



山东新能泰山发电股份有限公司

SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.

# 2016 年半年度财务报告

二〇一六年八月十八日

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 251,244,148.71 | 163,416,472.89 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 31,425,831.83  | 46,738,783.17  |
| 应收账款                   | 502,711,866.99 | 503,457,165.62 |
| 预付款项                   | 21,623,066.38  | 12,002,430.64  |
| 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                  | 28,047,781.73  | 23,505,012.00  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 143,502,706.17 | 234,735,634.97 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 426,616.67       | 60,700.00        |
| 流动资产合计                 | 978,982,018.48   | 983,916,199.29   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 352,812,244.66   | 352,812,244.66   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 24,655,542.33    | 25,843,943.91    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 3,589,561,456.66 | 3,734,482,507.03 |
| 在建工程                   | 154,738,609.85   | 92,170,450.55    |
| 工程物资                   | 359,070.60       |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 181,159,636.30   | 183,854,883.97   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 1,902,409.86     | 1,963,777.92     |
| 递延所得税资产                | 6,972,816.60     | 7,515,196.48     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 4,312,161,786.86 | 4,398,643,004.52 |
| 资产总计                   | 5,291,143,805.34 | 5,382,559,203.81 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,140,000,000.00 | 1,145,000,000.00 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 131,300,000.00   | 114,150,000.00   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 303,035,573.17   | 318,408,719.61   |
| 预收款项        | 28,043,429.77    | 66,595,340.08    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 38,064,390.78    | 36,333,706.01    |
| 应交税费        | 24,802,633.49    | 15,338,084.45    |
| 应付利息        | 7,157,840.06     | 7,661,699.28     |
| 应付股利        | 11,269,357.50    | 11,269,357.50    |
| 其他应付款       | 286,903,545.72   | 230,319,688.58   |
| 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     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 171,221,945.22   | 167,343,708.74   |
| 其他流动负债      | 727,916.68       | 1,455,833.33     |
| 流动负债合计      | 2,142,526,632.39 | 2,113,876,137.58 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 1,579,924,000.00 | 1,699,748,000.00 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 290,112,819.77   | 286,611,478.76   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       | 520,000.00       | 520,000.00       |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 19,448,333.34    | 19,448,333.34    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,890,005,153.11 | 2,006,327,812.10 |
| 负债合计        | 4,032,531,785.50 | 4,120,203,949.68 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 863,460,000.00   | 863,460,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 296,026,329.82   | 296,026,329.82   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 3,600,258.73     | 2,374,009.92     |
| 盈余公积          | 142,926,856.94   | 142,926,856.94   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -380,165,577.94  | -362,241,857.49  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 925,847,867.55   | 942,545,339.19   |
| 少数股东权益        | 332,764,152.29   | 319,809,914.94   |
| 所有者权益合计       | 1,258,612,019.84 | 1,262,355,254.13 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,291,143,805.34 | 5,382,559,203.81 |

法定代表人：吴永钢

主管会计工作负责人：王拥军

会计机构负责人：刘太勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 流动资产：                  |               |                |
| 货币资金                   | 19,837,088.57 | 29,861,995.36  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |
| 衍生金融资产                 |               |                |
| 应收票据                   | 2,040,000.00  | 17,251,817.25  |
| 应收账款                   |               |                |
| 预付款项                   |               |                |
| 应收利息                   | 364,298.62    | 406,388.89     |
| 应收股利                   | 145,949.68    | 145,949.68     |
| 其他应收款                  | 1,206,053.85  | 40,398,003.21  |
| 存货                     |               |                |
| 划分为持有待售的资产             |               |                |
| 一年内到期的非流动资产            |               | 20,000,000.00  |
| 其他流动资产                 | 30,000,000.00 |                |
| 流动资产合计                 | 53,593,390.72 | 108,064,154.39 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 352,812,244.66   | 352,812,244.66   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 997,988,004.53   | 999,176,406.11   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 29,501,375.94    | 30,608,343.69    |
| 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                   | 209,971.27       | 226,476.47       |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 250,000,000.00   | 250,000,000.00   |
| 非流动资产合计                | 1,630,511,596.40 | 1,632,823,470.93 |
| 资产总计                   | 1,684,104,987.12 | 1,740,887,625.32 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 280,000,000.00   | 310,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 2,527,568.23     | 2,527,568.23     |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 7,525,775.41     | 7,436,694.76     |
| 应交税费                   | 1,236,855.34     | 1,232,319.35     |
| 应付利息                   | 745,027.75       | 894,628.45       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 4,843,015.77     | 5,694,552.19     |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 296,878,242.50   | 327,785,762.98   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 350,000,000.00   | 350,000,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 350,000,000.00   | 350,000,000.00   |
| 负债合计        | 646,878,242.50   | 677,785,762.98   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 863,460,000.00   | 863,460,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 296,323,879.82   | 296,323,879.82   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 142,926,856.94   | 142,926,856.94   |
| 未分配利润       | -265,483,992.14  | -239,608,874.42  |
| 所有者权益合计     | 1,037,226,744.62 | 1,063,101,862.34 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,684,104,987.12 | 1,740,887,625.32 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 1,143,766,913.69 | 1,489,842,444.49 |
| 其中：营业收入               | 1,143,766,913.69 | 1,489,842,444.49 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,127,075,790.64 | 1,378,118,010.25 |
| 其中：营业成本               | 984,426,961.67   | 1,190,924,111.35 |
| 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               | 8,911,673.25     | 13,192,466.72    |
| 销售费用                  | 13,664,999.97    | 20,400,291.90    |
| 管理费用                  | 48,052,289.86    | 51,492,483.96    |
| 财务费用                  | 75,045,001.89    | 101,501,966.64   |
| 资产减值损失                | -3,025,136.00    | 606,689.68       |
| 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）       | -1,188,401.58    | -1,377,866.72    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,188,401.58    | -1,377,866.72    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 15,502,721.47    | 110,346,567.52   |
| 加：营业外收入               | 7,421,688.73     | 1,316,266.32     |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 13,933.70        | 144,433.89       |
| 其中：非流动资产处置损失          | 8,663.28         |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 22,910,476.50    | 111,518,399.95   |
| 减：所得税费用               | 27,904,985.09    | 17,822,518.24    |

|                                     |                |               |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                   | -4,994,508.59  | 93,695,881.71 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -17,923,720.45 | 62,610,969.81 |
| 少数股东损益                              | 12,929,211.86  | 31,084,911.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |                |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6. 其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |                |               |
| 七、综合收益总额                            | -4,994,508.59  | 93,695,881.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -17,923,720.45 | 62,610,969.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | 12,929,211.86  | 31,084,911.90 |
| 八、每股收益：                             |                |               |
| （一）基本每股收益                           | -0.0208        | 0.0725        |
| （二）稀释每股收益                           | -0.0208        | 0.0725        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴永刚

主管会计工作负责人：王拥军

会计机构负责人：刘太勇

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                             | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业成本                             | 0.00           | 0.00           |
| 营业税金及附加                            |                | -492.05        |
| 销售费用                               |                |                |
| 管理费用                               | 16,687,958.45  | 20,143,731.20  |
| 财务费用                               | 14,591,198.55  | 24,865,214.30  |
| 资产减值损失                             |                |                |
| 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）                    | 5,348,719.28   | 13,822,438.88  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -1,188,401.58  | -1,377,866.72  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | -25,930,437.72 | -31,186,014.57 |
| 加：营业外收入                            | 55,320.00      | 66,666.66      |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |                |
| 减：营业外支出                            |                |                |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -25,875,117.72 | -31,119,347.91 |
| 减：所得税费用                            |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -25,875,117.72 | -31,119,347.91 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位                      |                |                |

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额            |                |                |
| 6. 其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                 | -25,875,117.72 | -31,119,347.91 |
| 七、每股收益：                  |                |                |
| （一）基本每股收益                | -0.0300        | -0.0360        |
| （二）稀释每股收益                | -0.0300        | -0.0360        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 1,275,248,625.20 | 1,607,458,639.47 |
| 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                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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                      | 3,431,304.30     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 63,410,991.34    | 58,855,116.01    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,342,090,920.84 | 1,666,313,755.48 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 704,010,107.91   | 958,380,682.43   |
| 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           | 121,561,283.97   | 132,032,512.64   |
| 支付的各项税费                   | 114,101,341.13   | 101,634,318.26   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 76,141,077.81    | 83,284,770.47    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,015,813,810.82 | 1,275,332,283.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 326,277,110.02   | 390,981,471.68   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 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 |                  |                  |
| 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                |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 52,055,697.47    | 40,863,746.88    |
| 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                | 52,055,697.47    | 40,863,746.88    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -52,055,697.47   | -40,863,746.88   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,090,000,000.00 | 1,070,000,000.00 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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          | 1,090,000,000.00 | 1,070,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,209,824,000.00 | 1,310,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 71,163,668.01    | 101,125,955.96   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,809,982.78     | 262,622.81       |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,283,797,650.79 | 1,411,988,578.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -193,797,650.79  | -341,988,578.77  |
| 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      | 80,423,761.76    | 8,129,146.03     |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 139,221,368.02   | 108,237,120.60   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 219,645,129.78   | 116,366,266.63   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |               |                |
| 收到的税费返还         |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 17,625,209.61 | 33,394,462.28  |
| 经营活动现金流入小计      | 17,625,209.61 | 33,394,462.28  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,558,251.78 | 10,048,404.97  |
| 支付的各项税费         | 504,649.38    | 2,284,119.51   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 8,772,945.83  | 42,625,403.56  |
| 经营活动现金流出小计      | 19,835,846.99 | 54,957,928.04  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -2,210,637.38 | -21,563,465.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |               |                |
| 收回投资收到的现金       | 40,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 6,579,211.13  | 29,352,680.58  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 40,348,025.71  |                |
| 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                | 86,927,236.84  | 429,352,680.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                | 366,800.00     |
| 投资支付的现金                   | 50,000,000.00  | 400,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 50,000,000.00  | 400,366,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 36,927,236.84  | 28,985,880.58  |
| 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 | 400,000,000.00 |
| 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 | 400,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 310,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 14,741,506.25  | 24,836,466.37  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                | 55,611.12      |
| 筹资活动现金流出小计                | 324,741,506.25 | 404,892,077.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -44,741,506.25 | -4,892,077.49  |
| 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            | -10,024,906.79 | 2,530,337.33   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 29,861,995.36  | 2,804,559.05   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 19,837,088.57  | 5,334,896.38   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 863,460,000.00 |        |    |  | 296,026,329.82 |       |        | 2,374,009.92 | 142,926,856.94 |        | -362,241,857.49 | 319,809,914.94 | 1,262,355,254.13 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 863,460,000.00 |        |    |  | 296,026,329.82 |       |        | 2,374,009.92 | 142,926,856.94 |        | -362,241,857.49 | 319,809,914.94 | 1,262,355,254.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        | 1,226,248.81 |                |        | -17,923,720.45  | 12,954,237.35  | -3,743,234.29    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        | -17,923,720.45  | 12,929,211.86  | -4,994,508.59    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |

|                  |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
|------------------|------------|------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 4. 其他            |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 4. 其他            |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| （五）专项储备          |            |      |  |  |                |  |  | 1,226,248.81  |                |  |                 | 25,025.49      | 1,251,274.30     |
| 1. 本期提取          |            |      |  |  |                |  |  | 2,360,229.55  |                |  |                 | 48,167.95      | 2,408,397.50     |
| 2. 本期使用          |            |      |  |  |                |  |  | -1,133,980.74 |                |  |                 | -23,142.46     | -1,157,123.20    |
| （六）其他            |            |      |  |  |                |  |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 863,460.00 | 0.00 |  |  | 296,026,329.82 |  |  | 3,600,258.73  | 142,926,856.94 |  | -380,165,577.94 | 332,764,152.29 | 1,258,612,019.84 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期          |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
|----------|-------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益 |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                 |                | 少数股东权益           |
|          | 股本          | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                | 所有者权益合计          |
|          |             | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 863,460.00  |        |     |    | 296,026,329.82 |       |        | 1,302,082.12 | 142,926,856.94 |        | -442,965,990.25 | 264,803,366.89 | 1,125,552,645.52 |
| 加：会计政策变更 |             |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正   |             |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |
| 同一控      |             |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                 |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 制下企业合并                |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 863,460,000.00 |  |  |  | 296,026,329.82 |  |  | 1,302,082.12 | 142,926,856.94 |  | -442,965,990.25 | 264,803,366.89 | 1,125,552,645.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  | 1,071,927.80 |                |  | 80,724,132.76   | 55,006,548.05  | 136,802,608.61   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  | 80,724,132.76   | 54,984,671.97  | 135,708,804.73   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |              |                |  |                 |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |  | 1,071,       |                |  |                 | 21,876         | 1,093,           |

|          |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                 |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                |  | 927.80        |                |  |                 | .08            | 803.88           |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  | 5,494,704.67  |                |  |                 | 112,136.83     | 5,606,841.50     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  | -4,422,776.87 |                |  |                 | -90,260.75     | -4,513,037.62    |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 863,460,000.00 |  |  |  | 296,026,329.82 |  | 2,374,009.92  | 142,926,856.94 |  | -362,241,857.49 | 319,809,914.94 | 1,262,355,254.13 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 863,460,000.00 |        |     |    | 296,323,879.82 |       |        |      | 142,926,856.94 | -239,608,874.42 | 1,063,101,862.34 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 863,460,000.00 |        |     |    | 296,323,879.82 |       |        |      | 142,926,856.94 | -239,608,874.42 | 1,063,101,862.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -25,875,117.72  | -25,875,117.72   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -25,875,117.72  | -25,875,117.72   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |

|                           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
|---------------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------------|----------------------|
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额 |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 4. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| (三) 利润分配                  |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配       |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| (四) 所有者权益<br>内部结转         |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 4. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| (五) 专项储备                  |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 本期提取                   |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 本期使用                   |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| (六) 其他                    |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 四、本期期末余额                  | 863,460<br>,000.00 |  |  |  | 296,323,<br>879.82 |  |  |  | 142,926,<br>856.94 | -265,4<br>83,992<br>.14 | 1,037,22<br>6,744.62 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 863,460,000.00 |        |     |    | 296,323,879.82 |       |        |      | 142,926,856.94 | -175,062,645.10 | 1,127,648,091.66 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |

|                               |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
|-------------------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------------|----------------------|
| 前期差<br>错更正                    |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 其他                            |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 二、本年期初余额                      | 863,460<br>,000.00 |  |  |  | 296,323,<br>879.82 |  |  |  | 142,926,<br>856.94 | -175,0<br>62,645<br>.10 | 1,127,64<br>8,091.66 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以<br>“－”号填列） |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    | -64,54<br>6,229.<br>32  | -64,546,<br>229.32   |
| （一）综合收益总<br>额                 |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    | -64,54<br>6,229.<br>32  | -64,546,<br>229.32   |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1．股东投入的普<br>通股                |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2．其他权益工具<br>持有者投入资本           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3．股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 4．其他                          |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| （三）利润分配                       |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1．提取盈余公积                      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2．对所有者（或<br>股东）的分配            |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3．其他                          |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1．资本公积转增<br>资本（或股本）           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2．盈余公积转增<br>资本（或股本）           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3．盈余公积弥补<br>亏损                |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 4．其他                          |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| （五）专项储备                       |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1．本期提取                        |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                    |                         |                      |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额 | 863,460,000.00 |  |  |  | 296,323,879.82 |  |  |  | 142,926,856.94 | -239,608,874.42 | 1,063,101,862.34 |

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地：泰安市普照寺路5号；组织形式：股份有限公司；总部地址：泰安市。

(二) 所处行业：发电类企业；主要经营范围：以自有资金对电力、热力项目的投资、管理，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、型材的生产、销售、安装（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告由公司董事会批准，批准日期为2016年8月18日

(四) 本年度合并财务报表范围：山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称本公司）分公司主要包括泰安鲁能泰山电缆厂，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。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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、持续经营

由于电煤价格持续走低，公司火电行业子公司连续三年持续盈利，公司未来一年可持续经营。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、2016年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，

从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 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。

### 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其他综合收益下列示。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。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观

上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                           |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。                                |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续12个月出现下跌。                                               |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 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。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。         |

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                   |
|----------------------|---------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 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的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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） | 0.00%    | 0.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |
| 3—4 年        | 100.00%  | 100.00%   |
| 4—5 年        | 100.00%  | 100.00%   |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## 12、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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。

### 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采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，

投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

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。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。

## 16、固定资产

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

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率         |
|---------|-------|-------|-----|--------------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20-40 | 3-5 | 2.375 - 4.85 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-20  | 3-5 | 4.75 - 19.40 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 6-12  | 3-5 | 7.92 - 16.17 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-10  | 3-5 | 9.50 - 32.33 |

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

## 18、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，是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。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。

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；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；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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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方法分别为：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；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为：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；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险

费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

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。本公司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。

## 24、收入

1、风电收入确认原则：公司风电电价由三部分组成，包括：基础电价、接网工程补贴电价、省发电价格补贴。公司每月末根据风电管理部提供的上网电量，并与烟台供电公司核对后，开具基础电价和接网工程补贴电价两部分发票并确认收入。省发电价格补贴电费待省物价局下文拨款后，根据烟台供电公司通知，核对结算期间上网电量，开具发票确认收入。

2、火电收入确认原则：（1）电费收入：上网电量包括两部分：基础电量和直供电量。每月末公司根据营销部与国网山东省电力公司地方供电公司共同确认的上网基础电量及直供电量，分别按基础电价（即标杆电价）及直供电价计算确认收入。污泥掺烧电价补贴待省物价局下文拨款后，根据地方供电公司通知，及时确认收入。（2）供热收入：供热收入分为居民供热收入和非居民供热收入，每月末公司根据供热部与各供热用户共同确认的供热量，按照聊城市物价局（聊价工字[2011]88号）核准的居民供热价格（48.20元/吉焦）、莱芜市物价局核准价格（37.37元/吉焦）计算确认收入和非居民供热价格（56.60元/吉焦）分别计算确认收入。

3、煤炭收入确认：公司根据市场行情以及具体煤质状况定价，预收购货方煤款，实际发货后收入确认存在两种情形：（1）当商品过磅出厂后，商品所有权的风险全部转移给购货方时确认收入；（2）根据

合同要求，以购货方入厂验收为准确认收入，中间运输环节的正常路耗由公司承担，其它损失由运输公司承担。

4、电缆收入确认：（1）根据合同要求，公司将电缆送达指定地点后，客户验收合格，并在发货单回执联上签字确认后，与商品所有权有关的主要风险和报酬已转移给购货方，公司及时确认收入。（2）客户直接在公司提货，并未提出特别要求，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入。

## 25、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率      |
|---------|---------|---------|
| 增值税     | 应纳税销售收入 | 17%、13% |
| 营业税     | 应纳税营业额  | 5%      |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额  | 7%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15% |
| 教育费附加   | 应交流转税额  | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额  | 2%      |
| 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     | 煤炭销售收入  | 4%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 15%   |

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 60,822.38      | 96,687.38      |
| 银行存款   | 223,181,512.78 | 142,707,543.82 |
| 其他货币资金 | 28,001,813.55  | 20,612,241.69  |
| 合计     | 251,244,148.71 | 163,416,472.89 |

其他说明

注：其他货币资金中27,995,623.35为履约保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 31,325,831.83 | 36,435,721.35 |
| 商业承兑票据 | 100,000.00    | 10,303,061.82 |
| 合计     | 31,425,831.83 | 46,738,783.17 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 10,897,876.80 |
| 合计     |          | 10,897,876.80 |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 527,489,627.54 | 100.00% | 24,777,760.55 | 4.70% | 502,711,866.99 | 531,186,364.90 | 100.00% | 27,729,199.28 | 5.22% | 503,457,165.62 |
| 合计                   | 527,489,627.54 | 100.00% | 24,777,760.55 | 4.70% | 502,711,866.99 | 531,186,364.90 | 100.00% | 27,729,199.28 | 5.22% | 503,457,165.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 485,808,957.85 |               |         |
| 1 至 2 年 | 19,091,067.74  | 3,818,213.55  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,260,109.89   | 1,630,054.94  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 19,329,492.06  | 19,329,492.06 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 771,089.84     | 771,089.84    | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 1,383,667.63   | 1,383,667.63  | 100.00% |
| 5 年以上   | 17,174,734.59  | 17,174,734.59 | 100.00% |
| 合计      | 527,489,627.54 | 24,777,760.55 |         |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,951,438.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

|    |      |    |
|----|------|----|
| 合计 | 0.00 | -- |
|----|------|----|

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额           | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|----------------|----------------|----------------|--------|
| 国网山东省电力公司      | 178,382,337.04 | 33.82          |        |
| 国网河南省电力公司      | 22,540,489.36  | 4.27           |        |
| 国网湖北省电力公司物资公司  | 12,490,063.97  | 2.37           |        |
| 国网河北省电力公司物资分公司 | 11,874,329.19  | 2.25           |        |
| 国网冀北电力有限公司     | 10,359,985.47  | 1.96           |        |
| 合 计            | 235,647,205.03 | 44.67          |        |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 21,427,485.98 | 99.10% | 11,905,850.64 | 99.20% |
| 1 至 2 年 | 99,000.40     | 0.46%  |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        | 96,580.00     | 0.80%  |
| 3 年以上   | 96,580.00     | 0.44%  |               |        |
| 合计      | 21,623,066.38 | --     | 12,002,430.64 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债权单位         | 债务单位       | 期末余额       | 账龄   | 未结算原因     |
|--------------|------------|------------|------|-----------|
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 山东众立律师事务所  | 99,000.40  | 1-2年 | 未结算律师费    |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 淮南睿扬机械有限公司 | 96,580.00  | 3年以上 | 尾货未到，尚未结算 |
| 合 计          |            | 195,580.40 |      |           |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称         | 期末余额          | 占预付账款总额的比例 (%) |
|--------------|---------------|----------------|
| 阳谷明鑫铜业有限公司   | 14,999,703.20 | 53.48          |
| 无锡江南电缆有限公司   | 1,420,000.00  | 5.06           |
| 聿进贸易（上海）有限公司 | 1,234,444.80  | 4.40           |
| 江苏亨通光纤科技有限公司 | 732,072.00    | 2.61           |
| 中天科技光纤有限公司   | 637,132.80    | 2.27           |
| 合 计          | 19,023,352.80 | 67.82          |

其他说明：

无

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 29,104,623.94 | 39.62%  | 29,104,623.94 | 100.00% | 0.00          | 29,104,623.94 | 42.18%  | 29,104,623.94 | 100.00% | 0.00          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,362,639.86 | 60.38%  | 16,314,858.13 | 36.78%  | 28,047,781.73 | 39,893,567.40 | 57.82%  | 16,388,555.40 | 41.08%  | 23,505,012.00 |
| 合计                    | 73,467,263.80 | 100.00% | 45,419,482.07 | 61.82%  | 28,047,781.73 | 68,998,191.34 | 100.00% | 45,493,179.34 | 65.93%  | 23,505,012.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额          |               |         |       |
|--------------|---------------|---------------|---------|-------|
|              | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由  |
| 泰安市地税局       | 27,990,623.94 | 27,990,623.94 | 100.00% | 无法收回  |
| 淄博佳利信息咨询有限公司 | 1,114,000.00  | 1,114,000.00  | 100.00% | 法院执行款 |
| 合计           | 29,104,623.94 | 29,104,623.94 | --      | --    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 20,789,111.56 |              |        |
| 1 至 2 年 | 8,870,732.87  | 1,774,146.57 | 20.00% |

|         |               |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 2 至 3 年 | 324,167.75    | 162,083.88    | 50.00%  |
| 3 年以上   | 14,378,627.68 | 14,378,627.68 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 254,839.16    | 254,839.16    | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 3,004,341.76  | 3,004,341.76  | 100.00% |
| 5 年以上   | 11,119,446.76 | 11,119,446.76 | 100.00% |
| 合计      | 44,362,639.86 | 16,314,858.13 |         |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-73,697.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计   | 0.00    | --   |

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 预缴的企业所得税 | 27,990,623.94 | 27,990,623.94 |
| 保证金      | 11,689,473.07 | 11,531,668.57 |
| 处置报废资产收入 | 8,095,000.00  | 8,095,000.00  |
| 往来款      | 12,137,557.38 | 6,016,719.15  |
| 借款       | 3,896,462.48  | 3,883,479.51  |
| 维修基金     | 3,138,480.80  | 3,138,480.80  |
| 未收回的退税   | 1,376,965.45  | 2,750,623.34  |
| 工程款      | 4,276,566.70  | 2,665,603.25  |
| 法院执行款    |               | 1,114,000.00  |
| 项目前期费用   | 726,133.98    | 726,133.98    |
| 职工保险     |               | 481,325.97    |
| 备用金      |               | 308,501.25    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 代缴社保    |               | 123,677.45    |
| 押金      |               | 90,688.00     |
| 待抵扣进项税额 |               | 77,927.80     |
| 电费      |               | 3,738.33      |
| 加油款     | 80,000.00     |               |
| 供热配套费   |               |               |
| 矿山救护费   | 60,000.00     |               |
| 合计      | 73,467,263.80 | 68,998,191.34 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质     | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-----------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 泰安市地税局          | 预缴的企业所得税  | 27,990,623.94 | 5 年以上 | 38.10%           | 27,990,623.94 |
| 江阴市申港物资回收利用有限公司 | 废旧物资处置    | 8,095,000.00  | 1-2 年 | 11.02%           | 1,619,300.00  |
| 新泰市住房基金管理中心     | 维修基金      | 3,138,480.80  | 5 年以上 | 4.27%            | 3,138,480.80  |
| 国网物资有限公司        | 保证金       | 2,155,583.00  | 1 年以内 | 2.93%            |               |
| 泰安市财政局          | 地理环境治理保证金 | 1,256,180.00  | 5 年以上 | 1.71%            | 1,256,180.00  |
| 合计              | --        | 42,635,867.74 | --    | 58.03%           | 34,004,584.74 |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 24,095,225.11  |      | 24,095,225.11  | 108,976,464.61 |      | 108,976,464.61 |
| 在产品  | 9,420,843.99   |      | 9,420,843.99   | 3,744,709.37   |      | 3,744,709.37   |
| 库存商品 | 109,986,637.07 |      | 109,986,637.07 | 122,014,460.99 |      | 122,014,460.99 |
| 合计   | 143,502,706.17 |      | 143,502,706.17 | 234,735,634.97 |      | 234,735,634.97 |

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售权益工具： | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 |
| 按成本计量的    | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 |
| 合计        | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 | 352,812,244.66 |      | 352,812,244.66 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位            | 账面余额           |      |      |                | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                  | 期初             | 本期增加 | 本期减少 | 期末             | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 华能莱芜发电有限公司       | 201,750,000.00 |      |      | 201,750,000.00 |      |      |      |    | 15.00%     |        |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 151,062,244.66 |      |      | 151,062,244.66 |      |      |      |    | 11.01%     |        |
| 合计               | 352,812,244.66 |      |      | 352,812,244.66 |      |      |      |    | —          |        |

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额          | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                    |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业             |               |        |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业             |               |        |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 山东泰丰<br>钢业有限<br>公司 | 25,843,943.91 |        |      | -1,188,401.58       |              |            |                     |            |    | 24,655,542.33 |              |
| 小计                 | 25,843,943.91 |        |      | -1,188,401.58       |              |            |                     |            |    | 24,655,542.33 |              |

|    |               |  |  |               |  |  |  |  |  |               |  |
|----|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
|    | 43.91         |  |  | 01.58         |  |  |  |  |  | 42.33         |  |
| 合计 | 25,843,943.91 |  |  | -1,188,401.58 |  |  |  |  |  | 24,655,542.33 |  |

其他说明

无

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 办公设备及其他       | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,680,711,126.17 | 4,186,611,401.47 | 24,109,626.52 | 33,656,596.70 | 5,925,088,750.86 |
| 2. 本期增加金额  | 1,772,610.31     | 86,627.93        |               |               | 1,859,238.24     |
| (1) 购置     |                  |                  |               |               |                  |
| (2) 在建工程转入 |                  |                  |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 4,142,744.79     |                  | 363,988.65    |               | 4,506,733.44     |
| (1) 处置或报废  |                  |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 1,678,340,991.69 | 4,186,698,029.40 | 23,745,637.87 | 33,656,596.70 | 5,922,441,255.66 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 540,833,794.16   | 1,596,111,386.24 | 15,409,303.02 | 17,307,787.10 | 2,169,662,270.52 |
| 2. 本期增加金额  | 27,040,654.82    | 117,029,971.91   | 702,636.91    | 893,218.43    | 145,666,482.07   |
| (1) 计提     | 27,040,654.82    | 117,029,971.91   | 702,636.91    | 893,218.43    | 145,666,482.07   |
| 3. 本期减少金额  | 3,268,301.53     |                  | 124,625.37    | 893,218.43    | 3,392,926.90     |
| (1) 处置或报废  |                  |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 564,606,147.45   | 1,713,141,358.15 | 15,987,314.56 | 18,201,005.53 | 2,311,935,825.69 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |               |                  |

|           |                  |                  |              |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 1. 期初余额   | 19,141,668.68    | 1,802,304.63     |              |               | 20,943,973.31    |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |              |               |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |              |               |                  |
|           |                  |                  |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |              |               |                  |
| (1) 处置或报废 |                  |                  |              |               |                  |
|           |                  |                  |              |               |                  |
| 4. 期末余额   | 19,141,668.68    | 1,802,304.63     |              |               | 20,943,973.31    |
| 四、账面价值    |                  |                  |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,094,593,175.56 | 2,471,754,366.62 | 7,758,323.31 | 15,455,591.17 | 3,589,561,456.66 |
| 2. 期初账面价值 | 1,120,735,663.33 | 2,588,697,710.60 | 8,700,323.50 | 16,348,809.60 | 3,734,482,507.03 |

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                   | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|----------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 莱芜热电更改工程             | 146,712,025.58 |      | 146,712,025.58 | 85,496,139.85 |      | 85,496,139.85 |
| 聊城热电#5、6炉烟囱防腐工程      | 5,769,486.79   |      | 5,769,486.79   | 5,467,600.00  |      | 5,467,600.00  |
| 莱州风电风机能量管理平台平滑控制通讯改造 | 331,282.05     |      | 331,282.05     | 331,282.05    |      | 331,282.05    |
| 莱州风电 10 台塔筒更换免爬器     | 307,692.31     |      | 307,692.31     | 307,692.31    |      | 307,692.31    |
| 莱州风电 4 台风机机舱监控系统及助爬器 | 213,675.22     |      | 213,675.22     | 213,675.22    |      | 213,675.22    |
| 莱州风电直流系统改造           | 156,324.79     |      | 156,324.79     | 156,324.79    |      | 156,324.79    |
| 聊城热电 ERP 安全管理深化应用    | 212,264.16     |      | 212,264.16     | 141,509.44    |      | 141,509.44    |
| 聊城热电古城片区集中供热一期       | 28,301.89      |      | 28,301.89      | 28,301.89     |      | 28,301.89     |

|                      |                |  |                |               |  |               |
|----------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 工程                   |                |  |                |               |  |               |
| 曲阜电缆<br>11250KVA 变压器 |                |  |                | 27,925.00     |  | 27,925.00     |
| 聊城热电脱硫废水回收           | 69,795.02      |  | 69,795.02      |               |  |               |
| 聊城热电供热高温水管网部分改造      | 474,832.87     |  | 474,832.87     |               |  |               |
| 聊城热电超低排放改造           | 6,070.00       |  | 6,070.00       |               |  |               |
| 聊城热电防误闭锁装置改造         | 272,393.16     |  | 272,393.16     |               |  |               |
| 曲阜电缆燃气锅炉改造改造         | 184,466.01     |  | 184,466.01     |               |  |               |
| 曲阜电缆光缆车间改造           |                |  |                |               |  |               |
| 曲阜电缆绞线车间改造           |                |  |                |               |  |               |
| 曲阜电缆锅炉房改造            |                |  |                |               |  |               |
| 合计                   | 154,738,609.85 |  | 154,738,609.85 | 92,170,450.55 |  | 92,170,450.55 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称            | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 莱芜热电更改工程        | 324,585,200.00 | 85,496,139.85 | 61,215,885.73 |            |          | 146,712,025.58 | 78.52%      | 78.52% |           |              |          | 其他   |
| 聊城热电#5、6炉烟囱防腐工程 | 7,000,000.00   | 5,467,600.00  | 301,886.79    |            |          | 5,769,486.79   | 82.42%      | 82.42% |           |              |          | 其他   |
| 莱州风电风机          | 480,000.00     | 331,282.05    |               |            |          | 331,282.05     | 69.02%      | 69.02% |           |              |          | 其他   |

|                      |              |            |            |           |  |            |         |         |  |  |  |    |
|----------------------|--------------|------------|------------|-----------|--|------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 能量管理平台平滑控制通讯改造       |              |            |            |           |  |            |         |         |  |  |  |    |
| 莱州风电 10 台塔筒更换免爬器     | 480,000.00   | 307,692.31 |            |           |  | 307,692.31 | 64.10%  | 64.10%  |  |  |  | 其他 |
| 莱州风电 4 台风机机舱监控系统及助爬器 | 763,582.85   | 213,675.22 |            |           |  | 213,675.22 | 100.00% | 90.00   |  |  |  | 其他 |
| 莱州风电直流系统改造           | 480,000.00   | 156,324.79 |            |           |  | 156,324.79 | 32.57%  | 10.00   |  |  |  | 其他 |
| 聊城热电 ERP 安全管理深化应用    | 250,000.00   | 141,509.44 | 70,754.72  |           |  | 212,264.16 | 84.91%  | 84.91%  |  |  |  | 其他 |
| 聊城热电古城片区集中供热一期工程     | 4,880,000.00 | 28,301.89  |            |           |  | 28,301.89  | 0.58%   | 10.00   |  |  |  | 其他 |
| 曲阜电缆 11250KVA 变压器    | 27,925.00    | 27,925.00  |            | 27,925.00 |  |            | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 聊城热电脱硫废水回收           | 140,000.00   |            | 69,795.02  |           |  | 69,795.02  | 49.85%  | 49.85%  |  |  |  | 其他 |
| 聊城热电供热               | 7,900,000.00 |            | 474,832.87 |           |  | 474,832.87 | 60.11%  | 60.11%  |  |  |  | 其他 |

|              |                |               |               |              |  |                |        |         |  |  |  |    |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--|----------------|--------|---------|--|--|--|----|
| 高温水管网部分改造    |                |               |               |              |  |                |        |         |  |  |  |    |
| 聊城热电超低排放改造   | 101,230,000.00 |               | 6,070.00      |              |  | 6,070.00       | 0.01%  | 0.01%   |  |  |  | 其他 |
| 聊城热电防误闭锁装置改造 | 280,000.00     |               | 272,393.16    |              |  | 272,393.16     | 97.28% | 97.28%  |  |  |  | 其他 |
| 曲阜电缆燃气锅炉改造   | 950,000.00     |               | 184,466.01    |              |  | 184,466.01     | 19.42% | 19.42%  |  |  |  | 其他 |
| 曲阜电缆光缆车间改造   | 900,000.00     |               | 877,951.62    | 877,951.62   |  |                | 97.55% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 曲阜电缆绞线车间改造   | 650,000.00     |               | 640,414.54    | 640,414.54   |  |                | 98.53% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 曲阜电缆锅炉房改造    | 180,000.00     |               | 156,244.15    | 156,244.15   |  |                | 86.80% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 合计           | 451,176,707.85 | 92,170,450.55 | 64,270,694.61 | 1,702,535.31 |  | 154,738,609.85 | --     | --      |  |  |  | -- |

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 商标权          | 采矿权          | 其他            | 合计             |
|----------|----------------|-----|-------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |     |       |              |              |               |                |
| 1.期初余额   | 210,346,529.22 |     |       | 6,000,000.00 | 5,879,500.00 | 10,574,410.91 | 232,800,440.13 |
| 2.本期增加金额 |                |     |       |              |              | 2,830.19      | 2,830.19       |
| (1) 购置   |                |     |       |              |              |               |                |

|            |                |  |  |              |              |               |                |
|------------|----------------|--|--|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 内部研发   |                |  |  |              |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |  |  |              |              |               |                |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |              |               |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |              |               |                |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 4.期末余额     | 210,346,529.22 |  |  | 6,000,000.00 | 5,879,500.00 | 10,577,241.10 | 232,803,270.32 |
| 二、累计摊销     |                |  |  |              |              |               |                |
| 1.期初余额     | 37,345,224.99  |  |  | 2,100,000.00 | 5,879,500.00 | 3,620,831.17  | 48,945,556.16  |
| 2.本期增加金额   | 2,181,980.76   |  |  | 60,000.00    |              | 456,097.10    | 2,698,077.86   |
| (1) 计提     | 2,181,980.76   |  |  | 60,000.00    |              | 456,097.10    | 2,698,077.86   |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |              |               |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |              |               |                |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 4.期末余额     | 39,527,205.75  |  |  | 2,160,000.00 | 5,879,500.00 | 4,076,928.27  | 51,643,634.02  |
| 三、减值准备     |                |  |  |              |              |               |                |
| 1.期初余额     |                |  |  |              |              |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |  |  |              |              |               |                |
| (1) 计提     |                |  |  |              |              |               |                |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |              |               |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |              |               |                |
|            |                |  |  |              |              |               |                |
| 4.期末余额     |                |  |  |              |              |               |                |
| 四、账面价值     |                |  |  |              |              |               |                |
| 1.期末账面价值   | 170,819,323.47 |  |  | 3,840,000.00 |              | 6,500,312.83  | 181,159,636.30 |
| 2.期初账面价值   | 173,001,304.23 |  |  | 3,900,000.00 |              | 6,953,579.74  | 183,854,883.97 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

|                  |              |  |           |  |              |
|------------------|--------------|--|-----------|--|--------------|
| 莱州风电扩建工程<br>土地租金 | 1,963,777.92 |  | 61,368.06 |  | 1,902,409.86 |
| 合计               | 1,963,777.92 |  | 61,368.06 |  | 1,902,409.86 |

其他说明

无

**13、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位： 元

| 项目           | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|              | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备       | 14,750,792.71 | 1,868,926.19 | 14,750,792.71 | 1,868,926.19 |
| 应付职工薪酬（辞退福利） | 20,415,561.64 | 5,103,890.41 | 22,585,081.18 | 5,646,270.29 |
| 合计           | 35,166,354.35 | 6,972,816.60 | 37,335,873.89 | 7,515,196.48 |

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位： 元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 6,972,816.60          |                      | 7,515,196.48          |

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位： 元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 110,711,014.88 | 110,711,014.88 |
| 可抵扣亏损    | 331,130,924.26 | 331,130,924.26 |
| 合计       | 441,841,939.14 | 441,841,939.14 |

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位： 元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2016 | 24,756,376.21 | 24,756,376.21 |    |
| 2017 | 9,950,958.48  | 9,950,958.48  |    |

|      |                |                |    |
|------|----------------|----------------|----|
| 2018 | 76,571,810.00  | 76,571,810.00  |    |
| 2019 | 108,539,888.81 | 108,539,888.81 |    |
| 2020 | 111,311,890.76 | 111,311,890.76 |    |
| 合计   | 331,130,924.26 | 331,130,924.26 | -- |

其他说明：

无

#### 14、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,140,000,000.00 | 1,145,000,000.00 |
| 合计   | 1,140,000,000.00 | 1,145,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

#### 15、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 131,300,000.00 | 114,150,000.00 |
| 合计     | 131,300,000.00 | 114,150,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

#### 16、应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 214,274,559.37 | 306,806,860.30 |
| 1 年以上        | 88,761,013.80  | 11,601,859.31  |
| 合计           | 303,035,573.17 | 318,408,719.61 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 同方环境股份有限公司      | 26,794,828.00 | 工程未完工     |
| 山东山大华特环保工程有限公司  | 6,160,424.00  | 付款手续未完成   |
| 福建龙净环保股份有限公司    | 5,560,000.00  | 工程未完工     |
| 聊城市环保局          | 5,529,159.00  | 未支付的排污费   |
| 哈尔滨锅炉厂预制器有限责任公司 | 2,876,000.00  | 工程未完工     |
| 合计              | 46,920,411.00 | --        |

其他说明：

无

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 23,112,778.78 | 65,267,748.31 |
| 1 年以上        | 4,930,650.99  | 1,327,591.77  |
| 合计           | 28,043,429.77 | 66,595,340.08 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 南昌电力物资供应公司    | 1,048,900.00 | 货款未结算     |
| 潍坊信通电线电缆有限公司  | 792,399.18   | 货款未结算     |
| 陕西天安送变电工程有限公司 | 741,019.70   | 货款未结算     |
| 中电（莱州）新能源有限公司 | 421,587.00   | 货款未结算     |
| 南昌电力物资供应公司    | 166,603.00   | 货款未结算     |
| 合计            | 3,170,508.88 | --        |

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,205,523.34 | 101,913,003.78 | 100,234,127.49 | 8,884,399.63 |

|                |               |                |                |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 15,469,974.90  | 15,469,974.90  |               |
| 三、辞退福利         | 29,128,182.67 | 11,419,701.34  | 11,367,892.86  | 29,179,991.15 |
| 合计             | 36,333,706.01 | 128,802,680.02 | 127,071,995.25 | 38,064,390.78 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |              | 80,536,873.56  | 80,536,873.56  |              |
| 2、职工福利费       |              | 4,725,279.57   | 4,725,279.57   |              |
| 3、社会保险费       | 2,929.10     | 8,502,998.71   | 8,282,042.51   | 223,885.30   |
| 其中：医疗保险费      | 2,929.10     | 7,435,511.13   | 7,214,554.93   | 223,885.30   |
| 工伤保险费         |              | 792,545.95     | 792,545.95     |              |
| 生育保险费         |              | 274,941.63     | 274,941.63     |              |
| 4、住房公积金       |              | 5,879,290.63   | 5,879,290.63   |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,202,594.24 | 2,268,561.31   | 810,641.22     | 8,660,514.33 |
| 合计            | 7,205,523.34 | 101,913,003.78 | 100,234,127.49 | 8,884,399.63 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 12,158,520.49 | 12,158,520.49 |      |
| 2、失业保险费  |      | 753,664.93    | 753,664.93    |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 2,557,789.48  | 2,557,789.48  |      |
| 合计       |      | 15,469,974.90 | 15,469,974.90 |      |

其他说明：

无

## 19、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额           |
|-----|--------------|----------------|
| 增值税 | 3,600,007.20 | -10,183,132.02 |
| 营业税 | 837,613.53   | 1,245,041.60   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 4,942,303.36  | 6,995,821.71  |
| 个人所得税   | 1,394,384.91  | 2,162,767.19  |
| 城市维护建设税 | 405,308.15    | 237,323.40    |
| 房产税     | 1,016,863.26  | 1,037,137.86  |
| 土地使用税   | 1,880,030.68  | 2,470,093.04  |
| 教育费附加   | 480,898.48    | 572,698.37    |
| 价格调节基金  | 8,820,187.80  | 8,820,187.80  |
| 其他税费    | 1,425,036.12  | 1,980,145.50  |
| 合计      | 24,802,633.49 | 15,338,084.45 |

其他说明：

无

## 20、应付利息

单位： 元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,171,724.73 | 2,682,385.47 |
| 短期借款应付利息        | 1,260,767.21 | 1,535,683.25 |
| 长期应付款应计利息       | 3,725,348.12 | 3,443,630.56 |
| 合计              | 7,157,840.06 | 7,661,699.28 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| 合计   | 0.00 | --   |

其他说明：

无

## 21、应付股利

单位： 元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 11,269,357.50 | 11,269,357.50 |
| 合计    | 11,269,357.50 | 11,269,357.50 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

资金紧张

## 22、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质保金     | 58,842,741.85  | 134,814,964.32 |
| 工程款     | 94,079,676.27  | 22,084,123.93  |
| 往来款     | 96,052,954.59  | 18,630,845.10  |
| 材料款     | 85,250.00      | 16,357,521.52  |
| 地面塌陷补偿费 | 10,423,848.99  | 10,994,149.96  |
| 财政借款    | 9,379,700.00   | 9,379,700.00   |
| 住房维修基金  | 4,341,871.28   | 4,266,720.61   |
| 工资      | 2,917,145.66   | 2,985,103.30   |
| 矿产资源补偿费 | 2,584,793.39   | 2,674,593.39   |
| 保证金     | 5,550,250.00   | 2,472,937.00   |
| 未交公积金   | 340,564.31     | 354,208.61     |
| 其他      | 2,304,749.38   | 5,304,820.84   |
| 合计      | 286,903,545.72 | 230,319,688.58 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 华锐风电科技(集团)股份有限公司 | 76,755,125.00  | 质保金未到期    |
| 上海电气风电设备有限公司     | 25,939,000.00  | 质保金未到期    |
| 上海电气集团股份有限公司     | 15,423,700.00  | 质保金未到期    |
| 曲阜市财政局           | 9,379,700.00   | 借款未偿还     |
| 地面塌陷补偿费          | 8,828,698.02   | 计提余额      |
| 合计               | 136,326,223.02 | --        |

其他说明

无

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 136,010,000.00 | 131,010,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 35,211,945.22  | 36,333,708.74  |
| 合计          | 171,221,945.22 | 167,343,708.74 |

其他说明：

无

## 24、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额         |
|------------|------------|--------------|
| 一年内分摊的递延收益 | 727,916.68 | 1,455,833.33 |
| 合计         | 727,916.68 | 1,455,833.33 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| 合计   | -- | --   | --   |      | 0.00 |      |         |       |      |  | 0.00 |

其他说明：

无

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 78,200,000.00    | 98,800,000.00    |
| 信用借款 | 1,501,724,000.00 | 1,600,948,000.00 |
| 合计   | 1,579,924,000.00 | 1,699,748,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 融资租赁最低付款额 | 321,837,512.83 | 310,868,264.63 |
| 未确认融资费用   | -31,724,693.06 | -24,256,785.87 |
| 合计        | 290,112,819.77 | 286,611,478.76 |

其他说明：

无

## 27、专项应付款

单位： 元

| 项目                   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因            |
|----------------------|------------|------|------|------------|-----------------|
| 济宁市发展和改革委员会拨付工程试验经费  | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 | 专门用于工程试验试验的款项   |
| 济宁市科学技术局拨付科技合作项目专项资金 | 80,000.00  |      |      | 80,000.00  | 专门用于科技合作项目的款项   |
| 济宁市知识产权局拨付培育经费       | 40,000.00  |      |      | 40,000.00  | 专门用于培训经费的款项     |
| 2014 年工业发展专项资金       | 300,000.00 |      |      | 300,000.00 | 专门用于企业创新能力建设的款项 |
| 合计                   | 520,000.00 |      |      | 520,000.00 | --              |

其他说明：

无

## 28、递延收益

单位： 元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------|---------------|------|
| 政府补助 | 19,448,333.34 |      |      | 19,448,333.34 |      |
| 合计   | 19,448,333.34 |      |      | 19,448,333.34 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

| 负债项目         | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 莱芜超低排放改造项目补助 | 8,112,500.00 |          |             |      | 8,112,500.00 | 与资产相关       |
| 莱芜脱销技改补助     | 3,875,000.00 |          |             |      | 3,875,000.00 | 与资产相关       |

|            |               |  |  |  |               |       |
|------------|---------------|--|--|--|---------------|-------|
| 聊城脱硫项目补助   | 3,000,000.00  |  |  |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 城市中水财政补助   | 2,840,000.00  |  |  |  | 2,840,000.00  | 与资产相关 |
| 供水管线迁移补偿   | 933,333.34    |  |  |  | 933,333.34    | 与资产相关 |
| 大气污染治理提标奖励 | 687,500.00    |  |  |  | 687,500.00    | 与资产相关 |
| 合计         | 19,448,333.34 |  |  |  | 19,448,333.34 | --    |

其他说明：

1) 莱芜超低排放改造补助是莱芜市财政局拨付给莱芜热电公司的环保补助款(莱财建指[2015]60号)，总金额8,800,000.00元,期末余额8,112,500.00元。

2) 莱芜脱销技改补助系山东省财政局拨付的脱硫技改项目环保补助资金，总金额5,000,000.00元，期末余额3,875,000.00元。

3) 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，期末余额3,000,000.00元。

4) 省级生态补偿资金是莱芜市财政局拨付给莱芜热电公司的环保补贴款，总金额4,000,000.00元，期末余额2,840,000.00元。

5) 供水管线迁移补偿系莱芜市公路管理局和莱芜市建设委员会拨入的供水管线改道补偿款，期末余额933,333.34元。

6) 莱芜大气污染治理提标奖励是莱芜市财政局拨付给莱芜热电公司的环保补贴款(莱政字[2014]51号)，总金额800,000.00元，期末余额687,500.00元。

## 29、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 863,460,000.00 |             |    |       |    |    | 863,460,000.00 |

其他说明：

无

## 30、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 247,579,259.10 |      |      | 247,579,259.10 |
| 其他资本公积     | 48,447,070.72  |      |      | 48,447,070.72  |
| 其中：其他      | 48,447,070.72  |      |      | 48,447,070.72  |
| 合计         | 296,026,329.82 |      |      | 296,026,329.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 31、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,940,646.09 | 853,700.05   | 617,098.91   | 2,177,247.23 |
| 维检费   | 433,363.83   | 1,506,529.50 | 516,881.83   | 1,423,011.50 |
| 合计    | 2,374,009.92 | 2,360,229.55 | 1,133,980.74 | 3,600,258.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按规定计提使用

### 32、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 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 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 33、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期              |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -362,241,857.49 | -442,965,990.25 |
| 调整后期初未分配利润        | -362,241,857.49 | -442,965,990.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -17,923,720.45  | 62,610,969.81   |
| 期末未分配利润           | -380,165,577.94 | -380,355,020.44 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**34、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,074,946,111.91 | 938,360,031.02 | 1,431,562,112.79 | 1,147,680,441.83 |
| 其他业务 | 68,820,801.78    | 46,066,930.65  | 58,280,331.70    | 43,243,669.52    |
| 合计   | 1,143,766,913.69 | 984,426,961.67 | 1,489,842,444.49 | 1,190,924,111.35 |

**35、营业税金及附加**

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|
| 营业税          | 578,000.00   | 332,277.65    |
| 城市维护建设税      | 4,332,809.88 | 6,354,823.85  |
| 教育费附加        | 1,856,918.53 | 2,723,495.04  |
| 资源税          | 511,206.00   | 1,217,577.80  |
| 地方教育费附加      | 1,237,945.66 | 1,815,663.35  |
| 其他（地方水利建设基金） | 394,793.18   | 748,629.03    |
| 合计           | 8,911,673.25 | 13,192,466.72 |

其他说明：

无

**36、财务费用**

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 利息支出      | 74,299,714.52 | 100,817,240.41 |
| 减：利息收入    | 753,716.66    | 536,067.22     |
| 手续费       | 110,605.73    | 619,074.34     |
| 未确认融资费用摊销 | 502,530.79    | 601,719.11     |
| 票据贴现      | 885,867.51    |                |
| 合计        | 75,045,001.89 | 101,501,966.64 |

其他说明：

无

## 37、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额      |
|--------|---------------|------------|
| 一、坏账损失 | -3,025,136.00 | 606,689.68 |
| 合计     | -3,025,136.00 | 606,689.68 |

其他说明：

无

## 38、投资收益

单位：元

| 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 | -1,188,401.58 | -1,377,866.72 |
| 合计             | -1,188,401.58 | -1,377,866.72 |

其他说明：

无

## 39、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 |              | 18,140.78    |                   |
| 政府补助        | 7,260,181.53 | 1,248,510.79 | 4,909,134.25      |
| 其他          | 161,507.20   | 49,614.75    | 161,507.20        |
| 合计          | 7,421,688.73 | 1,316,266.32 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目   | 发放主体   | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------|--------|------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 省级生态补偿 | 莱芜市财政局 | 补助   | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是              | 否          | 80,000.00  | 80,000.00  | 与资产相关           |
| 脱硫、脱销项 | 山东省财政  | 补助   | 因从事国家                                 | 是              | 否          | 306,249.99 | 281,250.00 | 与资产相关           |

|          |              |    |                                       |   |   |              |            |       |
|----------|--------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 目补贴      | 局、聊城市财政局     |    | 鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）      |   |   |              |            |       |
| 供水管线迁移补贴 | 莱芜市公路局和莱芜市建委 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是 | 否 | 66,666.66    | 66,666.66  | 与资产相关 |
| 供热补贴款    | 莱芜市财政局       | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是 | 否 | 3,851,497.60 |            | 与收益相关 |
| 污染减排补贴   | 国家财政部        | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |              | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 脱销提标奖励   | 莱芜市财政局       | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |              | 25,000.00  | 与收益相关 |
| 增值税退税收入  | 莱州市国税局       | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 2,351,047.28 | 565,144.13 | 与收益相关 |

|            |                         |    |                                       |    |    |              |              |       |
|------------|-------------------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 企业培训补助     | 曲阜市职工中等专业学校             | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是  | 否  |              | 23,250.00    | 与收益相关 |
| 处理黄标车补助    | 曲阜市财政局                  | 补助 |                                       | 是  | 否  |              | 7,200.00     | 与收益相关 |
| 超低排放改造项目补助 | 莱芜市财政局                  | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是  | 否  | 275,000.00   |              | 与资产相关 |
| 稳岗补贴       | 泰安市劳动与保险事业处、曲阜市劳动与保险事业处 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是  | 否  | 229,720.00   |              | 与收益相关 |
| 春节期间供电补贴   | 莱芜市财政局                  | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是  | 否  | 100,000.00   |              | 与收益相关 |
| 合计         | --                      | -- | --                                    | -- | -- | 7,260,181.53 | 1,248,510.79 | --    |

其他说明：

无

#### 40、营业外支出

单位： 元

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,663.28 |            | 8,663.28      |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,663.28 |            | 8,663.28      |
| 其他          | 5,270.42 | 144,433.89 | 5,270.42      |

|    |           |            |  |
|----|-----------|------------|--|
| 合计 | 13,933.70 | 144,433.89 |  |
|----|-----------|------------|--|

其他说明：

无

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,942,441.45 | 17,172,455.64 |
| 递延所得税费用 | 5,962,543.64  | 650,062.60    |
| 合计      | 27,904,985.09 | 17,822,518.24 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 22,910,476.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 19,730,622.15 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -436,831.53   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 980,989.45    |
| 非应税收入的影响                       | 0.00          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 139,133.57    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00          |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,491,071.45  |
| 所得税费用                          | 27,904,985.09 |

其他说明

无

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 供热基础设施配套费 | 19,200,000.00 | 21,000,000.00 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助    | 4,025,897.60  | 430,450.00    |
| 利息收入    | 663,427.18    | 431,966.89    |
| 替代电量补偿费 | 90,289.48     | 54,655.42     |
| 罚款收入    | 28,063.20     | 11,930.00     |
| 其他资金往来  | 33,398,651.13 | 31,940,916.25 |
| 收到公积金   | 1,212,270.46  | 706,245.19    |
| 职工还款    | 2,573,748.57  | 3,577,180.40  |
| 住房公积金返还 | 1,325,999.72  | 566,896.86    |
| 风险抵押金   | 802,650.00    | 46,450.00     |
| 食堂收款    | 89,994.00     | 88,425.00     |
| 合计      | 63,410,991.34 | 58,855,116.01 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 其他业务资金往来 | 20,240,333.34 | 43,092,964.69 |
| 离退休人员费用  | 8,448,704.91  | 4,955,205.59  |
| 辞退福利     | 11,304,671.34 | 7,678,963.66  |
| 运输费      | 756,790.68    | 651,775.26    |
| 销售服务费    | 0.00          | 0.00          |
| 差旅费      | 2,453,294.06  | 2,607,037.06  |
| 物业管理费    | 1,414,258.62  | 1,161,000.00  |
| 租赁费      | 262,624.16    | 241,882.34    |
| 排污费      | 3,502,687.00  | 2,104,870.00  |
| 办公费      | 1,727,984.77  | 1,740,490.96  |
| 业务招待费    | 1,595,099.96  | 1,146,004.38  |
| 职工借款     | 9,811,213.00  | 8,499,546.93  |
| 修理费      | 1,741,505.36  | 468,148.70    |
| 保险费      | 1,931,832.68  | 2,478,804.75  |
| 工会经费     | 68,132.95     | 396,612.00    |
| 交通费      | 564,838.48    | 658,428.42    |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 聘请中介机构费  | 403,954.77    | 261,698.11    |
| 研究与开发费   | 922,641.49    | 71,455.85     |
| 试验检验费    | 934,555.90    | 420,442.00    |
| 油料费      | 149,732.90    | 200,230.62    |
| 会议费      | 86,063.07     | 333,544.00    |
| 招标费      | 2,532,179.85  | 2,723,104.25  |
| 销售业务经费   | 44,857.93     | 154,046.25    |
| 董事会费     | 100,000.00    | 0.00          |
| 银行手续费    | 292,148.18    | 252,556.49    |
| 广告费      | 20,400.00     | 6,025.00      |
| 加工费      | 853,280.66    | 0.00          |
| 返还职工公积金  | 1,060,185.12  | 689,861.37    |
| 地面塌陷补偿   | 1,601,350.97  | 0.00          |
| 保卫消防费    | 124,800.00    | 124,800.00    |
| 退还多收热费   | 1,128,391.08  | 0.00          |
| 保证金返还及其他 | 62,564.58     | 165,271.79    |
| 合计       | 76,141,077.81 | 83,284,770.47 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------|--------------|------------|
| 付承兑汇票手续费 | 7,800.00     | 0.00       |
| 银行手续费    | 29,996.16    | 262,622.81 |
| 融资租赁手续费  | 2,772,186.62 | 0.00       |
| 合计       | 2,809,982.78 | 262,622.81 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 43、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              | --             | --             |
| 净利润                              | -4,994,508.59  | 93,695,881.71  |
| 加: 资产减值准备                        | -3,025,136.00  | 606,689.68     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 145,666,482.07 | 139,423,781.15 |
| 无形资产摊销                           | 2,698,077.86   | 2,666,551.78   |
| 长期待摊费用摊销                         | 61,368.06      | 55,456.73      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | 8,663.28       | -18,140.78     |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                  | 74,299,714.52  | 100,817,240.41 |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                  | 1,188,401.58   | 1,377,866.72   |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)             | 542,379.88     | 650,062.60     |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                 | 91,232,928.80  | 6,017,326.64   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)            | 9,005,478.33   | 13,489,639.05  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)            | 9,593,260.23   | 32,199,115.99  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 326,277,110.02 | 390,981,471.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 219,645,129.78 | 116,366,266.63 |
| 减: 现金的期初余额                       | 139,221,368.02 | 108,237,120.60 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 80,423,761.76  | 8,129,146.03   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 219,645,129.78 | 139,221,368.02 |
| 其中: 库存现金       | 60,822.38      | 144,079.28     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 219,578,117.20 | 116,222,187.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,190.20       |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 219,645,129.78 | 139,221,368.02 |

其他说明:

期末受限资金31,599,018.93元，主要是子公司西周矿业公司本期存放在泰安商业银行的煤炭生产风险抵押金3,603,395.58元，子公司曲阜电缆履约保函保证金27,995,623.35元。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|------|
|                |       |     |      | 直接     | 间接 |      |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司   | 曲阜    | 山东省 | 电缆   | 51.00% |    | 投资设立 |
| 山东华能聊城热电有限公司   | 聊城    | 山东省 | 电力   | 75.00% |    | 受让股权 |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 新泰    | 山东省 | 煤炭   | 98.00% |    | 受让股权 |
| 山东华能莱芜热电有限公司   | 莱芜    | 山东省 | 电力   | 80.00% |    | 受让股权 |
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 莱州    | 山东省 | 电力   | 80.00% |    | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位： 元

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 49.00%   | 3,688,047.49 |                | 84,100,404.81 |

|                |        |               |  |                |
|----------------|--------|---------------|--|----------------|
| 山东华能聊城热电有限公司   | 25.00% | 6,631,995.63  |  | 118,741,218.54 |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 2.00%  | -584,144.70   |  | -2,006,829.42  |
| 山东华能莱芜热电有限公司   | 20.00% | 4,291,593.29  |  | 121,208,763.58 |
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 20.00% | -1,098,279.85 |  | 10,720,594.78  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |                  |                  |                |                  |                  | 期初余额           |                  |                  |                |                  |                  |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司   | 647,816,343.62 | 64,235,986.37    | 712,052,329.99   | 458,288,013.28 | 90,520,000.00    | 548,808,013.28   | 557,921,737.73 | 67,052,345.63    | 624,974,083.36   | 369,783,701.06 | 95,520,000.00    | 465,303,701.06   |
| 山东华能聊城热电有限公司   | 73,433,057.63  | 801,713,552.12   | 875,146,609.75   | 397,181,735.57 | 3,000,000.00     | 400,181,735.57   | 73,799,291.72  | 837,785,681.77   | 911,584,973.49   | 460,148,081.82 | 3,000,000.00     | 463,148,081.82   |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 48,229,455.66  | 213,931,491.80   | 262,160,947.46   | 112,502,418.20 | 250,000,000.00   | 362,502,418.20   | 30,984,669.17  | 223,261,120.14   | 254,245,789.31   | 76,631,299.57  | 250,000,000.00   | 326,631,299.57   |
| 山东华能莱芜热电有限公司   | 98,108,960.43  | 2,117,219,127.62 | 2,215,328,088.05 | 532,045,270.14 | 1,077,239,000.00 | 1,609,284,270.14 | 182,664,571.48 | 2,130,957,609.92 | 2,313,622,181.40 | 552,573,329.96 | 1,176,463,000.00 | 1,729,036,329.96 |
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 79,645,947.95  | 719,403,468.41   | 799,049,416.36   | 377,133,622.67 | 368,312,819.77   | 745,446,442.44   | 85,610,633.09  | 741,616,211.99   | 827,226,845.08   | 387,720,993.14 | 380,411,478.76   | 768,132,471.90   |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额          |                |                |                | 上期发生额          |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司   | 457,128,497.90 | 3,573,934.41   | 3,573,934.41   | 107,706,655.55 | 385,642,492.82 | 2,211,112.02   | 2,211,112.02   | -10,495,742.05 |
| 山东华能聊城热电有限公司   | 206,949,719.47 | 26,527,982.51  | 26,527,982.51  | -28,798,347.58 | 221,964,326.72 | 36,167,681.56  | 36,167,681.56  | 113,592,400.99 |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 24,012,733.55  | -29,207,234.78 | -29,207,234.78 | -21,270,196.87 | 149,650,892.14 | -18,822,149.09 | -18,822,149.09 | -241,178.97    |
| 山东华能莱芜热电有限公司   | 420,441,529.84 | 21,457,966.47  | 21,457,966.47  | 238,146,815.20 | 691,899,507.32 | 106,705,857.66 | 106,705,857.66 | 256,915,181.23 |
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 35,234,432.93  | -5,491,399.26  | -5,491,399.26  | 32,702,821.10  | 40,685,225.94  | -2,427,522.84  | -2,427,522.84  | 52,774,276.44  |

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|--------|----|---------------------|
|             |       |     |         | 直接     | 间接 |                     |
| 山东泰丰钢业有     | 山东省   | 新泰市 | 铁制品加工及销 | 20.75% |    | 权益法核算               |

|     |  |  |   |  |  |  |
|-----|--|--|---|--|--|--|
| 限公司 |  |  | 售 |  |  |  |
|-----|--|--|---|--|--|--|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 山东泰丰钢业有限公司       | 山东泰丰钢业有限公司       |
| 流动资产           | 836,786,783.88   | 953,899,903.70   |
| 非流动资产          | 296,451,481.57   | 292,184,674.45   |
| 资产合计           | 1,133,238,265.45 | 1,246,084,578.15 |
| 流动负债           | 1,023,208,430.97 | 1,130,327,507.12 |
| 负债合计           | 1,025,208,430.97 | 1,132,327,507.12 |
| 归属于母公司股东权益     | 108,029,834.48   | 113,757,071.03   |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 22,416,190.65    | 23,604,592.24    |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,655,542.33    | 25,843,943.91    |
| 营业收入           | 47,436,804.78    | 73,707,490.51    |
| 净利润            | -5,727,236.55    | -6,640,321.55    |
| 综合收益总额         | -5,727,236.55    | -6,640,321.55    |

其他说明

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 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 |
|----------------|-----|------|------------|--------------|---------------|
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 北京  | 能源交通 | 300,000 万元 | 18.54%       | 18.54%        |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国华能集团公司。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 无         |        |

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 华能莱芜发电有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 西安热工研究院有限公司       | 受同一实际控制人控制  |
| 永诚财产保险股份有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 西安西热锅炉环保工程有限公司    | 受同一实际控制人控制  |
| 华能聊城热电有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 华能山东电力燃料有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 山东聊城热电物业有限责任公司    | 受同一实际控制人控制  |
| 华能济宁运河发电有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能济宁高新区热电有限公司     | 受同一实际控制人控制  |
| 华能威海发电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能济南黄台发电有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能淄博白杨河发电有限公司     | 受同一实际控制人控制  |
| 华能山东信息技术有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能果多水电有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 华能同江风力发电有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能石林光伏发电有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 中国华能财务有限责任公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能山东发电有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 华能泰山电力有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 华能天成融资租赁有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 华能吉林发电有限公司通榆团结风电厂 | 受同一实际控制人控制  |

|                     |            |
|---------------------|------------|
| 华能湖南桂东风电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能西宁热电有限责任公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能贵州盘县风电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能太原东山燃机热电有限责任公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 华能安徽怀宁风力发电有限责任公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 华能曹妃甸港口有限公司         | 受同一实际控制人控制 |
| 华能国际电力股份有限公司德州电厂    | 受同一实际控制人控制 |
| 华能澜沧江祥云风电有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 山东日照发电有限公司          | 受同一实际控制人控制 |
| 华能云南富源风电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能通渭风电有限责任公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能山东泗水新能源有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 华能云南滇东能源有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能定边新能源发电有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 华能辛店发电有限公司          | 受同一实际控制人控制 |
| 华能国际电力股份有限公司福州电厂    | 受同一实际控制人控制 |
| 华能烟台发电有限公司          | 受同一实际控制人控制 |
| 华能山东石岛湾核电有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 华能蓬莱风力发电有限公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能莱芜新能源有限公司         | 受同一实际控制人控制 |
| 华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华能涇池热电有限责任公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能会理风力发电有限公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能山东发电检修科技有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能集团技术创新中心          | 受同一实际控制人控制 |
| 华能淄博博山光伏发电有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能罗源发电有限责任公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能南京六合风电有限公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 华能酒泉第二风电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 华能碳资产经营有限公司         | 受同一实际控制人控制 |
| 华能临沂发电有限公司          | 受同一实际控制人控制 |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额          | 获批的交易额度          | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|----------------|--------|----------------|------------------|----------|----------------|
| 华能莱芜发电有限公司     | 煤炭     | 110,009,203.33 | 1,000,000,000.00 | 否        |                |
| 华能山东电力燃料有限公司   | 煤炭     | 8,770,633.64   | 1,100,000,000.00 | 否        | 180,930,437.49 |
| 华能聊城热电有限公司     | 煤炭     | 58,457,550.31  | 800,000,000.00   | 是        | 79,318,521.11  |
| 华能聊城热电有限公司     | 材料     | 2,306,494.40   | 60,000,000.00    | 是        | 469,088.50     |
| 华能聊城热电有限公司     | 热力     | 9,980,782.09   | 30,000,000.00    | 是        | 5,644,056.30   |
| 西安西热锅炉环保工程有限公司 | 技术服务   | 471,698.11     |                  |          |                |
| 永诚财产保险股份有限公司   | 财产保险   | 4,615,641.98   | 8,000,000.00     | 是        | 4,264,269.18   |
| 山东聊城热电物业有限责任公司 | 物业管理   | 1,263,229.20   |                  |          | 1,280,053.00   |
| 西安热工研究院有限公司    | 技改工程   | 698,679.24     |                  |          | 7,723,128.88   |
| 华能集团技术创新中心     | 技术服务   | 924,150.94     |                  |          |                |
| 华能山东信息技术有限公司   | 技术服务   | 533,207.55     |                  |          |                |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 华能威海发电有限责任公司        | 电缆     | 1,031,587.73 | 14,200.00    |
| 华能莱芜发电有限公司          | 电缆     | 806,119.67   | 9,722,803.82 |
| 华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司 | 电缆     | 1,767,545.33 |              |
| 华能莱芜新能源有限公司         | 电缆     | 1,728,012.82 |              |
| 华能山东石岛湾核电有限公司       | 电缆     | 1,708,717.92 |              |

|                  |    |              |            |
|------------------|----|--------------|------------|
| 华能蓬莱风力发电有限公司     | 电缆 | 1,153,757.15 |            |
| 华能安徽怀宁风力发电有限责任公司 | 电缆 | 688,888.89   |            |
| 华能西宁热电有限责任公司     | 电缆 | 425,400.92   |            |
| 华能涇池热电有限责任公司     | 电缆 | 118,743.43   | 778,658.58 |
| 华能临沂发电有限公司       | 电缆 | 68,040.00    | 868,800.00 |
| 华能济南黄台发电有限公司     | 电缆 | 91,400.00    | 104,520.00 |
| 华能石林光伏发电有限公司     | 电缆 | 18,898.96    | 75,595.90  |
| 华能辛店发电有限公司       | 电缆 | 65,000.00    | 127,120.00 |
| 山东日照发电有限公司       | 电缆 | 8,400.00     | 742,100.00 |
| 华能淄博白杨河发电有限公司    | 电缆 | 3,000.00     |            |
| 华能济宁高新区热电有限公司    | 电缆 | 4,450.00     |            |
| 华能云南富源风电有限责任公司   | 电缆 | 3,214,499.68 | 604,162.38 |
| 华能淄博博山光伏发电有限公司   | 电缆 | 1,334,438.97 |            |
| 华能罗源发电有限责任公司     | 电缆 | 64,918.80    |            |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价方式：按照市场价格。

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 87,520,000.00 | 2007 年 10 月 19 日 | 2019 年 10 月 18 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 21,880,000.00 | 2007 年 10 月 19 日 | 2019 年 10 月 18 日 | 否          |

关联担保情况说明

无

**(3) 其他关联交易****(1) 关联方存款**

截止2016年6月30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126,992,392.82元，本期存款利息收入为645,600.41元。

**(2) 关联方借款**

截止2016年6月30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500,000,000.00元，本期借款利息支出为11,032,336.80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13,810,000.00元，本期借款利息支出为1,386,570.82元；

公司及控股子公司向华能泰山电力有限公司借款余额为676,000,000.00元，本期借款利息支出为9,252,885.00元；

公司子公司山东华能莱州风力发电有限公司由华能天成融资租赁有限公司通过售后回租取得融资款300,000,000.00元，本期借款利息支出为8,536,984.90元，手续费1,725,427.36元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|------|---------------------|------------|------|------------|------|
|      |                     | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华能山东石岛湾核电有限公司       | 599,760.00 |      |            |      |
| 应收账款 | 华能蓬莱风力发电有限公司        | 134,989.59 |      |            |      |
| 应收账款 | 华能西宁热电有限责任公司        | 307,641.47 |      |            |      |
| 应收账款 | 华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司 | 206,802.81 |      |            |      |
| 应收账款 | 华能莱芜新能源有限公司         | 202,177.50 |      |            |      |
| 应收账款 | 华能安徽怀宁风力发电有限责任公司    | 193,733.50 |      | 113,133.50 |      |
| 应收账款 | 华能太原东山燃机热电有限责任公司    | 164,221.86 |      | 164,221.86 |      |
| 应收账款 | 华能通渭风电有限责任公司        | 72,415.54  |      | 724,155.30 |      |

|      |                   |              |  |              |  |
|------|-------------------|--------------|--|--------------|--|
| 应收账款 | 华能澜沧江祥云风电有限公司     | 49,279.19    |  | 49,279.19    |  |
| 应收账款 | 华能云南富源风电有限责任公司    | 3,809,519.64 |  | 203,435.00   |  |
| 应收账款 | 华能济南黄台发电有限公司      | 106,938.00   |  | 28,103.40    |  |
| 应收账款 | 华能云南滇东能源有限责任公司    | 40,095.50    |  | 400,955.00   |  |
| 应收账款 | 华能辛店发电有限公司        | 76,050.00    |  |              |  |
| 应收账款 | 华能济宁运河发电有限公司      | 5,920.20     |  | 295,794.10   |  |
| 应收账款 | 华能石林光伏发电有限公司      | 5,527.95     |  |              |  |
| 应收账款 | 华能莱芜发电有限公司        | 4,055,891.80 |  | 3,216,006.80 |  |
| 应收账款 | 华能贵州盘县风电有限责任公司    | 2,594,966.50 |  | 2,594,966.50 |  |
| 应收账款 | 华能吉林发电有限公司通榆团结风电厂 | 825,525.00   |  | 2,476,575.00 |  |
| 应收账款 | 华能国际电力股份有限公司德州电厂  |              |  | 551,881.98   |  |
| 应收账款 | 华能湖南桂东风电有限责任公司    | 495,351.12   |  | 495,351.12   |  |
| 应收账款 | 华能曹妃甸港口有限公司       | 410,310.63   |  | 476,296.83   |  |
| 应收账款 | 华能酒泉第二风电有限责任公司    | 365,699.77   |  | 365,699.77   |  |
| 应收账款 | 华能同江风力发电有限公司      | 227,734.00   |  | 227,734.00   |  |
| 应收账款 | 华能济宁高新区热电有限公司     | 5,206.50     |  | 178,144.20   |  |
| 应收账款 | 华能山东泗水新能源有限公司     | 69,721.30    |  | 69,721.30    |  |
| 应收账款 | 华能定边新能源发电有限公司     | 38,883.40    |  | 38,883.40    |  |
| 应收账款 | 华能国际电力股份有限公司福州电厂  | 19,094.40    |  | 19,094.40    |  |

|      |                |               |  |               |  |
|------|----------------|---------------|--|---------------|--|
| 应收账款 | 华能烟台发电有限公司     |               |  | 3,510.00      |  |
| 应收账款 | 华能淄博博山光伏发电有限公司 | 1,561,293.60  |  |               |  |
| 应收账款 | 华能涪池热电有限责任公司   | 528,738.67    |  |               |  |
| 应收账款 | 华能威海发电有限责任公司   | 224,993.47    |  |               |  |
| 应收账款 | 华能南京六合风电有限公司   | 134,958.68    |  |               |  |
| 应收账款 | 华能罗源发电有限责任公司   | 75,955.00     |  |               |  |
| 应收账款 | 华能果多水电有限公司     | 67,160.40     |  |               |  |
| 合 计  |                | 17,676,556.99 |  | 12,692,942.65 |  |

## (2) 应付项目

单位： 元

| 项目名称  | 关联方                     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|
| 预收账款  | 华能淄博白杨河发电有限公司           | 1,054,862.00  | 210,972.40    |
| 预收账款  | 华能会理风力发电有限公司            | 2,568,849.40  |               |
| 预收账款  | 华能新疆能源开发有限公司<br>轮台热电分公司 |               | 929,275.10    |
| 预收账款  | 华能山东石岛湾核电有限公司           |               | 299,880.00    |
| 应付账款  | 华能聊城热电有限公司              | 7,328,453.16  | 22,210,182.92 |
| 应付账款  | 华能山东发电检修科技有限公司          | 1,500,000.00  |               |
| 应付账款  | 永诚财产保险股份有限公司            | 643,189.18    |               |
| 应付账款  | 西安热工研究院有限公司             | 514,433.97    | 39,300.00     |
| 应付账款  | 华能山东电力燃料有限公司            |               | 19,026,450.12 |
| 应付账款  | 华能山东信息技术有限公司            | 159,000.00    | 150,000.00    |
| 应付账款  | 华能莱芜发电有限公司              | 41,909,828.88 |               |
| 其他应付款 | 西安西热锅炉环保工程有限公司          | 1,780,000.00  | 1,860,000.00  |
| 其他应付款 | 永诚财产保险股份有限公司            | 1,644,631.80  |               |

|       |              |               |               |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 西安热工研究院有限公司  | 32,000.00     | 22,000.00     |
| 其他应付款 | 华能山东发电有限公司   |               | 115,348.54    |
| 其他应付款 | 华能碳资产经营有限公司  |               | 20,000.00     |
| 应付利息  | 华能泰山电力有限公司   | 735,150.00    |               |
| 应付利息  | 中国华能财务有限责任公司 | 629,028.38    | 608,857.63    |
| 应付利息  | 华能山东发电有限公司   |               | 264,171.11    |
| 合 计   |              | 60,499,426.77 | 47,256,437.82 |

## 十、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司对控股子公司莱州风电公司提供担保余额8,752.00万元，占报告期期末母公司净资产的8.44%。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

根据国务院国资委《关于华能泰山电力有限公司协议转让所持全部山东新能泰山发电股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权[2015]1348号），华能泰山电力有限公司将所持本公司16,008.7812万股股份（占总股本的18.54%）转让给华能能源交通产业控股有限公司，转让价款163,833.64万元。2016年1月26日，双方正式办理过户登记手续，对标的股权进行过户。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |               |         |      | 期初余额          |         |               |         |      |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|------|---------------|---------|---------------|---------|------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值 | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|                      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,353,259.29 | 100.00% | 15,353,259.29 | 100.00% |      | 15,353,259.29 | 100.00% | 15,353,259.29 | 100.00% |      |
| 合计                   | 15,353,259.29 | 100.00% | 15,353,259.29 | 100.00% |      | 15,353,259.29 | 100.00% | 15,353,259.29 | 100.00% |      |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |               |         |
| 5 年以上   | 15,353,259.29 | 15,353,259.29 | 100.00% |
| 合计      | 15,353,259.29 | 15,353,259.29 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

|    |      |    |
|----|------|----|
| 合计 | 0.00 | -- |
|----|------|----|

无

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额         | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 北京供电局物资供应处     | 1,934,109.39 | 12.60         | 1,934,109.39 |
| 青岛恒源电业物资有限责任公司 | 1,073,251.00 | 6.99          | 1,073,251.00 |
| 北京供电工程公司       | 892,795.22   | 5.81          | 892,795.22   |
| 临沂鲁能电力设备有限公司   | 802,528.99   | 5.23          | 802,528.99   |
| 山东鲁能电力物资配送有限公司 | 504,065.44   | 3.28          | 504,065.44   |
| 合计             | 5,206,750.04 | 33.91         | 5,206,750.04 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |               |         |              | 期初余额          |         |               |         |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 27,990,623.94 | 73.31%  | 27,990,623.94 | 100.00% | 0.00         | 27,990,623.94 | 36.18%  | 27,990,623.94 | 100.00% | 0.00          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,192,663.15 | 26.69%  | 8,986,609.30  | 88.17%  | 1,206,053.85 | 49,384,612.51 | 63.82%  | 8,986,609.30  | 18.20%  | 40,398,003.21 |
| 合计                    | 38,183,287.09 | 100.00% | 36,977,233.24 | 96.84%  | 1,206,053.85 | 77,375,236.45 | 100.00% | 36,977,233.24 | 47.79%  | 40,398,003.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额          |               |         |      |
|------------|---------------|---------------|---------|------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由 |
| 泰安市地税局     | 27,990,623.94 | 27,990,623.94 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计         | 27,990,623.94 | 27,990,623.94 | --      | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 1,206,053.85  |              |         |
| 1 至 2 年 |               |              | 20.00%  |
| 2 至 3 年 |               |              | 50.00%  |
| 3 年以上   | 8,986,609.30  | 8,986,609.30 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 180,000.00    | 180,000.00   | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 160,000.00    | 160,000.00   | 100.00% |
| 5 年以上   | 8,646,609.30  | 8,646,609.30 | 100.00% |
| 合计      | 10,192,663.15 | 8,986,609.30 |         |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计   | 0.00    | --   |

无

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 泰安市地税局         | 预缴企业所得税 | 27,990,623.94 | 5 年以上 | 73.31%           | 27,990,623.94 |
| 新泰市住房基金管理中心    | 维修基金    | 3,138,480.80  | 5 年以上 | 8.22%            | 3,138,480.80  |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 往来款     | 1,059,088.34  | 1 年以内 | 2.77%            |               |

|               |     |               |       |        |               |
|---------------|-----|---------------|-------|--------|---------------|
| 泰安市泰山城区热力有限公司 | 往来款 | 506,816.73    | 5 年以上 | 1.33%  | 506,816.73    |
| 泰安阳光投资有限公司    | 往来款 | 302,820.00    | 5 年以上 | 0.79%  | 302,820.00    |
| 合计            | --  | 32,997,829.81 | --    | 86.42% | 31,938,741.47 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 973,332,462.20 |      | 973,332,462.20 | 973,332,462.20 |      | 973,332,462.20 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,655,542.33  |      | 24,655,542.33  | 25,843,943.91  |      | 25,843,943.91  |
| 合计         | 997,988,004.53 |      | 997,988,004.53 | 999,176,406.11 |      | 999,176,406.11 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 山东华能莱芜热电有限公司   | 432,000,000.00 |      |      | 432,000,000.00 |          |          |
| 山东华能聊城热电有限公司   | 320,803,462.20 |      |      | 320,803,462.20 |          |          |
| 山东新能泰山西周矿业有限公司 | 98,000,000.00  |      |      | 98,000,000.00  |          |          |
| 山东华能莱州风力发电有限公司 | 72,000,000.00  |      |      | 72,000,000.00  |          |          |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司   | 50,529,000.00  |      |      | 50,529,000.00  |          |          |
| 合计             | 973,332,462.20 |      |      | 973,332,462.20 |          |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |          |          |        |          |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|----------|----------|--------|----------|--------|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 |      |          |
|      |      |        |      |          |          |        |          |        |      |          |

|                |                   |  |  |                   |  |  |     |  |  |                   |  |
|----------------|-------------------|--|--|-------------------|--|--|-----|--|--|-------------------|--|
|                |                   |  |  | 资损益               |  |  | 或利润 |  |  |                   |  |
| 一、合营企业         |                   |  |  |                   |  |  |     |  |  |                   |  |
| 二、联营企业         |                   |  |  |                   |  |  |     |  |  |                   |  |
| 山东泰丰<br>钢业有限公司 | 25,843,94<br>3.91 |  |  | -1,188,40<br>1.58 |  |  |     |  |  | 24,655,54<br>2.33 |  |
| 小计             | 25,843,94<br>3.91 |  |  | -1,188,40<br>1.58 |  |  |     |  |  | 24,655,54<br>2.33 |  |
| 合计             | 25,843,94<br>3.91 |  |  | -1,188,40<br>1.58 |  |  |     |  |  | 24,655,54<br>2.33 |  |

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目   | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 收入    | 成本   | 收入    | 成本   |
| 主营业务 | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |
| 其他业务 | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |
| 合计   | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 |

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位： 元

| 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 | -1,188,401.58 | -1,377,866.72 |
| 其他（委托贷款投资收益）   | 6,537,120.86  | 15,200,305.60 |
| 合计             | 5,348,719.28  | 13,822,438.88 |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -8,663.28    |    |
| 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） | 4,909,134.25 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 156,236.78   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,214,901.29 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 794,876.85   |    |
| 合计                                            | 3,046,929.61 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.92%     | -0.0208     | -0.0208     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.25%     | -0.0243     | -0.0243     |

山东新能泰山发电股份有限公司  
二〇一六年八月十八日