有限公司	新昌桑尼
34-32	国家电投集团永康宏伟新能源有限公司	永康宏伟
34-33	国家电投集团舟山新能源有限公司	舟山新能源

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司全称	公司简称
34-34	嘉兴锦好新能源有限公司	嘉兴锦好
34-35	温州弘泰发电有限公司	温州弘泰
34-36	长兴帷博新能源科技有限公司	长兴帷博
34-37	海盐锦好新能源有限公司	海盐锦好
34-38	龙州县百熠新能源发展有限公司	龙州百熠

与上年相比,本年因设立增加宝应新能源、泗洪光伏、如东和风、如东海翔、滨海智慧、陈家港风电共6家三级子公司;因非同一控制下企业合并增加上电天宏、尚义宏能、丰宁宁阳、庆云上电、海安德宇、海安升义、海安天朗、铁岭华荣、铁岭新晖、铁岭旭晨、铁岭轩诚、屯昌鑫业、肇庆中旭共11家三级子公司、2家四级子公司;因同一控制下企业合并增加馨源发展和浙江新能源2家二级子公司、38家三级子公司;因非货币性资产交换减少上海杨电能源环境科技有限公司1家二级子公司;因母子公司吸收合并减少盐城市热电公司1家三级子公司;因子公司清算注销减少上海电力澳大利亚能源发展有限公司1家三级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在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. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按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。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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以及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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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,计入当期损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过1,000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	以应收无减值迹象的关联方款项为信用风险特征划分组合
风险较低组合	以回收风险程度较低为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
风险较低组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 应收关联方款项如存在减值迹象,应进行减值测试并根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

2) 风险较低组合一般包括下列应收款项:

- ① 应收政府部门款项,例如应收可再生能源补助;
- ② 应收的各类保证金、押金、备用金等;
- ③ 应收内部部门或职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质的款项。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3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

坏账准备的计提方法	
	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

10. 套期工具

本集团套期保值业务主要是现金流量套期, 套期保值业务在满足下列条件时, 运用套期会计方法进行处理:

(1) 在套期开始时, 对套期关系 (即套期工具和被套期项目之间的关系) 有正式指定, 并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件;

(2) 该套期预期高度有效, 且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

(3) 对预期交易的现金流量套期, 预期交易应当很可能发生, 且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险;

(4) 套期有效性能够可靠地计量;

(5) 本集团持续地对套期有效性进行评价, 并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团以合同 (协议) 主要条款比较法对套期有效性进行预期性评价, 报告期末以比率分析法对套期有效性进行回顾性评价。

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、燃料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制, 购入以实际成本计价, 发出按照加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

直接用于出售的燃料等存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,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投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及相应的土地使用权,采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧或摊销年限(年)	预计残值率(%)	年折旧或摊销率(%)
房屋建筑物	15-30	0-5	6.67-3.17
土地使用权	实际出让年限	0	—

14. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、航道资产、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15-30	0-5	6.67-3.17
2	机器设备	4-20	0-5	25.00-4.75
3	航道资产	50	5	4.75
4	运输设备	6-25	0-5	16.67-3.80

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括机器设备、运输设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程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对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;计算机软件、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

在对商誉进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当年大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括管位租赁费,办公楼装修费,租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,收入确认政策如下:

(1) 销售商品收入:本集团已将电力、热力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认时电力销售以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点;热力销售以收到经客户确认的热力销售结算单作为确认销售收入的时点;燃料销售以运至约定交货地点并由客户确认接收后,确认燃料销售收入。

(2) 提供劳务收入:在劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入本集团,劳务的完成程度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括脱硫脱硝节能环保补贴、财政扶持资金等。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

脱硝脱硫建设工程奖励补贴等与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法分期计入当期损益;财政扶持资金等与收益相关的政府补助,用于补偿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或冲减相关成本;脱硝脱硫超量减排奖励等用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团将与日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;与日常经营活动无关的政府补助,计入营业外收支。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售; 2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

27. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的要求,资产负债表中,应将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目,将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目,将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目,将“工程物资”归并至“在建工程”项目,将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目,将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目;利润表中,应增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出,“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司在编制本年度财务报表时,遵循了上述文件要求,并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响,对报表项目的影响如下:

1) 对2018年度合并财务报表的影响:

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	46,261,744.41	-46,261,744.41	—
应收账款	4,476,795,465.47	-4,476,795,465.47	—
应收票据及应收账款	0.00	4,523,057,209.88	4,523,057,209.88
应收利息	29,897,851.84	-29,897,851.84	—
应收股利	18,288,270.99	-18,288,270.99	—
其他应收款	935,263,867.85	48,186,122.83	983,449,990.68
应付票据	120,357,330.28	-120,357,330.28	—
应付账款	6,483,114,547.50	-6,483,114,547.50	—
应付票据及应付账款	0.00	6,603,471,877.78	6,603,471,877.78

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应付利息	267,014,968.24	-267,014,968.24	—
应付股利	44,703,048.74	-44,703,048.74	—
其他应付款	3,013,023,803.31	311,718,016.98	3,324,741,820.29
长期应付款	8,777,417,272.68	30,287,891.23	8,807,705,163.91
专项应付款	30,287,891.23	-30,287,891.23	—
管理费用	1,298,633,559.80	-19,454,581.19	1,279,178,978.61
研发费用	0.00	19,454,581.19	19,454,581.19

2) 对2017年度合并财务报表的影响:

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	13,800,028.30	-13,800,028.30	—
应收账款	3,988,401,338.31	-3,988,401,338.31	—
应收票据及应收账款	0.00	4,002,201,366.61	4,002,201,366.61
应收利息	30,162,470.36	-30,162,470.36	—
应收股利	44,648,850.28	-44,648,850.28	—
其他应收款	294,556,979.93	74,811,320.64	369,368,300.57
应付票据	316,270,501.65	-316,270,501.65	—
应付账款	5,248,420,648.44	-5,248,420,648.44	—
应付票据及应付账款	0.00	5,564,691,150.09	5,564,691,150.09
应付利息	194,887,720.45	-194,887,720.45	—
应付股利	4,733,442.60	-4,733,442.60	—
其他应付款	2,785,552,361.89	199,621,163.05	2,985,173,524.94
长期应付款	8,060,447,504.08	33,341,148.31	8,093,788,652.39
专项应付款	33,341,148.31	-33,341,148.31	—
管理费用	1,144,683,636.28	-20,352,601.21	1,124,331,035.07
研发费用	0.00	20,352,601.21	20,352,601.21

(2) 重要会计估计变更

本年度本集团未发生重大会计估计变更。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、 税项

1. 主要税种及税率

(1) 境内所属企业主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、10%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(2) 海外企业主要税种及税率

国家或地区	税种	计税依据	税率
香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
日本	消费税	应税收入	8%
	营业税	应税收入	累进税率
	企业所得税	应纳税所得额	累进税率
土耳其	增值税	应税收入	18%、8%
	企业所得税	应纳税所得额	20%
坦桑尼亚	增值税	应税收入	18%
	企业所得税	应纳税所得额	30%
马耳他	增值税	应税收入	18%
	企业所得税	应纳税所得额	35%
黑山	增值税	应税收入	19%
	企业所得税	应纳税所得额	9%

2. 税收优惠

(1) 本公司所属光伏发电企业符合财政部、国家税务总局发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税[2016]81号)有关规定,自2016年1月1日至2018年12月31日,享受“即征即退50%”的增值税优惠政策;所属风力发电企业符合财政部、国家税务总局发布的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74号)有关规定,自2015年7月1日起享受“即征即退50%”的增值税优惠政策。

(2) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号文)的相关规定,本公司所属光伏发电企业、风力发电企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本公司所属企业上海明华电力技术工程有限公司从事技术开发业务的收入,经省级科技主管部门认定,报税务机关备查后,免缴增值税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2018年1月1日,“年末”系指2018年12月31日,“本年”系指2018年1月1日至12月31日,“上年”系指2017年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	371,602.94	572,363.20
银行存款	4,090,248,010.79	4,189,969,093.92
其他货币资金	165,469,035.23	130,319,012.07
合计	4,256,088,648.96	4,320,860,469.19
其中:存放在境外的款项总额	952,892,899.37	1,231,398,248.70

注:其他货币资金中包含使用受限的资金165,425,136.08元,分别为:土耳其EMBA的保函押金146,784,088.85元;协鑫滨海的银行汇票存款5,885,000.00元;燃料公司的信用证保证金5,810,000.00元;江山帷盛的银行汇票存款5,000,000.00元;上电工程的信用证保证金750,000.00元;明华电力的保函押金902,700.64元;香港公司的信用证保证金293,346.59元。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	46,261,744.41	13,800,028.30
应收账款	4,476,795,465.47	3,988,401,338.31
合计	4,523,057,209.88	4,002,201,366.61

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,261,744.41	13,800,028.30
合计	46,261,744.41	13,800,028.30

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,377,521.98	0.00
合计	38,377,521.98	0.00

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,489,339,565.30	99.99	12,544,099.83	0.28	4,476,795,465.47
其中:关联方组合	908,394,576.50	20.23	0.00	0.00	908,394,576.50
风险较低组合	2,468,832,444.85	54.99	0.00	0.00	2,468,832,444.85
账龄组合	1,112,112,543.95	24.77	12,544,099.83	1.13	1,099,568,444.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	567,844.88	0.01	567,844.88	100.00	0.00
合计	4,489,907,410.18	100.00	13,111,944.71	0.29	4,476,795,465.47

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,999,933,957.73	99.99	11,532,619.42	0.29	3,988,401,338.31
其中:关联方组合	563,327,268.19	14.08	0.00	0.00	563,327,268.19
风险较低组合	1,697,985,335.06	42.44	0.00	0.00	1,697,985,335.06
账龄组合	1,738,621,354.48	43.47	11,532,619.42	0.66	1,727,088,735.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	567,844.88	0.01	567,844.88	100.00	0.00
合计	4,000,501,802.61	100.00	12,100,464.30	0.30	3,988,401,338.31

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按风险较低组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	款项性质	年末余额	年初余额
国网江苏省电力有限公司	可再生能源补助	846,125,801.40	778,732,440.44
国网浙江省电力有限公司	可再生能源补助	208,569,507.53	83,093,938.11
国网湖北省电力有限公司	可再生能源补助	191,426,227.74	100,901,787.40
国网山东省电力公司	可再生能源补助	143,171,194.99	48,204,332.50
国网安徽省电力有限公司	可再生能源补助	136,328,587.41	113,472,101.36
内蒙古电力(集团)有限责任公司	可再生能源补助	115,932,090.82	89,658,670.61
国网山西省电力公司	可再生能源补助	115,715,865.77	57,459,299.17
国网青海省电力公司	可再生能源补助	106,462,212.35	120,289,369.96
国网冀北电力有限公司	可再生能源补助	106,128,808.32	62,302,399.37
广西电网有限责任公司	可再生能源补助	103,783,621.90	34,362,486.20
国网内蒙古东部电力有限公司	可再生能源补助	85,137,585.01	93,154,185.01
国网湖南省电力有限公司	可再生能源补助	76,141,592.26	9,368,541.39
其他	可再生能源补助等	233,909,349.35	106,985,783.54
合计	—	2,468,832,444.85	1,697,985,335.06

本公司所属企业江苏苏美达等32家新能源企业,根据国家有关规定,已纳入国家可再生能源补贴目录,可以获取国家补贴资金;东至上电等86家新能源企业,由于刚投产运营或处于在建期间,尚未开始申报。本集团确信,目前已投产尚未开始申报的新能源企业和项目满足纳入国家可再生能源补贴目录的各项条件,纳入补贴目录不存在任何障碍,相关经济利益能够流入本集团。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	计提比例	坏账准备
1年以内	1,082,859,628.49	0.00%	0.00
1-2年	11,485,128.70	10.00%	1,148,512.87
2-3年	7,965,249.74	20.00%	1,593,049.94
3年以上	9,802,537.02	100.00%	9,802,537.02
合计	1,112,112,543.95	—	12,544,099.83

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额1,011,480.41元;本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

本年实际核销的应收账款175,832.90元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	1,258,915,576.45	3年以内、3年以上	28.04	9,303.73
上海吴泾发电有限责任公司	705,707,972.94	1年以内	15.72	0.00
国网浙江省电力有限公司	241,542,491.50	2年以内	5.38	0.00
国家电网公司华东分部	194,345,920.52	1年以内	4.33	0.00
国网湖北省电力有限公司	194,193,625.03	2年以内	4.33	0.00
合计	2,594,705,586.44	-	57.80	9,303.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
国网江苏省电力有限公司	628,301,185.96	-17,826,301.78
国网上海市电力公司	368,892,566.53	-5,885,605.50
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	74,133,844.76	-5,457,531.88
合计	1,071,327,597.25	-29,169,439.16

注:2018年本公司所属吴泾热电厂及所属企业上电漕泾、外高桥发电委托国家电投集团向平安证券股份有限公司作为管理人的“平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划(二期)”转让应收账款36,889.26万元;所属企业宿迁协合、海安策兰、鄞善海林委托国家电投集团向平安证券股份有限公司作为管理人的“平安-国家电投可再生能源电价附加1号资产支持专项计划”转让应收账款10,243.50万元;所属企业滨海新能源、洪泽光伏向中核建融资租赁股份有限公司转让应收账款25,000.00万元;所属企业滨海海上风向招商证券资产管理有限公司转让应收账款35,000.00万元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	394,591,665.46	94.49	298,621,825.68	90.17
1-2年	17,292,911.84	4.14	4,335,624.36	1.31
2-3年	2,539,948.25	0.61	1,776,356.95	0.54
3年以上	3,187,695.84	0.76	26,432,643.32	7.98
合计	417,612,221.39	100.00	331,166,450.31	100.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
上海绿地建设(集团)有限公司	155,215,293.39	1年以内	37.17
中电投电力工程有限公司	64,657,422.14	1年以内	15.48
兖州煤业股份有限公司	21,876,537.93	1年以内	5.24
山东能源集团有限公司	10,908,701.62	1年以内	2.61
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	10,080,599.20	1年以内	2.41
合计	262,738,554.28	—	62.91

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	29,897,851.84	30,162,470.36
应收股利	18,288,270.99	44,648,850.28
其他应收款	935,263,867.85	294,556,979.93
合计	983,449,990.68	369,368,300.57

4.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	339,570.70	1,590,673.44
委托贷款	0.00	430,262.01
掉期利息	29,558,281.14	28,141,534.91
合计	29,897,851.84	30,162,470.36

4.2 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	37,130,650.00
盐城热电有限责任公司	5,712,606.83	7,518,200.28
合计	18,288,270.99	44,648,850.28

4.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	982,545,804.26	99.43	47,281,936.41	4.81	935,263,867.85
其中:关联方组合	602,703,166.56	60.99	0.00	0.00	602,703,166.56
风险较低组合	243,558,866.06	24.65	0.00	0.00	243,558,866.06
账龄组合	136,283,771.64	13.79	47,281,936.41	34.69	89,001,835.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,604,992.80	0.57	5,604,992.80	100.00	0.00
合计	988,150,797.06	100.00	52,886,929.21	5.35	935,263,867.85

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,545,572.21	5.09	18,545,572.21	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	341,612,034.66	93.69	47,055,054.73	13.77	294,556,979.93
其中:关联方组合	10,313,455.74	2.83	0.00	0.00	10,313,455.74
风险较低组合	241,662,592.44	66.28	0.00	0.00	241,662,592.44
账龄组合	89,635,986.48	24.58	47,055,054.73	52.50	42,580,931.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,475,155.35	1.22	4,475,155.35	100.00	0.00
合计	364,632,762.22	100.00	70,075,782.29	19.22	294,556,979.93

1) 组合中,按风险较低组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	126,285,795.26	100,271,684.41
所得税返还	67,383,985.00	70,644,220.81
浙江新能源市、县补贴	35,902,799.09	21,286,638.02
备用金	3,622,966.74	3,553,699.34
购房款	0.00	33,977,327.50
其他	10,363,319.97	11,929,022.36
合计	243,558,866.06	241,662,592.44

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	86,758,384.26	0.00	0.00
1-2年	2,492,723.30	249,272.33	10.00
3年以上	47,032,664.08	47,032,664.08	100.00
合计	136,283,771.64	47,281,936.41	34.69

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年度因计提增加其他应收款坏账准备 1,073,003.98 元;因汇率变动增加其他应收款坏账准备 306,105.80 元;因收回相关款项转回坏账准备 18,567,962.86 元,明细如下:

单位名称	本年转回(或收回)金额	收回方式	本年转回(或收回)原因
盐城市汇易通贸易有限公司	22,390.65	现金	催收付款
PT. BATUMULIA BUMINDO	18,545,572.21	现金	催收付款
合计	18,567,962.86	—	—

(3) 本年度实际核销的其他应收款

本年实际核销的其他应收账款 0 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
资金往来款*1	704,882,611.73	116,404,094.48
押金、保证金	161,472,760.30	101,289,214.46
所得税返还*2	67,383,985.00	70,644,220.81
浙江新能源市、县补贴	32,077,137.50	21,286,638.02
煤款	0.00	18,545,572.21
其他	22,334,302.53	36,463,022.24
合计	988,150,797.06	364,632,762.22

注 1:资金往来款增加主要为本公司代上海杨电能源环境科技有限公司垫付的土地出让金、市政配套费等增加 5.69 亿元。

注 2:所得税返还主要为马耳他控股应收马耳他税务局所得税返还 67,383,985.00 元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海杨电能源环境科技有限公司	垫付土地款	568,581,686.42	1年以内	57.54	0.00
马耳他税务局	所得税返还	67,383,985.00	2年以内	6.82	0.00
上海丰能电力有限公司	代垫款项	46,040,435.10	3年以上	4.66	46,040,435.10
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	往来款	37,622,400.00	1年以内	3.81	0.00
windpower公司	项目推进定金	30,943,500.00	1-2年	3.13	0.00
合计	—	750,572,006.52	—	75.96	46,040,435.10

注1: 年末应收上海丰能电力有限公司46,040,435.10元,系本公司所属企业燃料公司以前年度代垫租赁费、保险费等,账龄为3年以上,根据坏账政策全额计提坏账准备。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	78,726,479.58	0.00	78,726,479.58	106,833,210.89	13,001,413.80	93,831,797.09
燃料	349,665,983.84	195,122.75	349,470,861.09	264,465,243.01	195,122.75	264,270,120.26
其他	78,366,887.73	2,959,875.38	75,407,012.35	52,548,569.94	0.00	52,548,569.94
合计	506,759,351.15	3,154,998.13	503,604,353.02	423,847,023.84	13,196,536.55	410,650,487.29

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	13,001,413.80	0.00	0.00	13,001,413.80	0.00	0.00
燃料	195,122.75	0.00	0.00	0.00	0.00	195,122.75
其他	0.00	2,959,875.38	0.00	0.00	0.00	2,959,875.38
合计	13,196,536.55	2,959,875.38	0.00	13,001,413.80	0.00	3,154,998.13

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	第三方评估机构估值	对外处置

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,256,400,397.19	1,100,578,194.48
待认证进项税额	41,762,791.30	73,371,927.64
预缴企业所得税	34,234,514.69	55,239,007.65
委托贷款(1年以内)	0.00	80,000,000.00
其他	0.00	2,875,000.00
合计	1,332,397,703.18	1,312,064,129.77

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	520,071,750.41	15,400,000.00	504,671,750.41	661,137,372.47	15,400,000.00	645,737,372.47
按公允价值计量	305,006,750.41	0.00	305,006,750.41	446,072,372.47	0.00	446,072,372.47
按成本计量	215,065,000.00	15,400,000.00	199,665,000.00	215,065,000.00	15,400,000.00	199,665,000.00
合计	520,071,750.41	15,400,000.00	504,671,750.41	661,137,372.47	15,400,000.00	645,737,372.47

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	622,771,504.24	622,771,504.24
公允价值	305,006,750.41	305,006,750.41
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-317,764,753.83	-317,764,753.83
已计提减值金额	—	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年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(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
国家电投集团财务有限公司	141,200,000.00	0.00	0.00	141,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.3333	7,760,000.00
安徽芜湖核电有限公司	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.00	0.00
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	23,400,000.00	0.00	0.00	23,400,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	13.13	0.00
江苏八菱海螺水泥有限公司	8,240,000.00	0.00	0.00	8,240,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	1,960,000.00
盐城市恒利风险投资有限公司	5,325,000.00	0.00	0.00	5,325,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	0.00
中能燃料配送有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.55	0.00
上海禾曦能源投资有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03	120,036.00
上海电力设计院有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	12,576,335.98
中能联合电力燃料有限公司	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80	0.00
合计	215,065,000.00	0.00	0.00	215,065,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	—	22,416,371.98

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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	1,863,218,908.07	2,151,490,032.44	0.00	95,966,419.28	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00	0.00	4,087,715,359.79	0.00
上海外高桥第二发电有限责任公司(以下简称外高桥第二发电)	816,845,636.50	0.00	0.00	45,124,041.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	861,969,678.13	0.00
上海友好航运有限公司(以下简称友好航运)	146,373,420.36	0.00	0.00	15,606,508.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,979,928.95	0.00
上海吴泾发电有限责任公司(以下简称吴泾发电)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海懿杉新能源科技有限公司(以下简称懿杉新能源)	899,999,851.21	0.00	0.00	35,235,897.27	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00	0.00	912,275,748.48	0.00
上海杨树浦懿懿房地产开发有限公司(以下简称懿懿房地产)	0.00	2,151,490,032.44	0.00	-28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,151,490,004.23	0.00
二、联营企业	7,288,376,008.49	183,264,274.51	0.00	539,589,274.14	305,054.28	0.00	237,725,374.29	0.00	-40,994,146.83	7,732,815,090.30	0.00
淮沪煤电有限公司(以下简称淮沪煤电)	1,338,077,794.59	0.00	0.00	157,841,218.61	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	1,385,919,013.20	0.00
上海吴泾第二发电有限责任公司(以下简称吴泾第二发电)	1,222,672,843.10	0.00	0.00	765,957.18	0.00	0.00	19,992,000.00	0.00	0.00	1,203,446,800.28	0.00
上海外高桥第三发电有限责任公司(以下简称外高桥第三发电)	730,440,352.28	0.00	0.00	61,052,251.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	791,492,603.41	0.00
上海申能临港燃机发电有限公司(以下简称临港燃机)	529,287,378.03	0.00	0.00	77,023,265.24	0.00	0.00	66,500,000.00	0.00	0.00	539,810,643.27	0.00
中电投融和融资租赁有限公司(以下简称融和租赁)	1,645,327,407.20	0.00	0.00	206,632,765.84	305,054.28	0.00	24,944,888.89	0.00	0.00	1,827,320,338.43	0.00
江苏华电望亭天然气发电有限公司(以下简称望亭燃机)	250,226,092.07	0.00	0.00	-4,412,084.83	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	241,314,007.24	0.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司(以下简称镇海燃机)	174,840,770.41	0.00	0.00	3,315,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,155,820.41	0.00
盐城热电有限责任公司(以下简称盐城热电有限)	77,960,821.58	0.00	0.00	1,312,811.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,273,632.83	0.00
海安协合风力发电有限公司(以下简称海安协合)	20,578,420.42	0.00	0.00	1,122,681.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,701,101.43	0.00
创导(上海)智能技术有限公司(以下简称创导智能)	3,111,370.28	0.00	0.00	-897,186.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214,183.36	0.00
新加坡联合能源发展有限公司(以下简称新加坡能源)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
新马耳他能源公司	995,842,699.12	0.00	0.00	17,225,385.45	0.00	0.00	0.00	0.00	5,766,258.08	1,018,834,342.65	0.00
上海东海风力发电有限公司(以下简称东海风力)	133,446,466.59	0.00	0.00	16,180,963.91	0.00	0.00	11,788,485.40	0.00	0.00	137,838,945.10	0.00
庆云上电风力发电有限公司	31,493,696.50	15,288,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,781,696.50	0.00	0.00
上海崇明北沿新能源发电有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
国际可再生能源服务公司	3,120,172.77	0.00	0.00	1,656,698.95	0.00	0.00	0.00	0.00	21,291.59	4,798,163.31	0.00
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	100,941,158.78	0.00	0.00	804,722.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101,745,880.98	0.00
浙江上电天台山风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业(有限合伙)	30,008,564.77	0.00	0.00	-35,224.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,973,339.89	0.00
沛县望达新能源科技有限公司	0.00	5,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,700,000.00	0.00
江苏九思投资有限公司	0.00	160,836,274.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,836,274.51	0.00
国家电投集团舟山智慧海洋能源科技有限公司	0.00	1,440,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,440,000.00	0.00
合计	9,151,594,916.56	2,334,754,306.95	0.00	635,555,693.42	305,054.28	0.00	260,685,374.29	0.00	-40,994,146.83	11,820,530,450.09	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	77,102,824.38	0.00	77,102,824.38
2. 本年增加金额	3,625,680.57	10,450,000.00	14,075,680.57
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	3,525,702.67	10,450,000.00	13,975,702.67
(2) 其他	99,977.90	0.00	99,977.90
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	80,728,504.95	10,450,000.00	91,178,504.95
二、累计折旧和累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	17,107,994.21	0.00	17,107,994.21
2. 本年增加金额	2,072,334.39	3,636,288.15	5,708,622.54
(1) 计提或摊销	1,957,204.53	0.00	1,957,204.53
(2) 其他	115,129.86	3,636,288.15	3,751,418.01
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	19,180,328.60	3,636,288.15	22,816,616.75
三、减值准备	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	61,548,176.35	6,813,711.85	68,361,888.20
2. 年初账面价值	59,994,830.17	0.00	59,994,830.17

注: 本公司所属企业上电八菱本年将出租用房屋建筑物及土地转至投资性房地产核算, 增加投资性房地产原值 1,407.57 万元, 增加累计折旧和累计摊销 375.14 万元。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	14,026,697,290.34	52,891,419,842.17	938,827,754.12	0.00	67,856,944,886.63
2. 本年增加金额	-843,394,932.32	12,166,556,759.97	24,465,980.01	1,833,383,826.46	13,181,011,634.12
(1) 购置	0.00	12,425,736.28	5,519,687.74	0.00	17,945,424.02
(2) 在建工程转入	642,374,176.20	11,404,812,409.32	17,711,784.70	113,993,944.63	12,178,892,314.85
(3) 企业合并增加	10,200,000.00	906,338,357.67	419,397.54	0.00	916,957,755.21
(4) 其他	-1,495,969,108.52	-157,019,743.30	815,110.03	1,719,389,881.83	67,216,140.04
3. 本年减少金额	28,911,629.41	161,857,775.37	12,066,328.25	0.00	202,835,733.03

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
(1) 处置或报废	16,806,032.22	147,679,238.96	10,544,829.93	0.00	175,030,101.11
(2) 其他	12,105,597.19	14,178,536.41	1,521,498.32	0.00	27,805,631.92
4. 年末余额	13,154,390,728.61	64,896,118,826.77	951,227,405.88	1,833,383,826.46	80,835,120,787.72
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初余额	4,049,636,078.48	14,357,496,107.65	320,094,311.29	0.00	18,727,226,497.42
2. 本年增加金额	445,939,110.44	2,774,478,022.18	40,095,679.62	32,715,947.88	3,293,228,760.12
(1) 计提	442,512,613.98	2,762,909,815.15	40,032,233.53	32,715,947.88	3,278,170,610.54
(2) 企业合并增加	160,708.34	12,537,540.86	22,595.74	0.00	12,720,844.94
(3) 其他	3,265,788.12	-969,333.83	40,850.35	0.00	2,337,304.64
3. 本年减少金额	16,107,604.62	94,370,616.74	10,758,227.94	0.00	121,236,449.30
(1) 处置或报废	15,138,409.47	94,132,147.34	10,011,895.68	0.00	119,282,452.49
(2) 其他	969,195.15	238,469.40	746,332.26	0.00	1,953,996.81
4. 年末余额	4,479,467,584.30	17,037,603,513.09	349,431,762.97	32,715,947.88	21,899,218,808.24
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初余额	172,538,732.28	163,051,276.60	7,029,089.47	0.00	342,619,098.35
2. 本年增加金额	13,050,119.92	16,167,120.36	0.00	0.00	29,217,240.28
(1) 计提	13,050,119.92	6,450,391.94	0.00	0.00	19,500,511.86
(2) 企业合并增加	0.00	9,716,728.42	0.00	0.00	9,716,728.42
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	6,557,557.41	0.00	0.00	6,557,557.41
(1) 处置或报废	0.00	6,557,557.41	0.00	0.00	6,557,557.41
4. 年末余额	185,588,852.20	172,660,839.55	7,029,089.47	0.00	365,278,781.22
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	8,489,334,292.11	47,685,854,474.13	594,766,553.44	1,800,667,878.58	58,570,623,198.26
2. 年初账面价值	9,804,522,479.58	38,370,872,457.92	611,704,353.36	0.00	48,787,099,290.86

注 1：固定资产原值其他增加，主要系本公司所属协鑫滨海、滨海港航等公司完成竣工决算，根据竣工决算报告调整固定资产原值及分类所致。

注 2：固定资产原值、累计折旧企业合并增加主要系本年收购海安德宇、铁岭华荣、肇庆中旭、海盐锦好、龙州百熠等公司所致。

注 3：固定资产处置或报废减少主要系本公司及本公司所属企业江苏阚山、漕泾热电等公司本年处置、报废固定资产所致。

注 4：本公司计提杨树浦发电厂固定资产减值准备 19,500,511.86 元；本公司所属企业浙江新能源本年收购海盐锦好增加固定资产减值准备 9,716,728.42 元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
滨海海上风滨海北区 H2-400MW 海上风电项目	2,410,661,656.35	70,310,964.98	0.00	2,340,350,691.37
格尔木瑞启达青海格尔木 2*49.5MW 风电项目	726,760,000.00	98,806,107.24	0.00	627,953,892.76
滨海海上风滨海北区 H1-100MW 海上风电项目	667,785,500.00	83,473,187.50	0.00	584,312,312.50
燃气轮发电机组及其配套设施、天然气改造工程管网及配套工程	632,334,200.00	111,383,034.59	0.00	520,951,165.41
上电哈密淖毛湖 2*9E 低热值燃气发电项目	517,824,300.00	0.00	0.00	517,824,300.00
浑源东方官儿乡 100MW 风电项目	559,277,944.42	52,952,759.86	0.00	506,325,184.56
当阳华直庙前镇 4*20MW 光伏发电项目	484,672,033.09	17,053,275.25	0.00	467,618,757.84
广西浩德宁武镇 50MW 光伏发电项目	377,900,429.59	19,944,750.13	0.00	357,955,679.46
麻城中旭中馆驿镇 50MW 光伏发电项目	411,181,164.02	56,061,397.20	0.00	355,119,766.82
宁夏太阳山华盛 49.5MW 风电项目	371,097,600.00	27,577,391.66	0.00	343,520,208.34
郑州航嘉万邦物流园 60MW 光伏发电项目	310,134,944.62	16,368,233.17	0.00	293,766,711.45
萧县协合灵山 48MW 风电项目	319,117,736.64	41,040,836.62	0.00	278,076,900.02
湖南晶尧北景港镇上横州 20MW、和平 20MW 光伏发电项目	252,847,848.28	13,344,747.55	0.00	239,503,100.73
广西富凯北海市铁山港 40MW 光伏发电项目	250,341,600.00	25,619,885.90	0.00	224,721,714.10
滨海新能源头罾二期 58.8MW 风电项目	234,726,854.00	42,739,848.00	0.00	191,987,006.00
龙州百熠 48MW 光伏发电项目	184,139,727.17	498,141.13	0.00	183,641,586.04
寿光紫泉农产品物流园屋顶 30MW 光伏发电项目	190,092,689.24	14,212,948.77	0.00	175,879,740.47
湖北天湖孝感三汉 40MW 光伏发电项目	183,871,220.74	15,407,207.49	0.00	168,464,013.25
鄂城锐鸣 30MW 光伏发电项目	178,219,498.70	14,094,112.62	0.00	164,125,386.08
屯昌鑫业 60MW 光伏发电项目	163,619,879.65	3,666,967.35	0.00	159,952,912.30
天长协和高邮湖 48MW 风电项目	236,804,700.00	77,180,754.63	0.00	159,623,945.37
建湖光伏四五期 26.55MW 光伏发电项目	201,328,027.00	43,565,148.07	0.00	157,762,878.93
湖南晶锐北景港镇朝阳 20MW、向阳 20MW 光伏发电项目	163,204,965.51	8,643,595.40	0.00	154,561,370.11
荆门寅晒 30.89394MW 光伏发电项目	162,534,854.96	8,121,898.06	0.00	154,412,956.90
烟台新宝 22.7MW 光伏发电项目	157,590,466.00	12,030,864.79	0.00	145,559,601.21
秦皇岛宏伟 19.8MW 光伏发电项目	156,520,000.00	18,634,162.59	0.00	137,885,837.41
秦皇岛冀电 19.5MW 光伏发电项目	153,900,000.00	18,322,243.95	0.00	135,577,756.05
嘉兴锦好 19.80MW 光伏发电项目	144,882,489.74	11,630,714.22	0.00	133,251,775.52
燃料公司 4.5 万吨散货船(翔安 8)	181,349,097.91	48,238,859.84	0.00	133,110,238.07
燃料公司 4.5 万吨散货船(翔安 7)	179,987,844.20	49,586,651.25	0.00	130,401,192.95
燃料公司 4.5 万吨散货船(翔安 6)	179,391,717.88	49,990,491.84	0.00	129,401,226.04

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
慈溪新能源 23.22MW 光伏发电项目	135,320,588.86	11,848,609.33	0.00	123,471,979.53
涟源同兴 20MW 光伏发电项目	125,798,671.00	6,214,221.38	0.00	119,584,449.62
杭州桑尼 21.36MW 光伏发电项目	134,534,848.25	15,309,429.32	0.00	119,225,418.93
宁波丽安 21.26MW 光伏发电项目	128,402,797.20	11,077,669.46	0.00	117,325,127.74
洪泽光伏二期 10MW 光伏发电项目	156,413,600.01	39,418,399.61	0.00	116,995,200.40
徐州贾汪新能源 74MW 风电项目	128,386,082.50	21,344,186.22	0.00	107,041,896.28
盐城北龙港 20MW 光伏发电项目	122,196,207.21	18,544,266.01	0.00	103,651,941.20
湖北阳财 19.9MW 光伏发电项目	92,091,235.00	10,379,965.23	0.00	81,711,269.77
象山新能源 3.25MW 光伏发电项目	64,268,084.16	3,223,583.73	0.00	61,044,500.43
长兴帷博 5.22MW 光伏发电项目	64,588,679.22	5,220,918.18	0.00	59,367,761.04
随州永拓 12MW 光伏发电项目	58,515,239.00	4,992,758.61	0.00	53,522,480.39
高邮新能源一期 10MW 光伏发电项目	65,741,513.51	12,410,817.77	0.00	53,330,695.74
鄞善海林 50MW 光伏发电项目	60,481,297.51	7,739,506.78	0.00	52,741,790.73
响水新能源大有镇 150MW 风电项目	48,489,936.98	191,939.33	0.00	48,297,997.65
涟水新能源 8.4MW 光伏发电项目	51,129,849.33	7,623,318.51	0.00	43,506,530.82
海安光亚 9.6MW 光伏发电项目	49,144,926.54	6,167,923.32	0.00	42,977,003.22
泗阳沃达 6MW 光伏发电项目	54,050,135.76	14,533,843.39	0.00	39,516,292.37
嘉兴上电智慧产业创业园 3.798MW 光伏发电项目	39,298,368.34	7,794,536.22	0.00	31,503,832.12
桑尼绍兴柯桥 2.52MW 光伏发电项目	28,484,302.69	2,176,746.32	0.00	26,307,556.37
平湖新能源 3.88MW 光伏发电项目	21,899,146.46	1,711,057.90	0.00	20,188,088.56
海盐锦好 2MW 光伏发电项目	29,000,495.25	1,564,645.12	9,716,728.42	17,719,121.71
海盐丽安 1.98MW 光伏发电项目	11,065,312.74	1,021,636.40	0.00	10,043,676.34
舟山新能源 2.3MW 光伏发电项目	9,928,820.93	775,106.33	0.00	9,153,714.60
桑尼诸暨 1.48MW 光伏发电项目	7,905,745.71	629,281.91	0.00	7,276,463.80
海安德宇 1.00MW 光伏发电项目	6,474,683.04	226,880.45	0.00	6,247,802.59
海安天朗 1.09604MW 光伏发电项目	5,877,070.07	236,152.96	0.00	5,640,917.11
海安升义 1.00MW 光伏发电项目	4,529,974.00	183,086.44	0.00	4,346,887.56
合计	13,048,118,600.98	1,283,061,667.88	9,716,728.42	11,755,340,204.68

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	8,138,409.38
合计	8,138,409.38

注:经营租出的固定资产主要为吴泾电厂租出灰码头、吴泾电厂汇能宾馆。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,905,227,865.50	正在办理中

注:未办妥产权证书的固定资产,主要系上电漕泾、江苏贾汪、江苏阚山等公司的厂房及附属设施等资产。

(5) 截止2018年12月31日,本集团用于抵押的固定资产账面价值为5,044,298,470.82元。

11. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,915,984,063.51	8,155,317,585.68
工程物资	0.00	0.00
合计	7,915,984,063.51	8,155,317,585.68

11.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目	7,601,255,382.06	0.00	7,601,255,382.06	7,691,337,001.08	0.00	7,691,337,001.08
技改工程	229,157,114.36	0.00	229,157,114.36	270,430,329.77	0.00	270,430,329.77
项目前期费用	149,773,160.56	64,201,593.47	85,571,567.09	193,550,254.83	0.00	193,550,254.83
合计	7,980,185,656.98	64,201,593.47	7,915,984,063.51	8,155,317,585.68	0.00	8,155,317,585.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
江苏大丰300MW海上风电项目	77,999,288.71	3,537,343,205.88	1,743,344,012.95	0.00	1,871,998,481.64
响水新能源大有镇150MW风电项目	683,246.67	857,679,509.25	95,412,304.40	0.00	762,950,451.52
庆云上电德州严务100MW风电项目	0.00	742,496,339.96	0.00	0.00	742,496,339.96
黑山莫祖拉46MW风电项目	218,675,427.63	403,537,482.93	0.00	146,745.00	622,066,165.56
前滩新能源分布式能源项目	441,521,236.26	41,508,960.84	0.00	0.00	483,030,197.10
东至上电100MW风电项目	22,805,257.44	453,086,334.26	0.00	0.00	475,891,591.70
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	224,877,912.90	132,200,090.83	0.00	0.00	357,078,003.73
那须乌山48MW光伏发电项目	292,485,019.40	43,086,076.56	0.00	0.00	335,571,095.96
土耳其EMBA HUNUTLU2*660MW燃煤电站项目	115,742,485.43	161,645,695.84	0.00	0.00	277,388,181.27
泗洪光伏香套湖5号100MW光伏发电项目	0.00	525,678,817.31	263,342,672.19	0.00	262,336,145.12

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
丰宁阳草原乡 30MW 光伏发电项目	0.00	211,079,621.32	0.00	0.00	211,079,621.32
宝应新能源射阳湖 1 号 100MW 光伏发电项目	0.00	191,699,419.52	0.00	0.00	191,699,419.52
福岛西乡 76.5MW 光伏发电项目	45,067,670.02	119,227,223.60	0.00	0.00	164,294,893.62
当阳华直庙前镇 4*20MW 光伏发电项目	188,591,584.66	460,245,796.18	484,672,033.09	2,608,003.39	161,557,344.36
尚义宏能 20MW 光伏发电项目	0.00	133,938,013.79	0.00	0.00	133,938,013.79
世博能源上海世博 A 片区能源中心项目	52,331,669.59	78,433,164.22	0.00	0.00	130,764,833.81
屯昌鑫业 60MW 光伏发电项目	0.00	114,512,951.77	0.00	0.00	114,512,951.77
浙江新能源生产运营中心办公楼	82,278,980.52	84,827,948.00	160,873,429.52	0.00	6,233,499.00
上电哈密淖毛湖 2*9E 低热值燃气发电项目	1,220,911,818.38	128,237,282.40	1,347,327,153.82	0.00	1,821,946.96
滨海海上风电海北 H2400MW 海上风电项目	2,529,886,626.75	2,033,287,136.81	4,562,737,234.73	436,528.83	0.00
广西浩德宁武镇 50MW 光伏发电项目	377,935,200.00	0.00	377,935,200.00	0.00	0.00
郑州航嘉万邦物流园 60MW 光伏发电项目	292,798,565.99	17,336,378.63	310,134,944.62	0.00	0.00
湖南晶尧北景港镇上横州 20MW、和平 20MW 光伏发电项目	278,584,989.24	45,183,546.56	323,768,535.80	0.00	0.00
荆门寅晒 30.89394MW 光伏发电项目	176,974,035.04	0.00	176,974,035.04	0.00	0.00
上海长浦化工区 20MW 移动光伏发电项目 (一期)	144,698,930.23	18,462,075.85	163,161,006.08	0.00	0.00
湖南晶锐北景港镇朝阳 20MW、向阳 20MW 光伏发电项目	138,290,739.71	165,831,470.37	304,122,210.08	0.00	0.00
涟源同兴 20MW 光伏发电项目	125,889,345.00	0.00	125,798,671.00	90,674.00	0.00
泗洪金丰双沟工业园 20MW 光伏发电项目	93,891,871.18	21,692,750.82	115,584,622.00	0.00	0.00
滨海港航 10 万吨级航道项目	45,786,002.41	68,207,942.22	113,993,944.63	0.00	0.00
上海长浦化工区 20MW 移动光伏发电项目 (二期)	0.00	146,661,631.23	146,661,631.23	0.00	0.00
合计	7,188,707,903.16	10,937,126,866.95	10,815,843,641.18	3,281,951.22	7,306,709,177.71

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本年利息 资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
江苏大丰 300MW 海上风电项目	442,000.00	81.80	81.80	33,116,932.18	33,116,932.18	4.40	自有、借款
响水新能源大有镇 150MW 风电项目	95,985.25	89.43	89.43	5,849,882.84	5,849,882.84	5.16	自有、借款
庆云上电德州严务 100MW 风电项目	83,956.58	88.44	99.00	71,868,215.37	71,868,215.37	6.00	自有、借款
黑山莫祖拉 46MW 风电项目	63,340.00	98.23	98.23	11,657,631.69	10,413,008.48	3.00	自有、借款
前滩新能源分布式能源项目	60,286.00	80.12	80.12	30,898,962.95	14,412,421.58	4.14	自有、借款
东至上电 100MW 风电项目	85,155.00	55.89	55.89	4,712,599.15	4,712,599.15	4.90	自有、借款、融资租赁
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	372,039.27	9.60	9.60	0.00	0.00	0.00	自有
那须乌山 48MW 光伏发电项目	94,288.00	35.59	35.59	34,203,819.79	9,558,740.74	3.00	自有、借款
土耳其 EMBA HUNUTLU2*660MW 燃煤电站项目	1,237,400.00	2.24	2.24	0.00	0.00	0.00	自有

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金来源
泗洪光伏香套湖5号100MW光伏发电项目	64,845.90	81.07	81.07	7,559,136.57	7,559,136.57	4.80	自有、借款
丰宁宁阳草原乡30MW光伏发电项目	22,635.88	93.25	93.25	1,957,079.90	1,957,079.90	5.00	自有、融资租赁
宝应新能源射阳湖1号100MW光伏发电项目	59,184.00	32.39	32.39	618,625.00	618,625.00	4.41	自有、借款
福岛西乡76.5MW光伏发电项目	148,886.00	11.03	11.03	7,936,722.65	3,949,663.99	3.00	自有、借款
当阳华直庙前镇4*20MW光伏发电项目	70,814.10	91.63	75.00	8,774,525.08	8,774,525.08	4.25	自有、融资租赁
尚义宏能20MW光伏发电项目	14,829.28	90.32	90.32	1,547,928.64	1,547,928.64	5.00	自有、融资租赁
世博能源上海世博A片区能源中心项目	50,771.00	25.76	25.76	422,992.55	422,992.55	4.90	自有、借款
屯昌鑫业60MW光伏发电项目	42,302.00	65.75	65.75	0.00	0.00	0.00	自有、融资租赁
浙江新能源生产运营中心办公楼	20,500.00	81.52	81.52	3,457,000.00	3,457,000.00	4.90	自有、借款
上电哈密淖毛湖2*9E低热值燃气发电项目	151,900.00	88.82	95.00	169,854,391.54	55,262,140.01	4.75	自有、借款
滨海海上风滨海北区H2400MW海上风电项目	597,684.44	76.35	100.00	110,634,764.95	60,717,804.09	4.10	自有、借款
广西浩德宁武镇50MW光伏发电项目	45,105.98	83.79	100.00	0.00	0.00	0.00	自有、融资租赁
郑州航嘉万邦物流园60MW光伏发电项目	38,816.14	79.90	100.00	2,874,338.67	0.00	0.00	自有、融资租赁
湖南晶尧北景港镇上横州20MW、和平20MW光伏发电项目	38,790.41	83.47	100.00	4,409,299.53	0.00	0.00	自有、融资租赁
荆门寅晒30.89394MW光伏发电项目	17,697.40	100.00	100.00	2,444,516.32	1,218,955.12	4.90	自有、融资租赁
上海长浦化工区20MW移动光伏发电项目(一期)	19,153.75	85.18	100.00	2,138,629.17	563,325.00	4.35	自有、借款
湖南晶锐北景港镇朝阳20MW、向阳20MW光伏发电项目	30,412.22	100.00	100.00	3,445,943.18	1,985,143.80	6.00	自有、融资租赁
涟源同兴20MW光伏发电项目	14,100.00	89.22	100.00	3,258,333.34	0.00	0.00	自有、融资租赁
泗洪金丰双沟工业园20MW光伏发电项目	13,240.00	87.30	100.00	3,735,457.53	0.00	0.00	自有、融资租赁
滨海港航10万吨级航道项目	193,981.77	94.51	100.00	356,556,960.95	1,091,946.21	4.90	自有、融资租赁
上海长浦化工区20MW移动光伏发电项目(二期)	16,898.54	86.79	100.00	920,247.22	920,247.22	4.90	自有、借款
合计	-	-	-	884,854,936.76	299,978,313.52	-	-

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 在建工程减值准备

工程、项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提原因
澳大利亚褐煤项目	0.00	8,885,327.32	0.00	8,885,327.32	计划终止
印尼卡扬流域水电项目	0.00	9,440,686.82	0.00	9,440,686.82	计划终止
印尼东加里曼丹煤矿项目	0.00	1,994,529.49	0.00	1,994,529.49	计划终止
莫桑比克项目	0.00	16,932,090.26	0.00	16,932,090.26	计划终止
加拿大北国风电项目	0.00	14,013,431.22	0.00	14,013,431.22	计划终止
西班牙Renovalia公司项目	0.00	11,288,527.96	0.00	11,288,527.96	计划终止
西班牙S1公司项目	0.00	1,647,000.40	0.00	1,647,000.40	计划终止
合计	0.00	64,201,593.47	0.00	64,201,593.47	—

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	3,332,811,328.22	104,719,316.46	23,089,955.70	3,460,620,600.38
2. 本年增加金额	79,940,593.51	34,690,924.30	0.00	114,631,517.81
(1) 购置	38,242,808.40	4,033,336.59	0.00	42,276,144.99
(2) 在建工程转入	17,632,027.00	29,997,952.58	0.00	47,629,979.58
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	24,065,758.11	659,635.13	0.00	24,725,393.24
3. 本年减少金额	89,876,689.83	762,344.07	0.00	90,639,033.90
(1) 处置	45,521,632.87	336,961.78	0.00	45,858,594.65
(2) 其他	44,355,056.96	425,382.29	0.00	44,780,439.25
4. 年末余额	3,322,875,231.90	138,647,896.69	23,089,955.70	3,484,613,084.29
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 年初余额	290,597,242.26	14,819,293.53	779,094.38	306,195,630.17
2. 本年增加金额	80,642,110.19	14,806,676.56	567,746.99	96,016,533.74
(1) 计提	80,348,161.01	14,806,676.56	567,746.99	95,722,584.56
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	293,949.18	0.00	0.00	293,949.18
3. 本年减少金额	21,693,202.45	36,504.18	0.00	21,729,706.63
(1) 处置	18,056,914.30	36,504.18	0.00	18,093,418.48
(2) 其他	3,636,288.15	0.00	0.00	3,636,288.15
4. 年末余额	349,546,150.00	29,589,465.91	1,346,841.37	380,482,457.28
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	2,973,329,081.90	109,058,430.78	21,743,114.33	3,104,130,627.01
2. 年初账面价值	3,042,214,085.96	89,900,022.93	22,310,861.32	3,154,424,970.21

注1: 土地使用权账面原值其他增加主要系本公司所属企业香港公司和上电日本等境外子公司汇率变动及香港公司根据评估报告调整原非同一控制下取得子公司莫祖拉风电相关土地使用权原值所致。

注2: 土地使用权账面原值、累计摊销减少主要系本期处置上海杨电能源环境科技有限公司以及本公司所属企业上电八菱本年将自用土地转出租所致。

(2) 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	164,589,112.14	正在办理中
海域使用权	17,170,687.88	正在办理中

注: 未办妥产权证书的土地使用权涉及罗泾燃机发电厂、新能源公司和江苏电力; 未办妥产权证书的海域使用权涉及滨海港航和协鑫滨海。

(3) 截止2018年12月31日, 本集团用于抵押的无形资产价值为312,882,742.24元。

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
土地租金	105,263,747.95	52,352,193.33	12,929,958.52	0.00	144,685,982.76
预付融资费用	88,456,590.43	42,014,871.88	17,372,329.26	0.00	113,099,133.05
光伏发电设备屋顶租金	18,895,655.33	31,239,285.95	20,629,369.70	0.00	29,505,571.58
树木补偿款	11,465,635.86	702,775.71	648,843.39	0.00	11,519,568.18
停车场租赁费	11,675,053.70	0.00	489,712.00	0.00	11,185,341.70
扶贫款	0.00	7,125,000.00	0.00	0.00	7,125,000.00
一次购入长期排污权	6,642,015.00	0.00	91,455.00	0.00	6,550,560.00
办公楼装修费	3,792,028.82	4,593,372.57	2,144,395.43	23,409.63	6,217,596.33
管位租赁费	4,598,800.00	0.00	408,000.00	0.00	4,190,800.00
水库承包经营权	3,283,333.34	0.00	50,000.00	0.00	3,233,333.34
技术服务费	1,536,132.39	2,869,439.62	1,932,815.03	0.00	2,472,756.98
滨海县中山河堤闸管理所河道堤坊工程占用补偿费	1,440,000.00	0.00	90,000.00	0.00	1,350,000.00
胡努特鲁电厂申请发电预许可及许可费	1,429,101.15	0.00	0.00	357,791.85	1,071,309.30

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
武当水库使用费	1,106,666.66	0.00	70,000.00	0.00	1,036,666.66
其他	338,901.57	350,235.87	219,747.71	0.00	469,389.73
合计	259,923,662.20	141,247,174.93	57,076,626.04	381,201.48	343,713,009.61

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	126,238,188.28	31,582,191.54	124,417,017.41	30,882,016.42
递延收益	119,286,874.09	29,821,718.52	121,641,725.16	30,410,431.29
预计负债	0.00	0.00	24,168,513.89	6,042,128.47
未实现内部收益	4,799,426.88	1,199,856.72	5,084,537.43	1,271,134.36
可抵扣亏损	128,650,735.60	32,162,683.90	128,362,629.80	32,090,657.45
固定资产	136,081,838.51	34,020,459.63	143,922,033.57	35,980,508.39
其他	2,492,924.88	548,551.47	4,065,871.31	926,153.90
合计	517,549,988.24	129,335,461.78	551,662,328.57	137,603,030.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产	120,580,591.66	41,238,595.55	117,835,938.93	41,092,215.83
无形资产	136,449,500.42	21,902,827.23	125,730,389.87	21,014,357.07
未确认融资费用	3,554,295.40	888,573.85	11,098,200.64	2,774,550.16
其他	440,083.97	110,020.99	0.00	0.00
合计	261,024,471.45	64,140,017.62	254,664,529.44	64,881,123.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	14,726,361.97	114,609,099.81	4,042,762.72	133,560,267.56
递延所得税负债	14,726,361.97	49,413,655.65	4,042,762.72	60,838,360.34

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,966,959,198.64	2,421,920,665.64
资产减值准备	400,580,879.55	333,381,900.05
合计	2,367,540,078.19	2,755,302,565.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2018	—	179,544,274.53
2019	3,499,097.04	363,075,285.80
2020	82,831,498.74	478,522,488.62
2021	577,943,056.44	678,246,225.35
2022	722,532,391.34	722,532,391.34
2023	580,153,155.08	—
合计	1,966,959,198.64	2,421,920,665.64

15. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额*1	1,777,420,282.24	1,054,828,170.59
罗泾电厂土地使用权*2	814,825,025.62	814,825,025.62
杨厂预付土地出让金及市政配套费等*3	511,242,863.17	450,476,051.00
预付工程设备款	351,652,250.89	375,836,324.03
退役发电机组	235,651,791.82	246,412,412.27
待认证进项税额	100,231,217.93	230,803,491.46
委托贷款	220,000,000.00	220,000,000.00
上电八菱待置换土地及房产	55,493,891.40	55,493,891.40
日本预付土地款	73,501,859.45	26,047,350.00
燃料公司待置换土地及房产	25,455,192.85	25,455,192.85
融资租赁保证金	30,725,950.09	24,093,610.98
未实现售后租回损益	8,749,650.05	9,496,770.41
其他	1,193.60	1,166.82
合计	4,204,951,169.11	3,533,769,457.43

注1: 本年其他非流动资产增加主要系江苏大丰、新能源公司、新达新能源等公司待抵扣进项税增加7.23亿元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2: 本公司于2013年9月与宝山钢铁股份有限公司签订转让协议,收购罗泾区域CCPP发电机组整体资产及相关土地使用权,后成立罗泾电厂运营上述资产。对于已使用的土地,罗泾电厂已转入无形资产并按期摊销;对于未使用的土地,双方约定,电厂土地上的资产由宝山钢铁股份有限公司负责拆卸并搬走,以使土地达到可使用状态。截止2018年12月31日,尚有部分资产未完全拆除,使本公司无法正常使用土地,土地处于闲置状态尚不具备使用条件,本公司将其计入“其他非流动资产”。

注3: 根据本公司与上海市杨浦区规划和土地管理局签订的国有建设用地使用权出让合同,本公司所属企业杨厂公司、杨电技术预付杨树浦发电厂相关地块土地出让金、市政配套费等5.11亿元。

16. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	8,494,250,000.00	16,299,826,000.00
保证借款	352,755,900.00	492,005,500.00
抵押借款	0.00	124,835,500.00
质押借款	14,180,000.00	386,614,300.00
合计	8,861,185,900.00	17,303,281,300.00

注: 短期借款年末较年初减少84.42亿元,主要系本公司及本公司所属企业江苏电力短期借款减少所致。

17. 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
货币互换合约	115,367,974.65	220,765,369.98
远期合约	181,134.23	621,218.20
合计	115,549,108.88	221,386,588.18

注: 经本公司2016年第二次临时董事会批准,本公司利用货币互换合约工具对美元债券开展套期保值,并采用现金流量套期会计方法进行会计处理。

18. 应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据	120,357,330.28	316,270,501.65
应付账款	6,483,114,547.50	5,248,420,648.44
合计	6,603,471,877.78	5,564,691,150.09

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	114,625,453.73	295,753,725.35
商业承兑汇票	5,731,876.55	20,516,776.30
合计	120,357,330.28	316,270,501.65

18.2 应付账款

(1) 应付账款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
工程及设备款	4,916,664,138.31	4,372,434,906.43
燃料款	1,003,057,321.68	551,685,953.99
材料款	171,784,754.68	79,374,437.62
修理费	105,310,224.00	118,775,609.80
其他	286,298,108.83	126,149,740.60
合计	6,483,114,547.50	5,248,420,648.44

注:应付账款年末较年初增加 12.35 亿元,主要系江苏电力应付工程及设备款增加 6.51 亿元,淮沪电力、燃料公司等公司应付燃煤款增加 4.51 亿元。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程局有限公司	249,445,743.24	未结算
宁波建工建乐工程有限公司	176,034,241.34	未结算
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	145,617,793.92	未结算
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	96,655,153.93	未结算
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	92,727,880.00	未结算
合计	760,480,812.43	-

19. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
工程款	104,459,426.32	587,722.70
蒸汽费	17,496,180.36	9,148,890.46
其他	7,852,686.08	5,600,366.14
合计	129,808,292.76	15,336,979.30

注:预收工程款年末余额主要为本公司所属企业上电工程预收上海霖熙实业有限公司工程款 9,245.94 万元,预收有舜(上海)云计算科技有限公司工程款 1,200.00 万元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	82,518,185.86	1,737,443,599.95	1,726,336,914.59	93,624,871.22
离职后福利-设定提存计划	5,778,154.27	349,003,664.23	332,487,405.08	22,294,413.42
合计	88,296,340.13	2,086,447,264.18	2,058,824,319.67	115,919,284.64

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	1,228,711,054.61	1,221,991,370.61	6,719,684.00
职工福利费	0.00	109,831,166.10	109,831,166.10	0.00
社会保险费	11,051,082.81	193,440,567.22	193,884,489.26	10,607,160.77
其中: 医疗保险费	10,825,434.08	176,026,414.99	176,458,218.58	10,393,630.49
工伤保险费	80,580.18	6,028,081.72	6,032,956.34	75,705.56
生育保险费	145,068.55	11,386,070.51	11,393,314.34	137,824.72
住房公积金	219,815.48	112,670,074.38	112,700,691.38	189,198.48
工会经费和职工教育经费	59,979,058.07	46,910,193.40	42,191,271.57	64,697,979.90
劳务费	0.00	26,896,223.78	26,896,223.78	0.00
其他	11,268,229.50	18,984,320.46	18,841,701.89	11,410,848.07
合计	82,518,185.86	1,737,443,599.95	1,726,336,914.59	93,624,871.22

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	4,450,345.48	250,439,838.50	251,017,155.09	3,873,028.89
失业保险费	253,756.86	16,212,704.71	16,225,914.59	240,546.98
企业年金缴费	1,074,051.93	82,351,121.02	65,244,335.40	18,180,837.55
合计	5,778,154.27	349,003,664.23	332,487,405.08	22,294,413.42

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	236,418,309.48	211,322,792.03
土地使用税	5,376,238.02	6,566,726.39
增值税	179,635,607.72	173,046,726.79
房产税	13,311,306.39	13,185,776.32

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	31,604,670.15	35,012,462.98
教育费附加	7,378,207.39	9,586,606.21
城市维护建设税	4,385,079.14	4,125,784.73
环境保护税	4,296,407.41	0.00
其他	19,987,002.98	-40,667,264.49
合计	502,392,828.68	412,179,610.96

注: 应交税费其他年初余额为负数主要系本公司所属企业上电日本应收消费税退税4,831万元, 本年已经收回。

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	267,014,968.24	194,887,720.45
应付股利	44,703,048.74	4,733,442.60
其他应付款	3,013,023,803.31	2,785,552,361.89
合计	3,324,741,820.29	2,985,173,524.94

22.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款利息	36,954,305.74	44,697,953.93
债券利息	196,822,264.41	120,977,779.44
短期借款利息	4,842,784.17	7,941,274.78
其他利息	28,395,613.92	21,270,712.30
合计	267,014,968.24	194,887,720.45

22.2 应付股利

项目	年末余额	年初余额
北京东方宇华能源投资有限公司	13,187,621.62	0.00
江苏苏美达新能源发展有限公司	8,308,179.44	0.00
杭州桑尼能源科技股份有限公司	7,247,148.95	0.00
天宏阳光新能源投资有限公司	5,653,376.25	0.00
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	2,679,725.15	0.00
新马耳他能源有限公司	2,604,787.09	3,705,824.42
安徽久知电力科技有限公司	2,219,545.23	1,027,618.18
南京海得电力科技有限公司	1,512,435.09	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
湖州双丰机械有限公司	968,541.55	0.00
浙江聚源新能源科技有限公司	321,688.37	0.00
合计	44,703,048.74	4,733,442.60

22.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,574,698,206.58	1,238,869,217.74
质保金、押金	1,276,324,719.02	1,084,054,722.57
应付土地款	62,050,640.10	99,901,254.90
股权收购款	26,604,891.00	295,675,664.00
其他	73,345,346.61	67,051,502.68
合计	3,013,023,803.31	2,785,552,361.89

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
国家电力投资集团有限公司	1,014,034,200.40	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	110,040,852.29	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	88,545,880.00	未到结算期
长江重庆航道工程局	70,477,792.60	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	70,389,800.00	未到结算期
合计	1,353,488,525.29	—

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,407,467,325.48	3,138,798,494.00
一年内到期的长期应付款	2,111,927,003.40	1,022,856,487.20
一年内到期的应付债券	3,247,568,229.20	1,500,000,000.00
合计	7,766,962,558.08	5,661,654,981.20

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 一年内到期的应付债券情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他增加	年末余额
12 上电债	1,500,000,000.00	2013-3-6	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0.00	68,250,000.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00
14 上电债	1,650,000,000.00	2014-11-19	5年	1,650,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,647,568,229.20	1,647,568,229.20
16 沪电力PPN001	1,600,000,000.00	2016-11-04	3年	1,600,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	4,750,000,000.00	—		4,750,000,000.00	1,500,000,000.00	0.00	68,250,000.00	0.00	1,500,000,000.00	3,247,568,229.20	3,247,568,229.20

注：本公司于2013年3月6日以平价发行面值总额人民币15亿元(每单位票面值为人民币100元)的5年期第一期中期票据，其固定票面利率为4.55%。2018年3月6日该票据到期，本公司已完成兑付。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	10,800,000,000.00	0.00
待转销项税额	0.00	14,486.32
合计	10,800,000,000.00	14,486.32

注:其他流动负债年末较年初增加108亿元,主要系本公司本年调整融资途径,通过发行超短期融资券、定向工具(私募券)替代部分银行短期借款导致。

(2) 短期融资券情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18沪电力PPN001	900,000,000.00	2018-4-20	1年	900,000,000.00	0.00
18沪电力PPN002	1,700,000,000.00	2018-5-29	1年	1,700,000,000.00	0.00
18沪电力PPN003	1,100,000,000.00	2018-6-27	60日	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP001	1,600,000,000.00	2018-2-22	90日	1,600,000,000.00	0.00
18沪电力SCP002	900,000,000.00	2018-7-17	90日	900,000,000.00	0.00
18沪电力SCP003	500,000,000.00	2018-7-23	90日	500,000,000.00	0.00
18沪电力SCP004	1,100,000,000.00	2018-8-21	91日	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP005	1,700,000,000.00	2018-8-27	86日	1,700,000,000.00	0.00
18沪电力SCP006	1,800,000,000.00	2018-10-11	180日	1,800,000,000.00	0.00
18沪电力SCP007	1,100,000,000.00	2018-10-17	148日	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP008	2,800,000,000.00	2018-11-16	177日	2,800,000,000.00	0.00
18沪电力SCP009	1,100,000,000.00	2018-11-26	150日	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP010	1,400,000,000.00	2018-12-7	149日	1,400,000,000.00	0.00
合计	17,700,000,000.00	—	—	17,700,000,000.00	0.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18沪电力PPN001	900,000,000.00	32,400,000.00	0.00	0.00	900,000,000.00
18沪电力PPN002	1,700,000,000.00	50,079,400.00	0.00	0.00	1,700,000,000.00
18沪电力PPN003	1,100,000,000.00	8,317,808.22	0.00	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP001	1,600,000,000.00	18,542,465.75	0.00	1,600,000,000.00	0.00
18沪电力SCP002	900,000,000.00	8,432,876.71	0.00	900,000,000.00	0.00
18沪电力SCP003	500,000,000.00	4,302,739.73	0.00	500,000,000.00	0.00
18沪电力SCP004	1,100,000,000.00	9,324,383.56	0.00	1,100,000,000.00	0.00
18沪电力SCP005	1,700,000,000.00	12,416,986.30	0.00	1,700,000,000.00	0.00
18沪电力SCP006	1,800,000,000.00	15,075,000.00	0.00	0.00	1,800,000,000.00
18沪电力SCP007	1,100,000,000.00	9,075,000.00	0.00	0.00	1,100,000,000.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18沪电力 SCP008	2,800,000,000.00	14,466,600.00	0.00	0.00	2,800,000,000.00
18沪电力 SCP009	1,100,000,000.00	5,683,200.00	0.00	0.00	1,100,000,000.00
18沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	3,616,700.00	0.00	0.00	1,400,000,000.00
合计	17,700,000,000.00	191,733,160.27	0.00	6,900,000,000.00	10,800,000,000.00

25. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	16,852,332,719.26	12,512,130,511.01
抵押借款	1,472,068,842.21	1,860,883,456.26
保证借款	326,283,600.00	415,990,000.00
质押借款	2,342,528,982.81	2,245,896,854.50
合计	20,993,214,144.28	17,034,900,821.77

注：长期借款利率期间为 1.62%-6.00%。

26. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债	3,418,538,846.61	6,492,113,732.81
合计	3,418,538,846.61	6,492,113,732.81

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他增加	年末余额
14上电债	1,650,000,000.00	2014-11-19	5年	1,650,000,000.00	1,644,829,923.26	0.00	84,150,000.00	2,738,305.94	0.00	-1,647,568,229.20	0.00
美元境外债券	3,246,800,000.00	2015-8-11	5年	3,246,800,000.00	3,247,283,809.55	0.00	124,395,500.00	7,752,791.44	0.00	163,502,245.62	3,418,538,846.61
16沪电力PPN001	1,600,000,000.00	2016-11-04	3年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	0.00	52,479,600.00	0.00	0.00	-1,600,000,000.00	0.00
合计	6,496,800,000.00	—	—	6,496,800,000.00	6,492,113,732.81	0.00	261,025,100.00	10,491,097.38	0.00	-3,084,065,983.58	3,418,538,846.61

说明:

1) 本公司于2014年11月19日折价发行面值总额人民币16.50亿元(每单位票面值为人民币100元)的5年期公司债,其固定票面利率为5.10%。

2) 本公司所属企业上电金融公司于2015年8月11日折价发行面值总额5亿美元的5年期公司债,其固定票面利率为3.625%。

3) 本公司于2016年11月4日以平价非公开定向发行面值总额人民币16亿元(每单位票面值为人民币100元)的3年期公司债,其固定票面利率为3.28%。

4) 美元境外债券其他增加系美元汇率变动导致应付债券增加1.635亿元。14上电债、16沪电力PPN001其他增加负数系重分类至一年内到期的非流动负债导致。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	8,777,417,272.68	8,060,447,504.08
专项应付款	30,287,891.23	33,341,148.31
合计	8,807,705,163.91	8,093,788,652.39

27.1 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	8,767,617,272.68	8,002,718,126.08
应付保理款	9,800,000.00	57,729,378.00
合计	8,777,417,272.68	8,060,447,504.08

27.2 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
南市电厂动迁补偿款	33,153,379.43	0.00	3,053,257.08	30,100,122.35	专项补偿款
财政电价基金及房屋 装修基金	187,768.88	0.00	0.00	187,768.88	专项基金
合计	33,341,148.31	0.00	3,053,257.08	30,287,891.23	-

28. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保*1	0.00	24,168,513.90	提供担保的预计损失
对外提供担保*2	5,500,011.09	3,498,568.80	提供担保的预计损失
合计	5,500,011.09	27,667,082.70	-

注1: 预计负债年初余额系本公司所属企业上电八菱为盐城人防工程公司和盐城化纤集团有限公司等公司提供担保的预计损失, 本年上电八菱已履行担保义务。

注2: 本公司2017年处置浙江天台山15%股权后对剩余36%股权改按权益法核算, 本公司按权益法核算对其长期股权投资减至零后, 因对浙江天台山存在债务担保义务累计计提预计负债550万元, 担保情况详见本附注十一、(二).3 关联担保情况。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
10万吨航道建设补偿	674,986,660.00	0.00	13,519,378.56	661,467,281.44	政府补助
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	76,866,881.08	560,000.00	6,837,195.28	70,589,685.80	政府补助
漕泾热电拜耳计量站客户补偿款	46,960,057.91	10,031,748.11	5,609,932.49	51,381,873.53	拜耳计量站客户补偿款
外高桥发电1#除尘器系统改造补助	29,090,000.33	0.00	1,960,000.00	27,130,000.33	政府补助
贾汪区财政局中央和省级大气污染防治环保引导资金	0.00	9,000,000.00	620,690.40	8,379,309.60	政府补助
漕泾热电购买国产设备退税	7,125,972.46	0.00	890,746.56	6,235,225.90	政府补助
高技能人才培训基地拨款	6,315,046.92	0.00	966,947.04	5,348,099.88	政府补助
市政节能清算资金	4,312,500.00	250,000.00	0.00	4,562,500.00	政府补助
科技项目资金下拨	2,960,000.00	240,000.00	0.00	3,200,000.00	政府补助
教育专项补贴款	2,058,368.95	0.00	160,661.52	1,897,707.43	政府补助
其他	9,342,015.08	2,090,000.00	1,242,779.98	10,189,235.10	政府补助
合计	860,017,502.73	22,171,748.11	31,808,331.83	850,380,919.01	-

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他减少	年末余额	与资产相关/与收益相关
10万吨航道建设补偿	674,986,660.00	0.00	0.00	13,519,378.56	661,467,281.44	与资产相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	76,866,881.08	560,000.00	0.00	6,837,195.28	70,589,685.80	与资产相关
外高桥发电1#除尘器系统改造补助	29,090,000.33	0.00	0.00	1,960,000.00	27,130,000.33	与资产相关
贾汪区财政局中央和省级大气污染防治环保引导资金	0.00	9,000,000.00	0.00	620,690.40	8,379,309.60	与资产相关
漕泾热电购买国产设备退税	7,125,972.46	0.00	890,746.56	0.00	6,235,225.90	与资产相关
高技能人才培训基地拨款	6,315,046.92	0.00	0.00	966,947.04	5,348,099.88	与资产相关
市政节能清算资金	4,312,500.00	250,000.00	0.00	0.00	4,562,500.00	与资产相关
科技项目资金下拨	2,960,000.00	240,000.00	0.00	0.00	3,200,000.00	与资产相关
教育专项补贴款	2,058,368.95	0.00	0.00	160,661.52	1,897,707.43	与收益相关
其他	9,342,015.08	2,090,000.00	0.00	1,242,779.98	10,189,235.10	与资产相关
合计	813,057,444.82	12,140,000.00	890,746.56	25,307,652.78	798,999,045.48	-

注：递延收益其他减少主要系转入其他收益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,409,657,149.00	207,507,048.00	0.00	0.00	0.00	207,507,048.00	2,617,164,197.00
其中：国家电力投资集团有限公司	1,190,518,219.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,190,518,219.00
中国电力国际发展有限公司	363,292,165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	363,292,165.00
其他社会公众股	855,846,765.00	207,507,048.00	0.00	0.00	0.00	207,507,048.00	1,063,353,813.00

31. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价*1	6,107,186,127.08	1,169,335,354.92	654,247,402.19	6,622,274,079.81
其他资本公积	-90,473,174.87	3,628,696.35	0.00	-86,844,478.52
其中：被投资单位其他权益变动*2	16,334,235.28	3,628,696.35	0.00	19,962,931.63
其他	-106,807,410.15	0.00	0.00	-106,807,410.15
原制度资本公积转入	-45,700,573.90	0.00	0.00	-45,700,573.90
合计	5,971,012,378.31	1,172,964,051.27	654,247,402.19	6,489,729,027.39

注 1：本公司本年增发新股 207,507,048.00 股导致资本公积增加 1,125,982,931.08 元；本年因引入投资者对新能源公司、江苏大丰、江苏电力增资实施市场化债转股导致资本公积增加 43,352,423.84 元；因同一控制下企业合并浙江新能源、馨源发展追溯调整比较期间财务报表导致资本公积年初余额增加 410,146,000.00 元，本年支付现金对价等导致资本公积减少 654,247,402.19 元。

注 2：本公司所属企业新能源公司本年从湖南中孚新能源有限公司购买湖南晶锐 21% 的股权导致资本公积增加 1,955,420.46 元；从南京海得电力科技有限公司购买湖南晶尧 21% 的股权导致资本公积增加 1,673,275.89 元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-429,511,097.27	-382,950,052.77	0.00	0.00	-326,074,039.57	-56,876,013.20	-755,585,136.84
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	-24,664,219.98	-85,375,968.11	0.00	0.00	-85,375,968.11	0.00	-110,040,188.09
可供出售金融资产公允价值变动损益	-176,699,131.77	-141,065,622.06	0.00	0.00	-141,065,622.06	0.00	-317,764,753.83
现金流量套期损益的有效部分	-50,116,466.43	30,126,482.58	0.00	0.00	30,126,482.58	0.00	-19,989,983.85
外币财务报表折算差额	-178,031,279.09	-186,634,945.18	0.00	0.00	-129,758,931.98	-56,876,013.20	-307,790,211.07
其他综合收益合计	-429,511,097.27	-382,950,052.77	0.00	0.00	-326,074,039.57	-56,876,013.20	-755,585,136.84

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	820,088,805.11	175,529,662.12	0.00	995,618,467.23
任意盈余公积	1,547,142.21	0.00	0.00	1,547,142.21
合计	821,635,947.32	175,529,662.12	0.00	997,165,609.44

注:根据公司法、公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

34. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	4,441,501,982.83	3,865,279,436.02
加:年初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中:会计政策变更	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	-10,657,500.79
本年年初余额	4,441,501,982.83	3,854,621,935.23
加:本年归属于母公司所有者的净利润	2,769,071,691.39	994,185,608.64
减:提取法定盈余公积	175,529,662.12	22,152,494.78
应付普通股股利	481,931,429.80	385,153,066.26
本年年末余额	6,553,112,582.30	4,441,501,982.83

35. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,115,666,671.63	17,501,387,003.96	18,772,812,413.37	15,148,209,168.09
其他业务	463,111,185.06	235,481,444.86	275,094,765.83	96,867,644.46
合计	22,578,777,856.69	17,736,868,448.82	19,047,907,179.20	15,245,076,812.55

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	21,234,965,616.90	16,713,487,962.38	18,056,488,941.24	14,550,318,481.52
贸易行业	679,208,394.75	671,133,522.15	482,739,328.56	470,100,551.76
技术服务	107,981,711.26	53,569,505.00	103,601,950.40	46,563,256.53
运输行业	93,510,948.72	63,196,014.43	129,982,193.17	81,226,878.28
合计	22,115,666,671.63	17,501,387,003.96	18,772,812,413.37	15,148,209,168.09

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	19,400,453,781.27	15,330,794,052.87	16,017,276,341.49	13,016,932,336.43
热力	1,448,803,755.19	1,065,172,607.91	1,490,106,899.49	1,060,089,444.11
销售燃料	655,152,513.96	653,649,384.29	482,739,328.56	470,100,551.76
维护、检修	288,468,482.40	207,997,987.17	215,360,318.35	148,009,962.67
技术服务	107,981,711.26	53,569,505.00	103,601,950.40	46,563,256.53
工程项目	97,239,598.04	109,523,314.43	199,780,425.38	191,462,046.19
运输服务	93,510,948.72	63,196,014.43	129,982,193.17	81,226,878.28
其他	24,055,880.79	17,484,137.86	133,964,956.53	133,824,692.12
合计	22,115,666,671.63	17,501,387,003.96	18,772,812,413.37	15,148,209,168.09

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	9,995,935,736.17	9,047,157,714.76	10,361,828,052.70	9,163,771,569.72
江苏地区	6,619,356,009.88	4,875,054,453.92	3,930,520,803.80	2,944,084,840.02
安徽地区	2,607,877,994.41	1,867,979,236.76	2,446,067,818.53	1,842,201,868.26
浙江地区	973,732,607.76	603,596,100.36	685,533,583.24	453,176,024.66
其他地区	1,918,764,323.41	1,107,599,498.16	1,348,862,155.10	744,974,865.43
合计	22,115,666,671.63	17,501,387,003.96	18,772,812,413.37	15,148,209,168.09

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司	7,548,919,187.76	33.43
国网江苏省电力有限公司	6,514,373,784.76	28.85
国家电网公司华东分部	2,323,237,828.08	10.29
国网浙江省电力有限公司	973,732,607.76	4.31
新马耳他能源有限公司	588,419,554.89	2.61
合计	17,948,682,963.25	79.49

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
教育费附加、地方教育费附加	37,624,866.77	36,512,927.13
土地使用税	37,297,331.84	23,482,584.60
房产税	33,177,818.25	29,693,566.02
城市维护建设税	32,672,866.52	23,371,742.55
印花税	25,549,935.67	21,022,705.00
环境保护税	18,953,664.57	0.00
其他	828,496.38	4,494,908.24
合计	186,104,980.00	138,578,433.54

37. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	571,210,033.70	505,989,298.06
租赁及物业费	133,213,125.39	98,953,284.74
中介机构费用	86,985,110.26	87,105,493.73
保险费	61,700,242.80	52,848,561.80
警卫消防费	46,361,495.49	45,616,706.90
差旅费	36,607,401.12	37,284,522.26
无形资产摊销	34,161,064.63	30,730,685.39
折旧	31,935,160.03	29,071,194.46
业务招待费	23,291,229.74	25,384,122.53
办公费	22,707,508.05	20,943,902.62
运输及车辆使用费	19,255,165.34	16,971,277.07
水电费	14,388,251.54	13,165,550.71
其他	197,363,190.52	160,266,434.80
合计	1,279,178,978.61	1,124,331,035.07

38. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	2,358,853,925.80	1,802,085,188.48
减：利息收入	86,976,268.34	85,068,401.68
加：汇兑损失	-239,392,061.82	-64,545,026.30
加：其他支出	117,213,616.85	43,410,215.99
合计	2,149,699,212.49	1,695,881,976.49

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
在建工程减值损失	64,212,307.81	0.00
固定资产减值损失	19,500,511.86	32,551,670.49
存货跌价损失	2,947,956.00	0.00
坏账损失	-15,963,419.53	-22,784,186.20
其他非流动资产减值损失	10,752,939.70	0.00
合计	81,450,295.84	9,767,484.29

注：其他非流动资产减值损失为本公司杨树浦电厂、闵行电厂退役发电机组及相关构筑物减值损失。

40. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
浙江地区市县补贴	28,043,635.24	22,352,297.90
增值税即征即退	18,450,261.23	4,931,430.37
航道建设补偿	13,519,378.56	0.00
脱硫脱硝节能环保补贴	8,720,766.83	13,362,166.71
节能改造奖励款	8,051,028.52	6,209,900.00
高技能人才培训补贴	1,127,608.56	1,125,278.04
中信保专项扶持资金	1,018,200.15	948,883.88
教育培训补贴	623,693.32	2,231,521.51
其他政府补贴	3,989,990.01	5,266,182.56
合计	83,544,562.42	56,427,660.97

41. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	635,555,693.42	549,235,336.10
处置长期股权投资产生的投资收益*1	2,076,654,822.52	347,500,526.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,389,584.52	22,206,168.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	101,753,265.37
委托贷款投资收益	10,813,530.65	752,518.88
其他	-16,858,448.11	0.00
合计	2,736,555,183.00	1,021,447,815.95

注1：处置长期股权投资产生的投资收益详见本附注七、4处置子公司。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	3,803,764.47	24,042,916.87	3,803,764.47
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,803,764.47	24,042,916.87	3,803,764.47
其中:固定资产处置收益	3,803,764.47	-38,211,857.78	3,803,764.47
无形资产处置收益	0.00	62,289,281.29	0.00
在建工程处置收益	0.00	-34,506.64	0.00
合计	3,803,764.47	24,042,916.87	3,803,764.47

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	49,247,661.96	36,228,913.87	49,247,661.96
投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产的公允价值产生的收益*1	13,664,394.00	9,543,868.23	13,664,394.00
保险赔款*2	15,862,327.97	0.00	15,862,327.97
丰溪路动迁补偿款	6,670,000.00	6,670,000.00	6,670,000.00
拜耳计量站本期摊销	5,609,932.49	1,852,206.88	5,609,932.49
接受捐赠	4,767,480.00	0.00	4,767,480.00
违约赔偿收入	3,030,600.00	0.00	3,030,600.00
其他	9,680,359.40	3,106,726.61	9,680,359.40
合计	108,532,755.82	57,401,715.59	—

注 1: 本公司所属企业新达新能源本年非同一控制企业合并取得海安德宇、海安升义等公司,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益 822.53 万元; 本公司所属企业浙江新能源本年非同一控制企业合并取得海盐锦好、龙州百熠公司,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益 543.91 万元。

注 2: 本公司所属企业 D3 公司本年因 D41、D43 机组故障,取得 Mediterranean Insurance Brokers (Malta) Ltd. 支付的商业中断险赔偿款 1,505.53 万元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
崇明县财政局专项扶持资金	17,875,000.00	13,488,475.00	与收益相关
富盛经济开发区扶持款	15,835,000.00	19,121,215.96	与收益相关
黄浦区财政补贴	4,000,000.00	930,760.00	与收益相关
稳岗补贴	3,869,935.00	0.00	与收益相关
市科学委员会项目补贴	3,520,000.00	0.00	与收益相关
上海市专利资助补贴	2,001,288.50	0.00	与收益相关
虹口区财政补贴	0.00	1,060,000.00	与收益相关
其他政府补贴	2,146,438.46	1,628,462.91	与收益相关
合计	49,247,661.96	36,228,913.87	-

44. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
资产报废、毁损损失	47,163,615.50	2,013,896.26	47,163,615.50
赔偿金、违约金、滞纳金	4,331,360.99	5,099,025.98	4,331,360.99
罚没支出	2,995,472.20	3,977,038.50	2,995,472.20
资产盘亏	0.00	896,457.83	0.00
其他	1,040,264.76	2,558,953.47	1,040,264.76
合计	55,530,713.45	14,545,372.04	—

注:资产报废、毁损损失主要系本公司及本公司所属企业江苏阌山报废资产所致;罚没支出主要系本公司所属企业外高桥发电本年因进口燃煤船支违规支付海关罚款298万元。

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	584,191,967.54	450,736,767.50
递延所得税费用	5,777,685.90	-3,833,246.30
合计	589,969,653.44	446,903,521.20

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	4,002,974,975.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,000,743,743.99
子公司适用不同税率的影响	-29,655,242.75
调整以前期间所得税的影响	2,289,948.94
非应税收入的影响	-320,696,775.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,032,310.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-258,778,655.52
本年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	177,355,724.81
安置残疾人加计扣除	-321,401.03
所得税费用	589,969,653.44

46. 其他综合收益

详见本附注“六、32 其他综合收益”相关内容。

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款项	113,588,062.65	42,433,046.37
财政补贴	72,773,820.47	45,515,536.98
利息收入	68,443,093.41	64,821,426.00
保证金、押金、备用金	58,796,712.02	34,597,484.71
保险理赔款	10,167,291.81	7,800,044.04
丰溪路动迁补偿款	6,670,000.00	6,670,000.00
其他	11,537,514.45	10,640,125.29
合计	341,976,494.81	212,477,663.39

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
物业及租赁费	128,940,144.94	92,311,903.89
保证金、押金、备用金	109,365,960.27	54,968,672.31
中介机构费	93,074,067.97	90,558,548.22

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
保险费	66,019,259.79	55,908,685.88
警卫消防费	49,606,800.17	49,243,685.41
代收代付款项	42,924,607.34	64,220,095.47
差旅费	38,437,771.18	38,096,559.92
实验检验费	29,311,858.98	29,206,946.12
服务费	24,733,756.76	21,006,352.32
办公费	24,491,557.13	24,952,787.41
业务招待费	22,137,021.74	23,481,503.50
技术开发费	20,240,672.17	31,174,370.26
绿化费、保洁、后勤等	19,286,198.20	13,821,999.94
修缮费	17,412,574.65	24,856,751.51
运输及车辆使用费	16,947,817.24	15,096,112.36
水电费	12,378,721.82	12,598,719.74
灰渣处置费	9,572,434.00	9,468,300.00
其他	13,376,881.65	65,181,773.30
合计	738,258,106.00	716,153,767.56

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
非同一控制下企业合并收到的现金净额	4,378,654.16	124,954,448.08
与资产相关的政府补助	12,140,000.00	39,103,289.20
保函存款保证金退回	0.00	7,204,932.34
拜耳计量站补偿款	10,031,748.11	6,757,230.19
其他	11,072,370.06	5,853,670.18
合计	37,622,772.33	183,873,569.99

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
履约保证存款	59,906,062.81	0.00
处置子公司的现金净额	7,836,546.47	133,928,721.36
其他	18,584,717.15	5,087,191.79
合计	86,327,326.43	139,015,913.15

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款	1,179,680,000.00	1,702,619,185.22
往来款	156,801,942.98	251,514,802.52
CCS套保工具利息收支净额	17,381,352.82	20,877,122.39
收融资租赁退回保证金	15,750,000.00	113,000,000.00
合计	1,369,613,295.80	2,088,011,110.13

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款(含进项税、利息)	2,921,041,822.85	1,048,934,689.87
融资手续费	126,767,486.19	90,143,988.69
往来款	82,905,871.57	265,818,608.24
保理本金及利息	40,549,580.87	200,026,292.03
融资租赁保证金	14,805,628.41	0.00
收购子公司少数股东股权支付的现金	12,217,676.00	6,111,029.49
合计	3,198,288,065.89	1,611,034,608.32

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,413,005,322.51	1,510,248,503.22
加: 资产减值准备	81,450,295.84	9,767,484.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,280,127,815.07	2,644,574,359.81
无形资产摊销	95,722,584.56	48,894,415.37
长期待摊费用摊销	57,076,626.04	47,370,332.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-3,803,764.47	-24,042,916.87
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	47,163,615.50	2,013,896.26
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-440,083.97	826,000.80
财务费用(收益以“-”填列)	2,380,524,882.60	1,754,930,731.26
投资损失(收益以“-”填列)	-2,736,555,183.00	-1,021,447,815.95
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	18,951,167.75	-7,021,029.74
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-11,424,704.69	3,187,783.44
存货的减少(增加以“-”填列)	-92,953,865.73	188,057,105.08

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-663,249,443.18	-1,455,259,799.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	499,231,709.03	588,279,055.28
其他	-13,664,394.00	-9,543,868.23
经营活动产生的现金流量净额	6,351,162,579.86	4,280,834,237.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	1,799,324,139.56	2,758,171,502.94
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,090,663,512.88	4,190,674,981.45
减: 现金的年初余额	4,190,674,981.45	3,411,891,590.29
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-100,011,468.57	778,783,391.16

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	165,912,180.00
其中: 北京上电天宏新能源科技有限公司	36,750,000.00
海安升义新能源有限公司	84,350.00
海安天朗新能源有限公司	100,520.00
铁岭华荣光伏发电有限公司	21,529,438.00
铁岭新晖新能源有限公司	21,766,444.00
铁岭旭晨光伏发电有限公司	21,243,096.00
铁岭轩诚光伏发电有限公司	10,976,532.00
屯昌鑫业绿色能源科技有限公司	53,461,800.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,771,270.05
其中: 北京上电天宏新能源科技有限公司	12,578,375.55
海安升义新能源有限公司	40,267.80
海安天朗新能源有限公司	51,936.89
铁岭华荣光伏发电有限公司	3,721,855.46
铁岭新晖新能源有限公司	123,818.21
铁岭旭晨光伏发电有限公司	2,439,184.04
铁岭轩诚光伏发电有限公司	803,511.79
屯昌鑫业绿色能源科技有限公司	12,320.31

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	15,698,001.23
取得子公司支付的现金净额	161,838,911.18

注: 本年收购子公司支付的现金净额合计 161,838,911.18 元在现金流量表“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”项目列示。

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	84,350.00
其中: 海安德宇新能源有限公司	84,350.00
肇庆中旭阳光新能源科技有限公司	0.00
庆云上电风力发电有限公司	0.00
龙州县百熠新能源发展有限公司	0.00
海盐锦好新能源有限公司	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,463,004.16
其中: 海安德宇新能源有限公司	161,711.81
肇庆中旭阳光新能源科技有限公司	81,915.39
庆云上电风力发电有限公司	42,925.32
龙州县百熠新能源发展有限公司	3,189,862.59
海盐锦好新能源有限公司	986,589.05
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	-4,378,654.16

注: 本年收购子公司收到的现金净额合计 4,378,654.16 元在现金流量表“收到的其他与投资活动有关的现金”项目列示。详见本附注六、47.(1).3) 收到的其他与投资活动有关的现金。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
现金	4,090,663,512.88	4,190,674,981.45
其中: 库存现金	371,602.94	572,363.20
可随时用于支付的银行存款	4,090,248,010.79	4,189,962,355.86
可随时用于支付的其他货币资金	43,899.15	140,262.39
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	4,090,663,512.88	4,190,674,981.45
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	16,799,638,675.50	融资租赁、借款抵押
在建工程	2,156,867,660.60	融资租赁
应收账款	1,128,743,087.09	融资租赁、保理质押、借款质押
无形资产	312,882,742.24	借款抵押
货币资金	165,425,136.08	押金、保证金等
合计	20,563,557,301.51	—

49. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	948,615,814.85
其中：美元	88,340,347.83	6.8632	606,297,475.23
欧元	39,732,472.65	7.8473	311,792,632.63
港币	581,234.14	0.8762	509,277.35
土耳其里拉	55,235.64	1.2962	71,596.43
坦桑尼亚先令	8,841,033.10	0.002984	26,381.64
日元	483,436,772.99	0.061887	29,918,451.57
应收账款	—	—	117,571,454.92
其中：欧元	14,095,241.20	7.8473	110,609,586.28
日元	112,493,231.86	0.061887	6,961,868.64
其他应收款	—	—	141,462,946.25
其中：美元	33,772.61	6.8632	231,788.18
欧元	11,017,514.14	7.8473	86,457,738.71
港币	219,115.43	0.8762	191,988.94
土耳其里拉	1,637,810.31	1.2962	2,122,929.72
日元	847,649,760.05	0.061887	52,458,500.70
应付账款	—	—	102,184,154.76
其中：欧元	12,970,986.47	7.8473	101,787,222.12
土耳其里拉	136,614.00	1.2962	177,079.07
日元	3,552,500.04	0.061887	219,853.57
其他应付款	—	—	31,843,211.21
其中：美元	68,800.00	6.8632	472,188.16
欧元	1,364,381.05	7.8473	10,706,707.40
土耳其里拉	1,174,752.00	1.2962	1,522,713.54
坦桑尼亚先令	106,222,500.00	0.002984	316,967.94
日元	304,177,519.83	0.061887	18,824,634.17
短期借款	—	—	352,755,900.00
其中：日元	5,700,000,000.00	0.061887	352,755,900.00
一年内到期非流动负债	—	—	55,696,491.72

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中: 欧元	6,060,000.00	7.8473	47,554,638.00
日元	131,560,000.00	0.061887	8,141,853.72
长期借款	—	—	1,024,728,774.05
其中: 欧元	94,638,467.47	7.8473	742,656,445.78
港币	197,680,000.00	0.8762	173,207,216.00
日元	1,759,095,000.08	0.061887	108,865,112.27
应付债券	—	—	3,418,538,846.61
其中: 美元	498,096,929.51	6.8632	3,418,538,846.61

(2) 境外经营实体

1) 上海电力能源发展(香港)有限公司,注册地香港,港币为香港公司经营所处的主要经济环境中的货币,香港公司以港币为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

2) 上海电力(马耳他)控股有限公司,注册地马耳他,欧元为马耳他公司经营所处的主要经济环境中的货币,马耳他公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

3) 上坦发电有限公司,注册地坦桑尼亚,坦桑尼亚先令为上坦发电经营所处的主要经济环境中的货币,上坦发电以坦桑尼亚先令为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

4) 上海电力日本株式会社,注册地日本东京,日元为上电日本经营所处的主要经济环境中的货币,上电日本以日元为记账本位币,上电日本所属企业福岛西乡、大阪南港、那须乌山、上电三田、NOBSP 会社、筑波太阳能、上电东北、上电青森、上电石川、上电福岛根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

5) 土耳其 EMBA 发电有限公司,注册地址为土耳其伊斯坦布尔市,土耳其里拉为土耳其 EMBA 经营所在地的主要经济环境中的货币,土耳其 EMBA 以土耳其里拉为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

6) D3 发电有限公司,注册地马耳他,欧元为 D3 发电有限公司经营所处的主要经济环境中的货币,D3 发电有限公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

7) 上海电力工程(马耳他)有限公司,注册地马耳他,欧元为上电工程马耳他经营所处的主要经济环境中的货币,上电工程马耳他以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

8) 上海电力金融有限公司,注册地 BVI,美元为上电金融公司经营所处的主要经济环境中的货币,上电金融公司以美元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9) 上海上电电力工程有限公司黑山子公司,注册地黑山,欧元为工程黑山子公司经营所处的主要经济环境中的货币,工程黑山子公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

10) 国际可再生能源发展有限公司,注册地马耳他,欧元为国际可再生能源经营所处的主要经济环境中的货币,国际可再生能源以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

11) 马耳他黑山风电联合有限公司,注册地马耳他,欧元为马耳他黑山联合经营所处的主要经济环境中的货币,马耳他黑山联合以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

12) 黑山莫祖拉风电有限公司,注册地黑山,欧元为黑山莫祖拉经营所处的主要经济环境中的货币,黑山莫祖拉以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

50. 套期

经本公司2016年第二次临时董事会批准,本公司对2.89亿美元债券开展套期保值,美元债券为被套期项目,货币互换合约套期工具,并采用现金流量套期会计方法进行会计处理。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
海安德宇新能源有限公司	2018年6月1日	84,350.00	70	控股合并	2018年6月1日	控制权转移	655,235.54	346,963.10
海安升义新能源有限公司	2018年6月1日	84,350.00	70	控股合并	2018年6月1日	控制权转移	569,292.32	319,747.66
海安天朗新能源有限公司	2018年6月1日	100,520.00	70	控股合并	2018年6月1日	控制权转移	741,415.59	420,376.12
铁岭华荣光伏发电有限公司	2018年11月1日	21,529,438.00	70	控股合并	2018年11月1日	控制权转移	2,751,470.92	219,955.58
铁岭新晖新能源有限公司	2018年11月1日	21,766,444.00	70	控股合并	2018年11月1日	控制权转移	2,895,569.02	307,538.05
铁岭旭晨光伏发电有限公司	2018年11月1日	21,243,096.00	70	控股合并	2018年11月1日	控制权转移	2,753,270.90	243,006.48
铁岭轩诚光伏发电有限公司	2018年11月1日	10,976,532.00	70	控股合并	2018年11月1日	控制权转移	1,453,646.58	170,452.30
肇庆中旭阳光新能源科技有限公司	2018年11月1日	0.00	70	控股合并	2018年11月1日	控制权转移	775,919.18	106,858.31
屯昌鑫业绿色能源科技有限公司	2018年12月31日	65,826,800.00	80	控股合并	2018年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
北京上电天宏新能源科技有限公司	2018年12月31日	36,750,000.00	49	控股合并	2018年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
庆云上电风力发电有限公司	2018年12月31日	46,781,696.50	49	控股合并	2018年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
海盐锦好新能源有限公司	2018年12月31日	0.00	70	控股合并	2018年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
龙州县百熠新能源发展有限公司	2018年12月31日	0.00	85	控股合并	2018年12月31日	控制权转移	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并成本及商誉

项目	海安德宇	海安升义	海安天朗	铁岭华荣	铁岭新晖	铁岭旭晨	铁岭轩诚
现金	84,350.00	84,350.00	100,520.00	21,529,438.00	21,766,444.00	21,243,096.00	10,976,532.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债务的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	84,350.00	84,350.00	100,520.00	21,529,438.00	21,766,444.00	21,243,096.00	10,976,532.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	135,114.48	134,746.36	160,556.07	23,530,179.22	23,443,665.38	23,283,776.22	11,814,324.65
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	50,764.48	50,396.36	60,036.07	2,000,741.22	1,677,221.38	2,040,680.22	837,792.65

(续)

项目	肇庆中旭	屯昌鑫业	上电天宏	庆云上电	海盐锦好	龙州百熠
现金	0.00	53,461,800.00	36,750,000.00	0.00	0.00	0.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	46,781,696.50	0.00	0.00
债务的公允价值	0.00	12,365,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	65,826,800.00	36,750,000.00	46,781,696.50	0.00	0.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	1,507,595.65	65,826,824.81	36,749,405.09	46,781,696.50	679,847.05	4,759,294.11
商誉	0.00	0.00	594.91	0.00	0.00	0.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,507,595.65	24.81	0.00	0.00	679,847.05	4,759,294.11

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	海安德宇		海安升义		海安天朗		铁岭华荣	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	7,011,220.35	7,011,220.35	5,204,752.84	5,204,752.84	6,775,367.88	6,775,367.88	170,174,804.11	170,174,804.11
货币资金	161,711.81	161,711.81	40,267.80	40,267.80	51,936.89	51,936.89	3,721,855.46	3,721,855.46
应收款项	49,956.48	49,956.48	49,303.48	49,303.48	110,142.54	110,142.54	14,276,066.90	14,276,066.90
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	6,424,265.16	6,424,265.16	4,489,288.12	4,489,288.12	5,790,481.56	5,790,481.56	133,540,253.46	133,540,253.46
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,467,250.81	4,467,250.81
其他非流动资产	375,286.90	375,286.90	625,893.44	625,893.44	822,806.89	822,806.89	14,169,377.48	14,169,377.48
负债:	6,818,199.67	6,818,199.67	5,012,258.04	5,012,258.04	6,546,002.07	6,546,002.07	146,044,624.89	146,044,624.89
借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	6,818,199.67	6,818,199.67	5,012,258.04	5,012,258.04	6,546,002.07	6,546,002.07	56,044,624.89	56,044,624.89
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,000,000.00	90,000,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	193,020.68	193,020.68	192,494.80	192,494.80	229,365.81	229,365.81	24,130,179.22	24,130,179.22
减: 少数股东权益	57,906.20	57,906.20	57,748.44	57,748.44	68,809.74	68,809.74	600,000.00	600,000.00
取得的净资产	135,114.48	135,114.48	134,746.36	134,746.36	160,556.07	160,556.07	23,530,179.22	23,530,179.22

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	铁岭新晖		铁岭旭晨		铁岭轩诚		肇庆中旭	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	170,263,905.45	170,263,905.45	167,977,765.79	167,977,765.79	86,777,773.82	86,777,773.82	58,124,301.42	58,124,301.42
货币资金	123,818.21	123,818.21	2,439,184.04	2,439,184.04	803,511.79	803,511.79	81,915.39	81,915.39
应收款项	13,485,980.00	13,485,980.00	15,164,349.50	15,164,349.50	6,802,890.00	6,802,890.00	2,897,311.10	2,897,311.10
其他流动资产	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产	135,118,037.89	135,118,037.89	131,765,621.76	131,765,621.76	68,084,688.01	68,084,688.01	47,386,377.16	47,386,377.16
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,551,724.14	1,551,724.14
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	3,721,599.63	3,721,599.63	4,497,602.56	4,497,602.56	2,192,513.64	2,192,513.64	0.00	0.00
其他非流动资产	14,314,469.72	14,314,469.72	14,111,007.93	14,111,007.93	8,894,170.38	8,894,170.38	5,206,973.63	5,206,973.63
负债:	146,520,240.07	146,520,240.07	144,093,989.57	144,093,989.57	74,363,449.17	74,363,449.17	56,616,705.77	56,616,705.77
借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	56,520,240.07	56,520,240.07	54,093,989.57	54,093,989.57	29,363,449.17	29,363,449.17	56,616,705.77	56,616,705.77
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	23,743,665.38	23,743,665.38	23,883,776.22	23,883,776.22	12,414,324.65	12,414,324.65	1,507,595.65	1,507,595.65
减:少数股东权益	300,000.00	300,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00
取得的净资产	23,443,665.38	23,443,665.38	23,283,776.22	23,283,776.22	11,814,324.65	11,814,324.65	1,507,595.65	1,507,595.65

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	屯昌鑫业		上电天宏		庆云上电		海盐锦好		龙州百熠	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:	344,879,598.63	344,879,598.63	381,466,834.86	381,466,834.86	889,225,677.45	889,225,677.45	29,131,106.09	29,131,106.09	233,096,147.57	233,096,147.57
货币资金	12,320.31	12,320.31	12,578,375.55	12,578,375.55	42,925.32	42,925.32	986,589.05	986,589.05	3,189,862.59	3,189,862.59
应收款项	10,292,956.53	10,292,956.53	11,396,399.69	11,396,399.69	81,199,256.93	81,199,256.93	5,786,803.00	5,786,803.00	32,593,241.44	32,593,241.44
其他流动资产	5,362,802.78	5,362,802.78	0.00	0.00	17,150,000.00	17,150,000.00	4,522,256.28	4,522,256.28	13,671,457.50	13,671,457.50
固定资产	160,093,494.99	160,093,494.99	0.00	0.00	432,855.92	432,855.92	17,719,121.71	17,719,121.71	183,641,586.04	183,641,586.04
在建工程	114,512,951.77	114,512,951.77	345,017,635.11	345,017,635.11	742,496,339.96	742,496,339.96	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	17,105,546.03	17,105,546.03	12,474,424.51	12,474,424.51	0.00	0.00	116,336.05	116,336.05	0.00	0.00
其他非流动资产	37,499,526.22	37,499,526.22	0.00	0.00	47,904,299.32	47,904,299.32	0.00	0.00	0.00	0.00
负债:	274,608,567.62	274,608,567.62	306,468,048.97	306,468,048.97	793,752,827.45	793,752,827.45	28,159,896.00	28,159,896.00	227,496,978.03	227,496,978.03
借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126,000,000.00	126,000,000.00
应付款项	23,185,507.60	23,185,507.60	83,468,048.97	83,468,048.97	153,791,417.45	153,791,417.45	469,896.00	469,896.00	101,496,978.03	101,496,978.03
一年内到期的 非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	542,173,220.00	542,173,220.00	1,661,582.38	1,661,582.38	0.00	0.00
长期应付款	251,423,060.02	251,423,060.02	223,000,000.00	223,000,000.00	97,788,190.00	97,788,190.00	26,028,417.62	26,028,417.62	0.00	0.00
递延所得税负 债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	70,271,031.01	70,271,031.01	74,998,785.89	74,998,785.89	95,472,850.00	95,472,850.00	971,210.09	971,210.09	5,599,169.54	5,599,169.54

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	屯昌鑫业		上电天宏		庆云上电		海盐锦好		龙州百熠	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
减: 少数股东 权益	4,444,206.20	4,444,206.20	38,249,380.80	38,249,380.80	48,691,153.50	48,691,153.50	291,363.04	291,363.04	839,875.43	839,875.43
取得的净资产	65,826,824.81	65,826,824.81	36,749,405.09	36,749,405.09	46,781,696.50	46,781,696.50	679,847.05	679,847.05	4,759,294.11	4,759,294.11

注: 铁岭华荣、铁岭旭晨、铁岭轩诚、龙州百熠可辨认资产负债的公允价值依据评估价值确定, 海安德宇、海安升义、海安天朗、铁岭新晖、肇庆中旭、屯昌鑫业、上电天宏、庆云上电、海盐锦好因评估价值与账面价值差异较小, 可辨认资产负债的公允价值依据账面价值确定。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海上电馨源企业发展有限公司	100.00	2018年8月31日	0.00	-71,204.28	0.00	0.00
国家电投集团浙江新能源有限公司	100.00	2018年12月31日	389,241,900.26	143,065,248.95	203,589,707.55	81,028,173.08

1) 交易构成同一控制下企业合并的依据

本公司及馨源发展、浙江新能源的控股股东均为国家电投集团,在合并前后均受国家电投集团控制。

2) 合并日的确定

2018年3月30日,本公司第七届第二次董事会决议,同意本公司出资11,856.70万元,收购国家电力投资集团有限公司持有的上海上电馨源企业发展有限公司100%股权,并授权本公司签署相关文件及办理相关手续。2018年5月31日,本公司向国家电投集团全额支付了股权收购款11,856.70万元。2018年8月22日,馨源发展完成工商变更,成为本公司的全资子公司。2018年8月31日,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权,因此合并日确定为2018年8月31日。

2018年12月11日,本公司2018年第八次临时董事会审议通过了《公司关于收购国家电投集团浙江新能源有限公司100%股权的议案》。2018年12月26日,本公司向国家电投集团全额支付了股权收购款60,470.17万元。2018年12月27日,浙江新能源完成工商变更,成为本公司的全资子公司。2018年12月31日,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权,因此合并日确定为2018年12月31日。

(2) 合并成本

项目	馨源发展	浙江新能源
现金	118,567,036.91	604,701,677.33
发行或承担的债务的账面价值	0.00	0.00
发行的权益性证券的账面价值	0.00	0.00
合并成本合计	118,567,036.91	604,701,677.33

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	馨源发展		浙江新能源	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产总额:	1,089,114,883.13	1,085,129,530.70	3,491,204,057.81	2,639,562,078.42
货币资金	10,782,678.23	20,717,977.83	188,582,912.83	57,784,933.60
应收款项	472,712.00	472,712.00	258,260,655.80	146,134,833.44
存货	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	307,355,555.88	264,816,199.16
固定资产	105,973.08	101,349.34	2,628,408,239.84	1,905,254,881.78
在建工程	59,549,431.36	31,718,554.14	54,655,668.88	254,983,945.59
无形资产	1,015,800,181.15	1,030,876,992.75	6,019,577.49	422,553.93
长期待摊费用	0.00	0.00	22,114,507.72	9,769,418.42
其他非流动资产	2,403,907.31	1,241,944.64	23,971,626.87	0.00
负债总额:	1,064,596,781.40	1,060,498,276.39	2,716,246,973.85	2,075,755,631.85
借款	50,000,000.00	35,000,000.00	1,334,190,492.00	1,297,314,000.00
应付款项	1,014,596,781.40	1,025,498,276.39	525,481,088.37	463,014,566.11
一年内到期的非流动 负债	0.00	0.00	289,483,818.38	0.00
长期应付款	0.00	0.00	564,301,309.47	315,034,800.00
递延收益	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	24,518,101.73	24,631,254.31	774,957,083.96	563,806,446.57
减: 少数股东权益	0.00	0.00	152,734,482.11	122,787,475.36
取得的净资产	24,518,101.73	—	622,222,601.85	—

3. 本年新设子公司情况

与上年相比，本年因设立增加宝应新能源、泗洪光伏、如东和风、如东海翔、滨海智慧、陈家港风电共6家三级子公司。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益 的金额
上海杨电能源环境科技有限公司	2,151,000,032.44	100.00	非货币 性资产 交换	2018年12月 31日	控制权转 移	2,076,654,822.52	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00

为了盘活资源,优化资本结构,降低资产负债率,更好的聚焦主业,经公司2018年第七次临时董事会及第二次临时股东大会审议批准,本公司本年度开始与上海杨浦滨江投资开发有限公司(以下简称杨浦滨江公司)合作开发公司的杨树浦电厂土地项目,本公司于2018年10月将杨树浦电厂土地中的02-1地块相关资产、负债和人员划转至公司全资子公司上海杨电能源环境科技有限公司(以下简称杨电科技);于2018年11月与杨浦滨江公司所属的上海杨树浦置业有限公司(以下简称杨浦置业公司)共同设立上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司(以下简称馨懿房地产公司),持股比例分别为49%、51%;于2018年12月以所持杨电科技100%股权按评估值作价21.51亿元、杨浦置业公司以现金22.39亿元,共同向馨懿房地产公司增资,增资后双方持股比例不变(本公司49%、杨浦置业公司51%)。

截止2018年12月31日,上述02-1地块相关资产、负债及人员的划转,本公司以杨电科技100%股权、杨浦置业公司以现金22.39亿元向馨懿房地产公司增资的交易均已全部完成,杨电科技成为馨懿房地产公司的全资子公司,不再受本公司控制,因此不再纳入本公司2018年度合并财务报表;该交易属于非货币性资产交换,具有商业实质,换出资产作价以上海东洲资产评估有限公司出具的【2018】第1339号评估报告确定的评估值为基础确定,公允价值能够可靠计量,按照企业会计准则相关规定,确认投资收益20.77亿元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
外高桥发电	上海	上海	火力发电	51.00		设立
漕泾热电*1	上海	上海	火力发电、供热	36.00		设立
上电工程	上海	上海	电力工程服务	96.50		设立
上电工程马耳他	马耳他	马耳他	电力工程服务		100.00	设立
工程黑山子公司	黑山共和国	黑山共和国	电力工程服务		100.00	设立
上电运营	上海	上海	电力技术服务	100.00		设立
上电漕泾	上海	上海	火力发电	65.00		设立
前滩新能源	上海	上海	咨询及服务	70.00		设立
明华电力	上海	上海	电力技术服务	100.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
华东电力试验研究院	上海	上海	电力技术服务		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
燃料公司	上海	上海	贸易	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
翔安航运	上海	上海	运输		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
联合能源	上海	上海	技术开发	51.00		设立
闵行燃气	上海	上海	燃气发电	65.00		设立
绿色能源	上海	上海	咨询及服务	100.00		设立
西岸能源	上海	上海	咨询及服务		70.00	设立
上电投资	上海	上海	投资管理	100.00		设立
世博能源	上海	上海	咨询及服务	70.00		设立
褐美能源	上海	上海	咨询及服务	65.00		设立
新能源公司	上海	上海	投资管理	72.93		设立
江苏苏美达	江苏徐州	江苏徐州	光伏发电		80.00	设立
苏美达东台	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		68.00	设立
泗阳沃达	江苏宿迁	江苏宿迁	光伏发电		80.00	设立
萧县协合	安徽宿州	安徽宿州	风力发电		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
宿州协合	安徽宿州	安徽宿州	风力发电		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
烟台亿豪	山东烟台	山东烟台	风力发电		51.00	设立
宿迁协合	江苏宿迁	江苏宿迁	光伏发电		51.00	非同一控制下企业合

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
						并取得的子公司
天长协合	安徽天长	安徽天长	风力发电		100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
丰县苏新	江苏徐州	江苏徐州	光伏发电		75.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安策兰	江苏南通	江苏南通	光伏发电		75.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
嘉兴上电	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100.00	设立
中电投中旗	内蒙古察右中旗	内蒙古察右中旗	光伏发电		75.00	设立
江苏格雷德	江苏苏州	江苏苏州	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
鄯善海林	新疆鄯善	新疆鄯善	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
赤峰市永能	内蒙古翁牛特旗	内蒙古翁牛特旗	光伏发电		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
张北天宏	河北张北	河北张北	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
麻城孚旭	湖北麻城	湖北麻城	光伏发电		66.50	非同一控制下企业合并取得的子公司
盐城北龙港	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	设立
海安光亚	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
东至上电	安徽东至	安徽东至	风力发电		100.00	设立
上海绿拜	上海市	上海市	投资管理		98.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海长浦	上海市	上海市	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北阳财	湖北宜城	湖北宜城	投资管理		66.50	非同一控制下企业合并取得的子公司
宜城晶盛	湖北宜城	湖北宜城	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
浑源东方	山西大同	山西大同	风力发电		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西富凯	广西北海	广西北海	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西睿威	广西北海	广西北海	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
寿光紫泉	山东寿光	山东寿光	投资管理		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
寿光森爱	山东寿光	山东寿光	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
						并取得子公司
齐河善能*2	山东齐河	山东齐河	投资管理		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
齐河鼎源	山东齐河	山东齐河	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
盘州新能源*3	贵州盘县	贵州盘县	投资管理		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
盘州中电	贵州盘县	贵州盘县	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
济南盈光合	山东济南	山东济南	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
山东郓城	山东郓城	山东郓城	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖南晶尧	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
华容晶尧	湖南岳阳	湖南岳阳	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
当阳华鑫*4	湖北当阳	湖北当阳	投资管理		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
当阳华直	湖北当阳	湖北当阳	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖南晶锐	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
华容伏昇	湖南岳阳	湖南岳阳	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
荆门寅中*5	湖北荆门	湖北荆门	投资管理		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
荆门寅晒	湖北荆门	湖北荆门	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北天湖	湖北孝感	湖北孝感	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
郑州杭嘉	河南郑州	河南郑州	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西浩德	广西南宁	广西南宁	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电平南	广西平南	广西平南	风力发电		60.00	设立
宝应新能源	江苏宝应	江苏宝应	光伏发电		100.00	设立
上电天宏*6	北京	北京	投资管理		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
尚义宏能	河北张家口	河北张家口	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
丰宁宁阳	河北承德	河北承德	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
						并取得子公司
庆云上电*7	山东德州	山东德州	风力发电		49.00	非同一控制下企业合并取得的子公司并
江苏阡山	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	55.00		设立
上电八菱	江苏盐城	江苏盐城	投资管理	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
楼王光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	设立
浙江长兴	浙江长兴	浙江长兴	燃气发电	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
淮沪电力	安徽淮南	安徽淮南	火力发电	51.00		设立
上电哈密	新疆哈密	新疆哈密	燃气发电、供热	60.00		设立
土耳其 EMBA	土耳其	土耳其	火力发电	78.21		非同一控制下企业合并取得的子公司
上坦发电	坦桑尼亚	坦桑尼亚	燃气发电	60.00		设立
香港公司	香港	香港	投资管理	100.00		设立
马耳他公司	马耳他	马耳他	投资管理		100.00	设立
D3 公司	马耳他	马耳他	燃气发电		90.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
国际可再生能源	马耳他	马耳他	投资管理		70.00	设立
马耳他黑山联合	马耳他	马耳他	投资管理		70.00	设立
莫祖拉风电	黑山共和国	黑山共和国	风力发电		90.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电金融公司	香港	British Virgin Islands	金融		100.00	设立
上电日本	日本	日本	投资管理	100.00		设立
福岛西乡	日本	日本	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
大阪南港	日本	日本	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
那须乌山	日本	日本	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电三田	日本	日本	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
NOBSP 公司	日本	日本	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
筑波太阳能	日本	日本	光伏发电		70.00	设立
上电东北	日本	日本	风力发电		70.00	设立
上电青森	日本	日本	风力发电		70.00	设立
上电石川	日本	日本	风力发电		100.00	设立

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
上电福島	日本	日本	光伏发电		100.00	设立
江苏贾汪	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	79.19		设立
杨厂公司	上海	上海	电力技术服务	100.00		设立
杨电技术	上海	上海	电力技术服务	100.00		设立
两吉新能源	上海	上海	投资管理	85.00		设立
宁夏太阳山	宁夏吴忠	宁夏吴忠	风力发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京瑞启达	青海格尔木	北京	风力发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木瑞启达	青海格尔木	青海格尔木	风力发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
冀电新能源	河北秦皇岛	河北秦皇岛	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
宏伟光伏	河北秦皇岛	河北秦皇岛	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏大丰	江苏盐城	江苏盐城	风力发电	67.45	7.50	设立
新达新能源	上海	上海	投资管理	100.00		设立
湖州宏晖	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		81.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
随州永拓	湖北随州	湖北随州	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安金轩	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安云星	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
南通宝丰行	江苏海安	江苏海安	光伏发电		65.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
烟台新宝	山东烟台	山东烟台	光伏发电		80.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
涟源同兴	湖南涟源	湖南涟源	光伏发电		80.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
泗洪金丰	江苏泗洪	江苏泗洪	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安德宇	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安升义	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安天朗	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭华荣	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
铁岭新晖	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭旭晨	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭轩诚	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
屯昌鑫业	海南屯昌	海南屯昌	光伏发电		80.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
肇庆中旭	广东肇庆	广东肇庆	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏电力	江苏南京	江苏南京	投资管理	70.72		同一控制下企业合并
大丰光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	同一控制下企业合并
建湖光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	同一控制下企业合并
洪泽光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	同一控制下企业合并
常熟光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	同一控制下企业合并
江苏新能源	江苏盐城	江苏盐城	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
滨海新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	同一控制下企业合并
东海新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	设立
徐州贾汪新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	设立
江苏海上风	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	设立
滨海海上风	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	设立
涟水新能源	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100.00	设立
高邮新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100.00	设立
协鑫滨海	江苏滨海	江苏滨海	火力发电		51.01	设立
滨海风力	江苏滨海	江苏滨海	风力发电		100.00	设立
滨海港航	江苏滨海	江苏滨海	航道服务		82.00	设立
滨海综合能源	江苏滨海	江苏滨海	电力技术服务		100.00	设立
江苏综合能源	江苏南京	江苏南京	综合能源服务		100.00	设立
苏州和旭	江苏苏州	江苏苏州	综合能源服务		51.00	设立
响水新能源	江苏响水	江苏响水	风力发电		100.00	设立
泗洪光伏	江苏泗洪	江苏泗洪	光伏发电		100.00	设立
如东和风	江苏南通	江苏南通	风力发电		51.00	设立
如东海翔	江苏如东	江苏如东	风力发电		57.00	设立
滨海智慧	江苏滨海	江苏滨海	风力发电		51.00	设立
陈家港风电	江苏响水	江苏响水	风力发电		35.00	设立
馨源发展	上海	上海	商务服务	100.00		同一控制下企业合并
浙江新能源	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		同一控制下企业合并

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
常山新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100.00	设立
慈溪新能源	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100.00	设立
德清桑尼	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		73.98	设立
海盐丽安	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100.00	设立
杭州桑尼	杭州桐庐	杭州桐庐	光伏发电		69.57	设立
杭州运营	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		100.00	设立
江山帷盛	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100.00	设立
金华新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		75.08	设立
缙云宏伟	浙江温州	浙江温州	光伏发电		70.00	设立
兰溪新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		100.00	设立
丽安松阳	浙江丽水	浙江丽水	光伏发电		100.00	设立
龙游新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100.00	设立
宁波丽安	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100.00	设立
宁波投资	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100.00	设立
平湖新能源	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100.00	设立
浦江新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		76.09	设立
衢州新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100.00	设立
三门汇普	浙江台州	浙江台州	光伏发电		100.00	设立
桑尼大江东	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		70.00	设立
桑尼余杭	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		66.87	设立
桑尼艾罗	杭州富阳	杭州富阳	光伏发电		68.98	设立
桑尼安吉	湖州安吉	湖州安吉	光伏发电		70.31	设立
桑尼淳安	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		69.01	设立
桑尼金华	浙江金义都	浙江金义都	光伏发电		72.27	设立
桑尼绍兴	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		70.00	设立
桑尼诸暨	浙江诸暨	浙江诸暨	光伏发电		70.99	设立
上虞桑尼	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		69.14	设立
台州桑尼	浙江台州	浙江台州	光伏发电		75.87	设立
天台桑尼	浙江台州	浙江台州	光伏发电		77.78	设立
象山新能源	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100.00	设立
新昌桑尼	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		71.59	设立

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
永康宏伟	浙江金华	浙江金华	光伏发电		70.00	设立
舟山新能源	浙江舟山	浙江舟山	光伏发电		100.00	设立
嘉兴锦好	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		70.59	设立
温州弘泰	浙江温州	浙江温州	光伏发电		99.04	非同一控制下企业合并取得的子公司
长兴帷博	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		69.15	设立
海盐锦好	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		70.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
龙州百熠	浙江龙州	浙江龙州	光伏发电		85.00	非同一控制下企业合并取得的子公司

注 1：漕泾热电系本公司与申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司、新加坡胜科公用事业私人有限公司分别按 36%、30%、4%、30%的持股比例投资设立，本公司为第一大股东，漕泾热电董事长及总经理均由本公司推选的人员担任，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 2：齐河善能系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，齐河善能设 3 名董事会成员，本公司占 2 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 3：盘州新能源系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，盘州新能源设 3 名董事会成员，本公司占 2 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 4：当阳华鑫系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，当阳华鑫设 3 名董事会成员，本公司占 2 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 5：荆门寅中系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，荆门寅中设 3 名董事会成员，本公司占 2 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 6：上电天宏系本公司所属企业新能源公司本年非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，上电天宏设 5 名董事会成员，本公司占 3 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

注 7：庆云上电系本公司所属企业新能源公司本年非同一控制下企业合并取得的子公司，持股比例为 49%，表决权比例 51%，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
外高桥发电	49.00%	-23,290,455.60	19,600,000.00	1,436,227,595.06
漕泾热电	64.00%	258,451,024.26	256,000,000.00	1,037,874,718.70
上电漕泾	35.00%	-29,711,871.84	0.00	590,806,049.10
江苏阚山	45.00%	-61,443,910.91	0.00	174,885,090.45
浙江长兴	49.00%	9,582,709.23	9,683,094.77	228,959,254.04
淮沪电力	49.00%	164,788,304.34	80,000,000.00	701,433,030.71
两吉新能源	15.00%	1,262,436.79	0.00	60,246,227.74
上电八菱	40.00%	-210,969.84	0.00	184,037,538.74
江苏电力	29.28%	108,904,180.14	0.00	3,004,059,754.91
新能源公司	27.07%	130,008,302.15	55,242,105.92	1,930,866,652.73
合计	—	558,339,748.72	420,525,200.69	9,349,395,912.18

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
外高桥发电	1,419,250,494.87	1,641,807,922.66	3,061,058,417.53	62,076,692.35	67,905,000.57	129,981,692.92
漕泾热电	455,220,247.90	1,897,650,633.05	2,352,870,880.95	670,470,825.68	60,720,807.30	731,191,632.98
上电漕泾	436,459,288.55	4,886,574,514.07	5,323,033,802.62	1,619,796,519.48	2,015,220,000.00	3,635,016,519.48
江苏阡山	493,094,281.22	3,090,377,286.52	3,583,471,567.74	1,227,404,357.32	1,967,433,676.08	3,194,838,033.40
浙江长兴	55,052,216.29	1,478,387,637.29	1,533,439,853.58	180,862,645.43	885,313,424.39	1,066,176,069.82
淮沪电力	439,515,085.25	3,049,423,294.93	3,488,938,380.18	958,637,715.67	1,093,000,000.00	2,051,637,715.67
两吉新能源	335,509,315.48	1,427,779,917.38	1,763,289,232.86	79,035,864.58	1,274,970,816.00	1,354,006,680.58
上电八菱	82,531,363.17	403,708,328.54	486,239,691.71	25,158,075.97	987,768.88	26,145,844.85
江苏电力	2,599,802,329.35	22,474,672,030.75	25,074,474,360.10	6,220,244,583.41	10,992,406,501.33	17,212,651,084.74
新能源公司	2,429,192,526.17	11,046,683,860.57	13,475,876,386.74	3,349,404,093.26	5,757,073,245.69	9,106,477,338.95

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
外高桥发电	1,494,854,379.55	1,684,577,067.89	3,179,431,447.44	86,141,513.54	74,681,667.25	160,823,180.79
漕泾热电	509,029,675.52	1,910,886,984.68	2,419,916,660.20	612,419,297.01	189,647,840.63	802,067,137.64
上电漕泾	696,235,216.84	5,194,421,341.52	5,890,656,558.36	2,102,528,212.81	2,015,220,000.00	4,117,748,212.81
江苏阡山	534,704,691.60	3,340,531,350.82	3,875,236,042.42	1,590,182,709.71	1,759,877,774.12	3,350,060,483.83

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初余额					
	浙江长兴	86,258,340.30	1,567,997,320.44	1,654,255,660.74	413,504,090.98	773,282,917.55
淮沪电力	261,330,520.92	3,212,825,376.53	3,474,155,897.45	954,157,894.86	1,259,000,000.00	2,213,157,894.86
两吉新能源	324,863,192.68	1,479,161,698.11	1,804,024,890.79	215,082,023.78	1,185,626,560.00	1,400,708,583.78
上电八菱	197,390,863.92	351,964,760.37	549,355,624.29	46,063,160.57	42,671,192.26	88,734,352.83
江苏电力	2,465,418,060.58	19,539,328,135.71	22,004,746,196.29	7,500,935,644.73	11,061,815,093.49	18,562,750,738.22
新能源公司	1,519,205,630.76	8,594,971,914.67	10,114,177,545.43	2,178,815,320.90	5,350,125,584.18	7,528,940,905.08

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
外高桥发电	1,343,845,481.62	-47,531,542.04	-47,531,542.04	203,954,237.71	1,341,986,100.80	36,796,028.94	36,796,028.94	127,930,635.55
漕泾热电	3,479,219,072.89	403,829,725.41	403,829,725.41	647,353,643.49	3,477,620,034.78	422,784,663.08	422,784,663.08	904,136,485.86
上电漕泾	3,444,643,517.05	-84,891,062.41	-84,891,062.41	883,954,368.67	3,376,204,312.17	-134,101,685.46	-134,101,685.46	66,752,597.58
江苏阡山	1,772,840,862.18	-136,542,024.25	-136,542,024.25	408,140,069.44	1,868,758,501.11	-158,350,594.60	-158,350,594.60	395,793,311.50
浙江长兴	497,402,204.58	19,556,549.44	19,556,549.44	186,420,318.55	444,783,082.89	21,688,651.53	21,688,651.53	235,928,725.73
淮沪电力	2,347,446,613.95	336,302,661.92	336,302,661.92	625,989,953.86	2,181,773,542.37	250,679,363.10	250,679,363.10	854,916,529.50
两吉新能源	178,945,376.81	8,416,245.27	8,416,245.27	90,522,691.47	131,939,707.38	13,791,775.08	13,791,775.08	9,376,965.64
上电八菱	11,046,439.56	-527,424.60	-527,424.60	-17,708,551.60	10,802,512.38	101,442,292.85	7,591,042.85	6,386,941.99
江苏电力	4,932,679,118.25	757,742,959.88	757,742,959.88	2,570,769,550.35	1,858,575,533.87	331,995,186.64	331,995,186.64	1,015,479,641.34
新能源公司	1,330,401,308.68	304,637,763.57	304,637,763.57	901,138,192.93	1,189,499,903.63	261,084,354.10	261,084,354.10	909,312,861.48

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

为优化资本结构、降低资产负债率,经公司2018年第五次临时董事会及第二次临时股东大会审议通过,本公司于2018年12月完成引进投资者工银金融资产投资有限公司(以下简称工银投资)向新能源公司增资9亿元、江苏大丰增资4亿元、江苏电力增资20亿元,增资完成后本公司对新能源公司持股比例由100%变更为72.93%,工银投资持股27.07%;对江苏大丰持股比例由90%变更为67.45%,本公司所属企业上电八菱对江苏大丰的持股比例由10%变更为7.5%,工银投资持股25.05%;本公司对江苏电力持股比例由100%变更为70.72%,工银投资持股29.28%。

本年本公司所属企业新能源公司购买湖南中孚新能源有限公司所持湖南晶锐21%的股权,购买南京海得电力科技有限公司所持湖南晶尧21%的股权。股权购买完成后,本公司所属企业新能源公司对湖南晶锐持股比例由49%变更为70%;对湖南晶尧持股比例由49%变更为70%。

本年本公司所属企业两吉新能源购买银川宣力新能源有限公司所持宁夏太阳山10%股权。股权购买完成后,本公司所属企业两吉新能源对宁夏太阳山持股比例由90%变更为100%。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	江苏电力	新能源公司	江苏大丰	合计
现金	2,000,000,000.00	900,000,000.00	400,000,000.00	3,300,000,000.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
债务的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
处置对价合计	2,000,000,000.00	900,000,000.00	400,000,000.00	3,300,000,000.00
减:按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,011,245,982.45	905,129,191.47	340,272,402.24	3,256,647,576.16
差额	-11,245,982.45	-5,129,191.47	59,727,597.76	43,352,423.84
其中:调整资本公积	-11,245,982.45	-5,129,191.47	59,727,597.76	43,352,423.84
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
调整未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	湖南晶锐	湖南晶尧	宁夏太阳山	合计
现金	4,296,147.00	5,471,529.00	2,450,000.00	12,217,676.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
债务的公允价值	3,515,029.00	4,476,706.00	0.00	7,991,735.00
购买成本合计	7,811,176.00	9,948,235.00	2,450,000.00	20,209,411.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	湖南晶锐	湖南晶尧	宁夏太阳山	合计
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	9,766,596.46	11,621,510.89	2,450,000.00	23,838,107.35
差额	-1,955,420.46	-1,673,275.89	0.00	-3,628,696.35
其中：调整资本公积	1,955,420.46	1,673,275.89	0.00	3,628,696.35
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
调整未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 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

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	
外高桥第二发电	上海	上海	2*900MW 机组火力发电	20.00		权益法核算
吴泾发电	上海	上海	2*300MW 电力生产	50.00		权益法核算
淮沪煤电	淮南	淮南	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	49.57		权益法核算
外高桥第三发电	上海	上海	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	30.00		权益法核算
友好航运	上海	上海	航运运输	50.00		权益法核算
吴泾第二发电	上海	上海	电力工程建设、电力生产、销售	49.00		权益法核算
望亭燃机	苏州	苏州	电力生产	45.00		权益法核算
镇海燃机	宁波	宁波	电力项目的开发建设；电力生产销售	37.50		权益法核算
临港燃机	上海	上海	电力、热力的生产、建设、与燃机发电相关的咨询服务和科研成果的技术转让	35.00		权益法核算
融和租赁	上海	上海	融资租赁		35.00	权益法核算
马耳他能源	马耳他	马耳他	电力生产销售		33.30	权益法核算
懿杉新能源	上海	上海	新能源领域技术开发、咨询、转让，风力发电，太阳能发电等	40.00		权益法核算
馨懿房地产	上海	上海	房地产开发经营，房地产经纪，房屋建设工程施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，市政公用建设工程施工，绿化养护，物业管理，停车场(库)经营	49.00		权益法核算

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
流动资产	1,534,723,518.74	201,998,543.57	107,197,389.17	959,432,660.18	2,239,795,964.55
其中: 现金和现金等价物	1,014,637,183.18	104,157,834.37	41,836,004.79	127,083,187.43	2,239,795,964.55
非流动资产	3,193,614,612.12	447,647,577.20	460,010,254.18	4,045,049,450.51	2,151,000,032.44
资产合计	4,728,338,130.86	649,646,120.77	567,207,643.35	5,004,482,110.69	4,390,795,996.99
流动负债	366,141,075.51	820,260,940.04	179,297,494.25	155,519,850.35	70.00
非流动负债	63,179,430.00	55,750,818.96	59,630,690.00	2,375,856,664.04	0.00
负债合计	429,320,505.51	876,011,759.00	238,928,184.25	2,531,376,514.39	70.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	192,416,225.11	0.00
归属于母公司股东权益	4,299,017,625.35	-226,365,638.23	328,279,459.10	2,280,689,371.19	4,390,795,926.99
按持股比例计算的净资产份额	859,803,525.07	-113,182,819.12	164,139,729.55	912,275,748.48	2,151,490,004.23
调整事项					
--商誉	2,177,647.86	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-11,494.80	113,182,819.12	-2,159,800.60	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	861,969,678.13	0.00	161,979,928.95	912,275,748.48	2,151,490,004.23
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—
营业收入	2,773,944,109.55	603,791,868.71	142,719,299.51	387,155,840.68	0.00
财务费用	-9,921,556.22	3,628,687.53	11,047,816.95	93,174,689.08	57.58
所得税费用	73,837,502.89	0.00	0.00	15,299,982.49	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
净利润	225,620,208.14	-214,365,393.98	31,213,017.18	108,473,789.10	-57.58
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	225,620,208.14	-214,365,393.98	31,213,017.18	108,473,789.10	-57.58
本年收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00

(续)

项目	年初余额/上年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
流动资产	1,128,652,348.41	193,388,225.85	80,671,167.86	913,057,033.01	0.00
其中:现金和现金等价物	498,539,372.30	29,159,381.26	6,651,292.69	132,515,997.95	0.00
非流动资产	3,407,480,122.06	498,297,360.57	479,689,531.12	3,132,323,027.28	0.00
资产合计	4,536,132,470.47	691,685,586.42	560,360,698.98	4,045,380,060.29	0.00
流动负债	386,678,643.26	633,185,011.75	165,710,689.05	293,372,006.63	0.00
非流动负债	76,056,410.00	70,500,818.92	99,729,440.00	1,323,799,716.00	0.00
负债合计	462,735,053.26	703,685,830.67	265,440,129.05	1,617,171,722.63	0.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	178,208,709.64	0.00
归属于母公司股东权益	4,073,397,417.21	-12,000,244.25	294,920,569.93	2,249,999,628.02	0.00
按持股比例计算的净资产份额	814,679,483.44	-6,000,122.13	147,460,284.97	899,999,851.21	0.00
调整事项					
--商誉	2,177,647.86	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额/上年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-11,494.80	6,000,122.13	-1,086,864.61	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	816,845,636.50	0.00	146,373,420.36	899,999,851.21	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—
营业收入	2,750,206,796.37	581,701,327.78	150,660,011.71	0.00	0.00
财务费用	-22,251,134.81	7,032,217.49	13,481,820.99	371.98	0.00
所得税费用	53,524,375.63	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	183,033,107.41	-164,039,181.82	3,071,853.76	-371.98	0.00
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	183,033,107.41	-164,039,181.82	3,071,853.76	-371.98	0.00
本年收到的来自合营企业的股利	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
流动资产	675,047,666.36	843,559,815.68	65,744,585.88	332,444,587.44	623,471,689.63	14,404,953,161.90	1,645,021,016.07	983,509,072.06
其中: 现金和现金等价物	46,175,945.65	535,216,766.32	9,762,126.03	99,729,125.82	352,078,792.45	1,220,558,679.65	111,694,725.04	384,038,062.20
非流动资产	6,069,918,901.05	1,963,803,367.46	895,095,959.98	857,475,913.83	2,271,694,158.87	35,122,201,077.63	5,311,637,487.33	4,655,663,290.39
资产合计	6,744,966,567.41	2,807,363,183.14	960,840,545.86	1,189,920,501.27	2,895,165,848.50	49,527,154,239.53	6,956,658,503.40	5,639,172,362.45
流动负债	2,036,780,957.86	310,274,258.83	331,587,196.42	713,094,170.08	1,049,607,127.36	18,375,222,678.81	875,929,955.17	2,959,738,761.10
非流动负债	1,908,403,216.19	38,482,757.14	93,000,000.00	0.00	303,242,597.50	24,929,975,435.75	2,574,612,778.31	41,124,923.35

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
负债合计	3,945,184,174.05	348,757,015.97	424,587,196.42	713,094,170.08	1,352,849,724.86	43,305,198,114.56	3,450,542,733.48	3,000,863,684.45
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,799,782,393.36	2,458,606,167.17	536,253,349.44	476,826,331.19	1,542,316,123.64	6,221,956,124.97	3,506,115,769.92	2,638,308,678.00
按持股比例计算的净资产份额	1,387,852,132.39	1,204,717,021.91	241,314,007.25	178,809,874.20	539,810,643.27	2,177,684,643.74	1,167,536,551.38	791,492,603.40
调整事项								
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-1,933,119.19	-1,270,221.63	-0.01	-654,053.79	0.00	-350,364,305.31	-148,702,208.73	0.01
对联营企业权益投资的账面价值	1,385,919,013.20	1,203,446,800.28	241,314,007.24	178,155,820.41	539,810,643.27	1,827,320,338.43	1,018,834,342.65	791,492,603.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—	—	—	—
营业收入	3,434,480,125.12	1,571,428,584.70	1,074,662,040.36	1,126,106,089.55	1,861,556,658.74	2,767,312,087.10	2,711,012,819.36	3,312,086,245.50
财务费用	155,672,069.38	-21,345,814.60	26,479,676.88	27,061,642.02	48,359,961.43	-5,680,479.58	56,303,491.59	100,707,398.11
所得税费用	105,408,099.00	320,133.16	879,446.37	0.00	73,828,971.49	196,810,542.49	16,385,272.24	54,539,856.42
净利润	318,420,856.58	1,563,177.91	-9,804,632.96	8,840,133.34	220,066,472.10	591,377,844.98	51,060,290.33	203,507,503.76
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-174,554.69	0.00	0.00
综合收益总额	318,420,856.58	1,563,177.91	-9,804,632.96	8,840,133.34	220,066,472.10	591,203,290.29	51,060,290.33	203,507,503.76
本年收到的来自联营企业的股利	110,000,000.00	19,992,000.00	4,500,000.00	0.00	66,500,000.00	24,944,888.89	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	年初余额/ 上年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
流动资产	574,270,623.27	1,198,604,296.69	60,394,024.44	257,104,692.07	490,795,662.75	11,627,807,237.18	1,487,822,912.08	1,064,694,266.17
其中: 现金和现金等价物	103,575,250.78	508,318,222.75	5,088,950.68	169,984,990.31	322,666,960.78	584,819,522.34	179,506,298.94	378,797,650.91
非流动资产	6,362,869,790.41	1,707,235,543.71	1,004,986,593.29	933,296,747.42	2,490,834,185.61	28,736,442,172.93	5,568,704,372.61	5,062,586,797.63
资产合计	6,937,140,413.68	2,905,839,840.40	1,065,380,617.73	1,190,401,439.49	2,981,629,848.36	40,364,249,410.11	7,056,527,284.69	6,127,281,063.80
流动负债	2,479,517,945.56	358,525,885.98	366,322,635.33	507,417,580.26	1,355,879,149.32	18,598,536,197.53	892,411,843.91	3,392,670,032.88
非流动负债	1,755,361,743.59	49,470,965.16	143,000,000.00	214,997,661.38	113,501,047.50	17,063,689,266.79	2,706,663,482.25	299,809,856.68
负债合计	4,234,879,689.15	407,996,851.14	509,322,635.33	722,415,241.64	1,469,380,196.82	35,662,225,464.32	3,599,075,326.16	3,692,479,889.56
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,702,260,724.53	2,497,842,989.26	556,057,982.40	467,986,197.85	1,512,249,651.54	4,702,023,945.79	3,457,451,958.53	2,434,801,174.24
按持股比例计算的净资产份额	1,340,104,706.06	1,223,943,064.74	250,226,092.08	175,494,824.19	529,287,378.04	1,645,708,381.03	1,151,331,502.19	730,440,352.27
调整事项								
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-2,026,911.47	-1,270,221.64	-0.01	-654,053.78	-0.01	-380,973.83	-155,488,803.07	0.01
对联营企业权益投资的账面价值	1,338,077,794.59	1,222,672,843.10	250,226,092.07	174,840,770.41	529,287,378.03	1,645,327,407.20	995,842,699.12	730,440,352.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—	—	—	—
营业收入	3,210,472,521.74	1,653,765,285.08	1,082,613,693.55	997,553,027.17	1,856,142,296.17	2,090,250,463.17	2,588,130,026.40	3,456,810,606.78
财务费用	172,155,914.41	-17,640,338.11	26,552,209.69	29,420,972.29	56,457,672.45	13,650,607.88	61,084,859.07	118,286,092.43
所得税费用	86,817,033.96	16,184,015.09	-7,075,286.87	0.00	69,685,613.86	202,277,125.35	107,073,319.26	73,995,723.53
净利润	265,557,283.00	45,255,027.28	-32,058,134.95	2,326,471.65	212,353,844.63	605,529,462.49	161,625,031.71	229,701,250.02
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额/ 上年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-724.79	214,095,975.65	0.00
综合收益总额	265,557,283.00	45,255,027.28	-32,058,134.95	2,326,471.65	212,353,844.63	605,528,737.70	375,721,007.36	229,701,250.02
本年收到的来自联营企业的股利	100,000,000.00	40,082,000.00	22,500,000.00	0.00	60,900,000.00	127,312,713.20	0.00	99,000,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	546,521,521.41	401,660,671.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	20,145,465.52	25,280,360.93
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	20,145,465.52	25,280,360.93

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

本集团不存在合营企业或联营企业向公司转移资金能力的重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营 企业名称	累积未确认的以前 年度损失	本年未确认的损失 (或本年分享的净利润)	本年末累积未确认 的损失
新加坡能源	-1,277,151.97	0.00	-1,277,151.97
吴泾发电	-6,000,122.13	-107,182,696.99	-113,182,819.12

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受的汇率风险主要与美元、欧元和日元等外币有关,除本集团的境外子公司以美元、欧元和日元等进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截止2018年12月31日,除本附注“六、49. 外币货币性项目”所述资产及负债的美元、欧元及日元等余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元及日元等外币计价的资产和负债余额产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究,为规避偿还美元债券及利息支出的汇率风险,本集团签订了货币互换合约,截止2018年12月31日该货币互换合约的公允价值为人民币-11,536.80万元,公允价值变动已计入其他综合收益,详见本附注六、32其他综合收益相关内容。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 利率风险

本集团的利率风险主要来自银行借款、发行的公司债券及融资租赁等带息负债。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。于2018年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币、美元、欧元、日元计价的浮动利率借款及融资租赁款,金额合计为28,280,707,867.98元(2017年12月31日:31,168,026,359.63元),以及人民币、美元、日元计价的固定利率借款合同及债券,金额为32,336,610,853.67元(2017年12月31日:23,384,371,980.23元)

3) 价格风险

本公司及子公司购买燃料面临价格风险。

(2) 信用风险

截止2018年12月31日,可能引起本集团财务损失的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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,主要包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的信用风险主要集中在应收国网上海市电力公司、国网江苏省电力有限公司等电网公司的电费,存在风险敞口的单一性,由于客户均具有良好的信用记录,因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款、发行债券和融资券作为主要资金来源。截止2018年12月31日,虽然本公司及本集团的流动资产小于流动负债,但本集团尚未使用的银行综合授信额度为6,760,926万元(2017年12月31日:3,330,967万元),因此,本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-47,430,790.74	-47,430,790.74	-39,939,511.46	-39,939,511.46
所有外币	对人民币贬值5%	47,430,790.74	47,430,790.74	39,939,511.46	39,939,511.46

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加100个基点	-249,490,601.87	-249,490,601.87	-186,607,355.50	-186,607,355.50
浮动利率借款	减少100个基点	249,490,601.87	249,490,601.87	186,607,355.50	186,607,355.50

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 可供出售金融资产	305,006,750.41	0.00	0.00	305,006,750.41
(1) 权益工具投资	305,006,750.41	0.00	0.00	305,006,750.41
持续以公允价值计量的资产总额	305,006,750.41	0.00	0.00	305,006,750.41
(二) 衍生金融负债	0.00	0.00	115,549,108.88	115,549,108.88
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	115,549,108.88	115,549,108.88

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

本集团持有的可供出售金融资产中的权益工具投资,其年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

3. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司对于货币互换合约采用以下方法进行估值:远期汇率是根据利率平价理论,计算出两种货币的利差,用升水或贴水表示,与即期汇率相加减,得出远期汇率。期末,根据估值时间节点的即期汇率水平以及当时的远期升贴水点数计算当期远期汇率,并用此汇率与货币互换期初约定的执行汇率进行轧差计算乘以当期本金得到当期估值损益。

本公司所属企业香港公司叙做的货币互换产品的交易方向为未来卖出欧元买入美元。因此,如果当期计算出的欧元兑美元远期汇率高于期初执行汇率,则货币互换估值为负值;反之估值为正值。

4. 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换

本年度及上年度本集团的金融资产的公允价值计量未发生各层级之间的转换。

5. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

除以成本计量的可供出售权益工具无法获得公允价值外,本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与其公允价值之间无重大差异。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

(1) 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本(亿元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
国家电力投资集团有限公司	北京	实业投资管理;组织电力(热力)生产、销售	350.00	45.49	45.49

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国家电力投资集团有限公司	35,000,000,000.00	0.00	0.00	35,000,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
国家电力投资集团有限公司	1,190,518,219.00	1,190,518,219.00	45.49	49.41

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业基本情况详见本附注“八、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本集团发生关联方交易,或前期与本集团发生关联方交易形成余额的合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海外高桥第二发电有限责任公司	合营企业
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业
上海友好航运有限公司	合营企业
上海懿杉新能源科技有限公司	合营企业
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	合营企业
创导(上海)智能技术有限公司	联营企业
国际可再生能源服务公司	联营企业
淮沪煤电有限公司	联营企业
上海申能临港燃机发电有限公司	联营企业
上海外高桥第三发电有限责任公司	联营企业
上海吴泾第二发电有限责任公司	联营企业

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合营或联营企业名称	与本公司关系
新加坡联合能源发展有限公司	联营企业
新马耳他能源公司	联营企业
盐城热电有限责任公司	联营企业
浙江上电天台山风电有限公司	联营企业
江苏九思投资有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	同受控股股东控制
赤峰白音华物流有限公司	同受控股股东控制
电能(北京)工程监理有限公司	同受控股股东控制
国核电力规划设计研究院	同受控股股东控制
国核自仪系统工程有限公司	同受控股股东控制
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同受控股股东控制
国家电投集团保险经纪有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团财务有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂	同受控股股东控制
国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂	同受控股股东控制
国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	同受控股股东控制
国家电投集团信息技术有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团西藏能源有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	同受控股股东控制
国家电投香港财资管理有限公司	同受控股股东控制
淮南平圩第二发电有限责任公司	同受控股股东控制
淮南平圩第三发电有限责任公司	同受控股股东控制
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受控股股东控制
江苏常熟发电有限公司	同受控股股东控制
青海黄河上游水电开发有限责任公司	同受控股股东控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	同受控股股东控制
上海斯耐迪工程咨询有限公司	同受控股股东控制
上海长兴岛热电有限责任公司	同受控股股东控制
天津国核电力工程管理有限公司	同受控股股东控制

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
中电神头发电有限责任公司	同受控股股东控制
中电投(上海)铝业有限公司	同受控股股东控制
中电投(深圳)电力销售有限公司	同受控股股东控制
中电投电力工程有限公司	同受控股股东控制
中电投融和融资租赁有限公司	同受控股股东控制
中国电能成套设备有限公司	同受控股股东控制
上海杨电能源环境科技有限公司	原子公司
巴里坤融信华创风电投资有限公司	合营企业的子公司
高邮市振发新能源科技有限公司	合营企业的子公司
海安鼎辉新能源有限公司	合营企业的子公司
金湖振合新能源科技有限公司	合营企业的子公司
南通建海投资有限公司	合营企业的子公司
南通市弘煜投资有限公司	合营企业的子公司
新疆上融新能源开发有限公司	合营企业的子公司
振发太阳能科技滨海有限公司	合营企业的子公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
淮沪煤电有限公司	采购燃煤等	1,442,649,138.16	1,472,816,275.26
新马耳他能源公司	材料采购、咨询服务	250,818,966.07	219,670,570.82
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	工程设备款	205,567,452.97	332,293,613.46
中电投电力工程有限公司	工程款、监理费	163,602,054.38	13,666,512.19
赤峰白音华物流有限公司	采购燃煤	99,006,912.19	46,772,722.12
国际可再生能源服务公司	运营服务	49,626,900.97	30,208,772.68
上海友好航运有限公司	航运费	45,871,064.95	40,501,244.58
江苏常熟发电有限公司	代发电交易	38,638,947.16	0.00
中电投融和融资租赁有限公司	手续费	32,191,254.57	8,479,048.70
国家电投集团保险经纪有限公司	保险服务	15,859,675.45	20,626,345.50
国家电投集团远达环保工程有限公司	工程服务	12,831,347.03	59,514,373.18
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	工程改造费	10,107,157.22	15,828,739.28
中国电能成套设备有限公司	采购物资	6,947,302.57	1,290,364.64
国家电投集团信息技术有限公司	技术服务	1,956,445.98	3,746,649.02
电能(北京)工程监理有限公司	建造服务	1,814,922.05	0.00
上海斯耐迪工程咨询有限公司	工程施工	1,449,622.65	1,166,603.77

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	咨询、修理费等	1,272,851.38	1,911,297.27
国家电投集团财务有限公司	手续费	1,262,000.00	732,000.00
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	咨询服务	1,054,716.97	1,410,377.36
盐城热电有限责任公司	委托运行费	1,000,000.00	1,830,565.98
上海吴泾发电有限责任公司	采购物资	243,719.45	4,217,245.84
中电投(深圳)电力销售有限公司	设备款	0.00	7,129,914.40
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	工程改造费	0.00	3,448,165.82
国核自仪系统工程技术有限公司	工程改造费	0.00	1,452,991.46
其他	—	679,370.43	638,533.12
合计	—	2,384,451,822.60	2,289,352,926.45

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新马耳他能源公司	售电、技术服务	588,419,554.89	509,450,943.56
上海吴泾发电有限责任公司	售燃料、检修、运维等	473,052,979.52	376,473,212.77
淮沪煤电有限公司	技术服务、检修、运维等	82,880,788.28	125,384,494.14
上海长兴岛热电有限责任公司	售燃料、运维等	51,189,454.42	56,521,668.28
吉林电力股份有限公司燃料分公司	售燃料	50,774,448.96	0.00
江苏常熟发电有限公司	航运等	50,156,219.87	55,487,944.02
盐城热电有限责任公司	售燃料、运维等	42,703,434.41	19,339,398.06
上海外高桥第三发电有限责任公司	技术服务、检修、运维等	34,164,545.63	34,641,799.16
上海吴泾第二发电有限责任公司	技术服务、检修、运维等	13,601,620.27	11,398,433.32
上海外高桥第二发电有限责任公司	技术服务	12,001,587.27	7,242,960.99
上海申能临港燃机发电有限公司	运费	2,909,050.95	1,961,320.76
中电投电力工程有限公司	运维服务	2,811,396.23	3,565,245.28
淮南平圩第二发电有限责任公司	技术服务	278,301.89	424,528.30
淮南平圩第三发电有限责任公司	技术服务、检修、运维等	278,301.89	955,094.34
国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂	售商品	132,075.47	0.00
国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂	售商品	9,056.60	0.00
创导(上海)智能技术有限公司	技术服务	4,716.98	0.00
赤峰白音华物流有限公司	售燃料	0.00	41,785,970.63
国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	售燃料	0.00	21,531,729.10
国家电投集团远达环保工程有限公司	技术服务	0.00	2,222,979.46
青海黄河上游水电开发有限责任公司	培训费	0.00	248,712.46
合计	—	1,405,367,533.53	1,268,636,434.63

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益(万元)
吴泾第二发电	本公司、申能股份	其他资产托管	2018-1-1	2018-12-31	合同	1,132.08
吴泾发电	本公司、申能股份	其他资产托管	2018-1-1	2018-12-31	合同	849.06
淮沪煤电	本公司	其他资产托管	2018-1-1	2018-6-30	合同	1,500.00

注1:吴泾第二发电由本公司和申能股份有限公司对其两台600MW机组进行生产技术服务工作,包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等。2018年度本公司收取委托服务费为1,200.00万元(含税)。

注2:吴泾发电由本公司和申能股份有限公司对其两台300MW机组进行生产技术服务工作,包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等。2018年度本公司收取委托服务费为900.00万元(含税)。

注3:淮沪煤电委托本公司对田集电厂生产运营中有关安全、生产、技术监督提供相关服务,确保机组安全、稳定运行。2018年1-6月本公司收取的生产技术服务费为1,590.00万元(含税)。自2018年7月1日起,本公司已不再为田集电厂提供上述服务。

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
上海电力股份有限公司	上海上电电力工程有限公司	EUR 2,106,440.00	2017-12-29	2019-12-27	否
上海电力股份有限公司	上海电力日本株式会社	JPY 5,700,000,000.00	2013-10-28	2019-04-26	否
上海电力股份有限公司	上海电力金融有限公司	USD 500,000,000.00	2015-08-11	2020-08-11	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	25,000,000.00	2018-11-23	2019-11-23	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	20,000,000.00	2018-12-29	2019-12-29	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	15,000,000.00	2018-08-20	2019-08-20	否
上海电力股份有限公司	浙江上电天台山风电有限公司*1	24,500,000.00	2008-12-17	2021-12-15	否
国家电力投资集团有限公司	中电投建湖光伏发电有限公司	106,000,000.00	2012-06-27	2027-06-26	否
国家电投集团江苏电力有限公司	中电投建湖光伏发电有限公司	72,500,000.00	2015-10-10	2024-10-10	否

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对合并范围外关联方担保情况如下:

注1:本公司为上海友好航运有限公司、浙江上电天台山风电有限公司提供的借款担保,系2018年3月30日经本公司第七届第二次董事会和第七届第二次监事会审议通过,同意继续为参股的上海友好航运有限公司提供不超过0.80亿元的融资担保,继续为参股的浙江上电天台山风电有限公司提供金额不超过0.32亿元的融资担保。

4. 关联方资金拆借及存贷款

(1)截止2018年12月31日,本集团向关联方借入及借出资金明细如下:

关联方名称	拆入/拆出	拆借余额	2018年计提利息支出/收入	2017年度计提利息支出/收入
中电投融和融资租赁有限公司	拆入	6,029,995,250.60	286,384,733.97	164,674,102.77
国家电投集团财务有限公司	拆入	3,464,390,000.00	258,366,131.62	119,942,674.43
国家电力投资集团有限公司	拆入	871,250,000.00	29,959,892.29	80,751,874.54
SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	拆入	469,282,064.19	908,319.77	0.00
国家电投香港财资管理有限公司	拆入	173,207,216.00	0.00	0.00
中电投(上海)铝业有限公司	拆入	50,000,000.00	2,043,337.22	366,837.92
盐城热电有限责任公司	拆出	0.00	1,561,522.00	752,518.88
巴里坤融信华创风电投资有限公司	拆出	220,000,000.00	9,252,008.65	0.00

(2)截止2018年12月31日,本集团存入国家电投集团财务有限公司存款3,096,920,656.98元,2018年取得国家电投集团财务有限公司存款利息收入29,378,125.04元。

5. 其他关联交易

(1)经本公司2018年第六次临时董事会批准,本公司所属企业新能源公司与关联方懿杉新能源等合作方共同投资建设江苏如东蒋家沙(H2#)300兆瓦海上风电场项目,新能源公司对江苏九思投资有限公司增资16,083.63万元,持有该公司29%的股权;懿杉新能源增资11,092.46万元,持有该公司20%的股权。

(2)2018年,本公司支付对价118,567,036.91元购买国家电投集团持有的馨源发展100%股权,支付对价604,701,677.33元购买国家电投集团持有的浙江新能源100%股权。详见本附注七、2.同一控制下企业合并所述内容。

(3)2014年6月3日,新能源公司与海安鼎辉共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款122,780,000.00元,用于海安鼎辉15MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,海安鼎辉以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2018年12月31日,海安鼎辉在国家开发银行股份有限公司借款余额为89,383,472.00元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年6月3日,新能源公司与南通建海共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款47,000,000.00元,用于南通建海6MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,南通建海以依法拥有的可以抵押的部分机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2018年12月31日,南通建海在国家开发银行股份有限公司借款余额为33,154,528.00元。

2014年12月18日,新能源公司与南通弘煜共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款47,800,000.00元,用于南通弘煜6MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,南通弘煜以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2018年12月31日,南通弘煜在国家开发银行股份有限公司借款余额为38,300,000.00元。

2014年8月22日,新能源公司与高邮振发共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款158,570,000.00元,用于高邮振发20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,高邮振发以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2018年12月31日,高邮振发在国家开发银行股份有限公司借款余额为111,590,000.00元。

2014年11月18日,新能源公司与振发太阳能共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款158,490,000.00元,用于振发太阳能20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,振发太阳能以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截至2018年12月31日,振发太阳能在国家开发银行股份有限公司借款余额为113,300,000.00元。

2014年11月25日,新能源公司与金湖振合共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款156,000,000.00元(合同金额),用于金湖振合20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,金湖振合以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截至2018年12月31日,金湖振合在国家开发银行股份有限公司借款余额为122,940,510.00元。

(4)经本公司2017年第九次临时董事会批准,2018年本公司所属吴泾热电厂及所属企业上电漕泾、外高桥发电参与了由国家电投集团与平安证券股份有限公司(以下简称平安证券)设立的“平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划(二期)”,吴泾热电厂及上电漕泾、外高桥发电与国家电投集团签署《委托代理协议》,委托国家电投集团处置应收账款债权、办理与被处置应收账款债权相关资金的代收和转付以及与设立平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划所有相关事宜,委托费用为0元,同时国家电投集团与平安证券签署《基础资产买卖协议》,吴泾热电厂及上电漕泾、外高桥发电本年共计终止确认应收账款36,889.26万元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2018年,国家电投集团及本公司所属企业宿迁协合、海安策兰、鄞善海林与平安证券共同签署《平安-国家电投可再生能源电价附加1号资产支持专项计划资产买卖协议》,宿迁协合、海安策兰、鄞善海林本年共计终止确认应收账款10,243.50万元。

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	972.93万元	766.77万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海吴泾发电有限责任公司	705,707,972.94	0.00	426,758,986.00	0.00
应收账款	新马耳他能源公司	110,445,858.28	0.00	58,367,614.80	0.00
应收账款	淮沪煤电有限公司	21,653,177.00	0.00	42,055,506.59	0.00
应收账款	吉林电力股份有限公司燃料分公司	21,315,764.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	上海长兴岛热电有限责任公司	17,160,488.30	0.00	3,695,158.00	0.00
应收账款	上海外高桥第三发电有限责任公司	12,078,720.15	0.00	12,234,678.46	0.00
应收账款	中电投融和融资租赁有限公司	4,700,000.00	0.00	4,700,000.00	0.00
应收账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	4,694,261.80	0.00	6,094,785.80	0.00
应收账款	浙江上电天台山风电有限公司	1,960,031.89	0.00	1,960,031.89	0.00
应收账款	海安鼎辉新能源有限公司	1,903,712.36	0.00	0.00	0.00
应收账款	中电神头发电有限责任公司	1,144,000.00	0.00	1,144,000.00	0.00
应收账款	淮南平圩第二发电有限责任公司	1,045,000.00	0.00	750,000.00	0.00
应收账款	南通市弘煜投资有限公司	1,017,500.83	0.00	0.00	0.00
应收账款	高邮市振发新能源科技有限公司	914,560.84	0.00	0.00	0.00
应收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	869,033.68	0.00	5,450,377.75	0.00
应收账款	金湖振合新能源科技有限公司	727,916.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	淮南平圩第三发电有限责任公司	649,800.00	0.00	2,104,800.00	0.00
应收账款	中电投电力工程有限公司	250,745.89	0.00	761,652.00	0.00
应收账款	江苏常熟发电有限公司	108,883.60	0.00	54,913.20	0.00
应收账款	其他	348,961.40	0.00	428,760.10	0.00
其他应收款	上海杨电能源环境科技有限公司	568,581,686.42	0.00	0.00	0.00
其他应收款	新疆上融新能源开发有限公司	19,950,000.00	0.00	19,950,000.00	0.00
其他应收款	创导(上海)智能技术有限公司	4,182,714.01	0.00	3,605,800.01	0.00
其他应收款	上海外高桥第二发电有限责任公司	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	国家电力投资集团有限公司	2,083,267.62	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海外高桥第三发电有限责任公司	2,050,000.00	0.00	3,290,900.00	0.00
其他应收款	盐城热电有限责任公司	1,017,400.00	0.00	758,700.00	0.00
其他应收款	新加坡联合能源发展有限公司	508,634.84	0.00	508,634.84	0.00
其他应收款	其他	629,463.67	0.00	1,256,708.89	0.00
预付账款	中电投电力工程有限公司	64,657,422.14	0.00	3,503,547.00	0.00
预付账款	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	10,080,599.20	0.00	0.00	0.00
预付款项	国家电投集团保险经纪有限公司	3,284,791.87	0.00	4,272.71	0.00
预付款项	中国电能成套设备有限公司	2,537,075.59	0.00	654,130.77	0.00
预付款项	中电投融和融资租赁有限公司	482,076.90	0.00	377,693.47	0.00
预付款项	上海斯耐迪工程咨询有限公司	57,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	国家电投集团信息技术有限公司	47,352.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	25,800.00	0.00	26,488.00	0.00
预付账款	盐城热电有限责任公司	0.00	0.00	23,528,706.55	0.00
应收股利	盐城热电有限责任公司	5,712,606.83	0.00	7,518,200.28	0.00
其他流动资产	中电投融和融资租赁有限公司	0.00	0.00	2,875,000.00	0.00
其他流动资产	盐城热电有限责任公司	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00
其他非流动资产	巴里坤融信华创风电投资有限公司	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00	0.00
其他非流动资产	中电投电力工程有限公司	14,709,052.20	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	国家电投集团江西水电检修安装工程有 限公司	7,621,136.67	0.00	0.00	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	淮沪煤电有限公司	388,215,667.18	119,094,632.81
应付账款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	151,392,668.97	63,962,181.73
应付账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	87,256,999.29	26,193,883.79
应付账款	中电投电力工程有限公司	63,555,030.87	41,927,645.48
应付账款	国家电投集团财务有限公司	14,192,245.70	0.00
应付账款	江苏常熟发电有限公司	6,750,000.00	0.00
应付账款	国家电投集团江西水电检修安装工程有 限公司	5,857,139.69	2,694,819.61
应付账款	国核电力规划设计研究院	5,140,457.42	22,963,770.06
应付账款	中电投融和融资租赁有限公司	3,920,656.37	31,113,000.00
应付账款	国家电投集团信息技术有限公司	2,444,133.15	2,070,571.15
应付账款	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	803,375.00	2,128,535.00
应付账款	上海发电设备成套设计研究院有限责任公 司	633,740.00	1,500,000.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	上海斯耐迪工程咨询有限公司	600,000.00	768,300.00
应付账款	上海吴泾电力工程有限责任公司	330,000.01	0.00
应付账款	电能(北京)工程监理有限公司	289,125.00	0.00
应付账款	国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	160,000.00	685,000.00
应付账款	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	115,220.00	679,500.00
应付账款	国核自仪系统工程有限公司	85,000.00	1,190,000.00
应付账款	中国电能成套设备有限公司	76,132.07	0.00
应付账款	中电投(深圳)电力销售有限公司	0.00	1,668,400.00
应付账款	天津国核电力工程管理有限公司	0.00	289,354.43
应付账款	其他	113,269.61	120,216.17
其他应付款	国家电力投资集团有限公司	1,124,076,630.43	1,294,034,200.40
其他应付款	国家电投集团西藏能源有限公司	80,000,000.00	0.00
其他应付款	国家电投集团远达环保工程有限公司	26,530,056.46	41,801,684.46
其他应付款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	16,475,641.39	6,335,292.57
其他应付款	国家电投集团保险经纪有限公司	4,027,531.08	4,116,046.00
其他应付款	新马耳他能源公司	3,331,635.64	3,678,183.13
其他应付款	上海吴泾发电有限责任公司	1,563,485.90	1,337,231.58
其他应付款	中电投(深圳)电力销售有限公司	1,469,000.00	1,469,000.00
其他应付款	国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	780,541.09	325,448.77
其他应付款	国核电力规划设计研究院	510,296.86	510,296.86
其他应付款	国际可再生能源服务公司	0.00	2,139,258.03
其他应付款	上海长兴岛热电有限责任公司	0.00	10,901,494.99
其他应付款	其他	1,000,765.87	799,817.71
应付票据	淮沪煤电有限公司	0.00	61,000,000.00
应付利息	国家电力投资集团有限公司	18,961,640.83	9,175,416.67
应付利息	国家电投集团财务有限公司	7,808,550.98	6,754,944.45
应付股利	新马耳他能源公司	2,604,787.09	0.00
短期借款	国家电投集团财务有限公司	1,650,000,000.00	200,000,000.00
短期借款	中电投(上海)铝业有限公司	50,000,000.00	35,000,000.00
短期借款	国家电力投资集团有限公司	41,250,000.00	41,250,000.00
短期借款	中电投融和融资租赁有限公司	0.00	186,911,500.00
一年内到期非流动负债	中电投融和融资租赁有限公司	723,539,326.51	398,157,345.20
一年内到期非流动负债	国家电投集团财务有限公司	137,080,000.00	92,400,000.00
一年内到期非流动负债	国家电力投资集团有限公司	0.00	1,300,000,000.00
长期借款	国家电投集团财务有限公司	1,677,310,000.00	2,199,400,000.00
长期借款	国家电力投资集团有限公司	830,000,000.00	600,000,000.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
长期借款	SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	469,282,064.19	0.00
长期借款	国家电投香港财资管理有限公司	173,207,216.00	0.00
长期借款	中电投融和融资租赁有限公司	0.00	134,067,287.50
长期应付款	中电投融和融资租赁有限公司	5,306,455,924.09	4,724,092,087.65

十二、或有事项

本公司为子公司及合营联营企业提供的担保,详见本附注十一、(二)、3 关联担保情况所述内容。

除上述或有事项外,截止2018年12月31日,本集团无其他需要披露的或有事项。

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2018年12月31日,本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计822,311.67万元。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

截止2018年12月31日(T),本集团承担的不可撤销融资租赁需于下列期间偿还款项如下:

期间	融资租赁还款金额
T+1 年	2,774,716,997.15
T+2 年	1,757,732,272.41
T+3 年	1,995,363,891.72
T+3 年以后	6,679,890,237.71
合计	13,207,703,398.99

2. 除上述承诺事项外,截止2018年12月31日,本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

经本公司2019年4月23日召开的2019年第七届第四次董事会决议批准,本公司拟以2018年末总股本2,617,164,197股为基数,每股派发现金红利0.33元(含税),预计分配863,664,185.01元。该利润分配方案尚需公司股东大会批准。

2. 超短期融资券发行情况

2019年1月15日,本公司发行了2019年度第一期超短期融资券,债务融资工具简称19沪电力SCP001,期限176日,计息方式:付息固定利率,发行日:2019年1月15日,兑付日:2019年7月11日,发行总额:23亿元,票面利率:3.15%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还借款和补充流动资金。

2019年3月13日,本公司发行了2019年度第二期超短期融资券,债务融资工具简称19沪电力SCP002,期限176日,计息方式:付息固定利率,发行日:2019年3月13日,兑付日:2019年9月6日,发行总额:12亿元,票面利率:2.74%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还债券本息。

3. 出售所持金融资产情况

根据本公司2019年第二次临时董事会授权,本公司于2019年2月28日至4月23日期间,通过二级市场累计出售所持有的海通证券股份有限公司股票2,652.9858万股。本次减持后,本公司尚持有海通证券股票813万股。

4. 为子公司提供融资担保情况

为加快推进土耳其胡努特鲁2*660MW燃煤电厂项目的建设,保障项目建设所需资金,本公司拟对土耳其EMBA公司自首笔提款起的第一年度贷款利息的偿付金额,提供不超过6,000万美元的全额连带责任保证担保额度,该担保事项已经本公司2019年第三次临时董事会审议通过。

5. 除存在上述事项外,本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本集团本年度未发生前期差错更正事项。

2. 终止经营

本集团本年度未发生终止经营的情况。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 分部信息

本集团主要经营活动为从事发电、供热、煤炭销售及其他相关业务,根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务确定仅有一个从事发电业务的经营分部和报告分部。因此,本集团无需披露额外分部报告信息。

4. 收购 KE 公司

2016年12月17日,本公司召开2016年第一次临时股东大会,批准本公司签署《关于 KESPOWERLTD 持有 K-ELECTRICLIMITED 的股份买卖协议》及相关协议。本公司将以现金方式收购 KES 能源公司持有的 K-ELECTRICLIMITED (以下简称 KE 公司) 18,335,542,678 股的股份,约占 KE 公司总发行股本的 66.40%,可支付对价为 17.70 亿美元,并视标的公司经营情况给予交易对方或其指定方奖励金合计不超过 0.27 亿美元。

2017年10月,巴基斯坦国家电力监管局(NEPRA)公布了 KE 公司新多年期电价机制(MYT)的复议结果,复议结果仍未能达到预期。巴基斯坦政府相关主管部门就 KE 公司的新 MYT 电价复议结果已正式致函 NEPRA,要求其对电价复议结果进行重新考虑。2017年12月5日,NEPRA 召开了新 MYT 电价重新考虑听证会。

NEPRA 已公布了“重新考虑”后的 MYT。KE 公司已向法院对 NEPRA 的电价复议决定提出诉讼,并已获得在诉讼完成前电价暂不生效的法令。

本次交易仍存在因电价发生变化而影响标的公司盈利能力的可能,或将导致本次交易终止的风险。

截止本报告日,该收购交易尚未完成。

5. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止 2018 年 12 月 31 日,本集团本年度未发生其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	874,808.41	300,000.00
应收账款	70,744,823.50	181,779,362.36
合计	71,619,631.91	182,079,362.36

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1.1 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	874,808.41	300,000.00
合计	874,808.41	300,000.00

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,351,876.66	99.66	6,607,053.16	8.54	70,744,823.50
其中:关联方组合	37,877,277.78	48.80	0.00	0.00	37,877,277.78
账龄组合	39,474,598.88	50.86	6,607,053.16	16.74	32,867,545.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	266,032.42	0.34	266,032.42	100.00	0.00
合计	77,617,909.08	100.00	6,873,085.58	8.86	70,744,823.50

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,386,415.52	99.86	6,607,053.16	3.51	181,779,362.36
其中:关联方组合	42,619,247.32	22.59	0.00	0.00	42,619,247.32
账龄组合	145,767,168.20	77.27	6,607,053.16	4.53	139,160,115.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	266,032.42	0.14	266,032.42	100.00	0.00
合计	188,652,447.94	100.00	6,873,085.58	3.64	181,779,362.36

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,867,545.72	0.00	0.00
3年以上	6,607,053.16	6,607,053.16	100.00
合计	39,474,598.88	6,607,053.16	-

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年未计提坏账准备;本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	34,946,250.00	3年以内	45.02	0.00
国网上海市电力公司	30,858,597.98	1年以内	39.76	0.00
上海万力都市企业发展有限公司	5,044,804.88	3年以上	6.50	5,044,804.88
上海吴泾发电有限责任公司	2,250,000.00	1年以内	2.90	0.00
上海华丽铜版纸有限公司	787,830.35	3年以上	1.02	787,830.35
合计	73,887,483.21	-	95.20	5,832,635.23

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
国网上海市电力公司	104,391,399.89	-1,674,449.04
合计	104,391,399.89	-1,674,449.04

2. 其他应收款

被投资单位	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	12,575,664.16	62,130,650.00
其他应收款	1,303,617,248.48	225,259,939.41
合计	1,316,192,912.64	287,390,589.41

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	37,130,650.00
上海明华电力技术工程有限公司	0.00	25,000,000.00
合计	12,575,664.16	62,130,650.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,303,617,248.48	99.94	0.00	0.00	1,303,617,248.48
其中：关联方组合	1,298,520,264.67	99.55	0.00	0.00	1,298,520,264.67
风险较低组合	772,490.70	0.06	0.00	0.00	772,490.70
账龄组合	4,324,493.11	0.33	0.00	0.00	4,324,493.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	823,731.65	0.06	823,731.65	100.00	0.00
合计	1,304,440,980.13	100.00	823,731.65	0.06	1,303,617,248.48

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	225,259,939.41	100.00	0.00	0.00	225,259,939.41
其中：关联方组合	216,077,145.41	95.92	0.00	0.00	216,077,145.41
风险较低组合	699,543.50	0.31	0.00	0.00	699,543.50
账龄组合	8,483,250.50	3.77	0.00	0.00	8,483,250.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	225,259,939.41	100.00	0.00	0.00	225,259,939.41

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,324,493.11	0.00	0.00
合计	4,324,493.11	0.00	0.00

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备 823,731.65 元; 本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	1,298,535,258.32	215,565,851.29
押金、保证金	699,592.23	689,543.50
备用金	0.00	10,000.00
其他	5,206,129.58	8,994,544.62
合计	1,304,440,980.13	225,259,939.41

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海杨电能源环境科技有限公司	往来款	568,581,686.42	1年以内	43.59	0.00
上海杨树浦发电厂有限公司	往来款	463,106,101.09	1年以内	35.50	0.00
上海闵行燃气发电有限公司	往来款	145,801,821.11	3年以内、3年以上	11.18	0.00
上海杨电能源环境技术服务有限公司	往来款	48,136,762.08	1年以内	3.69	0.00
上海电力(马耳他)控股有限公司	往来款	19,445,868.05	1-2年	1.49	0.00
合计	-	1,245,072,238.75	-	95.45	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	16,041,685,910.89	314,699,043.00	15,726,986,867.89	13,002,657,669.90	314,699,043.00	12,687,958,626.90
对合营联营企业投资	8,707,746,996.80	0.00	8,707,746,996.80	6,384,392,098.84	0.00	6,384,392,098.84
合计	24,749,432,907.69	314,699,043.00	24,434,733,864.69	19,387,049,768.74	314,699,043.00	19,072,350,725.74

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海外高桥发电有限责任公司	1,213,210,267.97	0.00	0.00	1,213,210,267.97	0.00	0.00
上海上电漕泾发电有限公司	936,000,000.00	0.00	0.00	936,000,000.00	0.00	0.00
江苏阚山发电公司	550,000,000.00	0.00	0.00	550,000,000.00	0.00	0.00
上海电力新能源发展有限公司	1,550,000,000.00	433,480,000.00	0.00	1,983,480,000.00	0.00	0.00
淮沪电力有限公司	460,086,300.00	0.00	0.00	460,086,300.00	0.00	0.00
上海电力日本株式会社	526,855,350.39	0.00	0.00	526,855,350.39	0.00	0.00
江苏上电贾汪发电有限公司	360,782,017.24	0.00	0.00	360,782,017.24	0.00	314,699,043.00
江苏上电八菱集团有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
上海漕泾热电有限责任公司	287,640,000.00	0.00	0.00	287,640,000.00	0.00	0.00
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	212,343,243.00	0.00	0.00	212,343,243.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末余 额
上海电力能源发展(香港)有限公司	794,951,330.00	0.00	0.00	794,951,330.00	0.00	0.00
土耳其EMBA发电有限公司	1,275,217,513.74	0.00	0.00	1,275,217,513.74	0.00	0.00
上海明华电力技术工程有限公司	116,380,000.00	0.00	0.00	116,380,000.00	0.00	0.00
上海上电电力工程有限公司	209,834,100.00	0.00	0.00	209,834,100.00	0.00	0.00
上海上电电力运营有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00
上海电力燃料有限公司	65,619,884.61	0.00	0.00	65,619,884.61	0.00	0.00
上海闵行燃气发电公司	65,000,000.00	0.00	0.00	65,000,000.00	0.00	0.00
上海上电电力投资有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00
上海前滩新能源发展有限公司	98,874,725.35	0.00	0.00	98,874,725.35	0.00	0.00
上海漕泾联合能源有限公司	30,600,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00
上海世博绿色能源发展有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00
上坦发电有限公司	15,429,480.00	0.00	0.00	15,429,480.00	0.00	0.00
上海褐美能源科技有限公司	6,500,000.00	0.00	0.00	6,500,000.00	0.00	0.00
上海电力绿色能源有限公司	38,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00	0.00	0.00
上海杨树浦发电厂有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
上海杨电环境能源科技有限公司	27,000,000.00	47,203,507.27	74,203,507.27	0.00	0.00	0.00
上海杨电环境能源技术服务有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海两吉新能源投资有限公司	351,917,601.28	0.00	0.00	351,917,601.28	0.00	0.00
上海电力大丰海上风电有限公司	308,000,000.00	232,000,000.00	0.00	540,000,000.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海上电新达新能源科技有限公司	183,853,000.00	160,762,680.00	0.00	344,615,680.00	0.00	0.00
国家电投集团江苏电力有限公司	2,658,562,856.32	1,513,044,857.41	0.00	4,171,607,713.73	0.00	0.00
上海上电馨源企业发展有限公司	0.00	104,518,101.73	0.00	104,518,101.73	0.00	0.00
国家电投集团浙江新能源有限公司	0.00	622,222,601.85	0.00	622,222,601.85	0.00	0.00
合计	13,002,657,669.90	3,113,231,748.26	74,203,507.27	16,041,685,910.89	0.00	314,699,043.00

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
合营企业	1,871,339,307.94	2,151,490,032.44	0.00	95,966,419.28	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00	0.00	4,095,835,759.66	0.00
上海外高桥第二发电有限责任公司	816,845,636.50	0.00	0.00	45,124,041.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	861,969,678.13	0.00
上海友好航运有限公司	154,493,820.23	0.00	0.00	15,606,508.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,100,328.82	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海懿杉新能源科技有限公司	899,999,851.21	0.00	0.00	35,235,897.27	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00	0.00	912,275,748.48	0.00
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	0.00	2,151,490,032.44	0.00	-28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,151,490,004.23	0.00
联营企业	4,513,052,790.90	0.00	0.00	311,638,931.64	0.00	0.00	212,780,485.40	0.00	0.00	4,611,911,237.14	0.00
淮沪煤电有限公司	1,338,077,794.59	0.00	0.00	157,841,218.61	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	1,385,919,013.20	0.00
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,222,672,843.10	0.00	0.00	765,957.18	0.00	0.00	19,992,000.00	0.00	0.00	1,203,446,800.28	0.00
上海外高桥第三发电有限责任公司	730,440,352.28	0.00	0.00	61,052,251.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	791,492,603.41	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
上海申能临港燃机发电有限公司	529,287,378.03	0.00	0.00	77,023,265.24	0.00	0.00	66,500,000.00	0.00	0.00	539,810,643.27	0.00
江苏华电望亭天然气发电有限公司	250,226,092.07	0.00	0.00	-4,412,084.83	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	241,314,007.24	0.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	174,840,770.41	0.00	0.00	3,315,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,155,820.41	0.00
创导(上海)智能技术有限公司	3,111,370.28	0.00	0.00	-897,186.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214,183.36	0.00
上海东海风力发电有限公司	133,446,466.59	0.00	0.00	16,180,963.91	0.00	0.00	11,788,485.40	0.00	0.00	137,838,945.10	0.00
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	100,941,158.78	0.00	0.00	804,722.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101,745,880.98	0.00
浙江上电天台山风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业(有限合伙)	30,008,564.77	0.00	0.00	-35,224.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,973,339.89	0.00
合计	6,384,392,098.84	2,151,490,032.44	0.00	407,605,350.92	0.00	0.00	235,740,485.40	0.00	0.00	8,707,746,996.80	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,045,839,956.85	4,148,755,124.43	4,140,138,413.17	4,146,138,775.86
其他业务	133,172,622.80	69,237,507.07	150,005,303.47	66,263,402.42
合计	4,179,012,579.65	4,217,992,631.50	4,290,143,716.64	4,212,402,178.28

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的收益	407,605,350.92	254,284,563.94
处置长期股权投资产生的投资收益*	2,076,796,525.17	342,938,617.38
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	28,429,584.52	17,665,168.76
委托贷款取得的投资收益	145,162,621.08	126,913,502.79
子公司分配股利	354,478,323.12	387,025,170.74
其他	-2,001,442.29	0.00
合计	3,010,470,962.52	1,128,827,023.61

注：处置长期股权投资产生的投资收益系处置上海杨电能源环境科技有限公司 100% 股权产生的收益，详见本附注七、4. 处置子公司。

十七、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

上海电力股份有限公司合并财务报表补充资料

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

合并财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本集团2018年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	3,803,764.47	—
计入当期损益的政府补助	86,298,327.91	—
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	8,225,252.84	注1
非货币性资产交换损益	2,076,654,822.52	注2
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	142,994,044.67	注3
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	0.00	—
对外委托贷款取得的损益	10,813,530.65	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,910,013.59	—
小计	2,318,879,729.47	—
减: 免税项目	7,350,295.93	—
所得税影响额	-25,629,375.24	—
少数股东权益影响额(税后)	-39,651,795.14	—
合计	2,253,598,559.09	—

注1: 本年本公司所属企业新达新能源非同一控制下企业合并取得子公司海安德宇、海安升义等, 购买日支付对价小于取得净资产份额的差额 8,225,252.84 元在“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”项目列示。

注2: 非货币性资产交换损益为本公司本年处置上海杨电能源环境科技有限公司 100% 股权确认投资收益 2,076,654,822.52 元, 详见本附注七、4. 处置子公司。

上海电力股份有限公司合并财务报表补充资料

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注3: 本年本公司同一控制下企业合并取得子公司馨源发展和浙江新能源, 馨源发展2018年1月1日至2018年8月31日净利润为-71,204.28元; 浙江新能源2018年1月1日至2018年12月31日合并净利润为143,065,248.95元。

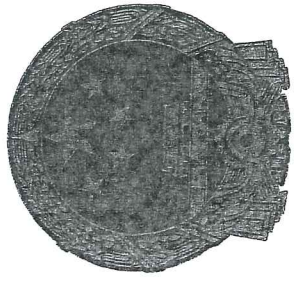
2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定, 本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	18.92	1.1171	1.1171
扣除非经常性损益后归属于母公司 股东的净利润	3.66	0.2080	0.2080

上海电力股份有限公司

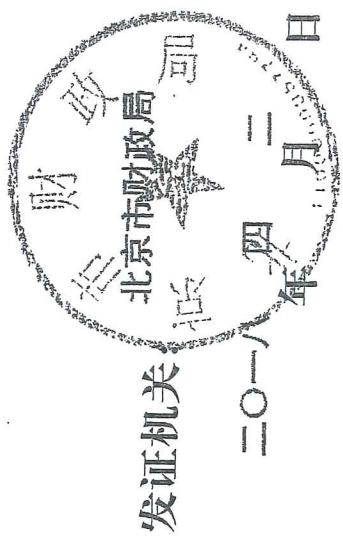
二〇一九年四月二十三日



证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

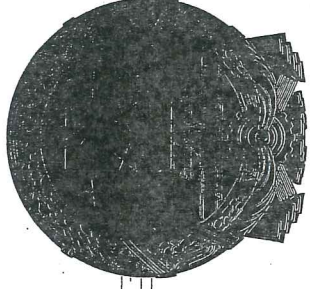
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

中华人民共和国财政部制



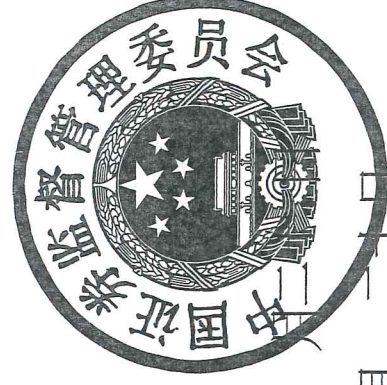
证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

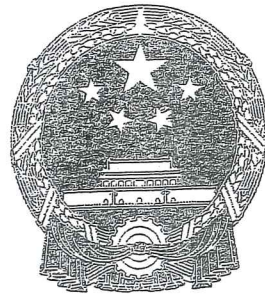


首席合伙人  张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十九日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十九日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

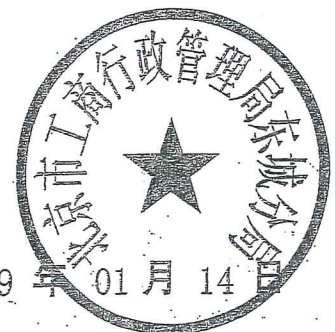
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

年度检验

Annual Renewal Registration

本证书检验有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书检验有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 郑卫军
证书编号: 1000000011280

年 月 日



姓名: 郑卫军
Full name: 郑卫军
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1967-03-13
Date of birth: 1967-03-13
工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司
Working unit: 信永中和会计师事务所有限公司
身份证号码: 110107196703130614
Identity Card No.: 110107196703130614



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
CPAS
转出单位盖章
信永中和会计师事务所
CPAS
2015年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAS
转入单位盖章
信永中和会计师事务所
CPAS
2015年12月28日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
CPAS
转出单位盖章
信永中和会计师事务所
CPAS
2015年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAS
转入单位盖章
信永中和会计师事务所
CPAS
2015年12月28日

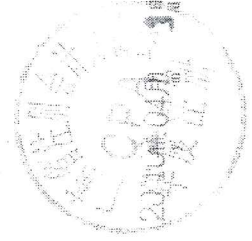
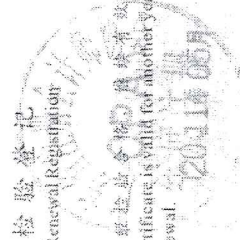
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1000000011280
No. of Certificate: 1000000011280

注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
发证日期: 2010年3月30日
Date of Issuance: 2010年3月30日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
09年12月22日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
09年12月27日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月4日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月4日
/m /d



姓名
Full name 苗丽静

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1976-11-26

工作单位
Working unit 北京永拓会计师事务所有限责任公司

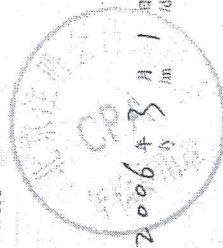
身份证号码
Identity card No. 41010319761126062

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，继续有效一年 after for another year after



姓名：苗丽静
证书编号：110001022651

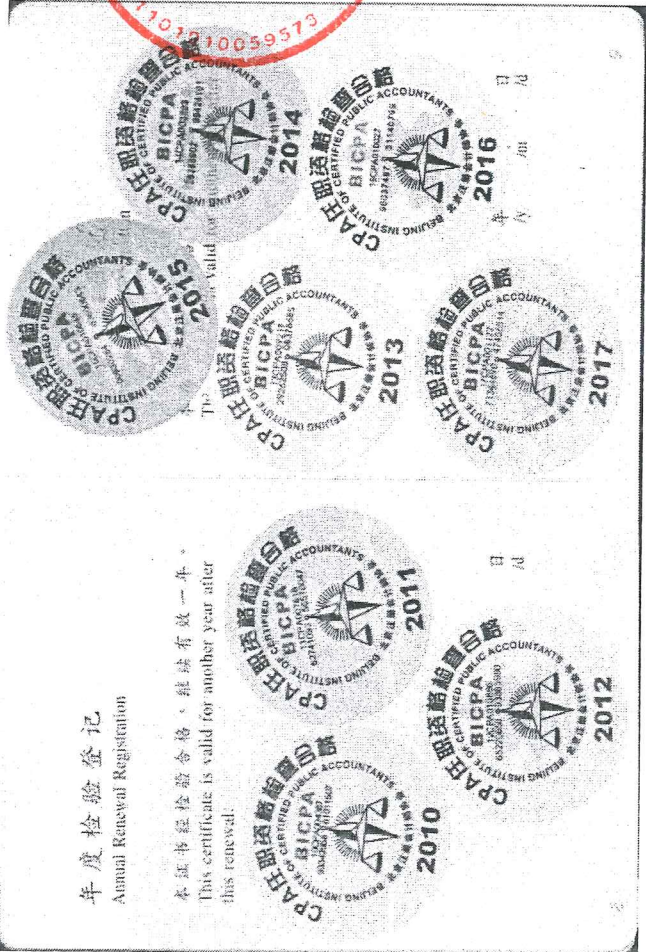


110001022651

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 004-06-20

发证日期：
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.