



山东新能泰山发电股份有限公司

SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.

2009 年年度报告

二〇一〇年四月十六日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理结构.....	18
第七节	股东大会情况简介.....	21
第八节	董事会报告.....	22
第九节	监事会报告.....	35
第十节	重要事项.....	37
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	130

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告经公司五届十次董事会会议审议通过，本次会议应到董事十一名，实到十名，董事胡成钢先生因出差在外委托董事孙金民先生代为表决。

本公司财务报告已经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张奇先生、主管会计工作负责人任宝玺先生、会计机构负责人刘太勇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

山东新能泰山发电股份有限公司

董 事 会

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：山东新能泰山发电股份有限公司

英文名称：SHANDONG XINNENG TAI SHAN POWER GENERATION CO., LTD.

英文名称缩写：XN&TS

二、公司法定代表人：张奇

三、公司董事会秘书：初 军

公司证券事务代表：梁万锦

联系地址：山东省泰安市普照寺路 5 号

联系电话：(0538)8232022

传真电话：(0538)8232000

电子信箱：zqb@sz000720.com

四、公司注册地址：山东省泰安市普照寺路 5 号

公司办公地址：山东省泰安市普照寺路 5 号

邮政编码：271000

公司国际互联网网址：[http:// www.sz000720.com](http://www.sz000720.com)

公司电子信箱：xnts@sz000720.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报

登载年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 能山

股票代码：000720

七、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点

登记日期：1994 年 3 月 28 日

地 点：山东省泰安市文化路 62 号

最近一次变更注册日期、地点

日 期：2009 年 10 月 13 日

地 点：山东省泰安市普照寺路 5 号

2、企业法人营业执照注册号：370000018023324

3、税务登记号码：370982267184240

4、组织机构代码：26718424-0

5、会计师事务所

名 称：山东天恒信有限责任会计师事务所

地 点：山东省临沂市新华一路 65 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据如下：

单位：(人民币)元

指标名称	金 额
营业利润	-812,242,152.11
利润总额	36,337,370.94
归属于上市公司股东的净利润	17,224,455.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-73,436,123.72
经营活动产生的现金流量净额	180,676,374.21

扣除非经常性损益涉及的项目和金额包括：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	111,370,774.52	包括已计提资产减值准备的冲销部分
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,281,240.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,032.81	
所得税影响额	-61,620.23	
少数股东权益影响额	-23,856,782.30	
合计	90,660,579.46	-

二、近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	2,761,852,679.21	2,127,701,421.71	2,127,701,421.71	29.80%	1,953,404,923.31	1,953,404,923.31
利润总额	36,337,370.94	-350,443,110.63	-349,208,946.28	110.41%	-135,074,050.33	-131,677,648.04
归属于上市公司股东的净利润	17,224,455.74	-311,982,961.73	-311,354,974.93	105.53%	-126,489,105.38	-123,785,093.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-73,436,123.72	-315,345,405.11	-314,717,418.31	76.67%	-67,784,882.54	-65,080,870.56
经营活动产生的现金流量净额	180,676,374.21	138,181,858.37	137,481,777.87	31.42%	463,097,024.79	463,097,024.79
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	5,846,430,796.26	5,693,114,830.29	5,696,859,329.07	2.63%	4,756,123,897.89	4,760,471,580.26
归属于上市公司股东的所有者权益	897,351,637.06	883,320,891.30	868,727,987.42	3.29%	1,193,484,050.70	1,176,636,504.40
股本	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00	0.00%	863,460,000.00	863,460,000.00

2、主要财务指标

单位: 元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.0199	-0.3613	-0.3606	105.52%	-0.1465	-0.1434
稀释每股收益(元/股)	0.0199	-0.3613	-0.3606	105.52%	-0.1465	-0.1434
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0850	-0.3652	-0.3645	76.68%	-0.0785	-0.0754
加权平均净资产收益率(%)	1.96%	-30.04%	-30.44%	32.40%	-10.21%	-10.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.38%	-30.37%	-30.77%	22.39%	-5.47%	-5.34%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.21	0.16	0.16	31.25%	0.5363	0.54
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.0393	1.0230	1.0061	3.30%	1.3822	1.3627

注:以上 2007 年度、2008 年度的调整后数据是根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会[2009]8 号)及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的规定进行追溯调整后的数据,调整前数据为 2007 年、2008 年年度报告披露数据。

三、利润附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息编报规则第 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,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率,以及基本每股收益和稀释每股收益如下:

期间	项 目	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.0199	0.0199
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.38	-0.0850	-0.0850
2008 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-30.44	-0.3606	-0.3606
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.77	-0.3645	-0.3645

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,762,531	8.543%				-73,741,062	-73,741,062	21,469	0.002%
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,741,812	8.541%				-73,741,812	-73,741,812	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	20,719	0.002%				750	750	21,469	0.002%
二、无限售条件股份	789,697,469	91.457%				73,741,062	73,741,062	863,438,531	99.998%
1、人民币普通股	789,697,469	91.457%				73,741,062	73,741,062	863,438,531	99.998%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	863,460,000	100.00%						863,460,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华能泰山电力有限公司	73,741,812	73,741,812	0	0	股权分置改革承诺	2009-07-27
合计	73,741,812	73,741,812	0	0	-	-

(三) 股票发行与上市情况

1、截止到报告期末为止的前三年公司未发行股票。

2、公司现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 报告期末股东总数

截止报告期末，公司的股东总户数为 109,279 户。

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(截止 2009 年 12 月 31 日) 单位：股

股东总数		109,279			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华能泰山电力有限公司	国有法人	18.54%	160,087,812	0	0
山东鲁能物资集团有限公司	国有法人	7.53%	64,981,251	0	0
陈广先	境内自然人	1.05%	9,083,855	0	未知
福建丰榕投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	5,846,210	0	未知
中国农业银行 - 新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.36%	3,070,500	0	未知
马复山	境内自然人	0.33%	2,822,200	0	未知
杨燕灵	境内自然人	0.28%	2,437,970	0	未知
王海生	境内自然人	0.21%	1,818,000	0	未知
陈玉萍	境内自然人	0.20%	1,720,495	0	未知
常伟	境内自然人	0.17%	1,460,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华能泰山电力有限公司	160,087,812		人民币普通股		
山东鲁能物资集团有限公司	64,981,251		人民币普通股		
陈广先	9,083,855		人民币普通股		
福建丰榕投资有限公司	5,846,210		人民币普通股		
中国农业银行 - 新华优选成长股票型证券投资基金	3,070,500		人民币普通股		
马复山	2,822,200		人民币普通股		
杨燕灵	2,437,970		人民币普通股		
王海生	1,818,000		人民币普通股		
陈玉萍	1,720,495		人民币普通股		

常伟	1,460,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中前两名股东之间不存在关联关系。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

(三)前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

截止报告期末，除公司董事、监事、高级管理人员持有的限售股份外，无其他限售股份。

(四) 本公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

华能泰山电力有限公司成立于 1998 年 10 月 28 日，法人代表：张奇；注册地址：山东省泰安市高新技术开发区；注册资本：4.56 亿元；经营范围：电力、电缆、电器生产与销售，电器工程的安装施工、机械加工、技术咨询与服务、贸易、商品批发与销售等。

华能泰山电力有限公司的控股股东为华能山东发电有限公司，华能山东发电有限公司的控股股东为中国华能集团公司。

2、实际控制人变更情况

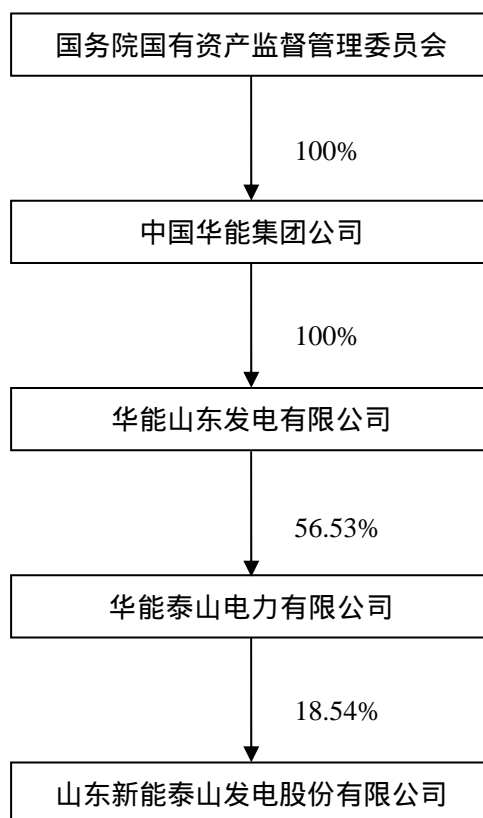
2008 年 12 月 11 日，本公司控股股东的控制人山东鲁能发展集团有限公司（以下简称：鲁能发展）与华能山东发电有限公司（以下简称：华能山东）签署了《鲁能泰山电缆电器有限责任公司股权转让合同》（以下简称：股权转让合同），华能山东收购鲁能发展持有的鲁能泰山电缆电器有限责任公司（以下简称：泰山电缆电器）56.53%的股权，该股权转让合同自国务院国有资产监督管理委员会批准之日起生效。本次股权转让完成后，华能山东成为本公司间接控制人。

2009 年 2 月 4 日，股权转让事宜获国务院国有资产监督管理委员会的同意批复（国资产权[2009]70 号）。2009 年 4 月 2 日，经泰安市工商局核准，本公司控股股东鲁能泰山电缆电器有限责任公司的股权过户手续已办理完毕，同时该公司名称变更为“华能泰山电力有限公司”。

上述事项详见刊登在 2008 年 12 月 15-16 日、2009 年 2 月 12 日、4 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

3、公司实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张奇	董事长	男	51	2009年04月01日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
司增勤	董事 总经理	男	49	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	30.23	否
胡成钢	副董事长	男	47	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
王志华	副董事长	男	52	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
禹方军	董事	男	52	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	26.25	否
高建波	董事 副总经理	男	50	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	26.25	否
孙金民	董事	男	37	2009年04月01日	2011年05月26日	0	1,000	新任董事	0.00	是
张东辉	独立董事	男	54	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	3.75	否
张宏	独立董事	女	45	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	3.75	否
周宗安	独立董事	男	46	2009年11月16日	2011年05月26日	0	0	无	0.47	否
王乐锦	独立董事	女	48	2009年11月16日	2011年05月26日	0	0	无	0.47	否
李喜德	监事会主席	男	44	2009年04月01日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
马玉新	监事	男	56	2008年05月27日	2011年05月26日	10,000	10,000	无	0.00	是
刘月得	监事(职工代表)	男	59	2008年05月27日	2011年05月26日	17,626	17,626	无	16.00	否
初军	副总经理 董秘	男	50	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	26.25	否
任宝玺	副总经理 总会计师	男	45	2009年01月22日	2011年05月26日	0	0	无	25.44	否
合计	-	-	-	-	-	27,626	28,626	-	158.86	-

(二) 公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

1、董事

张奇先生，硕士研究生，研级高工。曾任哈尔滨发电厂副厂长兼总工程师，哈尔滨热电厂厂长、党委委员，哈尔滨第三发电厂厂长、党委委员，华能国际

电力股份有限公司南京分公司经理、党委书记，华能国际电力股份有限公司德州电厂厂长、党委书记，华能集团山东分公司总经理、党委书记，华能山东里能煤电有限公司总经理，现任华能山东发电有限公司总经理、党委副书记，华能泰山电力有限公司董事长，本公司董事长。

司增勤先生，研究生学历，高级会计师。曾任枣庄市电力局副总会计师兼财务部主任，山东鲁能燃料集团有限公司副总会计师，泰安高压开关（集团）厂总会计师，本公司董事、副总经理、总会计师。现任华能泰山电力有限公司董事，本公司董事、总经理、党委副书记。

胡成钢先生，研究生学历，工学硕士，高级工程师。曾任新泰市经委副主任、主任，泰安市经委副主任，泰安市国有资产经营公司总经理。现任华能泰山电力有限公司党委书记、副董事长，本公司党委书记、副董事长。

王志华先生，博士学位，教授。曾任山东经济学院教师，山东电力专科学校工商管理系主任，山东电力研究院经管所主任兼支部书记，山东鑫源控股公司副总经理。现任山东鲁能集团有限公司副总经济师、广东金马旅游集团股份有限公司董事长，本公司副董事长。

禹方军先生，大学学历，高级工程师。曾任山东泰山国际电缆电器集团有限责任公司董事、副总经理，鲁能泰山电工设备公司董事长，山东鲁能泰山新能源有限公司总经理、董事长，本公司副总经理。现任华能泰山电力有限公司董事，本公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

高建波先生，本科学历，高级工程师。曾任济南变压器厂副厂长、西门子变压器有限公司副总经理、济南志友集团股份有限公司执行总经理，山东鲁能泰山电力设备有限公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。

孙金民先生，大学学历，高级会计师，曾任山东聊城发电厂计财部会计，山东聊城热电公司计财部财务主管，山东聊城热电有限责任公司计财部主任，山东聊城热电有限责任公司副总会计师兼财务部主任，眉山启明星铝业有限责任公司总会计师，华能山东发电有限公司监察审计部副主任，现任华能山东发电有限公司财务部副主任，华能泰山电力有限公司董事，本公司董事。

独立董事

张东辉先生，男，教授，博士生导师，1982年7月毕业于山东大学经济系，获经济学学士学位，1992年12月获山东大学经济学硕士学位，2000年毕业于吉林大学并获经济学博士学位。现任山东大学经济学院教授，西方经济学研究所所长，国际经济研究中心主任，山东大学威海分校商学院院长，本公司独立

董事。

张宏女士，女，教授，博士生导师，1986 年获山东大学经济学学士学位，1989 年获经济学硕士学位，1999 年获得全国注册会计师资格，2004 年毕业于辽宁大学并获经济学博士学位。现任山东大学教授，博士生导师，跨国公司研究所所长，中国国际贸易学会理事，山东省对外贸易学会理事，山东省商业学会理事，山东省日本学会理事，本公司独立董事。主要兼职：中通客车控股股份有限公司独立董事。

周宗安，男，教授。1986 年 7 月毕业于山东经济学院并获经济学学士学位，1989 年毕业于复旦大学国际金融硕士研究生班，2009 年 6 月毕业于哈尔滨工业大学管理学院并获得管理学博士学位，现任山东经济学院研究生部主任、教授，本公司独立董事。主要兼职：山东省经济学会副会长、常务理事；山东省经济管理学会副秘书长、常务理事，山东省金融学会副秘书长、学术委员会委员；山东省中青年研究会理事，“山大华特”和“浪潮电子信息”独立董事。

王乐锦，女，教授，研究生导师。1986 年毕业于山东农业大学并获得学士学位，1986 年 7 月在山东农业银行学校任助教、讲师，1995 获“中国农业银行（总行）优秀教师”称号，2008 年毕业于山东农业大学并获得博士学位。现任山东财政学院会计学院教授、研究生导师，本公司独立董事。。

2、监事

李喜德先生，大学学历，高级会计师，曾任华能营口分公司财务部副主任，华能德州电厂总会计师，华能集团山东分公司副总会计师兼财务部主任，华能山东里能煤电有限公司副总会计师，华能集团山东分公司总会计师。现任华能山东发电有限公司总会计师，华能泰山电力有限公司董事，本公司监事会主席。

马玉新先生，大专学历，高级经济师。曾任山东电缆厂生产计划科科长、副厂长，山东电缆电器集团股份公司董事、副总经理，山东泰山国际电缆电器集团有限责任公司总经理。现任华能泰山电力有限公司董事、总经理，本公司监事。

刘月得先生，大专学历，经济师。曾任山东电缆厂工会干事、电视台台长、宣传处处长，本公司宣教处处长、政工部主任、监事会主席，现任本公司职工代表监事。

3、高级管理人员

司增勤先生：详见董事简历。

高建波先生：详见董事简历。

初军先生，大专学历，经济师。历任本公司董事会秘书、总经理办公室主任、证券部主任，山东鲁能泰山西周矿业有限公司董事长。现任本公司副总经理兼董事会秘书，鲁能泰山曲阜电缆有限公司董事。

任宝玺先生，研究生学历，会计师。曾任山东电力集团公司财务部机关财务科副科长，山东电力集团公司机关工作部机关财务科科长，山西鲁晋王曲发电有限公司总会计师，北京鲁能煤业、煤化工有限公司财务总监，山东鲁能集团有限公司经营考核与审计部副总经理，山东鲁能投资有限公司副总经理，山东鲁能集团公司财务部撤并清欠工作小组组长，现任本公司副总经理、总会计师。

（三）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张奇	董事长	7	3	4	0	0	否
司增勤	董事、总经理	9	3	6	0	0	否
胡成钢	副董事长	9	3	6	0	0	否
王志华	副董事长	9	2	6	1	0	否
禹方军	董事	9	3	6	0	0	否
高建波	董事、副总经理	9	3	6	0	0	否
孙金民	董事	7	3	4	0	0	否
张东辉	独立董事	9	3	6	0	0	否
张宏	独立董事	9	3	6	0	0	否
周宗安	独立董事	1	0	1	0	0	否
王乐锦	独立董事	1	0	1	0	0	否
李惠波	前董事长	1	0	1	0	0	否
丁慧平	前任独立董事	8	2	5	1	0	否
潘爱玲	前任独立董事	8	3	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（四）年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：根据公司董事会审议通过的《年薪制实施方案》的规定，在公司工作且领取报酬的董事、

监事及高级管理人员的报酬采用与企业整体经营业绩相挂钩的年薪制。报告期内任职的董事、监事、高级管理人员领取的年度报酬总额为（税前）158.86 万元，每位独立董事的津贴为（税前）3.75 万元/年。

2、公司尚未实施股权激励，报告期内，无董事、监事及高级管理人员持有公司股票期权。

3、董事张奇先生、孙金民先生，监事李喜德先生在华能山东发电有限公司领取报酬，董事胡成钢先生、监事马玉新先生在股东单位华能泰山电力有限公司领取报酬，董事王志华先生在山东鲁能集团有限公司领取报酬。

（五）报告期内，公司董事、监事的选举或离任以及高级管理人员的聘任或解聘情况

1、2009 年 1 月，公司财务负责人刘元存先生因工作变动，辞去公司财务负责人职务；1 月 22 日，公司召开 2009 年董事会第一次临时会议，聘任任宝玺先生为公司副总经理、总会计师。

2、因工作原因，2009 年 3 月 13 日公司董事李惠波先生辞去公司董事、董事长职务，监事董文华先生辞去公司监事职务；2009 年 3 月 31 日，马玉新先生辞去监事会主席职务。

3、2009 年 4 月 1 日，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，选举张奇先生、孙金民先生为公司董事，李喜德先生为公司监事；同日召开的五届四次董事会会议，选举张奇先生为公司董事长，王志华先生为公司副董事长；同日召开的公司五届四次监事会会议，选举李喜德先生为公司监事会主席。

4、公司独立董事丁慧平先生、潘爱玲女士因在公司任期已届满 6 年于 2009 年 11 月 16 日离任；同日召开的公司 2009 年第五次临时股东大会，选举周宗安先生、王乐锦女士为公司独立董事。

5、因工作调整，公司董事、副总经理禹方军先生于 2009 年 12 月 31 日辞去公司副总经理职务。

二、公司员工情况

截止报告期末，公司(不包括投资企业)现有员工总数 1322 人。

其中：生产人员 530 人，技术人员 105 人，财务人员 25 人，行政管理人员 213 人，其他人员及企业需承担费用的内部退养职工 449 人，无承担费用的离退休职工。

1、专业技术职称情况：

公司员工中大专以上文化程度的有 692 人，占 52.34%；具有专业技术职称的

有 374 人，占 28.29%，其中，高级技术职称 32 人，中初级技术职称 342 人。

2、员工教育程度：

教育类别	人 数
研究生及以上	20
本 科	276
专 科	396
中专及以下	630

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

2009 年，按照规范运作、稳健经营的要求，公司严格遵守《公司法》、《证券法》和相关法律法规的规定。在公司治理工作中，不断完善公司治理结构，规范董事会运作，强化公司董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，制定与完善了多项内部控制制度，并对《公司章程》进行了修订。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件一致。

二、独立董事履行职责情况

1、出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张东辉	9	9	0	0	现任独立董事
张宏	9	9	0	0	现任独立董事
周宗安	1	1	0	0	现任独立董事
王乐锦	1	1	0	0	现任独立董事
丁慧平	8	7	1	0	前任独立董事
潘爱玲	8	8	0	0	前任独立董事

2、履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和公司章程的规定，按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、公司《独立董事制度》等法律法规的要求，认真履行了独立董事职责。2009 年，公司独立董事共计对公司涉及关联交易、对外担保、更换董事和聘任高管人员、公司资产转让等 21 项重要事件发表了独立意见。在公司规范运作、科学决策、维护中小股东的合法权益等方面发挥了积极作用。

3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会提案及其他事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与第一大股东华能泰山电力有限公司及其关联企业按照规范性文件的要求，做到了业务、人员、资产、机构、财务的“五分开”。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，对控股股东不存在依赖关系。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司的总经理、副总经理、主管会计工作负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司独立拥有。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及公司职能部门等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司设有独立的银行帐户，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度建立健全情况

报告期内，公司董事会根据公司经营需要，在内控制度建设、完善公司治理结构等方面全面的进行了研究，不断完善公司各项制度建设，形成了以《公司章程》为总则、以公司《内部控制制度》为纲要、以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。进一步强化了公司内部管理，规范了公司运作，为公司持续、健康、稳定发展打下了良好基础。

五、公司内部控制自我评价报告

（一）公司内部控制自我总体评价

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等有关规定，建立健全了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻落实。通过制定和执行各项内部控制制度，公司“三会”和高管人员的职责及制衡机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主透明，内部监督和反馈系统健全有效，保证了公司内部控制系统完整有效，确保公司规范、安全、顺畅运行。

对照深交所《内部控制指引》，公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会和深交所的相关要求。（内容详见公司同日在深交所、巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）网站披露的《2009年度内部

控制自我评价报告》。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司《内部控制自我评价报告》进行了认真审议，结合公司实际情况，监事会认为：

1、公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，确保了公司资产的安全和完整。

2、公司内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2009 年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司《内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，对公司内部控制情况表示认可。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况有效运行。公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各环节，公司各项业务活动均按照相关制度的规定进行。

我们认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，有效保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司对内部控制的自我评价符合公司内部控制的实际情况，我们对此表示认同。

六、高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，依据公司高级管理人员《年薪制实施方案》的有关规定，根据公司年初确定的年度目标和年度经营情况，公司对高级管理人员的考评及激励采用与经营业绩、生产安全等指标挂钩的奖惩方案，充分调动和激发高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。公司目前尚未实行股权激励制度。

七、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提升公司年报信息披露的质量和透明度，依据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（【2009】34 号）的要求，公司 2010 年 4 月 16 日召开的五届十次董事会会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开六次股东大会，会议的召集及召开程序，出席会议人员、召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及相关法律法规的规定，表决结果合法有效。

一、2009 年第一次临时股东大会

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 4 月 1 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、2009 年第二次临时股东大会

公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 4 月 17 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、2008 年年度股东大会

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 20 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

四、2009 年第三次临时股东大会

公司 2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 7 月 27 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、2009 年第四次临时股东大会

公司 2009 年第四次临时股东大会于 2009 年 10 月 12 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

六、2009 年第五次临时股东大会

公司 2009 年第五次临时股东大会于 2009 年 11 月 16 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况

2009 年是公司发展进程中具有重要里程碑意义的一年。一年来,面对国际金融危机的严峻考验和错综复杂的经营形势,公司一是积极争取电量,力争多发多供。加强燃料管理,努力控制燃料成本;二是积极推进项目建设,夯实企业发展基础。莱芜热电 2*330MW 机组分别于 2009 年 1 月 18 日、6 月 16 日顺利通过 168 小时满负荷试验,投入试生产。莱州风电一期工程 39 台风电机组于 6 月份全部并网发电,为公司下一步发展夯实了基础;三是积极利用国家产业政策,实现公司跳跃式发展。公司按照国家“上大压小”政策,通过关停小机组获得资产损失补偿、积极参与投资百万机组项目以及替代发电等措施,优化了发电资产结构,实现了 2009 年度扭亏为盈,为公司今后的可持续发展打下了良好基础。

本报告期,公司实现发电量 54.86 亿千瓦时,同比增长 20.26%;实现上网电量 49.67 亿千瓦时,同比增长 18.56%。全年共完成营业收入 276,185.27 万元,比去年同期 212,770.14 万元增长 29.80%,营业利润-81,224.22 万元,比上年-35,253.28 万元下降 130.40%;实现归属于母公司股东的净利润 1,722.45 万元,比上年-31,135.50 万元增长 105.53%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务

公司是以电力、电线电缆为主业,集生产、经营、科研于一体的大型骨干企业,主营电力生产、销售;电线电缆、电子产品、电器机械及器材、输变电设备、橡皮及塑料制品的生产、销售;金属材料压延加工;高速公路护栏、铁塔、型材的生产、销售与安装等。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电 力	172,300.25	162,958.31	5.42	25.99	10.36	13.39
电 缆	53,665.46	46,619.73	13.13	-5.29	-4.06	-1.12
煤 炭	10,022.22	7,292.26	27.24	-2.75	21.70	-14.62
主营业务分产品情况						
电 力	172,300.25	162,958.31	5.42	25.99	10.36	13.39
电力电缆	53,665.46	46,619.73	13.13	-5.29	-4.06	-1.12
煤 炭	10,022.22	7,292.26	27.24	-2.75	21.70	-14.62

本报告期，发电业务毛利率同比上升 13.39 个百分点，其主要原因：(1)本期煤炭价格较上期有所降低；(2)2008 年下半年上网电价上调。

(2) 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东省内	254,943.23	34.62
山东省外	21,242.04	-9.18

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额为 53,985.29 万元，占年度采购总额的比例为 28.90%。

向前五名客户合计销售金额为 215,998.73 万元，占年度销售金额的比例为 78.21%。

(三) 报告期内，公司资产构成和营业费用、管理费用、财务费用、所得税等变动情况及变动主要因素

1、公司资产构成变动情况及变动主要因素

单位：元

项目	本报告期末	占总资产的比重 (%)	本报告期初	占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
货币资金	80,909,538.79	1.38	423,706,619.81	7.44	-80.90
应收款项	697,673,629.41	11.93	651,905,543.93	11.44	7.02
存货	214,049,632.58	3.66	294,427,697.55	5.17	-27.30
投资性房地产	2,786,853.64	0.05	2,001,714.63	0.04	39.22
长期股权投资	300,692,083.00	5.14	165,171,330.08	2.90	82.05

固定资产净值	4,371,649,701.61	74.77	2,560,801,797.35	44.95	70.71
在建工程	4,860,939.33	0.08	1,490,798,959.81	26.17	-99.67
短期借款	812,000,000.00	13.89	1,531,000,000.00	26.87	-46.96
其他应付款	780,060,548.16	13.34	392,818,281.77	6.90	98.58
长期借款	2,851,600,000.00	48.78	2,109,400,000.00	37.03	35.19

说明：

(1) 货币资金比期初减少，主要原因：一是本期在建工程投资支出增加；二是本期对外投资支出；三是归还了部分应付材料款。

(2) 应收款项比期初增加，主要原因：一是“上大压小”补偿款增加，使其他应收款增加；二是应收售电款增加，使应收账款增加；三是公司以前年度预付设备款，本期大部分设备到货，使预付账款减少。

(3) 存货比期初减少，主要是由于公司电煤储备减少所致。

(4) 投资性房地产比期初增加，主要是由于本期对该等资产增加投入所致。

(5) 长期股权投资比期初大幅增加，主要原因是本期对华能莱芜发电有限公司新增投资所致。

(6) 固定资产净值比期初大幅增加，主要原因一是在建工程项目完工转资使固定资产增加；二是关停部分发电机组并进行资产处置，使固定资产减少。

(7) 在建工程比期初大幅减少，主要是公司控股子公司莱芜热电公司2*300MW 机组工程及莱州风电公司风电项目本期投产转资所致。

(8) 短期借款比期初减少、长期借款比期初增加，主要原因是长、短期借款结构比发生变化，借款总额变化不大。

(9) 其他应付款比期初增加，主要原因是莱芜热电公司本年应付工程款增加所致。

2、公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等变动情况及变动主要因素

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)
营业费用	25,993,561.51	27,453,722.37	-5.32
管理费用	120,296,871.18	132,992,486.07	-9.55
财务费用	204,839,352.57	165,713,127.28	23.61
资产减值损失	752,864,170.37	31,916,993.85	2,258.82
投资收益	14,586,234.68	6,444,355.69	126.34

营业外收入	848,817,813.60	4,653,820.94	18,139.16
所得税	7,036,994.66	7,496,752.79	-6.13

说明：

(1) 资产减值损失比上年同期大幅增加，主要原因是公司莱芜发电厂、控股子公司聊城热电公司报告期内关停部分机组，计提固定资产减值准备。

(2) 投资收益比上年同期大幅增加，主要系公司参股公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司本期投资收益较大所致。

(3) 营业外收入比上年同期大幅增加，主要系公司关停机组容量指标作为华能山东发电有限公司“上大压小”的指标，华能山东发电有限公司向本公司支付机组损失补偿所致。

(四) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	同比增减(%)
1、经营活动产生的现金流量净额	180,676,374.21	137,481,777.87	31.42
经营活动现金流入量	3,581,597,668.45	1,872,087,082.77	91.32
经营活动现金流出量	3,400,921,294.24	1,734,605,304.90	96.06
2、投资活动产生的现金流量净额	-298,243,680.01	-1,144,654,973.45	73.94
投资活动现金流入量	604,303,420.00	7,337,300.00	8136.05
投资活动现金流出量	902,547,100.01	1,151,992,273.45	-21.65
3、筹资活动产生的现金流量净额	-159,425,194.81	735,293,133.26	-121.68
筹资活动现金流入量	2,915,190,655.00	2,762,000,000.00	5.55
筹资活动现金流出量	3,074,615,849.81	2,026,706,866.74	51.71
4、现金及现金等价物净增减额	-276,992,500.61	-271,913,123.77	1.87

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要原因：一是本期煤炭价格较上期有所降低；二是 2008 年下半年上网电价上调。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要原因是本期处置固定资产收回现金增加及购建固定资产支付现金减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系本期偿还债务支付现金增加所致。

(五) 主要子公司、参股公司经营情况及业绩分析

1、山东华能聊城热电有限公司

2009 年 9 月，山东聊城热电有限责任公司变更名称为山东华能聊城热电有限公司，本公司持有聊城热电公司 75%股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 42,774 万元；主要经营范围为电力、热力生产销售。2009 年底该公司总资产为 136,718.66 万元，净资产 22,109.46 万元，2009 年实现营业收入 83,493.10 万元，净利润 1,490.74 万元。

2、山东华能莱芜热电有限公司

2009 年 8 月，山东莱芜鲁能热电有限公司变更名称为山东华能莱芜热电有限公司，本公司持有莱芜热电公司 80%股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 20,000 万元，主要经营电力生产、销售及相关电力能源研究开发。该公司 2*330MW 热电联产项目自开工建设以来，项目进展顺利，两台机组分别于 2009 年 1 月 18 日、6 月 16 日顺利通过 168 小时满负荷试验并网发电。2009 年底该公司总资产为 262,364.64 万元，净资产 17,924.91 万元，2009 年实现营业收入 81,895.96 万元，净利润-979.84 万元。

3、鲁能泰山曲阜电缆有限公司

本公司持有鲁能泰山曲阜电缆有限公司 51%股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 6,990 万元；主要经营电线、电缆、光纤光缆、通信设备等生产及销售。2009 年底该公司总资产为 42,849.82 万元，净资产 11,834.34 万元。2009 年实现营业收入 58,843.70 万元，净利润 1,615.18 万元。

2009 年 6 月，公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司被认定为高新技术企业，根据新《企业所得税法》规定，2009 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

4、山东鲁能泰山西周矿业有限公司

本公司持有山东鲁能泰山西周矿业有限公司 98%股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 10,000 万元，主要经营煤炭开采、洗选，煤炭批发经营。2009 年底该公司总资产为 33,888.29 万元，净资产 1,264.56 万元，2009 年实现营业收入 10,044.62 万元，净利润-664.54 万元。

5、山东华能莱州风力发电有限公司

2009 年 8 月，莱州鲁能风力发电有限公司变更名称为山东华能莱州风力发电有限公司，本公司持有莱州风电公司 80%股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 9,000 万元，主要经营风力发电。截至报告期末，该公司共建设 39 台风力发电机组，已全部投产发电，工程基本完工，竣工决算正在进行中。2009 年底该公司总资产为 52,494.07 万元，净资产 8,800.71 万元，2009 年实现营

业收入 4,002.17 万元，净利润 155.70 万元。

6、山东泰丰钢业有限公司

本公司持有山东泰丰钢业有限公司 36.67% 股权。该公司注册资本 6,000 万元，主要经营范围为冷轧钢带、直缝焊管、刮板钢、槽帮钢、矿用支护用品、型钢的加工、销售等。2009 年底该公司总资产为 56,398.71 万元，净资产 7,452.44 万元，2009 年实现净利润 618.64 万元。本公司 2009 年实现投资收益 226 万元。

7、特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司

本公司持有特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 25% 股权。该公司注册资本 36,000 万元，主要经营范围为电线电缆、电工合金材料、电器机械、输变电设备的生产与销售。2009 年底该公司总资产为 167,772.98 万元，净资产 52,090.45 万元，2009 年实现净利润 5,974.48 万元。本公司 2009 年实现投资收益 1,351.06 万元。

二、对公司未来发展的展望

(一) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010 年，我国宏观经济政策连续、稳定，国内经济有望总体保持平稳较快发展。随着国内宏观经济形势回升向好和地方经济平稳较快增长，将带动全社会用电需求的持续增长。虽然，2010 年全社会用电量将继续保持增长态势，但是随着大批电源项目的相继建成投产，电力供需形势进一步缓和，全国供需总体基本平衡，发电设备利用小时数仍然偏低。另外，2009 年年底以来国内煤炭供需再现紧张局面，煤炭市场价格仍在高位运行，给火电企业的成本带来很大压力。因此，发电行业经营环境不容乐观。

(二) 新年度经营计划

2010 年，公司继续坚持以发电为主的战略定位，以经济效益为中心，以安全生产为基础，全力以赴完成 2010 年的生产经营目标，并重点做好以下几方面工作：

1、完善安全管理长效机制，确保安全生产持续稳定。以落实安全生产责任制为主线，推进安全生产管理制度化、规范化、标准化；强化重大危险源管理，加强设备维护和治理，提高检修质量，确保电厂、煤矿安全生产工作安全、有序进行。

2、充分利用国家“上大压小”的政策，积极参与发展大型机组，不断上规模，壮大公司装机容量。

3、进一步优化产业结构，突出电力主导产业，逐步提高绩优资产比重，解

决公司目前产业分布不合理的问题，增强公司核心竞争力。

4、努力推进公司在火电、风电等电力项目的拓展工作，为公司的可持续发展提供保证。

5、继续加强对下属子公司的管理和公司内控制度建设，坚持依法治企，依法经营，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。加强各项基础管理工作，增强风险控制能力，为公司发展创造有利条件。

（三）资金需求、使用计划及资金来源

2010 年，根据公司发展规划和资金需求状况，将继续实行稳健的财务政策。公司日常生产经营、在建项目以及新建项目的资金需求量仍然较大，将主要由公司自有资金、华能山东发电有限公司委贷以及向中国华能财务有限责任公司、金融机构借贷解决。公司将根据业务发展的实际情况和实际需要，及时调整融资策略，保证资金供应，降低融资成本，确保项目建设顺利实施，为实现公司稳健快速发展提供有力的资金保障。

（四）公司面临的主要风险因素分析及采取的主要措施

当前，我国经济进入了发展方式转变和结构调整的关键阶段，公司的经营发展面临复杂多变的形势，机遇与挑战并存。从面临的挑战来看，一是宏观经济形势依然复杂，我国经济回升的基础还不牢固，金融危机深层次影响依然存在，经济发展中还有诸多不确定的因素，随时可能影响企业的内外经营环境。二是煤炭供应形势不容乐观。随着全国经济逐步恢复，煤炭价格持续攀升，预计 2010 年煤炭价格将始终在高位运行。同时受煤电合作形势变化影响，电力企业将直接与煤炭企业、铁路部门洽谈供需和运力计划，燃料供应工作将面临更加直接和复杂的市场博弈格局。三是公司产权发电企业已经部分关停了小机组，权益装机容量有所降低，公司在同行业中的竞争优势不明显；新投资的发电项目尚处于项目前期，短期内无法给公司的效益带来实质性提升。

同时也要看到，克服面临的困难，也有许多有利条件和积极因素：一是公司借助华能集团的优良资产优势和整体管理优势，参与大型机组建设，必将增强公司的可持续发展能力，提升公司的内控执行力。二是随着我国经济形势的好转，社会用电量保持了稳定增长的良好势头，总体将保持在较高水平，对各单位增供扩销、增发电量提供了较好的需求环境。三是公司去年一批项目陆续投产，莱州风电并网发电，莱芜热电机组投产，将为公司今后发展提供强有力的支撑。四是新能源开发前景广阔。2010 年，世界能源发展将持续向“绿色”转型，国家陆续出台了一系列能源发展政策，新能源发展速度将远远高于传统能源，风电、水电、太阳能等新能源和可再生能源发展面临重大机遇。

三、公司投资情况

(一) 报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的资金使用情况

公司前次募集资金已于 2003 年 8 月使用完毕,本报告期没有募集资金使用情况。

(二) 非募集资金使用情况

1、山东华能莱芜热电有限公司 2*300MW 热电联产项目

该项目工程概算总额为 26.45 亿元,截止报告期末,累计完成投资约 22.1 亿元,完成项目投资总额的 83.55%。该公司 2*330MW 热电联产项目自开工建设以来,项目进展顺利,两台机组分别于 2009 年 1 月 18 日、6 月 16 日顺利通过 168 小时满负荷试验并网发电。2009 年底该公司总资产为 262,364.64 万元,净资产 17,924.91 万元,2009 年实现营业收入 81,895.96 万元,净利润-979.84 万元。

2、山东华能莱州风力发电有限公司风电项目

该项目工程概算总额为 55,805.94 万元,累计完成投资额 50,814.77 万元,完成项目投资总额的 91.06%。截至报告期末,该公司共建设 39 台风力发电机组,已全部投产发电,工程基本完工,竣工决算正在进行中。2009 年底该公司总资产为 52,494.07 万元,净资产 8,800.71 万元,2009 年实现营业收入 4,002.17 万元,净利润 155.70 万元。

3、参股华能莱芜发电有限公司

经公司 2009 年 7 月 27 日召开的 2009 年第三次临时股东大会批准及授权,公司于 2009 年 10 月 29 日召开了五届八次董事会会议,同意与华能山东发电有限公司、莱芜市经济开发投资有限公司共同出资组建华能莱芜发电有限公司,该公司将来主要投资建设莱芜 2×1000MW 超超临界机组“上大压小”扩建工程项目。

同日,合资三方正式签署《协议书》。根据约定,华能莱芜发电有限公司注册资本金为 18 亿元人民币。其中,华能山东发电有限公司出资 14.4 亿元,出资比例为 80%;公司出资 2.7 亿元,出资比例为 15%;莱芜市经济开发投资有限公司出资 0.9 亿元,出资比例为 5%。注册资本分两期到位,首次出资共 72,000 万元,合资三方按出资比例分别出资,公司首次需出资 10,800 万元。其余注册资本金 108,000 万元,由合资三方在 2010 年 12 月 31 日前按比例出资到位,公司第二次需出资 16,200 万元。华能莱芜发电有限公司于 2009 年 11 月 10 日注册成立。

该事项详见刊登在 2009 年 7 月 28 日、10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

四、会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会[2009]8 号)及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的规定,公司在编制 2009 年度财务报表时,对部分 2009 年期初数据进行了追溯调整,主要内容如下:

(一)董事会关于会计政策变更、前期会计差错更正事项的性质及原因的说明

1、会计政策变更的原因

公司控股子公司山东鲁能泰山西周矿业有限公司(以下称:西周矿业公司)属于煤炭开采企业,公司提取安全生产费和维简费,原会计政策规定在“未分配利润”中计提,记入“盈余公积”科目,使用时冲回。

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会[2009]8 号)的规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成的固定资产,应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

西周矿业公司将计提的安全生产费和维简费按照上述规定进行会计处理并追溯调整。

2、前期会计差错更正的原因

公司原有电缆业务重组及停产后的内退职工,公司承诺将支付其工资至退休日,根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定,公司将该等辞退补偿计入“应付职工薪酬——辞退福利”,以现值反映。公司计算辞退福利现值时,采用了 2007 年末一年期贷款利率作为折现率。根据财政部《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的规定,企业应当选择同期限国债利率作为折现率。公司作为前期会计差错进行追溯调整。

西周矿业公司 2008 年度开始生产经营,当年起在银行存储风险金,该等风险金不得随意支取,截止 2008 年 12 月 31 日,风险金存款余额为 700,080.50 元。公司在编制 2008 年现金流量表时,未考虑该等受限制的银行存款,本期公司对此进行追溯调整。

（二）具体的会计处理

1、会计政策变更的具体会计处理

西周矿业公司对上述会计政策变更进行了追溯调整。西周矿业公司 2008 年开始计提安全生产费和维简费，2008 年 12 月 31 日余额 1,659,852.66 元，根据规定调整增加 2008 年度营业成本 1,659,852.66 元，调整增加 2009 年期初专项储备 1,626,655.61 元，相应调整减少 2009 年期初留存收益 1,626,655.61 元。

2、前期会计差错更正的会计处理

公司对上述事项作为前期会计差错进行更正并追溯调整，调增 2009 年期初应付职工薪酬 18,562,072.59 元，同时调减 2009 年期初留存收益 18,262,512.69 元和少数股东权益 299,559.90 元。该事项影响调增 2009 年初递延所得税资产 3,744,498.78 元，同时调增 2009 年期初留存收益 3,669,608.81 元和少数股东权益 74,889.97 元。

西周矿业公司作为前期会计差错进行追溯调整，调减 2009 年现金流量表现金的期初余额 700,080.50 元。

（三）公司董事会、监事会、独立董事关于本次会计政策、会计差错更正的说明

公司董事会、监事会、独立董事均对本次会计政策、会计差错更正事宜出具了书面报告。

董事会认为：本次公司对会计政策变更、前期会计差错进行更正，并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行了会计处理，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。

监事会认为：本次会计政策变更、前期会计差错更正处理，依据充分，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会关于就该事项做出的进行会计政策变更以及前期会计差错更正的意见，以及就其原因和影响所做的说明。监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护投资者的权益。

独立董事认为：本次会计政策变更、前期会计差错更正处理，符合公司实际经营和财务状况，对前期会计差错的会计处理符合有关财务规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况。该事项没有对广大投资者、特别是中小投资者的利益造成损害，同意该会计政策变更以及前期会计差错更正的处理。

(四) 山东天恒信有限责任会计师事务所对上述会计政策变更和会计差错更正出具了专项说明。

具体内容详见公司同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于会计政策变更及前期会计差错更正的公告》。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司共召开九次董事会会议，具体情况如下：

1、公司 2009 年董事会第一次临时会议于 2009 年 1 月 22 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、公司 2009 年董事会第二次临时会议于 2009 年 3 月 16 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、公司五届四次董事会于 2009 年 4 月 1 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、公司五届五次董事会于 2009 年 4 月 26 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、公司 2009 年董事会第三次临时会议于 2009 年 7 月 8 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、公司五届六次董事会于 2009 年 8 月 10 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

7、公司五届七次董事会于 2009 年 9 月 16 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

8、公司五届八次董事会于 2009 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

9、公司五届九次董事会于 2009 年 12 月 18 日以通讯表决方式召开，会议

决议公告刊登在 2009 年 12 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

2、公司在报告期内无利润分配、无公积金转增股本、未实施股权激励。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、2010 年 1 月 8 日，认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的山东天恒信有限责任会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

2、在年审注册会计师进场前，2010 年 1 月 10 日，按照中国证监会（2008）48 号公告、深交所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》要求，对公司编制的财务报表进行初次审阅，并出具了书面审计意见。

3、在年审注册会计师进场后，2010 年 1 月 20 日—21 日董事会审计委员会成员与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告的提交时间，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后，2010 年 4 月 11 日董事会审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务报表，并形成书面审议意见。

5、在山东天恒信有限责任会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，2010 年 4 月 15 日董事会审计委员会召开会议，对山东天恒信有限责任会计师事务所从事的公司本年度审计工作进行了总结，对公司 2009 年度会计报表进行表决，形成如下决议：对年审注册会计师对公司 2009 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将山东天恒信有限责任会计师事务所审计的公司 2009 年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

鉴于公司与山东天恒信有限责任会计师事务所约定的 2009 年度业务期限已满。根据有关规定，经友好协商，双方不再续约。在经过认真调查的基础上，审计委员会建议董事会改聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度的财务审计机构。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会对 2009 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，认为公司在报告期内对公司董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬符合公司的薪酬管理规定。

公司目前尚未实施股权激励计划。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，本年度实现归属于母公司股东的净利润 17,224,455.74 元。母公司本年度实现净利润 17,122,817.80 元，加年初未分配利润 -178,439,565.29 元，本年度实际可供分配的利润为 -161,316,747.49 元。依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司 2009 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

以上预案须提交公司 2009 年年度股东大会审议通过。

七、公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-311,354,974.93	0.00%	-421,889,352.39
2007 年	0.00	-123,785,093.40	0.00%	-110,534,377.47
2006 年	0.00	19,543,112.37	0.00%	32,802,274.21
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
因母公司本年度实际可供分配的利润为 -161,316,747.49 元，故公司 2009 年度拟不进行利润分配。	本年度实现的净利润，用于生产经营和项目建设。

八、其他需披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为证券时报、中国证券报，未发生变更。

第九节 监事会报告

2009 年度，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行了监事会职能，列席了董事会全部会议和所有股东大会，参与了公司各项重大决策、决定的研究讨论，认真审核了公司财务报表、审计报告，依法监督检查了公司运作情况。

一、监事会工作情况

报告期内，公司共召开了五次监事会，具体情况如下：

1、公司 2009 年监事会第一次会议于 2009 年 3 月 16 日召开，会议审议通过了《关于调整监事会成员的提案》。

2、公司五届四次监事会于 2009 年 4 月 1 日召开，会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的提案》。

3、公司五届五次监事会于 2009 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告及摘要》、《2009 年第一季度报告》、《公司内部控制自我评价报告》。

4、公司五届六次监事会于 2009 年 8 月 10 日召开，会议审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》。

5、公司五届七次监事会于 2009 年 10 月 29 日召开，会议审议通过了《2009 年第三季度报告》、《关于控股子公司计提固定资产减值准备的提案》。

二、监事会对公司 2009 年度以下事项发表独立意见：

公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的各项权利，依照《监事会议事规则》，认真履行监管职责，为公司规范运作提供了保障。

1、监事会对公司依法运行情况的独立意见

报告期内，公司的运行符合《公司法》、《证券法》及中国证监会、深交所关于上市公司的各项规定。公司决策程序合法，内部控制制度完善，未发现公司董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务有违反法律、法规和公司章程或者损害公司利益的行为。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务制度健全，内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好，山东天恒信有限责任会计师事务所对公司 2009 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：该报告真实、准确、

完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司在报告期内无募集资金使用或以前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

4、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会认为，公司收购和出售股权、资产等交易严格按公开、公平、公正的原则执行，价格合理，没有内幕交易、损害中小股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易公平、公正、公开，价格合理，表决时关联董事已进行回避，无有损于公司和股东利益的行为。

6、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，确保了公司资产的安全和完整。公司内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2009 年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，我们对公司内部控制情况表示认可。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；没有买卖其他上市公司股份。

四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项

1、莱芜发电厂机组关停及资产处置情况

经公司 2009 年 7 月 8 日召开的 2009 年度董事会第三次临时会议以及 2009 年 7 月 27 日召开的 2009 年第三次临时股东大会批准，公司莱芜发电厂于 2009 年 7 月 8 日关停了 3 台 135MW 发电机组，该 3 台机组运行时间均已超过 30 年，设备超期服役，属国发[2007]2 号文规定的关停范围之内。根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1305 号专项审核报告，该 3 台 135MW 机组及相关附属设备关停时的账面净值 40,156 万元，预计可收回金额 2,100 万元，计提资产减值准备 38,056 万元。经与华能山东发电有限公司（以下简称：“华能山东”）友好协商，将莱芜发电厂关停的 3 台机组容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标。为此，华能山东向公司支付 38,056 万元的补偿费，双方于 2009 年 7 月 8 日签署了《补偿协议书》。

公司于 2009 年 10 月 29 日召开了五届八次董事会会议，审议批准处置该 3 台机组及相关附属设备，莱芜发电厂于 2009 年 12 月进行了公开招标，实现资产处置利得 2,150.78 万元。

该事项详见刊登在 2009 年 7 月 28 日、10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、山东华能聊城热电有限公司机组关停及资产处置情况

本公司控股子公司山东华能聊城热电有限公司（以下简称：“聊城热电”）共有六台发电机组，其中 1、2 号机组（容量为 11.1 万千瓦）已于 2007 年 12 月关停，并对该两台机组的相关资产计提固定资产减值准备 9,350 万元。

由于煤价上涨，聊城热电 3、4 号机组（容量为 23 万千瓦）从 2008 年以来连续亏损。为减少亏损，经公司 2009 年 10 月 29 日召开的五届八次董事会会议以及 2009 年 11 月 16 日召开的 2009 年第五次临时股东大会批准，聊城热电公

公司于 2009 年 11 月关停该两台发电机组。根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1306 号专项审核报告，聊城热电 2 台 115MW 机组及相关附属设备拟关停时的账面净值 38,105 万元，预计可收回金额 2,761 万元，计提资产减值准备 35,344 万元。聊城热电经与华能山东友好协商，将关停的 4 台机组 34.1 万千瓦容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标。为此，华能山东向聊城热电支付 44,694 万元的补偿费，最终支付金额按照资产处置的损失额进行调整，双方于 2009 年 10 月 29 日签署了《补偿协议书》。

经聊城热电公司五届三次董事会会议批准，2009 年 12 月，聊城热电公司通过公开招标将该四台发电机组及相关资产进行处置。根据处置结果，华能山东向聊城热电公司支付资产损失补偿费 43,158.19 万元。

该事项详见刊登在 2009 年 10 月 30 日、11 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

公司莱芜发电厂以及控股子公司聊城热电按照国家“上大压小”的政策方针，关停小机组，并对相应资产进行处置，优化了公司的发电资产结构，减少了经营亏损，对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司重大关联交易事项

（一）报告期内公司购销商品、提供劳务发生的关联交易

经公司 2009 年 5 月 20 日召开的 2008 年年度股东大会、2009 年 8 月 10 日召开的五届六次董事会会议以及 2009 年 10 月 12 日召开的 2009 年第四次临时股东大会批准，公司 2009 年度发生的日常关联交易如下：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
山东电力集团公司	172,300.25	100.00%	0	0
山东鲁能物资集团有限公司	4,764.20	8.88%	0	0
华能泰安众泰发电有限公司	1,485.63	14.82%	0	0
华能聊城热电有限公司	20,671.27	100.00%	0	0
合计	199,221.35	72.14%	0	0

其中 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

1、报告期内，本公司及控股子公司向关联方山东电力集团公司（以下简称“山东电力”）销售电力 172,300.25 万元，占同类交易金额的比例为 100%。公司与关联方山东电力之间的电力销售定价是根据物价管理部门确定的价格执行，能够在次月收回销售电力的电费款，也能在当月支付采购电力款。因此不存在关联方长期占用公司经营性资金并形成坏账的可能性。

2、报告期内，本公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司向公司关联方山东鲁能物资集团有限公司（以下简称“鲁能物资”）销售商品共计 4,764.2 万元，占同类交易金额的比例为 8.88%。该公司与鲁能物资的关联交易是在公允的前提下，全部通过参与公开招标的方式完成的。所有商品均按照市场价格交易，定价政策和定价依据公开、公平、公正，交易公允。鲁能物资付款及时，未出现拖欠资金现象。

3、报告期内，山东鲁能泰山西周矿业有限公司向关联方华能泰安众泰发电有限公司（以下简称“众泰发电”）销售煤炭共计 1,485.63 万元，占同类交易金额的比例为 14.82%。该公司与众泰发电的关联交易是在公允的前提下，按照市场价格交易，采用月底按实际收货量一次性结算的方式进行结算，因此不存在关联方长期占用公司经营性资金并形成坏账的可能性。

4、报告期内，山东华能聊城热电有限公司向关联方华能聊城热电有限公司（以下简称“华能聊城”）销售煤炭共计 20,671.27 万元，占同类交易金额的比例为 100.00%。该公司与华能聊城的关联交易是在公允的前提下，按市场价格平价销售（含运费），关联方履约能力强，根据经验和合理判断，无形成坏账的可能性。因此不存在关联方长期占用公司经营性资金并形成坏账的可能性。

（二）报告期内没有资产收购、出售发生的关联交易。

（三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易。

经公司 2009 年 7 月 27 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过，公司与华能山东发电有限公司（以下简称“华能山东”）、莱芜市经济开发投资有限公司（以下简称“莱芜投资”）共同出资组建华能莱芜发电有限公司，该公司将来主要投资建设莱芜 2×1000MW 超超临界机组“上大压小”扩建工程项目。

公司 2009 年第三次临时股东大会已授权董事会办理本次合资的有关法律手续和相关事宜。

经公司 2009 年 10 月 29 日召开的五届八次董事会会议批准，公司与华能山

东公司、莱芜投资公司正式签署《协议书》。根据约定，华能莱芜发电有限公司注册资本为 18 亿元人民币。其中：华能山东公司出资 14.4 亿元，出资比例为 80%；本公司出资 2.7 亿元，出资比例为 15%；莱芜投资公司出资 0.9 亿元，出资比例为 5%。

注册资本分两期到位，首次出资共 72,000 万元，合资三方按出资比例分别出资。故公司首次需出资 10,800 万元。其余注册资本金 108,000 万元，由合资三方在 2010 年 12 月 31 日前按比例出资到位。故公司第二次需出资 16,200 万元。

关联关系 华能山东是本公司第一大股东的控股股东，本公司的间接控制人，因此上述共同投资属于关联交易。

本次对外投资的目的和对公司的影响 随着电力建设逐渐从侧重供应能力的增加转向优化调整电源结构、有序建设阶段。因此，大容量、高参数机组是主流发展方向。本次公司参与投资大容量、高参数机组的建设，符合公司电力主业的发展方向。

为了加快百万机组项目的审批与建设进度，鉴于目前公司的投资能力，先期参与建设。华能山东公司在 2008 年 12 月刊发的《详式权益变动报告书》中承诺：“鲁能泰山从事发电业务主要在莱芜、聊城地区，华能集团及华能山东承诺未来对莱芜、聊城地区发电业务将优先给予鲁能泰山。华能集团及华能山东应采取一切合法措施避免与鲁能泰山产生实质性的业务竞争。”根据上述承诺，华能山东公司将视百万机组项目的审批情况及项目工程的进展程度，在第一台机组投产前增加本公司对华能莱芜发电有限公司的投资比例，避免与本公司产生实质性的业务竞争。

华能莱芜发电有限公司已于 2009 年 11 月 10 日完成工商登记。

该事项详见刊登在 2009 年 7 月 28 日、10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

（四）公司与关联方债权、债务及担保事项

1、公司与关联方债权、债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
华能山东发电有限公司	0.00	0.00	28,396.89	15,300.58
合计	0.00	0.00	28,396.89	15,300.58

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

2、报告期内，公司与关联方没有担保事项。

（五）其他重大关联交易

1、替代发电关联交易

（1）根据《山东省替代发电管理暂行办法》的规定，经公司 2009 年 4 月 26 日召开的五届五次董事会会议批准，公司控股子公司山东华能聊城热电有限公司（以下简称：“聊城热电”）的 294,811 兆瓦时上网电量，由关联方华能聊城热电有限公司（以下简称：“华能聊城”）替代发电，代发电量价格为 60 元/兆瓦时（含税），关联交易总额为 1,769 万元。华能聊城公司根据山东电网电力交易中心计划按月替发，已于 2009 年 6 月 30 日前完成代发电量。

该事项详见刊登在 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

（2）根据《山东省替代发电管理暂行办法》的规定，经公司 2009 年 9 月 16 日召开的五届七次董事会会议公司及 2009 年 10 月 12 日召开的 2009 年第四次临时股东大会于批准，公司及子公司委托关联方替代发电，具体交易如下：

A、公司控股子公司聊城热电公司的 545,638 兆瓦时上网电量委托华能聊城公司代发，华能聊城向聊城热电支付替代发电补偿费。其中：183,100 兆瓦时上网电量按 60 元/兆瓦时（含税）结算，362,538 兆瓦时上网电量按 90 元/兆瓦时（含税）结算，关联交易总额为 4,361 万元。华能聊城公司根据山东电网电力交易中心计划按月替发，已于 2009 年 12 月 31 日前完成。

B、公司分公司莱芜发电厂 366,000 兆瓦时上网电量委托华能国际电力股份有限公司德州电厂（以下简称：“德州电厂”）代发，德州电厂向本公司支付替代发电补偿费按 90 元/兆瓦时（含税）结算，关联交易总额为 3,294 万元，德州电厂根据山东电网电力交易中心计划按月替发，已于 2009 年 12 月 31 日前完成。

C、公司分公司莱芜发电厂 129,012 兆瓦时上网电量委托山东日照发电有限公司（以下简称：“日照发电”）代发，日照发电向本公司支付替代发电补偿费按 90 元/兆瓦时（含税）结算，关联交易总额为 1,161 万元，日照发电根据山东电网电力交易中心计划按月替发，在 2009 年 12 月 31 日前完成。

关联关系：华能聊城为公司控制人华能山东发电有限公司的控股子公司，德州电厂、日照发电及本公司的实际控制人均为中国华能集团公司，因此上述公司为本公司的关联方，上述交易属于关联交易。

关联交易的定价政策及定价依据：根据目前国内同行业替代发电的市场情

况，以及替代机组的发电边际成本，经双方协商确定替代价格。

关联交易目的和对公司的影响：委托替代发电是本公司为贯彻落实国家“节能减排”政策所采取的一项有力措施，关停机组的电量由大容量、高参数机组代发，不影响公司现有机组的正常运行。由于本公司实际销售的上网电价不变，故该交易有利于降低发电机组煤耗水平和公司综合平均发电成本，提高经济效益，对公司持续经营能力、资产状况没有影响。

该事项详见刊登在 2009 年 9 月 22 日、10 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、机组关停及资产损失补偿

（1）莱芜发电厂机组关停及资产损失补偿

经公司 2009 年 7 月 8 日召开的 2009 年度董事会第三次临时会议以及 2009 年 7 月 27 日召开的 2009 年第三次临时股东大会批准，公司莱芜发电厂于 2009 年 7 月 8 日关停了 3 台 135MW 发电机组。根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1305 号专项审核报告，该 3 台 135MW 机组及相关附属设备关停时的账面净值 40,156 万元，预计可收回金额 2,100 万元，计提资产减值准备 38,056 万元。经与华能山东发电有限公司（以下简称“华能山东”）友好协商，将莱芜发电厂关停的 3 台机组容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标。为此，华能山东向公司支付 38,056 万元的补偿费，双方于 2009 年 7 月 8 日签署了《补偿协议书》。

资产损失补偿原则及金额：根据目前市场上的通行做法，双方一致同意本公司莱芜发电厂由于关停机组而发生的资产减值（经会计师专项审核确定的资产减值额），由华能山东公司给予经济补偿。双方确定补偿金额按照山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1305 号专项审核报告确定资产减值额进行补偿，金额为 38,056 万元。

上述资产损失补偿费 38,056 万元已于 2010 年 3 月 31 日前全部收到。

关联关系：华能山东是本公司第一大股东的控股股东，本公司的间接控制人，因此上述交易属于关联交易。

本次关联交易的目的：为贯彻落实国家“节能减排”、“上大压小”政策，优化发电资产结构。

对公司的影响：公司按照国家“上大压小”的政策方针，通过关停小机组，参与投资“上大压小”项目，从长远看，有利于优化公司发电资产结构，提高公司高参数、大容量机组的比例，增强盈利能力。

该事项详见刊登在 2009 年 7 月 10 日、7 月 28 日《中国证券报》、《证券时

报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

（2）山东华能聊城热电有限公司机组关停及资产损失补偿

经公司 2009 年 10 月 29 日召开的五届八次董事会会议以及 2009 年 11 月 16 日召开的 2009 年第五次临时股东大会批准，聊城热电公司于 2009 年 11 月关停了 3、4 号机组（机组容量为 23 万千瓦）。根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1306 号专项审核报告，聊城热电 2 台机组及相关附属设备关停时的账面净值 38,105 万元，预计可收回金额 2,761 万元，须计提资产减值准备 35,344 万元。

聊城热电已关停的#1、2 机组容量为 11.1 万千瓦，根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2008】1309 号专项审核报告，计提了资产减值准备 9,350 万元。

聊城热电经与华能山东发电有限公司（以下简称：华能山东）友好协商，将关停的 4 台机组 34.1 万千瓦容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标，为此，华能山东向聊城热电支付 44,694 万元的补偿费，最终支付金额按照资产处置的损失额进行调整。双方于 2009 年 10 月 29 日签署了《补偿协议书》。

资产损失补偿原则及金额：双方一致同意聊城热电由于关停机组而发生的资产减值（经会计师专项审核确定的资产减值额），由华能山东给予损失补偿。按照山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1306 号和天恒信专报字【2008】1309 号专项审核报告确定的资产减值额进行损失补偿，共 44,694 万元。最终支付金额按照资产处置的损失额进行调整。

2009 年 12 月，聊城热电公司对该四台发电机组及相关资产进行处置。根据处置结果，华能山东实际向聊城热电公司支付资产损失补偿费 43,158.19 万元。

上述资产损失补偿费 43,158.19 万元已于 2010 年 3 月 31 日前全部收到。

关联关系：华能山东是本公司第一大股东的控股股东，本公司的间接控制人，因此上述交易属于关联交易。

本次关联交易的目的是：为贯彻落实国家“节能减排”、“上大压小”政策，优化发电资产结构。

对公司的影响：公司控股子公司聊城热电按照国家“上大压小”的政策方针，通过关停小机组，参与投资“上大压小”项目，从长远看，有利于优化该公司发电资产结构，提高该公司高参数、大容量机组的比例，增强盈利能力。两台机组关停后，可减少聊城热电公司经营亏损。

该事项详见刊登在 2009 年 10 月 30 日、11 月 17 日的《中国证券报》、《证

券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

公司莱芜发电厂以及控股子公司聊城热电按照国家“上大压小”的政策方针，关停小机组，并对相应资产进行处置，优化了公司的发电资产结构，减少了经营亏损，对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

3、存、贷款关联交易

为满足生产经营和投资需要，经公司 2009 年 10 月 29 日召开的五届八次董事会会议及 2009 年 11 月 16 日召开的 2009 年第五次临时股东大会批准，公司及公司控股子公司向中国华能财务有限责任公司（以下简称：“财务公司”）贷款，总额为 125,940 万元。截止报告期末，公司及控股子公司在财务公司存款余额为 5,899.9 万元，在财务公司贷款产生的累计利息金额为 2,025.51 万元。

关联关系：财务公司是本公司实际控制人中国华能集团公司的子公司，因此上述贷款行为属于关联交易。

关联交易的定价政策及定价依据：参考中国人民银行贷款基准利率，经借、贷双方协商确定按不超过银行同期贷款现行利率承担贷款利息。若今后中国人民银行调整贷款基准利率，该项贷款利率随之调整。

关联交易的目的是对公司的影响：向华能财务公司借款，是为满足公司及控股子公司生产经营和投资需要，有利于今后的经营发展。

该事项详见刊登在 2009 年 10 月 30 日、11 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司重大担保事项如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保 （是或否）
曲阜天博汽车零部件 制造有限公司	2009 年 12 月 28 日	255	保证	一年	否	否
报告期内担保发生额合计						255.00
报告期末担保余额合计						255.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						3000.00

报告期末对子公司担保余额合计	27,976.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	28,231.00
担保总额占公司净资产的比例	31.46%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	27,976.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	27,976.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司对子公司山东华能莱州风力发电有限公司、鲁能泰山曲阜电缆有限公司的贷款提供了担保，具体明细列示如下：

被担保企业	担保方式	贷款银行	担保起始期限	担保金额
莱州鲁能风力发电有限公司	保证	中国工商银行股份有限公司莱州支行	2007.10.19-2019.10.18	24,976 万元
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	保证	华夏银行济南槐荫支行	2009.06.08-2010.06.08	3,000 万元
合计				27,976 万元

2、为保证正常生产经营的需要，经公司 2009 年 12 月 18 日召开的五届九次董事会会议审议批准，公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司（以下简称“曲阜电缆公司”）与曲阜天博汽车零部件制造有限公司（以下简称：曲阜天博）相互提供担保额度 6,000 万元，期限一年，上述担保额度可以一次性使用，也可以分拆为多次使用。

截止 2009 年 12 月 31 日，曲阜电缆公司对曲阜天博公司的贷款提供担保的具体明细列示如下：

被担保企业	担保方式	贷款银行	担保起始期限	担保金额
曲阜天博汽车零部件制造有限公	保证	中国农业银行股份有限公司曲阜市支行	2009.12.28-2010.12.27	500 万元
合计				500 万元

（三）独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）以及《关于规范上市公司对外担

保行为的通知》(证监发[2005]120号)等文件的要求,公司独立董事本着认真负责的态度,对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查,并发表专项说明及独立意见如下:

1、截止报告期末,公司与关联方的资金往来全部为经营性活动造成的,不存在非经营性资金占用的问题。

2、公司报告期内公司对外担保发生额(不包括对子公司的担保)255万元,对子公司的担保发生额3000万元期末,对外担保余额为28,231万元,占报告期末归属于归属于上市公司股东的所有者权益的31.46%。

我们认为:报告期内,公司与关联方的资金往来是必要的生产经营产生的,不存在非经营性资金占用现象;公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要,担保决策程序合法、合理,没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益;公司对外担保的对象资信状况良好,偿还债务能力强,反担保措施可靠,担保风险可控,对外担保不会对公司产生不利影响,不会影响公司持续经营能力。

(三)报告期内发生委托或继续委托他人进行现金资产管理事项和委托贷款事项

- 1、报告期内,公司没有发生委托或继续委托他人进行现金资产管理事项。
- 2、对控股子公司委托贷款事项

经公司2009年10月29日召开的五届八次董事会会议审议批准,本公司与控股子公司山东鲁能泰山西周矿业有限公司(以下简称“西周矿业”)中国农业银行泰安市分行联合签署委托贷款合同,本公司向西周矿业提供委托贷款人民币2.09亿元,贷款期限为三年,贷款年利率为4.86%,经三方协商后可提前归还。若今后中国人民银行调整贷款基准利率,该项贷款利率随之调整。具体委托贷款明细如下:

序号	合同签署日期	委托贷款期限	金额(万元)
1	2009年11月18日	2009年11月18日至2012年11月17日	8000
2	2009年11月26日	2009年11月26日至2012年11月25日	8000
3	2009年12月7日	2009年12月7日至2012年12月6日	4900
合计			20,900

(四)其他重大合同。

报告期内，公司无其他重大合同。

八、公司及董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一)公司原非流通股股东在股权分置改革过程中未做出特别承诺，股改限售股份已于 2009 年 7 月 27 日全部上市流通，已经履行完毕。

(二)公司间接控制人华能山东发电有限公司(以下简称“华能山东”)在 2008 年 12 月 16 日披露的《详式权益变动报告书》中承诺如下：

1、华能山东承诺本次权益变动完成后 12 个月内不转让其间接持有的山东鲁能泰山电缆股份有限公司(以下简称“鲁能泰山”)股份。

2、鲁能泰山从事发电业务主要在莱芜、聊城地区，华能集团及华能山东承诺未来对莱芜、聊城地区发电业务将优先给予鲁能泰山。华能集团及华能山东应采取一切合法措施避免与鲁能泰山产生实质性的业务竞争。

华能山东严格履行上述承诺。

(三)公司及董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任山东天恒信有限责任会计师事务所担任公司 2009 年度财务审计机构。公司最近两年支付给山东天恒信有限责任会计师事务所审计费均为每年 60 万元。截止报告期末，该所已为公司提供审计服务 8 年。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、其他重要事项

(一)收购国电费县发电有限公司 35%股权

2009 年 10 月 28 日，本公司收到山东鲁能发展集团有限公司(以下简称“鲁能发展”)《关于<国电费县发电有限公司股权转让合同>没有生效的函》。鲁能发展来函如下：“2008 年 1 月 27 日，公司与贵公司就收购本公司持有的国电费县发电有限公司(以下简称“国电费县”)35%股权事项，签署了《国电费县

发电有限公司股权转让合同》。《股权转让合同》中约定‘《股权转让合同》经双方法定代表人或授权代表签字后并加盖各自的公章或合同专用章后，经各自有权机关批准后生效’。

2008 年 3 月，本公司的实际控制人变更为山东电力集团公司（以下简称：“山东电力”），本公司为国有控股公司。根据《企业国有产权转让管理暂行办法》的有关规定，公司转让国电费县股权事项上报有关部门审批后，需在产权交易机构公开挂牌转让。签署的《股权转让合同》没有得到有关部门的批准，因此《股权转让合同》无法生效。”

收购国电费县发电有限公司 35% 股权事项，虽经本公司 2008 年 2 月 26 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过，但由于出让方鲁能发展关于转让国电费县股权事项没有得到有权机关的批准，根据《股权转让合同》的规定，故《股权转让合同》没有生效。

（二）公司名称变更

经公司 2009 年第四次临时股东大会审议批准，并经山东省工商行政管理局核准，2009 年 10 月 13 日，公司名称变更为“山东新能泰山发电股份有限公司”，相应的英文名称变更为“SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.”。

十二、报告期后重要事项

1、出售鲁能信息网络有限公司 45% 股权

经过近几年的发展，公司主营业务已经转型为发电。为更加突出主业发展，经公司 2009 年 8 月 10 日召开的五届六次董事会会议批准，公司决定将所持鲁能信息网络有限公司（以下简称：信息网络）45% 股权对外转让。依据北京天健兴业资产评估有限公司出具的资产评估报告（天兴评报字 2009 第 338 号）：截止到 2009 年 7 月 31 日，网络信息公司的净资产评估值为 4,940.22 万元。公司于 2009 年 12 月 23 日将所持信息网络 45% 股权在天津产权交易中心挂牌转让，转让价格以评估值为基础。经过一个月的公示，2010 年 1 月 21 日，天津产权交易中心确认山东英大科技有限公司（以下简称：英大科技）为受让方，本公司与英大科技于 2010 年 1 月 25 日签定了《产权交易合同》，股权转让价格为 2,223.10 万元。截止 2010 年 2 月 12 日，股权转让款全部收到。

2、根据财政部关于淘汰落后产能中央财政奖励资金的有关规定，山东省财政厅下发了《关于下达 2009 年和清算 2008 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》（鲁财建指[2010]8 号），莱芜市财政局下发了《关于下达 2009

年和清算 2008 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》(莱财建指[2010]15 号), 本公司莱芜发电厂获得 2009 年度淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标 8,848 万元。目前, 该财政奖励资金 8,848 万元已拨付至莱芜发电厂。

根据企业会计准则的有关规定, 公司在收到上述财政奖励资金时将直接计入公司 2010 年损益。

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.02.02	公司证券部	电话沟通	股东卞先生	公司未来有无重组计划, 09 年能否扭亏
2009.02.12	公司证券部	电话沟通	股东刘先生	公司未来有无重组计划, 有无资产注入等计划
2009.03.13	公司证券部	实地采访	证券时报记者	公司未来有无重组计划, 2008 年业绩情况, 09 年能否扭亏
2009.03.17	公司证券部	电话沟通	证券日报记者	公司未来有无重组计划, 2008 年业绩情况, 09 年能否扭亏
2009.03.24	公司证券部	电话沟通	股东周先生	华能入主后, 有无提出重组计划? 09 年能否扭亏
2009.04.08	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司目前有无重组计划
2009.04.27	公司证券部	电话沟通	股东孙先生	公司有无退市风险, 09 年能否扭亏
2009.05.21	公司证券部	实地调研	长城证券张霖、诺德基金黄伟、南方基金龚泽云、申银万国顾弘智、山西信托崔惠芳	公司电厂经营情况、煤矿经营情况、公司未来发展方向、09 年经营战略
2009.05.22	公司证券部	电话沟通	重庆国投苏先生	华能入主有何重组计划、公司下一步有何打算、今后的主营方向
2009.06.08	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司中期业绩、有无重组计划
2009.06.19	公司证券部	电话沟通	股东孙女士	公司中期业绩、有无重组计划、会否退市
2009.07.08	公司证券部	电话沟通	股东张先生	公司是否要重组、有无资产注入
2009.07.29	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司是否会退市、有无重组计

				划
2009.08.12	公司证券部	电话沟通	股东孙女士	公司是否会退市、会不会重组
2009.09.02	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司全年是否亏损、是否会退市
2009.09.22	公司证券部	电话沟通	股东周先生	公司有无重组可能，全年能不能扭亏
2009.10.09	公司证券部	电话沟通	股东孙先生	公司是否要重组，会否退市
2009.10.30	公司证券部	电话沟通	股东张先生	公司全年业绩，有无重组计划
2009.11.26	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司全年业绩，年报后是否摘帽
2009.12.18	公司证券部	电话沟通	股东陈先生	公司全年业绩，有无退市可能

十四、公司控股子公司重要事项

报告期内，公司控股子公司发生的重大事项详见本报告前面有关部分，除此之外，无其他重要事项。

第十一节 财务报告

审计报告

天恒信审报字【2010】1316 号

山东新能泰山发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称新能泰山公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新能泰山公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，新能泰山公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新能泰山公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师 李玉明

中国注册会计师 庞勇

中国·临沂市

二 一 年四月十六日

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	80,909,538.79	423,706,619.81
交易性金融资产			
应收票据	七、2	27,011,970.00	15,483,932.13
应收账款	七、3	307,228,521.48	220,731,004.55
预付款项	七、4	43,860,932.32	397,182,778.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	319,572,205.61	18,507,829.20
存货	七、6	214,049,632.58	294,427,697.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		992,632,800.78	1,370,039,861.29
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		8,795.32	8,795.32
长期应收款	七、7	23,163,086.52	22,914,505.70
长期股权投资	七、8	300,692,083.00	165,171,330.08
投资性房地产	七、9	2,786,853.64	2,001,714.63
固定资产	七、10	4,371,649,701.61	2,560,801,797.35
在建工程	七、11	4,860,939.33	1,490,798,959.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	124,356,068.70	57,318,061.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	26,280,467.36	27,804,302.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,853,797,995.48	4,326,819,467.78
资产总计		5,846,430,796.26	5,696,859,329.07

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、15	812,000,000.00	1,531,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、16	391,000.00	83,799,200.00
应付账款	七、17	211,491,540.64	394,414,150.58
预收款项	七、18	33,414,842.59	16,216,179.85
应付职工薪酬	七、19	86,863,357.59	103,918,028.30
应交税费	七、20	-60,851,334.98	-5,411,861.88
应付利息	七、21	12,597,356.59	7,831,933.17
应付股利	七、22	21,008,203.07	17,138,421.48
其他应付款	七、23	780,060,548.16	392,818,281.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、24	5,740,050.04	3,199,558.88
流动负债合计		1,902,715,563.70	2,544,923,892.15
非流动负债：			
长期借款	七、25	2,851,600,000.00	2,109,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、26	14,509,191.67	3,037,666.67
非流动负债合计		2,866,109,191.67	2,112,437,666.67
负债合计		4,768,824,755.37	4,657,361,558.82
股东权益：			
股本	七、27	863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积	七、28	295,538,345.50	282,603,827.26
减：库存股			
专项储备	七、29	91,331.27	1,626,655.61
盈余公积	七、30	142,926,856.94	142,926,856.94
未分配利润	七、31	-404,664,896.65	-421,889,352.39
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		897,351,637.06	868,727,987.42
少数股东权益		180,254,403.83	170,769,782.83
股东权益合计		1,077,606,040.89	1,039,497,770.25
负债和股东权益总计		5,846,430,796.26	5,696,859,329.07

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并利润表

2009年度

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	七、32	2,761,852,679.21	2,127,701,421.71
减：营业成本	七、32	2,470,699,262.69	2,115,610,963.98
营业税金及附加	七、33	13,987,847.68	12,991,308.92
销售费用		25,993,561.51	27,453,722.37
管理费用		120,296,871.18	132,992,486.07
财务费用	七、34	204,839,352.57	165,713,127.28
资产减值损失	七、35	752,864,170.37	31,916,993.85
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、36	14,586,234.68	6,444,355.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,586,234.68	4,960,430.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-812,242,152.11	-352,532,825.07
加：营业外收入	七、37	848,817,813.60	4,653,820.94
减：营业外支出	七、38	238,290.55	1,329,942.15
其中：非流动资产处置损失		23,606.66	553,751.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,337,370.94	-349,208,946.28
减：所得税费用	七、39	7,036,994.66	7,496,752.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,300,376.28	-356,705,699.07
归属于母公司股东的净利润		17,224,455.74	-311,354,974.93
少数股东损益		12,075,920.54	-45,350,724.14
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	七、40	0.0199	-0.3606
(二) 稀释每股收益	七、40	0.0199	-0.3606
六、其他综合收益	七、41	12,934,518.24	1,819,802.33
七、综合收益总额		42,234,894.52	-354,885,896.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,158,973.98	-309,535,172.60
归属于少数股东的综合收益总额		12,075,920.54	-45,350,724.14

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并现金流量表

2009年度

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		3,130,469,297.67	1,783,835,245.64
收到的税费返还		12,814,193.43	2,549,237.26
收到的其他与经营活动有关的现金	七、42	438,314,177.35	85,702,599.87
现金流入小计		3,581,597,668.45	1,872,087,082.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,233,405,818.91	1,230,313,932.21
支付给职工以及为职工支付的现金		209,023,932.47	182,088,281.87
支付的各项税费		152,132,461.05	158,600,426.44
支付的其他与经营活动有关的现金	七、43	806,359,081.81	163,602,664.38
现金流出小计		3,400,921,294.24	1,734,605,304.90
经营活动产生的现金流量净额		180,676,374.21	137,481,777.87
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			7,240,000.00
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		604,303,420.00	97,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		604,303,420.00	7,337,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		794,547,100.01	1,151,992,273.45
投资所支付的现金		108,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		902,547,100.01	1,151,992,273.45
投资活动产生的现金流量净额		-298,243,680.01	-1,144,654,973.45
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,864,400,000.00	2,762,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	七、44	50,790,655.00	
现金流入小计		2,915,190,655.00	2,762,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,841,200,000.00	1,760,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		233,415,849.81	266,346,866.74
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		3,074,615,849.81	2,026,706,866.74
筹资活动产生的现金流量净额		-159,425,194.81	735,293,133.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-33,061.45
五、现金及现金等价物净增加额		-276,992,500.61	-271,913,123.77
加：期初现金及现金等价物余额		353,731,700.14	625,644,823.91
六、期末现金及现金等价物余额		76,739,199.53	353,731,700.14

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	本期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	863,460,000.00	282,603,827.26		142,926,856.94	-405,669,792.90	170,994,452.76	1,054,315,344.06	
加：会计政策变更			1,626,655.61		-1,626,655.61			
前期差错更正					-14,592,903.88	-224,669.93	-14,817,573.81	
二、本年年初余额	863,460,000.00	282,603,827.26	1,626,655.61	142,926,856.94	-421,889,352.39	170,769,782.83	1,039,497,770.25	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,934,518.24	-1,535,324.34		17,224,455.74	9,484,621.00	38,108,270.64	
（一）净利润					17,224,455.74	12,075,920.54	29,300,376.28	
（二）其他综合收益		12,934,518.24					12,934,518.24	
上述（一）和（二）小计		12,934,518.24			17,224,455.74	12,075,920.54	42,234,894.52	
（三）所有者投入和减少资本						4,757,000.00	4,757,000.00	
1．所有者投入资本						4,757,000.00	4,757,000.00	
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配						-7,316,966.39	-7,316,966.39	
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配						-7,316,966.39	-7,316,966.39	
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备			-1,535,324.34			-31,333.15	-1,566,657.49	
1．本期提取			3,312,251.53			67,596.97	3,379,848.50	
2．本期使用			4,847,575.87			98,930.12	4,946,505.99	
四、本期期末余额	863,460,000.00	295,538,345.50	91,331.27	142,926,856.94	-404,664,896.65	180,254,403.83	1,077,606,040.89	

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	上年金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	863,460,000.00	280,784,024.93		142,926,856.94	-93,686,831.17	220,282,875.03	1,413,766,925.73	
加：会计政策变更								
前期差错更正					-16,847,546.29	-260,860.94	-17,108,407.23	
二、本年初余额	863,460,000.00	280,784,024.93		142,926,856.94	-110,534,377.46	220,022,014.09	1,396,658,518.50	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,819,802.33	1,626,655.61		-311,354,974.93	-49,252,231.26	-357,160,748.25	
（一）净利润					-311,354,974.93	-45,350,724.14	-356,705,699.07	
（二）其他综合收益		1,819,802.33					1,819,802.33	
上述（一）和（二）小计		1,819,802.33			-311,354,974.93	-45,350,724.14	-354,885,896.74	
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配						-3,934,704.17	-3,934,704.17	
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配						-3,934,704.17	-3,934,704.17	
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备			1,626,655.61			33,197.05	1,659,852.66	
1．本期提取			2,672,170.75			54,534.10	2,726,704.85	
2．本期使用			1,045,515.14			21,337.05	1,066,852.19	
四、本期期末余额	863,460,000.00	282,603,827.26	1,626,655.61	142,926,856.94	-421,889,352.39	170,769,782.83	1,039,497,770.25	

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金		28,815,401.62	84,011,487.28
交易性金融资产			
应收票据		18,400,000.00	3,275,660.63
应收账款	十三、1		39,362,892.65
预付款项			39,667,755.08
应收利息			939,975.00
应收股利		64,952,037.71	60,924,305.86
其他应收款	十三、2	154,928,852.15	174,581,206.07
存货			19,539,822.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			209,000,000.00
流动资产合计		267,096,291.48	631,303,104.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		8,795.32	8,795.32
长期应收款		23,163,086.52	22,914,505.70
长期股权投资	十三、3	987,144,545.20	851,623,792.28
投资性房地产		2,786,853.64	2,001,714.63
固定资产		117,842,327.03	560,722,985.83
在建工程			2,993,005.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		399,577.77	503,200.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	十三、4	209,000,000.00	
非流动资产合计		1,340,345,185.48	1,440,767,999.25
资产总计		1,607,441,476.96	2,072,071,104.11

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	755,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,510,656.69	36,750,847.62
预收款项			
应付职工薪酬		14,888,359.97	17,102,583.53
应交税费		-4,143,940.40	14,644,717.67
应付利息		591,272.44	334,700.00
应付股利			
其他应付款		43,179,249.81	135,108,712.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		219,025,598.51	958,941,561.70
非流动负债：			
长期借款		246,400,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,866,666.67	3,037,666.67
非流动负债合计		248,266,666.67	3,037,666.67
负债合计		467,292,265.18	961,979,228.37
股东权益：			
股本		863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积		295,079,102.33	282,144,584.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		142,926,856.94	142,926,856.94
未分配利润		-161,316,747.49	-178,439,565.29
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,140,149,211.78	1,110,091,875.74
少数股东权益			
股东权益合计		1,140,149,211.78	1,110,091,875.74
负债和股东权益总计		1,607,441,476.96	2,072,071,104.11

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司利润表

2009年度

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、5	399,288,035.89	704,997,299.50
减：营业成本	十三、5	337,216,733.78	735,702,753.91
营业税金及附加		5,214,725.22	4,664,960.67
销售费用		165,727.10	664,576.29
管理费用		41,134,680.28	65,659,508.28
财务费用		38,398,399.25	37,777,914.09
资产减值损失		389,945,092.29	31,595,398.35
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、6	30,340,129.03	7,841,868.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,586,234.68	4,960,430.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-382,447,193.00	-163,225,943.90
加：营业外收入		399,708,527.76	2,789,265.33
减：营业外支出		138,516.96	160,304.93
其中：非流动资产处置损失		22,586.96	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,122,817.80	-160,596,983.50
减：所得税费用			83,113.62
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,122,817.80	-160,680,097.12
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.0198	-0.1861
(二) 稀释每股收益		0.0198	-0.1861
六、其他综合收益		12,934,518.24	1,819,802.33
七、综合收益总额		30,057,336.04	-158,860,294.79

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司现金流量表

2009年度

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		445,100,437.56	141,668,288.27
收到的税费返还			2,549,237.26
收到的其他与经营活动有关的现金		424,880,674.05	268,055,184.45
现金流入小计		869,981,111.61	412,272,709.98
购买商品、接受劳务支付的现金		329,568,492.03	32,410,409.73
支付给职工以及为职工支付的现金		56,276,265.30	72,833,219.30
支付的各项税费		50,039,981.94	72,614,130.91
支付的其他与经营活动有关的现金		349,251,035.92	221,798,905.75
现金流出小计		785,135,775.19	399,656,665.69
经营活动产生的现金流量净额		84,845,336.42	12,616,044.29
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		209,000,000.00	7,240,000.00
取得投资收益所收到的现金		12,383,987.50	457,537.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		360,269,520.00	55,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		581,653,507.50	7,752,837.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,247,174.67	20,957,556.24
投资所支付的现金		317,000,000.00	209,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		330,247,174.67	229,957,556.24
投资活动产生的现金流量净额		251,406,332.83	-222,204,718.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		841,400,000.00	755,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		841,400,000.00	755,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,190,000,000.00	710,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,847,754.91	58,115,991.25
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		1,232,847,754.91	768,115,991.25
筹资活动产生的现金流量净额		-391,447,754.91	-13,115,991.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
			-33,061.45
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		84,011,487.28	306,749,214.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		28,815,401.62	84,011,487.28

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	本期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-174,855,487.83	1,113,675,953.20
加：会计政策变更					
前期差错更正				-3,584,077.46	-3,584,077.46
二、本年年初余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-178,439,565.29	1,110,091,875.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,934,518.24		17,122,817.80	30,057,336.04
（一）净利润				17,122,817.80	17,122,817.80
（二）其他综合收益		12,934,518.24			12,934,518.24
上述（一）和（二）小计		12,934,518.24		17,122,817.80	30,057,336.04
（三）所有者投入和减少资本					
1．所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配					
1．提取盈余公积					
2．提取一般风险准备					
3．对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
（六）专项储备					
1．本期提取					
2．本期使用					
四、本期期末余额	863,460,000.00	295,079,102.33	142,926,856.94	-161,316,747.49	1,140,149,211.78

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,460,000.00	280,324,781.76	142,926,856.94	-13,694,108.03	1,273,017,530.67
加：会计政策变更					
前期差错更正				-4,065,360.14	-4,065,360.14
二、本年年初余额	863,460,000.00	280,324,781.76	142,926,856.94	-17,759,468.17	1,268,952,170.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,819,802.33		-160,680,097.12	-158,860,294.79
（一）净利润				-160,680,097.12	-160,680,097.12
（二）其他综合收益		1,819,802.33			1,819,802.33
上述（一）和（二）小计		1,819,802.33		-160,680,097.12	-158,860,294.79
（三）所有者投入和减少资本					
1．所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配					
1．提取盈余公积					
2．提取一般风险准备					
3．对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
（六）专项储备					
1．本期提取					
2．本期使用					
四、本期期末余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-178,439,565.29	1,110,091,875.74

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

山东新能泰山发电股份有限公司

2009 年度财务报表附注

一、公司简介

山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系根据山东省泰安市经济体制改革委员会“泰经改发（1993）第 015 号”文批准，由山东泰山国际电缆电器集团有限责任公司和中国成套设备进出口（集团）总公司共同发起采取定向募集方式设立。公司于 1994 年 3 月在泰安市工商行政管理局注册成立。1996 年 11 月经公司股东大会决议通过，并经山东省人民政府规范确认，公司更名为山东电缆电器股份有限公司。1999 年 10 月 5 日经公司临时股东大会决议通过，公司更名为山东鲁能泰山电缆股份有限公司。

公司 1997 年初注册资本 10,000 万元，股本 10,000 万股。经中国证券监督管理委员会“证监发[1997]130 号、131 号”文批准，公司于 1997 年 4 月向社会公开发行人普通股 4,000 万股，每股面值 1 元，新股发行后注册资本变更为 14,000 万元。经 1997 年 8 月 1 日股东大会通过并报经山东省体制改革委员会“鲁体改字[1997]第 156 号”文批准，以资本公积金按 10:3 转增股本后，注册资本增加为 18,200 万元。

经 1999 年 5 月 10 日公司股东大会通过并经山东省体改委“体改企字[1999]第 53 号”文批准，公司按 1998 年末股本总额 18,200 万股为基数，实施 10 送 2 转增 3 的分配方案，实施后股本总额为 27,300 万元。

根据 1999 年 1 月 28 日公司 1998 年临时股东大会通过的《1998 年配股方案》，并经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]66 号”文批准，公司以 1998 年 6 月 30 日股本总额 18,200 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，配股价 10 元。配股后公司股本变更为 31,980 万元。

经山东省人民政府“鲁政字[1998]273 号”文和财政部“财管字[1998]90 号”文批准，山东泰山国际电缆电器集团有限责任公司持有的国家股全部变更给鲁能泰山电缆电器有限责任公司。变更后，鲁能泰山电缆电器有限责任公司共持有 9,608.04 万股，持股比例 30.04%，成为公司的第一大股东。

经财政部“财管字[1999]368号”批准，山东鲁能物资集团有限公司于2000年2月16日受让中国成套设备进出口集团公司持有的本公司12.2%的股份，共3,900万股。

2000年4月24日，公司内部职工股9,111.96万股上市交易。

根据2002年9月27日公司2002年第三次临时股东大会决议通过的《半年度利润分配方案》和《资本公积转增股本方案》，以2001年末总股本31,980万股为基数，每10股送红股3股转增2股，实施后公司的股本总额为47,970万元。

根据2004年5月29日召开的公司2003年度股东大会决议通过的《利润分配方案》和《资本公积转增股本方案》，以2003年末总股本47,970万股为基数，每10股送红股2股，计9,594万股，同时，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，计28,782万股，合计新增38,376万股，实施后公司的股本总额为86,346万元。

根据2006年5月29日召开的公司股权分置改革相关股东会议通过的《股权分置改革方案》，公司非流通股股东向流通股股东每10股支付2.8股股份。公司于2006年6月7日实施了股权分置改革方案。该方案实施完成后，公司股本总额没有发生变化，股本结构变为有限售条件股份22,513.2999万股，无限售条件股份63,832.7001万股。

2007年4月，公司有限售条件的流通股15,984股上市流通，2007年6月，公司有限售条件的流通股86,346,000股上市流通。上述股份流产后，股本结构变为有限售条件股份138,771,015股，无限售条件股份724,688,985股。

2008年7月，公司有限售条件的流通股64,981,251股上市流通，2008年度，部分高管持股限售条件发生变化，上述变动后，股本结构变为有限售条件股份73,762,531股，无限售条件股份789,697,469股。

2008年3月，山东电力集团公司收购山东鲁能集团有限公司股权，成为本公司实际控制人。

2008年12月，本公司控股股东鲁能泰山电缆电器有限责任公司的控制人山东鲁能发展集团有限公司与华能山东发电有限公司签署了《鲁能泰山电缆电器有限责任公司股权转让合同》，2009年2月，该合同获得国务院国有资产监督管理委员会批准。2009年4月，本次股权转让完成工商登记变更，本公司实际控制

人变更为中国华能集团公司,本公司控股股东鲁能泰山电缆电器有限责任公司更名为华能泰山电力有限公司。

2009 年 7 月,公司有限售条件的流通股 73,741,812 股上市流通,上述股份流通后,除高管持股外,公司股份实现全流通。

2009 年 10 月 12 日,经公司临时股东大会决议通过,公司更名为山东新能泰山发电股份有限公司。

公司属发电类企业。经营范围包括:电线电缆、电子产品、电器机械及器材、输变电设备、橡皮及塑料制品的生产、销售;金属材料压延加工;电力生产、销售;高速公路护栏、铁塔、型材的生产、销售、安装。公司主要产品为电力。

公司法人营业执照注册号:3700 0001 8023 324。

公司法定代表人:张奇。

公司注册地址:山东省泰安市普照寺路 5 号。

本公司的组织架构包括公司本部、2 家分公司和 5 家子公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则,以及其后颁布的应用指南、解释及其它相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 会计年度

本公司采用公历年制,即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(四) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司

的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。

(七) 金融工具

1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：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、贷款及应收款项、可供出售类金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金

融资产,或是初始确认时就被管理层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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产,以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失,均计入当期损益。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额,缺乏活跃市场的非衍生金融资产,且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失,均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产,或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间,该类金融资产以公允价值计量。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示,直至该金融资产终止确认或发生减值时,以前计入在资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。

2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值(即减值事项)。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的,且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值,则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发

生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时,应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额,减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价,以确定其是否存在减值的客观证据,并对其他单项金额不重大的资产,以单项或组合评价的方式进行检查,以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价,但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产,无论重大与否,该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合,未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值,所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值,减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。

3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就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。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认,并以其公

允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

(八) 应收款项

1、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回的应收款项，因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 500 万元以上的应收账款或单笔余额 100 万元以上的其他应收款。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 500 万元以下且账龄超过三年的应收账款或单笔余额 100 万元以下且账龄超过三年的其他应收款。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

4、其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额 500 万元以下且账龄三年以内的应收账款或单笔余额 100 万元以下且账龄三年以内的其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备。

5、按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

账 龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0%

账 龄	计提比例
1~2 年 (含 2 年)	20%
2~3 年 (含 3 年)	50%
3 年以上	100%

6、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

(九) 存货

1、存货分类：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

2、取得时的计价方法：按实际成本入账。主营发电业务的子公司和分公司除燃煤之外的备品备件等原材料按计划成本法核算，计划成本与实际成本之差设“材料成本差异”科目核算，按月计算并结转应负担的材料成本差异。

3、发出的计价方法：采用加权平均法核算。

4、包装物及低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销，计入当期生产成本或管理费用；包装物在发出时直接计入当期生产成本或销售费用。

5、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据足以证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

6、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

(十) 长期股权投资

1、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及收益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

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

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

(4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十一) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初

始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十二) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：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并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他等四类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋建筑物	40 年	4%	2.4%
机器设备	5-20 年	4%	4.8% ~ 19.2%
运输设备	10-12 年	4%	8% ~ 9.6%

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
其他	5-16 年	4%	6% ~ 19.2%

4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查,判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时,将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额,计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

5、无法为公司产生收益或暂时未使用(季节性停用除外)的固定资产,作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率,相关折旧费用直接计入当期损益。

(十三) 在建工程

1、在建工程的类别和计价:在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程,包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出,以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用,在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本,在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点:在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算手续,按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查,判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时,将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额,计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上(含 1 年)时间的建造或生产过程,才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用,予以资本化;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时,开始资本化:(1)资产支出已经发生;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用,满足上述资本化条件的,在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入相关资产成本;若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,在中断期间发生的借款费用计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始;若相关资产的购建或生产活动发生正常中断,在中断期间发生的借款费用仍予资本化;在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,每一会计期间的利息资本化金额,不超过专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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

一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价:本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按规定应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命:公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产,通常来源于合同性权利或其他法定权利,且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的,公司将综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产不进行摊销,但每年都进行减值测试。

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段,研究阶段

是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

(十七) 预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对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。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折

现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十八) 收入

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

(十九) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益；若是用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能

力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

在资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额则转回。

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)的规定，公司控股子公司山东鲁能泰山周矿业有限公司将提取的安全生产费和维简费进行追溯调整，由此调增 2009 年期初专项储备 1,626,655.61 元，相应调减 2009 年期初留存收益 1,626,655.61 元。同时调增 2008 年度营业成本 1,659,852.66 元。

(二十二) 前期会计差错更正

1、公司发生的辞退福利在折算现值时，采用了当时 1 年期贷款利率作为折现率，根据财政部《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的规定，应当选择同期限国债利率作为折现率，公司对此进行更正并追溯调整。调增 2009 年期初应付职工薪酬 18,562,072.59 元，同时调减 2009 年期初留存收益 18,262,512.69 元和少数股东权益 299,559.90 元。该事项影响调增 2009 年初递延所得税资产 3,744,498.78 元，同时调增 2009 年期初留存收益 3,669,608.81 元和少数股东权益 74,889.97 元。

2、上年编制现金流量表时未考虑受限制的风险金存款 700,080.50 元，公司对此进行调整，调整减少 2009 年现金流量表现金的期初余额 700,080.50 元。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税	应纳税销售收入	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

(二) 税收优惠及批文

1、2009 年 6 月，公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司被认定为高新技术企业，根据新《企业所得税法》规定，2009 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2、根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2008】156 号）的规定，风力生产的电力实现的增值税实行即征即退 50% 的政策。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

子公司名称	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	山东华能莱州风力发电有限公司
子公司类型	有限公司	有限公司
注册地	曲阜市	莱州市
业务性质	工业企业	电力企业
经营范围	电线、电缆生产、销售	风力发电
注册资本	6,990.00	9,000.00
投资金额	3,564.90	7,200.00
权益比例	直接	51%
	间接	
表决权比例	51%	80%
是否合并报表	是	是

2、同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：

万元

子公司名称	山东华能聊城热电有限公司	山东华能莱芜热电有限公司	山东鲁能泰山西周矿业有限公司
子公司类型	有限公司	有限公司	有限公司
注册地	聊城市	莱芜市	新泰市
业务性质	电力企业	电力企业	煤炭开采企业
经营范围	电力生产及销售	电力生产及销售	煤矿筹建、煤炭开采
注册资本	42,773.79	20,000.00	10,000.00
投资金额	32,080.35	16,000.00	9,800.00
权益比例	直接	75%	80%
	间接		
表决权比例	75%	80%	98%
是否合并报表	是	是	是

3、子公司的少数股东权益情况

(1) 子公司少数股东权益

序号	子公司名称	期末余额	年初余额
1	曲阜电缆公司	71,276,590.36	63,706,283.43
2	聊城热电公司	55,273,656.54	51,546,804.09
3	西周矿业公司	252,912.36	417,153.29
4	莱州风电公司	17,601,427.13	17,290,036.28
5	莱芜热电公司	35,849,817.44	37,809,505.74
	合计	180,254,403.83	170,769,782.83

(2) 少数股东权益冲减少数股东损益情况

序号	子公司名称	2009 年度	2008 年度
1	聊城热电公司		52,585,596.24
2	西周矿业公司	132,907.78	
3	莱芜热电公司	1,959,688.30	905,921.81
	合计	2,092,596.08	53,491,518.05

(3) 母公司承担超额亏损情况

本公司报告期内无母公司承担超额亏损情况。

(二) 合并报表范围及其变化情况

本公司报告期内合并报表范围未发生变化，仍为以下 5 家子公司：

- (1) 鲁能泰山曲阜电缆有限公司（以下简称“曲阜电缆公司”）
- (2) 山东华能聊城热电有限公司（以下简称“聊城热电公司”）
- (3) 山东鲁能泰山西周矿业有限公司（以下简称“西周矿业公司”）
- (4) 山东华能莱州风力发电有限公司（以下简称“莱州风电公司”）
- (5) 山东华能莱芜热电有限公司（以下简称“莱芜热电公司”）

七、合并财务报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2009-12-31			2008-12-31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			104,290.67			139,793.55
银行存款			80,143,642.12			366,291,987.09
其他货币资金			661,606.00			57,274,839.17
合 计			80,909,538.79			423,706,619.81

说明：

1、货币资金同比减少 80.90%，主要原因是：(1)本期在建工程投资支出增加；(2)本期对外投资支出；(3)归还了部分欠付材料款。

2、期末受限制的货币资金

项 目	2009-12-31	2008-12-31
1、银行存款	3,508,733.26	12,700,080.50
2、其他货币资金	661,606.00	57,274,839.17
其中：履约保证金	270,606.00	1,144,352.67
银行承兑汇票保证金	391,000.00	55,999,200.00
存出投资款		131,286.50
合 计	4,170,339.26	69,974,919.67

注释 2、应收票据

项 目	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	27,011,970.00	13,540,398.64
商业承兑汇票		1,943,533.49
合 计	27,011,970.00	15,483,932.13

说明：

1、公司期末无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑票据为 13,280,772.62 元，该部分票据到期区间为 2010 年 1 月 2 日至 2010 年 6 月 17 日。其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰安市欣平塑料有限公司	2009-08-04	2010-02-04	1,000,000.00	
神华乌海能源有限责任公司	2009-08-11	2010-02-11	500,000.00	
长沙中联重工科技发展股份有限公司	2009-07-20	2010-01-20	500,000.00	
如东县宇能物资有限公司	2009-08-04	2010-02-04	500,000.00	
青岛晶星汽车电子装备有限公司	2009-07-30	2010-01-29	500,000.00	
合计			3,000,000.00	

3、公司期末已贴现未到期的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州慈杭物资有限公司	2009-09-18	2010-03-18	1,000,000.00	
山东滨农科技有限公司	2009-09-17	2010-03-16	1,000,000.00	
福建天弘合成革有限公司	2009-07-21	2010-01-21	1,200,000.00	
合计			3,200,000.00	

注释 3、应收账款

1、按类别列示

项 目	2009-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	203,199,462.04	61.46	0.40	814,828.03	202,384,634.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,603,591.69	6.24	100.00	20,603,591.69	
其他不重大	106,793,818.24	32.30	1.83	1,949,930.77	104,843,887.47
合 计	330,596,871.97	100.00	7.07	23,368,350.49	307,228,521.48

续表：

项 目	2008-12-31			
-----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	97,000,433.55	39.81	0.00	0.00	97,000,433.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,876,908.66	8.57	100.00	20,876,908.66	0.00
其他不重大	125,766,450.17	51.62	1.62	2,035,879.17	123,730,571.00
合计	243,643,792.38	100.00	9.40	22,912,787.83	220,731,004.55

说明：

(1) 应收账款的分类标准详见本附注“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错、(八) 应收款项”。

(2) 经测试，单项金额重大的应收账款、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他不重大的应收账款，均不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、按账龄列示

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	占比(%)	坏账准备	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	0%	301,279,322.76	91.12	0.00	214,328,252.40	87.97	0.00
1-2年	20%	6,103,216.81	1.85	1,220,643.36	7,244,148.00	2.97	1,448,829.60
2-3年	50%	2,133,250.53	0.65	1,066,625.27	1,214,867.52	0.50	607,433.77
3年以上	100%	21,081,081.87	6.38	21,081,081.86	20,856,524.46	8.56	20,856,524.46
合计		330,596,871.97	100.00	23,368,350.49	243,643,792.38	100.00	22,912,787.83
账面价值		307,228,521.48			220,731,004.55		

3、应收账款期末余额无单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项。

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
3年以上	100%	20,603,591.69	6.24	20,603,591.69	20,876,908.66	8.57	20,876,908.66
合计		20,603,591.69	6.24	20,603,591.69	20,876,908.66	8.57	20,876,908.66
账面价值							

5、公司无以前年度已全额计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6、公司本期无实际核销的应收账款。

7、应收账款期末余额中持股 5% 以上股东的欠款

单位名称	期末数	期初数
山东鲁能物资集团有限公司	9,236,214.32	14,001,314.87
合计	9,236,214.32	14,001,314.87

8、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东电力集团公司	前实际控制人	106,130,297.66	1 年以	32.10%
中国联合网络通信有限公司山东省分公	非关联方	28,963,693.37	1 年以	8.76%
中国电信集团公司山东省电信分公司	非关联方	15,553,870.87	1 年以	4.70%
山东鲁能物资集团有限公司	股东之一	9,236,214.32	1 年以	2.79%
中国联合网络通信有限公司河南省分公	非关联方	7,441,981.83	1 年以	2.25%
合 计		167,326,058.05		50.61%

9、应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
山东电力集团公司	前实际控制人	106,130,297.66	32.10%
合计		106,130,297.66	32.10%

10、公司应收账款期末余额中无终止确认的情况。

11、公司无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12、应收账款期末较期初增加 35.69%，主要原因是应收售电款增加。

注释 4、预付款项

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	9,241,868.65	21.07	371,066,807.74	93.43
1-2 年	59,850.00	0.14	14,580.00	0.00
2-3 年	800.00	0.00	3,146,389.14	0.79
3 年以上	34,558,413.67	78.79	22,955,001.17	5.78

合 计	43,860,932.32	100.00	397,182,778.05	100.00
-----	---------------	--------	----------------	--------

说明：

1、预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	未结算原因
聊城发电机组征地款	非关联方	22,689,412.22	3 年以上	土地证未办理完毕
聊城铁路专线征地款	非关联方	11,603,412.50	3 年以上	土地证未办理完毕
聊城市新开集团燃料有限公司	非关联方	1,713,306.37	1 年以内	材料暂未收到
康宁陶瓷材料(上海)有限公司	非关联方	1,284,192.00	1 年以内	材料暂未收到
山东金升有色集团有限公司	非关联方	1,117,199.95	1 年以内	材料暂未收到
合计		38,407,523.04		

2、预付账款期末余额中无预付持股 5% 以上股权股东的款项。

3、账龄 1 年以上的预付账款金额为 34,619,063.67 元 ,主要为预付的土地款。

4、预付账款期末较期初减少 88.96% ,主要原因是公司以前年度预付设备款 ,本期大部分设备到货。

5、账龄 3 年以上预付账款与上年不衔接 ,原因是聊城铁路专线土地征地款原在 “ 在建工程 ” 核算 ,公司本期转入 “ 预付账款 ” 核算 ,金额为 11,603,412.50 元。

注释 5、其他应收款

1、按类别列示：

项 目	2009-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	343,294,254.96	95.76	9.47	32,508,586.49	310,785,668.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,286,382.71	1.48	100.00	5,286,382.71	0.00
其他不重大	9,906,078.74	2.76	11.30	1,119,541.60	8,786,537.14
合计	358,486,716.41	100.00	10.86	38,914,510.80	319,572,205.61

续表：

项 目	2008-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	38,431,744.19	70.82	76.41	29,367,589.39	9,064,154.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,684,915.74	10.48	100.00	5,684,915.74	0.00
其他不重大	10,149,319.84	18.70	6.95	705,645.44	9,443,674.40
合 计	54,265,979.77	100.00	65.89	35,758,150.57	18,507,829.20

说明：

(1) 其他应收款的分类标准详见本附注“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错、(八) 应收款项”。

(2) 经测试，单项金额重大的其他应收款，收回可能性很小的部分为 27,990,623.94 元，公司对其全额计提坏账准备，除该部分款项外的单项金额重大的其他应收款不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款、其他不重大的其他应收款，不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、按账龄列示

账 龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0%	317,412,421.69	88.54		12,696,252.28	23.40	
1-2 年	20%	1,759,310.67	0.49	351,862.14	3,279,084.50	6.04	655,816.90
2-3 年	50%	1,504,670.79	0.42	752,335.40	6,376,618.66	11.75	3,188,309.34
3 年以上	100%	37,810,313.26	10.55	37,810,313.26	31,914,024.33	58.81	31,914,024.33
合 计		358,486,716.41	100.00	38,914,510.80	54,265,979.77	100.00	35,758,150.57
账面价值		319,572,205.61			18,507,829.20		

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泰安市地税局	27,990,623.94	27,990,623.94	100%	预计无法收回
合计	27,990,623.94	27,990,623.94	100%	

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	100%	5,286,382.71	1.48	5,286,382.71	5,684,915.74	10.48	5,684,915.74
合计		5,286,382.71	1.48	5,286,382.71	5,684,915.74	10.48	5,684,915.74
账面价值		0.00			0.00		

5、公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6、公司本期无实际核销的其他应收款。

7、其他应收款期末余额中无持股 5% 以上股东的欠款。

8、其他应收款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
华能山东发电有限公司	母公司之控股股东	256,861,919.47	1 年内	71.65%
江阴市申港物资回收利用有限公司	非关联方	30,095,000.00	1 年内	8.40%
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	3 年以上	7.81%
上海泛扬物资有限公司	非关联方	14,150,000.00	1 年内	3.95%
河南万顺爆破工程有限公司	非关联方	5,300,000.00	1 年内	1.48%
合计		334,397,543.41		93.28%

备注：截止本报告日，应收华能山东发电有限公司款项已全部收回。

9、应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
华能山东发电有限公司	母公司之控股股东	256,861,919.47	71.65%
合计		256,861,919.47	71.65%

10、公司其他应收款期末余额中无终止确认的情况。

11、公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12、其他应收款同比增长 560.61%，主要是应收“上大压小”补偿款增加所致。截止本报告日，该补偿款已全部收回。

注释 6、存货**1、存货分类**

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原 材 料	103,548,634.37	8,424,611.07	204,005,800.57	666,887.47
包 装 物	104,524.82		139,589.60	
低值易耗品	11,766.04		14,611.80	
库存商品	105,491,529.09		78,512,051.48	
在 产 品	13,317,789.33		12,422,531.57	
合 计	222,474,243.65	8,424,611.07	295,094,585.02	666,887.47
账面价值	214,049,632.58		294,427,697.55	

2、存货跌价准备

类 别	2008-12-31	本期计提	本期减少			2009-12-31
			转回		转销	
			金额	占该项存货期末余额的比例		
原材料	666,887.47	8,424,611.07			666,887.47	8,424,611.07
合计	666,887.47	8,424,611.07			666,887.47	8,424,611.07

说明：

(1) 计提存货跌价准备的依据：公司发电机组关停并处置，与其相关的备品备件已无使用价值。

(2) 公司存货可变现价值的计算依据：可变现净值根据期末市场销售价格扣除销售税费计算。

(3) 本期转销是销售上年计提跌价准备的存货形成。

注释 7、长期应收款

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东康泰电缆有限公司	72,212,043.18	49,048,956.66	72,212,043.18	49,297,537.48
合计	72,212,043.18	49,048,956.66	72,212,043.18	49,297,537.48
账面价值	23,163,086.52		22,914,505.70	

说明：

长期应收款系应收山东康泰电缆有限公司的款项，经测试，该债权预计可收回金额为 23,163,086.52 元，公司对其计提坏账准备 49,048,956.66 元。

注释 8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资额	2008-12-31	本期增减	2009-12-31	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备
华能莱芜发电有限公司	成本法	108,000,000.00		108,000,000.00	108,000,000.00	15.00	15.00	
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	权益法	104,256,223.25	114,987,992.71	26,445,103.33	141,433,096.04	25.00	25.00	
山东泰丰钢业有限公司	权益法	22,000,000.00	26,768,019.79	2,259,967.17	29,027,986.96	36.67	36.67	
鲁能网络信息有限公司	权益法	22,500,000.00	23,415,317.58	-1,184,317.58	22,231,000.00	45.00	45.00	
小计		256,756,223.25	165,171,330.08	135,520,752.92	300,692,083.00			

说明：

1、联营企业情况

被投资单位名称	特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	山东泰丰钢业有限公司	鲁能网络信息有限公司
企业类型	有限公司	有限公司	有限公司
注册地	新泰	新泰	济南
法人代表	张新	吴元峰	赵启昌
业务性质	工业企业	工业企业	服务企业
注册资本	360,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00
投资金额	90,000,000.00	22,000,000.00	22,500,000.00
持股比例(%)	25	36.67	45
表决权比例(%)	25	36.67	45
期末资产总额	1,677,729,800.18	563,987,104.65	62,184,806.80
期末负债总额	1,055,573,564.87	489,462,658.72	10,027,226.68
期末净资产总额	520,904,482.07	74,524,445.93	52,157,580.12
本期营业收入总额	1,751,232,313.88	329,553,186.61	35,390,301.74
本期净利润	59,744,829.64	6,186,354.28	123,541.06

2、长期股权投资期末余额占净资产的比例为 33.51%。

3、长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

注释 9、投资性房地产

类别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
1、账面原值合计	2,639,927.13	877,882.68		3,517,809.81
(1)房屋、建筑物	2,639,927.13	877,882.68		3,517,809.81
(2)土地使用权				
2、累计折旧和累计摊销合计	638,212.50	92,743.67		730,956.17
(1)房屋、建筑物	638,212.50	92,743.67		730,956.17
(2)土地使用权				
3、账面净值合计	2,001,714.63	877,882.68	92,743.67	2,786,853.64
(1)房屋、建筑物	2,001,714.63	877,882.68	92,743.67	2,786,853.64
(2)土地使用权				
4、减值准备合计				
(1)房屋、建筑物				
(2)土地使用权				
5、账面价值合计	2,001,714.63	877,882.68	92,743.67	2,786,853.64
(1)房屋、建筑物	2,001,714.63	877,882.68	92,743.67	2,786,853.64
(2)土地使用权				

注释 10、固定资产

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
1、账面原值合计	4,594,216,600.03	2,879,329,222.59	2,450,679,329.24	5,022,866,493.38
(1)房屋建筑物	1,195,822,192.50	133,272,246.80	480,727,141.18	848,367,298.12
(2)机器设备	3,369,489,901.77	2,736,294,514.24	1,962,317,442.27	4,143,466,973.74
(3)运输设备	20,604,564.39	6,326,435.09	619,624.77	26,311,374.71
(4)其他	8,299,941.37	3,436,026.46	7,015,121.02	4,720,846.81
2、累计折旧合计	1,923,721,837.35	264,962,601.12	1,558,411,620.01	630,272,818.46
(1)房屋建筑物	427,649,446.27	45,608,417.77	310,772,191.32	162,485,672.72
(2)机器设备	1,476,737,740.11	215,812,949.70	1,241,612,843.10	450,937,846.71
(3)运输设备	14,419,804.36	1,642,553.91	603,170.54	15,459,187.73
(4)其他	4,914,846.61	1,898,679.74	5,423,415.05	1,390,111.30
3、账面净值合计	2,670,494,762.68	2,879,329,222.59	1,157,230,310.35	4,392,593,674.92
(1)房屋建筑物	768,172,746.23	133,272,246.80	215,563,367.63	685,881,625.40
(2)机器设备	1,892,752,161.66	2,736,294,514.24	936,517,548.87	3,692,529,127.03

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
(3)运输设备	6,184,760.03	6,326,435.09	1,659,008.14	10,852,186.98
(4)其 他	3,385,094.76	3,436,026.46	3,490,385.71	3,330,735.51
4、减值准备合计	109,692,965.33	741,076,217.23	829,825,209.25	20,943,973.31
(1)房屋建筑物	35,198,002.48	140,440,855.03	156,650,884.20	18,987,973.31
(2)机器设备	74,494,962.85	599,137,511.00	671,676,473.85	1,956,000.00
(3)运输设备				
(4)其 他		1,497,851.20	1,497,851.20	
5、账面价值合计	2,560,801,797.35	2,879,329,222.59	1,068,481,318.33	4,371,649,701.61
(1)房屋建筑物	732,974,743.75	133,272,246.80	199,353,338.46	666,893,652.09
(2)机器设备	1,818,257,198.81	2,736,294,514.24	863,978,586.02	3,690,573,127.03
(3)运输设备	6,184,760.03	6,326,435.09	1,659,008.14	10,852,186.98
(4)其 他	3,385,094.76	3,436,026.46	3,490,385.71	3,330,735.51

说明：

1、固定资产本期增加 2,879,329,222.59 元，其中在建工程完工转入固定资产 2,859,397,986.19 元。

2、公司本期计提折旧 264,962,601.12 元。

3、固定资产减值准备本期增加 741,076,217.23 元，主要是根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》(国发[2007]2号)的规定，子公司聊城热电公司和分公司莱芜发电厂关停发电机组拟进行报废处理计提形成。

固定资产减值准备本期减少 829,825,209.25 元，系本期处置关停机组，计提固定资产减值准备相应转销。

4、期末持有待售的固定资产情况

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
莱芜雪野水线资产	7,488,935.44	5,687,343.19	198,407.75	

注释 11、在建工程

工程名称	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
聊城热电更新改造				121,951,630.63		121,951,630.63

工程名称	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
莱芜电厂更新改造				2,993,005.32		2,993,005.32
曲阜电缆项目				207,400.00		207,400.00
西周矿业项目				587,650.80		587,650.80
莱芜鲁能热电项目	282,051.28		282,051.28	1,271,190,201.14		1,271,190,201.14
莱州风力发电项目	4,578,888.05		4,578,888.05	93,869,071.92		93,869,071.92
合计	4,860,939.33		4,860,939.33	1,490,798,959.81		1,490,798,959.81

说明：

1、重大在建工程项目变动情况

工程名称	2008-12-31	本期增加	本期转资	其他减少	2009-12-31	资金来源
聊城热电更新改造	121,951,630.63	21,576,330.55	131,904,548.68	11,623,412.50		
莱芜电厂更新改造	2,993,005.32	8,232,384.51		11,225,389.83		
曲阜电缆工程项目	207,400.00	5,233,059.63	5,440,459.63			
西周矿业项目	587,650.80		587,650.80			
莱芜鲁能热电项目	1,271,190,201.14	1,220,579,487.89	2,491,487,637.75		282,051.28	
莱州风力发电项目	93,869,071.92	140,687,505.46	229,977,689.33		4,578,888.05	
合计	1,490,798,959.81	1,396,308,768.04	2,859,397,986.19	22,848,802.33	4,860,939.33	

备注：聊城热电更新改造其他减少系未获得土地使用权的土地征地款转入预付账款核算形成，莱芜电厂更新改造其他减少系处置关停机组形成。

2、在建工程中资本化利息金额

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
资本化利息	126,843,554.73	38,565,986.96	165,409,541.69	
合计	126,843,554.73	38,565,986.96	165,409,541.69	

3、本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象，故未计提在建工程减值准备。

注释 12、无形资产

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
1、账面原值合计	73,859,243.78	69,971,356.50		143,830,600.28
(1)土地使用权	60,393,413.81	69,967,356.50		130,360,770.31
(2)商标权	6,000,000.00			6,000,000.00
(3)采矿权	5,879,500.00			5,879,500.00
(4)其他	1,586,329.97	4,000.00		1,590,329.97
2、累计摊销额合计	16,541,181.88	2,933,349.70		19,474,531.58
(1)土地使用权	11,356,293.75	2,117,777.30		13,474,071.05
(2)商标权	1,260,000.00	120,000.00		1,380,000.00
(3)采矿权	2,841,758.33	587,950.00		3,429,708.33
(4)其他	1,083,129.80	107,622.40		1,190,752.20
3、账面净值合计	57,318,061.90	69,971,356.50	2,933,349.70	124,356,068.70
(1)土地使用权	49,037,120.06	69,967,356.50	2,117,777.30	116,886,699.26
(2)商标权	4,740,000.00		120,000.00	4,620,000.00
(3)采矿权	3,037,741.67		587,950.00	2,449,791.67
(4)其他	503,200.17	4,000.00	107,622.40	399,577.77
4、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)商标权				
(3)采矿权				
(4)其他				
5、账面价值合计	57,318,061.90	69,971,356.50	2,933,349.70	124,356,068.70
(1)土地使用权	49,037,120.06	69,967,356.50	2,117,777.30	116,886,699.26
(2)商标权	4,740,000.00		120,000.00	4,620,000.00
(3)采矿权	3,037,741.67		587,950.00	2,449,791.67
(4)其他	503,200.17	4,000.00	107,622.40	399,577.77

说明：

1、土地使用权情况

项目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊 销年限
曲阜土地 使用权	4,279,546.00	3,354,001.32			85,590.96	1,011,135.64	3,268,410.36	39.3
曲阜土地 使用权	375,000.00	189,375.00			7,500.00	193,125.00	181,875.00	25.3

项 目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销年限
曲阜土地 使用权	653,022.59	470,176.38			13,060.44	195,906.65	457,115.94	35
曲阜土地 使用权	135,546.00	97,590.87			2,710.92	40,666.05	94,879.95	35
聊城 1、2 号机 组土地使用权	4,781,730.70	2,989,666.88			119,535.00	1,911,598.82	2,870,131.88	24
聊城 3 号机组 土地使用权	29,051,444.76	22,528,319.70			645,587.64	7,168,712.70	21,882,732.06	34.75
聊城 4 号机组 土地使用权	4,045,177.76	3,171,950.21			86,067.60	959,295.15	3,085,882.61	36.75
西周矿业土地 使用权	15,302,846.00	14,537,703.70			306,056.92	1,071,199.22	14,231,646.78	46.5
莱州风电土地 使用权	1,769,100.00	1,698,336.00			35,382.00	106,146.00	1,662,954.00	47
莱芜热电土地 使用权	69,967,356.50		69,967,356.50		816,285.82	816,285.82	69,151,070.68	49.42
合 计	130,360,770.31	49,037,120.06	69,967,356.50		2,117,777.30	13,474,071.05	116,886,699.26	

2、商标权情况

项 目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销年限
商标权	6,000,000.00	4,740,000.00			120,000.00	1,380,000.00	4,620,000.00	38.50
合 计	6,000,000.00	4,740,000.00			120,000.00	1,380,000.00	4,620,000.00	

3、采矿权情况

项 目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销年限
采矿权	5,879,500.00	3,037,741.67			587,950.00	3,429,708.33	2,449,791.67	4.17
合计	5,879,500.00	3,037,741.67			587,950.00	3,429,708.33	2,449,791.67	

4、无形资产——其他系公司购买的单独入账的应用软件等。

5、无形资产本期摊销额 2,933,349.70 元。

6、公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

注释 13、递延所得税资产

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
1、应收账款	2,051,532.27	307,729.84	2,591,854.40	647,963.61

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
2、其他应收款	817,222.67	191,062.27	619,636.75	154,909.19
3、存货			240,553.65	60,138.41
4、应付职工薪酬	65,064,655.04	16,266,163.76	73,790,330.84	18,447,582.71
5、未弥补亏损	34,367,452.00	8,591,863.00	30,890,707.31	7,722,676.83
6、其他应付款	6,157,656.60	923,648.49	3,084,128.97	771,032.24
合 计	108,458,518.58	26,280,467.36	111,217,211.92	27,804,302.99

说明：

1、未确认递延所得税资产明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
1、坏账准备	108,463,063.01	104,756,984.73
2、存货跌价准备	8,424,611.07	426,333.82
3、固定资产减值准备	20,943,973.31	109,692,965.33
4、应付职工薪酬	13,945,728.01	15,824,271.60
5、未弥补亏损	517,478,898.84	432,263,104.08
合计	669,256,274.24	662,963,659.56

2、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	2009-12-31	备注
2010 年	16,480,057.17	
2011 年	59,361,049.05	
2012 年	13,647,314.25	
2013 年	347,653,616.34	
2014 年	80,336,862.03	
合 计	517,478,898.84	

注释 14、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回额	转出额	
1、坏账准备	107,968,475.88	4,425,048.23	1,061,706.16		111,331,817.95
2、存货跌价准备	666,887.47	8,424,611.07		666,887.47	8,424,611.07
3、固定资产	109,692,965.33	741,076,217.23		829,825,209.25	20,943,973.31

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回额	转出额	
减值准备					
合计	218,328,328.68	753,925,876.53	1,061,706.16	830,492,096.72	140,700,402.33

说明：

- 1、存货跌价准备情况详见本财务报表附注“注释 6、存货”。
- 2、固定资产减值准备情况详见本财务报表附注“注释 10、固定资产”以及本附注“十二、其他重要事项”。

注释 15、短期借款

借款类别	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款	7,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	115,000,000.00	1,130,000,000.00
信用借款	690,000,000.00	180,000,000.00
质押借款		182,000,000.00
合计	812,000,000.00	1,531,000,000.00

说明：

- 1、公司期末无已到期未偿还的短期借款。
- 2、短期借款、长期借款期末数合计为 3,663,600,000.00 元，期初数合计为 3,640,400,000.00 元，期末较期初变化不大，只是长、短期借款结构比发生变化。

注释 16、应付票据

票据类别	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	391,000.00	83,799,200.00
商业承兑汇票		
合计	391,000.00	83,799,200.00

说明：

- 1、公司下一会计期间将到期的应付票据金额为 391,000.00 元。
- 2、应付票据期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
- 3、应付票据期末较期初减少幅度较大，主要是因为公司本期资金充裕，改变付款方式所致。

注释 17、应付账款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	196,611,290.35	92.97	375,352,888.96	95.17
1-2 年	5,579,729.60	2.64	9,125,023.20	2.31
2-3 年	2,016,723.41	0.95	3,650,391.81	0.93
3 年以上	7,283,797.28	3.44	6,285,846.61	1.59
合 计	211,491,540.64	100.00	394,414,150.58	100.00

说明：

1、应付账款同比减少 46.38%，主要原因是本期偿还部分以前年度欠付材料款。

2、应付账款期末余额中无应付持有本公司 5% 以上股权股东的款项。

3、应付账款期末余额中应付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
西安热工研究院有限公司	同一实际控制人	300,000.00	0.14
合计		300,000.00	0.14

4、期末余额中 1 年以上应付款项 14,880,250.29 元，主要是尚未结算的部分材料款。

注释 18、预收款项

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	33,140,438.41	99.18	15,720,352.05	96.95
1-2 年	109,782.46	0.33	311,269.48	1.92
2-3 年	24,801.50	0.07	94,695.23	0.58
3 年以上	139,820.22	0.42	89,863.09	0.55
合 计	33,414,842.59	100.00	16,216,179.85	100.00

说明：

1、预收账款同比增长 106.06%，主要原因系本期预收售煤款增加。

2、预收账款期末余额中无持有本公司 5% 以上股权股东的款项。

3、期末余额中账龄超过 1 年的预收账款为 274,404.18 元，主要是尚未结算

的少量尾款。

注释 19、应付职工薪酬

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,013,436.07	121,727,639.98	125,741,076.05	
2、职工福利费		12,383,513.96	12,383,513.96	
3、社会保险费	5,082,300.65	33,243,144.00	35,470,814.45	2,854,630.20
其中：(1)医疗保险费		9,078,969.42	7,979,774.44	1,099,194.98
(2)基本养老保险费	5,082,300.65	18,507,390.03	21,834,255.46	1,755,435.22
(3)年金缴费		3,217,082.69	3,217,082.69	
(4)失业保险费		955,376.89	955,376.89	
(5)工伤保险费		1,236,721.37	1,236,721.37	
(6)生育保险费		235,353.60	235,353.60	
4、住房公积金	1,185,821.94	8,568,834.15	8,568,834.15	1,185,821.94
5、工会经费和职工教育经费	4,021,867.20	4,160,969.76	4,370,314.55	3,812,522.41
6、非货币性福利				
7、辞退福利	89,614,602.44		10,604,219.40	79,010,383.04
8、其他				
合 计	103,918,028.30	180,084,101.85	197,138,772.56	86,863,357.59

说明：

应付职工薪酬——辞退福利，系公司原有电缆业务重组及停产后的内退职工，公司承诺将支付其工资至退休日形成的辞退补偿的现值，其中：应付辞退补偿金额为 92,668,123.43 元，未确认融资费用 13,657,740.39 元。

注释 20、应交税费

项 目	税率	2009-12-31	2008-12-31
1、增值税	17%、13%	-71,688,969.40	-3,445,066.79
2、营业税	5%	795,948.65	921,884.38
3、城市维护建设税	7%	276,805.42	81,134.66
4、企业所得税	25%、15%	42,210.22	-9,901,124.82
5、个人所得税		1,615,974.52	1,332,354.64
6、房产税	1.20%、12%	1,164,871.16	1,156,332.16
7、土地使用税		1,803,753.93	1,803,753.93

项 目	税率	2009-12-31	2008-12-31
8、印花税		648,207.55	239,889.76
9、车船使用税		10,442.15	-16,103.25
10、教育费附加	3%	499,525.32	346,413.82
11、地方教育费附加	1%	114,572.06	60,520.58
12、价格调节基金		3,811,416.10	1,830,486.10
13、资源税	3.6 元/吨	53,907.34	177,662.95
合计		-60,851,334.98	-5,411,861.88

说明：

应交税费同比大幅度减少，主要原因是本期固定资产购入较多，相应的待抵扣进项税金额较大。

注释 21、应付利息

项 目	2009-12-31	2008-12-31
长期借款应付利息	4,093,075.75	910,637.52
短期借款应付利息	1,318,108.19	505,200.00
其他	7,186,172.65	6,416,095.65
合计	12,597,356.59	7,831,933.17

说明：

应付利息——其他系子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司应付曲阜市财政局、曲阜市国资局的借款利息。

注释 22、应付股利

股东名称	2009-12-31	2008-12-31	超过 1 年未支付原因
聊城市昌润投资发展有限公司	13,939,357.50	13,939,357.50	资金紧张
山东鲁强电缆(集团)股份有限公司	7,068,845.57	3,199,063.98	扩大生产
合 计	21,008,203.07	17,138,421.48	

说明：

应付股利余额系聊城热电公司和曲阜电缆公司应付少数股东的股利。应付股利期末余额中账龄超过一年的款项为 17,138,421.48 元，主要原因系聊城热电公司本期资金紧张，尚未支付股利；曲阜电缆公司为扩大生产，减缓资金压力，暂未支付股利。

注释 23、其他应付款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	627,805,633.22	80.48	243,880,682.05	62.09
1-2 年	30,322,474.29	3.89	8,032,573.56	2.04
2-3 年	452,386.69	0.06	8,774,160.17	2.23
3 年以上	121,480,053.96	15.57	132,130,865.99	33.64
合 计	780,060,548.16	100.00	392,818,281.77	100.00

说明：

- 1、其他应付款期末余额中无持股 5% 以上股东的欠款。
- 2、其他应付款期末较期初增加 98.58%，主要原因是莱芜热电公司本年应付工程款增加所致。
- 3、其他应付款期末余额中账龄超过一年的款项 152,254,914.94 元，主要系尚未支付的工程款及工程质保金。
- 4、其他应付款期末余额中应付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
华能山东发电有限公司	母公司之控股股东	153,005,807.53	19.61
华能聊城热电有限公司	同一实际控制人	86,800.00	0.01
西安热工研究院有限公司	同一实际控制人	2,121,000.00	0.27
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	参股公司	1,540,649.09	0.20
合计		156,754,256.62	20.09

注释 24、其他流动负债

项 目	2009-12-31	2008-12-31
预提费用	5,740,050.04	3,199,558.88
合计	5,740,050.04	3,199,558.88

注释 25、长期借款

项 目	2009-12-31	2008-12-31
信用借款	2,539,400,000.00	346,000,000.00

项 目	2009-12-31	2008-12-31
保证借款	312,200,000.00	383,400,000.00
质押贷款		1,380,000,000.00
合 计	2,851,600,000.00	2,109,400,000.00

说明：

1、长期借款同比增长 35.19%，具体原因详见本附注“注释 15、短期借款、说明 2”。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2009-12-31	2008-12-31
华能财务公司	2009-06-01	2011-05-31	人民币	4.26%	406,000,000.00	
中国工商银行莱州支行	2007-10-19	2019-10-18	人民币	5.35%	312,200,000.00	343,400,000.00
中国农业银行泰安分行	2008-02-26	2021-02-25	人民币	5.35%	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行泰安分行	2008-02-26	2021-02-25	人民币	5.35%	200,000,000.00	200,000,000.00
中国银行莱芜分行	2009-01-12	2019-01-11	人民币	5.35%	190,000,000.00	

注释 26、其他非流动负债

项 目	2009-12-31	2008-12-31
递延收益	14,509,191.67	3,037,666.67
其中：(1)莱芜脱硫项目补助款		1,037,666.67
(2)聊城脱硫项目补助款	4,750,000.00	
(3)财政贴息款	3,932,525.00	
(4)省级生态补偿资金	3,960,000.00	
(5)供水管线迁移补偿	1,866,666.67	2,000,000.00
合 计	14,509,191.67	3,037,666.67

说明：

1、莱芜脱硫项目补助款系莱芜市财政局拨给分公司莱芜发电厂的脱硫技改项目环保补助资金，莱芜发电厂发电机组关停并处置，该部分补助款本期全部确认收益。

2、聊城脱硫项目补助款系聊城市财政局拨给聊城热电公司的脱硫技改项目环保补助资金，总金额为 5,000,000.00 元，公司按照相应资产使用年限本期确认

收益 250,000.00 元。

3、财政贴息款是财政部拨给莱州风电公司基本建设贷款财政贴息款，总金额为 4,139,500.00 元，公司按相应资产使用年限本期确认 206,975.00 元。

4、省级生态补偿资金是莱芜市财政局拨付给莱芜热电公司的环保补贴款，总金额 4,000,000.00 元，公司按相应资产使用年限本期确认 40,000.00 元。

5、供水管线迁移补偿系莱芜市公路管理局和莱芜市建设委员会拨入的供水管线改道补偿款，该工程于 2008 年 12 月完工，本期确认收益 133,333.33 元。

注释 27、股本

项 目	2008-12-31		本次变动增减(+,-)				2009-12-31		
	数 量	比例%	发行 新股	送 股	公积金 转 股	其 他	小 计	数 量	比例%
一、有限售条件股份	73,762,531	8.543				-73,741,062	-73,741,062	21,469	0.002
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,741,812	8.541				-73,741,812	-73,741,812		
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
5、高管持股	20,719	0.002				750	750	21,469	0.002
二、无限售条件股份	789,697,469	91.457				73,741,062	73,741,062	863,438,531	99.998
1、人民币普通股	789,697,469	91.457				73,741,062	73,741,062	863,438,531	99.998
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	863,460,000	100.00						863,460,000	100.00

说明：

2009 年 7 月，公司有限售条件的流通股 73,741,812 股上市流通，上述股份流通后，除高管持股外，公司股份实现全流通。

注释 28、资本公积

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
股本溢价	248,337,852.27			248,337,852.27
其他资本公积	34,265,974.99	12,934,518.24		47,200,493.23
合 计	282,603,827.26	12,934,518.24		295,538,345.50

说明：

其他资本公积本期增加 12,934,518.24 元，系本公司联营企业的资本公积变动对本公司资本公积的影响额。

注释 29、专项储备

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
维简费	1,476,261.00	1,981,290.50	3,379,780.71	77,770.79
安全生产费	183,591.66	1,398,558.00	1,566,725.28	15,424.38
合 计	1,659,852.66	3,379,848.50	4,946,505.99	93,195.17
其中：少数股东享有	33,197.05			1,863.90
母公司享有	1,626,655.61			91,331.27

注释 30、盈余公积

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
法定盈余公积	106,983,978.08			106,983,978.08
任意盈余公积	35,942,878.86			35,942,878.86
合计	142,926,856.94			142,926,856.94

注释 31、未分配利润

项 目	2009-12-31	2008-12-31
上年末未分配利润	-405,669,792.90	-93,686,831.17
加：调整	-16,219,559.49	-16,847,546.29
年初未分配利润	-421,889,352.39	-110,534,377.46
加：净利润	17,224,455.74	-311,354,974.93
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-404,664,896.65	-421,889,352.39

说明：

年初未分配利润调整的具体内容，详见本附注“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错、（二十一）主要会计政策、会计估计的变更及（二十二）前期会计差错更正”。

注释 32、营业收入、营业成本

项 目	2009 年度	2008 年度
一、主营业务收入	2,404,565,107.43	2,060,730,266.56
主营业务成本	2,213,947,852.62	2,053,637,526.30
毛利额	190,617,254.81	7,092,740.26
毛利率	7.93%	0.34%
二、其他业务收入	357,287,571.78	66,971,155.15
其他业务成本	256,751,410.07	61,973,437.68
毛利额	100,536,161.71	4,997,717.47
毛利率	28.14%	7.46%
三、营业收入合计	2,761,852,679.21	2,127,701,421.71
营业成本合计	2,470,699,262.69	2,115,610,963.98
毛利额合计	291,153,416.52	12,090,457.73
毛利率合计	10.54%	0.57%

说明：

1、主营业务情况

产 品	项 目	2009 年度	2008 年度
电力业务	收 入	1,723,002,491.13	1,367,567,789.50
	成 本	1,629,583,123.02	1,476,541,374.04
	毛利额	93,419,368.11	-108,973,584.54
	毛利率	5.42%	-7.97%
电缆业务	收 入	536,654,554.15	566,647,893.94
	成 本	466,197,252.43	485,901,091.15
	毛利额	70,457,301.72	80,746,802.79
	毛利率	13.13%	14.25%
煤炭业务	收 入	100,222,191.06	103,058,275.09
	成 本	72,922,577.26	61,579,327.35
	毛利额	27,299,613.80	41,478,947.74
	毛利率	27.24%	40.25%
热力业务	收 入	44,685,871.09	23,456,308.03

产 品	项 目	2009 年度	2008 年度
	成 本	45,244,899.91	29,615,733.76
	毛利额	-559,028.82	-6,159,425.73
	毛利率	-1.25%	-26.26%
合 计	收 入	2,404,565,107.43	2,060,730,266.56
	成 本	2,213,947,852.62	2,053,637,526.30
	毛利额	190,617,254.81	7,092,740.26
	毛利率	7.93%	0.34%

2、发电业务毛利率同比上升 13.39 个百分点 热力业务毛利率同比上升 25.01 百分点，其主要原因：(1)本期煤炭价格较上期有所降低；(2)2008 年下半年上网电价上调；(3)2008 年 11 月份居民供热价格上调。

3、向前 5 名客户销售的收入总额及占公司营业收入的比例

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
山东电力集团公司	1,723,002,491.13	62.39%
华能聊城热电有限公司	259,108,529.86	9.38%
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	97,294,321.97	3.52%
山东鲁能物资集团有限公司	47,641,978.66	1.73%
华能国际发电股份有限公司德州电厂	32,940,000.00	1.19%
合计	2,159,987,321.62	78.21%

4、其他业务利润情况

产 品	项 目	2009 年度	2008 年度
材料销售	收 入	258,599,703.51	63,181,605.15
	成 本	255,474,605.66	60,926,447.80
	毛利额	3,125,097.85	2,255,157.35
其 他	收 入	98,687,868.27	3,789,550.00
	成 本	1,276,804.41	1,046,989.88
	毛利额	97,411,063.86	2,742,560.12
合 计	收 入	357,287,571.78	66,971,155.15
	成 本	256,751,410.07	61,973,437.68
	毛利额	100,536,161.71	4,997,717.47

其他业务利润——其他主要为替代发电收入。

注释 33、营业税金及附加

项 目	计 缴 标 准	2009 年度	2008 年度
1、营业税	按应税营业额的 5% 计缴	3,560,246.36	
2、城建税	按应交增值税、营业税的 7% 计缴	4,812,086.51	7,820,020.23
3、教育费附加	按应交增值税、营业税的 3% 计缴	3,587,182.66	3,351,437.21
4、地方教育费附加	按应交增值税、营业税的 1% 计缴	1,195,727.53	1,117,145.71
5、资源税	销售煤炭量每吨 3.6 元	832,604.62	702,705.77
合计		13,987,847.68	12,991,308.92

注释 34、财务费用

类 别	2009 年度	2008 年度
1、利息支出	205,698,206.90	165,603,311.20
减：利息收入	3,990,616.80	4,222,293.55
2、汇兑损益		33,061.45
3、手续费	497,264.92	1,310,428.27
4、未确认融资费用摊销	2,634,497.55	2,988,619.91
合 计	204,839,352.57	165,713,127.28

注释 35、资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
1、坏账损失	3,363,342.07	29,720,440.20
2、存货跌价损失	8,424,611.07	240,553.65
3、固定资产减值损失	741,076,217.23	1,956,000.00
合 计	752,864,170.37	31,916,993.85

说明：

固定资产减值损失 741,076,217.23 元，详见本附注“注释 10、固定资产”以及“十二、其他重要事项”。

注释 36、投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
1、长期股权投资收益	14,586,234.68	6,444,355.69
(1)按成本法核算确认的长期股权投资收益		

项 目	2009 年度	2008 年度
(2)按权益法核算确认的长期股权投资收益	14,586,234.68	4,960,430.68
其中：鲁能信息网络有限公司	-1,184,317.58	39,814.55
山东泰丰钢业有限公司	2,259,967.17	2,593,344.07
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	13,510,585.09	2,327,272.06
(3)处置长期股权投资产生的投资收益		1,483,925.01
其中：重庆泰山电线电缆有限公司		1,483,925.01
2、其他		
合 计	14,586,234.68	6,444,355.69

说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

注释 37、营业外收入

类别或内容	2009 年度	2008 年度
1、非流动资产处置利得合计	33,253,002.77	55,300.00
其中：固定资产处置利得	33,253,002.77	55,300.00
无形资产处置利得		
2、政府补助	3,281,240.28	1,146,378.84
3、赔偿及罚款收入	49,961.11	674,692.21
4、其 他	812,233,609.44	2,777,449.89
合 计	848,817,813.60	4,653,820.94

说明：

1、政府补助明细

项 目	2009 年度	2008 年度	说明
1、省级生态补偿	40,000.00		资本法
2、科技发展扶持资金	230,000.00		收益法
3、环保补贴	72,000.00		收益法
4、脱硫项目补贴	1,287,666.67	44,000.00	资本法
5、供水管线迁移补偿	133,333.33		资本法
6、增值税退税	1,311,265.28	902,378.84	收益法
7、基本建设财政贴息	206,975.00		资本法
8、财政扶持资金		200,000.00	收益法
合 计	3,281,240.28	1,146,378.84	

2、固定资产处置利得 33,253,002.77 元、其他 812,233,609.44 元，详见本附注“十二、其他重要事项”。

注释 38、营业外支出

类别或内容	2009 年度	2008 年度
1、非流动资产处置损失合计	23,606.66	553,751.00
其中：固定资产处置损失	23,606.66	553,751.00
2、赔偿及罚款支出	23,006.14	631,751.15
3、捐赠支出	123,027.75	117,000.00
4、其他	68,650.00	27,440.00
合 计	238,290.55	1,329,942.15

注释 39、所得税

类别或内容	2009 年度	2008 年度
本期所得税费用	5,513,159.03	5,295,153.29
递延所得税费用	1,523,835.63	2,201,599.50
合 计	7,036,994.66	7,496,752.79

注释 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公

司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

注释 41、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	12,934,518.24	1,819,802.33
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	12,934,518.24	1,819,802.33
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	12,934,518.24	1,819,802.33

注释 42、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
1、利息收入	3,990,616.80	4,222,293.55
2、政府补助	5,275,213.63	1,102,378.84
3、非销售活动的经营性往来款项	428,545,695.84	76,925,785.38
4、其他	502,651.08	3,452,142.10
合 计	438,314,177.35	85,702,599.87

注释 43、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
1、销售费用、管理费用	112,372,193.16	94,281,027.10
2、非采购活动的经营性往来款项	693,449,152.05	67,219,891.95
3、其他	537,736.60	2,101,745.33
合 计	806,359,081.81	163,602,664.38

注释 44、收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 50,790,655.00 元，主要系本期收到的应收票据贴现款和财政贴息款。

注释 45、现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,300,376.28	-356,705,699.07
加：资产减值准备	752,864,170.37	31,916,993.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,055,344.79	183,246,013.18
无形资产摊销	2,933,349.70	2,137,133.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-845,393,902.54	-36,269.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,586.96	534,720.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	205,698,206.90	165,603,311.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,586,234.68	-6,444,355.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,523,835.63	2,201,599.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项 目	2009 年度	2008 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,620,341.37	-56,647,397.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,051,277.04	38,972,005.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	-247,310,423.53	132,670,660.59
其他		33,061.45
经营活动产生的现金流量净额	180,676,374.21	137,481,777.87
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,739,199.53	353,731,700.14
减：现金的期初余额	353,731,700.14	625,644,823.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-276,992,500.61	-271,913,123.77

说明：

1、现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该等差异是质押的银行定期存款、不能随意提取的风险金存款以及其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、履约保证金和存出投资款。在编制现金流量表时考虑到该等货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年度	2008 年度
1、现金	76,739,199.53	353,731,700.14
其中：(1)库存现金	104,290.67	139,793.55
(2)可随时用于支付的银行存款	76,634,908.86	353,591,906.59
(3)可随时用于支付的其他货币资金		
(4)可用于支付的存放中央银行款项		
(5)存放同业款项		
(6)拆放同业款项		
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	76,739,199.53	353,731,700.14

八、关联方关系及其交易

(一) 母公司情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	最终控制方	备注
华能泰山电力有限公司	母公司	有限责任	泰安	张奇	电力企业	45,656.80	18.54%	18.54%	中国华能集团公司	

(二) 子公司情况

企业名称	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	备注
曲阜电缆公司	有限责任	曲阜	张进	工业	6,990.00	51%	51%	
聊城热电公司	有限责任	聊城	张奇	电力	42,773.79	75%	75%	
西周矿业公司	有限责任	新泰	朱致进	煤炭	10,000.00	98%	98%	
莱芜热电公司	有限责任	莱芜	张奇	电力	20,000.00	80%	80%	
莱州风电公司	有限责任	莱州	张奇	电力	9,000.00	80%	80%	

(三) 联营企业情况

联营企业情况详见本附注“七、合并财务报表主要项目、注释8、长期股权投资、说明1”。

(四) 其他关联方情况

企业名称	与本企业关系	备注
1、华能山东发电有限公司	母公司之控股股东	
2、华能聊城热电有限公司	同一实际控制人	
3、山东电力集团公司	前实际控制人	
4、山东鲁能物资集团有限公司	股东之一	
5、华能泰安众泰发电有限公司	同一实际控制人	
6、山东日照发电有限公司	同一实际控制人	
7、华能国际电力股份有限公司德州电厂	同一实际控制人	
8、西安热工研究院有限公司	同一实际控制人	
9、中国华能财务有限责任公司	同一实际控制人	
10、特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	参股公司	

(五) 关联交易情况

1、定价政策：交易采用公平的市场价格。

2、销售商品

关联方名称	金额	比例
1、华能聊城热电有限公司	206,712,735.01	7.48%
2、山东电力集团公司	1,723,002,491.13	62.39%
3、华能泰安众泰发电有限公司	14,856,281.71	0.54%
4、山东鲁能物资集团有限公司	47,641,978.66	1.73%
合计	1,992,213,486.51	72.14%

3、资产损失补偿

依据国家、山东省电力工业“上大压小”政策，公司将关停的发电机组容量指标作为华能山东发电有限公司“上大压小”替代项目的容量指标，华能山东发电有限公司补偿公司控股子公司聊城热电公司因关停机组产生的损失 431,581,919.47 元，补偿本公司莱芜发电厂因关停机组产生的损失 380,560,000.00 元。

4、替代发电

控股子公司聊城热电公司发电机组关停后，由华能聊城热电有限公司替代发电，本期共收取替代发电补偿款 61,303,079.97 元。莱芜发电厂发电机组关停后，由山东日照发电有限公司和华能国际电力股份有限公司德州电厂替代发电，本期收取山东日照发电有限公司替代发电补偿款 11,611,102.50 元，收取华能国际电力股份有限公司德州电厂替代发电补偿款 32,940,000.00 元。

5、机组检验

西安热工研究院有限公司为公司控股子公司聊城热电公司和莱芜热电公司发电机组进行检验维修，本期共支付机组检验维修费 2,871,000.00 元。

6、借款

公司及控股子公司向中国华能财务有限责任公司借款，截止报告期末，借款余额为 90,940 万元。

7、存款

公司及控股子公司在中国华能财务有限责任公司存款，截止报告期末，存款余额为 58,999,012.03 元。

8、担保

华能泰山电力有限公司为本公司控股子公司曲阜电缆公司的银行借款提供担保，截止报告期末，担保余额为 1,000 万元。

9、垫付款项

华能山东发电有限公司本期为本公司控股子公司聊城热电公司、莱芜热电公司的生产经营垫付资金共计 283,968,945.76 元，截止报告期末，上述两公司尚有 153,005,807.53 元未偿还。

(六) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例
1、应收账款				
山东电力集团公司	106,130,297.66	32.10	43,936,741.07	18.03
山东鲁能物资集团有限公司	9,236,214.32	2.79	14,001,314.87	5.75
2、其他应收款				
华能山东发电有限公司	256,861,919.47	71.65		
3、应付账款				
华能聊城热电有限公司			20,436,257.27	5.18
西安热工研究院有限公司	300,000.00	0.14		
4、其他应付款				
华能山东发电有限公司	153,005,807.53	19.61		
华能聊城热电有限公司	86,800.00	0.01	23,103,376.37	5.88
西安热工研究院有限公司	2,121,000.00	0.27		
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	1,540,649.09	0.20	2,212,645.63	0.56

九、或有事项

1、截止报告期末，公司对控股子公司曲阜电缆公司和莱州风电公司提供担保余额 27,976 万元，占报告期末母公司净资产的 24.54%。

2、2009 年 12 月，控股子公司曲阜电缆公司与曲阜天博汽车零部件制造有限公司签署了《担保意向书》，双方相互为对方提供相同额度的担保，担保总额不超过 6,000 万元，期限一年。截止报告期末，曲阜电缆公司对其提供担保余额 500 万元。

十、承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2010 年 1 月 25 日，公司与山东英大科技有限公司签订股权转让协议，公司将持有的鲁能网络信息有限公司 45%的股权转让给山东英大科技有限公司，转让价格为 2,223.10 万元。截止本报告日，该股权转让款公司已全部收到。

2、本公司莱芜发电厂 2009 年 7 月关停三台 13.5 万千瓦发电机组，2010 年 3 月 30 日，莱芜发电厂收到中央财政拨发的淘汰落后产能奖励资金 8,848 万元。

十二、其他重要事项

1、本公司莱芜发电厂三台 13.5 万千瓦发电机组，始建于 1970 年，分别于 1972 年、1973 年、1975 年投产，截止 2009 年，分别运行了 37 年、36 年和 34 年。由于煤价上涨等原因，该三台发电机组自 2007 年以来连续亏损。为减少亏损，本公司于 2009 年 7 月关停该三台发电机组，并对该三台发电机组的相关资产计提固定资产减值准备 38,056 万元。2009 年 7 月，本公司与华能山东发电有限公司签署《补偿协议书》，将关停的该三台发电机组的机组容量指标作为华能山东发电有限公司“上大压小”的指标，华能山东发电有限公司向本公司支付机组损失补偿 38,056 万元。2009 年 12 月，公司将该三台发电机组相关资产予以报废处置。

2、本公司控股子公司聊城热电公司共有六台发电机组，其中 1、2 号机组容量为 11.1 万千瓦，根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》（国发[2007]2 号）和《山东省人民政府 关于贯彻国发[2007]2 号文件 加快关停小火电机组工作的意见 》（鲁政发[2007]55 号）的规定，已于 2007 年 12 月关停，并对该两台发电机组的相关资产计提固定资产减值准备 9,350.28 万元。3、4 号机组容量为 23 万千瓦，由于煤价上涨等原因，该两台发电机组自 2008 年以来连续亏损。为减少亏损，聊城热电公司于 2009 年 11 月关停该两台发电机组，并对该两台发电机组的相关资产计提固定资产减值准备 35,344.13 万元。2009 年 10 月，聊城热电公司与华能山东发电有限公司签署《补偿协议书》，将关停的上述四台发电机组的机组容量指标作为华能山东发电有限

公司“上大压小”的指标，华能山东发电有限公司向聊城热电公司支付机组损失补偿 43,158.19 万元。2009 年 12 月，聊城热电公司将该四台发电机组相关资产予以报废处置。

上述关停处置发电机组相关情况如下表（万元）：

机组名称	莱芜 1-3#机组	聊城		合计
		1-2#机组	3-4#机组	
1、固定资产原值	122,463.56	27,417.87	92,026.41	241,907.84
2、累计折旧	82,307.30	17,185.57	53,921.49	153,414.36
3、固定资产减值准备	38,055.92	9,350.28	35,344.13	82,750.33
4、固定资产净值	2,100.33	882.02	2,760.79	5,743.14
5、清理费用	1,775.21	346.92		2,122.13
6、清理收入	6,026.25	5,525.95		11,552.20
7、上大压小补偿额	38,056.00	43,158.19		81,214.19
8、当期损益影响数	2,150.78	9,350.28		11,501.06
其中：(1)资产减值损失	-38,055.92	-35,344.13		-73,400.05
(2)营业外收入	40,206.70	44,694.41		84,901.11
其中：固定资产 处置利得	2,150.70	1,536.22		3,686.92
其他	38,056.00	43,158.19		81,214.19

十三、母公司会计报表注释

注释 1、应收账款

1、按种类列示

项 目	2009-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	19,920,917.74	100.00	100.00	19,920,917.74	0.00
其他不重大					
合 计	19,920,917.74	100.00	100.00	19,920,917.74	0.00

续表：

项 目	2008-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	39,030,683.47	65.40			39,030,683.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,168,372.45	33.79	100.00	20,168,372.45	
其他不重大	484,770.16	0.81	31.47	152,560.98	332,209.18
合 计	59,683,826.08	100.00	34.05	20,320,933.43	39,362,892.65

说明：

(1) 应收账款的分类标准详见本附注“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错、(八) 应收款项”。

(2) 公司期末无单项金额重大的应收账款和其他不重大的应收账款，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款经测试不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、按账龄列示

账 龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	占比(%)	坏账准备	账面余额	占比(%)	坏账准备
1 年以内	0%				39,051,067.67	65.44	0.00
1-2 年	20%				265,440.00	0.44	53,088.00
2-3 年	50%				198,945.96	0.33	99,472.98
3 年以上	100%	19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	20,168,372.45	33.79	20,168,372.45
合 计		19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	59,683,826.08	100.00	20,320,933.43
账面价值		0.00			39,362,892.65		

3、应收账款期末余额无单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项。

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
3 年以上	100%	19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	20,168,372.45	33.79	20,168,372.45

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
合计		19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	20,168,372.45	33.79	20,168,372.45
账面价值		0.00			0.00		

5、公司无以前年度已全额计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6、公司本期无实际核销的应收账款。

7、应收账款期末余额中无持股 5% 以上股东的欠款。

8、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东省金太阳首饰制品有限公司	非关联方	2,209,412.12	3 年以上	11.09%
北京供电局物资供应处	非关联方	1,934,109.39	3 年以上	9.71%
青岛鲁能电力设备公司	非关联方	1,710,029.00	3 年以上	8.58%
青岛恒源电业物资有限责任公司	非关联方	1,073,251.00	3 年以上	5.39%
北京供电工程公司	非关联方	892,795.22	3 年以上	4.48%
合计		7,819,596.73		39.25%

9、公司期末无应收其他关联方款项。

10、公司应收账款期末余额中无终止确认的情况。

11、公司无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12、应收账款期末较期初减少较大，主要原因是公司发电机组关停，应收售电款减少。

注释 2、其他应收款

1、按种类列示

项目	2009-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	186,211,490.28	96.47	17.46	32,506,070.19	153,705,420.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	4,933,258.84	2.56	100.00	4,933,258.84	0.00

项 目	2009-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
该组合的风险较大					
其他不重大	1,881,391.16	0.97	34.97	657,959.10	1,223,432.06
合计	193,026,140.28	100.00	19.74	38,097,288.13	154,928,852.15

续表：

项 目	2008-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	201,261,468.68	95.97	14.59	29,367,589.39	171,893,879.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,347,222.97	2.55	100.00	5,347,222.97	0.00
其他不重大	3,111,028.24	1.48	13.62	423,701.46	2,687,326.78
合 计	209,719,719.89	100	16.75	35,138,513.82	174,581,206.07

说明：

(1) 其他应收款的分类标准详见本附注“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错、(八) 应收款项”。

(2) 经测试，单项金额重大的其他应收款，收回可能性很小的部分为 27,990,623.94 元，公司对其全额计提坏账准备，除该部分款项外的单项金额重大的其他应收款不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款、其他不重大的其他应收款，不存在特别减值迹象，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、按账龄列示

账 龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0%	154,122,803.02	79.84		169,668,566.17	80.90	
1-2 年	20%	246,816.73	0.13	49,363.35	2,160,552.21	1.03	405,047.28
2-3 年	50%	1,217,191.50	0.63	608,595.75	6,314,269.95	3.01	3,157,134.98
3 年以上	100%	37,439,329.03	19.40	37,439,329.03	31,576,331.56	15.06	31,576,331.56

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
合计		193,026,140.28	100.00	38,097,288.13	209,719,719.89	100.00	35,138,513.82
账面价值		154,928,852.15			174,581,206.07		

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泰安市地税局	27,990,623.94	27,990,623.94	100%	预计无法收回
合计	27,990,623.94	27,990,623.94	100%	

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	坏账准备比例	2009-12-31			2008-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	100%	4,933,258.84	2.56	4,933,258.84	5,347,222.97	2.55	5,347,222.97
合计		4,933,258.84	2.56	4,933,258.84	5,347,222.97	2.55	5,347,222.97
账面价值							

5、公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6、公司本期无实际核销的其他应收款。

7、其他应收款期末余额中无持股 5% 以上股东的欠款。

8、其他应收款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
山东华能莱芜热电有限公司	控股子公司	73,330,420.09	1 年以内	37.99%
华能山东发电有限公司	母公司控股股东	50,280,000.00	1 年以内	26.05%
江阴市申港物资回收利用有限公	非关联方	30,095,000.00	1 年以内	15.59%
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	3 年以上	14.50%
新泰市住房基金管理中心	非关联方	3,138,480.80	3 年以上	1.63%
合计		184,834,524.83		95.76%

备注：截止本报告日，应收华能山东发电有限公司款项已全部收回。

9、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东华能莱芜热电有限公司	控股子公司	73,330,420.09	37.99
华能山东发电有限公司	母公司控股股东	50,280,000.00	26.05
合计		123,610,420.09	64.04

10、公司其他应收款期末余额中无终止确认的情况。

11、公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

注释 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资额	2008-12-31	本期增减	2009-12-31	持股比例	减值准备
华能莱芜发电有限公司	成本法	108,000,000.00		108,000,000.00	108,000,000.00	15.00%	
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	权益法	104,256,223.25	114,987,992.71	26,445,103.33	141,433,096.04	25.00%	
山东泰丰钢业有限公司	权益法	22,000,000.00	26,768,019.79	2,259,967.17	29,027,986.96	36.67%	
鲁能网络信息有限公司	权益法	22,500,000.00	23,415,317.58	-1,184,317.58	22,231,000.00	45.00%	
曲阜电缆公司	成本法	35,649,000.00	35,649,000.00		35,649,000.00	51.00%	
聊城热电公司	成本法	320,803,462.20	320,803,462.20		320,803,462.20	75.00%	
西周矿业公司	成本法	98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00	98.00%	
莱州风电公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	80.00%	
莱芜热电公司	成本法	80,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	80.00%	
小计		863,208,685.45	851,623,792.28	135,520,752.92	987,144,545.20		

说明：

曲阜电缆公司本期发放现金股利，其中本公司获得 4,027,731.85 元。

注释 4、其他非流动资产

项 目	2009-12-31	2008-12-31
委托贷款	209,000,000.00	
合 计	209,000,000.00	

说明：

委托贷款系本公司委托中国农业银行泰安市分行为子公司西周矿业公司提供的借款。上年该部分贷款期限一年以内，公司在其他流动资产反映。

注释 5、营业收入、营业成本

项 目	2009 年度	2008 年度
一、主营业务收入	333,876,111.42	704,160,944.44
主营业务成本	315,150,209.85	735,588,671.60
毛利额	18,725,901.57	-31,427,727.16
毛利率	5.61%	-4.46%
二、其他业务收入	65,411,924.47	836,355.06
其他业务成本	22,066,523.93	114,082.31
毛利额	43,345,400.54	722,272.75
毛利率	66.27%	86.36%
三、营业收入合计	399,288,035.89	704,997,299.50
营业成本合计	337,216,733.78	735,702,753.91
毛利额合计	62,071,302.11	-30,705,454.41
毛利率合计	15.55%	-4.36%

说明：

1、主营业务情况

产 品	项 目	2009 年度	2008 年度
电力业务	收 入	333,876,111.42	704,160,944.44
	成 本	315,150,209.85	735,588,671.60
	毛利额	18,725,901.57	-31,427,727.16
	毛利率	5.61%	-4.46%
合 计	收 入	333,876,111.42	704,160,944.44
	成 本	315,150,209.85	735,588,671.60
	毛利额	18,725,901.57	-31,427,727.16
	毛利率	5.61%	-4.46%

2、发电业务毛利率同比上升 10.07 个百分点，主要原因是本期煤炭价格下降，同时上网电价上升导致发电毛利率上升。

3、向前 5 名客户销售的收入总额及占公司营业收入的比例

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
------	------	------------

山东电力集团公司	333,876,111.42	83.62%
华能国际发电股份有限公司德州电厂	32,940,000.00	8.25%
山东华能莱芜热电有限公司	20,230,905.04	5.07%
山东日照发电有限公司	11,611,102.50	2.91%
莱芜金鑫物资回收有限公司	193,262.97	0.05%
合计	398,851,381.93	99.90%

注释 6、投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
1、长期股权投资收益	18,613,966.53	6,444,355.69
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	4,027,731.85	
其中：曲阜电缆公司	4,027,731.85	
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	14,586,234.68	4,960,430.68
其中：鲁能信息网络有限公司	-1,184,317.58	39,814.55
山东泰丰钢业有限公司	2,259,967.17	2,593,344.07
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	13,510,585.09	2,327,272.06
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		1,483,925.01
其中：重庆泰山电线电缆有限公司		1,483,925.01
2、其他（委托贷款投资收益）	11,726,162.50	1,397,512.50
合 计	30,340,129.03	7,841,868.19

注释 7、现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,122,817.80	-160,680,097.12
加：资产减值准备	389,945,092.29	31,595,398.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,583,381.87	47,081,001.81
无形资产摊销	107,622.40	127,692.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-398,445,837.79	-55,300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,586.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,574,066.30	59,662,233.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,340,129.03	-7,841,868.19

项 目	2009 年度	2008 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,966,156.11	-4,421,268.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,939,878.66	45,157,196.33
经营性应付项目的增加（减：减少）	-70,630,299.15	1,957,994.04
其他		33,061.45
经营活动产生的现金流量净额	84,845,336.42	12,616,044.29
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,815,401.62	84,011,487.28
减：现金的期初余额	84,011,487.28	306,749,214.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-55,196,085.66	-222,737,727.15

十四、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2009 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下：

非经常性损益项目	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	111,370,774.52	-498,451.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,281,240.28	1,146,378.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		361,321.44
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

非经常性损益项目	2009 年度	2008 年度
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,032.81	2,675,950.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	114,578,981.99	3,685,200.23
减：所得税影响数	61,620.23	81,864.12
少数股东收益	23,856,782.30	240,892.73
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	90,660,579.46	3,362,443.38

(二) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息编报规则第 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，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率，以及基本每股收益和稀释每股收益如下：

期间	项 目	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2009 年度	归属于公司普通股股 东的净利润	1.96	0.0199	0.0199
	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	-8.38	-0.0850	-0.0850
2008 年度	归属于公司普通股股 东的净利润	-30.44	-0.3606	-0.3606
	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	-30.77	-0.3645	-0.3645

第十二节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 载有董事长签名的年度报告正本。

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

山东新能泰山发电股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年四月十六日