

山东新能泰山发电股份有限公司

2016 年度

备考审计报告

信会师报字[2017]第 ZB10532 号

山东新能泰山发电股份有限公司

2016 年度

备考审计报告

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	备考审计报告	1-3
二、	备考财务报表	
	备考资产负债表	1-2
	备考利润表	3
	备考现金流量表	4
	备考财务报表附注	1-58

备考审计报告

信会师报字[2017]第 ZB10532 号

山东新能泰山发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的按照备考财务报表附注三所述的编制基础编制的山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“新能泰山”）拟向南京华能南方实业开发股份有限公司（以下简称“南京华能”）、华能能源交通产业控股有限公司（以下简称“华能能交”）、广东世纪城集团有限公司（以下简称“世纪城集团”）发行股份购买其持有的南京宁华物产有限公司（以下简称“宁华物产”）、南京宁华世纪置业有限公司（以下简称“宁华世纪”）100%股权及南京燕江路 201 号房产（包括南京华能、华能能交持有的宁华物产 100%股权；南京华能、华能能交及世纪城集团持有的宁华世纪 100%股权；南京华能持有的南京市燕江路 201 号房产；以下合称为“拟购买标的”）的备考财务报表（新能泰山合并拟购买标的的合并备考财务报表），包括 2016 年 12 月 31 日的备考资产负债表，2016 年度的备考利润表、备考现金流量表以及备考财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报备考财务报表是新能泰山、宁华物产、宁华世纪、南京华能管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制备考财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使备考财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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



合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为新能泰山合并拟购买标的的备考财务报表在所有重大方面按照备考财务报表附注三所述的编制基础编制，公允反映了新能泰山合并拟购买标的 2016 年 12 月 31 日的备考财务状况以及 2016 年度的备考经营成果和备考现金流量。

四、报告用途

本审计报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会等政府有关主管部门报送拟实施的新能泰山向宁华物产、宁华世纪全体股东发行股份购买其 100% 股权以及向南京华能发行股份购买其持有的南京燕江路 201 号房产的申报材料时使用，不做其他用途。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

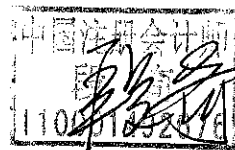
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

此页为山东新能泰山发电股份有限公司 2016 年度备考审计报告签字

盖章页



中国注册会计师:



中国注册会计师:

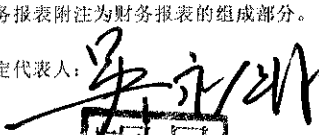
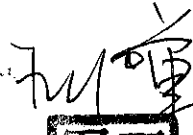


二〇一七 年三月三十一日

山东新能泰山发电股份有限公司
备考资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

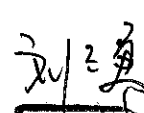
	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	516,599,873.63	178,149,168.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	38,996,771.12	46,738,783.17
应收账款	五(三)	593,729,489.21	515,346,223.94
预付款项	五(四)	24,811,138.41	15,891,213.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(五)	119,088,153.38	123,323,577.86
买入返售金融资产			
存货	五(六)	2,869,776,431.30	2,525,277,572.72
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	五(七)	30,410,877.75	12,906,552.74
流动资产合计		4,193,412,734.80	3,417,633,092.70
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(八)	421,062,244.66	352,812,244.66
持有至到期投资			
长期应收款	五(九)	200,000.00	242,132.78
长期股权投资	五(十)	23,998,936.68	25,843,943.91
投资性房地产	五(十一)	284,431,541.66	258,960,578.12
固定资产	五(十二)	3,592,285,589.05	3,762,916,077.87
在建工程	五(十三)	155,903,585.94	92,170,450.55
工程物资	五(十四)	591,060.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十五)	179,566,534.54	183,859,217.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十六)	3,324,980.52	3,715,077.33
递延所得税资产	五(十七)	6,432,078.06	7,515,196.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,667,796,551.11	4,688,034,919.03
资产总计		8,861,209,285.91	8,105,668,011.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 
 钢吴永印

备考报表 第1页

 军王印

会计机构负责人: 
 勇刘印太

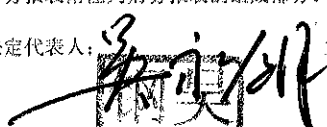


山东新能泰山发电股份有限公司
备考资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五(十八)	1,680,000,000.00	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	五(十九)	87,300,000.00	114,150,000.00
应付账款	五(二十)	495,027,455.96	386,893,379.83
预收款项	五(二十一)	106,830,553.52	77,955,884.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(二十二)	33,685,529.84	35,328,492.01
应交税费	五(二十三)	43,215,827.68	17,613,742.83
应付利息	五(二十四)	8,661,716.57	8,210,645.11
应付股利	五(二十五)		11,269,357.50
其他应付款	五(二十六)	225,323,146.01	2,101,084,352.14
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	五(二十七)	160,075,167.20	427,343,708.74
其他流动负债	五(二十八)	742,688,125.00	1,455,833.33
流动负债合计		3,582,807,521.78	4,326,305,396.40
非流动负债:			
长期借款	五(二十九)	3,105,134,000.00	1,969,748,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	五(三十)	313,377,374.61	318,836,940.68
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五(三十一)	520,000.00	520,000.00
预计负债			
递延收益	五(三十二)	23,427,395.84	19,448,333.34
递延所得税负债	五(十七)	2,863,777.58	5,440,366.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,445,322,548.03	2,313,993,640.74
负债合计		7,028,130,069.81	6,640,299,037.14
所有者权益(或股东权益):			
股本	五(三十三)	1,289,650,962.00	1,289,650,962.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五(三十四)	698,662,380.65	244,530,478.38
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	五(三十五)	3,551,282.97	2,374,009.92
盈余公积	五(三十六)	142,926,856.94	142,926,856.94
一般风险准备			
未分配利润	五(三十七)	-625,607,751.42	-533,923,247.59
归属于母公司所有者权益合计		1,509,183,731.14	1,145,559,059.65
少数股东权益		323,895,484.96	319,809,914.94
所有者权益(或股东权益)合计		1,833,079,216.10	1,465,368,974.59
负债和所有者权益(或股东权益)总计		8,861,209,285.91	8,105,668,011.73

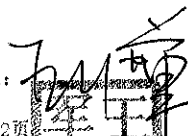
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

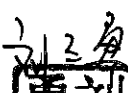



主管会计工作负责人:

备考报表 第2页




会计机构负责人:






山东新能泰山发电股份有限公司
备考利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

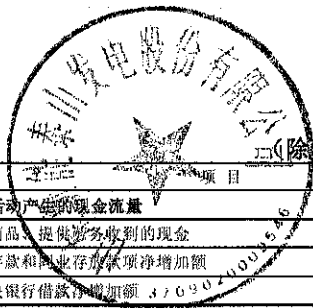
项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,636,414,326.00	3,485,253,537.99
其中: 营业收入	五 (三十八)	2,636,414,326.00	3,485,253,537.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,687,884,672.39	3,370,871,835.32
其中: 营业成本	五 (三十八)	2,279,198,572.04	2,890,141,619.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五 (三十九)	37,573,986.08	44,254,127.45
销售费用	五 (四十)	42,311,441.49	79,270,995.36
管理费用	五 (四十一)	129,230,143.01	132,240,890.31
财务费用	五 (四十二)	182,942,389.50	219,363,499.13
资产减值损失	五 (四十三)	16,628,140.27	5,600,703.40
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	五 (四十四)	-2,260,007.23	-3,858,226.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,260,007.23	-3,858,226.68
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-53,730,353.62	110,523,475.99
加: 营业外收入	五 (四十五)	20,777,887.80	60,070,359.53
其中: 非流动资产处置利得		6,554,076.00	44,306,592.69
减: 营业外支出	五 (四十六)	1,407,948.83	1,979,879.72
其中: 非流动资产处置损失		138,768.54	262,083.01
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-34,360,414.65	168,613,955.80
减: 所得税费用	五 (四十七)	40,337,091.88	47,587,782.13
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-74,697,506.53	121,026,173.67
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-91,684,503.83	66,041,501.70
少数股东损益		16,986,997.30	54,984,671.97
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		-74,697,506.53	121,026,173.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-91,684,503.83	66,041,501.70
归属于少数股东的综合收益总额		16,986,997.30	54,984,671.97
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山东新能泰山发电股份有限公司
备考现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	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		2,937,272,822.94	3,778,358,877.59
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		4,241,629.14	1,653,049.23
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	1,936,758,100.55	697,771,263.22
经营活动现金流入小计		4,878,272,552.63	4,477,783,190.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,250,715,543.45	2,679,539,650.23
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		241,848,877.65	322,731,887.58
支付的各项税费		201,368,450.54	273,487,752.10
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	3,893,515,018.50	682,227,347.84
经营活动现金流出小计		6,587,447,890.14	3,957,986,637.75
经营活动产生的现金流量净额	五(四十九)	-1,709,175,337.51	519,796,552.29
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,491,931.48	11,603,508.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,491,931.48	11,603,508.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,892,641.88	196,160,688.24
投资支付的现金		68,250,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		22,863,298.48	
投资活动现金流出小计		302,005,940.36	196,160,688.24
投资活动产生的现金流量净额		-272,514,008.88	-184,557,180.24
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		460,737,709.00	
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		6,211,420,000.00	2,395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,672,157,709.00	2,695,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,053,844,000.00	2,771,204,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		294,706,072.78	251,274,964.07
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		24,194,810.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		12,763,301.77	52,108,644.73
筹资活动现金流出小计		4,361,313,374.55	3,074,587,608.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,310,844,334.45	-379,587,608.80
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		329,154,988.06	-44,348,236.75
加: 期初现金及现金等价物余额		153,954,064.02	198,302,300.77
六、期末现金及现金等价物余额		483,109,052.08	153,954,064.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

吴永钢
吴永钢印

主管会计工作负责人:

备考报表

王拥军
王拥军印

会计机构负责人:

刘勇
刘勇印

备考财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 山东新能泰山发电股份有限公司基本情况

(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。经中国证监会批准于 1997 年 5 月在中国境内首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市, 股票代码为 000720。

(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) 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)分公司为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”)等五家子公司以及本次拟发行股份收购的南京宁华物产有限公司、南京宁华世纪置业有限公司、南京华能南方实业开发股份有限公司持有的南京市燕江路 201 号房产。

二、 本次交易的基本情况

本次交易总体方案包括: (1) 发行股份购买资产; (2) 募集配套资金。募集配套资金的生效和实施以本次发行股份购买资产的生效和实施为条件, 但最终募集配套资金发行成功与否不影响发行股份购买资产的实施。

1、发行股份购买资产

本次交易, 新能泰山拟向南京华能南方实业开发股份有限公司(以下简称“南京华能”)、华能能源交通产业控股有限公司(以下简称“华能能交”)、广东世纪城集团有限公司(以下简称“世纪城集团”)发行股份购买其分别持有的南京宁华世纪置业有限公司(以下简称“宁华世纪”)40%、30%和 30%股权(合计 100%股权), 向南京华能、华能能交发行股份购买其分别持有的南京宁华物产有限公司(以下简称“宁华物产”)74.59%和 25.41%股权(合计 100%股权), 向南京华能发行股份购买其持有的南京市燕江路 201 号房产。

本次重组完成后, 新能泰山将持有宁华世纪和宁华物产 100%股权以及南京市燕江路 201 号房产。

2、募集配套资金

新能泰山拟采用询价方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，拟募集配套资金不超过拟购买资产交易价格 100%（该等交易价格不包括交易对方在本次交易停牌前六个月内及停牌期间以现金增资入股标的资产部分对应的交易价格），且不超过 195,709.00 万元。

新能泰山拟购买标的资产的价格，以具有证券从业资格的评估机构出具并经国务院国资委备案的评估报告确认的评估值为定价依据，最终交易价格将由本次交易各方根据评估结果协商确定。

本次交易发行股份募集配套资金的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日新能泰山股票交易均价的 90%，最终发行价格将在本次交易获得中国证监会核准后，由新能泰山董事会根据股东大会授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，根据市场询价的结果确定。

三、 备考财务报表的编制基础及编制方法

(一) 备考财务报表的编制基础

1、本备考财务报表主要就新能泰山本次拟进行重大资产重组中涉及的向南京华能、华能能交、世纪城集团发行股份购买其持有的宁华物产、宁华世纪 100%股权以及向南京华能发行股份购买其持有的南京燕江路 201 号房产事宜，由新能泰山按照中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的要求，为了向相关监督部门申报和按有关规定披露相关信息之目的而编制，不适用于其他用途。

本次交易完成后的经扩大集团在本备考财务报表中合称“本备考主体”，即本备考合并财务主体。本备考财务报表基于本集团和宁华物产的模拟财务报表、宁华世纪财务报表、南京华能持有的南京燕江路 201 号房产模拟财务报表，以及如下备考假设编制而成。

本公司 2015 年度财务报表经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“大信审字[2016]第 11-00072 号”标准无保留意见审计报告。2016 年度财务报表经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“大信审字【2017】第 1-00184 号”标准无保留审计意见审计报告。

宁华物产 2015 年度至 2016 年度期间的模拟财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“信会师报字[2017]第 ZB23113 号”标准无保留意见审计报告。

宁华世纪 2015 年度至 2016 年度期间的财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“信会师报字[2017]第 ZB23114 号”标准无保留意见审计报告。

南京华能持有的南京燕江路 201 号房产 2015 年度至 2016 年度期间的模拟财务报表经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了“信会师报字[2017]第 ZB23115 号”标准无保留意见审计报告。

2、本备考合并财务报表系假设附注二所述的发行股份购买股权或资产已经于 2015 年 1 月 1 日完成,并依据本次交易完成后的股权架构,以本公司和宁华物产、宁华世纪及南京华能持有的南京燕江路 201 号房产的上述财务报表为基础,按照下述主要假设和附注四所述的主要会计政策和会计估计规定而编制。

主要假设包括:

(1)2015 年 1 月 1 日,本公司已完成本次资产收购而增发人民币普通股 426,190,962 股,每股面值为人民币 1 元。该等人民币普通股按资产收购预案中的本公司发行价格即每股人民币 5.70 元作为每股发行价。上述发行价合计人民币 2,429,288,483.40 元,其超过面值的部分计人民币 2,003,097,521.40 元作为资本公积。上述发行价 2,429,288,483.40 元作为本次购买资产的对价(以下简称“合并对价”),在计算合并对价时,未考虑由于实际收购完成日的股份的公允价值与发行价格不同或其他折价因素(如锁定期等)而可能导致的差异。

(2)附注二中所述发行股份购买资产 2015 年 1 月 1 日已经完成,股权置换所形成的组织架构于 2015 年 1 月 1 日起已存在,即自该日起本公司已经拥有宁华物产、宁华世纪 100%的股权及南京华能持有的南京燕江路 201 号房产。

(3)由于宁华物产、宁华世纪及南京华能在本次交易前后与本公司受同一最终控制方的控制,因此对于本次资产收购遵循同一控制下企业合并的会计处理原则,即于 2015 年 1 月 1 日将宁华物产及宁华世纪的在最终控制方持续计算的账面净资产、南京华能持有的南京燕江路 201 号房产的账面净值纳入备考合并财务报表。

(4)本备考合并财务报表未考虑上述发行股份收购股权及资产中可能产生的交易费用、流转税及其他税项影响。

(5)本备考合并财务报表已按照上述假定交易完成后的股权架构,将本公司、本公司的子公司及宁华物产、宁华世纪、南京华能持有的南京路 201 号房产之间的关联交易及往来余额予以抵消。

(6)本备考合并财务报表未披露日后事项。

(7)本备考合并财务报表未考虑发行股份募集配套资金对本备考合并财务报表的影响。

(8)基于编制本备考合并财务报表的特定目的,本备考合并财务报表仅列示本财务报表期间本备考主体的备考合并财务状况、经营成果和现金流量,未列示备考公司报表及相关附注。本公司管理层认为,相关期间的备考合并股东权益变动表对作为特定用途的本备考合并财务报表的使用者无重大实质意义,因此本备考合并财务报

表未编制备考合并股东权益变动表，同时本备考合并财务报表仅列示与上述备考财务报表编制基础相关的有限备考合并附注，未具体披露与本次重组交易无直接关系的金融工具及风险管理、公允价值以及资本管理等信息。

(二) 备考财务报表的编制方法

编制本备考财务报表时，根据本拟购买标的实际发生的交易或事项为依据，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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），将与本拟购买标的相对应的 2016 年度的收入、成本及费用支出单独归集后编制而成。

因备考财务报表是基于上述假设基础编制，根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，未编制备考所有者权益变动表。

(三) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

除未编制备考所有者权益变动表之外，基于备考财务报表附注三所述编制基础编制的备考财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 应收款项坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500 万元以上的应收账款或单笔余额100 万元以上的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	根据实际账龄列示
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3至4年	100.00	100.00
4至5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

(六) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(七) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(八) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(九) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	土地使用权证剩余年限	土地使用权证
专利权	10 年	法定摊销年限
商标权	10 年	法定摊销年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损

(十二) 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、无形资产等长期资产,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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本报告期公司无设定受益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司报告期内无其他长期职工福利。

(十五)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。

5、房地产销售收入确认：收入确认的具体条件包括以下四个方面：

A、工程已经竣工，并且验收合格，符合销售合同约定的交付条件；

B、已通知买方接收房屋，并且将结算账单提交买方取得买方认可；

C、与实测面积相对应的房款已经确定，发票开出，收到价款或者取得支付款的承诺函；

D、商品房屋的成本已经实际发生，并且可以可靠计量，公共配套设施成本支出可以合理预估。

6、本公司租赁及其他提供劳务收入按合同规定的期限分期确认营业收入。

(十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

本公司政府补助的确认时点为实际收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本

公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号),适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1)将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整,比较数据不予调整。	执行财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)	调增税金及附加本年金额 14,923,204.90 元,调减管理费用本年金额 14,923,204.90 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
		2016 年度	2015 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、13%、5%	17%、13%
营业税	按应税营业额计缴	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%	25%、15%
执行不同企业所得税税率纳税主体披露			
纳税主体名称		所得税税率	
鲁能泰山曲阜电缆有限公司		15%	

(二) 税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税【2008】156 号)的规定,风力生产的电力实现的增值税实行即征即退 50%的政策。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国际税务局及山东省地方税务局联合发布的鲁科字【2015】154 号文件,曲阜电缆公司被核定为高新技术企业,企业所得税享受 15%的优惠税率。

(三) 其他说明

无。

五、 备考财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	35,897.22	96,687.38
银行存款	483,070,511.43	157,440,239.82
其他货币资金	33,493,464.98	20,612,241.69
合 计	516,599,873.63	178,149,168.89
其中:存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	29,878,776.13	20,598,501.90
风险抵押金	3,612,045.42	3,596,602.97
合 计	33,490,821.55	24,195,104.87

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,557,471.12	36,435,721.35
商业承兑汇票	1,439,300.00	10,303,061.82
合 计	38,996,771.12	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

项 目	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	54,554,591.60		19,230,000.00	
商业承兑汇票	1,439,300.00			
合 计	55,993,891.60		19,230,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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应收账款					6,252,685.32	1.15		
								6,252,685.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	606,907,984.53	97.50	28,730,454.93	4.73	538,005,131.95	98.85	28,911,593.33	5.37
								509,093,538.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,551,959.61	2.50						
合 计	622,459,944.14	100.00	28,730,454.93	4.62	544,257,817.27	100.00	28,911,593.33	5.31
								515,346,223.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	556,120,939.21		0.00%
1 至 2 年	23,059,745.87	4,611,949.17	20.00%
2 至 3 年	7,217,587.38	3,608,793.69	50.00%
3 年以上	20,509,712.07	20,509,712.07	100.00%
合 计	606,907,984.53	28,730,454.93	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备 181,138.40 元。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网山东省电力公司	264,403,787.75	42.48	
国网河南省电力公司	44,603,089.53	7.17	
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	15,225,918.84	2.45	
国网冀北电力有限公司	13,161,892.82	2.11	25,377.31
国网重庆市电力公司物资分公司	12,002,845.14	1.93	
合 计	349,397,534.08	56.13	25,377.31

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	24,335,363.81	98.08	15,794,633.38	99.39
1 至 2 年	379,194.60	1.53		
2 至 3 年			96,580.00	0.61
3 年以上	96,580.00	0.39		
合 计	24,811,138.41	100.00	15,891,213.38	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

项 目	期末余额	年初余额	未及时结算的原因
陈达	150,215.08		预付房租
陶科	116,046.17		预付房租
淮南睿扬机械有限公司	96,580.00	96,580.00	尾货未到，尚未结算
山东众立律师事务所	90,000.00		尚未结算

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
苏州第一建筑集团有限公司	16,678,973.57	67.22%
南京市财政局	1,494,825.00	6.02%
上海昱品通信科技有限公司	1,343,300.00	5.41%
德阳东方卓越电工设备有限	1,137,850.00	4.59%
合肥神马科技股份有限公司	945,080.00	3.81%
合 计	21,600,028.57	87.06%

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	110,517,933.49	65.91	29,104,623.94	26.33	128,677,325.97	75.96	29,104,623.94	22.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,899,492.03	33.33	19,499,136.18	34.88	40,731,547.23	24.04	16,980,671.40	41.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,274,487.98	0.76						
合 计	167,691,913.50	100.00	48,603,760.12	28.98	169,408,873.20	100.00	46,085,295.34	27.20
								123,323,577.86

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
南京市鼓楼区人民政府	70,000,000.00			政府拆迁补偿款
泰安市地税局	27,990,623.94	27,990,623.94	100.00%	预计无法收回
南京金京宁工贸有限公司	9,916,715.75			集团内部单位
淄博佳利信息咨询有限公司	1,114,000.00	1,114,000.00	100.00%	预计无法收回
华能国际电力股份有限公司日照电厂	1,496,593.80			集团内部单位
合计	110,517,933.49	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：

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	30,909,946.09		0.00%	16,216,754.58		0.00%
1 至 2 年	1,745,783.07	349,156.61	20.00%	9,138,734.23	1,827,746.85	20.00%
2 至 3 年	8,187,566.60	4,093,783.30	50.00%	446,267.75	223,133.88	50.00%
3 年以上	15,056,196.27	15,056,196.27	100.00%	14,929,790.67	14,929,790.67	100.00%
合 计	55,899,492.03	19,499,136.18		40,731,547.23	16,980,671.40	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,518,464.78 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
预缴的企业所得税	27,990,623.94	27,990,623.94
保证金	11,301,038.86	11,542,168.57
处置报废资产收入	8,095,000.00	8,095,000.00
往来款	32,041,402.02	35,589,421.18
借款	5,385,516.16	3,883,479.51
维修基金	3,138,480.80	3,138,480.80
未收回的退税	2,537,172.59	2,750,623.34
工程款	2,665,603.25	2,665,603.25
项目前期费用	726,133.98	726,133.98
押金	13,380.00	13,380.00
备用金	476,619.25	148,937.83
拆迁补偿款(政府收储土地应付补偿款)	70,000,000.00	70,000,000.00
其他	3,320,942.65	2,865,020.80
合 计	167,691,913.50	169,408,873.20

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市鼓楼区人民政府	政府补偿	70,000,000.00	1-2 年	41.74	
泰安市地税局	预缴企业所得税	27,990,623.94	5 年以上	16.69	27,990,623.94
南京金京宁工贸有限责任公司	往来款	9,916,715.75	一年以内	5.91	
江阴市申港物资回收利	废旧物资处	8,095,000.00	2-3 年	4.83	4,047,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
用有限公司	置				
南通炎黄福宇房地产开发有限公司	往来款	5,137,276.40	1 年以内	3.06	
合 计	/	121,139,616.09		72.24	32,038,123.94

(六) 存货

存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,338,378.80		35,338,378.80	108,976,464.61		108,976,464.61
在产品	7,328,007.14		7,328,007.14	3,744,709.37		3,744,709.37
库存商品	253,050,673.08		253,050,673.08	249,248,088.88		249,248,088.88
开发产品	128,349,951.98		128,349,951.98	255,619,571.80		255,619,571.80
开发成本	2,445,709,420.30		2,445,709,420.30	1,907,688,738.06		1,907,688,738.06
合计	2,869,776,431.30		2,869,776,431.30	2,525,277,572.72		2,525,277,572.72

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	17,142,894.32	
预交税款	13,267,983.43	12,845,852.74
待摊应付票据利息	426,616.67	60,700.00
合 计	30,410,877.75	12,906,552.74

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	421,062,244.66		421,062,244.66	352,812,244.66		352,812,244.66
其中：按成本计量	421,062,244.66		421,062,244.66	352,812,244.66		352,812,244.66
合 计	421,062,244.66		421,062,244.66	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

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
华能莱苑	201,750,000.00	68,250,000.00		270,000,000.00					15.00	

山东新能泰山发电股份有限公司备考财务报表附注
2016 年度

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
发电有限公司										
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	68,250,000.00		421,062,244.66					/	

(九) 长期应收款

长期应收款情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
山东康泰电缆有限公司	24,752,354.18	24,752,354.18		24,752,354.18	24,752,354.18	
南京市征集的地方建设基金	200,000.00		200,000.00	242,132.78		242,132.78
合 计	24,952,354.18	24,752,354.18	200,000.00	24,994,486.96	24,752,354.18	242,132.78

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动					期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	其他	
联营企业									
山东泰山钢铁有限公司	25,843,943.91			-2,260,007.23				415,000.00	23,998,936.68
合 计	25,843,943.91			-2,260,007.23				415,000.00	23,998,936.68

(十一) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	259,910,403.39	53,014,002.49	312,924,405.88
(2) 本期增加金额	59,639,133.77	322,131.27	59,961,265.04
—购置			
—在建工程转入			
—企业合并增加			
—其他	59,639,133.77	322,131.27	59,961,265.04
(3) 本期减少金额	32,128,156.72		32,128,156.72
—处置或报废	32,128,156.72		32,128,156.72
—分立减少			
(4) 期末余额	287,421,380.44	53,336,133.76	340,757,514.20
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	45,227,293.76	8,736,534.00	53,963,827.76
(2) 本期增加金额	8,260,983.45	1,189,570.82	9,450,554.27
—计提	8,260,983.45	1,189,570.82	9,450,554.27
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	7,088,409.49		7,088,409.49
—处置或报废	7,088,409.49		7,088,409.49
—分立减少			
(4) 期末余额	46,399,867.72	9,926,104.82	56,325,972.54
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末余额账面价值	241,021,512.72	43,410,028.94	284,431,541.66
(2) 年初余额账面价值	214,683,109.63	44,277,468.49	258,960,578.12

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 年初余额	1,691,545,744.93	4,203,081,711.73	26,982,739.56	35,742,769.93	5,957,352,966.15
(2) 本期增加金额	13,393,266.10	122,714,878.70	146,268.36	1,941,350.59	138,195,763.75
—购置	98,000.00	266,091.37	54,700.85	573,368.78	992,161.00
—在建工程转入	13,295,266.10	122,448,787.33	91,567.51	1,367,981.81	137,203,602.75
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额	4,142,744.79	18,998,129.57	1,118,154.05	46,773.64	24,305,802.05
—处置或报废	4,142,744.79	18,998,129.57	1,118,154.05	46,773.64	24,305,802.05
—其他					
(4) 期末余额	1,700,796,266.24	4,306,798,460.86	26,010,853.87	37,637,346.88	6,071,242,927.85
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	541,552,907.31	1,596,502,474.29	17,059,087.69	18,378,445.68	2,173,492,914.97
(2) 本期增加金额	55,383,400.50	232,887,396.97	1,581,637.21	2,641,787.29	292,494,221.97
—计提	55,383,400.50	232,887,396.97	1,581,637.21	2,641,787.29	292,494,221.97
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	3,268,301.53	7,796,030.74	560,651.57	28,562.67	11,653,546.51
—处置或报废	3,268,301.53	7,796,030.74	560,651.57	28,562.67	11,653,546.51
—其他					
(4) 期末余额	593,668,006.28	1,821,593,840.52	18,080,073.33	20,991,670.30	2,454,333,590.43
3. 减值准备					
(1) 年初余额	19,141,668.68	1,802,304.63			20,943,973.31
(2) 本期增加金额	22,822.29	3,656,952.77			3,679,775.06
—计提	22,822.29	3,656,952.77			3,679,775.06
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额	19,164,490.97	5,459,257.40			24,623,748.37
4. 账面价值					
(1) 期末余额账面价值	1,087,963,768.99	2,479,745,362.94	7,930,780.54	16,645,676.58	3,592,285,589.05
(2) 年初余额账面价值	1,130,851,168.94	2,604,776,932.81	9,923,651.87	17,364,324.25	3,762,916,077.87

注：截至 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧继续使用的固定资产的原值为 123,388,739.78 元。

2、 暂时闲置的固定资产

无。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	期末账面价值
机械车位	15,296,800.65
合 计	15,296,800.65

5、 2016 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

无。

6、 其他说明

无。

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莱芜热电更改工程	155,490,903.89		155,490,903.89	85,496,139.85		85,496,139.85
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
500 管绞机设备基础	81,400.00		81,400.00			
聊城热电#5、6 炉烟囱防腐工程				5,467,600.00		5,467,600.00
莱州风电 10 台塔筒更换免爬器				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
莱州风电直流系统改造				156,324.79		156,324.79
曲阜电缆 11250KVA 变压器				27,925.00		27,925.00
聊城热电 ERP 安全管理深化应用				141,509.44		141,509.44
聊城热电古城片区集中供热一期工程				28,301.89		28,301.89
合 计	155,903,585.94		155,903,585.94	92,170,450.55		92,170,450.55

2、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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	273,837,300.00	85,496,139.85	76,788,250.93	6,717,071.80	76,415.09	155,490,903.89	59.26	59.26				自有资金
莱州风电风机能 量管理平台平滑 控制通讯改造	480,000.00	331,282.05				331,282.05	69.02	69.02				自有资金
曲阜电缆 500 管径 机设备基础	400,000.00		81,400.00			81,400.00	20.35	20.35				自有资金
莱芜热电 4 号 5 号 机组改造	30,310,500.00		21,747,056.46	21,747,056.46			71.75	100.00				自有资金
聊城热电#5、6 炉 烟囡防腐工程	7,000,000.00	5,467,600.00	634,365.44	6,101,965.44			87.17	100.00				自有资金
聊城热电 ERP 安 全管理深化应用	250,000.00	141,509.44			141,509.44		56.60	100.00				自有资金
聊城热电古城片 区集中供热一期 工程	4,880,000.00	28,301.89	2,963,344.42	2,991,646.31			61.30	100.00				自有资金
聊城热电信息化 建设项目	550,000.00		453,797.78		453,797.78		82.51	100.00				自有资金
聊城热电更改项 目	298,777,800.00		96,139,740.89	96,139,740.89			32.18	100.00				自有资金
曲阜电缆燃气锅	620,980.23		579,919.94	579,919.94			93.39	100.00				自有资金

山东新能泰山发电股份有限公司备考财务报表附注
2016 年度

项目名称	预算数	年初余额	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
炉												
曲阜电 缆 11250KVA 变压器	27,925.00	27,925.00		27,925.00			100.00	100.00				自有资金
曲阜电 缆车 间改 造	1,518,366.16		1,518,366.16	1,518,366.16			100.00	100.00				自有资金
曲阜电 缆锅炉改 造	197,304.44		197,304.44	197,304.44			100.00	100.00				自有资金
曲阜电 缆载货电 梯	91,567.51		91,567.51	91,567.51			100.00	100.00				自有资金
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			27.98	100.00				自有资金
莱州风电 直流系 统改造	480,000.00	156,324.79		156,324.79			32.57	100.00				自有资金
莱州风电 电箱 变 35KV 电缆终端改 造	150,000.00		125,025.64	125,025.64			83.35	100.00				自有资金
莱州风电 部分风 机更换偏航刹车 器	350,000.00		288,320.85	288,320.85			82.38	100.00				自有资金
合计	621,168,326.19	92,170,450.55	201,611,290.64	137,203,602.75	674,552.50	155,903,585.94						

(十四) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
技改拆除资产	591,060.00	
合 计	591,060.00	

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	采矿权	软件	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	210,346,529.22	6,000,000.00	5,879,500.00	6,500.00	10,574,410.91	232,806,940.13
(2) 本期增加金额					1,112,931.13	1,112,931.13
— 购置					514,793.72	514,793.72
— 内部研发						
— 企业合并增加						
— 其他					598,137.41	598,137.41
(3) 本期减少金额						
— 处置						
— 其他						
(4) 期末余额	210,346,529.22	6,000,000.00	5,879,500.00	6,500.00	11,687,342.04	233,919,871.26
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	37,345,224.99	2,100,000.00	5,879,500.00	2,166.64	3,620,831.17	48,947,722.80
(2) 本期增加金额	4,363,888.10	120,000.00		3,249.96	918,475.86	5,405,613.92
— 计提	4,363,888.10	120,000.00		3,249.96	918,475.86	5,405,613.92
— 企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
— 处置						
— 其他						
(4) 期末余额	41,709,113.09	2,220,000.00	5,879,500.00	5,416.60	4,539,307.03	54,353,336.72
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
— 计提						
— 企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
— 处置						
— 其他						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末余额账面价值	168,637,416.13	3,780,000.00		1,083.40	7,148,035.01	179,566,534.54
(2) 年初余额账面价值	173,001,304.23	3,900,000.00		4,333.36	6,953,579.74	183,859,217.33

(十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
莱州风电扩建工程土地租金	1,963,777.92		122,736.12		1,841,041.80
宁华物产办公楼装修费用	893,391.96		388,063.28		505,328.68
宁华世纪办公楼装修费用	857,907.45	369,509.53	248,806.94		978,610.04
合 计	3,715,077.33	369,509.53	759,606.34		3,324,980.52

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,660,897.49	1,870,567.54	14,750,792.71	1,868,926.19
可抵扣亏损	18,246,042.11	4,561,510.52	22,585,081.18	5,646,270.29
合 计	33,906,939.60	6,432,078.06	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

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产（坏账准备）	443,098.51		625,433.73	
递延所得税负债（折旧产生的暂时性差异）	-443,098.51	2,863,777.58	-625,433.73	5,440,366.72
合 计		2,863,777.58		5,440,366.72

3、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	106,612,776.69	110,711,014.88
可抵扣亏损	398,604,755.14	331,130,924.26
合 计	505,217,531.83	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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2016		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	
2021	92,230,207.09		
合 计	398,604,755.14	331,130,924.26	

(十八) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	1,000,000,000.00	
信用借款	680,000,000.00	1,145,000,000.00
合 计	1,680,000,000.00	1,145,000,000.00

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	87,300,000.00	114,150,000.00
商业承兑汇票		
合 计	87,300,000.00	114,150,000.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	427,873,209.24	367,310,550.80
1 年以上	67,154,246.72	19,582,829.03
合 计	495,027,455.96	386,893,379.83

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京市第六建筑安装工程有限公司	15,713,314.57	未结算工程款
常泰建筑装潢工程有限公司	2,859,758.58	未结算工程款
南京国豪装饰安装工程有限公司	2,780,798.02	未结算工程款
山东莱芜建设集团有限公司	2,744,040.00	付款手续未完备
脱硫技改工程暂估	1,260,030.74	付款手续未完备
上海滤远化学工程有限公司	1,063,520.00	付款手续未完备
南京仕高建筑设备工程有限公司	869,086.35	未结算工程款
曲阜市虹飞电缆有限公司	615,796.95	货款未结算
聊城市鲁西市政建设有限公司	397,213.80	付款手续未完备
江苏天目建设集团有限公司南京分公司	377,616.00	未结算工程款
合 计	28,681,175.01	/

3、 其他说明

无。

(二十一) 预收账款

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	104,127,920.04	76,298,809.84
1 年以上	2,702,633.48	1,657,075.07
合 计	106,830,553.52	77,955,884.91

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转原因
南昌电力物资供应公司	1,048,900.00	货款未结算
石家庄国能电气有限公司	102,221.52	货款未结算
枣庄亿佳橡胶工业有限公司	100,620.00	货款未结算
天润一舟电缆集团有限公司	96,163.00	货款未结算
程炳钊	81,604.46	预收租金
济宁市金桥线缆有限公司	81,220.00	货款未结算
南京凯电婴儿用品有限公司	31,522.49	预收租金
合 计	1,542,251.47	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,200,309.34	215,171,885.91	211,780,889.18	9,591,306.07
离职后福利-设定提存计划		31,580,244.70	31,580,244.70	
辞退福利	29,128,182.67	14,492,877.55	19,526,836.45	24,094,223.77
一年内到期的其他福利				
合 计	35,328,492.01	261,245,008.16	262,887,970.33	33,685,529.84

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-1,005,214.00	166,448,324.88	164,806,517.07	636,593.81
(2) 职工福利费		12,620,899.91	12,620,899.91	
(3) 社会保险费	2,929.10	16,492,144.64	16,495,073.74	
其中：医疗保险费	2,929.10	14,549,425.96	14,552,355.06	
工伤保险费		1,399,717.12	1,399,717.12	
生育保险费		543,001.56	543,001.56	
(4) 住房公积金		13,931,015.71	13,931,015.71	
(5) 工会经费和职工教育经费	7,202,594.24	5,679,500.77	3,927,382.75	8,954,712.26
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	6,200,309.34	215,171,885.91	211,780,889.18	9,591,306.07

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		25,587,187.06	25,587,187.06	
失业保险费		1,533,884.23	1,533,884.23	
企业年金缴费		4,459,173.41	4,459,173.41	
合 计		31,580,244.70	31,580,244.70	

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	7,721,809.01	-8,998,505.74
营业税	1,019,055.96	1,382,786.10
企业所得税	13,706,597.19	6,995,821.71
城市维护建设税	302,488.50	324,324.67
房产税	1,013,173.15	1,037,137.86
土地使用税	1,990,810.10	2,616,601.57
个人所得税	1,035,383.94	2,262,297.53
教育费附加	619,313.38	634,842.14
价格调节基金	8,820,187.80	8,820,187.80
土地增值税	5,315,767.22	548,826.49
其他	1,671,241.43	1,989,422.70
合 计	43,215,827.68	17,613,742.83

(二十四) 应付利息

类 别	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,234,995.74	3,231,331.30
短期借款应付利息	3,426,720.83	1,535,683.25
长期应付款应计利息		3,443,630.56
合 计	8,661,716.57	8,210,645.11

(二十五) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利		11,269,357.50
合 计		11,269,357.50

(二十六) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
质保金	105,809,416.15	134,814,964.32
工程款	13,362,519.93	22,084,123.93
往来款	58,337,003.39	163,247,901.27

项 目	期末余额	年初余额
材料款	3,719,661.56	16,357,521.52
地面塌陷补偿费	7,389,640.45	10,994,149.96
财政借款	9,379,700.00	9,379,700.00
住房维修基金	4,108,468.18	4,266,720.61
矿产资源补偿费	2,674,593.39	2,674,593.39
保证金	9,458,611.32	10,558,127.85
未交公积金	75,150.67	753,500.61
土地出让金		10,737,709.00
暂借款		1,706,286,666.68
中介费	2,268,000.00	
其他	8,740,380.97	8,928,673.00
合 计	225,323,146.01	2,101,084,352.14

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

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	56,245,125.00	质保金未到期
上海电气风电设备有限公司	38,636,700.00	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	7,389,640.45	计提余额
钢城区颜庄镇农村财务服务中心	4,578,000.00	工程项目未完工
合 计	116,229,165.45	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	137,200,000.00	391,010,000.00
一年内到期的长期应付款	22,875,167.20	36,333,708.74
合 计	160,075,167.20	427,343,708.74

(二十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
原股东借款	741,000,000.00	
一年内分摊的递延收益	1,688,125.00	1,455,833.33
合 计	742,688,125.00	1,455,833.33

(二十九) 长期借款

长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	1,502,534,000.00	368,800,000.00
保证借款	1,602,600,000.00	1,600,948,000.00
合 计	3,105,134,000.00	1,969,748,000.00

注：其中山东华能莱州风力发电有限公司 62,600,000.00 元保证借款担保人为山东新能泰山发电股份有限公司和烟台东源投资有限公司比例担保；南京宁华世纪置业有限公司 1,290,000,000.00 元保证借款担保人为华能能源交通产业控股有限公司；南京宁华物产有限公司 260,000,000.00 元保证借款担保人为南京华能南方实业开发股份有限公司。

项 目	利率区间	
	期末余额	年初余额
信用借款	4.410%-6.15%	4.750%-6.15%
保证借款	4.635%-6.15%	4.635%-6.195%

(三十) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
最低付款额	349,459,437.92	354,893,937.74
未确认融资费用	-36,082,063.31	-36,056,997.06
合 计	313,377,374.61	318,836,940.68

(三十一) 专项应付款

项 目	年初余额	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	/

(三十二) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
莱芜超低排放改造项目补助	8,112,500.00		550,000.00	7,562,500.00	政府补助
莱芜脱销技改补助	3,875,000.00		312,500.00	3,562,500.00	政府补助
聊城脱硝项目补助款	3,000,000.00		250,000.00	2,750,000.00	政府补助
省级生态补偿资金	2,840,000.00		160,000.00	2,680,000.00	政府补助
供水管线迁移补偿	933,333.34			933,333.34	政府补助
莱芜大气污染治理提标奖励	687,500.00		50,000.00	637,500.00	政府补助
莱芜大气污染防治专项资金		5,850,000.00	548,437.50	5,301,562.50	政府补助
合 计	19,448,333.34	5,850,000.00	1,870,937.50	23,427,395.84	/

注：1) 莱芜超低排放改造补助系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，期初余额 8,112,500.00 元，公司按照相应资产使用年限本期转入其他流动负债 550,000.00 元，期末余额 7,562,500.00 元。

2) 莱芜脱销技改补助系山东省财政厅拨付的脱硝技改项目环保补助资金，总金额

5,000,000.00 元，期初余额 3,875,000.00 元，公司按照相应资产使用年限本期转入其他流动负债 312,500.00 元，期末余额 3,562,500.00 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，期初余额 3,000,000.00 元，公司按照相应资产使用年限本期转入其他流动负债 250,000.00 元，期末余额 2,750,000.00 元。

4) 省级生态补偿资金系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，期初余额 2,840,000.00 元，公司按相应资产使用年限本期转入其他流动负债 160,000.00 元，期末余额 2,680,000.00 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系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，期初余额 687,500.00 元，公司按相应资产使用年限本期转入其他流动负债 50,000.00 元，期末余额 637,500.00 元。

7) 莱芜大气污染防治专项资金系莱芜市财政局、莱芜市环境保护局拨付给莱芜热电公司的环境保护补贴（莱财建指[2016]41 号），总金额 5,850,000.00 元，公司按相应资产使用年限本期转入其他流动负债 365,625.00 元，计入营业外收入 182,812.50 元，期末余额 5,301,562.50 元。

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	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			550,000.00	7,562,500.00	与资产相关
莱芜脱销技改补助	3,875,000.00			312,500.00	3,562,500.00	与资产相关
聊城脱硫项目补助款	3,000,000.00			250,000.00	2,750,000.00	与资产相关
省级生态补偿资金	2,840,000.00			160,000.00	2,680,000.00	与资产相关
供水管线迁移补偿	933,333.34				933,333.34	与资产相关
莱芜大气污染治理提标奖励	687,500.00			50,000.00	637,500.00	与资产相关
莱芜大气污染防治专项资金		5,850,000.00	182,812.50	365,625.00	5,301,562.50	与资产相关
合 计	19,448,333.34	5,850,000.00	182,812.50	1,688,125.00	23,427,395.84	

(三十三) 股本

项 目	年初余额	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	
华能能源交通产业控 股有限公司	274,214,448.00						274,214,448.00
南京华能南方实业开 发股份有限公司	223,910,769.00						223,910,769.00
广东世纪城集团有限 公司	88,153,557.00						88,153,557.00
其他公众股	703,372,188.00						703,372,188.00
合 计	1,289,650,962.00						1,289,650,962.00

(三十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	196,083,407.66	454,131,902.27		650,215,309.93
其他资本公积	48,447,070.72			48,447,070.72
合 计	244,530,478.38	454,131,902.27		698,662,380.65

(三十五) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,940,646.09	3,934,184.30	3,265,364.35	2,609,466.04
维检费	433,363.83	1,462,489.77	954,036.67	941,816.93
合 计	2,374,009.92	5,396,674.07	4,219,401.02	3,551,282.97

注：本期增减变动为按规定计提使用。

(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	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

(三十七) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-533,923,247.59	-599,964,749.29
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-533,923,247.59	-599,964,749.29
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-91,684,503.83	66,041,501.70
减：提取法定盈余公积		

项 目	本期	上期
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	-625,607,751.42	-533,923,247.59

(三十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,491,498,092.07	2,175,054,454.51	3,341,477,353.75	2,781,641,731.03
电力	1,309,667,443.77	1,131,408,629.03	1,611,205,501.18	1,215,478,576.38
电缆	777,507,622.88	707,426,610.84	811,510,056.46	729,020,997.04
煤炭	106,173,413.82	117,599,268.73	610,964,447.91	610,302,007.87
热力	147,537,786.27	114,581,779.99	115,712,785.36	87,338,286.04
房产销售收入	108,205,788.48	84,813,061.57	152,375,924.00	122,178,852.22
租金及物业收入	42,406,036.85	19,225,104.35	39,708,638.84	17,323,011.48
其他业务	144,916,233.93	104,144,117.53	143,776,184.24	108,499,888.64
曲阜电缆外购商品	91,493,807.78	90,699,942.87	86,458,726.33	86,458,726.33
聊城热电供热配套费	27,711,981.98		24,470,000.00	
销售材料	183,528.59	177,716.71	11,492,631.09	11,061,650.89
聊城热电购热	13,585,567.58	11,201,325.65	13,350,103.27	10,222,331.52
其他	11,941,348.00	2,065,132.30	8,004,723.55	757,179.90
合 计	2,636,414,326.00	2,279,198,572.04	3,485,253,537.99	2,890,141,619.67

(三十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,599,635.75	10,932,441.65
城市维护建设税	8,010,114.38	13,207,646.41
教育费附加	3,432,902.34	5,660,448.91
地方教育费附加	2,288,601.52	3,773,619.34
资源税	2,182,189.69	3,338,157.09
土地增值税	4,397,793.43	6,049,484.96
房产税	3,887,114.55	
土地使用税	9,850,746.74	
车船使用税	20,751.28	
印花税	1,164,592.33	
其他（地方水利建设基金等）	739,544.07	1,292,329.09
合 计	37,573,986.08	44,254,127.45

(四十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,197,777.31	7,801,455.53
招标费	7,611,766.50	7,233,589.26
销售服务费	6,627,239.65	6,716,689.84
职工薪酬	3,114,290.02	3,603,990.93
差旅费	2,078,854.76	3,490,272.52
办公费	2,530,596.52	3,372,883.73
保险费	898,120.13	845,918.24
修理费	1,654,548.34	3,017,159.97
业务经费	579,629.97	412,569.12
车辆保险费	46,092.09	89,059.28
广告费	1,819,269.86	909,277.98
折旧费	26,042.28	26,042.28
交通费	22,603.00	825.00
租赁费	111,731.00	193,300.00
促销费	5,231,385.62	39,810,632.39
代理费		1,020,000.00
其他	761,494.44	727,329.29
合 计	42,311,441.49	79,270,995.36

(四十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,262,233.27	45,144,468.73
税费	8,084,208.07	23,101,770.47
辞退福利	13,662,000.49	10,982,988.90
排污费	-4,022,429.00	5,045,702.00
保险费	2,332,312.99	3,947,453.43
业务招待费	3,555,250.58	4,135,362.20
物业管理费	4,207,698.72	3,336,178.68
折旧费	4,089,631.15	4,521,647.70
办公费	4,369,853.87	3,913,530.19
差旅费	3,116,924.02	2,430,969.02
修缮费（修理费）	807,458.66	2,392,674.51
中介费	7,544,550.84	2,326,509.88
无形资产摊销	2,085,748.18	2,032,475.46
运输费	1,932,080.61	1,787,078.42
研究开发费	285,231.64	1,013,594.91
租赁费	875,925.90	1,097,733.90
会议费	393,345.42	486,855.50
长期待摊费用摊销	636,870.22	514,957.19

项 目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品摊销	106,848.50	98,195.69
咨询费	1,061,153.00	1,296,661.12
离退休人员费用	27,957,280.61	6,227,427.10
其他	6,885,965.27	6,406,655.31
合 计	129,230,143.01	132,240,890.31

(四十二) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	183,596,276.85	214,622,815.95
减：利息收入	2,923,185.40	1,592,315.61
手续费	313,429.48	980,446.42
其他	1,955,868.57	5,352,552.37
合 计	182,942,389.50	219,363,499.13

(四十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,337,326.38	5,600,703.40
固定资产减值损失	3,679,775.06	
工程物资减值损失	10,611,038.83	
合 计	16,628,140.27	5,600,703.40

(四十四) 投资收益

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	-2,260,007.23	-3,858,226.68
合 计	-2,260,007.23	-3,858,226.68

(四十五) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	6,554,076.00	44,306,592.69	6,554,076.00
其中：固定资产处置利得	6,554,076.00	44,306,592.69	6,554,076.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,610,835.82	13,683,350.45	8,449,324.10
其他	1,612,975.98	2,080,416.39	1,612,975.98
合 计	20,777,887.80	60,070,359.53	16,616,376.08

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
供热补贴款	5,718,497.60	8,017,900.00	与收益有关
增值税即征即退	4,028,178.39	3,026,707.12	与资产有关
脱硫、脱硝项目补贴	562,500.00	562,500.00	与资产有关
超低排放改造项目补助	550,000.00	137,500.00	与资产有关
稳定岗位补贴	521,720.00		与资产相关
先进单位奖励	200,000.00		与收益相关
大气污染防治专项资金	182,812.50		与收益相关
城市中水财政补助	160,000.00		与收益相关
节能改造补贴	133,794.00		与资产相关
供水管线迁移补贴	133,333.33	133,333.33	与收益相关
莱芜市财政局电量补贴	100,000.00		与收益相关
大气污染治理提标奖励	50,000.00	50,000.00	与收益相关
2016 年度高技能人才补助	50,000.00		与收益相关
科技三项业务经费	20,000.00		与收益相关
省级生态补偿		160,000.00	与资产相关
供热二次加压补贴		1,258,400.00	与收益相关
污染减排补贴		200,000.00	与资产相关
黄标车处置补贴		83,760.00	与收益相关
节能考核奖励		30,000.00	
职工培训补贴		23,250.00	
鼓楼区特色楼宇奖励	200,000.00		
合 计	12,610,835.82	13,683,350.45	

(四十六) 营业外支出

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	138,768.54	262,083.01	138,768.54
其中：固定资产处置损失	138,768.54	262,083.01	138,768.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,269,180.29	1,717,796.71	1,269,180.29
合 计	1,407,948.83	1,979,879.72	1,407,948.83

(四十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,830,562.60	46,913,504.24
递延所得税费用	-1,493,470.72	674,277.89
合 计	40,337,091.88	47,587,782.13

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及备用金还款	1,891,519,738.73	643,034,154.09
利息收入	2,923,185.40	1,577,799.13
收到的政府补助	12,794,011.60	18,984,110.00
其他	29,521,164.82	34,175,200.00
合 计	1,936,758,100.55	697,771,263.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	77,027,707.19	52,558,809.48
销售费用中支付的现金	31,105,671.76	24,407,568.95
支付的往来款及备用金	3,764,470,414.00	578,909,309.20
其他	20,911,225.55	26,351,660.21
合 计	3,893,515,018.50	682,227,347.84

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还长期应付款借款	22,863,298.48	
合 计	22,863,298.48	

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租收到现金		300,000,000.00
合 计		300,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费	66,514.54	625,678.46
归还鲁强公司借款		46,500,000.00
融资租赁手续费	3,291,630.00	
售后租回租金	9,405,157.23	4,982,966.27
合 计	12,763,301.77	52,108,644.73

(四十九)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,181,647.77	-9,979,970.99
加：资产减值准备	-2,116.00	2,116.00
固定资产等折旧	7,995,546.94	6,523,212.51
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	388,063.28	485,374.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,410,987.16	-54,911,312.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,691,852.24	26,775,197.84
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,576,589.14	-394,634.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	84,930,495.89	-12,805,457.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,806,067.28	-107,634,836.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,852,494.14	-4,739,267.78
其他（存货-开发产品转固定资产及投资性房地产）	-56,400,992.70	-70,833,594.71
经营活动产生的现金流量净额	-63,612,801.28	-227,513,175.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	483,109,052.08	153,954,064.02
减：现金的年初余额	153,954,064.02	198,302,300.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	329,154,988.06	-44,348,236.75

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	483,109,052.08	153,954,064.02
其中：库存现金	35,897.22	96,687.38
可随时用于支付的银行存款	483,070,511.43	153,843,636.85
可随时用于支付的其他货币资金	2,643.43	13,739.79
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	483,109,052.08	153,954,064.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 在其他主体中的权益

(一) 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	山东省	曲阜	电缆	51.00		投资设立
山东华能聊城热电有限公司	山东省	聊城	电力	75.00		受让股权
山东新能泰山西周矿业有限公司	山东省	新泰	煤炭	98.00		受让股权
山东华能莱芜热电有限公司	山东省	莱芜	电力	80.00		受让股权
山东华能莱州风力发电有限公司	山东省	莱州	电力	80.00		投资设立
南京宁华物产有限公司	江苏省	南京	房地产	100.00		拟发行股份 收购股权
南京宁华世纪置业有限公司	江苏省	南京	房地产	100.00		拟发行股份 收购股权

2、 重要的非全资子公司

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	4,154,085.06	4,900,000.00	77,492,572.39
山东华能聊城热电有限公司	25.00	11,239,326.28		123,348,549.19
山东新能泰山西周矿业有限公司	2.00	-1,005,804.75		-2,429,488.98
山东华能莱芜热电有限公司	20.00	5,322,823.52	8,025,453.26	114,214,540.54
山东华能莱州风力发电有限公司	20.00	-3,210,532.58		8,608,342.06

[illegible]

(二) 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 (%)		投资的会计 处理方法
				直接	间接	
山东泰丰钢业有限公司	山东省	新泰市	铁制品加工 及销售	20.75		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项 目	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	760,342,603.98	953,899,903.70
其中：现金和现金等价物	66,712,883.11	275,653,361.69
非流动资产	299,029,258.32	292,184,674.45
资产合计	1,059,371,862.30	1,246,084,578.15
流动负债	955,332,374.27	1,130,327,507.12
负债合计	955,332,374.27	1,132,327,507.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	104,039,488.03	113,757,071.03
按持股比例计算的净资产份额	21,588,193.77	23,604,592.24
对联营企业权益投资的账面价值		25,843,943.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	82,110,189.13	136,272,989.19
财务费用	16,872,816.31	32,868,575.00
所得税费用		
净利润	-11,717,583.00	-17,767,881.63
综合收益总额	-11,717,583.00	-17,767,881.63

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例(%)
华能能源交通产 业控股有限公司	北京	贸易	365,000 万元	21.26	38.62

注：上述母公司对本公司的持股比例及母公司对本公司的表决权比例为本次交易后不含配套募集资金的比例。

本公司的最终控制方是中国华能集团公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华能淄博博山光伏发电有限公司	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
华能聊城热电有限公司	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
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
华能酒泉第二风电有限责任公司	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
华能曲阜热电有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
华能涪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
苏州西热节能环保技术有限公司	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
华能泰安众泰发电有限公司	受同一实际控制人控制
华能莱芜发电有限公司	受同一实际控制人控制
华能国际电力股份有限公司济宁电厂	受同一实际控制人控制
临沂蓝天热力有限公司	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
华能南京六合风电有限公司	受同一实际控制人控制
涿州西热环保催化剂有限公司	受同一实际控制人控制
苏州华瑞能泰发电技术有限公司	受同一实际控制人控制
华能青铜峡新能源发电有限公司	受同一实际控制人控制
华能国际电力股份有限公司日照电厂	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
聊城昌润国电热力有限公司	受同一实际控制人控制
南京华能南方实业开发股份有限公司	本公司股东（本次交易后）
上海华能电子商务有限公司	受同一实际控制人控制
南京金京宁工贸有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏南华物流有限公司	受同一实际控制人控制
华能招标有限公司	受同一实际控制人控制
华能贵诚信托有限公司	受同一实际控制人控制
广东世纪城集团有限公司	南京宁华世纪有限公司股东
朱惠	南京宁华物产有限公司董事长孙谷之配偶
管健	南京宁华物产有限公司母公司副总经理
李洁静	南京宁华物产有限公司母公司副总经理之配偶

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能莱芜发电有限公司	采购商品	462,822,896.19	
华能聊城热电有限公司	采购商品	192,280,939.67	174,705,175.97
华能山东电力燃料有限公司	采购商品	7,496,268.07	226,431,469.40
华能聊城热电有限公司	采购商品	17,055,992.41	17,915,342.72
华能聊城热电有限公司	采购商品	11,201,325.65	10,222,331.52
永诚财产保险股份有限公司	接受劳务	4,971,287.59	3,167,528.67
山东聊城热电物业有限责任公司	接受劳务	2,583,626.18	2,667,179.00
华能集团技术创新中心	接受劳务	924,150.94	622,641.49
西安热工研究院有限公司	接受劳务	2,001,644.90	1,393,969.43
华能山东信息技术有限公司	接受劳务	1,288,396.23	419,811.32
西热节能环保技术有限公司	接受劳务	320,754.72	
华能山东发电检修科技有限公司	接受劳务	3,174,843.63	1,500,000.00
上海华能电子商务有限公司	采购商品	6,434,780.86	1,805,243.01
南京华能南方实业开发股份有限公司	拆迁补偿费	105,000,000.00	
南京华能南方实业开发股份有限公司	购买商品	174,940.00	
华能招标有限公司	招标代理费	102,032.00	
小 计		817,833,879.04	440,850,692.53

出售商品/提供劳务情况

关联方	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	销售商品	46,586,020.56	440,533,739.33
华能莱芜发电有限公司	销售商品	18,595,696.01	559,521.37
华能泰安众泰发电有限公司	销售商品	694,030.77	700,645.37
华能国际电力股份有限公司德州电厂	销售商品		87,656,853.95
聊城昌润国电热力有限公司	销售商品	15,686,595.62	
华能云南富源风电有限责任公司	销售商品	3,934,379.30	736,538.45
华能涇池热电有限责任公司	销售商品	2,501,881.62	
华能莱芜新能源有限公司	销售商品	2,022,465.82	
华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司	销售商品	1,767,545.33	
华能山东石岛湾核电有限公司	销售商品	1,708,717.92	
华能淄博博山光伏发电有限公司	销售商品	1,359,396.23	
华能蓬莱风力发电有限公司	销售商品	1,175,325.91	
华能威海发电有限责任公司	销售商品	1,031,587.73	14,200.00
华能莱芜发电有限公司	销售商品	806,119.67	12,946,151.25
华能安徽怀宁风力发电有限责任公司	销售商品	688,888.89	966,953.01
华能山东发电检修科技有限公司	销售商品	687,253.17	
华能西宁热电有限责任公司	销售商品	425,400.92	2,224,835.58
华能济南黄台发电有限公司	销售商品	565,385.80	629,000.00

山东新能泰山发电股份有限公司备考财务报表附注
2016 年度

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
华亭煤业集团有限责任公司	销售商品	246,460.00	
华能南京六合风电有限公司	销售商品	115,349.30	
华能辛店发电有限公司	销售商品	113,170.00	214,990.00
华能曲阜热电有限公司	销售商品	96,060.00	302,918.00
华能国际电力股份有限公司德州电厂	销售商品	90,300.00	868,804.00
华能临沂发电有限公司	销售商品	68,040.00	880,280.00
华能济宁运河发电有限公司	销售商品	67,463.24	138,600.00
华能定边新能源发电有限公司	销售商品	62,051.28	332,336.73
华能果多水电有限公司	销售商品	57,402.05	
华能罗源发电有限责任公司	销售商品	64,918.80	
华能武汉发电有限责任公司	销售商品	55,320.00	
内蒙古蒙电华能热电股份有限公司乌海发电厂	销售商品	52,900.00	
华能济宁高新区热电有限公司	销售商品	46,980.21	152,260.00
华能石林光伏发电有限公司	销售商品	18,898.96	75,595.90
华能淄博白杨河发电有限公司	销售商品	13,000.00	247,008.54
山东日照发电有限公司	销售商品	8,400.00	742,100.00
华能烟台发电有限公司	销售商品	4,564.40	3,000.00
华能吉林发电有限公司通榆团结风电厂	销售商品		7,055,769.24
华能湖南桂东风电有限责任公司	销售商品		4,233,770.28
华能贵州盘县风电有限责任公司	销售商品		2,217,920.08
华能同江风力发电有限公司	销售商品		1,946,447.41
华能太原东山燃机热电有限责任公司	销售商品		1,403,605.63
华能曹妃甸港口有限公司	销售商品		876,732.14
华能澜沧江祥云风电有限公司	销售商品		842,379.41
华能通渭风电有限责任公司	销售商品		618,936.16
华能山东泗水新能源有限公司	销售商品		595,908.53
华能云南滇东能源有限责任公司	销售商品		342,696.56
华能国际电力股份有限公司福州电厂	销售商品		163,200.00
华能国际电力股份有限公司济宁电厂	销售商品		37,000.00
临沂蓝天热力有限公司	销售商品		35,700.00
华能聊城热电有限公司	销售商品		14,358.97
永诚财产保险股份有限公司	保险赔款	1,367,521.37	397,000.00
南京华能南方实业开发股份有限公司	提供劳务	2,131,151.23	3,129,691.38
上海华能电子商务有限公司	提供劳务	676,689.05	
朱惠	销售商品房		911,343.00
管健、李洁静	销售商品房		3,807,961.00
小 计		105,593,331.16	579,556,751.27

2、 替代发电

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能国际电力股份有限公司日照电厂	销售商品	替代发电	1,496,593.80	

3、 关联方租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
华能聊城热电有限公司	铁路线租赁	2,580,000.00	2,580,000.00

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
南京华能南方实业开发股份有限公司	办公楼		293,940.00
朱惠	房屋	91,134.30	53,161.68
管健、李洁静	房屋	380,796.10	253,864.07

4、 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京宁华物产有限公司	南京华能南方实业开发股份有限公司	149,947,514.33	2015-8-14	2016-5-6	是
山东新能泰山发电股份有限公司	山东华能莱州风力发电有限公司	75,040,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否
烟台东源投资有限公司	山东华能莱州风力发电有限公司	18,760,000.00	2007-10-19	2019-10-18	否
华能泰山电力有限公司	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	5,000,000.00	2015-5-7	2017-5-5	否
南京华能南方实业开发股份有限公司	南京宁华物产有限公司	300,000,000.00	2015-3-30	2025-3-29	否
南京宁华物产有限公司	南京宁华世纪置业有限公司	3,202,282.41	2015-11-25	2016-7-15	是
华能能源交通产业控股有限公司	南京宁华世纪置业有限公司	1,290,000,000.00	2016-6-29	2019.6.29	否

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华能电子商务有限公司	处置固定资产		1,209,000.00
南京华能南方实业开发股份有限公司	处置固定资产	29,506,327.00	
南京华能南方实业开发股份有限公司	购入房产		123,473,038.97

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华能山东发电有限公司	13,810,000.00	2016-7-1	2018-07-01	长期借款
华能泰山电力有限公司	66,000,000.00	2016-01-29	2017-01-29	其他流动负债
华能泰山电力有限公司	200,000,000.00	2016-02-02	2017-02-02	其他流动负债
华能泰山电力有限公司	160,000,000.00	2016-02-03	2017-02-03	其他流动负债
华能泰山电力有限公司	110,000,000.00	2016-02-02	2017-02-02	其他流动负债
华能泰山电力有限公司	140,000,000.00	2016-05-20	2017-05-20	其他流动负债
华能泰山电力有限公司	65,000,000.00	2016-08-31	2017-08-31	其他流动负债
中国华能财务有限责任公司	80,000,000.00	2015-10-20	2018-10-19	长期借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-04-18	2017-04-18	短期借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-11-29	2017-11-29	短期借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-12-19	2017-12-19	短期借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-04-24	2018-04-24	长期借款
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-04-28	2018-04-28	长期借款
中国华能财务有限责任公司	60,000,000.00	2015-05-18	2018-05-18	长期借款
中国华能财务有限责任公司	110,000,000.00	2015-09-28	2018-09-27	长期借款
中国华能财务有限责任公司	80,000,000.00	2015-10-20	2018-10-19	长期借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	320,000,000.00	2013-6-18	2016-4-26	委托贷款, 其中 8000 万元于 2015 年 4 月 21 日归还
南京华能南方实业开发股份有限公司	292,000,000.00	2016-4-26	2017-4-26	注
南京华能南方实业开发股份有限公司	3,000,000.00	2016-5-27	2017-5-26	已于 2016 年 9 月 29 日归还
南京华能南方实业开发股份有限公司	3,000,000.00	2016-5-30	2017-5-29	已于 2016 年 9 月 29 日归还
南京华能南方实业开发股份有限公司	10,700,000.00	2016-7-26	2017-7-25	已于 2016 年 9 月 29 日归还
南京华能南方实业开发股份有限公司	4,000,000.00	2016-10-25	2017-10-24	委托贷款
广东世纪城集团有限公司	120,000,000.00	2014-6-23	2016-4-28	股东借款
广东世纪城集团有限公司	180,000,000.00	2014-7-2	2016-4-28	股东借款
广东世纪城集团有限公司	64,320,000.00	2016-4-28	2016-6-29	委托贷款
广东世纪城集团有限公司	210,000,000.00	2016-4-28	2016-7-22	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	92,000,000.00	2014-6-16	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	100,000,000.00	2014-8-29	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	488,000,000.00	2014-9-1	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	400,000,000.00	2014-10-28	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	100,000,000.00	2014-11-24	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	100,000,000.00	2015-4-10	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	100,000,000.00	2015-4-13	2016-4-26	股东借款
南京华能南方实业开发股份有限公司	100,000,000.00	2015-4-14	2016-4-26	股东借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京华能南方实业开发股份有限公司	1,500,000,000.00	2016-4-26	2016-7-24	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	78,400,000.00	2016-4-28	2016-6-30	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	2,000,000.00	2016-5-24	2016-6-30	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	59,000,000.00	2016-5-31	2016-6-30	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	25,000,000.00	2016-6-17	2016-6-30	委托贷款
南京华能南方实业开发股份有限公司	180,000,000.00	2016-4-29	2016-6-30	委托贷款
华能贵诚信托有限公司	1,000,000,000.00	2016-7-22	2017-7-21	抵押借款

注：本公司之子公司南京宁华物产有限公司 2016 年 4 月 26 日向南京华能南方实业开发股份有限公司借款 2.92 亿元，其中 1,000 万元已于 2016 年 6 月 26 日归还；1,400 万元已于 2016 年 9 月 28 日归还；1,000 万元已于 2016 年 10 月 12 日归还；7,000 万元已于 2016 年 10 月 24 日归还；1,600 万元已于 2016 年 12 月 14 日归还。截至 2016 年 12 月 31 日，该笔借款余额 1.72 亿元。

6、其他重要关联交易

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在中国华能财务有限责任公司存款余额为 476,977,747.44 元，本年存款利息收入为 2,211,687.31 元。

(2) 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，本年度利息支出 15,263,549.45 元，手续费 1,272,880.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华能莱芜发电有限公司	9,036,722.48		3,216,006.80	
应收账款	华能涪池热电有限责任公司	2,927,201.49			
应收账款	华能云南富源风电有限责任公司	2,395,200.01		203,435.00	
应收账款	华能贵州盘县风电有限责任公司	1,037,986.60		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	华能山东石岛湾核电有限公司	599,760.00			
应收账款	华能济南黄台发电有限公司	554,563.39		28,103.40	
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	华能西宁热电有限责任公司	307,641.47			

山东新能泰山发电股份有限公司备考财务报表附注
2016 年度

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华亭煤业集团有限责任公司	246,460.00			
应收账款	华能莱芜新能源有限公司	236,628.50			
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	华能蓬莱风力发电有限公司	160,225.05			
应收账款	华能淄博博山光伏发电有限公司	156,129.36			
应收账款	华能南京六合风电有限公司	134,958.68			
应收账款	华能威海发电有限责任公司	121,000.00			
应收账款	华能淄博白杨河发电有限公司	11,700.00			
应收账款	华能同江风力发电有限公司	113,867.00		227,734.00	
应收账款	华能国际电力股份有限公司德州电厂	105,651.00		551,881.98	
应收账款	华能安徽怀宁风力发电有限责任公司	96,866.75		113,133.50	
应收账款	华能山东泗水新能源有限公司			69,721.30	
应收账款	华能果多水电有限公司	67,160.40			
应收账款	华能山东发电检修科技有限公司	65,590.57			
应收账款	内蒙古蒙电华能热电股份有限公司乌海发电厂	61,893.00			
应收账款	华能济宁高新区热电有限公司	49,760.34		178,144.20	
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	华能定边新能源发电有限公司	38,883.40		38,883.40	
应收账款	华能通渭风电有限责任公司	36,207.77		724,155.30	
应收账款	华能石林光伏发电有限公司	5,527.95			
应收账款	华能烟台发电有限公司	5,340.35		3,510.00	
应收账款	华能济宁运河发电有限公司	4,480.00		295,794.10	
应收账款	华能澜沧江祥云风电有限公司			49,279.19	
应收账款	华能国际电力股份有限公司福州电厂			19,094.40	
应收账款	南京华能南方实业开发股份有限公司			6,252,685.32	
应收账款	上海华能电子商务有限公司	717,290.39			
	合 计	21,802,702.64		18,945,627.97	
预付账款	南京华能南方实业开发股份有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
	合 计	1,300,000.00		1,300,000.00	
其他应收款	华能国际电力股份有限公司日照电厂	1,496,593.80			
其他应收款	华能招标有限公司	463,246.00			
其他应收款	华能莱芜发电有限公司	4,320.62			
其他应收款	华能济宁运河发电有限公司	1,120.00			
其他应收款	上海华能电子商务有限公司			1,204,000.00	
其他应收款	南京金京宁工贸有限责任公司	9,916,715.75		28,368,702.03	
	合 计	11,881,996.17		29,572,702.03	

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	年初余额
预收账款	华能会理风力发电有限公司	15,053,096.40	
预收账款	华能富川风力发电有限公司	424,858.00	
预收账款	华能江西清洁能源有限责任公司	415,670.50	
预收账款	华能庆元风力发电有限公司	110,970.50	
预收账款	华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司		929,275.10
预收账款	华能山东石岛湾核电有限公司		299,880.00
预收账款	华能淄博白杨河发电有限公司		210,972.40
	合 计	16,004,595.40	1,440,127.50
应付账款	华能莱芜发电有限公司	169,502,788.58	
应付账款	华能聊城热电有限公司	10,396,145.74	22,210,182.92
应付账款	华能山东信息技术有限公司	37,000.00	150,000.00
应付账款	西安热工研究院有限公司	2,381,224.53	39,300.00
应付账款	华能山东发电检修科技有限公司	562,071.75	1,500,000.00
应付账款	华能山东电力燃料有限公司		19,026,450.12
应付账款	上海华能电子商务有限公司	5,852,966.24	895,852.88
	合 计	188,732,196.84	43,821,785.92
其他应付款	西安西热锅炉环保工程有限公司		1,860,000.00
其他应付款	华能山东信息技术有限公司	25,000.00	
其他应付款	西安热工研究院有限公司	82,000.00	22,000.00
其他应付款	华能碳资产经营有限公司		20,000.00
其他应付款	华能山东发电有限公司	139,620.60	115,348.54
其他应付款	南京华能南方实业开发股份有限公司		1,532,686,320.68
其他应付款	江苏南华物流有限公司		19,659,845.87
其他应付款	广东世纪城集团有限公司		300,000,000.00
	合 计	246,620.60	1,854,363,515.09
应付利息	华能泰山电力有限公司	886,421.25	
应付利息	中国华能财务有限责任公司	793,030.49	608,857.63
应付利息	华能山东发电有限公司	20,043.68	264,171.11
应付利息	华能贵诚信托有限公司	1,750,000.00	
应付利息	南京华能南方实业开发股份有限公司	170,133.33	
	合 计	3,619,628.75	873,028.74
长期应付款	华能天成融资租赁有限公司	289,526,381.45	286,611,478.76
	合 计	289,526,381.45	286,611,478.76
一年内到期的非流动负债	华能天成融资租赁有限公司	12,348,646.75	13,470,410.26
	合 计	12,348,646.75	13,470,410.26

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司承诺事项说明见五、(二十九) 长期借款附注说明。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

