

山东鲁能泰山电缆股份有限公司

SHANDONG LUNENG TAISHAN CABLE CO., LTD.

2009 年半年度报告

二 00 九年八月十日

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	管理层讨论与分析	10
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	22
第八节	备查文件	73

第一节 重要提示

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

本年度报告经公司五届六次董事会会议审议通过，本次会议应到董事十一名，实到十一名，所有董事出席了会议。

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

山东鲁能泰山电缆股份有限公司

董 事 会

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 法定名称

中文名称：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

英文名称：SHANDONG LUNENG TAI SHAN CABLE CO., LTD.

英文名称缩写：LN&TS

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 能山

股票代码：000720

(三) 注册地址：山东省泰安市普照寺路5号

办公地址：山东省泰安市普照寺路5号

邮政编码：271000

互联网网址：<http://www.sdlnts.com>

电子信箱：lnts@sdlnts.com

(四) 法定代表人：张 奇

(五) 董事会秘书：初 军

证券事务代表：梁万锦

联系地址：山东省泰安市普照寺路5号

联系电话：(0538)8232022

传真电话：(0538)8232000

电子信箱：zqb@sdlnts.com

(六) 选定的信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期、地点：

登记日期：1994年3月28日

地 点：山东省泰安市文化路62号

最近一次变更注册登记日期：

日 期：2009年4月9日

地 点：山东省泰安市普照寺路5号

2、企业法人营业执照注册号：370000018023324

3、税务登记号码

国 税：370982267184240

地 税：370982267084241

4、组织机构代码：26718424-0

5、会计师事务所

名 称：山东天恒信有限责任会计师事务所

地 点：山东省临沂市新华一路65号

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	6,770,393,574.62	5,693,114,830.29	18.92%
归属于上市公司股东的所有者权益	840,742,639.87	883,320,891.30	-4.82%
股本	863,460,000.00	863,460,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.9737	1.023	-4.82%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	1,170,936,257.66	1,108,996,656.03	5.59%
营业利润	-58,272,528.42	-134,929,751.83	56.81%
利润总额	-58,246,119.85	-132,219,261.14	55.95%
归属于上市公司股东的净利润	-46,840,025.45	-119,450,826.12	60.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-46,831,877.65	-123,414,045.04	62.05%
基本每股收益(元/股)	-0.0542	-0.1383	60.81%
稀释每股收益(元/股)	-0.0542	-0.1383	60.81%
净资产收益率(%)	-5.57%	-13.52%	7.95%
经营活动产生的现金流量净额	-129,407,521.74	176,883,827.48	-173.16%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1499	0.2049	-173.16%

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,520.00	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	150,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-128,111.43	-
所得税影响额	-42,384.64	-
少数股东权益影响额	7,828.27	-
合计	-8,147.80	-

(三) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号(2007年修订)的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.57	-5.45	-0.0542	-0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.57	-5.45	-0.0542	-0.0542

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	73,762,531	8.54				750	750	73,763,281	8.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,741,812	8.54						73,741,812	8.54
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	20,719	0.00				750	750	21,469	0.00
二、无限售条件股份	789,697,469	91.46				-750	-750	789,696,719	91.46
1、人民币普通股	789,697,469	91.46				-750	-750	789,696,719	91.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	863,460,000	100.00				0	0	863,460,000	100.00

说明：报告期内，高管股份持股发生变动系公司新增董事所致。

二、公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	102,702				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
华能泰山电力有限公司	国有法人	18.54%	160,087,812	73,741,812	0
山东鲁能物资集团有限公司	国有法人	7.53%	64,981,251	0	0
陈广先	境内自然人	1.15%	9,960,758	0	未知
王海生	境内自然人	0.57%	4,900,300	0	未知
王青祜	境内自然人	0.32%	2,760,700	0	未知
朱广军	境内自然人	0.28%	2,377,699	0	未知
杨正海	境内自然人	0.27%	2,300,000	0	未知
北京嘉诺德投资顾问有限公司	境内非国有法人	0.22%	1,896,200	0	未知
张竹玲	境内自然人	0.22%	1,883,726	0	未知
常伟	境内自然人	0.21%	1,806,800	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华能泰山电力有限公司	86,346,000		人民币普通股		
山东鲁能物资集团有限公司	64,981,251		人民币普通股		
陈广先	9,960,758		人民币普通股		
王海生	4,900,300		人民币普通股		
王青祜	2,760,700		人民币普通股		
朱广军	2,377,699		人民币普通股		
杨正海	2,300,000		人民币普通股		
北京嘉诺德投资顾问有限公司	1,896,200		人民币普通股		
张竹玲	1,883,726		人民币普通股		
常伟	1,806,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中前两名股东之间不存在关联关系。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

2009年7月27日，公司有限售条件流通股73,741,812股上市流通。上述股份流产后，公司股份实现全流通，公司股份总数没有发生变化。

四、控股股东及实际控制人变更情况

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

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

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

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

- 1、报告期内，公司新当选董事孙金民先生所持股份 750 股已按规定锁定。
- 2、公司其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

二、报告期内新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况

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

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

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

第五节 管理层讨论与分析

一、公司经营成果与财务状况的简要分析

单位：元

序号	项 目	本报告期数	上年同期数	增减比例(%)
1	营业收入	1,170,936,257.66	1,108,996,656.03	5.59
2	营业利润	-58,272,528.42	-134,929,751.83	56.81
3	归属于母公司股东的净利润	-46,840,025.45	-119,450,826.12	60.79
4	管理费用	61,909,738.61	64,705,599.15	-4.32
5	投资收益	6,350,520.66	2,771,835.83	129.11
	项 目	本报告期末数	期初数	增减比例(%)
6	总资产	6,770,393,574.62	5,693,114,830.29	18.92
7	归属于母公司股东的 所有者权益	840,742,639.87	883,320,891.30	-4.82

增减变化原因：

(1) 营业收入比上年同期增加 5.59%，系去年下半年两次提高电价、报告期内莱芜鲁能热电公司两台 330MW 机组陆续投产发电以及其他业务收入增加所致。

(2) 营业利润比上年同期增加 56.81%，归属于母公司股东的净利润比上年同期增加 60.79%，主要原因是本报告期内煤炭价格比上年同期有所降低，发电业务毛利率同比增长 9.97 个百分点，热力业务毛利率同比增长 22.4 个百分点。

(3) 投资收益比上年同期增加 129.11%，系本报告期公司的参股公司实现收益同比增加所致。

(4) 总资产比上年末增加 18.92%，系报告期内莱芜鲁能热电公司 2*330MW 热电联产项目增加投资所致。

(5) 股东权益比上年末减少 4.82%，系报告期内公司经营亏损所致。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

公司是以电力、电线电缆、高速公路护栏为主业，集生产、经营、科研于一体的大型骨干企业，主营电力生产、销售；电线电缆、电子产品、电器机械及器

材、输变电设备、橡皮及塑料制品的生产、销售；金属材料压延加工；高速公路护栏、铁塔、型材的生产、销售与安装等。

今年上半年，受全球金融危机蔓延的影响，国内电力消费需求不足、回升乏力，公司发电设备利用小时数同比下降；煤炭价格高位运行，燃料成本压力较大，公司经营形势严峻。面对困难，公司一是积极争取电量，力争多发多供。加强燃料管理，努力控制燃料成本；二是加快在建项目建设，确保顺利完工。莱芜鲁能热电公司两台 330MW 机组分别于 2009 年 1 月、6 月完成 168 小时满负荷试运行，截至报告期末 2*330MW 机组扩建工程顺利竣工投产。莱州风电公司 39 台风机全部并网发电，一期工程顺利完成；三是优化发电资产结构，关停超期服役机组，提高公司高参数、大容量机组的比例，增强盈利能力。

本报告期内，公司共完成发电量 23.93 亿千瓦时，同比减少 7.96%，完成上网电量 22.11 亿千瓦时，同比减少 7.57%。公司实现营业收入 117,093.63 万元，营业利润-5,827.25 万元，归属于母公司股东的净利润-4,684 万元。

2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电 力	78,256.78	71,288.48	8.90%	3.97%	-6.29%	9.97%
电 缆	20,877.37	17,950.40	14.02%	-21.90%	-21.50%	-0.44%
煤 炭	3,721.31	3,233.55	13.11%	-9.80%	22.69%	-23.00%
热 力	2,039.74	1,824.07	10.57%	10.74%	-11.44%	22.40%
主营业务分产品情况						
电 力	78,256.78	71,288.48	8.90%	3.97%	-6.29%	9.97%
电 缆	20,877.37	17,950.40	14.02%	-21.90%	-21.50%	-0.44%
煤 炭	3,721.31	3,233.55	13.11%	-9.80%	22.69%	-23.00%
热 力	2,039.74	1,824.07	10.57%	10.74%	-11.44%	22.40%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
山东省内	95,732.95	0.53%
山东省外	9,162.24	-28.07%
合计	107,968.60	-2.85%

4、公司主要财务指标大幅变动的情况和原因

单位：元

序号	项目	本报告期末数	期初数	增减比例(%)
1	固定资产	5,000,090,770.64	2,560,801,797.35	95.25
2	在建工程	327,838,090.86	1,490,798,959.81	-78.01
3	其他应付款	775,840,902.27	392,818,281.77	97.51
4	长期借款	2,940,200,000.00	2,109,400,000.00	39.39
	项目	本报告期数	上年同期数	增减比例(%)
5	资产减值损失	-94,553.22	7,448,544.29	-101.27

大幅变动原因：

1、固定资产比期初增加 95.25%、在建工程比期初减少 78.01%，主要原因为报告期内莱芜鲁能热电公司两台 330MW 机组项目在建工程完工，转入固定资产所致。

2、其他应付款比期初增加 97.51%，主要原因为本期莱芜鲁能热电公司及莱州风电公司部分资产结转固定资产所致。

3、长期借款比期初增加 39.39%，主要原因为莱芜鲁能热电公司投入加大，资金需求量增加，企业自有资金不能满足需要，筹措银行借贷资金相应增加所致。

4、资产减值损失比上年同期减少 101.27%，主要原因为本期计提的坏账损失大幅减少所致。

(二) 报告期内利润构成、主营业务及其结构较前一报告期没有发生较大变化。

(三) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的原因说明
公司主营业务毛利率比上年同期增加 6.09 个百分点，其中：发电业务毛利率同比增长 9.97 个百分点，热力业务毛利率同比增长 22.4 个百分点。主要原因是本期煤炭价格有所降低。

(四) 公司没有对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）公司控股子公司项目进展情况

1、山东莱芜鲁能热电有限公司

本公司持有山东莱芜鲁能热电有限公司 80% 股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 20,000 万元，主要经营电力生产、销售及相关电力能源研究开发。截至报告期末，该公司总资产为 273,868.95 万元，净资产 17,661.33 万元，2009 年半年度实现营业收入 16,592.54 万元，实现净利润-1,243.42 万元。该公司 2*330MW 热电联产项目自开工建设以来，项目进展顺利。2009 年 1 月 18 日，#4 机组顺利通过 168 小时满负荷试运行，投入试生产；2009 年 6 月 16 日，#5 机组顺利完成 168 小时满负荷试运行，2*330MW 机组扩建工程顺利竣工投产。

2、莱州鲁能风力发电有限公司

本公司持有莱州鲁能风力发电有限公司 80% 股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 9,000 万元，主要经营风力发电。截至报告期末，该公司发电设备容量为 5.125 万千瓦，39 台风机已全部并网发电，其中 10 台机组正处于调试期。截至报告期末，该公司总资产为 44,604.66 万元，净资产 8,760.04 万元，2009 年半年度实现营业收入 1,692.52 万元，实现净利润 115.02 万元。

3、山东鲁能泰山西周矿业有限公司

本公司持有山东鲁能泰山西周矿业有限公司 98% 股权。该公司业务性质：工业企业；注册资本 10,000 万元，主要经营煤炭开采、洗选，煤炭批发经营。2008 年 7 月，该公司顺利通过有关部门验收，正式投产。截至报告期末，该公司总资产为 33,138.04 万元，净资产 2,324.30 万元，2009 年半年度实现营业收入 3,728.25 万元，实现净利润-884.82 万元。

（六）参股公司的经营情况（投资收益占公司净利润 10%以上的）

1、特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司

本公司持有特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 25% 股权。该公司注册资本 36,000 万元，主要经营范围为电线电缆、电工合金材料、电器机械、输变电设备的生产与销售。报告期内，该公司实现净利润 2,306.67 万元，本公司实现投资收益 576.67 万元。

2、山东泰丰钢业有限公司

本公司持有山东泰丰钢业有限公司 36.67% 股权。该公司注册资本 6,000 万元，主要经营范围为冷轧钢带、直缝焊管、刮板钢、槽帮钢、矿用支护用品、型钢的加工、销售等。报告期内，该公司实现净利润 389.66 万元，本公司实现投资收益 142.89 万元。

（七）经营中出现的问题与困难及解决方案

2009 年上半年，在国际金融危机的影响下，国内电力消费需求不足、回升

乏力，公司发电设备利用小时数同比下降；煤炭价格仍然偏高，燃料成本压力大，公司盈利能力受到影响。针对上述困难，公司采取了以下措施：

1、积极争取电量，力争多发多供。

加强与省、市主管部门的沟通联系，争取电网支持，提高电量计划兑现率，积极争取电量，力争多发多供。

2、加强燃料管理，努力控制燃料成本。

一是积极与各大矿务局开展长期供需合作，准确把握煤炭市场形势，保证有足够的、稳定的供应量；二是运用各种手段，采取有效措施，狠抓合同煤落实和市场煤采购，增大进煤量、提高煤质和降低煤炭价格。

3、加强设备管理，提高设备利用率。

加强设备管理，不断提高检修质量和设备可用率，充分利用低谷或备用时间消除设备缺陷，避免、减少非计划停运和降低出力。

4、加强融资管理，争取低息贷款，节约资金成本。

今年国家实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，各金融机构放贷政策有所放松，我公司抓住这一有利时机，向金融机构积极争取低息、信用贷款，在保证生产经营所需资金的情况下，积极置换高息、担保贷款，改善融资结构，节约资金成本。

三、公司投资情况

（一）报告期之前募集资金已经使用完毕，本报告期公司无募集资金投资情况。

（二）非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

业绩预告情况	亏损		
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)
累计净利润的预计数(万元)	约-6,700至-7,700	-19,580.75	不适用
基本每股收益(元/股)	约-0.0834至-0.0892	-0.2268	不适用
业绩预告的说明	1、今年以来，受宏观经济形势的影响，电力需求同比有所下降，公司所属电厂发电机组利用小时数减少，煤炭价格偏高，由于公司机组规模较小，2009年1-3季度仍然亏损。 2、业绩预告未经注册会计师预审计。		

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会的有关文件的要求，对公司章程的部分条款进行了修订，进一步细化和明确了公司现金分红政策。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件一致。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

1、公司2008年度利润分配方案为不进行利润分配及公积金转增股本，报告期内没有需要执行的事项。

2、公司半年度利润分配及公积金转增股本预案

公司2009年半年度不进行利润分配及公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、截止报告期末，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 报告期内公司购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、日常关联交易

公司于2009年5月20日召开了2008年年度股东大会，审议通过了《关于预计2009年度日常关联交易的议案》。截至报告期末，已发生的日常关联交易如下：

单位：万元

关联交易的类别	上市公司的控股公司	关联方	2009年1-6月交易金额
向关联方销售电力	山东聊城热电有限责任公司	山东电力集团公司	32,045.86
	莱芜发电厂		38,127.70

	莱州鲁能风力发电有限公司		1,980.25
	山东莱芜鲁能热电有限公司		19,406.63
向关联方销售电缆	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	山东鲁能物资集团有限公司	2,579.16
	合 计		94,139.60

本公司与关联方山东电力集团公司之间的电力销售定价是根据物价管理部门确定的价格执行，能够在次月收回销售电力的电费款，也能在当月支付采购电力款。因此不存在关联方长期占用公司经营性资金并形成坏账的可能性。

本公司与关联方山东鲁能物资集团有限公司的电缆类关联交易是正常的生产经营和购销活动过程中产生的，销售和采购均通过招投标方式确定价格，定价政策和定价依据公开、公平、公正，交易公允。鲁能物资付款及时，未出现拖欠资金现象。

2、委托替代发电关联交易

公司于2009年4月26日召开了五届五次董事会会议，审议通过了《关于控股子公司委托替代发电的提案》。根据《山东省替代发电管理暂行办法》的规定，经与关联方华能聊城热电有限公司（以下简称：“华能聊城”）协商，公司控股子公司山东聊城热电有限责任公司（以下简称：“聊城热电”）的294,811兆瓦时上网电量，由华能聊城公司代发，代发电量价格为60元/兆瓦时（含税），关联交易总额为1,769万元。华能聊城公司根据山东电网电力交易中心计划按月替发，已于2009年6月30日前完成代发电量。

实施委托替代发电是本公司为贯彻落实国家“节能减排”政策所采取的一项有力措施，不影响本公司持续经营能力，有利于降低本公司综合平均发电成本，提高经济效益。

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

（二）报告期内，公司无出售股权发生的关联交易

（三）公司与关联方债权、债务及担保事项

1、报告期内，公司与关联方没有非经营性关联债权债务往来。

2、报告期内，公司与关联方没有担保事项。

(四) 报告期内，无其他重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

(一) 公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		3,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		42,224.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		42,224.00				
担保总额占净资产的比例		50.22%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）		42,224.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		42,224.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

截止 2009 年 6 月 30 日，公司对控股子公司山东聊城热电有限责任公司、莱州鲁能风力发电有限公司、鲁能泰山曲阜电缆有限公司的贷款提供担保，具体明细列示如下：

被担保企业	担保方式	贷款银行	担保起始期限	担保金额
山东聊城热电有限责任公司	保证	中国银行聊城分行	2008.10.28-2009.09.27	6,000 万元
	保证	中国银行聊城分行	2008.12.03-2009.10.27	5,000 万元
	保证	中国银行聊城分行	2008.12.19-2009.11.17	2,000 万元
莱州鲁能风力发电有限公司	保证	中国工商银行股份有限公司莱州支行	2007.10.19-2019.10.18	26,224 万元

鲁能泰山曲阜 电缆有限公司	保证	华夏银行股份有限 公司济南市槐荫支行	2009.06.08-2010.06.08	3,000 万元
合 计				42,224 万元

(三) 报告期内发生委托或继续委托他人进行现金资产管理事项和委托贷款事项

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

经公司 2008 年 9 月 17 日召开的第三次临时股东大会批准，本公司与山东鲁能泰山西周矿业有限公司（以下简称“西周矿业”）、中国农业银行泰安市分行联合签署委托贷款合同，本公司向西周矿业提供委托贷款人民币 2.09 亿元，贷款期限为一年，贷款年利率为 7.47%。因自 2008 年 9 月以来，中国人民银行不断调整贷款利率，经公司 2009 年 5 月 20 日召开的 2008 年年度股东大会批准，以及双方协商同意，将该笔委托贷款利率调整为：银行现行的贷款基准利率 5.31%。此后，若中国人民银行调整贷款基准利率，该项委托贷款利率随之调整。

合同各方已于 2009 年 6 月对《委托贷款委托合同》的相应条款进行了修改，调整后的委托贷款利率自 2009 年 6 月执行。具体委托贷款明细如下：

序号	合同签署日期	委托贷款期限	金额（万元）
1	2008 年 10 月 29 日	2008 年 11 月 27 日至 2009 年 10 月 28 日	4,000
2		2008 年 12 月 03 日至 2009 年 10 月 22 日	4,000
3	2008 年 12 月 11 日	2008 年 12 月 11 日至 2009 年 12 月 01 日	3,500
4		2008 年 12 月 16 日至 2009 年 12 月 06 日	3,500
5	2008 年 12 月 26 日	2008 年 12 月 26 日至 2009 年 12 月 25 日	5,900
合计			20,900

八、独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等文件的要求，公司独立董事本着认真负责的态度，对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查，并发表专项说明及独立意见如下：

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

2、公司报告期内对外担保发生额 3,000 万元，报告期末对外担保余额为 42,224 万元，上述担保行为均为对公司控股子公司提供的担保。

独立董事认为：报告期内，公司与关联方的资金往来是必要的经营产生的，不存在非经营性资金占用现象；公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法、合理，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

九、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

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

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

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

华能山东严格履行上述承诺。

（二）公司及股东、董事、监事、高级管理人员没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十、报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更，2009 年半年度报告未经审计。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

收购国电费县发电有限公司 35% 股权

本公司于 2008 年 2 月 26 日召开了 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了收购山东鲁能发展集团有限公司（以下简称“鲁能发展”）持有的国电费县发电有限公司（以下简称“国电费县”）35% 股权的事项。本公司与鲁能发展在签署的《股权转让合同》中约定“《股权转让合同》经双方法定代表人或授权代表签字后并加盖各自的公章或合同专用章后，经各自有权机关批准后生效”。

因根据《企业国有产权转让管理暂行办法》的有关规定，鲁能发展转让国电费县股权事项尚未获得有关部门批准，故双方签署的《股权转让合同》尚未生效。

十三、报告期后重要事项

2009年7月27日，公司召开了2009年第三次临时股东大会，审议通过了以下议案：

1、《关于关停机组并收取“上大压小”指标补偿费的议案》

根据国发[2007]2号文《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》规定，本公司莱芜发电厂现有的3×135MW机组设备超期服役，属在2010年底前关停范围之内的机组。

根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1305号专项审核报告，莱芜发电厂拟关停的3台135MW机组及相关附属设备2009年7月末账面净值40,156万元，预计可收回金额2,100万元，须计提资产减值准备38,056万元，因此将影响本公司2009年度净利润减少38,056万元，所有者权益减少38,056万元。

公司经与华能山东发电有限公司（以下简称：华能山东）友好协商，拟将莱芜发电厂关停的3台机组容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标。为此，华能山东向公司支付38,056万元的补偿费。本公司与华能山东于2009年7月8日签署了《补偿协议书》。

2、审议通过了《关于参与组建华能莱芜发电有限公司并提请股东大会授权董事会办理对外投资有关事宜的议案》

根据公司发展的需要，公司拟与华能山东发电有限公司、莱芜市经济开发投资有限公司共同出资组建华能莱芜发电有限公司（暂定名，最终名称以工商登记机关核定为准），各方于2009年7月6日签署了《合资意向书》。该公司将来主要投资建设莱芜2×1000MW超超临界机组“上大压小”扩建工程项目。

华能莱芜发电有限公司扩建工程项目预计总投资90亿元（以最终批准的动态投资为准），注册资本不低于18亿元。其中，华能山东发电有限公司出资14.4亿元，占注册资本的80%；山东鲁能泰山电缆股份有限公司出资2.7亿元，占注册资本的15%；莱芜市经济开发投资有限公司出资0.9亿元，占注册资本的5%。投资各方将根据百万机组项目的进展程度，分期完成出资。

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

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月02日	公司证券部	电话沟通	股东卞先生	公司未来有无重组计划,09年能否扭亏。
2009年02月12日	公司证券部	电话沟通	股东刘先生	公司未来有无重组计划,有无资产注入等计划。
2009年03月13日	公司证券部	实地调研	证券时报记者	公司未来有无重组计划,2008年业绩情况,09年能否扭亏。
2009年03月17日	公司证券部	电话沟通	证券日报记者	公司未来有无重组计划,2008年业绩情况,09年能否扭亏。
2009年03月24日	公司证券部	电话沟通	股东周先生	华能入主后,有无提出重组计划?09年能否扭亏。
2009年04月08日	公司证券部	电话沟通	股东王先生	公司目前有无重组计划。
2009年04月27日	公司证券部	电话沟通	股东孙先生	公司有无退市风险,09年能否扭亏。
2009年05月21日	公司证券部	实地调研	长城证券张霖、诺德基金黄伟、南方基金龚泽云、申银万国顾弘智、山西信托崔惠芳	公司电厂经营情况、煤矿经营情况、公司未来发展方向、09年经营战略。
2009年05月22日	公司证券部	电话沟通	重庆国投苏先生	华能入主有何重组计划、公司下一步有何打算、今后的主营方向。
2009年06月08日	公司证券部	实地调研	股东王先生	公司中期业绩、有无重组计划。
2009年06月19日	公司证券部	电话沟通	股东孙女士	公司中期业绩、有无重组计划、会否退市。

第七节 财务报告

- 一、本公司半年度财务报告未经审计
- 二、财务报表（附后）
- 三、财务报表附注

2009年半年度会计报表附注

遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

一、公司简介

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

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

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

根据1999年1月28日公司1998年临时股东大会通过的《1998年配股方案》，并经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]66号”文批准，公司以1998

年6月30日股本总额18,200万股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股价10元。配股后公司股本变更为31,980万元。

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

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

2000年4月24日，公司内部职工股9,111.96万股上市交易。

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

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

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

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

2008年7月，公司有限售条件的流通股64,981,251股上市流通。2008年度及2009年上半年，部分高管持股限售条件发生变化，上述变动后，股本结构变为有限售条件股份73,763,281股，无限售条件股份789,696,719股。

2008年3月，山东电力集团公司收购山东鲁能集团有限公司股权，成为本

公司实际控制人。

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

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

公司法人营业执照注册号:3700 0001 8023 324。

公司法定代表人:张奇。

公司注册地址:山东省泰安市普照寺路5号。

本公司的组织架构包括公司本部、2家分公司和5家子公司。

二、财务报表编制基准

本报告期财务报表是以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他38项具体会计准则的规定进行确认和计量,并基于本财务报表附注“三”所述重要会计政策、会计估计进行编制的。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 会计年度

本公司采用公历年制,即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以

公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

(四) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。

公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

(五) 现金等价物的确定标准

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

(六) 金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售类金融资产。

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 持有至到期投资

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

(3) 贷款及应收款项

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

(4) 可供出售金融资产

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

2、金融资产的减值

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值,则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时,应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额,减计金额计入当期损益。

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

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

(2) 以成本计量的金融资产

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

(3) 可供出售金融资产

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

3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

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

(七) 应收款项坏账核算方法

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

2、坏账损失的核算方法:对于单项金额重大的应收款项,以及单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项,单独进行减值测试,

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。类似信用风险特征组合由本公司及所属子公司根据实际情况确定,包括但不限于行业分布、区域分布、逾期状态及账龄、存在经济纠纷、结算尾款小于收账成本、客户失去联系、客户丧失还款能力等。其他的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄分析法计提坏账准备,具体计提比例为:

账 龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0%
1~2 年 (含 2 年)	20%
2~3 年 (含 3 年)	50%
3 年以上	100%

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 500 万元以上的应收账款或单笔余额 100 万元以上的其他应收款;单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 500 万元以下且账龄超过三年的应收账款或单笔余额 100 万元以下且账龄超过三年的其他应收款;其他不重大的应收款项是指单笔余额 500 万元以下且账龄三年以内的应收账款或单笔余额 100 万元以下且账龄三年以内的其他应收款。

(八) 存货及存货跌价准备的核算方法

- 1、存货分类:原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品等。
- 2、取得时的计价方法:按实际成本入账。主营发电业务的子公司和分公司除燃煤之外的备品备件等原材料按计划成本法核算,计划成本与实际成本之差设“材料成本差异”科目核算,按月计算并结转应负担的材料成本差异。
- 3、发出的计价方法:采用加权平均法核算。
- 4、存货的盘存制度:实行永续盘存制。
- 5、包装物及低值易耗品的摊销方法:低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销,计入当期生产成本或管理费用;包装物在发出时直接计入当期生产成本或销售费用。
- 6、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据:在资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据足以证明某项存货实质上已经发生减值,则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备;如果有证

据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(九) 长期股权投资核算方法

1、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者

投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及收益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

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

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

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

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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

(4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十) 投资性房地产的核算方法

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

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

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

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

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

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

(十一) 固定资产核算方法

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他等四类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

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

3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
----	------	-------	-----

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋建筑物	40年	4%	2.4%
机器设备	5-20年	4%	4.8% ~ 19.2%
运输设备	10-12年	4%	8% ~ 9.6%
其他	5-16年	4%	6% ~ 19.2%

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

（十二）在建工程的核算方法

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

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

（十三）无形资产核算方法

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

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

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

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

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段,研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言,开发阶段是已完成研究阶段的工作,在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

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

(十四) 长期待摊费用核算方法

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

(十五) 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等资产的减值准备的确定方法

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等资产进行检查,判断该等资产是否存在可能发生减值的迹象。若该等资产存在减值迹象时,将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额,计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不

转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(十六) 借款费用资本化的核算方法

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化的期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(十七) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供服务的相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应支付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产、无形资产、产品或劳务等的成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费等，按照工资总额的一定比例计算。

(十八) 预计负债的核算方法

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务

同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 政府补助的核算方法

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

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

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

(二十) 收入的确认标准

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

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

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

(二十一) 所得税的核算方法

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

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

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

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

(二十二) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(二十三) 合并财务报表

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括母公司及母公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。有证据表明母公司不能控制的被投资单位,不纳入合并报表范围。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础,根据其它有关资料,按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响,并计算少数股东权益后,由母公司编制。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额,如该少数股东有义务且有能力弥补,则冲减少数股东权益,否则有关超额亏损由本公司承担。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的,按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。对非同一控制下企业合并取得的子公司,按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行相应的调整。

四、税项

(一) 企业所得税:企业所得税率为 25%。

(二) 增值税:税率为 17%,以销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额计缴。

(三) 营业税:按应税营业额的 5%计缴。

(四) 城市维护建设税:按应交流转税额 7%计缴。

(五) 教育费附加:按应交流转税额的 3%计缴。

(六) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、控股子公司及合营企业、联营企业

(一) 本公司的控股子公司

1、基本情况

金额单位:万元

子公司名称	鲁能泰山 曲阜电缆 有限公司	山东聊城 热电有限 责任公司	山东鲁能泰 山西周矿 业有限公司	山东莱芜 鲁能热电 有限公司	莱州鲁能 风力发电 有限公司
子公司类型	有限公司	有限公司	有限公司	有限公司	有限公司
注册地	曲阜市	聊城市	新泰市	莱芜市	莱州市
业务性质	工业企业	电力企业	煤炭开采企业	电力企业	电力企业
法定代表人	张进	李惠波	朱致进	李惠波	李惠波
经营范围	电线、电 缆生产、销 售	电力生产及 销售	煤矿筹建、 煤炭开采	电力生产 及销售	风力发电
注册资本	6,990.00	42,773.79	10,000.00	20,000.00	9,000.00
投资金额	3,564.90	32,080.35	9,800.00	16,000.00	7,200.00
权益 比例 (%)	直接	51%	75%	98%	80%
	间接				
表决权比例(%)	51%	75%	98%	80%	80%
是否合并报表	是	是	是	是	是

2、合并报表范围及其变化情况

本公司报告期内合并报表范围未发生变化，仍为以下 5 家子公司：

- (1) 鲁能泰山曲阜电缆有限公司（以下简称“曲阜电缆公司”）
- (2) 山东聊城热电有限责任公司（以下简称“聊城热电公司”）
- (3) 山东鲁能泰山西周矿业有限公司（以下简称“西周矿业公司”）
- (4) 莱州鲁能风力发电有限公司（以下简称“莱州风电公司”）
- (5) 山东莱芜鲁能热电有限公司（以下简称“莱芜热电公司”）

3、重要子公司的少数股东权益情况

(1) 子公司少数股东权益

序号	子公司名称	期末余额	年初余额
1	曲阜电缆公司	71,815,158.03	63,706,283.43
2	聊城热电公司	39,011,119.29	51,546,804.09
3	西周矿业公司	464,859.55	641,823.22
4	莱州风电公司	17,520,072.68	17,290,036.28
5	莱芜热电公司	35,322,665.90	37,809,505.74
合计		164,133,875.45	170,994,452.76

(2) 少数股东权益冲减少数股东损益情况

本公司报告期内无少数股东权益冲减少数股东损益情况。

(3) 母公司承担超额亏损情况

本公司报告期内无母公司承担超额亏损情况。

(二) 合营企业和联营企业

1、本报告期内，公司无合营企业。

2、联营企业

金额单位：万元

名称	地址	营业范围	注册资本	实际出资	出资比例	备注
鲁能网络信息有限公司	济南	互联网信息服务等	5,000.00	2,250.00	45%	
山东泰丰钢业有限公司	新泰	冷轧钢带、直缝焊管、刮板钢等的生产销售	6,000.00	2,200.00	36.67%	
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	新泰	电线电缆、输变电设备等的生产销售及钢塔、电缆工程安装等	36,000.00	9,000.00	25%	

(三) 纳入财务报表汇总范围的分公司

1、山东鲁能泰山电缆股份有限公司莱芜发电厂

2、泰安鲁能泰山电缆厂

六、财务报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项目	2009-6-30			2008-12-31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			138,230.78			139,793.55
银行存款			251,691,634.70			366,291,987.09
其中：美元						
其他货币资金			64,239,303.57			57,274,839.17
合计			316,069,169.05			423,706,619.81

说明：

1、货币资金期末较期初减少 25.40%，主要原因为本期在建工程投资增加所致。

2、其他货币资金期末余额包括履约保证金 1,925,503.57 元、银行承兑汇票保证金 62,313,800.00 元。

注释 2、应收票据

项 目	2009-6-30	2008-12-31
银行承兑汇票	11,053,321.20	13,540,398.64
商业承兑汇票		1,943,533.49
合 计	11,053,321.20	15,483,932.13

说明：

公司已背书转让给他方但尚未到期的银行承兑汇票为 5,906,473.32 元，该部分票据到期区间为 2009 年 7 月 5 日至 2009 年 11 月 15 日。

注释 3、应收账款

项 目	2009-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	341,784,116.62	69.51	0.57	1,954,203.27	339,829,913.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,199,763.91	4.11	100.00	20,199,763.91	0.00
其他不重大	129,734,750.97	26.38	0.37	480,182.89	129,254,568.08
合 计	491,718,631.50	100.00	4.60	22,634,150.07	469,084,481.43

续表：

项 目	2008-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	97,000,433.55	39.81	0.00	0.00	97,000,433.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,876,908.66	8.57	100.00	20,876,908.66	0.00
其他不重大	125,766,450.17	51.62	1.62	2,035,879.17	123,730,571.00
合 计	243,643,792.38	100.00	9.40	22,912,787.83	220,731,004.55

说明：

1、应收账款的分类标准详见本附注“三、重要会计政策、会计估计（七）应收款项坏账准备核算方法”。

2、应收账款期末余额中持股 5% 以上股东的欠款金额为 15,034,884.23 元，

详见“八、关联方关系及其交易（三）关联方应收应付款项”。

3、按账龄列示

账龄	坏账准备比例	2009-6-30			2008-12-31		
		账面余额	占比(%)	坏账准备	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	0%	462,495,430.43	94.05	0.00	214,328,252.40	87.97	0.00
1-2年	20%	6,924,441.40	1.41	1,384,888.28	7,244,148.00	2.97	1,448,829.60
2-3年	50%	2,098,995.76	0.43	1,049,497.88	1,214,867.53	0.50	607,433.77
3年以上	100%	20,199,763.91	4.11	20,199,763.91	20,856,524.45	8.56	20,856,524.46
合计		491,718,631.50	100.00	22,634,150.07	243,643,792.38	100.00	22,912,787.83
账面价值		469,084,481.43			220,731,004.55		

4、应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占应收账款总额的比例	金额	占应收账款总额的比例
1年以内	342,712,381.17	69.70%	105,785,196.88	43.42%
1-2年				
合计	342,712,381.17	69.70%	105,785,196.88	43.42%

注释4、预付款项

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	103,690,768.93	72.74	371,066,807.74	93.43
1-2年	13,434,739.56	9.43	14,580.00	
2-3年	2,722,782.60	1.91	3,146,389.14	0.79
3年以上	22,689,412.22	15.92	22,955,001.17	5.78
合计	142,537,703.31	100.00	397,182,778.05	100.00

说明：

- 1、预付账款期末余额中无预付持股5%以上股权股东的款项。
- 2、账龄1年以上的预付账款金额为38,846,934.38元，主要为聊城热电公司预付的土地出让金，以及预付的燃料款，其余部分为尚未结算的少量尾款，公司认为没有证据表明其无法收回。

注释5、其他应收款

项 目	2009-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	38,506,766.38	66.26	76.27	29,367,589.39	9,139,176.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,663,364.98	9.75	100.00	5,663,364.98	0.00
其他不重大	13,942,373.48	23.99	8.26	1,151,834.39	12,790,539.09
合计	58,112,504.84	100.00	62.26	36,182,788.76	21,929,716.08

续表：

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

说明：

- 1、其他应收款的分类标准详见本附注“三、重要会计政策、会计估计（七）应收款项坏账准备核算方法”。
- 2、其他应收款期末余额中无持有本公司5%以上股权股东的欠款。
- 3、按账龄列示

账 龄	坏账准备比例	2009-6-30			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	0%	20,088,587.14	34.57	0.00	15,834,733.08	29.18	0.00
1-2年	20%	1,148,823.75	1.98	229,764.75	3,279,084.50	6.04	655,816.90
2-3年	50%	1,844,139.88	3.17	922,069.94	99,657.06	0.18	49,828.54
3年以上	100%	35,030,954.07	60.28	35,030,954.07	35,052,505.13	64.60	35,052,505.13
合 计		58,112,504.84	100.00	36,182,788.76	54,265,979.77	100.00	35,758,150.57
账面价值		21,929,716.08			18,507,829.20		

4、其他应收款前 5 名金额合计及占其他应收款总额的比例

账 龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占其他应收款 总额的比例	金额	占其他应收款 总额的比例
1 年以内	4,906,000.00	8.44	5,925,674.00	10.92%
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	33,471,594.69	57.60	32,506,070.19	59.90%
合 计	38,377,594.69	66.04	38,431,744.19	70.82%

注释 6、存货

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原 材 料	95,535,550.74	426,333.82	206,284,552.80	666,887.47
包 装 物	79,690.49		139,589.60	
低值易耗品			14,611.80	
库存商品	86,979,246.60		78,512,051.48	
在 产 品	16,910,491.49		12,422,531.57	
材料成本差异	-7,656.54		-2,278,752.23	
合 计	199,497,322.78	426,333.82	295,094,585.02	666,887.47
账面价值	199,070,988.96		294,427,697.55	

说明：

- (1) 计提存货跌价准备的依据：库存原材料积压毁损或无法使用。
- (2) 公司存货可变现价值的计算依据：可变现净值根据期末市场销售价格扣除销售税费计算。

注释 7、长期应收款

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东康泰电缆有限公司	72,212,043.18	49,297,537.48	72,212,043.18	49,297,537.48
合 计	72,212,043.18	49,297,537.48	72,212,043.18	49,297,537.48
账面价值	22,914,505.70		22,914,505.70	

说明：

长期应收款系应收山东康泰电缆有限公司（2007 年 12 月以前系公司控股子

公司)的款项,该公司所欠本公司的款项,账龄3年以上,无明确的还款计划,故在长期应收款核算。经测试,该债权预计可收回金额为22,914,505.70元,已计提坏账准备49,297,537.48元。

注释8、长期股权投资

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
成本法核算				
权益法核算	175,783,624.76		165,171,330.08	
合 计	175,783,624.76		165,171,330.08	
账面价值	175,783,624.76		165,171,330.08	

说明：

1、权益法核算的长期股权投资

被 投 资 单 位 名 称	原始投资额	投资 比例	2008-12-31	本期增加	本期 减少	2009-6-30
鲁能信息网络 有限公司	22,500,000.00	45.00%	23,415,317.58	-845,039.94		22,570,277.64
山东泰丰钢业 有限公司	22,000,000.00	36.67%	26,768,019.79	1,428,873.75		28,196,893.54
特变电工山东 鲁能泰山电缆 有限公司	104,256,223.25	25.00%	114,987,992.71	10,028,460.87		125,016,453.58
小 计	148,756,223.25		165,171,330.08	10,612,294.68		175,783,624.76

备注：

权益法核算的长期股权投资本期增加10,612,294.68元,系公司根据其本期实现利润及资本公积增减情况,计算投资收益和其他资本公积。

2、联营企业的主要财务信息

被投资单位名称	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
鲁能信息网络有限公司	50,156,172.54	6,473,955.13	-1,877,866.52
山东泰丰钢业有限公司	72,257,827.53	122,975,428.85	3,896,928.42
特变电工山东鲁能泰山 电缆有限公司	449,535,422.98	782,234,947.26	23,066,747.40

3、长期股权投资期末余额占净资产的比例为20.91%。

5、长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

注释 9、投资性房地产

类 别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
1、原价合计	2,639,927.13	268,001.53		2,907,928.66
(1)房屋、建筑物	2,639,927.13	268,001.53		2,907,928.66
(2)土地使用权				
2、累计折旧和累计摊销合计	638,212.50	43,944.30		682,156.80
(1)房屋、建筑物	638,212.50	43,944.30		682,156.80
(2)土地使用权				
3、减值准备合计				
(1)房屋、建筑物				
(2)土地使用权				
4、账面价值合计	2,001,714.63	224,057.23		2,225,771.86
(1)房屋、建筑物	2,001,714.63	224,057.23		2,225,771.86
(2)土地使用权				

注释 10、固定资产**(一) 固定资产原值**

类 别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	1,195,822,192.50	631,553,496.99		1,827,375,689.49
机器设备	3,369,489,901.77	1,925,319,505.53		5,294,809,407.30
运输设备	20,604,564.39	5,120,275.22		25,724,839.61
其 他	8,299,941.37	53,791.12		8,353,732.49
合 计	4,594,216,600.03	2,562,047,068.86		7,156,263,668.89

(二) 累计折旧

类 别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	427,649,446.27	27,773,736.66		455,423,182.93
机器设备	1,476,737,740.11	93,960,537.95		1,570,698,278.06
运输设备	14,419,804.36	846,617.31		15,266,421.67
其 他	4,914,846.61	177,203.65		5,092,050.26
合 计	1,923,721,837.35	122,758,095.57		2,046,479,932.92

(三) 固定资产减值准备

类 别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30

类别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	35,198,002.48			35,198,002.48
机器设备	74,494,962.85			74,494,962.85
运输设备				
其他				
合计	109,692,965.33			109,692,965.33

(四) 固定资产账面价值

类别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	732,974,743.75	631,553,496.99	27,773,736.66	1,336,754,504.08
机器设备	1,818,257,198.81	1,925,319,505.53	93,960,537.95	3,649,616,166.39
运输设备	6,184,760.03	5,120,275.22	846,617.31	10,458,417.94
其他	3,385,094.76	53,791.12	177,203.65	3,261,682.23
合计	2,560,801,797.35	2,562,047,068.86	122,758,095.57	5,000,090,770.64

说明：

1、固定资产本期增加 2,562,047,068.86 元，其中在建工程完工转入 2,556,551,031.61 元。

2、曲阜电缆公司以固定资产抵押取得银行借款，提供抵押的固定资产原值 19,837,840.91 元，净值 10,783,327.43 元，占报告期末固定资产原值和净值的比例分别是 0.28% 和 0.21%

注释 11、在建工程

工程名称	2008-12-31	本期增加	本期转资	其他减少	2009-6-30	资金来源
聊城热电更新改造	121,951,630.63		101,878,231.61		20,073,399.02	贷款 其他
莱芜电厂更新改造	2,993,005.32	8,925,669.57			11,918,674.89	贷款 其他
曲阜电缆工程项目	207,400.00	1,354,074.00	172,400.00		1,389,074.00	其他
西周矿业工程	587,650.80	129,640.34			717,291.14	其他
莱芜鲁能热电项目	1,271,190,201.14	1,307,354,557.09	2,413,310,000.00		165,234,758.23	贷款
莱州风力发电项目	93,869,071.92	75,826,221.66	41,190,400.00		128,504,893.58	贷款
合计	1,490,798,959.81	1,393,590,162.66	2,556,551,031.61		327,838,090.86	

说明：

1、在建工程中资本化利息金额：

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
资本化利息	126,843,554.73	33,239,653.47	144,584,541.94	15,498,666.26
合计	126,843,554.73	33,239,653.47	144,584,541.94	15,498,666.26

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

注释 12、无形资产

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
1、原价合计	73,859,243.78	4,000.00		73,863,243.78
(1)土地使用权	60,393,413.81			60,393,413.81
(2)商标权	6,000,000.00			6,000,000.00
(3)采矿权	5,879,500.00			5,879,500.00
(4)其他	1,586,329.97	4,000.00		1,590,329.97
2、累计摊销额合计	16,541,181.88	1,058,381.94		17,599,563.82
(1)土地使用权	11,356,293.75	650,745.74		12,007,039.49
(2)商标权	1,260,000.00	60,000.00		1,320,000.00
(3)采矿权	2,841,758.33	293,975.00		3,135,733.33
(4)其他	1,083,129.80	53,661.20		1,136,791.00
3、账面价值合计	57,318,061.90	-1054381.94		56,263,679.96
(1)土地使用权	49,037,120.06	-650745.74		48,386,374.32
(2)商标权	4,740,000.00	-60,000.00		4,680,000.00
(3)采矿权	3,037,741.67	-293,975.00		2,743,766.67
(4)其他	503,200.17	-49661.20		453,538.97

说明：

1、土地使用权情况

项目	原值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-6-30	剩余摊销年限
曲阜土地使用权	4,279,546.00	3,354,001.32			42,795.48	968,340.16	3,311,205.84	39.8
曲阜土地使用权	375,000.00	189,375.00			3,750.00	189,375.00	185,625.00	25.8
曲阜土地使用权	653,022.59	470,176.38			6,530.22	189,376.43	463,646.16	35.5

项目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-6-30	剩余摊销年限
曲阜土地使用权	135,546.00	97,590.87			1,355.46	39,310.59	96,235.41	35.5
聊城 1、2 号机组土地使用权	4,781,730.70	2,989,666.88			59,767.50	1,851,831.32	2,929,899.38	24.5
聊城 3 号机组土地使用权	29,051,444.76	22,528,319.70			322,793.82	6,845,918.88	22,205,525.88	35.25
聊城 4 号机组土地使用权	4,045,177.76	3,171,950.21			43,033.80	916,261.35	3,128,916.41	37.25
新泰土地	15,302,846.00	14,537,703.70			153,028.46	918,170.76	14,384,675.24	47
莱州风电土地使用权	1,769,100.00	1,698,336.00			17,691.00	88,455.00	1,680,645.00	47.5
合 计	60,393,413.81	49,037,120.06			650,745.74	12,007,039.49	48,386,374.32	

2、商标权情况

项目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-6-30	剩余摊销年限
商标权	6,000,000.00	4,740,000.00			60,000.00	1,320,000.00	4,680,000.00	39
合 计	6,000,000.00	4,740,000.00			60,000.00	1,320,000.00	4,680,000.00	

3、采矿权情况

项目	原 值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-6-30	剩余摊销年限
采矿权	5,879,500.00	3,037,741.67			293,975.00	3,135,733.33	2,743,766.67	4.67
合计	5,879,500.00	3,037,741.67			293,975.00	3,135,733.33	2,743,766.67	

4、无形资产——其他系公司购买的单独入账的应用软件等。

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

注释 13、递延所得税资产

项目	2009-6-30		2008-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
1、应收账款	2,591,854.40	647,963.61	2,591,854.40	647,963.61
2、其他应收款	619,636.75	154,909.19	619,636.75	154,909.19
3、存货			240,553.65	60,138.41
4、应付职工薪酬	55,684,203.04	13,921,050.76	58,812,335.71	14,703,083.93

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
5、长期待摊费用				
6、未弥补亏损	40,111,998.74	10,027,999.69	30,890,707.31	7,722,676.83
7、其他应付款	3,084,128.97	771,032.24	3,084,128.97	771,032.24
合 计	102,091,821.90	25,522,955.49	96,239,216.79	24,059,804.21

注释 14、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回额	转出额	
1、坏账准备	107,968,475.88	424,638.19	278,637.76		108,114,476.31
2、存货跌价准备	666,887.47		240,553.65		426,333.82
3、固定资产减值准备	109,692,965.33				109,692,965.33
4、无形资产减值准备					
合 计	218,328,328.68	424,638.19	519,191.41		218,233,775.46

注释 15、短期借款

借款类别	2009-6-30	2008-12-31
抵押借款	34,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	708,000,000.00	1,130,000,000.00
信用借款	645,000,000.00	180,000,000.00
质押借款	100,000,000.00	182,000,000.00
合 计	1,487,000,000.00	1,531,000,000.00

说明：

短期借款、一年内到期的长期借款和长期借款期末数合计 4,427,200,000.00 元，期初数为 3,640,400,000.00 元，增长 21.61%，主要原因是莱芜热电公司投入加大，资金需求量增加，企业自有资金不能满足需要，筹措银行借贷资金相应增加。

注释 16、应付票据

票据类别	2009-6-30	2008-12-31
银行承兑汇票	61,913,800.00	83,799,200.00

商业承兑汇票		
合 计	61,913,800.00	83,799,200.00

说明：

应付票据期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。

注释 17、应付账款

应付账款期末余额为 413,192,134.12 元，期初余额为 394,414,150.58 元。

说明：

- 1、应付账款期末余额中无应付持有本公司 5% 以上股权股东的款项。
- 2、期末余额中 1 年以上应付款项 6,000,143.40 元，主要是尚未结算的部分燃料及材料款。

注释 18、预收款项

预收账款期末余额为 6,295,463.52 元，期初余额为 16,216,179.85 元。

说明：

- 1、预收账款期末较期初降低 61.18%，主要原因系聊城热电公司预收供热费减少所致。
- 2、预收账款期末余额中无持有本公司 5% 以上股权股东的款项。
- 3、期末余额中账龄超过 1 年的预收账款为 263,765.32 元，主要是尚未结算的少量尾款。

注释 19、应付职工薪酬

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,013,436.07	58,743,648.69	60,021,862.90	2,735,221.86
2、职工福利费		4,313,022.84	4,313,022.84	
3、社会保险费	5,082,300.65	16,136,854.27	19,731,663.32	1,487,491.60
其中：(1)医疗保险费		4,086,486.44	4,086,486.44	
(2)基本养老保险费	5,082,300.65	10,044,564.29	13,639,373.34	1,487,491.60
(3)年金缴费		885,055.02	885,055.02	
(4)失业保险费		469,727.32	469,727.32	
(5)工伤保险费		535,809.31	535,809.31	
(6)生育保险费		115,211.89	115,211.89	

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
4、住房公积金	1,185,821.94	4,308,559.07	4,836,916.87	657,464.14
5、工会经费和职工教育经费	4,021,867.20	1,824,105.89	1,222,709.30	4,623,263.79
6、非货币性福利				
7、因解除劳动关系给予的补偿	71,052,529.85		3,826,342.09	67,226,187.76
8、其他				
合 计	85,355,955.71	85,326,190.76	93,952,517.32	76,729,629.15

说明：

1、应付职工薪酬——工资、奖金、津贴和补贴的期末余额中，没有拖欠性质或工效挂钩的情况。

2、应付职工薪酬——因解除劳动关系给予的补偿（或称“辞退补偿”），系公司原有电缆业务重组后以及分公司泰安鲁能泰山电缆厂、子公司山东康泰电缆有限公司停产，部分职工已办理内退手续，公司将支付其工资至退休日形成的辞退补偿的现值，其中应付辞退补偿金额为 99,287,481.91 元，未确认融资费用 32,061,294.15 元，折现率为 7.47%。

注释 20、应交税费

项 目	税率	2009-6-30	2008-12-31
1、增值税	17%、13%	-20,543,800.75	-3,445,066.79
2、城市维护建设税	5%	569,342.74	81,134.66
3、营业税	5%、3%	-31,518.40	921,884.38
4、个人所得税		396,012.81	1,332,354.64
5、企业所得税	25%、33%	-12,653,473.34	-9,901,124.82
6、房产税	1.2%	512,894.91	1,156,332.16
7、土地使用税		1,272,225.82	1,803,753.93
8、车船使用税		-15,343.25	-16,103.25
9、教育费附加	3%	412,476.41	346,413.82
10、地方教育费附加	1%	273,560.39	60,520.58
11、印花税		162,382.79	239,889.76
12、资源税	3.6 元/吨	73,588.75	177,662.95
13、价格调节基金		2,754,536.10	1,830,486.10
合 计		-26,817,115.02	-5,411,861.88

说明：

应交税费期末余额较期初大幅度减少，主要原因是：(1)莱芜鲁能热电公司机器设备进项税留抵部分尚未完全抵减销项税；(2)聊城热电公司预交的企业所得税尚未退回。

注释 21、应付利息

应付利息款期末余额为 6,704,767.65 元，期初余额为 7,831,933.17 元。

说明：

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

注释 22、应付股利

股东名称	2009-6-30	2008-12-31
聊城市昌润投资发展有限公司	13,939,357.50	13,939,357.50
山东鲁强电缆(集团)股份有限公司	3,199,063.98	3,199,063.98
合计	17,138,421.48	17,138,421.48

说明：

应付股利余额系聊城热电公司和曲阜电缆公司应付少数股东的股利。应付股利期末余额中账龄超过一年的款项为 17,138,421.48 元，主要原因系聊城热电公司及曲阜电缆公司尚未支付股利。

注释 23、其他应付款

其他应付款期末余额为 775,840,902.27 元，期初余额为 392,818,281.77 元。

说明：

1、其他应付款期末余额较期初增长 97.51%，主要原因为本期莱芜鲁能热电公司及莱州风电公司部分资产暂估转入固定资产所致。

2、其他应付款期末余额中无持有本公司 5% 以上股份股东的款项。

3、其他应付款期末余额中账龄超过一年的款项 126,414,806.73 元主要系尚未支付的工程款及工程质保金。

注释 24、其他流动负债

项 目	2009-6-30	2008-12-31
-----	-----------	------------

预提费用	4,303,389.46	3,199,558.88
其中：已使用但尚未办理土地证土地摊销	2,151,047.80	1,971,267.22
已发生但尚未报销费用	2,152,341.66	1,228,291.66
合 计	4,303,389.46	3,199,558.88

注释 25、长期借款

项 目	2009-6-30	2008-12-31
保证借款	367,800,000.00	383,400,000.00
信用借款	2,572,400,000.00	346,000,000.00
质押借款		1,380,000,000.00
合 计	2,940,200,000.00	2,109,400,000.00

说明：

- 1、长期借款期末余额较期初增加 39.39% ,其原因见“注释 15、短期借款”。
- 2、期初质押借款 1,380,000,000.00 元本期已全部变更为信用借款。

注释 26、其他非流动负债

项 目	2009-6-30	2008-12-31
递延收益	3,015,666.67	3,037,666.67
其中：脱硫项目补助款	1,015,666.67	1,037,666.67
供水管线迁移补偿	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,015,666.67	3,037,666.67

说明：

- 1、脱硫项目补助款系莱芜市财政局拨给分公司莱芜发电厂的脱硫技改项目环保补助资金，公司按固定资产使用年限本期确认收益 22,000.00 元。
- 2、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。

注释 27、股本

项 目	2008-12-31		本次变动增减(+,-)				2009-6-30		
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	数量	比例%
一、有限售条件股份	73,762,531	8.54				750	750	73,763,281	8.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,741,812	8.54						73,741,812	8.54

项 目	2008-12-31		本次变动增减(+,-)				2009-6-30		
	数 量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	数 量	比例%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股	20,719	0.00				750	750	21,469	0.00
二、无限售条件股份	789,697,469	91.46				-750	-750	789,696,719	91.46
1、人民币普通股	789,697,469	91.46				-750	-750	789,696,719	91.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	863,460,000	100.00						863,460,000	100.00

注释 28、资本公积

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-6-30
股本溢价	248,337,852.27			248,337,852.27
其他资本公积	34,265,974.99	4,261,774.02		38,527,749.01
合 计	282,603,827.26	4,261,774.02		286,865,601.28

说明：

其他资本公积本期增加 4,261,774.02 元，系本公司联营企业的资本公积变动对本公司资本公积的影响额。

注释 29、盈余公积

项 目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-6-30
法定公积金	106,983,978.08			106,983,978.08
任意盈余公积	35,942,878.86			35,942,878.86
合 计	142,926,856.94			142,926,856.94

注释 30、未分配利润

项 目	2009-6-30	2008-12-31
年初未分配利润	-405,669,792.90	-93,686,831.17
加：净利润	-46,840,025.45	-311,982,961.73

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-452,509,818.35	-405,669,792.90

注释 31、营业收入、营业成本

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
一、主营业务收入	1,048,951,940.00	1,079,686,024.92
主营业务成本	942,964,948.76	1,036,364,379.56
毛利额	105,986,991.24	43,321,645.36
毛利率	10.10%	4.01%
二、其他业务收入	121,984,317.66	29,310,631.11
其他业务成本	119,364,046.35	26,765,354.33
毛利额	2,620,271.31	2,545,276.78
毛利率	2.15%	8.68%
三、营业收入合计	1,170,936,257.66	1,108,996,656.03
营业成本合计	1,062,328,995.11	1,063,129,733.89
毛利额合计	108,607,262.55	45,866,922.14
毛利率合计	9.28%	4.14%

说明：

1、主营业务情况

产 品	项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
电力业务	收 入	782,567,835.40	752,680,452.66
	成 本	712,884,819.14	760,728,447.74
	毛利额	69,683,016.26	-8,047,995.08
	毛利率	8.90%	-1.07%
电缆业务	收 入	208,773,672.88	267,331,188.88
	成 本	179,503,959.79	228,681,800.86
	毛利额	29,269,713.09	38,649,388.02
	毛利率	14.02%	14.46%
煤炭业务	收 入	37,213,065.77	41,254,894.86
	成 本	32,335,455.91	26,355,992.02
	毛利额	4,877,609.86	14,898,902.84
	毛利率	13.11%	36.11%
热力业务	收 入	20,397,365.95	18,419,488.52
	成 本	18,240,713.92	20,598,138.94

产 品	项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
	毛利额	2,156,652.03	-2,178,650.42
	毛利率	10.57%	-11.83%
合 计	收 入	1,048,951,940.00	1,079,686,024.92
	成 本	942,964,948.76	1,036,364,379.56
	毛利额	105,986,991.24	43,321,645.36
	毛利率	10.10%	4.01%

2、发电业务毛利率同比增长 9.97 个百分点，热力业务毛利率同比增长 22.4 个百分点，其主要原因是本期煤炭价格有所降低。

3、向前 5 名客户销售的收入总额及占公司主营业务收入的比例

期 间	2009年1-6月	2008年1-6月
金 额	869,167,607.98	852,423,084.90
比 例	82.86%	78.95%

4、其他业务利润情况

产 品	项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
材料销售	收 入	103,859,783.04	27,955,481.82
	成 本	102,686,219.57	26,714,170.15
	毛利额	1,173,563.47	1,241,311.67
其 他	收 入	18,124,534.62	1,355,149.29
	成 本	16,677,826.78	51,184.18
	毛利额	1,446,707.84	1,303,965.11
合 计	收 入	121,984,317.66	29,310,631.11
	成 本	119,364,046.35	26,765,354.33
	毛利额	2,620,271.31	2,545,276.78

注释 32、营业税金及附加

项 目	计 缴 标 准	2009年1-6月	2008年1-6月
城建税	按应交增值税、营业税的 7% 计缴	3,817,909.51	5,459,586.42
教育费附加	按应交增值税、营业税的 3% 计缴	1,636,246.95	2,339,822.73
地方教育费附加	按应交增值税、营业税的 1% 计缴	545,415.64	779,940.91
资源税	按煤炭销售数量每吨 3.6 元计缴	333,746.10	319,925.05
合 计		6,333,318.20	8,899,275.11

注释 33、财务费用

类别	2009年1-6月	2008年1-6月
利息支出	94,101,302.87	86,776,704.45
减：利息收入	2,554,423.67	3,548,794.61
汇兑损益		13,823.42
其他	215,399.66	866,106.61
合计	91,762,278.86	84,107,839.87

注释 34、资产减值损失

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
1、坏账损失	146,000.43	7,448,544.29
2、存货跌价损失	-240,553.65	
3、固定资产减值损失		
合计	-94,553.22	7,448,544.29

注释 35、投资收益

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
1、金融资产投资收益		
2、长期股权投资收益	6,350,520.66	2,771,835.83
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益		
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	6,350,520.66	1,287,910.82
其中：鲁能信息网络有限公司	-845,039.94	-623,834.12
山东泰丰钢业有限公司	1,428,873.75	387,256.41
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	5,766,686.85	1,524,488.53
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		1,483,925.01
其中：重庆泰山电线电缆有限公司		1,483,925.01
3、其他		
合计	6,350,520.66	2,771,835.83

说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

注释 36、营业外收入

类别或内容	2009年1-6月	2008年1-6月
政府补助	150,000.00	2,576,737.26
赔偿收入	20,477.95	418,422.81

类别或内容	2009年1-6月	2008年1-6月
处置固定资产收入	4,520.00	
处置无形资产收入		
其他	22,000.00	65,552.65
合计	196,997.95	3,060,712.72

注释 37、营业外支出

类别或内容	2009年1-6月	2008年1-6月
固定资产清理支出		
赔偿及罚款支出	60,869.38	234,747.19
捐赠支出	101,000.00	102,000.00
其他	8,720.00	13,474.84
合计	170,589.38	350,222.03

注释 38、所得税

类别或内容	2009年1-6月	2008年1-6月
本期所得税费用	1,674,634.19	1,517,405.46
递延所得税费用	-1,463,151.28	2,206,643.01
合计	211,482.91	3,724,048.47

注释 39、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 57,223,068.90 元，主要系收到的与购销业务不直接相关的经营活动的往来款项等。

注释 40、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 180,428,875.50 元，主要系支付的管理费用、营业费用及与购销业务不直接相关的经营活动的往来款项等。

注释 41、现金流量表补充资料

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-58,457,602.76	-135,943,309.61
加：资产减值准备	-94,553.22	7,448,544.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,758,095.57	90,654,407.49

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
无形资产摊销	1,058,381.94	1,061,060.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,520.00	
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）	94,101,302.87	79,474,284.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,350,520.66	-2,771,835.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,463,151.28	2,206,643.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	95,597,262.24	62,612,757.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,154,317.50	-138,607,109.18
经营性应付项目的增加（减：减少）	-383,706,533.94	210,734,560.73
其他		13,823.42
经营活动产生的现金流量净额	-129,407,521.74	176,883,827.48
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	251,829,865.48	732,154,893.25
减：现金的期初余额	354,431,780.64	625,644,823.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-102,601,915.16	106,510,069.34

说明：

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

七、母公司会计报表注释

注释 1、货币资金

项 目	2009-6-30			2008-12-31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			7,733.41			27,153.81
银行存款			156,216,400.35			83,984,333.47
其中：美元						
其他货币资金						
合 计			156,224,133.76			84,011,487.28

说明：

货币资金期末余额较期初增加 85.96%，主要原因为公司本期收回对聊城热电公司借款所致。

注释 2、应收账款

项 目	2009-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	110,144,855.01	84.61	0.00	0.00	110,144,855.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,042,295.67	15.39	100.00	20,042,295.67	0.00
其他不重大					
合 计	130,187,150.68	100.00	15.39	20,042,295.67	110,144,855.01

续表：

项 目	2008-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	39,030,683.47	65.40	0.00	0.00	39,030,683.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,188,756.65	33.82	100.00	20,188,756.65	0.00
其他不重大	464,385.96	0.78	28.46	132,176.78	332,209.18
合 计	59,683,826.08	100.00	34.05	20,320,933.43	39,362,892.65

说明：

1、应收账款的分类标准详见本附注“三、重要会计政策、会计估计（七）应收款项坏账准备核算方法”。

2、应收账款期末余额中无持有本公司5%以上股权股东的欠款。

3、按账龄列示

账龄	坏账准备比例	2009-6-30			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	0%	110,144,855.01	84.61	0.00	39,051,067.67	65.44	0.00
1-2年	20%				265,440.00	0.44	53,088.00
2-3年	50%				198,945.96	0.33	99,472.98
3年以上	100%	20,042,295.67	15.39	20,042,295.67	20,168,372.45	33.79	20,168,372.45
合计		130,187,150.68	100.00	20,042,295.67	59,683,826.08	100.00	20,320,933.43
账面价值		110,144,855.01			39,362,892.65		

4、应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占应收账款总额的比例	金额	占应收账款总额的比例
1年以内	110,144,855.01	84.61	39,030,683.47	65.40%
1-2年			198,945.96	0.33%
2-3年			5,754,604.55	9.64%
3年以上	6,746,345.73	5.18	1,073,251.00	1.80%
合计	116,891,200.74	89.79	46,057,484.98	77.17%

注释3、其他应收款

项目	2009-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	99,202,615.86		29.60	29,367,589.39	69,835,026.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,315,938.11		100.00	5,315,938.11	0.00
其他不重大	3,282,626.82		26.80	879,624.51	2,403,002.31
合计	107,801,180.79		32.99	35,563,152.01	72,238,028.78

续表：

项目	2008-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	占比(%)	计提比例(%)	金额	
单项金额重大	201,261,468.68	95.97	14.59	29,367,589.39	171,893,879.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,347,222.97	2.55	100.00	5,347,222.97	0.00
其他不重大	3,111,028.24	1.48	13.62	423,701.46	2,687,326.78
合计	209,719,719.89	100.00	16.75	35,138,513.82	174,581,206.07

说明：

1、其他应收款的分类标准详见本附注“三、重要会计政策、会计估计（七）应收款项坏账准备核算方法”。

2、其他应收款期末余额中无持有本公司5%以上股权股东的欠款。

3、按账龄列示

账龄	坏账准备比例	2009-6-30			2008-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	0%	70,742,028.92	65.62	0.00	172,807,046.97	82.40	0.00
1-2年	20%	1,027,291.75	0.95	205,458.35	2,160,552.21	1.03	405,047.28
2-3年	50%	1,348,332.92	1.25	674,166.46	37,308.35	0.02	18,654.18
3年以上	100%	34,683,527.20	32.18	34,683,527.20	34,714,812.36	16.55	34,714,812.36
合计		107,801,180.79	100.00	35,563,152.01	209,719,719.89	100.00	35,138,513.82
账面价值		72,238,028.78			174,581,206.07		

4、其他应收款前5名金额合计及占其他应收款总额的比例

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占其他应收款总额的比例	金额	占其他应收款总额的比例
1年以内	66,696,545.67	68.18%	168,755,398.49	80.47%
1-2年				
2-3年				
3年以上	31,129,104.74	31.82%	32,506,070.19	15.50%
合计	97,825,650.41	100.00%	201,261,468.68	95.97%

注释4、其他流动资产

项目	2009-6-30	2008-12-31
委托贷款	209,000,000.00	209,000,000.00

项 目	2009-6-30	2008-12-31
合 计	209,000,000.00	209,000,000.00

说明：

委托贷款系本公司委托中国农业银行泰安市分行为子公司西周矿业公司提供的借款。

注释 5、长期应收款

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东康泰电缆有限公司	72,212,043.18	49,297,537.48	72,212,043.18	49,297,537.48
合 计	72,212,043.18	49,297,537.48	72,212,043.18	49,297,537.48
净 额	22,914,505.70		22,914,505.70	

说明：

详见本附注“六、财务报表主要项目注释：注释 7、长期应收款”。

注释 6、长期股权投资

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
成本法核算	686,452,462.20		686,452,462.20	
权益法核算	175,783,624.76		165,171,330.08	
合 计	862,236,086.96		851,623,792.28	
账面价值	862,236,086.96		851,623,792.28	

说明：

1、成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	原始投资额	投资比例	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
曲阜电缆公司	35,649,000.00	51%	35,649,000.00			35,649,000.00
聊城热电公司	320,803,462.20	75%	320,803,462.20			320,803,462.20
西周矿业公司	98,000,000.00	98%	98,000,000.00			98,000,000.00
莱州风电公司	72,000,000.00	80%	72,000,000.00			72,000,000.00
莱芜热电公司	80,000,000.00	80%	160,000,000.00			160,000,000.00

被投资单位名称	原始投资额	投资比例	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
小 计	686,452,462.20		686,452,462.20			686,452,462.20

2、权益法核算的长期股权投资

权益法核算的长期股权投资详见本财务报表附注“六、财务报表主要项目注释：注释8、长期股权投资说明1”。

3、联营企业的主要财务信息

联营企业的主要财务信息详见本财务报表附注“六、财务报表主要项目注释：注释8、长期股权投资说明2”。

4、长期股权投资期末余额占净资产的比例为76.66%。

5、长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

注释7、营业收入、营业成本

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
一、主营业务收入	325,877,771.73	301,234,658.95
主营业务成本	275,773,855.95	305,812,853.50
毛利额	50,103,915.78	-4,578,194.55
毛利率	15.38%	-1.52%
二、其他业务收入	676,009.61	259,305.61
其他业务成本	547,107.62	8,685.63
毛利额	128,901.99	250,619.98
毛利率	19.07%	96.65%
三、营业收入合计	326,553,781.34	301,493,964.56
营业成本合计	276,320,963.57	305,821,539.13
毛利额合计	50,232,817.77	-4,327,574.57
毛利率合计	15.38%	-1.44%

说明

1、主营业务情况

产 品	项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
电力业务	收 入	325,877,771.73	301,234,658.95
	成 本	275,773,855.95	305,812,853.50
	毛利额	50,103,915.78	-4,578,194.55

产 品	项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
	毛利率	15.38%	-1.52%
电 缆 业 务	收 入		
	成 本		
	毛利额		
	毛利率		
合 计	收 入	325,877,771.73	301,234,658.95
	成 本	275,773,855.95	305,812,853.50
	毛利额	50,103,915.78	-4,578,194.55
	毛利率	15.38%	-1.52%

2、发电业务毛利率同比增加 16.9 个百分点，主要原因是本期煤炭价格有所降低所致。

3、向前 5 名客户销售的收入总额及占公司主营业务收入的比例

期 间	2009年1-6月	2008年1-6月
金 额	325,877,771.73	301,234,658.95
比 例	100.00%	100.00%

注释 8、投资收益

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
1、金融资产投资收益		
2、长期股权投资收益	6,350,520.66	2,771,835.83
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益		
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	6,350,520.66	1,287,910.82
其中：鲁能信息网络有限公司	-845,039.94	-623,834.12
山东泰丰钢业有限公司	1,428,873.75	387,256.41
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	5,766,686.85	1,524,488.53
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		1,483,925.01
其中：重庆泰山电线电缆有限公司		1,483,925.01
3、委托贷款投资收益	6,502,957.50	
其中：山东鲁能泰山西周矿业有限公司	6,502,957.50	
合 计	12,853,478.16	2,771,835.83

说明：

1、投资收益本期较去年同期增长 363.72%，主要原因：(1) 公司根据联营

企业本期实现的净利润计算的投资收益增加；(2)公司对控股子公司收取委托贷款收益。

2、投资收益汇回不存在重大限制。

注释 9、营业外收入

类别或内容	2009年1-6月	2008年1-6月
政府补助		2,576,737.26
赔偿收入		15,100.00
处置固定资产收入	4,520.00	
处置无形资产收入		
其他	22,000.00	52,859.02
合计	26,520.00	2,644,696.28

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人	备注
华能泰山电力有限公司	泰安	电力、电缆、电器生产销售	母公司	有限公司	张奇	
华能山东发电有限公司	济南	电力项目的开发投资、建设、管理，煤炭、交通运输、相关产业的投资	母公司的控股股东	有限公司	张奇	
中国华能集团公司	北京	电站、煤炭、矿产、铁路、交通、石化、节能设备、钢材、木材及相关产业的投资	本公司最终控股母公司	国有独资公司	曹培玺	
曲阜电缆公司	曲阜	电线、电缆生产、销售	子公司	有限公司	张进	
聊城热电公司	聊城	电力生产及销售	子公司	有限公司	李惠波	
西周矿业公司	新泰	煤矿筹建、煤炭开采	子公司	有限公司	朱致进	
莱芜热电公司	莱芜	电力生产及销售	子公司	有限公司	李惠波	
莱州风电公司	莱州	风力发电	子公司	有限公司	李惠波	

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
华能泰山电力有限公司	45,656.80			45,656.80	

企业名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
华能山东发电有限公司	10,000.00			10,000.00	
中国华能集团公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
曲阜电缆公司	6,990.00			6,990.00	
聊城热电公司	42,773.79			42,773.79	
西周矿业公司	10,000.00			10,000.00	
莱芜热电公司	20,000.00			20,000.00	
莱州风电公司	9,000.00			9,000.00	

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增减	期末数		备注
	金额	比例%		金额	比例%	
华能泰山电力有限公司	16,008.78	18.54		16,008.78	18.54	
曲阜电缆公司	3,564.90	51.00		3,564.90	51.00	
聊城热电公司	32,080.35	75.00		32,080.35	75.00	
西周矿业公司	9,800.00	98.00		9,800.00	98.00	
莱芜热电公司	16,000.00	80.00		16,000.00	80.00	
莱州风电公司	7,200.00	80.00		7,200.00	80.00	

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
山东电力集团公司	前实际控制人
山东鲁能物资集团有限公司	股东之一
山东鲁能发展集团有限公司	前母公司的控股股东
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	参股公司
华能聊城热电有限公司	同一实际控制人

(二) 关联方交易

1、定价政策：交易采用公平的市场价格。

2、销售商品

关联方名称	金额	比例
山东电力集团公司	782,567,835.40	74.60%
山东鲁能物资集团有限公司	22,044,069.27	2.10%

3、委托替代发电

关联方名称	替代电量(万千瓦时)	交易金额(元)
华能聊城热电有限公司	294,811.00	17,688,660.00

4、担保

(1) 山东鲁能发展集团有限公司为本公司的子公司聊城热电公司的银行借款提供担保，截止报告期末，担保余额为 6,000 万元。

(2) 华能聊城热电有限公司为本公司的子公司聊城热电公司的银行借款提供担保，截止报告期末，担保余额为 20,000 万元。

(三) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1、应收账款				
山东电力集团公司	277,418,784.53	56.42	43,936,741.07	18.03
山东鲁能物资集团有限公司	15,034,884.23	3.06	14,001,314.87	5.75
2、应付账款				
华能聊城热电有限公司			20,436,257.27	5.18
3、其他应付款				
华能聊城热电有限公司			23,103,376.37	5.88
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	2,212,645.63	0.29	2,212,645.63	0.56

九、或有事项

截止报告期末，公司对控股子公司提供担保总额为 42,224 万元，占报告期末母公司净资产的 37.54%。

十、承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2009年7月27日，公司召开了2009年第三次临时股东大会，审议通过了《关于关停机组并收取“上大压小”指标补偿费的议案》：

根据国发[2007]2号文《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》规定，本公司莱芜发电厂现有的3×135MW机组设备

超期服役，属在 2010 年底前关停范围之内的机组。

根据山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信专报字【2009】1305 号专项审核报告，莱芜发电厂拟关停的 3 台 135MW 机组及相关附属设备 2009 年 7 月末账面净值 401,562,571.26 元，预计可收回金额 21,003,332.94 元，须计提资产减值准备 380,559,238.32 元。

公司经与华能山东发电有限公司（以下简称：华能山东）友好协商，拟将莱芜发电厂关停的 3 台机组容量指标作为华能山东“上大压小”替代项目的容量指标。为此，华能山东向公司支付 380,559,238.32 元的补偿费。本公司与华能山东于 2009 年 7 月 8 日签署了《补偿协议书》。

十二、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2007 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下：

序号	项 目	2009 年 1-6 月
1	非流动资产处置损益	4,520.00
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
3	计入当期损益的政府补助	150,000.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5	企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
6	非货币性资产交换损益	
7	委托投资损益	
8	因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
9	债务重组损益	
10	企业重组费用	
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13	与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
14	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-128,111.43
15	其他（冲销以前年度应付福利费余额）	

序号	项 目	2009年1-6月
16	合并非经常性损益小计	26,408.57
17	减：所得税影响数	42,384.64
18	归属于少数股东的非经常性损益	-7,828.27
19	归属于母公司普通股股东的非经常性损益	-8,147.80

(二) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007年修订)的规定,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率,以及基本每股收益和稀释每股收益如下:

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.57	-5.45	-0.0542	-0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.57	-5.45	-0.0542	-0.0542

基本每股收益和稀释每股收益计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中:

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数;

S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数;

M_0 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；其他各字母的意义同上述（1）。

第八节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告正本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》披露过的所有公司文件文的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

山东鲁能泰山电缆股份有限公司

董 事 会

二 00 九年八月十日

资产负债表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2009-6-30		2008-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	316,069,169.05	156,224,133.76	423,706,619.81	84,011,487.28
交易性金融资产					
应收票据	2	11,053,321.20	8,537,473.32	15,483,932.13	3,275,660.63
应收账款	3	469,084,481.43	110,144,855.01	220,731,004.55	39,362,892.65
预付款项	4	142,537,703.31	48,837,648.05	397,182,778.05	39,667,755.08
应收利息					939,975.00
应收股利			60,924,305.86		60,924,305.86
其他应收款	5	21,929,716.08	72,238,028.78	18,507,829.20	174,581,206.07
存货	6	199,070,988.96	9,040,866.35	294,427,697.55	19,539,822.29
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产			209,000,000.00		209,000,000.00
流动资产合计		1,159,745,380.03	674,947,311.13	1,370,039,861.29	631,303,104.86
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资		8,795.32	8,795.32	8,795.32	8,795.32
长期应收款	7	22,914,505.70	22,914,505.70	22,914,505.70	22,914,505.70
长期股权投资	8	175,783,624.76	862,236,086.96	165,171,330.08	851,623,792.28
投资性房地产	9	2,225,771.86	2,225,771.86	2,001,714.63	2,001,714.63
固定资产	10	5,000,090,770.64	537,102,192.10	2,560,801,797.35	560,722,985.83
在建工程	11	327,838,090.86	11,918,674.89	1,490,798,959.81	2,993,005.32
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	12	56,263,679.96	453,538.97	57,318,061.90	503,200.17
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	13	25,522,955.49		24,059,804.21	
其他非流动资产					
非流动资产合计		5,610,648,194.59	1,436,859,565.80	4,323,074,969.00	1,440,767,999.25
资产总计		6,770,393,574.62	2,111,806,876.93	5,693,114,830.29	2,072,071,104.11

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：刘太勇

资产负债表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2009-6-30		2008-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	1,487,000,000.00	765,000,000.00	1,531,000,000.00	755,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	16	61,913,800.00		83,799,200.00	
应付账款	17	413,192,134.12	56,872,682.30	394,414,150.58	36,750,847.62
预收款项	18	6,295,463.52		16,216,179.85	
应付职工薪酬	19	76,729,629.15	12,815,337.05	85,355,955.71	13,518,506.07
应交税费	20	-26,817,115.02	17,690,711.31	-5,411,861.88	14,644,717.67
应付利息	21	6,704,767.65		7,831,933.17	334,700.00
应付股利	22	17,138,421.48		17,138,421.48	
其他应付款	23	775,840,902.27	35,208,636.51	392,818,281.77	135,108,712.88
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	24	4,303,389.46		3,199,558.88	
流动负债合计		2,822,301,392.63	887,587,367.17	2,526,361,819.56	955,357,484.24
非流动负债：					
长期借款	25	2,940,200,000.00	96,400,000.00	2,109,400,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	26	3,015,666.67	3,015,666.67	3,037,666.67	3,037,666.67
非流动负债合计		2,943,215,666.67	99,415,666.67	2,112,437,666.67	3,037,666.67
负债合计		5,765,517,059.30	987,003,033.84	4,638,799,486.23	958,395,150.91
股东权益：					
股本	27	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积	28	286,865,601.28	286,406,358.11	282,603,827.26	282,144,584.09
减：库存股					
盈余公积	29	142,926,856.94	142,926,856.94	142,926,856.94	142,926,856.94
未分配利润	30	-452,509,818.35	-167,989,371.96	-405,669,792.90	-174,855,487.83
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		840,742,639.87	1,124,803,843.09	883,320,891.30	1,113,675,953.20
少数股东权益		164,133,875.45		170,994,452.76	
股东权益合计		1,004,876,515.32	1,124,803,843.09	1,054,315,344.06	1,113,675,953.20
负债和股东权益总计		6,770,393,574.62	2,111,806,876.93	5,693,114,830.29	2,072,071,104.11

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

利润表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2009年1-6月		2008年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业收入	31	1,170,936,257.66	326,553,781.34	1,108,996,656.03	301,493,964.56
减：营业成本	31	1,062,328,995.11	276,320,963.57	1,063,129,733.89	305,821,539.13
营业税金及附加	32	6,333,318.20	2,739,541.63	8,899,275.11	2,770,058.33
销售费用		13,319,529.18	1,327,623.50	18,407,251.38	3,433,693.51
管理费用		61,909,738.61	32,716,921.28	64,705,599.15	29,415,482.65
财务费用	33	91,762,278.86	19,200,683.22	84,107,839.87	26,335,829.64
资产减值损失	34	-94,553.22	146,000.43	7,448,544.29	6,535,601.49
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)	35	6,350,520.66	12,853,478.16	2,771,835.83	2,771,835.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,350,520.66	6,350,520.66	1,287,910.82	1,287,910.82
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-58,272,528.42	6,955,525.87	-134,929,751.83	-70,046,404.36
加：营业外收入	36	196,997.95	26,520.00	3,060,712.72	2,644,696.28
减：营业外支出	37	170,589.38	115,930.00	350,222.03	143,284.84
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-58,246,119.85	6,866,115.87	-132,219,261.14	-67,544,992.92
减：所得税费用	38	211,482.91		3,724,048.47	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-58,457,602.76	6,866,115.87	-135,943,309.61	-67,544,992.92
归属于母公司股东的净利润		-46,840,025.45	6,866,115.87	-119,450,826.12	-67,544,992.92
少数股东损益		-11,617,577.31		-16,492,483.49	
五、每股收益：					
(一)基本每股收益		-0.0542	0.0080	-0.1383	-0.0782
(二)稀释每股收益		-0.0542	0.0080	-0.1383	-0.0782

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

现金流量表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2009年1-6月		2008年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
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		1,099,185,059.17	311,274,958.07	661,398,427.67	63,442,722.19
收到的税费返还				2,549,237.26	2,549,237.26
收到的其他与经营活动有关的现金	39	57,223,068.90	160,778,119.43	152,963,901.31	73,800,275.20
现金流入小计		1,156,408,128.07	472,053,077.50	816,911,566.24	139,792,234.65
购买商品、接受劳务支付的现金		938,941,269.95	243,349,688.40	385,010,945.70	29,235,030.63
支付给职工以及为职工支付的现金		97,586,116.40	34,179,614.74	74,172,283.88	31,673,341.95
支付的各项税费		68,859,387.96	26,039,483.38	100,356,180.52	42,952,271.87
支付的其他与经营活动有关的现金	40	180,428,875.50	175,724,912.06	80,488,328.66	214,519,846.00
现金流出小计		1,285,815,649.81	479,293,698.58	640,027,738.76	318,380,490.45
经营活动产生的现金流量净额		-129,407,521.74	-7,240,621.08	176,883,827.48	-178,588,255.80
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金			7,442,932.50		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		4,520.00	4,520.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		4,520.00	7,447,452.50		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		643,115,543.54	11,100,653.69	517,388,969.02	12,049,829.21
投资所支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		643,115,543.54	11,100,653.69	517,388,969.02	12,049,829.21
投资活动产生的现金流量净额		-643,111,023.54	-3,653,201.19	-517,388,969.02	-12,049,829.21
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		4,757,000.00			
取得借款收到的现金		2,119,400,000.00	501,400,000.00	1,757,000,000.00	355,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		2,124,157,000.00	501,400,000.00	1,757,000,000.00	355,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,332,600,000.00	395,000,000.00	1,185,760,000.00	325,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		121,640,369.88	23,293,531.25	124,210,965.70	27,525,153.75
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		1,454,240,369.88	418,293,531.25	1,309,970,965.70	352,525,153.75
筹资活动产生的现金流量净额		669,916,630.12	83,106,468.75	447,029,034.30	2,474,846.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
				-13,823.42	-13,823.42
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		-102,601,915.16	72,212,646.48	106,510,069.34	-188,177,062.18
		354,431,780.64	84,011,487.28	625,644,823.91	306,749,214.43
六、期末现金及现金等价物余额					
		251,829,865.48	156,224,133.76	732,154,893.25	118,572,152.25

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

会计机构负责人：刘太勇

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-174,855,487.83	1,113,675,953.20
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-174,855,487.83	1,113,675,953.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,261,774.02		6,866,115.87	11,127,889.89
（一）净利润				6,866,115.87	6,866,115.87
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		4,261,774.02			4,261,774.02
1．可供出售金融资产公允价值变动净额					
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		4,261,774.02			4,261,774.02
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4．其他					
上述（一）和（二）小计		4,261,774.02		6,866,115.87	11,127,889.89
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配					
1．提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3．对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
四、本期期末余额	863,460,000.00	286,406,358.11	142,926,856.94	-167,989,371.96	1,124,803,843.09

公司法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

公司会计机构负责人：刘太勇

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,460,000.00	280,324,781.76	142,926,856.94	-13,694,108.03	1,273,017,530.67
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	863,460,000.00	280,324,781.76	142,926,856.94	-13,694,108.03	1,273,017,530.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,819,802.33		-161,161,379.80	-159,341,577.47
（一）净利润				-161,161,379.80	-161,161,379.80
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,819,802.33			1,819,802.33
1．可供出售金融资产公允价值变动净额					
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		1,819,802.33			1,819,802.33
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4．其他					
上述（一）和（二）小计		1,819,802.33		-161,161,379.80	-159,341,577.47
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配					
1．提取盈余公积					
2．提取一般风险准备					
3．对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
四、本期末余额	863,460,000.00	282,144,584.09	142,926,856.94	-174,855,487.83	1,113,675,953.20

公司法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

公司会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	863,460,000.00	282,603,827.26	142,926,856.94	-405,669,792.90	170,994,452.76	1,054,315,344.06
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	863,460,000.00	282,603,827.26	142,926,856.94	-405,669,792.90	170,994,452.76	1,054,315,344.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,261,774.02		-46,840,025.45	-6,860,577.31	-49,438,828.74
（一）净利润				-46,840,025.45	-11,617,577.31	-58,457,602.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		4,261,774.02				4,261,774.02
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		4,261,774.02				4,261,774.02
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计		4,261,774.02		-46,840,025.45	-11,617,577.31	-54,195,828.74
（三）所有者投入和减少资本					4,757,000.00	4,757,000.00
1．所有者投入资本					4,757,000.00	4,757,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配						
1．提取盈余公积						
2．提取一般风险准备						
3．对所有者（或股东）的分配						
4．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	863,460,000.00	286,865,601.28	142,926,856.94	-452,509,818.35	164,133,875.45	1,004,876,515.32

公司法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

公司会计机构负责人：刘太勇

合并所有者权益变动表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项目	上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	863,460,000.00	280,784,024.93	142,926,856.94	-93,686,831.17	220,282,875.03	1,413,766,925.73
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	863,460,000.00	280,784,024.93	142,926,856.94	-93,686,831.17	220,282,875.03	1,413,766,925.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,819,802.33		-311,982,961.73	-49,288,422.27	-359,451,581.67
（一）净利润				-311,982,961.73	-45,353,718.10	-357,336,679.83
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,819,802.33				1,819,802.33
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		1,819,802.33				1,819,802.33
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计		1,819,802.33		-311,982,961.73	-45,353,718.10	-355,516,877.50
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配					-3,934,704.17	-3,934,704.17
1．提取盈余公积						
2．提取一般风险准备						
3．对所有者（或股东）的分配					-3,934,704.17	-3,934,704.17
4．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	863,460,000.00	282,603,827.26	142,926,856.94	-405,669,792.90	170,994,452.76	1,054,315,344.06

公司法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：任宝玺

公司会计机构负责人：刘太勇