



山东新能泰山发电股份有限公司

SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.

2010 年年度报告

二〇一一年四月十九日

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	11
第六节	公司治理结构	16
第七节	股东大会情况简介	20
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	32
第十节	重要事项	34
第十一节	财务报告	45
第十二节	备查文件目录	120

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十七次董事会会议审议通过，本次会议应到董事十一名，实到九名，董事长张奇先生因出差在外委托副董事长胡成钢先生代为表决，副董事长王志华先生因出差在外委托董事司增勤先生代为行使表决权。

本公司财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，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 TAISHAN 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：信永中和会计师事务所有限责任公司

地 点：北京市东城区朝阳门外大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

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	-115,991,163.82
利润总额	-17,532,185.36
归属于上市公司股东的净利润	-8,689,475.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-104,650,951.44
经营活动产生的现金流量净额	161,186,135.18

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	155,158.46	-
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	99,223,374.03	主要是本公司莱芜发电厂本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标 9,113 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,554.03	-
所得税影响额	-807,103.62	-
少数股东权益影响额	-1,690,398.93	-
合 计	95,961,475.91	-

二、近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年	
				调整前	调整后
营业总收入	2,756,091,507.76	2,761,852,679.21	-0.21%	2,127,701,421.71	2,127,701,421.71
利润总额	-17,532,185.36	36,337,370.94	-148.25%	-350,443,110.63	-349,208,946.28
归属于上市公司股东的净利润	-8,689,475.53	17,224,455.74	-150.45%	-311,982,961.73	-311,354,974.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-104,650,951.44	-73,436,123.72	-42.51%	-315,345,405.11	-314,717,418.31
经营活动产生的现金流量净额	161,186,135.18	180,676,374.21	-10.79%	138,181,858.37	137,481,777.87
	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末	
				调整前	调整后
总资产	5,624,683,206.93	5,846,430,796.26	-3.79%	5,693,114,830.29	5,696,859,329.07
归属于上市公司股东的所有者权益	889,875,594.80	897,351,637.06	-0.83%	883,320,891.30	868,727,987.42
股本	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

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年	
				调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	-0.0101	0.0199	-150.75%	-0.3613	-0.3606
稀释每股收益 (元/股)	-0.0101	0.0199	-150.75%	-0.3613	-0.3606
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1212	-0.0850	-42.59%	-0.3652	-0.3645
加权平均净资产收益率 (%)	-0.97%	1.96%	-2.93%	-30.04%	-30.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.71%	-8.38%	-3.33%	-30.37%	-30.77%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	0.21	-9.52%	0.16	0.16
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2010 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.0306	1.0393	-0.84%	1.023	1.0061

注:以上 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 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
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-0.97	-0.0101	-0.0101
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.71	-0.1212	-0.1212
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

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	21,469	0.002%						21,469	0.002%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%						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	21,469	0.002%						21,469	0.002%
二、无限售条件股份	863,438,531	99.998%						863,438,531	99.998%
1、人民币普通股	863,438,531	99.998%						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) 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 84,853 户。

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(截止 2010 年 12 月 31 日) 单位: 股

股东总数		84,853			
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
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.49%	12,839,063	0	未知
陈广先	境内自然人	1.13%	9,720,000	0	未知
王青祜	境内自然人	0.51%	4,445,958	0	未知
马复山	境内自然人	0.38%	3,307,200	0	未知
宝盈鸿利收益证券投资基金	其他	0.26%	2,255,787	0	未知
常伟	境内自然人	0.23%	2,000,000	0	未知
陈玉萍	境内自然人	0.23%	1,967,300	0	未知
吴锡君	境内自然人	0.23%	1,967,272	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		
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	12,839,063		人民币普通股		
陈广先	9,720,000		人民币普通股		
王青祜	4,445,958		人民币普通股		
马复山	3,307,200		人民币普通股		
宝盈鸿利收益证券投资基金	2,255,787		人民币普通股		
常伟	2,000,000		人民币普通股		
陈玉萍	1,967,300		人民币普通股		
吴锡君	1,967,272		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。

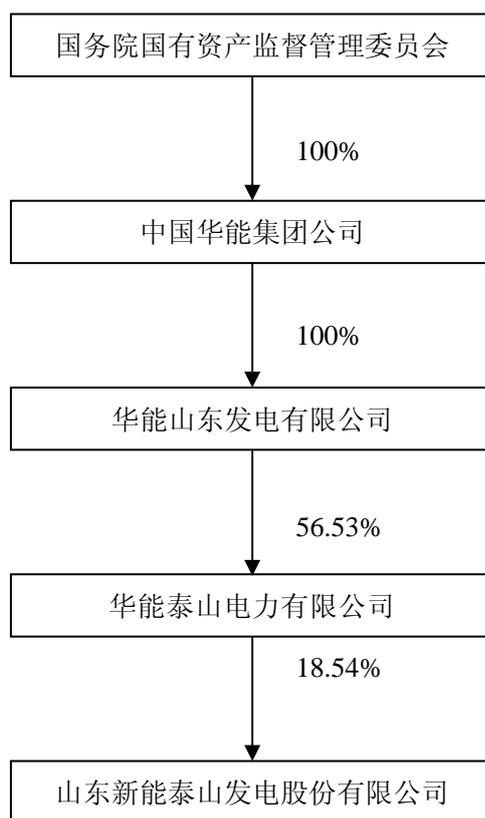
(四) 本公司控股股东及实际控制人情况

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、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	52	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	50	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	30.01	否
胡成钢	副董事长	男	48	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	53	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
禹方军	董事	男	53	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	25.05	否
孙金民	董事	男	38	2009年04月01日	2011年05月26日	1,000	1,000	无	0.00	是
任宝玺	董事 副总经理 总会计师	男	46	2009年01月22日	2011年05月26日	0	0	无	25.05	否
张东辉	独立董事	男	55	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	46	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	47	2009年11月16日	2011年05月26日	0	0	无	3.75	否
王乐锦	独立董事	女	49	2009年11月16日	2011年05月26日	0	0	无	3.75	否
李喜德	监事会主席	男	45	2009年04月01日	2011年05月26日	0	0	无	0.00	是
马玉新	监事	男	57	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	60	2008年05月27日	2011年05月26日	17,626	17,626	无	14.36	否
初军	副总经理 董秘	男	51	2008年05月27日	2011年05月26日	0	0	无	25.05	否
合计	-	-	-	-	-	28,626	28,626	-	134.52	-

(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。

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。

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，现任本公司董事、副总经理、总会计师。

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；山东省经济管理学院副秘书长、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、党委副书记、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。

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：详见董事简历。

（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	9	2	7	0	0	否
司增勤	董事、总经理	9	2	7	0	0	否
胡成钢	副董事长	9	1	7	1	0	否
王志华	副董事长	9	2	7	0	0	否
禹方军	董事	9	2	7	0	0	否
孙金民	董事	9	2	7	0	0	否
任宝玺	董事、副总经理 总会计师	5	1	4	0	0	否
张东辉	独立董事	9	1	7	1	0	否
张宏	独立董事	9	2	7	0	0	否
周宗安	独立董事	9	2	7	0	0	否
王乐锦	独立董事	9	2	7	0	0	否
高建波	前任董事	4	1	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
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：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，本着“按岗定薪、按绩取酬”的原则，结合公司经营业绩及个人绩效确定。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）119.52 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、因工作原因，公司董事、副总经理高建波先生分别于 2010 年 4 月辞去公司副总经理职务，2010 年 6 月辞去公司董事职务。

2、2010 年 7 月 5 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，选举任宝玺先生为公司董事。

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 485 人。

其中：生产人员 0 人，技术人员 0 人，财务人员 9 人，行政管理人员 54 人，其他人员及企业需承担费用的内部退养职工 422 人，没有需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 71 人，占 15%；具有专业技术职称的有 54 人，占 11%，其中，高级技术职称 18 人，中初级技术职称 20 人。

2、员工教育程度：

教育类别	人 数
研究生及以上	8
本 科	26
专 科	37
中专及以下	414

截止报告期末，公司(不包括投资企业)现有员工人数比上年末大幅减少，主要是 2009 年公司莱芜发电厂根据国家“上大压小”的有关政策，关停了 3 台 135MW 发电机组，并对该 3 台机组及相关附属设备进行处置。本报告期内，公司将莱芜发电厂的职工全部安置到山东华能莱芜热电有限公司工作。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及中国证监会的有关文件的要求，结合公司实际情况制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，并对公司章程的部分条款进行了修订，进一步完善了董事会各专门委员会特别是审计委员会的工作程序。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	8	1	0	
张宏	9	9	0	0	
周宗安	9	9	0	0	
王乐锦	9	9	0	0	

2、履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》、公司《独立董事工作制度》等相关法律、法规的规定和要求，认真履行了独立董事职责。2010年，公司独立董事就董事会所审议的关联交易、董事变动、利润分配、委托贷款、改聘会计师事务所、对外担保等重大事项充分发表了独立意见。独立董事还对公司部分下属子公司进行实地考察，深入一线掌握子公司经营和规范运作情况，并提出了管理建议。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、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，对会计管理与财务报告内控制度进行了全面的梳理，结合公司实际情况制定了财务管理办法、成本管理办法、货币资金管理办法、融资及担保管理办法、资产管理办法等财务内控制度，涉及财务报告、财务分析、资金、融资、税务、资产、等各个层面的内部控制。

公司财务报告的编制，重点关注会计政策和会计估计，对财务报告产生重大影响的交易和事项的处理，均按照相关制度规定的权限与程序进行审批；公司制定了各项会计核算的基础制度，建立了规范的财务物资和结算款项的清查制度，明确责任人及相应处理程序，避免发生账证不符、账账不符、账实不符的情形，财务报告根据登记完整、核对无误的会计帐簿记录和其他有关资料进行编制，确保财务报告的内容完整、数字真实、计算准确；公司建立了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，向内部相关负责人和外部使用者报送财务报告，按相关规定进行登记备案。

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

公司已建立健全了较完善的法人治理结构和内部控制制度体系，内控制度涵盖公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管

理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，实际执行过程中不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷，符合当前公司生产经营实际情况需要。在公司管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较为有效的控制与防范，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。对照深交所《内部控制指引》，公司内部控制内部环境、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《2010 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：

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。2010 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。

（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

年初根据公司确定的年度目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责。年末，按照“按岗定薪、按绩取酬”的原则，结合公司经营业绩及个人绩效确定高级管理人员的薪酬。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，

使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。公司目前尚未实行股权激励制度。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 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 年年度股东大会

公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 12 日召开，会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、2010 年第一次临时股东大会

公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 7 月 5 日召开，会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、2010 年第二次临时股东大会

公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 9 月 29 日召开，会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 30 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

2010 年，全国电力消费需求总体保持旺盛，用电量增幅创下近年来新高。但由于煤炭价格上涨并持续高位运行，火电行业出现了增产增收不增效的严峻局面。面对严峻的经营形势，公司紧紧围绕“挖掘潜力、提高质量”的中心任务，以确保安全生产为前提，以“抢机遇促发展，抓管理上水平”为工作主线，全体干部职工齐心协力，真抓实干，较好地完成了年初制定的各项目标和任务。

本报告期，公司实现发电量 57.58 亿千瓦时，同比增长 4.96%；实现上网电量 53.60 亿千瓦时，同比增长 7.91%。全年共实现营业收入 275,609.15 万元，比去年同期 276,185.27 万元减少 0.21%；实现归属于母公司股东的净利润-868.95 万元，比上年 1,722.45 万元减少 150.45%。

(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	189,389.66	188,474.25	0.48%	9.92%	13.54%	-4.94%
电 缆	55,790.71	49,190.47	11.83%	3.96%	5.23%	-1.30%
煤 炭	13,918.66	8,144.78	41.48%	38.88%	10.47%	14.24%
主营业务分产品情况						
电 力	189,389.66	188,474.25	0.48%	9.92%	13.54%	-4.94%
电力电缆	55,790.71	49,190.47	11.83%	3.96%	5.23%	-1.30%
煤 炭	13,918.66	8,144.78	41.48%	38.88%	10.47%	14.24%

本报告期，发电业务毛利率仅为 0.48%，同比下降 4.94 个百分点，其主要原因是本年煤炭价格较上年上涨且持续高位运行。

(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	251,112.90	-1.50
山东省外	24,496.25	15.32

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额为 111,079.89 万元，占年度采购总额的比例为 56.48%。

向前五名客户合计销售金额为 200,873.24 万元，占年度销售金额的比例为 72.89%。

（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	同比增减（%）
应收款项	375,782,147.64	6.68	697,673,629.41	-46.14
存货	282,947,762.89	5.03	214,049,632.58	32.19
投资性房地产	2,670,580.24	0.05	2,786,853.64	-4.17
长期股权投资	286,297,965.29	5.09	300,692,083.00	-4.79
固定资产净值	4,195,515,118.61	74.59	4,371,649,701.61	-4.03
在建工程	243,924,616.85	4.34	4,860,939.33	4,918.06
短期借款	600,000,000.00	10.67	812,000,000.00	-26.11
一年内到期的非流动负债	437,200,000.00	7.77	0.00	—
长期借款	2,631,800,000.00	46.79	2,851,600,000.00	-7.71

说明：

（1）应收款项比期初大幅减少，主要原因是报告期内应收“上大压小”补偿款收回，其他应收款大幅减少所致。

（2）存货比期初增加，主要是由于公司电煤储备增加所致。

（3）在建工程比期初大幅增加，主要是公司控股子公司莱州风电公司本期投

资建设风电扩建项目所致。

(4) 短期借款、长期借款比期初减少，一年内到期的非流动负债比期初数增加，主要原因是借款结构发生变化，借款总额变化不大。

2、公司销售费用、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(%)
销售费用	23,283,682.52	25,993,561.51	-10.43
管理费用	112,173,514.50	120,296,871.18	-6.75
财务费用	186,207,991.71	204,839,352.57	-9.10
资产减值损失	-6,883,387.75	752,864,170.37	-100.91
投资收益	6,629,713.12	14,586,234.68	-54.55
营业外收入	100,368,821.82	848,817,813.60	-88.18
所得税	14,950,602.19	7,036,994.66	112.46

说明：

(1) 资产减值损失比上年同期大幅减少，主要系上年同期公司莱芜发电厂、控股子公司聊城热电公司关停部分机组，计提固定资产减值准备所致。

(2) 投资收益比上年同期大幅减少，主要系公司本期对参股公司计提投资收益减少所致。

(3) 营业外收入比上年同期大幅减少，主要系上年同期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。

(4) 所得税比上年同期大幅增加，主要系公司当年应纳所得税及递延所得税增加所致。

(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(%)
经营活动产生的现金流量净额	161,186,135.18	180,676,374.21	-10.79
投资活动产生的现金流量净额	14,591,919.63	-298,243,680.01	104.89
筹资活动产生的现金流量净额	-177,484,297.94	-159,425,194.81	11.33
现金及现金等价物净增减额	75,032,956.40	76,739,199.53	-2.22

说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅增加，主要原因是购建固定资产支出减少所致。

(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

本公司持有山东华能聊城热电有限公司 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。2010 年底该公司总资产为 109,315 万元，净资产 17,235.16 万元，2010 年实现营业收入 63,405.20 万元，净利润-4,874.30 万元。

2、山东华能莱芜热电有限公司

本公司持有山东华能莱芜热电有限公司 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。2010 年底该公司总资产为 259,771.83 万元，净资产 6,216.86 万元，2010 年实现营业收入 127,719.81 万元，净利润-11,708.05 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 10,000 万元；主要经营电线、电缆、光纤光缆、通信设备等生产及销售。2010 年底该公司总资产为 39,893.75 万元，净资产 12,801.82 万元。2010 年实现营业收入 61,205.08 万元，净利润 1,195.16 万元。

经公司 2010 年 6 月 17 日召开的五届十二次董事会会议审议通过，公司与山东鲁强电缆（集团）股份有限公司对曲阜电缆公司实施同比例增资。增资完成后，曲阜电缆公司注册资本增加至 10,000 万元。其中，公司出资 5,100 万元，占注册资本的 51%；鲁强公司出资 4,900 万元，占注册资本的 49%。

曲阜电缆公司于 2010 年 6 月 28 日完成工商变更登记。

4、山东新能泰山西周矿业有限公司

2010 年 6 月，山东鲁能泰山西周矿业有限公司变更名称为山东新能泰山西周矿业有限公司，本公司持有西周矿业 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。2010 年底该公司总资产为 32,812.47 万元，净资产 2,972.73 万元，2010 年实现营业收入 13,923.35 万元，净利润 1,707.71 万元。

5、山东华能莱州风力发电有限公司

本公司持有山东华能莱州风力发电有限公司 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。2010 年底该公司总资产为

75,066.77 万元，净资产 9,686.33 万元，2010 年实现营业收入 6,125.12 万元，净利润 885.62 万元。

为进一步利用风能资源，促进风电业务的发展，莱州风电公司拟投资建设风电扩建工程。公司于 2010 年 10 月 20 日召开了五届十五次董事会会议，审议通过了《关于控股子公司莱州风电公司投资建设风电扩建工程的提案》。莱州风电扩建工程为 33 台 1500kW 风力发电机组，装机规模 49.5MW，工程总投资约 52,182.5 万元。截止报告期末，累计完成投资 22,990.47 万元，完成风机安装 20 台，尚处于调试阶段。

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 20.75% 股权。该公司注册资本 10,600 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、II 型钢的加工、销售等。2010 年底该公司总资产为 93,493.75 万元，净资产 11,963.84 万元，2010 年实现净利润 -488.80 万元。本公司 2010 年实现投资收益 -179.23 万元。

经公司 2010 年 12 月 28 日召开的 2010 年第二次临时董事会会议审议批准，公司放弃对参股公司山东泰丰钢业有限公司增资。泰丰钢业增资完成后，注册资本由 6,000 万元变更为 10,600 万元。其中，本公司出资 2,200 万元，占注册资本的 20.75%。

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 11.01% 股权。该公司注册资本 81,780 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。2010 年底该公司总资产为 270,549.24 万元，净资产 134,929.51 万元，2010 年实现净利润 2,987.66 万元。本公司 2010 年实现投资收益 842.20 万元。

经公司 2010 年 3 月 25 日召开的 2010 年度董事会第一次临时会议审议批准，公司放弃对参股公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司增资。此次鲁缆公司增资完成后，注册资本由 36,000 万元变更为 81,780 万元。其中，本公司出资 9,000 万元，占注册资本的 11.01%。

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格局

2011 年是“十二五”规划的开局之年，国民经济将保持平稳较快增长的势头，电力需求也将保持较快增长的态势。据有关部门预计，2011 年全国发电装机增长

速度将继续延续 2010 年的增长势头，有望突破 10 亿千瓦大关，市场竞争进一步加剧。由于受外来电大幅增长，新增装机容量较多等因素影响，山东省电量市场呈低幅增长态势，电厂设备利用小时数将出现明显下降。另外，受宏观经济调控以及加大节能减排治理力度的影响，电煤市场形势仍然不容乐观，煤价将继续保持高位运行态势。同时受国家控制通胀预期的影响，煤电联动形势还不够明朗，公司的经营形势更加严峻。

（二）新年度经营计划

2011 年董事会工作的总体思路是：认真贯彻落实股东大会的各项决策部署，加快转变发展方式，以经济效益为中心，以安全生产为基础，以多发电量为前提，以控制成本为重点，以落实电价为保证，加强经营改善，加强结构调整，加强管理创新，加快企业发展，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、进一步优化产业结构，着力推进公司电源资产取得新进展，提高绩优资产比重，增强公司核心竞争力。力争莱州风电扩建工程尽早投入运行，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。

3、搞好资本运作，探讨公司未来发展道路，因地制宜制定发展措施，集中资源，推动公司可持续发展。

4、根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，对公司的内部控制进行自查，并做好内部控制建设工作，为明年全面实施做好准备。

5、继续加强经营管理，强化成本意识、效率意识和效益意识，扎扎实实地做好企业挖潜增效与增收节支工作，努力增强经济效益。

6、继续加强对下属子公司的管理，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，根据公司的年度预算和资金需求状况，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

当前国民经济继续朝着宏观调控的预期方向发展，经济发展势头出现由回升向好向稳定增长转变，国家发展战略性新兴产业、推动区域协调发展将为经济发展提供有力支撑，我国经济有望继续保持平稳较快发展。但今年经济增长不确定因素依然较多，最突出是国家宏观调控面临诸多“两难选择”，同时“十二五”节能减排约束性指标确定，也将对山东省产业转型升级和结构布局产生较大影响。

从电力市场形势看，国民经济继续保持平稳增长，将拉动电力需求进一步增长。但是，受外来电大幅增长，山东新增装机容量较多等因素影响，全省电量市场呈低幅增长态势，电厂设备利用小时数将出现明显下降，再加上公司关停机组不再享有电量补偿政策，对公司生产经营造成一定影响。

从煤炭市场形势看，国家有序推进大型煤炭基地建设，煤炭资源整合后产能陆续释放，煤炭市场供需将基本保持平衡。但是，由于国际煤价持续上涨，国内经济增长带动煤炭需求旺盛，再加上煤企以销定产控价、市场煤与合同煤价格差异较大、重点合同兑现难以保证等因素影响，煤炭供需形势仍将偏紧，煤炭价格仍将保持高位运行，公司确保煤炭供应、提高煤炭质量、控制煤炭成本面临更大的困难和考验。

从资金市场看，为管理通胀预期，我国货币政策已由适度宽松转为稳健，货币政策进一步趋紧。2010 年以来，央行连续上调存款准备金率，并多次上调存贷款基准利率，给公司融资工作带来巨大压力，增加了融资成本。

针对上述面临的风险，公司采取以下措施：1、加强煤炭管理、尽可能降低燃料成本；2、积极争取电量，力争多发多供；3、加大融资力度，提高资金管理水平，降低资金使用成本。

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

为了扩大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）的经营规模，经与其另一股东山东鲁强电缆（集团）股份有限公司（以下简称：鲁强公司）共同协商，拟对曲阜电缆公司实施同比例增资。本公司于 2010 年 6 月 17 日召开了五届十二次董事会会议，审议通过了对曲阜电缆公司实施增

资的事项。此次增资，公司增资 1488 万元，鲁强公司增资 1430 万元。增资完成后，曲阜电缆公司注册资本增加至 10,000 万元。其中，公司出资 5,100 万元，占注册资本的 51%；鲁强公司出资 4,900 万元，占注册资本的 49%。

曲阜电缆公司于 2010 年 6 月 28 日完成工商变更登记。曲阜电缆公司 2010 年实现营业收入 61,205.08 万元，净利润 1,195.16 万元。

该事项详见刊登在 2010 年 6 月 19 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、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 9 次董事会，具体情况如下：

1、公司 2010 年董事会第一次临时会议于 2010 年 3 月 25 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司五届十次董事会于 2010 年 4 月 16 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司五届十一次董事会于 2010 年 4 月 27 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 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。

4、公司五届十二次董事会于 2010 年 6 月 17 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、公司五届十三次董事会于 2010 年 8 月 11 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、公司五届十四次董事会于 2010 年 9 月 13 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、公司五届十五次董事会于 2010 年 10 月 20 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 10 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、公司五届十六次董事会于 2010 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开，会议

决议公告刊登在 2010 年 10 月 27 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 2010 年董事会第二次临时会议于 2010 年 12 月 28 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 29 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、2011 年 1 月 4 日，认真审阅了公司 2010 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信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2010 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，2011 年 1 月 4 日，公司财务部向审计委员会提交财务报表，审计委员会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，2011 年 1 月 19 日—20 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，2011 年 4 月 13 日董事会审计委员会再次审阅了公司 2010 年度财务报表，并形成书面审议意见。

5、在信永中和会计师事务所有限责任公司出具 2010 年度审计报告后，2011 年 4 月 18 日董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所有限责任公司从事的公司本年度审计工作进行了总结，对公司 2010 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 2010 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将信永中和会计师事务所有限责任公司审计的公司 2010 年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

（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 2010 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。

五、董事会对公司内部控制责任的声明

公司董事会对 2010 年度公司内部控制进行了自我评价，本公司董事会认为，公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够得到有效地贯彻和执行。本董事会对公司内部控制制度的建立健全和有效运行负全面责任，承诺勤勉尽责、恪尽职守，严格按照《上市公司内部控制指引》等有关规定的要求，不断建立健全公司内部控制制度，努力完善公司法人治理结构。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，本年度实现归属于母公司股东的净利润-8,689,475.53 元。母公司本年度实现净利润 97,630,229.56 元，加年初未分配利润 -161,316,747.49 元，本年度实际可供分配的利润为 -63,686,517.93 元。依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司 2010 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 2010 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
2009 年	0.00	17,224,455.74	0.00%	-161,316,747.49
2008 年	0.00	-311,354,974.93	0.00%	-174,855,487.83
2007 年	0.00	-123,785,093.40	0.00%	-13,694,108.03
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%

八、内部信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规，制定了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，并按照相关制度严格控制内幕信息使用和知情范围，对公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息接触人员加强了保密意识和遵纪守法教育，确保不发生内幕信息泄露或被不当利用。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在

影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份及因此受监管部门的查处和整改情况。

九、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

2010 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，公司共召开四次监事会，具体情况如下：

1、公司五届八次监事会于 2010 年 4 月 16 日召开，会议审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于会计政策变更及前期会计差错更正的提案》、《内部控制自我评价报告》、《2009 年年度报告及报告摘要》。

2、公司五届九次监事会于 2010 年 4 月 27 日召开，会议审议通过了《2010 年第一季度报告》。

3、公司五届十次监事会于 2010 年 8 月 10 日召开，会议审议通过了《2010 年半年度报告及摘要》。

4、公司五届十一次监事会于 2010 年 10 月 26 日召开，会议审议通过了《2010 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2010 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，信永中和会计师事务所有限责任公司对公司 2010 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。2010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。

监事会对公司2010年度内部控制自我评价报告不存在异议。

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

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。

该项股权出售后，有利于盘活资金，突出主业发展，符合公司做大做强电力主业的发展方向。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

公司于 2010 年 5 月 12 日召开了 2009 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2010 年度日常关联交易的议案》；公司于 2010 年 8 月 11 日召开了五届十三次董事会会议，审议通过了《关于预计与西安热工研究院有限公司 2010 年度日常关联交易的提案》。截至报告期末，已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
华能聊城热电有限公司	0	0	49,673.76	100%
山东鲁能物资集团有限公司	701.61	1.26%	0	0
西安热工研究院有限公司	0	0	345.18	100%
合计	701.61	1.26%	50,018.94	100%

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，公司控股子公司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”）采购煤炭共计 49,673.76 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，按账面价格平价（含运费）向华能聊城公司采购煤炭。双方统一购煤，有利于实施大宗采购，降低煤炭采购价格，此交易行为不存在损害公司利益的情形。

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 701.61 万元，占同类交易金额的比例为 1.26%。该公司与鲁能物资的关联交易是正常的生产经营和购销活动过程中产生的，通过招投标方式确定价格，定价政策和定价依据公开、公平、公正，交易公允，无损害公司利益的情形发生。鲁能物资付款及时，未出现拖欠资金现象。

3、报告期内，公司各子公司与关联方西安热工研究院有限公司（以下简称：“西安热工”）共发生设备采购及技术服务费 345.18 万元，占同类交易金额的比例为 100.00%。公司各子公司与西安热工司发生的设备采购及技术服务，是根据各自发电机组的情况，按照同行业市场价格，在同等条件下优先采购西安热工的产品并接受其提供的技术服务。每次采购由各子公司与西安热工签订独立合同，定价政策和定价依据公开、公平、公正，交易公允，无损害公司利益的情形发生。

4、其他关联交易详见财务报表附注九

该事项详见刊登在 2010 年 4 月 20 日、8 月 12 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。

（二）报告期内没有资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期内没有公司与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（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	0.00	1,152.75
合 计	0.00	0.00	0.00	1,152.75

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、存、贷款关联交易

为了降低公司资金成本和费用，进一步提高资金使用效率，经 2010 年 7 月 5 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会批准，公司与中国华能财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订了《金融服务协议》，开展公司及合并报表范围内的各子公司与财务公司的存贷款等金融业务。2010 年度，公司及分、子公司预计在财务公司存款每日余额的最高限额不超过 10 亿元人民币，每日存款减贷款的净额最高不超过公司 2009 年末经审计净资产的 5%；预计与财务公司贷款业务的累计应计利息金额不超过 6,000 万元人民币。截止报告期末，公司及分、子公司在财务公司存款余额为 6,938.98 万元；在财务公司贷款产生的累计利息金额为 1,705.84 万元。

关联关系：由于公司与财务公司的实际控制人同为中国华能集团公司，财务公司为本公司关联方，因此本次交易属关联交易。

关联交易的定价政策及定价依据：公司办理存款业务，财务公司按人民银行公布的同期同档存款基准利率向公司支付利息；贷款业务按不高于中国人民银行公布的同期贷款基准利率，其他业务按照中国人民银行的相关规定执行。

关联交易的目的是对公司的影响：财务公司作为一家经中国人民银行批准的合法金融机构，具有办理存贷款业务的各项资质，各项指标均达到了《企业集团财务公司管理办法》的规定，而且，财务公司在办理票据贴现、委托贷款及存贷款利率方面将比其他商业银行给予更大的优惠，将大大节约公司的财务费用。

财务公司作为非银行金融机构，其专业的资金运作平台可有利降低资金运营成本，降低公司财务费用。本公司在财务公司开立银行账户、开展存贷款等金融

业务，主要基于公司正常生产经营的需要，主要目的是为了降低公司资金成本费用，便于资金管理，提高资金的运营能力，为公司的长远发展提供较低成本的资金支持和畅通的融资渠道。

该事项详见刊登在 2010 年 6 月 19 日、7 月 6 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、关联方委托贷款

为满足公司项目建设以及正常经营的资金需求，经 2010 年 5 月 12 日召开的公司 2009 年年度股东大会批准，华能山东发电有限公司（以下简称：华能山东公司）通过金融机构向公司及公司控股子公司提供委托贷款，贷款总金额不超过 10 亿元人民币，期限为一至三年，经三方协商后可提前归还。公司及公司控股子公司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，该项委托贷款利率随之调整。该委托贷款属信用借款，无需担保。

关联关系：华能山东公司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。

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。

关联交易目的及对公司的影响：本次关联交易的目的是为了满足公司项目建设以及正常经营的资金需求，符合公司和全体股东的利益。

截止报告期末，华能山东公司公司向公司及公司控股子公司提供委托贷款 70,800 万元，公司及公司控股子公司支付的贷款利息金额为 3,060.22 万元。

该事项详见刊登在 2010 年 4 月 20 日、5 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。

3、替代发电关联交易

根据《山东省替代发电管理暂行办法》的规定，经公司 2010 年 9 月 13 日召开的五届十四次董事会会议及公司 2010 年 9 月 29 日召开的 2010 年第二次临时股东大会批准，公司及子公司委托关联方替代发电，具体交易如下：

(1) 公司控股子公司山东华能聊城热电有限公司不超过 375,715 兆瓦时的上网电量委托华能聊城热电有限公司代发，替代价格为 350 元/兆瓦时（含税），华能聊城按照〔（聊城热电替代电量的相应批复电价-替代价格）〕×替代上网电量向聊城热电支付替代发电补偿费。华能聊城根据山东电网电力交易中心计划按月替发，已于 2010 年 12 月 31 日前完成，关联交易金额为 2,071.75 万元。

(2) 公司控股子公司聊城热电不超过 105,282.5 兆瓦时的上网电量委托华能

嘉祥发电有限公司代发,替代价格为 350 元/兆瓦时(含税),华能嘉祥按照 $[(397.4 \text{ 元/兆瓦时(含税)} - \text{替代价格})] \times \text{替代上网电量}$ 向聊城热电支付替代发电补偿费。华能嘉祥根据山东电网电力交易中心计划按月替发,已于 2010 年 12 月 31 日前完成,关联交易金额为 499.04 万元。

(3)公司控股子公司聊城热电不超过 230,781.5 兆瓦时的上网电量委托山东日照发电有限公司代发,替代价格为 350 元/兆瓦时(含税),日照发电按照 $[(397.4 \text{ 元/兆瓦时(含税)} - \text{替代价格})] \times \text{替代上网电量}$ 向聊城热电支付替代发电补偿费。日照发电根据山东电网电力交易中心计划按月替发,已于 2010 年 12 月 31 日前完成,关联交易金额为 851.76 万元。

(4)公司分公司莱芜发电厂不超过 662,001.8 兆瓦时的上网电量委托华能济宁运河发电有限公司代发,替代价格为 350 元/兆瓦时(含税),济宁运河按照 $[(398.4 \text{ 元/兆瓦时(含税)} - \text{替代价格})] \times \text{替代上网电量}$ 向莱芜电厂支付替代发电补偿费。济宁运河根据山东电网电力交易中心计划按月替发,已于 2010 年 12 月 31 日前完成,关联交易金额为 3,203.89 万元。

华能聊城、华能嘉祥、日照发电、济宁运河及本公司的控制人均均为华能山东发电有限公司,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,以及各关联方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:为了提高经济效益,公司将下属电厂关停机组的部分电量委托关联方替代发电。根据山东电网电力交易中心计划、地区电网负荷平衡和安全因素以及各发电企业的负荷情况,公司委托多家关联方代发。

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,关停机组的部分电量由大容量、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 2010 年 9 月 14 日、9 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。

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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	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	披露日期：2009年12月19日，编号：2009-056	3,060.00	2009年12月28日	255.00	保证	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东华能莱州风力发电有限公司	披露日期：2007年8月10日，编号：2007-019	22,480.00	2007年10月19日	22,480.00	保证	12年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		22,480.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,480.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		22,480.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		22,480.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				25.26%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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（D）				22,480.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				22,480.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无		

截止 2010 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	22,480 万元
合 计				22,480 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、报告期内公司未发生对外担保，对外担保余额为 22,480 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 25.26%。

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。

（四）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

（1）对山东新能泰山西周矿业有限公司委托贷款

截止报告期末，本公司对控股子公司山东新能泰山西周矿业有限公司（以下简称“西周矿业”）提供的委托贷款额为人民币 20,000 万元，贷款年利率随中国人民银行调整贷款基准利率而调整。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	8,000
2	2009 年 11 月 26 日	2009 年 11 月 26 日至 2012 年 11 月 25 日	8,000
3	2009 年 12 月 7 日	2009 年 12 月 7 日至 2012 年 12 月 6 日	4,000
合计			20,000

(2) 对鲁能泰山曲阜电缆有限公司委托贷款

经公司 2010 年 4 月 16 日召开的五届十次董事会会议审议批准，本公司与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）、中国农业银行泰安市分行联合签署委托贷款合同，本公司向曲阜电缆提供委托贷款人民币 5,000 万元，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	2010 年 4 月 28 日	2010 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 26 日	5,000
合计			5,000

(3) 对山东华能莱州风力发电有限公司委托贷款

经公司 2010 年 10 月 20 日召开的五届十五次董事会会议审议批准，本公司与控股子公司山东华能莱州风力发电有限公司（以下简称“莱州风电”）、中国农业银行泰安市分行联合签署委托贷款合同，本公司向莱州风电提供委托贷款人民币 10000 亿元元，可根据风电扩建项目进度分期办理，期限为一年，经三方协商后可提前归还。莱州风电公司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，该项委托贷款利率随之调整。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	2010 年 10 月 28 日	2010 年 10 月 28 日至 2011 年 10 月 27 日	5,000
2	2010 年 11 月 23 日	2010 年 11 月 23 日至 2011 年 11 月 22 日	5,000
合计			10,000

(五) 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

从 2002 年以来，公司一直聘任山东天恒信有限责任会计师事务所为财务审计机构，根据国资委《中央企业财务决算审计工作规则》的有关规定：同一会计师事务所承办企业年度财务决算审计业务不应连续超过 5 年。本报告期，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。

公司 2010 年 5 月 12 日召开 2009 年年度股东大会审议通过了《关于改聘 2010 年度财务审计机构的议案》，聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度年审工作的会计师事务所。

公司 2010 年支付给信永中和会计师事务所有限责任公司审计费为 48 万元。截止报告期末，该所已为公司提供审计服务 1 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

1、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），本公司莱芜发电厂本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标 8,848

万元；根据莱芜市财政局下发的莱财建指[2010]126号“关于清算2008年和2009年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知”，莱芜发电厂本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标265万元。

2、根据莱芜市财政局下发的莱财预指【2010】8号“关于下达财政供暖补贴专项资金的通知”，子公司莱芜热电本年度收到莱芜市财政局供热补贴款513.12万元。

十二、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
2010年01月07日	公司证券部	电话沟通	股东周先生	公司2009年业绩情况，有无退市
2010年01月20日	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
2010年02月09日	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司全年业绩，有无重组计划
2010年02月26日	公司证券部	电话沟通	股东刘女士	公司全年业绩，年报后是否摘帽
2010年03月11日	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
2010年03月19日	公司证券部	电话沟通	股东高先生	公司有无重组计划，会否退市
2010年04月03日	公司证券部	电话沟通	股东李先生	公司获得财政补贴情况，一季度业绩
2010年04月28日	公司证券部	电话沟通	股东王女士	公司二季度及中期业绩情况
2010年05月17日	公司证券部	电话沟通	股东周先生	公司何时摘掉ST，中期业绩情况
2010年06月10日	公司证券部	电话沟通	股东侯先生	公司有无重组事宜，有无资产注入
2010年06月30日	公司证券部	电话沟通	股东孙女士	公司有无退市风险，能否摘ST，中期业绩情况
2010年07月12日	公司证券部	电话沟通	股东孙女士	公司有无重组信息，半年度是否赢利。
2010年07月16日	公司证券部	电话沟通	股东张先生	公司半年度赢利情况及子公司获得财政补贴情况
2010年08月13日	公司证券部	电话沟通	股东秦先生	公司有无重组可能，三季度赢利情况
2010年09月14日	公司证券部	电话沟通	股东周先生	公司委托发电关联交易情况，以及公司有无重组计划
2010年09月27日	公司证券部	电话沟通	股东王女士	公司召开2010年第二次临时股东大会情况
2010年10月12日	公司证券部	电话沟通	股东张先生	公司第三季度业绩及有无重组事宜
2010年11月15日	公司证券部	电话沟通	股东宋先生	公司全年业绩情况及有无重组计划
2010年11月23日	公司证券部	电话沟通	股东刘女士	公司全年业绩情况及风电投资

				建设情况
2010 年 12 月 24 日	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司会否退市，有无重组安排

十三、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

XYZH/2010JNA2007

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）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：潘素娇

中国 北京

二〇一一年四月十九日

合并资产负债表

2010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

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	81,754,514.07	80,909,538.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	31,119,820.78	27,011,970.00
应收账款	八、3	311,976,828.14	307,228,521.48
预付款项	八、4	13,035,031.50	43,860,932.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	19,650,467.22	319,572,205.61
买入返售金融资产			
存货	八、6	282,947,762.89	214,049,632.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		740,484,424.60	992,632,800.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			8,795.32
长期应收款	八、7		23,163,086.52
长期股权投资	八、8	286,297,965.29	300,692,083.00
投资性房地产	八、9	2,670,580.24	2,786,853.64
固定资产	八、10	4,195,515,118.61	4,371,649,701.61
在建工程	八、11	243,924,616.85	4,860,939.33
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	八、12	136,388,483.77	124,356,068.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、13	19,402,017.57	26,280,467.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,884,198,782.33	4,853,797,995.48
资产总计		5,624,683,206.93	5,846,430,796.26

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（续）

2010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

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、15	600,000,000.00	812,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、16	3,300,000.00	391,000.00
应付账款	八、17	235,998,974.47	211,491,540.64
预收款项	八、18	36,747,799.62	33,414,842.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、19	76,394,679.09	86,863,357.59
应交税费	八、20	-6,095,924.46	-60,851,334.98
应付利息	八、21	13,690,421.61	12,597,356.59
应付股利	八、22	13,939,357.50	21,008,203.07
其他应付款	八、23	515,997,948.95	780,060,548.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、24	437,200,000.00	
其他流动负债	八、25	750,308.33	5,740,050.04
流动负债合计		1,927,923,565.11	1,902,715,563.70
非流动负债：			
长期借款	八、26	2,631,800,000.00	2,851,600,000.00
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	八、27	13,008,575.01	14,509,191.67
非流动负债合计		2,644,808,575.01	2,866,109,191.67
负 债 合 计		4,572,732,140.12	4,768,824,755.37
股东权益：			
股本	八、28	863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积	八、29	296,747,304.67	295,538,345.50
减：库存股			
专项储备	八、30	95,805.37	91,331.27
盈余公积	八、31	142,926,856.94	142,926,856.94
一般风险准备			
未分配利润	八、32	-413,354,372.18	-404,664,896.65
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		889,875,594.80	897,351,637.06
少数股东权益	八、33	162,075,472.01	180,254,403.83
股东权益合计		1,051,951,066.81	1,077,606,040.89
负债和股东权益总计		5,624,683,206.93	5,846,430,796.26

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

2010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

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		40,148,586.02	28,815,401.62
交易性金融资产			
应收票据		100,000.00	18,400,000.00
应收账款	十四、1		
预付款项			
应收利息		561,962.50	
应收股利		52,341,231.04	64,952,037.71
其他应收款	十四、2	167,082,784.57	154,928,852.15
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	
流动资产合计		360,234,564.13	267,096,291.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			8,795.32
长期应收款			23,163,086.52
长期股权投资	十四、3	987,630,427.49	987,144,545.20
投资性房地产		2,670,580.24	2,786,853.64
固定资产		112,361,140.21	117,842,327.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		291,855.33	399,577.77
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		250,000,000.00	209,000,000.00
非流动资产合计		1,352,954,003.27	1,340,345,185.48
资产总计		1,713,188,567.40	1,607,441,476.96

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 (续)

2010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

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		180,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,263,863.75	4,510,656.69
预收款项			
应付职工薪酬		12,830,644.22	14,888,359.97
应交税费		-5,561,695.23	-4,143,940.40
应付利息		719,055.10	591,272.44
应付股利			
其他应付款		10,216,765.71	43,179,249.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		133,333.33	
流动负债合计		202,601,966.88	219,025,598.51
非流动负债：			
长期借款		270,000,000.00	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		1,600,000.01	1,866,666.67
非流动负债合计		271,600,000.01	248,266,666.67
负 债 合 计		474,201,966.89	467,292,265.18
股东权益			
股本		863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积		296,286,261.50	295,079,102.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		142,926,856.94	142,926,856.94
一般风险准备			
未分配利润		-63,686,517.93	-161,316,747.49
股东权益合计		1,238,986,600.51	1,140,149,211.78
负债和股东权益总计		1,713,188,567.40	1,607,441,476.96

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

2010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	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,756,091,507.76	2,761,852,679.21
其中：营业收入	八、34	2,756,091,507.76	2,761,852,679.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,878,712,384.70	3,588,681,066.00
其中：营业成本	八、34	2,554,835,941.87	2,470,699,262.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、35	9,094,641.85	13,987,847.68
销售费用	八、36	23,283,682.52	25,993,561.51
管理费用	八、37	112,173,514.50	120,296,871.18
财务费用	八、38	186,207,991.71	204,839,352.57
资产减值损失	八、39	-6,883,387.75	752,864,170.37
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）	八、40	6,629,713.12	14,586,234.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,629,713.12	14,586,234.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-115,991,163.82	-812,242,152.11
加：营业外收入	八、41	100,368,821.82	848,817,813.60
减：营业外支出	八、42	1,909,843.36	238,290.55
其中：非流动资产处置损失		19,045.65	23,606.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,532,185.36	36,337,370.94
减：所得税费用	八、43	14,950,602.19	7,036,994.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,482,787.55	29,300,376.28
归属于母公司股东的净利润		-8,689,475.53	17,224,455.74
少数股东损益		-23,793,312.02	12,075,920.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、44	-0.0101	0.0199
（二）稀释每股收益	八、44	-0.0101	0.0199
七、其他综合收益	八、45	1,207,159.17	12,934,518.24
八、综合收益总额		-31,275,628.38	42,234,894.52
归属于母公司股东的综合收益总额		-7,480,516.36	30,158,973.98
归属于少数股东的综合收益总额		-23,795,112.02	12,075,920.54

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

2010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	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四、4	32,305,982.12	399,288,035.89
减：营业成本	十四、4	116,273.40	337,216,733.78
营业税金及附加		1,793,093.02	5,214,725.22
销售费用			165,727.10
管理费用		36,844,988.06	41,134,680.28
财务费用		19,304,135.89	38,398,399.25
资产减值损失		-7,640,386.46	389,945,092.29
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）	十四、5	24,436,107.85	30,340,129.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,629,713.12	14,586,234.68
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		6,323,986.06	-382,447,193.00
加：营业外收入		91,338,511.51	399,708,527.76
减：营业外支出		32,268.01	138,516.96
其中：非流动资产处置损失		3,917.68	22,586.96
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		97,630,229.56	17,122,817.80
减：所得税费用			
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		97,630,229.56	17,122,817.80
五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,207,159.17	12,934,518.24
七、综合收益总额		98,837,388.73	30,057,336.04

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

2010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	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,856,318,039.76	3,130,469,297.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,311,265.30	12,814,193.43
收到其他与经营活动有关的现金	八、46	671,394,047.02	438,314,177.35
经营活动现金流入小计		3,529,023,352.08	3,581,597,668.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,478,862,687.29	2,233,405,818.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		211,644,417.83	209,023,932.47
支付的各项税费		80,793,103.73	152,132,461.05
支付其他与经营活动有关的现金	八、46	596,537,008.05	806,359,081.81
经营活动现金流出小计		3,367,837,216.90	3,400,921,294.24
经营活动产生的现金流量净额		161,186,135.18	180,676,374.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,230,990.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,494,034.31	604,303,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		318,725,024.31	604,303,420.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		304,133,104.68	794,547,100.01
投资支付的现金			108,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		304,133,104.68	902,547,100.01
投资活动产生的现金流量净额		14,591,919.63	-298,243,680.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		985,000,000.00	2,864,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			50,790,655.00
筹资活动现金流入小计		999,300,000.00	2,915,190,655.00
偿还债务所支付的现金		979,600,000.00	2,841,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		197,184,297.94	233,415,849.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,176,784,297.94	3,074,615,849.81
筹资活动产生的现金流量净额		-177,484,297.94	-159,425,194.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,706,243.13	-276,992,500.61
加：期初现金及现金等价物余额		76,739,199.53	353,731,700.14
六、期末现金及现金等价物余额		75,032,956.40	76,739,199.53

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

2010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	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,132,825.20	445,100,437.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		454,900,909.65	424,880,674.05
经营活动现金流入小计		456,033,734.85	869,981,111.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,530,769.54	329,568,492.03
支付给职工以及为职工支付的现金		19,287,881.22	56,276,265.30
支付的各项税费		7,584,920.28	50,039,981.94
支付其他与经营活动有关的现金		402,570,381.67	349,251,035.92
经营活动现金流出小计		430,973,952.71	785,135,775.19
经营活动产生的现金流量净额		25,059,782.14	84,845,336.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,230,990.00	209,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,137,402.49	12,383,987.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		70,414,705.74	360,269,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		131,783,098.23	581,653,507.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,015,178.08	13,247,174.67
投资支付的现金		164,880,000.00	317,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,895,178.08	330,247,174.67
投资活动产生的现金流量净额		-38,112,079.85	251,406,332.83
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		220,000,000.00	841,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	841,400,000.00
偿还债务支付的现金		176,400,000.00	1,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,214,517.89	42,847,754.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		195,614,517.89	1,232,847,754.91
筹资活动产生的现金流量净额		24,385,482.11	-391,447,754.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,333,184.40	-55,196,085.66
加：期初现金及现金等价物余额		28,815,401.62	84,011,487.28
六、期末现金及现金等价物余额		40,148,586.02	28,815,401.62

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

合并股东权益变动表

2010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	本 年 金 额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,208,959.17		4,474.10			-8,689,475.53		-18,178,931.82	-25,654,974.08
（一）净利润							-8,689,475.53		-23,793,312.02	-32,482,787.55
（二）其他综合收益		1,207,159.17								1,207,159.17
上述（一）和（二）小计		1,207,159.17					-8,689,475.53		-23,793,312.02	-31,275,628.38
（三）股东投入和减少资本		1,800.00							14,298,200.00	14,300,000.00
1. 股东投入资本									14,300,000.00	14,300,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		1,800.00							-1,800.00	
（四）利润分配									-8,683,911.11	-8,683,911.11
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-8,683,911.11	-8,683,911.11
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				4,474.10					91.31	4,565.41
1. 本年提取				3,289,117.65					67,124.85	3,356,242.50
2. 本年使用				-3,284,643.55					-67,033.54	-3,351,677.09
（七）其他										
四、本年年末余额	863,460,000.00	296,747,304.67		95,805.37	142,926,856.94		-413,354,372.18		162,075,472.01	1,051,951,066.81

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

合并股东权益变动表（续）

2010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	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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）股东投入和减少资本									4,757,000.00	4,757,000.00
1. 股东投入资本									4,757,000.00	4,757,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
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. 对股东的分配									-7,316,966.39	-7,316,966.39
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-1,535,324.34					-31,333.15	-1,566,657.49
1. 本年提取				3,312,251.53					67,596.97	3,379,848.50
2. 本年使用				-4,847,575.87					-98,930.12	-4,946,505.99
（七）其他										
四、本年年末余额	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

母公司股东权益变动表

2010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	本金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	863,460,000.00	295,079,102.33			142,926,856.94		-161,316,747.49	1,140,149,211.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	863,460,000.00	295,079,102.33			142,926,856.94		-161,316,747.49	1,140,149,211.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,207,159.17					97,630,229.56	98,837,388.73
（一）净利润							97,630,229.56	97,630,229.56
（二）其他综合收益		1,207,159.17						1,207,159.17
上述（一）和（二）小计		1,207,159.17					97,630,229.56	98,837,388.73
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
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. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	863,460,000.00	296,286,261.50			142,926,856.94		-63,686,517.93	1,238,986,600.51

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

母公司股东权益变动表（续）

2010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	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	863,460,000.00	282,144,584.09			142,926,856.94		-178,439,565.29	1,110,091,875.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
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. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	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

山东新能泰山发电股份有限公司

2010 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称本公司）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。公司法人营业执照注册号：3700 0001 8023 324；公司法定代表人：张奇；注册地为山东省泰安市普照寺路 5 号。

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 万股。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 万股。

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 万股。

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 万股。

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 万股。

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 万股。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司总股本为 86,346 万股，除高管持股 21,469 股外，其他均为无限售条件股份。

公司属发电类企业。经营范围包括：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、安装。公司主要产品为电力。

本公司之母公司为华能泰山电力有限公司，本公司最终母公司为中国华能集团公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括综合部、证券部、财务部、审计部、政工部、企划部、人资部和法务部等；分公司主要包括莱芜发电厂及泰安鲁能泰山电缆厂，该两分公司均已停止经营；子公司主要包括鲁能泰山曲阜电缆有限公司（以下简称“曲阜电缆公司”）、山东华能聊城热电有限公司（以下简称“聊城热电公司”）、山东新能泰山西周矿业有限公司（以下简称“西周矿业公司”）、山东华能莱芜热电有限公司（以下简称“莱芜热电公司”）和山东华能莱州风力发电有限公司（以下简称“莱州风电公司”）等五家子公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 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视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0	0

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有

者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括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房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧（摊销）年限（年）	预计残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	25-30	3%	3.23%~3.88%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产

确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计净残值	折旧率
1	房屋建筑物	20-40	3-5%	2.375%~4.85%
2	机器设备	5-20	3-5%	4.75%~19.40%
3	运输设备	6-12	3-5%	7.92%~16.17%
4	办公设备及其他	3-10	3-5%	9.50%~32.33%

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的

无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

21. 预计负债

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

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

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,

收入确认原则如下：

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

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

30. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

公司本年度未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

公司本年度未发生会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

公司本年度未发现重大前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2. 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，2010 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。

二、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
山东华能聊城热电有限公司	有限公司	聊城市	电力企业	42,773.79	电力生产及销售	32,080.35		75%	75%	是	4,308.79	-6,384.65	
山东新能泰山西周矿业有限公司	有限公司	新泰市	煤炭开采企业	10,000.00	煤矿筹建、煤炭开采	9,800.00		98%	98%	是	59.45	-140.55	
山东华能莱芜热电有限公司	有限公司	莱芜市	电力企业	20,000.00	电力生产及销售	16,000.00		80%	80%	是	1,243.37	-2,756.63	
其他方式取得的子公司													
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	有限公司	曲阜市	工业企业	10,000.00	电线、电缆生产、销售	5,052.90		51%	51%	是	8,658.66		
山东华能莱州风力发电有限公司	有限公司	莱州市	电力企业	9,000.00	风力发电	7,200.00		80%	80%	是	1,937.27		

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

公司本年度合并会计报表范围未发生变化。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	74,634.63		74,634.63	104,290.67		104,290.67
人民币	74,634.63		74,634.63	104,290.67		104,290.67
银行存款	78,179,879.44		78,179,879.44	80,143,642.12		80,143,642.12
人民币	78,179,879.44		78,179,879.44	80,143,642.12		80,143,642.12
其他货币资金	3,500,000.00		3,500,000.00	661,606.00		661,606.00
人民币	3,500,000.00		3,500,000.00	661,606.00		661,606.00
合计	81,754,514.07		81,754,514.07	80,909,538.79		80,909,538.79

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，银行存款中存放于中国华能财务有限责任公司的款项为人民币 69,389,775.47 元。

(3) 银行存款年末余额中安全生产风险抵押金 3,521,557.67 元，由子公司山东新能泰山西周矿业有限公司设专户存储专项使用。

(4) 其他货币资金年末余额 350 万元，其中履约保证金 20 万元、银行承兑汇票保证金 330 万元，在承兑汇票到期前或其他被保证事项到期前被限制使用。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	31,119,820.78	27,011,970.00
合计	31,119,820.78	27,011,970.00

(2) 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。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	淮南矿业集团有限责任公司	2010-11-29	2011-5-29	4,000,000.00	
银行承兑汇票	温州中恒管桩有限公司	2010-7-5	2011-1-5	2,200,000.00	
银行承兑汇票	厦门侨领华信建材有限公司	2010-9-15	2011-3-15	1,000,000.00	
银行承兑汇票	苏州一品木业有限公司	2010-8-13	2011-2-13	460,000.00	
银行承兑汇票	荆州市盟盛汽车销售有限公司	2010-7-28	2011-1-28	300,000.00	
合计				7,960,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	334,082,818.41	100.00	22,105,990.27	100.00	330,596,871.97	100.00	23,368,350.49	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	334,082,818.41	100.00	22,105,990.27	100.00	330,596,871.97	100.00	23,368,350.49	100.00

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	303,822,854.09	0		301,279,322.76	0	
1-2 年	9,455,385.58	20	1,891,077.12	6,103,216.81	20	1,220,643.36
2-3 年	1,179,331.19	50	589,665.60	2,133,250.53	50	1,066,625.27
3 年以上	19,625,247.55	100	19,625,247.55	21,081,081.87	100	21,081,081.86
合计	334,082,818.41	—	22,105,990.27	330,596,871.97	—	23,368,350.49

(1) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回 (或收回) 金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回) 原因
山东省金太阳首饰制品有限公司	2,209,412.12	2,209,412.12	1,209,412.12	账龄组合	还款
青岛鲁能电力设备公司	1,710,029.00	1,710,029.00	172,942.80	账龄组合	还款
新汶矿业集团物资供销公司	455,493.56	455,493.56	212,450.48	账龄组合	还款
青岛城市建设集团股份公司	217,276.80	217,276.80	217,276.80	账龄组合	还款
潍坊市北海花园市级机关开发建设管理中心	120,100.00	120,100.00	30,000.00	账龄组合	还款
山东鲁能物资集团有限公司临沂供电物资分公司	32,448.00	32,448.00	32,448.00	账龄组合	还款
泰安市市政工程	68,889.93	68,889.93	60,000.00	账龄组合	还款
威海热电厂	125,750.80	125,750.80	20,000.00	账龄组合	还款
合计	4,939,400.21	4,939,400.21	1,954,530.20		—

(2) 年末应收账款中含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款为 2,608,870.91 元。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山东电力集团公司	非关联方	160,034,417.12	1 年以内	47.90
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	非关联方	23,875,593.36	1 年以内	7.15
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	5,157,585.70	1 年以内	1.54
山东五洲电气股份有限公司	非关联方	4,686,438.00	1 年以内	1.40

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
陕西省电力公司	非关联方	4,596,589.30	1 年以内	1.38
合计		198,350,623.48		59.37

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东鲁能物资集团有限公司	股东之一	2,608,870.91	0.78
合计		2,608,870.91	0.78

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,711,230.81	97.52	9,241,868.65	21.07
1—2 年	161,553.44	1.24	59,850.00	0.14
2—3 年			800.00	0.00
3 年以上	162,247.25	1.24	34,558,413.67	78.79
合计	13,035,031.50	100.00	43,860,932.32	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
山东金升有色集团有限公司	非关联方	5,686,468.24	1 年以内	预付材料款
莱芜市市政公用事业管理局	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付工程款
莱城区高庄街道办事处财政所	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	预付工程款
莱芜市公路管理局	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付工程款
北京立恒房地产公司	非关联方	162,247.25	3 年以上	预付购房款
合计		12,348,715.49		

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,990,623.94	47.25	27,990,623.94	70.70	27,990,623.94	7.81	27,990,623.94	71.93
账龄组合	31,249,929.03	52.75	11,599,461.81	29.30	330,496,092.47	92.19	10,923,886.86	28.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	59,240,552.97	100.00	39,590,085.75	100.00	358,486,716.41	100.00	38,914,510.80	100.00

(1) 其他应收款分类

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
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	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	18,760,991.56	0		317,412,421.69	0	
1-2年	347,851.51	20	69,570.31	1,759,310.67	20	351,862.14
2-3年	1,222,388.92	50	611,194.46	1,504,670.79	50	752,335.40
3年以上	10,918,697.04	100	10,918,697.04	9,819,689.32	100	9,819,689.32
合计	31,249,929.03	—	11,599,461.81	330,496,092.47	—	10,923,886.86

(2) 年末其他应收款中无含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	3年以上	47.25	预缴所得税

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江阴市申港物资回收利用有限公司	非关联方	10,095,000.00	1 年以内	17.04	关停机组处置款
新泰市住房基金管理中心	非关联方	3,138,480.80	3 年以上	5.30	维修基金
泰安市海关	非关联方	1,376,965.45	3 年以上	2.32	应收出口退税
天津市正平电力招投标中心	非关联方	805,359.00	1 年以内	1.36	投标保证金
合计		43,406,429.19		73.27	

(4) 公司本期无实际核销的其他应收款

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,292,462.63		170,292,462.63	94,999,023.30		94,999,023.30
在产品	14,987,052.86		14,987,052.86	13,317,789.33		13,317,789.33
库存商品	97,651,275.91		97,651,275.91	105,491,529.09		105,491,529.09
周转材料	16,971.49		16,971.49	8,665,901.93	8,424,611.07	241,290.86
合计	282,947,762.89		282,947,762.89	222,474,243.65	8,424,611.07	214,049,632.58

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料	8,424,611.07			8,424,611.07	
合计	8,424,611.07			8,424,611.07	

注：本期减少是销售上年计提跌价准备的存货形成。

7. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
山东康泰电缆有限公司	42,752,354.18	72,212,043.18
减：坏账准备	42,752,354.18	49,048,956.66
合计	0.00	23,163,086.52

注：长期应收款系应收山东康泰电缆有限公司的款项，本年收回 29,459,689.00 元，年末对余额全额计提坏账准备 42,752,354.18 元。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	259,062,244.66	108,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	27,235,720.63	192,692,083.00
长期股权投资合计	286,297,965.29	300,692,083.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	286,297,965.29	300,692,083.00

注：2010 年 3 月 25 日公司董事会审议通过了公司《关于放弃增资特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司的提案》，公司放弃增资后，特变电工股份有限公司以现金 75,542 万元对鲁缆公司进行增资，公司对鲁缆公司持股比例由原 25%降为 11.01%，自 2010 年 9 月 1 日，公司对鲁缆公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年 现金 红利
成本法核算								
华能莱芜发电有限公司	15.00	15.00	108,000,000.00	108,000,000.00			108,000,000.00	
特变电工山东鲁能泰山 电缆有限公司	11.01	11.01	104,256,223.25	141,433,096.04	9,629,148.62		151,062,244.66	
小计			212,256,223.25	249,433,096.04	9,629,148.62		259,062,244.66	
权益法核算								
山东泰丰钢业有限公司	20.75	20.75	22,000,000.00	29,027,986.96		1,792,266.33	27,235,720.63	
鲁能网络信息有限公司	45.00	45.00	22,500,000.00	22,231,000.00		22,231,000.00		
小计			44,500,000.00	51,258,986.96		24,023,266.33	27,235,720.63	
合计			256,756,223.25	300,692,083.00	9,629,148.62	24,023,266.33	286,297,965.29	

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, 该款项在 2 月底前已全部收回。

2) 2010 年 12 月 28 日公司董事会审议通过了公司《关于放弃增资山东泰丰钢业有限公司的提案》。泰丰钢业注册资本变更为 10, 600 万元。其中, 新泰市莲花山矿业有限公司出资 8, 400 万元, 占注册资本的 79. 25%; 山东新能泰山发电股份有限公司出资 2, 200 万元, 占注册资本的 20. 75%, 持股比例由原 36. 67% 降为 20. 75%。

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
山东泰丰钢业有限公司	20. 75	20. 75	934, 937, 513. 15	815, 299, 066. 31	119, 638, 446. 84	411, 006, 235. 52	-4, 887, 999. 09
合计			934, 937, 513. 15	815, 299, 066. 31	119, 638, 446. 84	411, 006, 235. 52	-4, 887, 999. 09

说明:

(4) 本公司长期股权投资不存在计提减值准备的情形。

(5) 公司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

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	3, 517, 809. 81			3, 517, 809. 81
房屋建筑物	3, 517, 809. 81			3, 517, 809. 81
累计折旧	730, 956. 17	116, 273. 40		847, 229. 57
房屋建筑物	730, 956. 17	116, 273. 40		847, 229. 57
账面净值	2, 786, 853. 64			2, 670, 580. 24
房屋建筑物	2, 786, 853. 64			2, 670, 580. 24
减值准备				
房屋建筑物				
账面价值	2, 786, 853. 64			2, 670, 580. 24
房屋建筑物	2, 786, 853. 64			2, 670, 580. 24

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	1,518,902,560.86	16,235,780.13		146,100.00	1,534,992,240.99
机器设备	3,462,103,871.37	48,277,115.17		11,898,597.58	3,498,482,388.96
运输设备	24,641,981.85	1,224,543.82		1,525,226.04	24,341,299.63
办公设备	17,218,079.30	2,025,341.60		605,398.39	18,638,022.51
合计	5,022,866,493.38	67,762,780.72		14,175,322.01	5,076,453,952.09
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	173,714,660.02		50,616,238.38	141,717.00	224,189,181.40
机器设备	437,218,940.81		188,386,466.80	11,492,522.78	614,112,884.83
运输设备	15,086,889.25		1,556,349.56	1,470,292.08	15,172,946.73
办公设备	4,252,328.38		2,841,030.01	573,511.18	6,519,847.21
合计	630,272,818.46		243,400,084.75	13,678,043.04	859,994,860.17
账面净值					
房屋建筑物	1,345,187,900.84				1,310,803,059.59
机器设备	3,024,884,930.56				2,884,369,504.13
运输设备	9,555,092.60		—	—	9,168,352.90
办公设备	12,965,750.92		—	—	12,118,175.30
合计	4,392,593,674.92		—	—	4,216,459,091.92
减值准备					
房屋建筑物	18,987,973.31				18,987,973.31
机器设备	1,956,000.00				1,956,000.00
运输设备					
办公设备					
合计	20,943,973.31				20,943,973.31
账面价值			—	—	
房屋建筑物	1,326,199,927.53		—	—	1,291,815,086.28
机器设备	3,022,928,930.56		—	—	2,882,413,504.13

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	9,555,092.60	—	—	9,168,352.90
办公设备	12,965,750.92	—	—	12,118,175.30
合计	4,371,649,701.61	—	—	4,195,515,118.61

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 56,022,266.18 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 243,400,084.75 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
莱芜热电 2×300MW 机组零星工程	14,188,034.24		14,188,034.24	282,051.28		282,051.28
莱州风电工程项目	229,175,044.14		229,175,044.14	4,578,888.05		4,578,888.05
局放耐压试验系统	484,615.39		484,615.39			
变压器	76,923.08		76,923.08			
合计	243,924,616.85		243,924,616.85	4,860,939.33		4,860,939.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
					转入固定资产	其他减少	
莱芜热电 2×300MW 机组零星工程			282,051.28	57,581,134.99	43,675,152.03		14,188,034.24
莱州风电工程项目	521,825,000	0.44	4,578,888.05	236,943,270.24	12,347,114.15		229,175,044.14
局放耐压试验系统				484,615.39			484,615.39
变压器				76,923.08			76,923.08
合计			4,860,939.33	295,085,943.70	56,022,266.18		243,924,616.85

(3) 公司截至 2010 年 12 月 31 日在建工程不存在计提减值准备的情形

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	143,753,864.28	18,241,929.32		161,995,793.60
(1) 土地使用权	130,360,770.31	17,978,057.52		148,338,827.83

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
(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	1,513,593.97	263,871.80		1,777,465.77
累计摊销	19,397,795.58	6,209,514.25		25,607,309.83
(1) 土地使用权	13,474,071.05	5,391,228.14		18,865,299.19
(2) 商标权	1,380,000.00	120,000.00		1,500,000.00
(3) 采矿权	3,429,708.33	587,950.00		4,017,658.33
(4) 其他	1,114,016.20	110,336.11		1,224,352.31
账面净值	124,356,068.70			136,388,483.77
(1) 土地使用权	116,886,699.26			129,473,528.64
(2) 商标权	4,620,000.00			4,500,000.00
(3) 采矿权	2,449,791.67			1,861,841.67
(4) 其他	399,577.77			553,113.46
减值准备				
(1) 土地使用权				
(2) 商标权				
(3) 采矿权				
(4) 其他				
账面价值	124,356,068.70			136,388,483.77
(1) 土地使用权	116,886,699.26			129,473,528.64
(2) 商标权	4,620,000.00			4,500,000.00
(3) 采矿权	2,449,791.67			1,861,841.67
(4) 其他	399,577.77			553,113.46

本年增加的累计摊销中，本年摊销 3,878,685.87 元。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	664,440.27	498,792.11
其他应付款	1,213,918.63	923,648.49
可抵扣亏损	3,374,350.47	8,591,863.00

项目	年末金额	年初金额
应付职工薪酬	14,149,308.20	16,266,163.76
合计	19,402,017.57	26,280,467.36

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	100,270,888.40	108,463,063.01
存货跌价准备		8,424,611.07
固定资产减值准备	20,943,973.31	20,943,973.31
应付职工薪酬	12,249,064.65	13,945,728.01
未弥补亏损	514,826,334.67	459,042,461.79
合计	647,446,148.70	610,819,837.19

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2010 年		8,709,714.97	
2011 年		34,757,841.83	
2012 年			
2013 年	259,596,827.62	323,429,670.97	
2014 年	92,145,234.02	92,145,234.02	
2015 年	163,084,273.03		
合计	514,826,334.67	459,042,461.79	

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	4,177,541.80
辞退福利	56,597,232.78
可弥补亏损	13,497,401.88
其他应付款	8,092,790.87
合计	88,542,111.37

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
应收账款坏账准备	23,368,350.49	692,169.98	1,954,530.20		22,105,990.27
其他应收款坏账准备	38,914,510.80	733,873.75	58,298.80		39,590,085.75

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
长期应收款坏账准备	49,048,956.66		6,296,602.48		42,752,354.18
存货跌价准备	8,424,611.07			8,424,611.07	
固定资产减值准备	20,943,973.31				20,943,973.31
合计	140,700,402.33	1,426,043.73	8,309,431.48	8,424,611.07	125,392,403.51

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	115,000,000.00
信用借款	565,000,000.00	690,000,000.00
合计	600,000,000.00	812,000,000.00

资产负债表日后已偿还金额 800 万元，为本公司之三级子公司鲁能泰山曲阜电力电缆有限公司 3 月 30 日到期的短期借款。

16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,300,000.00	391,000.00
合计	3,300,000.00	391,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	235,998,974.47	211,491,540.64
其中：1 年以上	22,915,208.35	14,880,250.29

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
泰安市腾达贸易市场	1,077,281.20	尚未结清的材料款	
潍坊凯马特种胶带有限公司	832,000.00	尚未结清的材料款	
合计	1,909,281.20		

(3) 年末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	36,747,799.62	33,414,842.59
其中：1 年以上	290,529.26	274,404.18

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴		129,332,312.02	129,332,312.02	
职工福利费		14,925,077.04	14,925,077.04	
社会保险费	2,854,630.20	35,203,870.84	35,733,134.74	2,325,366.30
其中：医疗保险费	1,099,194.98	9,514,356.38	10,159,347.36	454,204.00
基本养老保险费	1,755,435.22	19,161,437.60	19,045,710.52	1,871,162.30
失业保险费		1,681,862.35	1,681,862.35	
工伤保险费		1,142,086.39	1,142,086.39	
生育保险费		310,052.71	310,052.71	
年金缴费		3,369,725.41	3,369,725.41	
意外伤害保险费		24,350.00	24,350.00	
住房公积金	1,185,821.94	9,028,456.69	9,227,001.71	987,276.92
工会经费和职工教育经费	3,812,522.41	4,033,658.95	3,610,442.92	4,235,738.44
非货币性福利				
辞退福利	79,010,383.04	7,909,230.18	18,073,315.79	68,846,297.43
劳动保护费		743,133.61	743,133.61	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	86,863,357.59	201,175,739.33	211,644,417.83	76,394,679.09

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，年末余额为 68,846,297.43 元，其中应付辞退补偿金额为 80,210,634.19 元，未确认融资费用 11,364,336.76 元。2010 年实际支付的补偿金额为 18,073,315.79 元。

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

增值税	-22,374,474.02	-71,688,969.40
营业税	2,136,507.13	795,948.65
企业所得税	3,493,544.92	42,210.22
个人所得税	858,944.90	1,615,974.52
资源税	105,736.25	53,907.34
价格调节基金	5,226,066.10	3,811,416.10
城市维护建设税	153,658.04	276,805.42
房产税	976,525.13	1,164,871.16
土地使用税	1,852,635.70	1,803,753.93
车船使用税	-16,103.25	10,442.15
教育费附加	373,048.46	499,525.32
地方教育费附加	126,659.83	114,572.06
印花税	329,739.43	648,207.55
代扣代缴	661,586.92	
合计	-6,095,924.46	-60,851,334.98

21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
长期借款应付利息	922,745.92	4,093,075.75
短期借款应付利息	4,853,847.04	1,318,108.19
其他	7,913,828.65	7,186,172.65
合计	13,690,421.61	12,597,356.59

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。

22. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	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	
合计	13,939,357.50	21,008,203.07	

应付股利余额系聊城热电公司应付少数股东的股利，账龄已超过一年。

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	515,997,948.95	780,060,548.16
其中：1年以上	247,588,431.68	152,254,914.94

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
山东聊建集团总公司	83,318,814.11	135 机组待付工程款	529,692.54
山东电力建设第一工程公司	30,678,542.62	工程质保金	
上海泰朋物资有限公司	20,819,100.26	质保金	
曲阜市财政局	8,379,700.00	借款	
青云街道办事处	5,220,852.88	价格调节基金	
合计	148,417,009.87		529,692.54

(3) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末大额其他应付款

债权单位名称	金额	账龄	性质或内容
山东聊建集团总公司	83,318,814.11	3 年以上	135 机组待付工程款
山东电力建设第一工程公司	36,012,707.53	0-2 年	工程质保金
上海泰朋物资有限公司	20,819,100.26	1-2 年	工程质保金
上海电气电站设备有限公司	11,530,000.00	1 年以内	工程质保金
华能山东发电有限公司	11,527,475.12	1 年以内	往来结算款
合计	163,208,097.02		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	437,200,000.00	
合计	437,200,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	31,200,000.00	
信用借款	406,000,000.00	

借款类别	年末金额	年初金额
合计	437,200,000.00	

25. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
预提费用		5,740,050.04
一年内分摊的递延收益	750,308.33	
合计	750,308.33	5,740,050.04

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	130,000,000.00	
保证借款	249,800,000.00	312,200,000.00
信用借款	2,252,000,000.00	2,539,400,000.00
合计	2,631,800,000.00	2,851,600,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
华能山东发电有限公司	2009-06-01	2011-05-31	人民币	4.26	406,000,000.00	406,000,000.00
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
中国工商银行莱州支行	2007-10-19	2019-10-18	人民币	5.35	296,600,000.00	312,200,000.00
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	2009-1-12	2019-1-11	人民币	5.35	190,000,000.00	190,000,000.00
合计					1,392,600,000.00	1,408,200,000.00

27. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	13,008,575.01	14,509,191.67
合计	13,008,575.01	14,509,191.67

(2) 政府补助

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
(1) 聊城脱硫项目补助款	4,250,000.00	250,000.00		
(2) 财政贴息款	3,518,575.00	206,975.00		
(3) 省级生态补偿资金	3,640,000.00	160,000.00		
(4) 供水管线迁移补偿	1,600,000.01	133,333.33		
合计	13,008,575.01	750,308.33		—

说明：

1、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。

2、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。

3、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 160,000.00 元。

4、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，本期确认收益 133,333.33 元。

5、递延收益年末较年初减少 1,500,616.66 元，其中 750,308.33 元计入当期损益，预计将于 2011 年计入损益的 750,308.33 转入其他流动负债。

28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,469	0.002						21,469	0.002
外资持股									
其中：境外法人持股									

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	21,469	0.002						21,469	0.002
无限售条件股份									
人民币普通股	863,438,531	99.998						863,438,531	99.998
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	863,438,531	99.998						863,438,531	99.998
股份总额	863,460,000	100.00						863,460,000	100.00

29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	248,337,852.27			248,337,852.27
其他资本公积	47,200,493.23	1,208,959.17		48,409,452.40
合计	295,538,345.50	1,208,959.17		296,747,304.67

注：公司放弃增资特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司后，持股比例由原 25%降为 11.01%，公司按原持股比例 25%确认特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 1-8 月份其他权益变动金额 1,207,159.17 元。

30. 专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年减少	年末金额	备注
安全生产费	15,115.89	1,361,014.20	1,340,179.26	35,950.83	
维简费	76,215.38	1,928,103.45	1,944,464.29	59,854.54	
合计	91,331.27	3,289,117.65	3,284,643.55	95,805.37	——

31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-404,664,896.65	

项目	金额	提取或分配比例 (%)
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-404,664,896.65	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-8,689,475.53	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	-413,354,372.18	

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
曲阜电缆公司	49.00	86,586,646.78	71,276,590.36
聊城热电公司	25.00	43,087,896.53	55,273,656.54
西周矿业公司	2.00	594,545.49	252,912.36
莱州风电公司	20.00	19,372,658.78	17,601,427.13
莱芜热电公司	20.00	12,433,724.43	35,849,817.44
合计		162,075,472.01	180,254,403.83

34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,628,535,037.15	2,404,565,107.43
其他业务收入	127,556,470.61	357,287,571.78
合计	2,756,091,507.76	2,761,852,679.21
主营业务成本	2,502,613,595.06	2,213,947,852.62
其他业务成本	52,222,346.81	256,751,410.07
合计	2,554,835,941.87	2,470,699,262.69

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力业务	1,893,896,563.81	1,884,742,534.62	1,723,002,491.13	1,629,583,123.02
电缆业务	557,907,125.07	491,904,679.07	536,654,554.15	466,197,252.43
煤炭业务	139,186,567.40	81,447,772.84	100,222,191.06	72,922,577.26
热力业务	37,544,780.87	44,518,608.53	44,685,871.09	45,244,899.91
合计	2,628,535,037.15	2,502,613,595.06	2,404,565,107.43	2,213,947,852.62

注:为加快电费回收,公司所属子公司莱芜热电、聊城热电的电费款项由华能山东发电有限公司与山东电力集团公司集中结算后转拨公司所属两企业。

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山东电力集团总公司	1,867,951,339.35	67.78
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	66,158,436.27	2.40
中国移动通信集团山东有限公司	26,598,016.23	0.97
华能聊城热电有限公司	23,853,282.59	0.87
莱芜市燃气热力有限公司	23,388,271.46	0.85
合计	2,008,732,394.50	72.89

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	3,312,038.03	3,560,246.36	按应税营业额的 5%计缴
城市维护建设税	3,109,705.89	4,812,086.51	按应交增值税、营业税的 7%计缴
教育费附加	1,374,259.09	3,587,182.66	按应交增值税、营业税的 3%计缴
地方教育费附加	453,918.60	1,195,727.53	按应交增值税、营业税的 1%、2%计缴
资源税	844,720.24	832,604.62	销售煤炭量每吨 3.6 元
合计	9,094,641.85	13,987,847.68	

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	6,737,645.82	7,612,320.20
装卸费	66,789.13	95,629.72
仓储保管费	51,700.00	18,760.00
保险费	89,408.96	124,026.89
广告费	439,620.00	407,624.69
销售服务费	5,875,219.89	8,678,678.82

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,688,739.50	1,804,180.72
业务经费	7,040,352.86	6,332,199.84
折旧费	16,283.26	23,093.01
修理费	433,895.35	390,812.73
其他	844,027.75	506,234.89
合计	23,283,682.52	25,993,561.51

37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	32,193,024.01	30,972,821.29
保险费	3,938,125.65	2,419,490.56
折旧费	8,258,538.69	6,011,171.02
修理费	2,624,654.93	1,482,593.50
无形资产摊销	2,443,479.83	2,333,620.64
低值易耗品摊销	275,294.56	891,101.88
存货盘亏	439,693.46	878,772.10
业务招待费	5,547,111.50	5,243,396.99
差旅费	3,719,230.33	4,409,377.29
办公费	4,897,133.55	6,614,925.83
水电费	502,925.53	927,660.99
税金	12,510,249.47	12,961,381.07
租赁费	2,101,362.00	3,298,479.42
诉讼费	25,184.00	61,825.00
聘请中介机构费	1,643,578.98	1,052,325.00
咨询费	40,350.00	162,885.00
研究与开发费用	297,450.00	126,544.00
董事会费	328,712.00	166,250.00
排污费	8,509,242.27	8,229,297.80
其他	21,878,173.74	32,052,951.80
合计	112,173,514.50	120,296,871.18

注：公司子公司聊城热电管理费用中的排污费等支出与关联方华能聊城热电公司按机组容量分配。

38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	184,694,881.32	205,698,206.90

项目	本年金额	上年金额
减：利息收入	1,483,903.18	3,990,616.80
加：手续费	457,873.97	497,264.92
加：承兑贴息	245,695.97	
加：未确认融资费用摊销	2,293,443.63	2,634,497.55
合计	186,207,991.71	204,839,352.57

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-6,883,387.75	3,363,342.07
存货跌价损失		8,424,611.07
固定资产减值损失		741,076,217.23
合计	-6,883,387.75	752,864,170.37

40. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,629,713.12	14,586,234.68
合计	6,629,713.12	14,586,234.68

(2) 投资收益汇回不存在重大限制

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	6,629,713.12	14,586,234.68	
其中：			
鲁能信息网络有限公司	-10.00	-1,184,317.58	本年转让全部股权
山东泰丰钢业有限公司	-1,792,266.33	2,259,967.17	泰丰钢业本年亏损
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	8,421,989.45	13,510,585.09	本年按 25%持股比例确认鲁缆公司 1-8 月份实现的净利润

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	174,204.11	33,253,002.77	174,204.11
其中：固定资产处置利得	174,204.11	33,253,002.77	174,204.11
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	99,223,374.03	3,281,240.28	99,223,374.03
盘盈利得			
赔偿及罚款收入	918,751.63	49,961.11	918,751.63
其他	52,492.05	812,233,609.44	52,492.05
合计	100,368,821.82	848,817,813.60	100,368,821.82

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
省级生态补偿	160,000.00	40,000.00	莱芜市财政局、莱芜市环境保护局下发的莱财建指【2009】59号、60号文
科技发展扶持资金		230,000.00	
环保补贴		72,000.00	
脱硫项目补贴	250,000.00	1,287,666.67	山东省财政厅下发鲁财建指【2008】151号文
供水管线迁移补贴	133,333.33	133,333.33	
增值税退税	0.00	1,311,265.28	财政部下发财税【2008】156号文
基本建设财政贴息	206,975.00	206,975.00	财政部下发财企【2009】201号文
淘汰落后产能中央财政奖励资金	91,130,000.00		莱芜市财政局下发的莱财建指[2010]15号及莱财建指[2010]126号文
供热补贴款	5,131,200.00		莱芜市财政局下发的莱财预指【2010】8号文
技术改造专项资金	150,000.00		曲阜市财政局下发曲财建【2010】3号文
CDM 补偿款	2,061,865.70		中国清洁发展机制基金会拨款
合计	99,223,374.03	3,281,240.28	

1、根据莱芜市财政局下发的莱财建指[2010]15号“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”，分支机构莱芜发电厂本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标8,848万元；根据莱芜市财

政局下发的莱财建指[2010]126号“关于清算2008年和2009年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知”，分支机构莱芜发电厂本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标265万元本年全部计入营业外收入。

2、根据莱芜市财政局下发的莱财预指【2010】8号“关于下达财政供暖补贴专项资金的通知”，子公司莱芜热电本年度收到莱芜市财政局供热补贴款5,131,200.00元，本年全部计入营业外收入。

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	19,045.65	23,606.66	19,045.65
其中：固定资产处置损失	19,045.65	23,606.66	19,045.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	260,000.00	123,027.75	260,000.00
盘亏损失			
赔偿及罚款支出	1,597,304.51	23,006.14	1,597,304.51
其他	33,493.20	68,650.00	33,493.20
合计	1,909,843.36	238,290.55	1,909,843.36

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	8,072,152.40	5,513,159.03
递延所得税	6,878,449.79	1,523,835.63
合计	14,950,602.19	7,036,994.66

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	-17,532,185.36
加：合并抵销	173,611,892.88
加：纳税调整增加额	13,316,062.31
减：纳税调整减少额	10,845,357.16

项目	金额
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	119,586,492.20
本年应纳税所得额	38,963,920.47
其中：法定所得税税率（15%）	16,688,277.26
法定所得税税率（25%）	22,275,643.21
本年应纳所得税额	8,072,152.40
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	8,072,152.40
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	8,072,152.40

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-8,689,475.53	17,224,455.74
归属于母公司的非经常性损益	2	95,961,475.91	90,660,579.46
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-104,650,951.44	-73,436,123.72
年初股份总数	4	863,460,000.00	863,460,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月	7		

项目	序号	本年金额	上年金额
数			
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	863,460,000.00	863,460,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	-0.0101	0.0199
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	-0.1212	-0.0850
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.0101	0.0199
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.1212	-0.0850

45. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
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		

项目	本年金额	上年金额
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	1,207,159.17	12,934,518.24
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	1,207,159.17	12,934,518.24
3. 现金流量套期工具产生的利得(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额		
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	1,207,159.17	12,934,518.24

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	1,471,078.77
政府补助	98,473,065.70
其他业务往来	571,143,062.55
罚款收入	306,840.00
合计	671,394,047.02

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用	777,103.52
管理费用	52,829,199.96

项目	本年金额
营业外支出	1,640,716.33
其他业务往来	527,342,529.88
银行手续费	209,306.49
离退休人员养老金及福利性补助	11,293,251.87
塌陷补偿支出	2,444,900.00
合计	596,537,008.05

3) 公司其他业务往来主要为与关联方华能山东发电有限公司、华能聊城热电的往来款项。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-32,482,787.55	29,300,376.28
加: 资产减值准备	-6,883,387.75	752,864,170.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,516,358.15	265,055,344.79
无形资产摊销	3,878,685.87	2,933,349.70
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“-”填列)	-147,508.46	-845,393,902.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-7,650.00	22,586.96
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	184,697,263.00	205,698,206.90
投资损失(收益以“-”填列)	-6,629,713.12	-14,586,234.68
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	6,878,449.79	1,523,835.63
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-60,473,519.24	72,620,341.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-27,907,816.28	-42,051,277.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-143,252,239.23	-247,310,423.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	161,186,135.18	180,676,374.21
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		

项目	本年金额	上年金额
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	75,032,956.40	76,739,199.53
减: 现金的期初余额	76,739,199.53	353,731,700.14
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	-1,706,243.13	-276,992,500.61

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	75,032,956.40	76,739,199.53
其中: 库存现金	74,634.63	104,290.67
可随时用于支付的银行存款	74,658,321.77	76,634,908.86
可随时用于支付的其他货币资金	300,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	75,032,956.40	76,739,199.53
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

47. 股东权益变动表项目

公司本年度无对上年年末金额进行调整的“其他”项目及股东权益变动表“三、(七)其他”项目。

三、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
华能泰山电力有限公司	有限责任	泰安	电力企业	张奇	706132275
华能山东发电有限公司	有限责任	济南	电力企业	张奇	676830485

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国华能集团公司	有限责任	北京	电力企业	曹培玺	10001002X

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
华能泰山电力有限公司	456,567,829.99			456,567,829.99

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
华能泰山电力有限公司	160,087,812.00	160,087,812.00	18.54	18.54

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
曲阜电缆公司	有限责任	曲阜	工业	张进	169524870
聊城热电公司	有限责任	聊城	电力	王文宗	167860766
西周矿业公司	有限责任	新泰	煤炭	朱致进	760964451
莱芜热电公司	有限责任	莱芜	电力	张奇	758275382
莱州风电公司	有限责任	莱州	电力	张奇	793946110

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
曲阜电缆公司	69,900,000.00	30,100,000.00		100,000,000.00
聊城热电公司	427,737,900.00			427,737,900.00
西周矿业公司	100,000,000.00			100,000,000.00
莱芜热电公司	200,000,000.00			200,000,000.00
莱州风电公司	90,000,000.00			90,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额	持股比例 (%)
-------	------	----------

	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
曲阜电缆公司	51,000,000.00	35,649,000.00	51.00	51.00
聊城热电公司	320,803,500.00	320,803,500.00	75.00	75.00
西周矿业公司	98,000,000.00	98,000,000.00	98.00	98.00
莱芜热电公司	160,000,000.00	160,000,000.00	80.00	80.00
莱州风电公司	72,000,000.00	72,000,000.00	80.00	80.00

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本(万元)	持股比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业								
山东泰丰钢业有限公司	有限公司	新泰	工业企业	吴元峰	10,600.00	20.75	参股公司	78346447-6

(2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额			本年金额	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
山东泰丰钢业有限公司	934,937,513.15	815,299,066.31	119,638,446.84	411,006,235.52	-4,887,999.09

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码	
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	西安热工研究院有限公司	机组检修服务	437201534	
	永诚财产保险股份有限公司	财产保险服务	710932822	
	华能集团技术创新中心	技术服务	710935660	
	华能聊城热电有限公司	煤炭购销、替代发电	743384762	
	华能嘉祥发电有限公司	替代发电	165959535	
	山东日照发电有限公司	替代发电	614072180	
	华能泰安众泰发电有限公司	煤炭销售	752683692	
	华能济宁运河发电有限公司	替代发电	706092680	
	(4) 其他关联关系方	特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	电缆销售	75352790-7
		山东鲁能物资集团有限公司	电缆销售	437201534

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：华能聊城热电有限公司	煤炭采购	496,737,572.98	31.78		
华能聊城热电有限公司	备品备件采购	2,632,972.98	0.17		
合计		499,370,545.96	—		

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：华能聊城热电有限公司	煤炭销售			206,712,735.01	100.00
华能聊城热电有限公司	备品备件销售	3,135,764.66	100.00		
华能泰安众泰发电有限公司	煤炭销售			14,856,281.71	14.82
其他关联关系方					
其中：山东鲁能物资集团有限公司	电缆销售	7,016,145.33	1.26	47,641,978.66	8.88
合计		10,151,909.99	—	269,210,995.38	—

3. 替代发电

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：华能聊城热电有限公司	20,717,517.93	31.27	52,395,794.89	54.04
华能嘉祥发电有限公司	4,990,390.50	7.53		
山东日照发电有限公司	8,517,602.52	12.85	11,611,102.50	11.98
华能国际电力股份有限公司德州电厂			32,940,000.00	33.98
华能济宁运河发电有限公司	32,040,887.12	48.35		

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合计	66,266,398.07	100.00	96,946,897.39	100.00

4. 机组检验

西安热工研究院有限公司为本公司发电机组进行检验维修，本年度共发生机组检验维修费 3,451,800.00 元。

5. 财产保险

永诚财产保险股份有限公司为本公司提供财产保险，本年度共发生财产保险费 3,261,094.67 元。

6. 技术服务

华能集团技术创新中心为本公司发电机组提供技术服务，本年度共发生技术服务费 660,000.00 元。

7. 关联方存款

截止 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在中国华能财务有限责任公司存款余额为 69,389,775.47 元，本年存款利息收入为 966,087.49 元。

8. 关联方借款

截止 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司向中国华能财务有限责任公司借款余额为 350,000,000.00 元，本年借款利息支出为 17,058,424.66 元；公司及控股子公司向华能山东发电有限公司借款余额为 708,000,000.00 元，本年借款利息支出为 30,602,241.50 元。

9. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华能泰山电力有限公司	鲁能泰山曲阜电力电缆有限公司	10,000,000.00	2010-5-11	2011-5-11	否
华能泰山电力有限公司	鲁能泰山曲阜电力电缆有限公司	10,000,000.00	2010-11-16	2011-11-15	否
烟台东源电力集团有限公司	山东华能莱州风力发电有限公司	56,200,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东新能泰山发电股份有限公司	山东华能莱州风力发电有限公司	224,800,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否
合计		301,000,000.00			

(一) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中：山东鲁能物资集团有限公司	2,608,870.91	9,236,214.32
合计	2,608,870.91	9,236,214.32

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：华能山东发电有限公司		256,861,919.47
合计		256,861,919.47

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：西安热工研究院有限公司		300,000.00
合计		300,000.00

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：华能山东发电有限公司	11,527,475.12	153,005,807.53
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：华能聊城热电有限公司		86,800.00
西安热工研究院有限公司	769,000.00	2,121,000.00
华能集团技术创新中心	660,000.00	

关联方（项目）	年末金额	年初金额
其他关联方		
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	1,540,649.09	1,540,649.09
合计	14,497,124.21	156,754,256.62

四、 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2. 对外提供担保形成的或有负债

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司莱州风电公司提供担保余额 22,480 万元，占报告期末母公司净资产的 25.26%。

3. 除存在上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

五、 承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

六、 资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

八、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54	100.00	19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54	100.00	19,920,917.74	100.00	19,920,917.74	100.00

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内		0			0	
1-2 年		20			20	
2-3 年		50			50	
3 年以上	17,966,387.54	100	17,966,387.54	19,920,917.74	100	19,920,917.74
合计	17,966,387.54	—	17,966,387.54	19,920,917.74	—	19,920,917.74

2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回（或收回）金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
山东省金太阳首饰制品有限公司	2,209,412.12	2,209,412.12	1,209,412.12	账龄组合	还款
青岛鲁能电力设备公司	1,710,029.00	1,710,029.00	172,942.80	账龄组合	还款
新汶矿业集团物资供销公司	455,493.56	455,493.56	212,450.48	账龄组合	还款
青岛城市建设集团股份公司	217,276.80	217,276.80	217,276.80	账龄组合	还款
潍坊市北海花园市级机关开发建设管理中心	120,100.00	120,100.00	30,000.00	账龄组合	还款
山东鲁能物资集团有限公司临沂供电物资分公司	32,448.00	32,448.00	32,448.00	账龄组合	还款

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回（或收回）金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回）原因
泰安市市政工程	68,889.93	68,889.93	60,000.00	账龄组合	还款
威海热电厂	125,750.80	125,750.80	20,000.00	账龄组合	还款
合计	4,939,400.21	4,939,400.21	1,954,530.20		—

(2) 年末应收账款中无含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京供电局物资供应处	非关联方	1,934,109.39	3 年以上	10.77
青岛鲁能电力设备公司	非关联方	1,537,086.20	3 年以上	8.56
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	5.97
山东省金太阳首饰制品有限公司	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	5.57
北京供电工程公司	非关联方	892,795.22	3 年以上	4.97
合计		6,437,241.81		35.84

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,990,623.94	13.60	27,990,623.94	72.31	27,990,623.94	14.50	27,990,623.94	73.47
账龄组合	177,800,194.98	86.40	10,717,410.41	27.69	165,035,516.34	85.50	10,106,664.19	26.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	205,790,818.92	100.00	38,708,034.35	100.00	193,026,140.28	100.00	38,097,288.13	100.00

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
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	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	166,959,376.21	0		154,122,803.02	0	
1-2 年		20		246,816.73	20	49,363.35
2-3 年	246,816.73	50	123,408.37	1,217,191.50	50	608,595.75
3 年以上	10,594,002.04	100	10,594,002.04	9,448,705.09	100	9,448,705.09
合计	177,800,194.98	—	10,717,410.41	165,035,516.34		10,106,664.19

(2) 年末其他应收款中含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款为 166,180.38 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山东华能莱芜热电有限公司	关联方	156,137,962.22	1 年以内	75.87	往来结算款
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	3 年以上	13.60	预缴所得税
江阴市申港物资回收利用有限公司	非关联方	10,095,000.00	1 年以内	4.91	关停机组处置款
新泰市住房基金管理中心	非关联方	3,138,480.80	3 年以上	1.53	维修基金
泰安市海关	非关联方	1,376,965.45	3 年以上	0.67	应收出口退税
合计		198,739,032.41		96.58	

(4) 公司本期无实际核销的其他应收款

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	960,394,706.86	794,452,462.20
按权益法核算长期股权投资	27,235,720.63	192,692,083.00
长期股权投资合计	987,630,427.49	987,144,545.20

项目	年末金额	年初金额
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	987,630,427.49	987,144,545.20

注：2010年3月25日公司董事会审议通过了公司《关于放弃增资特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司的提案》，公司放弃增资后，特变电工股份有限公司以现金75,542万元对鲁缆公司进行增资，公司对鲁缆公司持股比例由原25%降为11.01%，自2010年9月1日，公司对鲁缆公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
山东华能莱芜热电有限公司	80.00	80.00	80,000,000.00	160,000,000.00			160,000,000.00	
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	51.00	51.00	35,649,000.00	35,649,000.00	14,880,000.00		50,529,000.00	4,993,586.05
山东华能聊城热电有限公司	75.00	75.00	320,803,462.20	320,803,462.20			320,803,462.20	
山东新能泰山西周矿业有限公司	98.00	98.00	98,000,000.00	98,000,000.00			98,000,000.00	
山东华能莱州风力发电有限公司	80.00	80.00	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	
华能莱芜发电有限公司	15.00	15.00	108,000,000.00	108,000,000.00			108,000,000.00	
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	11.01	11.01	104,256,223.25	141,433,096.04	9,629,148.62		151,062,244.66	
小计			818,708,685.45	935,885,558.24	24,509,148.62		960,394,706.86	4,993,586.05
权益法核算								
鲁能网络信息有限公司	45.00	45.00	22,500,000.00	22,231,000.00		22,231,000.00		
山东泰丰钢业有限公司	20.75	20.75	22,000,000.00	29,027,986.96		1,792,266.33	27,235,720.63	
小计			44,500,000.00	51,258,986.96		24,023,266.33	27,235,720.63	
合计			863,208,685.45	987,144,545.20	24,509,148.62	24,023,266.33	987,630,427.49	4,993,586.05

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
山东泰丰钢铁有限公司	20.75	20.75	934,937,513.15	815,299,066.31	119,638,446.84	411,006,235.52	-4,887,999.09
合计			934,937,513.15	815,299,066.31	119,638,446.84	411,006,235.52	-4,887,999.09

(4) 长期股权投资处置未受到重大限制。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		333,876,111.42
其他业务收入	32,305,982.12	65,411,924.47
合计	32,305,982.12	399,288,035.89
主营业务成本		315,150,209.85
其他业务成本	116,273.40	22,066,523.93
合计	116,273.40	337,216,733.78

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力业务			333,876,111.42	315,150,209.85
合计			333,876,111.42	315,150,209.85

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,993,586.05	4,027,731.85
权益法核算的长期股权投资收益	6,629,713.12	14,586,234.68
其他(委托贷款投资收益)	12,812,808.68	11,726,162.50
合计	24,436,107.85	30,340,129.03

注：投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
合计	4,993,586.05	4,027,731.85
其中：		
曲阜电缆公司	4,993,586.05	4,027,731.85

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
合计	6,629,713.12	14,586,234.68	
其中：			
鲁能信息网络有限公司	-10.00	-1,184,317.58	本年转让全部股权
山东泰丰钢业有限公司	-1,792,266.33	2,259,967.17	泰丰钢业本年亏损
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	8,421,989.45	13,510,585.09	本年按 25%持股比例确认鲁缆公司 1-8 月份实现的净利润

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	97,630,229.56	17,122,817.80
加：资产减值准备	-7,640,386.46	389,945,092.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,277,691.90	31,583,381.87
无形资产摊销	107,722.44	107,622.40
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“-”填列）	-62,422.50	-398,445,837.79
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-7,650.00	22,586.96
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	19,357,506.64	43,574,066.30
投资损失（收益以“-”填列）	-24,436,107.85	-30,340,129.03
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		19,966,156.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	8,478,759.40	81,939,878.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-75,645,560.99	-70,630,299.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,059,782.14	84,845,336.42

项目	本年金额	上年金额
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	40,148,586.02	28,815,401.62
减: 现金的期初余额	28,815,401.62	84,011,487.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,333,184.40	-55,196,085.66

九、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	155,158.46	111,370,774.52	
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	99,223,374.03	3,281,240.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
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			

项目	本年金额	上年金额	说明
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	-919,554.03	-73,032.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	98,458,978.46	114,578,981.99	
减：所得税影响额	807,103.62	61,620.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,690,398.93	23,856,782.30	
合计	95,961,475.91	90,660,579.46	

2. 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.97	-0.0101	-0.0101
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-11.71	-0.1212	-0.1212

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

二〇一一年四月十九日