



山东新能泰山发电股份有限公司

SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.

# 2011 年年度报告

二〇一二年四月十八日

# 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 .....	17
第七节	股东大会情况简介 .....	21
第八节	董事会报告 .....	22
第九节	监事会报告 .....	32
第十节	重要事项 .....	34
第十一节	财务报告 .....	43
第十二节	备查文件目录 .....	116

## 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。

本年度报告经公司六届六次董事会会议审议通过，本次会议应到董事十一名，实到十名，副董事长徐义公先生因出差在外委托董事司增勤先生代为表决。

本公司财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王文宗先生、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：王文宗

### 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](mailto: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：2012 年 2 月 20 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：大信会计师事务所有限公司

地 点：北京市海淀区知春路 1 号学院国际 15 层 1504 号

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据如下：

单位：元

指标名称	金 额
营业利润	-266,372,289.43
利润总额	-192,622,515.83
归属于上市公司股东的净利润	-176,934,342.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-230,289,353.66
经营活动产生的现金流量净额	276,301,914.16

扣除非经常性损益涉及的项目和金额包括：

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	16,472.67		155,158.46	111,370,774.52
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	62,471,408.34	主要是本公司控股子公司山东华能聊城热电有限公司本年收到淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标 5,175 万元。	99,223,374.03	3,281,240.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,261,892.59		-919,554.03	-73,032.81
少数股东权益影响额	-18,238,316.95		-1,690,398.93	-23,856,782.30
所得税影响额	-2,156,445.35		-807,103.62	-61,620.23
合计	53,355,011.30	-	95,961,475.91	90,660,579.46

## 二、近三年主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,815,121,975.38	2,756,091,507.76	2.14%	2,761,852,679.21
营业利润 (元)	-266,372,289.43	-115,991,163.82	-129.65%	-812,242,152.11
利润总额 (元)	-192,622,515.83	-17,532,185.36	-998.68%	36,337,370.94
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	-176,934,342.36	-8,689,475.53	-1,936.19%	17,224,455.74
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润 (元)	-230,289,353.66	-104,650,951.44	-120.05%	-73,436,123.72
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	276,301,914.16	161,186,135.18	71.42%	180,676,374.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	5,734,228,225.87	5,624,683,206.93	1.95%	5,846,430,796.26
负债总额 (元)	4,879,446,997.26	4,572,732,140.12	6.71%	4,768,824,755.37
归属于上市公司股东 的所有者权益 (元)	712,974,698.90	889,875,594.80	-19.88%	897,351,637.06
总股本 (股)	863,460,000.00	863,460,000.00	0.00%	863,460,000.00

## 2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.2049	-0.0101	-1,928.71%	0.0199
稀释每股收益 (元/股)	-0.2049	-0.0101	-1,928.71%	0.0199
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元/股)	-0.2667	-0.1212	-120.05%	-0.085
加权平均净资产收益率 (%)	-22.08%	-0.97%	-21.11%	1.96%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	-29.73%	-11.71%	-18.02%	-8.38%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.19	68.42%	0.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.8257	1.0306	-19.88%	1.0393
资产负债率（%）	85.09%	81.30%	3.79%	81.57%

### 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
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-22.08	-0.2049	-0.2049
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.73	-0.2667	-0.2667
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

## 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%				-13,219	-13,219	8,250	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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%				-13,219	-13,219	8,250	0.00%
二、无限售条件股份	863,438,531	99.998%				13,219	13,219	863,451,750	100.00%
1、人民币普通股	863,438,531	99.998%				13,219	13,219	863,451,750	100.00%
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 80,639 户。

##### (二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(截止 2011 年 12 月 31 日) 单位: 股

2011 年末股东总数	80,639	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	81147		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
华能泰山电力有限公司	国有法人	18.54%	160,087,812	0	0
山东鲁能物资集团有限 公司	国有法人	7.53%	64,981,251	0	0
陈广先	境内自然人	1.04%	9,000,000	0	0
中国银行-嘉实回报灵活 配置混合型证券投资基 金	境内非国有 法人	0.92%	7,901,291	0	0
中国工商银行-宝盈泛 沿海区域增长股票证券 投资基金	境内非国有 法人	0.84%	7,254,313	0	0
宝盈鸿利收益证券投资 基金	境内非国有 法人	0.53%	4,538,492	0	0
王青祜	境内自然人	0.51%	4,445,958	0	0
陆柏青	境内自然人	0.27%	2,371,000	0	0
陈正刚	境内自然人	0.22%	1,885,691	0	0
李静	境内自然人	0.22%	1,883,522	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华能泰山电力有限公司	160,087,812		人民币普通股		
山东鲁能物资集团有限 公司	64,981,251		人民币普通股		
陈广先	9,000,000		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	7,901,291		人民币普通股		
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股 票证券投资基金	7,254,313		人民币普通股		
宝盈鸿利收益证券投资基 金	4,538,492		人民币普通股		
王青祜	4,445,958		人民币普通股		
陆柏青	2,371,000		人民币普通股		
陈正刚	1,885,691		人民币普通股		
李静	1,883,522		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，公司无限售股份。

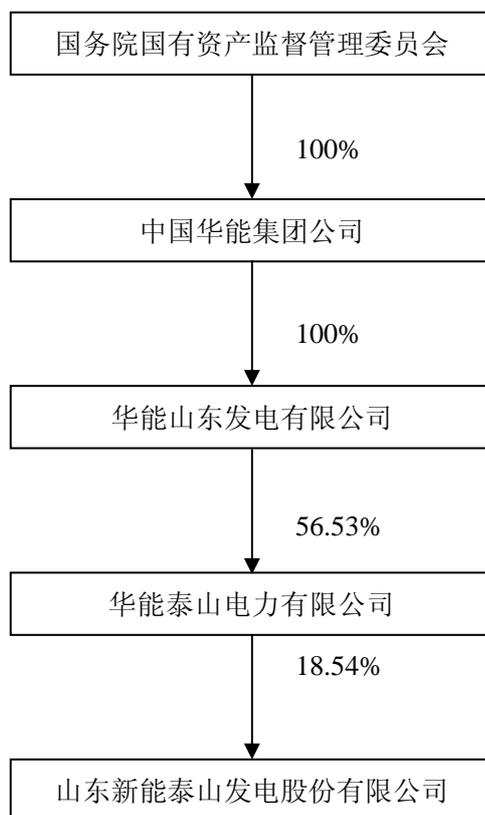
#### （四）本公司控股股东及实际控制人情况

##### 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：王文宗；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
王文宗	董事长	男	48	2012年02月13日	2014年05月11日	0	0	无	0.00	是
司增勤	董事、总经理	男	51	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	28.10	否
胡成钢	副董事长	男	49	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	0.00	是
徐义公	副董事长	男	55	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	0.00	是
孙金民	董事	男	39	2011年05月12日	2014年05月11日	1,000	1,000	无	0.00	是
初军	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	23.89	否
任宝玺	董事、副总会计师	男	47	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	23.89	否
张东辉	独立董事	男	56	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	3.75	否
张宏	独立董事	女	47	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	3.75	否
周宗安	独立董事	男	48	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	3.75	否
王乐锦	独立董事	女	50	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	3.75	否
李喜德	监事会主席	男	46	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	0.00	是
马玉新	监事	男	58	2011年05月12日	2014年05月11日	10,000	10,000	无	0.00	是
禹方军	监事(职工代表)	男	54	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	23.89	否
张荣海	副总经理	男	46	2011年05月12日	2014年05月11日	0	0	无	18.41	否
合计	-	-	-	-	-	11,000	11,000	-	133.18	-

#### (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

王文宗先生，硕士研究生，高级工程师。曾任西藏羊八井地热电厂副厂长，青岛发电厂副厂长，山东聊城热电有限责任公司代总经理、总经理、党委委员，云南滇东能源公司党委书记、副总经理，北京德源投资公司副总经理，黄台发

电厂厂长兼山东鲁能发电运营检修公司总经理，华能山东发电有限公司副总经理、党委委员，现任华能山东发电有限公司执行董事、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。

徐义公先生，研究生学历，副教授、博士学位。曾任山东工业大学锻压教研室教师，山东省体制改革委员会综合处副处长，山东电力集团公司经济法规部副主任，鲁能控股公司副总经理兼多种经营办公室副主任，山东鲁能集团有限公司董事会秘书、法律合同部主任，现任山东鲁能集团有限公司总法律顾问、法律合同部主任，广东金马旅游集团股份有限公司监事会主席，本公司副董事长。

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。

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。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

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，现任山东财经大学研究生部主任、教授，本公司独立董事。主要兼职：山东省经济学会副会长、常务理事；山东省经济管理学会副秘书长、常务理事，山东省金融学会副秘书长、学术委员会委员；山东省中青年研究会理事，“山大华特”和“浪潮电子信息”独立董事。

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

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，本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、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：详见董事简历。

任宝玺先生：详见董事简历。

张荣海先生，大学学历，高级经济师。曾任山东鲁能泰山电缆股份有限公司总经理助理兼市场部部长，山东鲁能泰山新能源有限公司副总经理，山东鲁能电缆有限公司总经理，山东鲁能泰山电缆股份有限公司副总经济师兼经营部经理，现任山东新能泰山发电股份有限公司副总经理。

#### (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	前任董事长	6	1	3	2	0	否
司增勤	董事、总经理	6	3	3	0	0	否
胡成钢	副董事长	6	3	3	0	0	否
徐义公	副董事长	5	1	3	1	0	否
孙金民	董事	6	3	3	0	0	否
初军	董事、副总经理、董董事会秘书	5	2	3	0	0	否
任宝玺	董事、副总经理、总会计师	6	3	3	0	0	否
张东辉	独立董事	6	3	3	0	0	否
张宏	独立董事	6	1	3	2	0	否
周宗安	独立董事	6	3	3	0	0	否
王乐锦	独立董事	6	3	3	0	0	否
王志华	前任副董事长	1	0	0	1	0	否
禹方军	前任董事	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
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、高级管理人员从公司领取的年度报酬总额为（税前）133.18 万元，其中每位独立董事的津贴为（含税）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、前董事长张奇先生、董事孙金民先生，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，董事徐义公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、2011 年 5 月 12 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了公司董事会、监事会的换届选举：

（1）选举张奇先生、胡成钢先生、徐义公先生、司增勤先生、孙金民先生、初军先生、任宝玺先生为公司第六届董事会董事；选举张东辉先生、张宏女士、周宗安先生、王乐锦女士为公司第六届董事会独立董事。

（2）选举李喜德先生、马玉新先生为公司第六届监事会监事，与职工代表监事禹方军先生共同成为公司第六届监事会。

2、2011 年 5 月 12 日，公司召开了六届一次董事会会议，审议通过了如下事项：

（1）选举张奇先生为公司董事长，胡成钢先生、徐义公先生为公司副董事长。

（2）确定公司董事会各专业委员会人员组成情况如下：

战略委员会成员由十一名董事组成，张奇先生为主任委员，司增勤先生为副主任委员，胡成钢先生、徐义公先生、孙金民先生、初军先生、任宝玺先生、张东辉先生、张宏女士、周宗安先生、王乐锦女士为委员。

提名委员会成员由三名董事组成，周宗安先生为主任委员，司增勤先生、王乐锦女士为委员。

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，张东辉先生为主任委员，胡成钢先生、张宏女士为委员。

审计委员会成员由三名董事组成，张宏女士为主任委员，孙金民先生、王乐锦女士为委员。

（3）经董事长提名，聘任司增勤先生为公司总经理。

(4) 经总经理提名，聘任初军先生为公司副总经理，任宝玺先生为公司副总经理、总会计师。

(5) 经董事长提名，聘任初军先生为公司董事会秘书。

3、2011 年 5 月 12 日，公司召开了六届一次监事会会议，选举李喜德先生担任公司第六届监事会主席。

4、因换届选举，公司第五届董事会成员王志华先生、禹方军先生不再担任公司董事；公司第五届监事会成员刘月得先生不再担任公司监事。

5、2011 年 8 月 9 日，公司召开了六届一次董事会会议，审议通过了如下事项：

经总经理提名，聘任张荣海先生为公司副总经理。

(六) 报告期后，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、因工作变动，公司董事长张奇先生于 2012 年 1 月 12 日辞去公司董事长、董事及董事会战略委员会主任委员职务。

2、2012 年 2 月 8 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会选举王文宗先生为公司董事；2012 年 2 月 13 日，公司召开六届四次董事会会议，选举王文宗先生为公司董事长、战略委员会主任委员。

## 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 454 人。

其中：生产人员 0 人，技术人员 0 人，财务人员 10 人，行政管理人员 61 人，其他人员及企业需承担费用的内部退养职工 383 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学历的有 162 人，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	36
专 科	118
中专及以下	292

## 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》、《上市公司内部控制指引》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《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，并对公司章程的部分条款进行了修订。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件一致。

### 二、独立董事履行职责情况

#### 1、出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张东辉	6	6	0	0	
张宏	6	4	2	0	
周宗安	6	6	0	0	
王乐锦	6	6	0	0	

#### 2、履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照按照《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、法规的规定和要求忠实履行了独立董事的职务，谨慎、认真、勤恳地行使了独立董事的权利。2011年，公司独立董事就董事会所审议的关联交易、董事会换届、高管聘任、利润分配、委托贷款、改聘会计师事务所、关联方资金占用、对外担保、公司内部控制自我评价等重大事项充分发表了独立意见。独立董事多次对公司进行了考察办公，了解公司生产经营情况和财务状况，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、非专利技术等无形资产均由本公司独立拥有。

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

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

#### 四、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《内部控制基本规范》等法律法规的规定，建立了规范、完整、适合公司经营特点的财务管理制度以及相关的操作规程，如财务管理办法、财务报告管理制度、成本管理办法、货币资金管理办法、固定资产管理办法、筹资管理制度等。公司对日常经营各环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、真实性和完整性。公司严格遵循财务工作中的不相容职务分离、制约和监督原则，明确和强化各岗位人员的管理责任，使公司的财务核算工作能够有据可依、有章可循。公司严格按照会计准则及公司财务报告管理制度的规定，根据登记完整无误的会计记录编制财务报告，确保财务报告的真实性、完整性。公司按照法律法规规定及时对外提供财务报告，充分利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业经营状况和存在的问题，不断提高经营管理水平。目前，公司财务报告内控体系较为完善，制度能够有效执行，未发现存在重大缺陷。

#### 五、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立及执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并不断加强工作人员业务知识培训和责任意识，建立了完善地信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。

#### 六、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，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司内部控制制度在完整性、合理性、有效性方面不存在重大缺陷，实际执行过程中未出现重大偏差。符合当前公司生产经营实际情况需要，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。（内容详见公司同日在深交所、巨潮资讯（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）网站披露的《2011 年度内部控制自我评价报告》）

### （二）董事会对公司内部控制责任的声明

董事会对 2011 年度公司内部控制进行了自我评价，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。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《企业内部控制基本规范》、《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。

### （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。

## 七、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。

## 八、公司因部分改制等原因形成的同业竞争和关联交易说明

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争问题。公司目前与关联方的关联交易主要是采购商品。公司与关联方的关联交易遵循市场公允原则，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。

为规范公司关联交易的管理，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度中，对于关联交易的报告、审批权限、审议程序等都作了明确规定。公司发生的关联交易事项严格按照上述关联交易制度执行。

## 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、2010 年年度股东大会

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 12 日召开，会议决议公告刊登在 2011 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](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 30 日召开，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 三、2011 年第二次临时股东大会

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 27 日召开，会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://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

2011 年，全国经济总体运行态势良好，国内煤炭需求旺盛，价格继续大幅上涨并持续高位运行，致使公司发电成本大幅上升，公司所属火电企业出现较大亏损；国家调整经济结构，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，多次提高存款准备金率及贷款利率，造成公司融资成本及难度增加。虽然报告期内公司所属火电企业的上网电价进行了上调，但只补偿了因电煤价格上涨增加的部分成本。面对严峻复杂的经济环境，公司积极应对内外部环境的变化，以“保安全、促稳定、谋发展”为主线，强化措施，狠抓落实，确保公司健康、持续发展。

本报告期，公司实现发电量 53.02 亿千瓦时，同比减少 7.92%；实现上网电量 49.29 亿千瓦时，同比减少 8.04%。全年共实现营业收入 281,512.20 万元，比去年同期 275,609.15 万元增加 2.14%；实现归属于母公司股东的净利润 -17,693.43 万元，比上年-868.95 万元减少 1,936.19%。

#### (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；电线电缆、电子产品、电器机械及器材、橡皮及塑料制品的生产、销售；输变电设备销售；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（%）
电力业务	180,342.40	184,949.92	-2.55	-4.78	-1.91	-3.04
电缆业务	69,147.42	63,076.67	8.78	23.94	22.01	-3.05
煤炭业务	14,190.38	8,571.57	39.60	1.95	4.98	-1.89
热力业务	8,523.90	9,967.47	-16.94	127.03	55.34	1.64
主营业务分产品情况						

电 力	180,342.40	184,949.92	-2.55	-4.78	-1.91	-3.04
电 缆	69,147.42	63,076.67	8.78	23.94	22.01	-3.05
煤 炭	14,190.38	8,571.57	39.60	1.95	4.98	-1.89
热 力	8,523.90	9,967.47	-16.94	127.03	55.34	1.64

## (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	252,707.70	3.18
山东省外	19,496.40	8.76

## 3、主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额为 105,461.52 万元，占年度采购总额的比例为 47.32%。

向前五名客户合计销售金额为 208,774.37 万元，占年度销售金额的比例为 74.16%。

（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	486,356,176.65	8.48	375,782,147.64	29.43
存货	317,709,760.20	5.54	282,947,762.89	12.29
投资性房地产	2,554,306.84	0.04	2,670,580.24	-4.35
长期股权投资	286,982,772.81	5.00	286,297,965.29	0.24
固定资产净值	3,918,779,101.88	68.34	4,195,515,118.61	-6.60
在建工程	484,377,769.98	8.45	243,924,616.85	98.58
短期借款	1,137,000,000.00	19.83	600,000,000.00	89.50
长期借款	2,098,023,333.33	36.59	2,631,800,000.00	-20.28

说明：

（1）应收款项比期初增幅较大，主要原因是本期应收电费及电缆销售款增加所致。

（2）在建工程比期初大幅增加，主要是本期公司控股子公司莱州风电公司风电扩建工程增加投资所致。

（3）短期借款比期初大幅增加、长期借款比期初减少，主要是公司长、短

期借款结构发生变化，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	21,779,857.57	23,283,682.52	-6.46
管理费用	105,550,389.84	112,173,514.50	-5.90
财务费用	215,458,018.73	186,207,991.71	15.71
投资收益	684,807.52	6,629,713.12	-89.67
营业利润	-266,372,289.43	-115,991,163.82	-129.65
营业外收入	73,939,535.64	100,368,821.82	-26.33
利润总额	-192,622,515.83	-17,532,185.36	-998.68
所得税	16,436,753.38	14,950,602.19	9.94
归属于上市公司股东的净利润	-176,934,342.36	-8,689,475.53	-1936.19

说明：

（1）投资收益比上年同期大幅减少，主要原因为公司对参股公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司本期采用成本法核算，本期未取得投资收益所致。

（2）营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润比上年同期大幅减少，主要原因是本报告期内电煤价格比上年同期上涨所致。

（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	276,301,914.16	161,186,135.18	71.42
投资活动产生的现金流量净额	-170,613,962.77	14,591,919.63	-1269.24
筹资活动产生的现金流量净额	-98,368,196.78	-177,484,297.94	44.58

说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额比上年同期大幅增加，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅减少，主要原因是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期大幅减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要原因是本期借款增加所致。

(五) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

1、报告期内利润构成、主营业务及其结构较前一报告期没有发生重大变化。

2、报告期内主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化，主要原因是由于本期煤炭价格上涨，公司发电业务毛利率同比下降 3.04 个百分点。

(六) 主要控股子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。2011 年底该公司总资产为 107,843.87 万元，净资产 14,507.5 万元，2011 年实现营业收入 58,398.81 万元，净利润-2,727.66 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 30,000 万元，主要经营电力生产、销售及相关电力能源研究开发。2011 年底该公司总资产为 254,840.49 万元，净资产-1,477.37 万元，2011 年实现营业收入 127,418.18 万元，净利润-17,694.23 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。2011 年底该公司总资产为 48,988.21 万元，净资产 12,954.59 万元。2011 年实现营业收入 76,258.73 万元，净利润 1,206.62 万元。

#### 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。2011 年底该公司总资产为 34,917.73 万元，净资产 4,561.36 万元，2011 年实现营业收入 14,224.05 万元，净利润 1,585.22 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。2011 年底该公司总资产为 88,185.99 万元，净资产 9,785.04 万元，2011 年实现营业收入 5,300.04 万元，净利润 715.71 万元。

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 2012 年 3 月底，累计完成投资 42,590.66 万元，33 台风机已全部完成安装，其中 15 台风机并网发电，其余 18 台风机正在调试。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的风险

当前国内经济增长下行压力和物价上涨压力并存，经济形势仍然复杂；企业发展形势依然严峻，火电装机结构性矛盾突出，市场竞争能力较弱，国家出台《“十二五”节能减排综合性工作方案》、新版《火电厂大气污染排放标准》，明显加大了节能减排力度，势必增加环保风险，加大环保成本。

从电力市场方面看，社会用电量增幅预计较上年有所回落；外电入鲁将保持一定增长；受公司装机结构、关停机组补偿电量政策取消等因素影响，争发电量、提高利用小时的难度较大。

从煤炭市场方面看，受煤炭产业集中度提高、控价议价能力增强、运输瓶颈制约等因素影响，预计煤价仍将维持高位波动，成本控制压力依然很大。

从资金市场方面看，物价上涨压力依然存在，存款准备金率和贷款利率仍处于高位，供应紧、成本高、监管严的局面短期内很难转变，资金保障压力依然很大。

在分析不利因素的同时，也要看到面临的有利形势。总体来看，主要体现在：一是宏观经济持续向好的基本面没有改变。稳中求进是今年我国经济工作的总基调；二是市场基本平稳的态势没有改变。在经济持续增长的带动下，电力需求将继续保持平稳增长，2012 年山东省社会用电量预计同比增长 7%，部分时段可能出现电力供应紧张局面。并且受经济增速回落、结构调整、节能减排等因素影响，煤炭需求增速放缓，市场供需逐渐平衡；三是外部环境总体向好。国家加强发电用煤价格调控，并着手清理中间环节，增加了煤价下行预期，有助于缓解企业经营压力。

具体到公司，主要体现在：一是受 2011 年两次电价调整影响，公司发电资产的经营形势逐步好转，公司整体亏损将逐步减少；二是经过近年来的不懈努力，公司在结构调整、经营管理、改革创新等方面取得了一些成绩，后发优势初步显现，整体趋势将逐渐转折向好。

## （二）新年度经营计划

2012 年公司将加快转变发展方式，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，加强经营管理，加快企业发展，力争实现扭亏为盈，确保完成年度目标任务。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。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。坚持把提升盈利能力作为各项工作的重中之重，把握经营要素，拓宽经营途径，狠抓扭亏重点，争取公司实现整体扭亏。继续抓好政策争取，围绕公司难点、热点问题，加强政策研究，努力向政策要效益。

4、以实施《企业内部控制基本规范》为契机，全面科学梳理管理流程，明晰管控模式，进一步完善组织架构、管理界面、工作职责和责任划分，真正做到管理制度化、制度流程化、流程信息化。建立起一套设计科学、层次清晰、运行有效，符合公司发展及管理需要的风险管理和内部控制体系。在完善制度和体系的基础上，加大宣贯和落实力度。要根据全资、控股、参股不同类型，完善治理结构，健全现代企业管理模式。

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

2012 年，公司资金需求主要用于日常生产经营、在建项目等，该资金需求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。

### 三、公司投资情况

#### (一) 报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的资金使用情况

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

#### (二) 非募集资金使用情况

##### 1、山东华能莱州风力发电有限公司风电扩建项目

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 2012 年 3 月底，累计完成投资 42,590.66 万元，33 台风机已全部完成安装，其中 15 台风机并网发电，其余 18 台风机正在调试。

##### 2、对山东华能莱芜热电有限公司增资

为支持公司控股子公司山东华能莱芜热电有限公司（以下简称：“莱芜热电公司”）发展，解决资金短缺的严峻局面，经与莱芜热电另一股东方莱芜市经济开发投资有限公司（以下简称：“莱芜投资公司”）沟通，双方将以现金对莱芜热电公司进行同比例增资，公司投入资金 8,000 万元，莱芜投资公司投入资金 2,000 万元。此次增资完成后，莱芜热电的注册资本由目前的 20,000 万元增加到 30,000 万元。其中，公司出资 24,000 万元，占注册资本的 80%；莱芜市经济开发投资有限公司出资 6,000 万元，占注册资本的 20%。

公司于 2011 年 11 月 9 日召开了 2011 年第二次临时董事会会议，审议通过了增资事项。莱芜热电公司于 2011 年 12 月 5 日完成工商变更登记。

该事项详见刊登在 2011 年 11 月 10 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。

#### (三) 委托贷款

截止 2011 年 12 月 31 日，公司对控股子公司委托贷款如下：

单位：万元

签约方	委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	报告期内收益	是否涉讼
				起始日期	终止日期			
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	自有资金	15,000.00	2011 年 11 月 11 日	2012 年 11 月 10 日	6.89%	652.00	否
山东新能泰山发电股份有限公司	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	自有资金	5,000.00	2010 年 04 月 28 日	2013 年 04 月 26 日	5.99%	290.00	否
山东新能泰山发电股份有限公司	山东新能泰山西周矿业有限公司	自有资金	20,000.00	2009 年 11 月 18 日	2012 年 11 月 17 日	5.99%	1,163.00	否

山东新能泰山发电股份有限公司	山东华能莱芜热电有限公司	自有资金	14,500.00	2011年05月13日	2012年05月12日	6.06%	663.00	否
合计	-	-	54,500.00	-	-	-	2,768.00	-

其中：截止报告期末，逾期未收回的委托贷款本金和收益累计 0.00 万元。

#### 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 6 次董事会，具体情况如下：

1、公司五届十七次董事会于 2011 年 4 月 19 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司六届一次董事会于 2011 年 5 月 12 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 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。

3、公司六届二次董事会于 2011 年 8 月 9 日以现场表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司 2011 年第一次临时董事会于 2011 年 9 月 8 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、公司六届三次董事会于 2011 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 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。

6、公司 2011 年第二次临时董事会于 2011 年 11 月 9 日以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 10 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、2012 年 1 月 4 日，认真审阅了公司 2011 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大信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2011 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，2012 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，2012 年 3 月 9 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，2012 年 4 月 12 日董事会审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务报表，并形成书面审议意见。

5、在大信会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，2012 年 4 月 17 日董事会审计委员会召开会议，对大信会计师事务所有限公司从事的公司本年度审计工作进行了总结，对公司 2011 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 2011 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将大信会计师事务所有限公司审计的公司 2011 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 2011 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，认为公司在报告期内对公司董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬符合公司的薪酬管理规定。

公司目前尚未实施股权激励计划。

#### 六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计，本年度实现归属于母公司股东的净利润-176,934,342.36 元。母公司本年度实现净利润-26,211,328.17 元，加年初未分配利润-63,686,517.93 元，本年度实际可供分配的利润为-89,897,846.10 元。依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司 2011 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 2011 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
2010 年	0.00	-8,689,475.53	0.00%	-63,686,517.93
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
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

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，已制订了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，并根据中国证监会相关文件要求，结合公司实际情况，对《内幕信息知情人登记制度》部分条款进行了修改。公司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、2012 年建立健全内部控制体系的工作计划及实施方案

为进一步加强和规范公司内部控制、提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司规范运作，推动公司健康可持续发展，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等有关要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案，并经公司 2012 年 3 月 28 日召开的六届五次董事会会议审议通过。

公司《内部控制规范实施工作方案》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

#### 十、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

2011 年度，公司监事会本着对全体股东负责的精神，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责，对公司 2011 年度的依法运作情况、财务会计管理工作情况、资产交易价格情况、关联交易和内部控制情况等认真履行监督职责，有效的维护了股东、公司、员工的权益和利益。

### 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、公司五届十二次监事会于 2011 年 4 月 19 日召开，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及报告摘要》、《2011 年第一季度报告》《关于监事会换届选举的提案》。

2、公司六届一次监事会于 2011 年 5 月 12 日召开，会议审议通过了关于选举第六届监事会主席的提案》。

3、公司六届二次监事会于 2011 年 8 月 9 日召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告及报告摘要》。

4、公司六届三次监事会于 2011 年 10 月 26 日召开，会议审议通过了《2011 年第三季度季度报告》。

### 二、监事会对公司 2011 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，大信会计师事务所有限公司对公司 2011 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

报告期内，公司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开、公平、公正，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

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

(2) 公司内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2011年，公司未有违反《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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

监事会对公司 2011 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

报告期内公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

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 2011 年 5 月 12 日召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了《关于预计日常关联交易的议案》。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	52,808.38	100%
合计	0	0	52,808.38	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（以下简称“聊城热电”）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 47,382 万元，占同类交易金额的比例为 31.46%。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。向华能聊采购煤炭，是因双方共同购煤所致，此交易行为不存在损害公司利益的情形。

2、报告期内，聊城热电向关联方华能聊城采购生产运行消耗性材料共计 1,054.71 万元，占同类交易金额的比例为 1.46%。该项关联交易主要是聊城热电

公司机组关停后，装机容量较小。为节约材料采购费用、便于批量购进以降低材料采购价格，提高工作效率，对于生产运行消耗性材料，由华能聊城公司统一对外采购，然后，聊城热电公司按账面价格平价向华能聊城公司采购。聊城热电与关联方华能聊城发生的采购生产运行消耗性材料关联交易均是正常的生产经营和购销活动过程中产生的，能有效降低公司经营及采购成本，提高工作效率，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。

3、其他购销商品、提供劳务发生的关联交易详见财务报表附注七。

该事项详见刊登在 2011 年 4 月 21 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。

（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	2,556.13	3,708.88
合计	0.00	0.00	2,556.13	3,708.88

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

公司于 2011 年 5 月 12 日召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了《关于公司及控股子公司向中国华能财务有限责任公司存贷款的议案》。2011 年度，公司及分、子公司预计在关联方中国华能财务有限责任公司（以下简称“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 2010 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，公司及控股子公司在财务公司存款余额为 4,624.47 万元，本期存款利息收入为 113.78 万元。向财务公司贷款余额为 35,000 万元，本期贷

款利息为 1,866.08 万元

该事项详见刊登在 2011 年 4 月 21 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。

## 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 2011 年 5 月 12 日召开的公司 2010 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 7 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。

截止 2010 年 12 月 31 日，华能山东公司委贷给公司及控股子公司资金的贷款余额为 70,800 万元，连同 2011 年不超过 7 亿元的贷款总金额，预计 2011 年华能山东公司及附属公司向公司及控股子公司提供的委托贷款的累计利息不超过 6,000 万元。

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 68,200 万元，本期支付委贷利息为 3,810.80 万元。

该事项详见刊登在 2011 年 4 月 21 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、财产保险关联交易

为不断提高公司对财产及工程项目的风险管理水平，保障公司及下属公司财产安全，降低未来经营之风险，经 2011 年 4 月 19 日召开的公司五届十七次董事会会议通过，公司与永诚财产保险股份有限公司（以下简称：“永诚保险”）山东分公司签订了《财产保险服务协议》。2011 年公司及控股子公司在永诚保险投保的保险费金额预计不超过 600 万元。

关联关系：由于公司与永诚保险的实际控制人同为华能集团公司，永诚

保险为本公司关联方，本次交易属关联交易。

关联交易的定价政策及定价依据：永诚保险在满足中国保险监督管理委员会的有关规定的情况下，在不高于同行业收费标准的情况下，给予公司所有企业优惠的保险条件。

关联交易的目的是对公司的影响：永诚保险作为一家经中国保险监督管理委员会批准的全国性股份制财产保险公司，具有办理财产保险业务的各项资质，该公司的电力、能源行业等财产保险业务位于中国保险行业的前列。而且，永诚保险在办理财产保险业务方面将给予较大的优惠政策，降低公司的经营成本。

永诚保险作为全国性股份制财产保险公司，能为公司提供技术领先的风险管理服务，保障公司财产安全。本公司在永诚保险开展财产保险业务，主要基于公司正常生产经营的需要，主要目的是为了保障公司财产安全，降低生产经营风险，降低公司经营成本，为公司的长远、持续发展提供保障性支持。

截止报告期末，永诚保险为本公司及控股子公司提供财产保险，本期共发生财产保险费 325.60 万元。

该事项详见刊登在 2011 年 4 月 21 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）
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	披露日期：2007 年 8 月	19,984.00	2007 年 10 月 19 日	19,984.00	保证	12 年	否	否

公司	10 日, 编号: 2007-019							
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)		19,984.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		19,984.00			
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)		19,984.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		19,984.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					28.03%			
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)					19,984.00			
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)					19,984.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

截止 2011 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	19,984 万元
合计				19,984 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 19,984 万元, 占报告期末归属于上市公司股东的所有者权益的 28.03%。

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

（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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司对控股子公司委托贷款如下：

单位：万元

签约方	委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	报告期内收益	是否诉讼
				起始日期	终止日期			
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	自有资金	15,000.00	2011 年 11 月 11 日	2012 年 11 月 10 日	6.89%	652.00	否
山东新能泰山发电股份有限公司	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	自有资金	5,000.00	2010 年 04 月 28 日	2013 年 04 月 26 日	5.99%	290.00	否
山东新能泰山发电股份有限公司	山东新能泰山西周矿业有限公司	自有资金	20,000.00	2009 年 11 月 18 日	2012 年 11 月 17 日	5.99%	1,163.00	否
山东新能泰山发电股份有限公司	山东华能莱芜热电有限公司	自有资金	14,500.00	2011 年 05 月 13 日	2012 年 05 月 12 日	6.06%	663.00	否
合计	-	-	54,500.00	-	-	-	2,768.00	-

（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：

山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“新能泰山”）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

将优先给予新能泰山。华能集团及华能山东应采取一切合法措施避免与新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。

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

#### 九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司与信永中和会计师事务所有限责任公司约定的 2010 年度业务期限已满。经友好协商，双方不再续约。公司于 2011 年 8 月 30 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任 2011 年度财务审计机构的议案》。聘任大信会计师事务所有限公司（以下简称：大信事务所）为承担公司 2011 年度年审工作的会计师事务所，审计费 48 万元，聘期一年。

公司 2011 年支付给大信会计师事务所有限公司审计费为 48 万元。截止报告期末，该所已为公司提供审计服务一年。

公司续聘大信事务所为承担公司 2012 年度年审工作的会计师事务所，审计费 48 万元，聘期一年。

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

#### 十一、其他重要事项

##### (一) 调整上网电价

1、报告期内，根据山东省物价局《关于调整我省电价的通知》（鲁价格发[2011]97 号）（以下简称《通知》），我公司所属火力发电企业上网电价每千瓦时提高 2.45 分钱。其中，自 2010 年 1 月 1 日起每千瓦时提高 0.18 分钱，自 2011 年 4 月 10 日起每千瓦时提高 2.27 分钱。

该事项详见刊登在 2011 年 6 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、报告期内，根据山东省物价局《关于调整我省电价的通知》（鲁价格发[2011]201 号）（以下简称《通知》），我公司所属火力发电企业上网电价每千瓦时提高 0.025 元，自 2011 年 12 月 1 日执行。

该事项详见刊登在 2011 年 12 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

（二）根据山东省财政厅《关于下达 2011 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[2011]141 号），聊城市财政局下发了《关于下达 2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》（聊财建指[2011]65 号），本公司控股子公司山东华能聊城热电有限公司收到 2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标 5,175 万元。

该事项详见刊登在 2011 年 9 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

## 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东刘先生	公司 2010 年业绩情况、会否退市
2011 年 01 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东安先生	公司 2010 年业绩及问询 2011 年经营形势
2011 年 02 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东周女士	公司 2010 年业绩情况及 2011 年有无重组计划
2011 年 03 月 14 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东孙女士	公司 2010 年业绩及政府有无支持政策
2011 年 03 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东王先生	公司 2011 年第一季度业绩、有无重组安排
2011 年 04 月 13 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东罗女士	公司换届情况及公司基本面有无变化
2011 年 04 月 22 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东王女士	咨询公司有无重组意向
2011 年 05 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东陈先生	公司 2011 年中期预计亏损情况
2011 年 06 月 09 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东刘先生	咨询公司莱州风电项目情况，与 tcl 集团合作情况
2011 年 06 月 20 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东赵先生	咨询公司 2011 年中期业绩情况，有无重组计划
2011 年 07 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东罗女士	咨询公司中期业绩情况
2011 年 08 月 09 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东陈先生	咨询公司中期业绩情况，有无重组计划
2011 年 08 月 24 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东孙先生	咨询公司全年是否亏损，会否退市
2011 年 09 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东王女士	咨询公司全年亏损情况，有无重组意向
2011 年 10 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东刘先生	咨询公司第三季度业绩情况
2011 年 10 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东高先生	咨询公司全年业绩情况，有无

					退市可能
2011 年 11 月 07 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东周女士	咨询公司全年业绩情况，有无重组计划
2011 年 11 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	股东张先生	咨询公司全年业绩情况，了解公司对子公司增资事宜

### 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

大信审字[2012]第 1-1921 号

#### 山东新能泰山发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了

贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王进

中国·北京

中国注册会计师：赵斌

二〇一二年四月十八日

## 合并资产负债表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	86,090,467.79	81,754,514.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	22,980,000.00	31,119,820.78
应收账款	五、3	413,082,704.97	311,976,828.14
预付款项	五、4	11,521,870.84	13,035,031.50
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	五、5	38,771,600.84	19,650,467.22
买入返售金融资产			
存货	五、6	317,709,760.20	282,947,762.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		890,156,404.64	740,484,424.60
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、7		
长期股权投资	五、9	286,982,772.81	286,297,965.29
投资性房地产	五、10	2,554,306.84	2,670,580.24
固定资产	五、11	3,918,779,101.88	4,195,515,118.61
在建工程	五、12	484,377,769.98	243,924,616.85
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	五、13	137,760,114.31	136,388,483.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	13,617,755.41	19,402,017.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,844,071,821.23	4,884,198,782.33
资产总计		5,734,228,225.87	5,624,683,206.93

法定代表人：王文宗

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）

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	1,137,000,000.00	600,000,000.00
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	五、18	59,978,634.09	3,300,000.00
应付账款	五、19	172,130,786.71	235,998,974.47
预收款项	五、20	48,387,303.43	36,747,799.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	66,921,558.00	76,394,679.09
应交税费	五、22	-1,549,036.88	-6,095,924.46
应付利息	五、23	17,224,628.36	13,690,421.61
应付股利	五、24	19,103,250.93	13,939,357.50
其他应付款	五、25	720,017,964.29	515,997,948.95
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	五、26	528,200,000.00	437,200,000.00
其他流动负债	五、27	750,308.32	750,308.33
流动负债合计		2,768,165,397.25	1,927,923,565.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、28	2,098,023,333.33	2,631,800,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、29	1,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、30	12,258,266.68	13,008,575.01
非流动负债合计		2,111,281,600.01	2,644,808,575.01
负债合计		4,879,446,997.26	4,572,732,140.12
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、31	863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积	五、32	296,747,304.67	296,747,304.67
减：库存股			
专项储备	五、33	129,251.83	95,805.37
盈余公积	五、34	142,926,856.94	142,926,856.94
一般风险准备			
未分配利润	五、35	-590,288,714.54	-413,354,372.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		712,974,698.90	889,875,594.80
少数股东权益		141,806,529.71	162,075,472.01
所有者权益合计		854,781,228.61	1,051,951,066.81
负债和所有者权益总计		5,734,228,225.87	5,624,683,206.93

法定代表人：王文宗

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

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,834,717.54	40,148,586.02
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	100,000.00
应收账款	十三、1		
预付款项			
应收利息		772,887.61	561,962.50
应收股利		57,715,895.64	52,341,231.04
其他应收款	十三、2	8,583,728.58	167,082,784.57
存货			
一年内到期的非流动资产		200,000,000.00	
其他流动资产		295,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计		585,107,229.37	360,234,564.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,068,315,235.01	987,630,427.49
投资性房地产		2,554,306.84	2,670,580.24
固定资产		105,830,477.08	112,361,140.21
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		347,140.60	291,855.33
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		50,000,000.00	250,000,000.00
非流动资产合计		1,227,047,159.53	1,352,954,003.27
资产总计		1,812,154,388.90	1,713,188,567.40

法定代表人：王文宗

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）

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		280,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,598,992.98	4,263,863.75
预收款项			
应付职工薪酬		10,958,930.32	12,830,644.22
应交税费		-5,806,132.45	-5,561,695.23
应付利息		1,055,144.86	719,055.10
应付股利			
其他应付款		37,972,180.85	10,216,765.71
一年内到期的非流动负债		270,000,000.00	
其他流动负债		133,333.32	133,333.33
流动负债合计		597,912,449.88	202,601,966.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			270,000,000.00
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		1,466,666.68	1,600,000.01
非流动负债合计		1,466,666.68	271,600,000.01
负债合计		599,379,116.56	474,201,966.89
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）		863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积		296,286,261.50	296,286,261.50
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		-89,897,846.10	-63,686,517.93
所有者权益合计		1,212,775,272.34	1,238,986,600.51
负债和所有者权益总计		1,812,154,388.90	1,713,188,567.40

法定代表人：王文宗

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

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,815,121,975.38	2,756,091,507.76
其中：营业收入	五、36	2,815,121,975.38	2,756,091,507.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,082,179,072.33	2,878,712,384.70
其中：营业成本	五、36	2,727,163,761.94	2,554,835,941.87
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	五、37	11,662,383.48	9,094,641.85
销售费用		21,779,857.57	23,283,682.52
管理费用		105,550,389.84	112,173,514.50
财务费用		215,458,018.73	186,207,991.71
资产减值损失	五、39	564,660.77	-6,883,387.75
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）	五、38	684,807.52	6,629,713.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		684,807.52	6,629,713.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-266,372,289.43	-115,991,163.82
加：营业外收入	五、40	73,939,535.64	100,368,821.82
减：营业外支出	五、41	189,762.04	1,909,843.36
其中：非流动资产处置净损失		28,171.53	19,045.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-192,622,515.83	-17,532,185.36
减：所得税费用	五、42	16,436,753.38	14,950,602.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-209,059,269.21	-32,482,787.55
其中：归属于母公司所有者的净利润		-176,934,342.36	-8,689,475.53
少数股东损益		-32,124,926.85	-23,793,312.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、43	-0.2049	-0.0101
（二）稀释每股收益（元/股）	五、43	-0.2049	-0.0101
七、其他综合收益	五、44		1,207,159.17
八、综合收益总额		-209,059,269.21	-31,275,628.38
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-176,934,342.36	-7,480,516.36
归属于少数股东的综合收益总额		-32,124,926.85	-23,795,112.02

法定代表人：王文宗

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

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	247,419.00	32,305,982.12
减：营业成本	十三、4	129,842.19	116,273.40
营业税金及附加		364,691.71	1,793,093.02
销售费用			
管理费用		39,308,171.31	36,844,988.06
财务费用		27,142,848.15	19,304,135.89
资产减值损失		-1,673,914.57	-7,640,386.46
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三、5	38,677,782.23	24,436,107.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		684,807.52	6,629,713.12
二、营业利润		-26,346,437.56	6,323,986.06
加：营业外收入		163,333.34	91,338,511.51
减：营业外支出		28,223.95	32,268.01
其中：非流动资产处置净损失		28,171.53	3,917.68
三、利润总额		-26,211,328.17	97,630,229.56
减：所得税费用			
四、净利润		-26,211,328.17	97,630,229.56
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			1,207,159.17
七、综合收益总额		-26,211,328.17	98,837,388.73

法定代表人：王文宗

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

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,985,524,005.61	2,856,318,039.76
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
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	300,092,945.24	671,394,047.02
经营活动现金流入小计		3,285,616,950.85	3,529,023,352.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,395,220,627.87	2,478,862,687.29
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		212,197,702.38	211,644,417.83
支付的各项税费		119,247,621.27	80,793,103.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	282,649,085.17	596,537,008.05
经营活动现金流出小计		3,009,315,036.69	3,367,837,216.90
经营活动产生的现金流量净额		276,301,914.16	161,186,135.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		54,454.70	296,494,034.31
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		54,454.70	318,725,024.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,668,417.47	304,133,104.68
投资支付的现金			
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		170,668,417.47	304,133,104.68
投资活动产生的现金流量净额		-170,613,962.77	14,591,919.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	14,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,520,000,000.00	985,000,000.00
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		1,540,000,000.00	999,300,000.00
偿还债务支付的现金		1,425,776,666.67	979,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,591,530.11	197,184,297.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,980,804.62	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,638,368,196.78	1,176,784,297.94
筹资活动产生的现金流量净额		-98,368,196.78	-177,484,297.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额	五、46	7,319,754.61	-1,706,243.13
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	75,032,956.40	76,739,199.53
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	82,352,711.01	75,032,956.40

法定代表人：王文宗

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

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		34,000.00	1,132,825.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		264,818,860.26	454,900,909.65
经营活动现金流入小计		264,852,860.26	456,033,734.85
购买商品、接受劳务支付的现金			1,530,769.54
支付给职工以及为职工支付的现金		21,951,923.77	19,287,881.22
支付的各项税费		4,266,918.07	7,584,920.28
支付其他与经营活动有关的现金		85,230,460.02	402,570,381.67
经营活动现金流出小计		111,449,301.86	430,973,952.71
经营活动产生的现金流量净额		153,403,558.40	25,059,782.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	31,230,990.00
取得投资收益收到的现金		32,042,693.29	30,137,402.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,840.00	70,414,705.74
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		162,075,533.29	131,783,098.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		779,982.63	5,015,178.08
投资支付的现金		405,000,000.00	164,880,000.00
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		405,779,982.63	169,895,178.08
投资活动产生的现金流量净额		-243,704,449.34	-38,112,079.85
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		280,000,000.00	220,000,000.00
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		280,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	176,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,012,977.54	19,214,517.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,012,977.54	195,614,517.89
筹资活动产生的现金流量净额		72,987,022.46	24,385,482.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	40,148,586.02	28,815,401.62
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	22,834,717.54	40,148,586.02

法定代表人：王文宗

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	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	小计		
一、上年年末余额	864,380,000.00	295,827,304.67		95,805.37	142,926,856.94		-413,354,372.18		889,875,594.80	162,075,472.01	1,051,951,066.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	864,380,000.00	295,827,304.67		95,805.37	142,926,856.94		-413,354,372.18		889,875,594.80	162,075,472.01	1,051,951,066.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				33,446.46			-176,934,342.36		-176,900,895.90	-20,268,942.30	-197,169,838.20
（一）净利润							-176,934,342.36		-176,934,342.36	-32,124,926.85	-209,059,269.21
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							-176,934,342.36		-176,934,342.36	-32,124,926.85	-209,059,269.21
（三）所有者投入和减少资本										21,960,000.00	21,960,000.00
1.所有者投入资本										21,960,000.00	21,960,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配										-10,104,698.03	-10,104,698.03
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-10,104,698.03	-10,104,698.03
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				33,446.46					33,446.46	682.58	34,129.04
1.本期提取				4,817,852.97					4,817,852.97	98,323.53	4,916,176.50
2.本期使用				-4,784,406.51					-4,784,406.51	-97,640.95	-4,882,047.46
（七）其他											
四、本期期末余额	864,380,000.00	295,827,304.67		129,251.83	142,926,856.94		-590,288,714.54		712,974,698.90	141,806,529.71	854,781,228.61

法定代表人：王文宗

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										少数股东权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益									小计		
	实收资本	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		897,351,637.06	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		897,351,637.06	180,254,403.83	1,077,606,040.89	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	920,000.00	288,959.17		4,474.10			-8,689,475.53		-7,476,042.26	-18,178,931.82	-25,654,974.08	
（一）净利润							-8,689,475.53		-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		1,207,159.17	
上述（一）和（二）小计		1,207,159.17					-8,689,475.53		-7,482,316.36	-23,793,312.02	-31,275,628.38	
（三）所有者投入和减少资本		1,800.00							1,800.00	14,298,200.00	14,300,000.00	
1.所有者投入资本										14,300,000.00	14,300,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他		1,800.00							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.对所有者的分配										-8,683,911.11	-8,683,911.11	
4.其他												
（五）所有者权益内部结转	920,000.00	-920,000.00										
1.资本公积转增资本	920,000.00	-920,000.00										
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备				4,474.10					4,474.10	91.31	4,565.41	
1.本期提取				3,289,117.65					3,289,117.65	67,124.85	3,356,242.50	
2.本期使用				-3,284,643.55					-3,284,643.55	-67,033.54	-3,351,677.09	
（七）其他												
四、本期末余额	864,380,000.00	295,827,304.67		95,805.37	142,926,856.94		-413,354,372.18		889,875,594.80	162,075,472.01	1,051,951,066.81	

法定代表人：王文宗

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	实收资本	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,460,000.00	296,286,261.50			142,926,856.94		-63,686,517.93	1,238,986,600.51
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	296,286,261.50			142,926,856.94		-63,686,517.93	1,238,986,600.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,211,328.17	-26,211,328.17
（一）净利润							-26,211,328.17	-26,211,328.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-26,211,328.17	-26,211,328.17
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	863,460,000.00	296,286,261.50			142,926,856.94		-89,897,846.10	1,212,775,272.34

法定代表人：王文宗

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	实收资本	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	所有者权益合计
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、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	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：王文宗

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

## 2011 年度财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 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：王文宗；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 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本为 86,346 万股，除高管持限售股 8,250 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；电线电缆、电子产品、电器机械及器材、橡皮及塑料制品的生产；输变电设备销售；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、人力资源部、法务部和安监部等；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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8. 外币业务及外币财务报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接

计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (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的应收款项：

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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 至 4 年	100	100

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 至 5 年	100	100
5 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账款

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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、燃料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减

去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
------	---------------	--------	------

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3-5%	2.375%~4.85%
机器设备	5-20	3-5%	4.75%~19.40%
运输设备	6-12	3-5%	7.92%~16.17%
办公设备及其他	3-10	3-5%	9.50%~32.33%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## **16. 借款费用**

### **（1）借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

### **（2）资本化金额计算方法**

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许经营期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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. 预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如

涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

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. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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) 让渡资产使用权**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## **22. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **23. 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的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

融资租赁的主要会计处理：

### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25. 所得税

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法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。

## 26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

**(1) 主要会计政策变更说明**

本公司本年度无需要披露的会计政策变更事项。

**(2) 主要会计估计变更说明**

本公司本年度无需要披露的会计估计变更事项。

**27. 前期会计差错更正**

本公司本年度无需要披露的前期差错更正事项。

**三、税项****(一) 主要税种及税率：**

税种	计税依据	税率（税额）
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%
价格调节基金	每生产一吨	10 元
塌陷补偿金	每生产一吨	10 元
维简费	每生产一吨	8.5 元
安全生产费	每生产一吨	15 元
资源税	每销售一吨	3.6 元

**(二) 税收优惠及批文：**

(1) 2009 年 6 月，公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司被认定为高新技术企业，根据新《企业所得税法》规定，2011 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。

**四、企业合并及合并财务报表**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **1. 子公司情况**

### **(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
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	8,801.02		
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	1,957.01		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
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、热力生产及销售	32,080.35		75%	75%	是	3,626.87		
山东新能泰山西周矿业公司	有限公司	新泰市	煤炭开采企业	10,000.00	煤炭开采、批发经营	9,800.00		98%	98%	是	91.23		
山东华能莱芜热电有限公司	有限公司	莱芜市	电力企业	30,000.00	电力、热力生产及销售	24,000.00		80%	80%	是	-295.47		

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	87,200.50	—	—	74,634.63
其中：人民币	—	—	87,200.50	—	—	74,634.63
银行存款：	—	—	55,668,175.23	—	—	78,179,879.44
其中：人民币	—	—	55,668,175.23	—	—	78,179,879.44
其他货币资金：	—	—	30,335,092.06	—	—	3,500,000.00
其中：人民币	—	—	30,335,092.06	—	—	3,500,000.00
合 计	—	—	86,090,467.79	—	—	81,754,514.07

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	30,135,092.06	3,300,000.00
履约保证金	200,000.00	200,000.00
合 计	30,335,092.06	3,500,000.00

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,980,000.00	31,119,820.78
商业承兑汇票		
合 计	22,980,000.00	31,119,820.78

#### (2) 公司期末无已质押的应收票据

#### (3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

#### (4) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 淄博热力有限公司	2011-09-20	2012-03-19	1,500,000.00	
2. 邯鄲峰峰冀魁煤炭洗选有限公司	2011-08-12	2012-02-12	1,400,000.00	
3. 新泰市联泰物资有限公司	2011-12-09	2012-06-09	1,000,000.00	
4. 山东昆达生物科技有限公司	2011-11-25	2012-05-25	1,000,000.00	
5. 邯鄲市宏都物资有限公司	2011-11-25	2012-05-25	1,000,000.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄分析法)	436,129,829.75	100.00	23,047,124.78	5.28
组合小计	436,129,829.75	100.00	23,047,124.78	5.28
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	436,129,829.75	100.00	23,047,124.78	5.28

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄分析法)	334,082,818.41	100.00	22,105,990.27	6.62
组合小计	334,082,818.41	100.00	22,105,990.27	6.62
3. 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	6.62

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	401,542,885.10	92.07		303,822,854.09	90.95	
1 至 2 年	13,309,614.99	3.05	2,661,923.00	9,455,385.58	2.83	1,891,077.12
2 至 3 年	1,784,255.76	0.41	892,127.88	1,179,331.19	0.35	589,665.60
3 至 4 年	628,976.75	0.14	628,976.75	1,212,173.59	0.36	1,212,173.59
4 至 5 年	1,162,173.22	0.27	1,162,173.22	-	-	-
5 年以上	17,701,923.93	4.06	17,701,923.93	18,413,073.96	5.51	18,413,073.96
合 计	436,129,829.75	100.00	23,047,124.78	334,082,818.41	100.00	22,105,990.27

#### (2) 本报告期可收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
聊城热电厂	还款	账龄组合	20,384.20	20,384.20
山东鲁能物资集团有限公司 聊城供电物资分公司	还款	账龄组合	9,836.18	9,836.18
青岛鲁能电力设备公司	还款	账龄组合	607,969.10	607,969.10

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
威海热电厂	还款	账龄组合	30,000.00	30,000.00
泰安鲁邦电力实业集团公司	还款	账龄组合	4,000.00	4,000.00
合计	—	—	672,189.48	672,189.48

**(3) 本报告期无实际核销的应收账款****(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

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 162,188.00 元。

**(5) 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(%)
1.山东电力集团公司	非关联方	214,701,761.10	1 年以内	49.23
2.中国联合网络通信有限公司山东分公司	非关联方	22,167,805.29	1 年以内	5.08
3.中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	9,589,172.70	1 年以内	2.20
4. 莱芜市燃气热力有限责任公司	非关联方	6,158,525.00	1 年以内	1.41
5. 滨州北海新材料有限公司	非关联方	5,286,135.00	1 年以内	1.21
合计	—	257,903,399.09	—	59.13

**(6) 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	162,188.00	0.04
合计	—		

**4. 预付款项****(1) 预付款项按账龄列示如下**

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,340,047.40	98.42	12,711,230.81	97.52
1 至 2 年	33,470.00	0.29	161,553.44	1.24
2 至 3 年	148,353.44	1.29		
3 年以上			162,247.25	1.24
合计	11,521,870.84	100.00	13,035,031.50	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
------	--------	----	-------------	------	-------

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 深圳特发信息光纤有限公司	非关联方	2,099,400.00	18.22	2011 年度	正常信用期
2. 中国电子科技集团公司第八研究所	非关联方	1,794,500.00	15.57	2011 年度	正常信用期
3. 苏州飞迅机电有限公司	非关联方	990,000.00	8.59	2011 年度	正常信用期
4. 山东新煤机械装备股份有限公司	非关联方	910,240.00	7.90	2011 年度	正常信用期
5. 富通集团有限公司	非关联方	852,340.80	7.41	2011 年度	正常信用期
合 计	—	6,646,480.80	57.69	—	—

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 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	35.89	27,990,623.94	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (账龄分析法)	49,994,588.91	64.11	11,222,988.07	22.45
组合小计	49,994,588.91	64.11	11,222,988.07	22.45
3. 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	77,985,212.85	100.00	39,213,612.01	50.28

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 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	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (账龄分析法)	31,249,929.03	52.75	11,599,461.81	37.12
组合小计	31,249,929.03	52.75	11,599,461.81	37.12
3. 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	66.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	38,170,767.13	76.35		18,760,991.56	60.04	
1 至 2 年	682,684.29	1.37	136,536.86	347,851.51	1.11	69,570.31

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年	109,372.57	0.22	54,686.29	1,222,388.92	3.91	611,194.46
3至4年	1,117,715.92	2.24	1,117,715.92	1,036,274.11	3.32	1,036,274.11
4至5年	1,197,590.62	2.40	1,197,590.62	35,379.62	0.11	35,379.62
5年以上	8,716,458.38	17.42	8,716,458.38	9,847,043.31	31.51	9,847,043.31
合计	49,994,588.91	100.00	11,222,988.07	31,249,929.03	100.00	11,599,461.81

注：其他应收款 4 至 5 年 1,197,590.62 元中，包括子公司莱芜热电公司本期从预付账款中转入其他应收款 162,247.25 元，并全额计提坏账准备。

### (2) 本期收回或转回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
泰安阳光投资有限公司	还款	坏账政策	627,180.00	627,180.00
中国人寿保险公司新泰分公司	还款	坏账政策	502,944.00	502,944.00
职工备用金	还款	坏账政策	372,773.90	372,773.90
合计	—	—	1,502,897.90	1,502,897.90

### (3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

### (4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
泰安市地税局	27,990,623.94	预缴所得税
莱芜宏盛建设工程有限公司	10,535,176.33	往来款
合计	38,525,800.27	—

### (6) 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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	5 年以上	35.89
莱芜宏盛建设工程有限公司	非关联方	10,535,176.33	1 年以内	13.51
江阴市申港物资回收利用有限公司	非关联方	8,095,000.00	1 年以内	10.38
新泰市住房基金管理中心(维修基金)	非关联方	3,138,480.80	5 年以上	4.02
山东鲁能三公招标有限公司	非关联方	2,876,400.00	1 年以内	3.69
合计	—	52,635,681.07	—	67.49

### (7) 应收关联方账款情况

本公司本期无应收关联方账款

## 6. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,258,608.88		165,258,608.88	170,292,462.63		170,292,462.63
在产品	24,687,543.50		24,687,543.50	14,987,052.86		14,987,052.86
库存商品	127,748,333.43		127,748,333.43	97,651,275.91		97,651,275.91
周转材料	15,274.39		15,274.39	16,971.49		16,971.49
合计	317,709,760.20		317,709,760.20	282,947,762.89		282,947,762.89

### 7. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
山东康泰电缆有限公司	42,752,354.18	42,752,354.18
减：坏账准备	42,752,354.18	42,752,354.18
合计	0.00	0.00

### 8. 对合营投资和联营企业投资

#### 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东泰丰钢业有限公司	20.75	20.75	1,020,042,611.39	897,103,887.35	122,938,724.04	586,420,152.34	3,300,277.20

### 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资额	(投资成本)年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华能莱芜发电有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00	15.00%	15.00%				
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	成本法	151,062,244.66	151,062,244.66		151,062,244.66	11.01%	11.01%				
山东泰丰钢业有限公司	权益法	22,000,000.00	27,235,720.63	684,807.52	27,920,528.15	20.75%	20.75%				
合计	—	281,062,244.66	286,297,965.29	684,807.52	286,982,772.81	—	—	—			

### 10. 投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,517,809.81			3,517,809.81
房屋建筑物	3,517,809.81			3,517,809.81

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	847,229.57	116,273.40		963,502.97
房屋建筑物	847,229.57	116,273.40		963,502.97
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	2,670,580.24			2,554,306.84
房屋建筑物	2,670,580.24			2,554,306.84
土地使用权				

注：本期折旧和摊销额为 116,273.40 元。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	5,076,453,952.09	79,748,349.20		113,751,094.63	5,042,451,206.66
房屋及建筑物	1,534,992,240.99	30,858,533.70		35,242,073.96	1,530,608,700.73
机器设备	3,497,927,072.37	47,165,265.36		74,702,451.80	3,470,389,885.93
运输工具	24,341,299.63	299,145.30		866,866.15	23,773,578.78
办公设备及其他	19,193,339.10	1,425,404.84		2,939,702.72	17,679,041.22
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	859,994,860.17	244,204,033.85	244,204,033.85	1,470,762.55	1,102,728,131.47
房屋及建筑物	224,189,181.40	90,000,403.59	90,000,403.59		314,189,584.99
机器设备	613,845,896.05	152,986,520.40	152,986,520.40	666,698.35	766,165,718.10
运输设备	15,172,946.73	1,467,318.65	1,467,318.65	804,064.20	15,836,201.18
办公设备及其他	6,786,835.99	-250,208.79	-250,208.79		6,536,627.20
三、固定资产账面净值合计	4,216,459,091.92				3,939,723,075.19
房屋及建筑物	1,310,803,059.59				1,216,419,115.74
机器设备	2,884,081,176.32				2,704,224,167.83
运输设备	9,168,352.90				7,937,377.60
办公设备及其他	12,406,503.11				11,142,414.02
四、减值准备合计	20,943,973.31				20,943,973.31
房屋及建筑物	19,141,668.68				19,141,668.68
机器设备	1,802,304.63				1,802,304.63
运输工具					
办公设备及其他					

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、固定资产账面价值合计	4,195,515,118.61			3,918,779,101.88
房屋及建筑物	1,291,661,390.91			1,197,277,447.06
机器设备	2,882,278,871.69			2,702,421,863.20
运输工具	9,168,352.90			7,937,377.60
办公设备及其他	12,406,503.11			11,142,414.02

注 1: 本期折旧额为 244,204,033.85 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 41,664,685.40 元。

注 2: 固定资产/办公设备及其他本期计提折旧金额为负数, 是因为子公司莱芜热电公司本年底对暂估转固固定资产进行正式转固, 固定资产及累计折旧在各类别之间进行重分类调整形成。

## (2) 本期无暂时无闲置的固定资产

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莱州风电扩建工程	382,523,833.18		382,523,833.18	229,175,044.14		229,175,044.14
莱芜热电 2*30 万千瓦机组 基建工程	83,081,602.46		83,081,602.46	14,188,034.24		14,188,034.24
莱芜热电技改工程	16,179,203.06		16,179,203.06			
曲阜电缆局放耐压试验系 统				561,538.47		561,538.47
西周矿业 850 巷道工程	2,593,131.28		2,593,131.28			
合 计	484,377,769.98		484,377,769.98	243,924,616.85		243,924,616.85

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
莱州风电在建工程	483,048,000.00	229,175,044.14	153,348,789.04			382,523,833.18	79.19	79.19	1,775,774.42	1,707,428.44	6.09%	贷款、自筹
莱芜热电 2*30 万千瓦机组基建工程	84,141,789.00	14,188,034.24	68,893,568.22			83,081,602.46	98.74	98.74				自有资金
莱芜热电技改工程	38,570,843.00		36,348,894.45	20,169,691.39		16,179,203.06	94.24	94.24				自有资金
供热管线配套工程			20,841,902.07	20,841,902.07								自有资金
西周矿业 850 巷道工程			2,593,131.28			2,593,131.28						自有资金
局放耐压试验系统	1,000,000.00	561,538.47	91,553.47	653,091.94			65.31	100.00				自有资金
合计	606,760,632.00	243,924,616.85	282,117,838.53	41,664,685.40	-	484,377,769.98	—	—	1,775,774.42	1,707,428.44	—	—

**(3) 本公司在建工程未发生减值迹象**

**13. 无形资产****(1) 无形资产情况**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	161,995,793.60	5,318,723.11		167,314,516.71
土地使用权	148,338,827.83	5,106,379.80		153,445,207.63
商标权	6,000,000.00			6,000,000.00
采矿权	5,879,500.00			5,879,500.00
其他	1,777,465.77	212,343.31		1,989,809.08
二、累计摊销额合计	25,607,309.83	3,947,092.57		29,554,402.40
土地使用权	18,865,299.19	3,102,634.66		21,967,933.85
商标权	1,500,000.00	120,000.00		1,620,000.00
采矿权	4,017,658.33	587,950.00		4,605,608.33
其他	1,224,352.31	136,507.91		1,360,860.22
三、无形资产账面净值合计	136,388,483.77			137,760,114.31
土地使用权	129,473,528.64			131,477,273.78
商标权	4,500,000.00			4,380,000.00
采矿权	1,861,841.67			1,273,891.67
其他	553,113.46			628,948.86
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
采矿权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	136,388,483.77			137,760,114.31
土地使用权	129,473,528.64			131,477,273.78
商标权	4,500,000.00			4,380,000.00
采矿权	1,861,841.67			1,273,891.67
其他	553,113.46			628,948.86

注：本期摊销额为 3,947,092.57 元。

**(2) 开发项目支出情况**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
华能集团技术创新科技开发中心		940,000.00	940,000.00		
合 计		940,000.00	940,000.00		

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100.00%，

**14. 递延所得税资产、递延所得税负债****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	870,807.25	664,440.27
可抵扣亏损		3,374,350.47
其他应付款（代管费）	601,148.49	1,213,918.63
应付职工薪酬（辞退福利）	12,145,799.67	14,149,308.20
合 计	13,617,755.41	19,402,017.57

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	129,618,782.73	132,619,814.03
可抵扣亏损	670,492,811.94	514,826,334.67
合 计	800,111,594.67	647,446,148.70

注：由于本公司的母公司以及两个子公司莱芜热电公司和聊城热电公司未来获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，因此对其可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

**(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异**

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,483,229.00
其他应付款	2,404,593.96
应付职工薪酬	48,583,198.68
合 计	54,471,021.64

**15. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	104,448,430.20	564,660.77			105,013,090.97
二、固定资产减值准备	20,943,973.31				20,943,973.31
合 计	125,392,403.51	564,660.77			125,957,064.28

**16. 所有权受到限制的资产**

本公司本期无所有权受到限制的资产。

**17. 短期借款**

**(1) 短期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	1,110,000,000.00	565,000,000.00
合 计	1,137,000,000.00	600,000,000.00

注：抵押借款 700 万元，为山东鲁强电缆（集团）股份有限公司以所持有的房地产为子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司 700.00 万元借款提供抵押。

**18. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,978,634.09	3,300,000.00
商业承兑汇票		
合 计	59,978,634.09	3,300,000.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 59,978,634.09 元。

**19. 应付账款****(1) 应付账款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	161,011,801.22	93.54	213,083,766.12	90.29
1 至 2 年	2,714,072.99	1.58	14,463,282.34	6.13
2 至 3 年	1,076,976.64	0.63	605,431.05	0.26
3 年以上	7,327,935.86	4.25	7,846,494.96	3.32
合 计	172,130,786.71	100.00	235,998,974.47	100.00

**(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位****(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况**

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
泰安市腾达贸易市场	1,077,281.20	3 年以上	0.63
潍坊凯马特种胶带有限公司	832,000.00	3 年以上	0.48
合 计	1,909,281.20		1.11

**20. 预收款项****(1) 预收款项按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,878,826.79	98.95	36,457,270.36	99.21
1 至 2 年	300,923.00	0.62	147,511.14	0.40
2 至 3 年	64,535.52	0.13		
3 年以上	143,018.12	0.30	143,018.12	0.39
合 计	48,387,303.43	100.00	36,747,799.62	100.00

**(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方:****(3) 本报告期无账龄超过一年的大额预收款项情况****21. 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		137,981,930.25	137,981,930.25	
二、职工福利费		14,305,635.57	14,305,635.57	
三、社会保险费	2,325,366.30	36,999,362.05	35,596,510.07	3,728,218.28
其中：医疗保险费	454,204.00	10,508,872.40	10,524,268.94	438,807.46
基本养老保险费	1,871,162.30	19,688,289.97	18,270,041.45	3,289,410.82
年金缴费		3,446,562.95	3,446,562.95	
失业保险费		1,848,710.27	1,848,710.27	
工伤保险费		1,008,817.52	1,008,817.52	
生育保险费		498,108.94	498,108.94	
四、住房公积金	987,276.92	9,941,973.37	10,413,466.07	515,784.22
五、工会经费和职工教育经费	4,235,738.44	4,392,672.64	5,293,754.92	3,334,656.16
六、辞退福利及内退补偿	68,846,297.43	9,708,631.29	19,212,029.38	59,342,899.34
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿				
2.预计内退人员支出	68,846,297.43	9,708,631.29	19,212,029.38	59,342,899.34
七、其他		724,642.00	724,642.00	
合 计	76,394,679.09	214,054,847.17	223,527,968.26	66,921,558.00

注：工会经费和职工教育经费金额为 3,334,656.16 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 59,342,899.34 元。

**22. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-19,881,379.52	-22,374,474.02	
营业税	692,234.51	2,136,507.13	
资源税	65,913.91	105,736.25	
企业所得税	7,324,866.84	3,493,544.92	
城市维护建设税	134,628.45	153,658.04	
房产税	1,038,634.78	976,525.13	
土地使用税	2,063,926.63	1,852,635.70	
个人所得税	678,995.88	858,944.90	
教育费附加	364,892.91	373,048.46	
地方教育费附加	137,944.26	126,659.83	
价格调节基金	4,922,205.00	5,226,066.10	
其他	908,099.47	975,223.10	
合 计	-1,549,036.88	-6,095,924.46	

### 23. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,356,340.41	922,745.92
短期借款应付利息	4,198,399.30	4,853,847.04
其他	8,669,888.65	7,913,828.65
合 计	17,224,628.36	13,690,421.61

注：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。

### 24. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
山东鲁强电缆集团股份有限公司	5,163,893.43		
聊城市诚信社资产管理中心	13,939,357.50	13,939,357.50	资金紧张
合 计	19,103,250.93	13,939,357.50	

### 25. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	353,097,368.67	49.04	267,395,052.91	51.82
1 至 2 年	149,521,929.94	20.77	124,262,425.95	24.08

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	91,897,527.51	12.76	9,280,394.12	1.80
3 年以上	125,501,138.17	17.43	115,060,075.97	22.30
合 计	720,017,964.29	100.00	515,997,948.95	100.00

注：其他应付款三年以上金额包括子公司莱芜热电公司从应付账款转入的三年以上项目保证金等款项。

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

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况**

单位名称	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
山东聊建集团总公司	82,789,121.57	5 年以上	11.50
山东鲁强电缆（集团）股份有限公司	24,021,433.48	1-3 年	3.34
上海泰朋物资有限公司	26,735,269.16	1-3 年	3.71
上海锅炉厂有限公司	10,500,000.00	1-2 年	1.46
莱芜市加诚建筑防腐安装有限公司电力建安分公司	10,305,786.01	1-2 年	1.43
合 计	154,351,610.22		21.44

**(4) 金额较大的其他应付款说明**

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
山东聊建集团总公司	82,789,121.57	1#、3#、5#机组待付工程款
上海电气风电设备有限公司	56,193,750.00	质保金
上海泰朋物资有限公司	26,735,269.16	质保金
山东鲁强电缆（集团）股份有限公司	24,021,433.48	往来款
华能山东发电有限公司	20,588,784.60	往来款
合 计	210,328,358.81	—

**26. 一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下**

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	528,200,000.00	437,200,000.00
合 计	528,200,000.00	437,200,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

**a. 一年内到期的长期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
------	------	------

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	31,200,000.00	31,200,000.00
信用借款	497,000,000.00	406,000,000.00
合 计	528,200,000.00	437,200,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

**b. 金额前五名的一年内到期的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国华能财务有限责任公司	2009/12/1	2012/12/1	人民币	5.985		150,000,000.00
2. 中国华能财务有限责任公司	2009/10/22	2012/10/22	人民币	5.985		100,000,000.00
3. 华能山东发电有限公司	2009/9/14	2012/9/14	人民币	4.320		100,000,000.00
4. 华能山东发电有限公司	2010/3/16	2012/12/3	人民币	5.653		70,000,000.00
5. 华能山东发电有限公司	2009/4/27	2012/4/26	人民币	5.760		57,000,000.00
合计	—	—		—	—	477,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国华能财务有限责任公司	2009/5/31	2011/5/31	人民币	4.260		406,000,000.00
2. 工行莱州支行	2007/10/19	2019/10/18	人民币	5.346		31,200,000.00
合计	—	—		—	—	437,200,000.00

**c. 本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款。**

**27. 其他流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
一年内分摊的递延收益	750,308.32	750,308.33
合 计	750,308.32	750,308.33

**28. 长期借款**

**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款		
保证借款	218,600,000.00	249,800,000.00
信用借款	1,749,423,333.33	2,252,000,000.00
合 计	2,098,023,333.33	2,631,800,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 建行莱芜市分行	2008.11.28	2020.10.29	人民币	5.940		537,590,000.00
2. 农行泰安市分行	2008.2.26	2021.2.26	人民币	5.940		530,000,000.00
3. 中行莱芜市分行	2008.1.12	2019.1.11	人民币	5.940		270,000,000.00
4. 国家开发银行山东省分行	2008.11.28	2022.5.20	人民币	5.940		246,000,000.00
5. 工行莱芜经济开发区支行	2010.6.17	2014.6.13	人民币	5.490		165,833,333.33
合 计	—	—	人民币	—	—	1,749,423,333.33

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 农行泰安市分行	2008.2.26	2021.2.26	人民币	5.346		530,000,000.00
2. 建行莱芜市分行	2008.11.28	2020.10.29	人民币	5.346		530,000,000.00
3. 中行莱芜市分行	2008.1.12	2019.1.11	人民币	5.346		270,000,000.00
4. 国家开发银行山东省分行	2008.11.28	2022.5.20	人民币	5.346		270,000,000.00
5. 工行莱芜经济开发区支行	2010.6.17	2014.6.13	人民币	4.860		155,000,000.00
合 计	—	—	—	—	—	1,755,000,000.00

**29. 专项应付款**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
区域经济协调发展示范专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00		1,000,000.00

**30. 其他非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
递延收益--聊城脱硫项目补助款	4,000,000.00	4,250,000.00

项 目	期末余额	年初余额
递延收益--财政贴息款	3,311,600.00	3,518,575.00
递延收益--省级生态补偿资金	3,480,000.00	3,640,000.00
递延收益--供水管线迁移补偿	1,466,666.68	1,600,000.01
合 计	12,258,266.68	13,008,575.01

注：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 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，期末余额 4,000,000.00 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，期末余额 3,311,600.00 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，期末余额 3,480,000.00 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造补偿款，本期确认收益 133,333.33 元，期末余额 1,466,666.68 元。

### 31. 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				-13,219	-13,219	8,250	0.00
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	21,469	0.002				-13,219	-13,219	8,250	0.00
无限售条件股份									
人民币普通股	863,438,531	99.998				13,219	13,219	863,451,750	100.00
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				13,219	13,219	863,451,750	100.00
股份总额	863,460,000	100.00						863,460,000	100.00

**32. 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	248,337,852.27			248,337,852.27
其他资本公积	48,409,452.40			48,409,452.40
其中：其他	48,409,452.40			48,409,452.40
合 计	296,747,304.67			296,747,304.67

**33. 专项储备**

项目	期末数	期初数
安全生产费	29,794.02	35,950.83
维简费	99,457.81	59,854.54
合 计	129,251.83	95,805.37

**34. 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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

**35. 未分配利润****(1) 未分配利润明细如下**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-413,354,372.18	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	-413,354,372.18	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-176,934,342.36	—
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		
期末未分配利润	-590,288,714.54	

**36. 营业收入和营业成本**

**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,722,041,020.90	2,628,535,037.15
其他业务收入	93,080,954.48	127,556,470.61
营业收入合计	2,815,121,975.38	2,756,091,507.76

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,665,656,279.85	2,502,613,595.06
其他业务成本	61,507,482.09	52,222,346.81
营业成本合计	2,727,163,761.94	2,554,835,941.87

**(3) 主营业务按行业分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力业务	1,803,423,985.53	1,849,499,191.97	1,893,896,563.81	1,884,742,534.62
电缆业务	691,474,165.92	630,766,712.31	557,907,125.07	491,904,679.07
煤炭业务	141,903,842.07	85,715,676.51	139,186,567.40	81,447,772.84
热力业务	85,239,027.38	99,674,699.06	37,544,780.87	44,518,608.53
合 计	2,722,041,020.90	2,665,656,279.85	2,628,535,037.15	2,502,613,595.06

注:为加快电费回收,公司所屬子公司莱芜热电、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。

**(4) 主营业务按产品分项列示如下**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力	1,803,423,985.53	1,849,499,191.97	1,893,896,563.81	1,884,742,534.62
电缆	691,474,165.92	630,766,712.31	557,907,125.07	491,904,679.07
煤炭	141,903,842.07	85,715,676.51	139,186,567.40	81,447,772.84
热力	85,239,027.38	99,674,699.06	37,544,780.87	44,518,608.53
合 计	2,722,041,020.90	2,665,656,279.85	2,628,535,037.15	2,502,613,595.06

**(5) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
山东省内	2,527,076,982.23	2,492,930,331.60	2,449,274,395.10	2,348,092,028.22
山东省外	194,964,038.67	172,725,948.25	179,260,642.05	154,521,566.84

合 计	2,722,041,020.90	2,665,656,279.85	2,628,535,037.15	2,502,613,595.06
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 山东电力集团公司	1,923,023,699.18	68.31
2. 中国联合网络通信有限公司山东分公司	106,152,072.66	3.77
3. 莱芜市燃气热力有限责任公司	24,106,154.84	0.86
4. 山东昆达生物科技有限公司	17,956,958.60	0.64
5. 中国电信集团公司山东省电信分公司	16,504,798.09	0.58
合 计	2,087,743,683.37	74.16

**37. 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%	983,017.21	3,312,038.03
城市维护建设税	7%	5,583,709.82	3,109,705.89
教育费附加	3%	2,465,473.55	1,374,259.09
地方教育费附加	2%	1,506,527.72	453,918.60
资源税	3.6 元/吨	756,297.94	844,720.24
其他（地方水利建设基金）	1%	367,357.24	
合 计		11,662,383.48	9,094,617.85

注 1：营业税本期较上期大幅下降，主要是子公司聊城热电公司和分公司莱芜电厂上期存在替代电量收入缴纳营业税，本期未发生替代电量收入。

注 2：城建税及教育费附加大幅增加，主要是因为子公司莱芜热电公司本期应交增值税大幅增加形成。

**38. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	684,807.52	6,629,713.12
合 计	684,807.52	6,629,713.12

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东泰丰钢业有限公司	684,807.52	-1,792,266.33	泰丰钢业净损益变动
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		8,421,989.45	上期持股比例变动，上期末已按成本法核算
鲁能信息网络有限公司		-10.00	

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合 计	684,807.52	6,629,713.12	

### (3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制

## 39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	564,660.77	-6,883,387.75
合 计	564,660.77	-6,883,387.75

## 40. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,644.20	44,644.20	174,204.11	174,204.11
其中：固定资产处置利得	44,644.20	44,644.20	174,204.11	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	62,471,408.34	62,471,408.34	99,223,374.03	99,223,374.03
其他	11,423,483.10	11,423,483.10	971,243.68	971,243.68
合 计	73,939,535.64	73,939,535.64	100,368,821.82	100,368,821.82

### (2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省级生态补偿	160,000.00	160,000.00	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
脱硫项目补贴	250,000.00	250,000.00	山东省财政厅下发鲁财建指【2008】151号文
供水管线迁移补贴	133,333.34	133,333.33	
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	51,750,000.00	91,130,000.00	莱财建指[2010]15号及莱财建指[2010]126号文、聊财建指[2011]65号
供热补贴款	9,821,100.00	5,131,200.00	莱财预指[2011]14号、[2010]8号、聊财预指[2011]223号
技术改造专项资金	150,000.00	150,000.00	曲阜市财政局下发曲财建【2010】3号文

项目	本期发生额	上期发生额	说明
CDM 补偿款		2,061,865.70	中国清洁发展机制基金会拨款
合 计	62,471,408.34	99,223,374.03	

#### 41. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,171.53	28,171.53	19,045.65	19,045.65
其中：固定资产处置损失	28,171.53	28,171.53	19,045.65	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	36,000.00	36,000.00	260,000.00	260,000.00
其他	125,590.51	125,590.51	1,630,797.71	1,630,797.71
合 计	189,762.04	189,762.04	1,909,843.36	1,909,843.36

#### 42. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,652,491.22	8,072,152.40
递延所得税调整	5,784,262.16	6,878,449.79
合 计	16,436,753.38	14,950,602.19

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-176,934,342.36	-8,689,475.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-230,289,353.66	-104,650,951.44
期初股份总数	S0	863,460,000.00	863,460,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		

报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	863,460,000.00	863,460,000.00
基本每股收益(I)		-0.2049	-0.0101
基本每股收益(II)		-0.2667	-0.1212
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		863,460,000.00	863,460,000.00
稀释每股收益(I)		-0.2049	-0.0101
稀释每股收益(II)		-0.2667	-0.1212

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

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

### (2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 44. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		1,207,159.17
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
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		1,207,159.17

#### 45. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,164,492.18	1,471,078.77
政府补助	61,721,100.00	98,473,065.70
其他资金往来	226,788,859.31	569,081,196.85
CDM 收入	8,955,601.65	2,061,865.70
罚款收入	462,892.10	306,840.00
合 计	300,092,945.24	671,394,047.02

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售业务经费	6,718,457.69	7,040,352.86
业务招待费	6,578,490.58	5,547,111.50
运输费	6,039,727.33	6,737,645.82

项 目	本期金额	上期金额
离退休人员费用	5,923,053.73	6,710,113.90
办公费	5,032,193.97	4,897,133.55
排污费	4,963,378.53	8,509,242.27
差旅费	4,628,724.81	3,719,230.33
销售服务费	4,564,281.93	5,875,219.89
保险费	2,196,425.65	3,938,125.65
会议费	2,182,772.14	2,039,997.30
交通费	2,163,185.72	2,260,419.69
租赁费	1,499,532.00	2,101,362.00
聘请中介机构费	1,368,952.10	1,643,578.98
铁路维护费	1,230,000.00	1,230,000.00
物业管理费	1,223,091.18	2,580,097.20
试验检验费	930,200.00	535,297.44
义务兵优待金	800,000.00	500,000.00
修理费	638,454.99	2,624,654.93
水电费	503,388.28	502,925.53
修理费	407,213.50	433,895.35
河道维护费	365,000.00	650,000.00
研究与开发费	284,820.00	297,450.00
广告费	278,360.00	439,620.00
董事会费	258,225.56	328,712.00
银行手续费	1,305,004.94	457,873.97
其他费用	5,132,053.73	8,449,242.27
其他业务资金往来	215,434,096.81	516,487,705.62
合 计	282,649,085.17	596,537,008.05

#### 46. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-209,059,269.21	-32,482,787.55
加：资产减值准备	564,660.77	-6,883,387.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,320,307.25	243,516,358.15
无形资产摊销	3,947,092.57	3,878,685.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,472.67	-147,508.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-7,650.00

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	214,015,035.66	184,697,263.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-684,807.52	-6,629,713.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,784,262.16	6,878,449.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,761,997.31	-60,473,519.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,944,601.87	-27,907,816.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,248,500.59	-143,252,239.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	276,301,914.16	161,186,135.18
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	82,352,711.01	75,032,956.40
减：现金的期初余额	75,032,956.40	76,739,199.53
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	7,319,754.61	-1,706,243.13

**（2）现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	<b>82,352,711.01</b>	<b>75,032,956.40</b>
其中：库存现金	87,200.50	74,634.63
可随时用于支付的银行存款	52,130,418.45	74,658,321.77
可随时用于支付的其他货币资金	30,135,092.06	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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>82,352,711.01</b>	<b>75,032,956.40</b>

注：期末受限资金 3,737,756.78 元，主要是子公司西周矿业本期存放在泰安商业银行的煤炭生产风险抵押金 3,537,756.78 元，子公司曲阜电缆履约保函保证金 200,000.00 元。

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司本年度无需要披露的资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华能泰山电力有限公司	母公司	有限责任	泰安	王文宗	电力企业	45,656.78	18.54	18.54	中国华能集团公司	706132275

### 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
曲阜电缆公司	控股	有限责任	曲阜	张进	工业	10,000.00	51.00	51.00	169524870
聊城热电公司	控股	有限责任	聊城	王文宗	电力	42,773.79	75.00	75.00	167860766
西周矿业公司	控股	有限责任	新泰	朱致进	煤炭	10,000.00	98.00	98.00	760964451
莱芜热电公司	控股	有限责任	莱芜	张奇	电力	30,000.00	80.00	80.00	758275382
莱州风电公司	控股	有限责任	莱州	王春光	电力	9,000.00	80.00	80.00	793946110

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

#### 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
山东泰丰钢业有限公司	有限公司	新泰	吴元峰	工业企业	20.75	20.75	参股公司	78346447-6

### 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安热工研究院有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	437201534
永诚财产保险股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	710932822
华能集团技术创新中心	受同一母公司及最终控制方控制	710935660
华能聊城热电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	743384762
华能嘉祥发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	165959535

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东日照发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	614072180
华能济宁运河发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制	706092680
山东鲁能物资集团有限公司	公司第二大股东	437201534

## 5. 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	煤炭采购	市场价格	473,819,951.49	31.46
华能聊城热电有限公司	材料及备品备件采购	市场价格	10,547,086.80	1.46
合计			528,083,757.50	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	煤炭采购	市场价格	496,737,572.98	31.78
华能聊城热电有限公司	备品备件采购	市场价格	2,632,972.98	0.17
合计			524,418,662.57	

### (2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	备品备件销售	市场价格	56,765.60	100.00
山东鲁能物资集团有限公司	电缆销售	市场价格	319,232.99	0.05
合计			375,998.59	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	备品备件销售	市场价格	3,135,764.66	100.00
山东鲁能物资集团有限公司	电缆销售	市场价格	7,016,145.33	1.26
合计			10,151,909.99	

### (3) 关联保证情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华能泰山电力有限公司	鲁能泰山曲阜电力电缆有限公司	20,000,000.00	2011-6-2	2012-1-2	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	49,960,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否
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	199,840,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否

#### (4) 替代发电

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	替代发电	协议价格		
华能嘉祥发电有限公司	替代发电	协议价格		
山东日照发电有限公司	替代发电	协议价格		
华能济宁运河发电有限公司	替代发电	协议价格		
合计				

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
华能聊城热电有限公司	替代发电	协议价格	20,717,517.93	31.27
华能嘉祥发电有限公司	替代发电	协议价格	4,990,390.50	7.53
山东日照发电有限公司	替代发电	协议价格	8,517,602.52	12.85
华能济宁运河发电有限公司	替代发电	协议价格	32,040,887.12	48.35
合计			66,266,398.07	100.00

#### (5) 其他关联交易

##### 1) 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 351,570.94 元。

##### 2) 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 3,255,984.58 元。

##### 3) 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 940,000.00 元。

##### 4) 关联方存款

截止 2011 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 46,244,658.15 元，本年存款利息收入为 1,137,775.89 元。

#### 5) 关联方借款

截止 2011 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 18,660,824.73 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 682,000,000.00 元，本年借款利息支出为 38,107,962.62 元。

### 6. 关联方应收应付款项

#### I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东鲁能物资集团有限公司	162,188.00		2,608,870.91	

#### II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	华能聊城热电有限公司	41,226,071.43	
其他应付款	华能山东发电有限公司	20,588,784.60	11,527,475.12
其他应付款	华能山东发电有限公司牟平风电分公司	16,500,000.00	
其他应付款	西安热工研究院有限公司	637,000.00	769,000.00
其他应付款	华能集团技术创新中心		660,000.00

### 八、股份支付

本公司本年度无需要披露的股份支付事项。

### 九、或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 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 19,984.00 万元，占报告期末母公司净资产的 16.48%。

#### 3. 其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

### 十、承诺事项

本公司本年无需披露的重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

### 十二、其他重要事项

本公司本年度无应披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表重要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	17,294,198.06	100.00	17,294,198.06	100.00
组合小计	17,294,198.06	100.00	17,294,198.06	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,294,198.06	100.00	17,294,198.06	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54	100.00
组合小计	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54	100.00
3. 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

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	17,294,198.06	100.00	17,294,198.06	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54
合 计	17,294,198.06	100.00	17,294,198.06	17,966,387.54	100.00	17,966,387.54

**(2) 本报告期可收回或转回的应收账款情况**

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
聊城热电厂	还款	账龄组合	20,384.20	20,384.20
山东鲁能物资集团有限公司 聊城供电物资分公司	还款	账龄组合	9,836.18	9,836.18
青岛鲁能电力设备公司	还款	账龄组合	607,969.10	607,969.10
威海热电厂	还款	账龄组合	30,000.00	30,000.00
泰安鲁邦电力实业集团公司	还款	账龄组合	4,000.00	4,000.00
合 计	—	—	672,189.48	672,189.48

**(3) 本报告期无实际核销的应收账款****(4) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况****(5) 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 (%)
北京供电工程公司	非关联方	1,934,109.39	5 年以上	11.18
北京供电局物资供应处	非关联方	1,073,251.00	5 年以上	6.21
北京京供丰缆电器设备有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	5.78
青岛鲁能电力设备公司	非关联方	929,117.10	5 年以上	5.37
莱钢泰达车库有限公司	非关联方	892,795.22	5 年以上	5.16
合 计	—	5,829,272.71	—	33.71

**(6) 本报告期无应收关联方账款情况****2. 其他应收款****(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 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	60.47	27,990,623.94	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	18,299,413.90	39.53	9,715,685.32	53.09
组合小计				
3. 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	46,290,037.84	100.00	37,706,309.26	81.46

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 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	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	177,800,194.98	86.40	10,717,410.41	6.03
组合小计				
3. 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	18.81

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,474,128.58	46.31		166,959,376.21	93.90	
1 至 2 年	137,000.00	0.75	27,400.00		-	
2 至 3 年		-		246,816.73	0.14	123,408.37
3 至 4 年	246,816.73	1.35	246,816.73	1,002,490.13	0.56	1,002,490.13
4 至 5 年	1,002,490.13	5.48	1,002,490.13		-	
5 年以上	8,438,978.46	46.11	8,438,978.46	9,591,511.91	5.40	9,591,511.91
合 计	18,299,413.90	100.00	9,715,685.32	177,800,194.98	100.00	10,717,410.41

**(2) 本期收回或转回的其他应收款情况**

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
泰安阳光投资有限公司	还款	坏账政策	627,180.00	627,180.00
职工备用金	还款	坏账政策	372,773.90	372,773.90
合 计	—	—	999,953.90	999,953.90

**(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况**

**(4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位**

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
泰安市地税局	27,990,623.94	预缴所得税
江阴市申港物资回收利用有限公司	8,095,000.00	关停机组处置款
合计	36,085,623.94	—

**(6) 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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泰安市地税局	非关联方	27,990,623.94	5年以上	60.47
江阴市申港物资回收利用有限公司	非关联方	8,095,000.00	1年以内	17.49
新泰市住房基金管理中心(维修基金)	非关联方	3,138,480.80	5年以上	6.78
泰安市海关(应收出口退税)	非关联方	1,376,965.45	5年以上	2.97
泰安分厂销售科	非关联方	786,467.51	5年以上	1.70
合计	—	41,387,537.70	—	89.41

**(7) 本报告期无应收关联方账款****3. 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资额	(投资成本)年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东华能聊城热电有限公司	成本法	320,803,462.20	320,803,462.20		320,803,462.20	75.00%	75.00%				
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	成本法	50,529,000.00	50,529,000.00		50,529,000.00	51.00%	51.00%				5,374,664.60
山东新能泰山西周矿业有限公司	成本法	98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00	98.00%	98.00%				
山东华能莱芜热电有限公司	成本法	240,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	240,000,000.00	80.00%	80.00%				
山东华能莱州风力发电有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	80.00%	80.00%				4,936,000.00
华能莱芜发电有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00	15.00%	15.00%				
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	成本法	151,062,244.66	151,062,244.66		151,062,244.66	11.01%	11.01%				
山东泰丰钢铁有限公司	权益法	22,000,000.00	27,235,720.63	684,807.52	27,920,528.15	20.75%	20.75%				
合计	—	1,062,394,706.86	987,630,427.49	80,684,807.52	1,068,315,235.01	—	—	—			10,310,664.60

**4. 营业收入和营业成本**

**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	247,419.00	32,305,982.12
营业收入合计	247,419.00	32,305,982.12

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本		
其他业务成本	129,842.19	116,273.40
营业成本合计	129,842.19	116,273.40

**5. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,310,664.60	4,993,586.05
权益法核算的长期股权投资收益	684,807.52	6,629,713.12
其他（委托贷款投资收益）	27,682,310.11	12,812,808.68
合 计	38,677,782.23	24,436,107.85

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东华能莱州风力发电有限公司	4,936,000.00		上期未分红
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	5,374,664.60	4,993,586.05	按持股比例分红
合 计	10,310,664.60	4,993,586.05	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东泰丰钢业有限公司	684,807.52	-1,792,266.33	泰丰钢业本年盈利
鲁能信息网络有限公司		-10.00	上年度已转让相关股权
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		8,421,989.45	持股比例下降，本年按成本法核算
合 计	684,807.52	6,629,723.12	

**(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制**

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-26,211,328.17	97,630,229.56
加：资产减值准备	-1,673,914.57	-7,640,386.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,341,676.46	7,277,691.90
无形资产摊销	109,818.73	107,722.44
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,828.47	-62,422.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-7,650.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	27,349,067.30	19,357,506.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-38,677,782.23	-24,436,107.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	116,921,045.44	8,478,759.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	68,246,803.91	-75,645,560.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,403,558.40	25,059,782.14
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	22,834,717.54	40,148,586.02
减：现金的期初余额	40,148,586.02	28,815,401.62
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	-17,313,868.48	11,333,184.40

**十四、补充资料****1. 当期非经常性损益明细表**

(1) 根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,472.67	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	62,471,408.34	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,261,892.59	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-18,238,316.95	
23. 所得税影响额	-2,156,445.35	
合 计	53,355,011.30	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-22.08	-0.2049	-0.2049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.73	-0.2667	-0.2667

**(2) 上年度**

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-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

**3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

**(1) 资产负债表**

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
短期借款	1,137,000,000.00	600,000,000.00	537,000,000.00		注 1
长期借款	2,098,023,333.33	2,631,800,000.00	-533,776,666.67		注 2

注 1: 补充生产经营流动资金, 增加短期借款。

注 2: 长期借款到期偿还。

## 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

二〇一二年四月十八日