

2005 年半年度报告



山东鲁能泰山电缆股份有限公司
SHANDONG LUNENG TAISHAN CABLE CO., LTD.



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	8
第五节	管理层讨论与分析	9
第六节	重要事项	13
第七节	财务报告	18
第八节	备查文件	50



第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

所有董事均出席四届三次董事会会议。

公司董事长路寿山先生、总会计师司增勤先生、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。

本公司半年度财务报告未经审计。

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 TAISHAN 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：鲁能泰山

股票代码：000720

(三) 注册地址：山东省泰安市文化路 62 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：路寿山

(五) 董事会秘书：初 军

证券事务代表：刘守功

联系地址：山东省泰安市普照寺路 5 号

联系电话：(0538)8539812

传真电话：(0538)8539810

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：2005 年 4 月 22 日

地 点：山东省泰安市文化路 62 号

2、企业法人营业执照注册号：

注册号：3700001802332

3、税务登记号码：

国 税：370982267184240

地 税：370982267084241

4、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：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	1,228,816,607.92	1,213,484,265.88	1.26%
流动负债	1,476,058,660.66	1,634,677,289.17	-9.70%
总资产	3,852,185,279.06	3,866,276,353.99	-0.36%
股东权益(不含少数股东权益)	1,364,823,054.20	1,359,110,012.03	0.42%
每股净资产	1.58	1.57	0.64%
调整后的每股净资产	1.57	1.57	0.00%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	8,458,861.88	15,036,983.73	-43.75%
扣除非经常性损益后的净利润	7,000,369.19	15,533,029.18	-54.93%
每股收益	0.0098	0.0174	-43.68%
净资产收益率(%)	0.62%	1.12%	-0.50%
经营活动产生的现金流量净额	-32,052,414.40	183,913,622.99	-117.43%



(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	21,002.12
已提资产减值准备的转出数	3,028,625.02
减：营业外支出	1,551,741.74
所得税影响额	39,392.71
合 计	1,458,492.69

(三) 利润表附表

单位：元

名 称	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润				
主营业务利润	9.80	9.82	0.1550	0.1550
营业利润	1.64	1.64	0.0258	0.0258
净利润	0.62	0.62	0.0098	0.0098
扣除非经常性 损益后的净利润	0.51	0.51	0.0081	0.0081



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东持股情况

公司前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	79216 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质(国 有股东或外资 股东)
鲁能泰山电缆电 器有限责任公司	0	259,417,080	30.04	未流通	0	国有股东
山东鲁能物资集 团有限公司	0	105,300,000	12.20	未流通	0	国有股东
昆明兴云仁经贸 有限公司	+4,400,000	4,400,000	0.51	已流通	未知	流通股
刘胜利	+2,599,998	3,299,998	0.38	已流通	未知	流通股
张正标	+1,068,300	1,068,300	0.12	已流通	未知	流通股
王贤圣	+1,064,200	1,064,200	0.12	已流通	未知	流通股
陈俊	+1,035,000	1,035,000	0.12	已流通	未知	流通股
郑丽	+53,400	904,400	0.10	已流通	未知	流通股
原也	+883,000	883,000	0.10	已流通	未知	流通股
阳雪亮	+841,800	841,800	0.10	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)			期末持有流通股的数量	种类(A股或其它)		
昆明兴云仁经贸有限公司			4,400,000	A股		
刘胜利			3,299,998	A股		
张正标			1,068,300	A股		
王贤圣			1,064,200	A股		
陈俊			1,035,000	A股		
郑丽			904,400	A股		
原也			883,000	A股		



阳雪亮	841,800	A 股
杜执政	820,000	A 股
谭兆湛	810,000	A 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。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司的控股股东及实际控制人没有发生变更。



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

报告期内，公司现任监事赵文才、刘月得先生所持公司股份未发生变动，其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

(一) 公司 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 3 月 31 日召开，会议以累积投票的方式，选举出公司第四届董事会成员、第四届监事会成员。公司第四届董事会由 11 人组成，成员为路寿山先生、赵启昌先生、袁风光先生、胡成钢先生、王志华先生、司增勤先生、禹方军先生，以及独立董事赵景华先生、石连运先生、丁慧平先生、潘爱玲女士。公司第四届监事会由 3 人组成，成员为赵文才先生、董文华先生和职工代表监事刘月得先生。

(二) 公司四届一次董事会会议于 2005 年 4 月 1 日召开，会议选举路寿山先生为公司董事长，袁风光先生、胡成钢先生为副董事长；聘任赵启昌先生为总经理，司增勤先生为副总经理兼总会计师，禹方军先生为副总经理，初军先生为董事会秘书。

(三) 公司四届一次监事会会议于 2005 年 4 月 1 日召开，会议选举赵文才先生为公司监事会主席。



第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果与财务状况分析

今年上半年，是公司上市以来经营形势最严峻的时期，煤炭价格持续向上攀升，给公司生产经营带来前所未有的巨大压力。面对发电市场竞争不断加剧、电煤价格高且供应紧张的市场环境，报告期内公司加强安全生产与基础管理，充分发掘现有机组潜力，力争多发多供，千方百计地克服“燃、运”价格上涨所带来的经营压力。通过全体员工齐心协力、努力工作，公司生产经营稳定，继续保持良好的经济运行态势。

本报告期，公司共完成发电量 29.86 亿千瓦时，完成上网电量 27.41 亿千瓦时。公司实现主营业务收入 97,491.97 万元，与上年同期相比增加 39.54%，实现主营业务利润 13,381.20 万元，与上年同期相比增加 13.13%，主要原因是：1、公司控股子公司山东聊城热电有限责任公司于 2004 年 6 月收购的两台 135 机组，使公司报告期比去年同期的发电量有较大幅度增加。2、国家实行煤电联动政策，于 2005 年 5 月 1 日起上调上网电价，公司所属机组上网电价有不同程度的上调；公司实现净利润 845.89 万元，与上年同期相比下降 43.75%，主要原因是：1、煤炭价格比去年同期大幅上涨，虽然上网电价自 5 月起上调，但只能部分消化煤炭成本的上升且在时间上滞后，造成燃煤成本上涨幅度高于电价上调幅度。2、期间费用有较大幅度增长，投资收益比去年同期有一定幅度下降所致。现金及现金等价物净增加额 4186.65 万元，与上年同期相比增加 192.81%，主要原因是报告期内公司投资活动产生的现金流量净额大幅度增加所致。

截至报告期末，公司总资产 385,218.53 万元，比年初减少 0.36%；股东权益 136,482.31 万元，比年初增加 0.42%。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务的范围及经营状况

1、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。

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

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电 力	77,178.91	66,174.57	14.26	52.27	61.77	-5.03
电 缆	19,488.36	16,522.19	15.22	1.60	-0.85	2.10
其中：关联交易	0	-	-	-	-	-
分产品						
电 力	77,178.91	66,174.57	14.26	52.27	61.77	-5.03
电力电缆	19,467.87	16,482.31	15.34	5.64	3.77	1.53
其中：关联交易	0	-	-	-	-	-
关联交易的定价原则	无关联交易					

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 千元。

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 (%)
省内 (山东省)	91,641.31	47.12
省 外	5,850.66	-22.78
合 计	97,491.97	39.54

(二) 报告期内利润构成较前一报告期发生较大变化，主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。

报告期利润构成变化情况

报告期内，公司的利润构成较前一报告期发生较大变化，主要有：1、主营业务利润所占比例增加，是由于报告期内公司发电量增加，主营业务收入比去年同期有较大幅度增长所致；2、期间费用所占比例增加，主要是公司财务费用增长较快所致。

(三) 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。



（四）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 36000 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 638.20 万元，本公司实现投资收益 159.55 万元，占公司净利润的 18.86%。

2、重庆泰山电线电缆有限责任公司

本公司持有重庆泰山电线电缆有限责任公司 20%股权，采用成本法核算。该公司注册资本 3000 万元，主要经营范围为电线、电缆的制造与销售。报告期内，本公司收到投资收益 387.17 万元，占公司净利润的 45.77%。2005 年上半年，该公司实现净利润 882.57 万元。

（五）经营中出现的问题与困难及解决方案

1、今年上半年，煤碳价格持续高位运行，给公司控制发电成本带来很大压力。针对煤炭价格高、供应紧张的不利因素，公司坚持“确保煤量、保证煤质、控制煤价、合理库存”的工作思路，运用各种手段，采取有效措施，尽量降低燃料成本。

2、2005 年国家加大了执行环保收费管理力度，按照《排污费征收使用管理条例》规定，二氧化硫排污收费从 2005 年 7 月 1 日起再次提高收费标准，预计 2005 年度缴纳的排污费将比 2004 年有较大幅度增加。

根据环保要求，公司自今年下半年起将对莱芜发电厂 1-3# 机组进行烟气脱硫改造。脱硫项目改造完成后，将显著改善电厂周边的大气质量，降低运营成本。

3、经公司四届二次董事会会议审议通过的莱芜发电厂 1# 机组大修改造将于下半年开始，1# 机组大修期间停止发电，将影响公司的全年经营业绩。公司在报告期内做了大量前期准备工作，确保 1# 机组大修按时完成。

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）其他投资情况

1、合资组建泰安鲁能泰山置业有限公司

根据公司章程授权，经公司经理办公会研究批准，公司出资 500 万元与山东阳光矿业有限公司合资组建泰安鲁能泰山置业有限公司，新公司于 2005 年 5 月注册成立，注册资本 1000 万元，本公司占 50%。新公司的主营业务范围：房地产的开发经营；建材



的销售。

2、莱芜发电厂 1# 机组技术改造

为了提高莱芜发电厂 1# 机组的设备状态，创造最佳效益，经公司四届二次董事会会议审议通过，公司决定 2005 年对莱芜发电厂 1# 机组投资 8677 万元进行技术改造。截至报告期末，该技改项目已投资 2600 万元，主要是预付设备款，占总计划的 29.96%。完成 2003 年度技改投资计划的 98.71%。目前，1# 机组大修尚未正式开始，将于下半年实施。

1# 机组大修完成后，预计可使机组整体煤耗降低约 11.5 g/kwh，发电机出力将由 125MW 提高到 135MW。

3、山东鲁能泰山西周矿业有限公司

报告期内，公司控股孙公司山东鲁能泰山西周矿业有限公司继续加大西周煤矿的建设，按照设计进度施工，矿井建设已进入二期工程，预计 2006 年下半年正式投产。



第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关法律、法规的要求，建立现代企业制度，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司根据证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》（2004年修订）等文件要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《关联交易制度》，制定了《投资者接待制度》、《媒体接待制度》、《突发事件处理制度》和《重大信息内部报告制度》，进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度。

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。中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

1、公司 2004 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 2005 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、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

公司四届一次董事会会议于 2005 年 4 月 1 日召开，会议审议通过了《关于转让天同证券股权的提案》，即将所持天同证券有限责任公司全部股权（占其总股本的 2.14%）以 3800 万元的价格转让给鲁能泰山电缆电器有限责任公司，并授权公司管理层全权办理该项股权转让的有关事宜。公司已于 2005 年 4 月 13 日收到股权转让款，该股权转让事项尚须中国证监会审核批准后方可实施。具体内容详见“本节第五、（二）出售股权发生的关联交易”部分。

五、报告期内公司重大关联交易事项

（一）报告期内，公司无购销商品、提供劳务发生的重大关联交易。

（二）出售股权发生的关联交易



本公司与鲁能泰山电缆电器有限责任公司（以下简称“鲁能电缆”）于 2005 年 3 月 31 日签订了《股权转让协议书》，将所持天同证券有限责任公司（以下简称“天同证券”）全部股权（占其总股本的 2.14%）以 3800 万元的价格转让给鲁能电缆。本次转让已经公司 2005 年 4 月 1 日召开的四届一次董事会会议审议批准，尚须中国证监会审核批准后方可实施。

由于上述股权交易的受让方鲁能电缆为本公司的控股股东，故本项交易构成了关联交易，其具体内容如下：

1、股权转让的主要内容如下：

（1）交易方：鲁能泰山电缆电器有限责任公司。

（2）交易内容：本公司将所持天同证券全部股权（占其总股本的 2.14%）以 3800 万元的价格转让给鲁能电缆。

（3）定价原则：以天同证券公司 2004 年 9 月 30 日的净资产为依据，经双方共同协商确定该项股权的转让价格为 3800 万元人民币。

（4）出售股权的帐面价值：3800 万元。

（5）交易价格：3800 万元人民币。

（6）结算方式：以现金方式支付。

2、资产交割

（1）自本协议生效之日，协议股权所产生的一切收益、损失、风险均由鲁能电缆承担；

（2）股权转让得到中国证监会批准之日为本次股权转让的交割日，自交割日起，鲁能电缆将持有天同证券股权；

（3）公司已于 2005 年 4 月 13 日收到股权转让款。

3、对经营成果与财务状况的影响：公司进行本次股权转让的目的在于调整公司业务经营结构，化解对外投资风险，有利于发挥公司的经营优势。本次交易完成后，公司拟将变现的资金投入与电力主业相关的项目，不断提升企业核心竞争力。

该关联交易事项的相关公告刊登在 2005 年 4 月 5 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（三）公司与关联方债权、债务及担保事项

1、公司与关联方债权、债务往来



单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山东聊城鲁能热电有限公司	同一关键管理人员	5,355.51	0.00	0.00	4,101.31
山东鲁能泰山电力设备有限公司	同一实际控制人、参股公司	494.69	0.00	0.00	0.00
合计		5,850.20	0.00	0.00	4,101.31

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 494.69 万元，余额 0.00 万元。

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

六、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) 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担保合同事项。

(三) 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委托理财事项。

七、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更，2005 半年度报告未经审计。

九、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、其他重要事项

合资组建泰安鲁能泰山置业有限公司

根据公司章程授权，经公司经理办公会研究批准，公司出资 500 万元与山东阳光矿



业有限公司合资组建泰安鲁能泰山置业有限公司，新公司于 2005 年 5 月注册成立，注册资本 1000 万元，本公司占 50%。新公司的主营业务范围：房地产的开发经营；建材的销售。

十一、已披露公告信息索引

公告编号	公告名称	日期	刊载报刊及版面
2005-001	公司董事会公告	2 月 18 日	证券时 7 版 中证报 23 版
2005-002	三届二十二次董事会会议决议公告	3 月 1 日	证券时报 32 版 中证报 C07 版
2005-003	召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	同 上	同 上
2005-004	独立董事提名人声明	同 上	同 上
2005-005	三届九次监事会会议决议公告	同 上	同 上
2005-006	独立董事候选人声明 - 赵景华	同 上	同 上
2005-007	独立董事候选人声明 - 石连运	同 上	同 上
2005-008	独立董事候选人声明 - 丁慧平	同 上	同 上
2005-009	独立董事候选人声明 - 潘爱玲	同 上	同 上
2005-010	2005 年第一次临时股东大会决议公告	4 月 1 日	证券时报 44 版 中证报 C10 版
2005-011	四届一次董事会会议决议公告	4 月 5 日	证券时报 3 版 中证报 C02 版
2005-012	公司关联交易公告	同 上	同 上
2005-013	四届一次监事会会议决议公告	同 上	同 上
2005-014	四届二次董事会会议决议公告	4 月 19 日	证券时报 49-51 版 中证报 C55-56 版
2005-015	召开 2004 年年度股东大会的通知	同 上	同 上
2005-016	公司 2004 年年度报告摘要	同 上	同 上
2005-017	公司 2005 年第一季度报告	同 上	同 上
2005-018	四届二次监事会会议决议公告	同 上	同 上
2005-019	公司电价调整公告	5 月 11 日	证券时报 14 版



			中证报 C10 版
2005-020	2004 年年度股东大会决议公告	5 月 21 日	证券时报 A23 版 中证报 C07 版

上述事项相关公告同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的，可在“个股资料查询”空格内输入本公司股票代码查询。



第七节 财务报告

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

2004 年半年度会计报表附注

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,注册股份 10,000 万股。经中国证券监督管理委员会证监发[1997]130 号、131 号文批准,公司于 1997 年 4 月向社会公开发行普通股 4,000 万股,每股面值 1 元,新股发行后注册资本变更为 14,000 万元。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。配股后公司股本增加为 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 9,111.96 万股内部职工股上市交易。

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。

公司主营电力生产、销售；电线电缆、电子产品、电器机械及器材、输变电设备、电力、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。

二、主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

公司执行《企业会计制度》及有关规定。纳入合并报表范围的子公司山东聊城热电有限责任公司执行《工业企业会计制度》，合并会计报表时已将所有会计制度的重大差异调整一致。

(二) 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。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法



公司以人民币为记账本位币,发生的外币业务采用业务发生当日市场汇价的中间价作为记账汇率折合人民币记账,每月终了按月末市场汇价的中间价进行调整,由此产生的差额,作为汇兑损益,列入当期损益。

(六) 现金等价物的确定标准

将所有的期限短、流动性强、易转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

(七) 短期投资和短期投资跌价准备的核算方法

1、短期投资按取得时的实际成本计价,如实际支付的价款中包括已宣告但未领取的现金股利或已到付息期、但尚未领取的债券利息,则单独进行核算。

2、短期投资的现金股利或利息(已计入“应收股利”或“应收利息”科目的除外)于实际收到时冲减短期投资的账面价值。处置短期投资时,将其账面价值与实际取得价款的差额作为当期投资损益。

3、期末短期投资按成本与市价孰低计量。公司期末对各项短期投资进行全面检查,对各单项投资市价低于成本的部分,计提短期投资跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1、公司坏账采用备抵法核算。坏账准备按账龄分析法计提,比例为:

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	0%
1 - 2 年	20%
2 - 3 年	50%
3 年以上	100%

2、坏账按以下原则进行确认:

- (1) 因债务人破产,依照法律程序清偿后,确实无法收回的应收款项;
- (2) 因债务人死亡,既无遗产可清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;
- (3) 因债务人逾期三年未履行偿债义务,经公司董事会批准,可以列作坏账的应收款项。

因母子公司计提坏账准备会计政策不一致产生的差异,在合并会计报表时已进行了调整。



(九) 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、在产品和低值易耗品等。

2、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。其中，莱芜发电厂的燃料采用实际成本法核算。

3、低值易耗品摊销：在领用时采用“一次摊销法”核算。

4、库存商品按发生时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

5、本公司采用永续盘存制确定存货的数量。

6、期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司在期末对存货进行全面清查，当出现以下情形之一时，计提存货跌价准备：

(1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 公司使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

(3) 公司因产品更新换代，原有库存原材料已不能适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可变现净值指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(十) 长期投资核算方法

1、长期股权投资计价和收益确认方法：

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核



算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或公司对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并合并会计报表。

采用成本法核算时，公司收到被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为投资收益。

采用权益法核算时，公司的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入长期股权投资（股权投资差额）。上述长期股权投资（股权投资差额）在一定期限内摊销，如果合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销，计入投资收益。

公司在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生净亏损的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。

2、长期债权投资的核算方法：

长期债权投资按实际支付的价款记账，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息作应收利息处理，实际支付的价款中包含的尚未到付息期的债券利息计入成本；长期债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或加上折价摊销金额后确认为当期投资收益；长期债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

3、长期投资减值准备计提方法：

期末，本公司对长期投资逐项进行检查，当发生下列情形之一时，将各单项长期投资按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备：

(1) 有市价的长期投资：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2) 无市价的长期投资：



影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化,如税收、贸易等法规的颁布或修订,可能导致被投资单位出现巨额亏损;

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变需求而使市场的需求发生变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重变化;

被投资单位所在行业的生产技术等,发生重大变化,被投资单位已失去竞争能力,从而导致财务状况发生严重恶化,如进行清理整顿、清算等;

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(十一) 委托贷款计价、利息确认方法

公司的委托贷款按实际委托金融机构向其他单位的贷款计价,期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息。计提的利息到期不能收回的,停止计提并冲回原已计提的利息。

公司定期或者至少于年度终了对委托贷款本金进行全面检查,如有迹象表明委托贷款本金低于可收回金额的,应当计提减值准备。若已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复,应在已计提的减值准备的范围内转回。

(十二) 固定资产及累计折旧的核算方法

1、固定资产确认标准:

使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备和运输工具,以及不属于生产经营主要设备,使用年限在两年以上,并且单位价值在 2,000 元以上的资产。

2、固定资产计价:

按取得时的实际成本计价。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、固定资产分类为:

房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

4、固定资产折旧:

固定资产采用直线法计提折旧。

5、固定资产减值准备:

公司期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值的,按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当发生下列情形之一时,应当全额计提减值准备:



- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(十三) 在建工程的核算方法

1、在建工程是指正在施工中尚未完工和虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的包含资本化利息的支出确定其工程成本。

2、所建造的固定资产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，并提取折旧，待办理了竣工决算手续后再作资产成本和已提取折旧的调整。

3、在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产。

4、期末对在建工程进行逐项检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，如存在下列情况，计提减值准备：

- (1) 长期停建，并在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论是性能上还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 有证据表明在建工程已经减值的其他情形。

(十四) 无形资产的计价和摊销方法

1、无形资产取得时按实际成本计价。

2、无形资产从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销。若预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，其摊销年限按如下原则确定：

- (1) 只有合同受益年限或法律有效年限的，摊销年限不超过合同受益年限或法律有效年限；
- (2) 既有合同受益年限，也有法律有效年限的，摊销年限不超过两者之中较短者；
- (3) 既无合同受益年限，也无法律有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

3、无形资产减值准备的核算：

公司期末对无形资产逐项进行检查，如果出现下列一项或若干项情形时，应对各单项无形资产按其账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备：



(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销期限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值情形。

4、当存在以下一项或若干项情况时，应将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该无形资产已无使用价值和转让价值；

(2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(十五) 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用在确定的受益期限内平均摊销。

(十六) 应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

公司的债券按照实际发行价格的总额作为负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十七) 筹资成本、借款费用及利息资本化处理办法

1、正常经营借入的借款发生的利息、汇兑损益、手续费计入当期财务费用。

2、为经营而发行的债券发生的利息、汇兑损益、手续费、折价溢价摊销计入当期财务费用。

3、发行股票支付的费用、佣金减去发行股票冻结资金期间所产生的利息收入，从股票溢价中抵销；无股票溢价或低于股票发行溢价的，计入长期待摊费用，在不超过两年的期限内平均摊销，计入管理费用。

4、公司为购建某项固定资产而专门借入的借款、发行债券发生的利息、汇兑损益、溢（折）价摊销、手续费等符合以下条件时，计入购建的固定资产成本：

(1) 资产支出（专为购建某固定资产发生的现金支付、非现金资产的转移或承担带息债务）已经发生；



(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使某项资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始、尚未结束的期间之内。

5、资本化利率根据专项借款的实际利率确定，资本化利息基数按照实际占用期间、数额折算年平均占用数额。

6、资本化金额的计算方法：每一会计期间利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

(十八) 收入确认标准

1、商品销售收入的确认

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、提供劳务收入的确认

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；跨年度的，劳务合同总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定，确认劳务收入。

(十九) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

(二十) 合并报表范围的确定原则、合并报表的编制方法

1、合并报表范围的确定原则

公司对被投资单位的投资占该单位资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽然占该单位注册资本总额不足 50% 但具有实际控制权的企业，纳入合并会计报表的范围。

2、编制方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，经抵销内部投资，内部交易和内部债权债务等会计事项，合并各项目数额编制而成。合并报表范围内的子公司所采用的会计制度与母公司会计制度的重大差异，在合并报表时进行调整。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错的影响



本公司报告期内无会计政策、会计估计变更，无重大会计差错更正。

四、税项

- (一) 企业所得税：执行 33% 企业所得税率。
- (二) 增值税：税率为 17%、13%，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

(一) 本公司所控制的子公司及合营企业

本公司的子公司包括山东康泰电缆有限公司（中外合资企业）、泰安鲁能泰山电缆厂（全资子公司）、鲁能泰山曲阜电缆有限公司、山东聊城热电有限责任公司、山东鲁能泰山新能源有限公司及泰安鲁能泰山置业有限公司。各子公司的基本情况如下：

名称	货币单位	注册资本	实际出资额	出资比例	营业范围	地址	期限
山东康泰电缆有限公司	美元	4,500,000.00	2,520,000.00	56%	生产经营通信电缆和电缆料	新泰市金斗路	10 年
泰安鲁能泰山电缆厂	人民币元	1,580,000.00	1,580,000.00	100%	主营电子、电器、电线电缆制造	泰安市文化路 62 号	
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	人民币元	69,900,000.00	35,649,000.00	51%	电线、电缆生产、销售	曲阜市	50 年
山东聊城热电有限责任公司 ¹	人民币元	382,261,641.46	292,562,954.47	75%	电力生产及销售	聊城市聊冠路	20 年
山东鲁能泰山新能源有限公司	人民币元	110,000,000.00	104,500,000.00	95%	矿山机械、电线电缆生产及销售	新泰市技术开发区	30 年
泰安鲁能泰山置业有限公司 ²	人民币元	10,000,000.00	5,000,000.00	50%	房地产开发经营，建材销售	泰安市文化路 62 号	10 年

1：本公司对山东聊城热电有限责任公司的实际出资额 292,562,954.47 元，出资比



例为 75%，实际出资额高于本公司享有该公司净资产份额的部分在长期投资差额反映。

2：泰安鲁能泰山置业有限公司于 2005 年 5 月成立，本公司出资 500 万元，占其注册资本的 50%。

(二) 本公司报告期内合并报表范围

- 1、山东康泰电缆有限公司
- 2、泰安鲁能泰山电缆厂
- 3、鲁能泰山曲阜电缆有限公司
- 4、山东聊城热电有限责任公司
- 5、山东鲁能泰山新能源有限公司
- 6、泰安鲁能泰山置业有限公司

说明：与 2004 年度财务报告相比较，本期合并报表范围增加泰安鲁能泰山置业有限公司，详见“附注十二、其他重要事项 2”。

(三) 纳入汇总范围的分公司

山东鲁能泰山电缆股份有限公司莱芜发电厂

六、合并会计报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现 金	137,291.59	1,264,871.90
银行存款	264,159,660.82	222,338,849.36
其他货币资金	11,133,200.00	9,959,941.42
合 计	275,430,152.41	233,563,662.68

注释 2、应收票据

项 目	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	5,730,000.00	6,210,240.38
商业承兑汇票	30,680,699.58	48,785,623.50
合 计	36,410,699.58	54,995,863.88

说明：应收票据中无持有本公司 5% 以上股份股东的欠款。

**注释 3、应收账款**

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备
1 年以内	265,109,423.10	73.28	0%	0.00	309,244,752.47	75.90	0%	0.00
1-2 年	44,942,041.55	12.42	20%	8,988,408.31	47,120,891.25	11.57	20%	9,424,178.26
2-3 年	39,971,156.00	11.05	50%	19,985,578.00	36,598,891.04	8.98	50%	18,299,445.52
3 年以上	11,751,469.97	3.25	100%	11,751,469.97	14,463,465.03	3.55	100%	14,463,465.03
合 计	<u>361,774,090.62</u>	<u>100.00</u>		<u>40,725,456.28</u>	<u>407,427,999.79</u>	<u>100.00</u>		<u>42,187,088.81</u>
净 额	<u>321,048,634.34</u>				<u>365,240,910.98</u>			

说明：

1、应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款 2,359,175.11 元，详见本附注“八、关联方关系及其交易（三）”。

2、应收账款前五名金额合计

截止日	2005.06.30	2004.12.31
金 额	144,472,198.46	162,075,346.84
比 例	39.93%	39.78%

注释 4、其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备
1 年以内	279,214,704.40	88.59	0%	0.00	238,599,484.05	86.41	0%	0.00
1-2 年	20,861,428.72	6.62	20%	4,172,285.74	22,991,804.23	8.33	20%	4,598,360.86
2-3 年	7,325,041.86	2.32	50%	3,662,520.93	5,895,883.70	2.14	50%	2,947,941.85
3 年以上	7,790,703.83	2.47	100%	7,790,703.83	8,640,406.00	3.13	100%	8,640,406.00
合 计	<u>315,191,878.81</u>	<u>100.00</u>		<u>15,625,510.50</u>	<u>276,127,577.98</u>	<u>100.00</u>		<u>16,186,708.71</u>
净 额	<u>299,566,368.31</u>				<u>259,940,869.27</u>			

说明：

1、其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

2、其他应收款前 5 名金额合计

截止日	2005.06.30	2003.12.31
金 额	150,803,752.48	142,600,017.14



比 例 47.85% 51.64%

注释 5、预付账款

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	88,129,382.93	92.17	115,377,794.36	94.79
1-2 年	5,452,364.26	5.70	2,767,536.39	2.27
2-3 年	1,674,859.95	1.76	3,170,985.95	2.61
3 年以上	357,910.63	0.37	404,131.78	0.33
合 计	<u>95,614,517.77</u>	<u>100.00</u>	<u>121,720,448.48</u>	<u>100.00</u>

说明：

- 1、期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的欠款。
- 2、账龄 1 年以上的预付账款系少量的尾款。

注释 6、应收补贴款

应收补贴款期末余额 1,376,965.45 元，期初余额为 1,376,965.45 元。

说明：

应收补贴款主要系应收出口退税款。

注释 7、存货及存货跌价准备

类 别	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	99,065,324.38	426,333.82	81,647,751.25	426,333.82
库存商品	76,458,248.17	565,103.02	81,846,459.77	2,523.40
在产品	20,846,713.34		11,817,765.62	
材料成本差异	-1,518,562.22		-1,526,336.00	
其 它			368,435.19	
合 计	<u>194,851,723.67</u>	<u>991,436.84</u>	<u>174,154,075.83</u>	<u>428,857.22</u>
净 额	<u>193,860,286.83</u>		<u>173,725,218.61</u>	

说明：

公司存货采用成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，可变现净值依据期末市



场价格的变化情况，考虑销售费用、税金后来确定。

公司期末对存货进行检查，发现部分存货的成本高于其可变现净值，对该部分存货计提了存货跌价准备。

注释 8、待摊费用

类 别	2005.06.30	2004.12.31
保险费	427,300.28	1,197,285.90
合 计	427,300.28	1,197,285.90

说明：

期末余额系按照受益期限尚未摊销完毕的费用。

注释 9、长期股权投资

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	196,311,485.26		40,689,278.57	155,622,206.69
股权投资差额	13,583,012.71		237,603.72	13,345,408.99
合并价差	9,687,356.23		328,384.95	9,358,971.28
合 计	219,581,854.20		41,255,267.24	178,326,586.96

说明：

1、其他股权投资

被 投 资 单位名称	投 资 期限	追 加 原始投资额	占被投资单位 注册资本比例	权益法计算 的累计收益	期 末 数
鲁能信息网络 有限公司		22,500,000.00	45.00%	-2,333,290.08	20,166,709.92
山东福田带钢 厂		2,640,000.00	48.00%	1,255,752.56	3,895,752.56
重庆泰山电线 电缆有限责任 公司	10 年	5,756,074.99	20.00%		5,756,074.99
天同证券有限 责任公司		38,000,000.00	2.14%		0.00
交通银行泰安 支行		625,000.00	0.004%		0.00
曲阜城市信用 合作社		30,000.00	0.80%		30,000.00
泰安鲁能泰山 慧达科贸有限 责任公司		720,000.00	18.00%		720,000.00



被投资单位名称	投资期限	原始投资额	追加投资额	减少投资	占被投资单位注册资本比例	权益法计算的累计收益	期末数
山东鲁能泰山电力设备有限公司		30,000,000.00			46.36%	-1,061,083.40	28,938,916.60
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	30年	90,000,000.00			25.00%	6,114,752.62	96,114,752.62
小计		190,271,074.99	38,625,000.00			3,976,131.70	155,622,206.69

2、合并价差期末余额为 9,358,971.28 元，系对聊城热电有限责任公司股权投资差额的摊余额，其原始金额 13,135,398.25 元，按投资期限 20 年平均摊销，每年摊销 656,769.90 元。

3、股权投资差额系对特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司投资时实际支付的价款与享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额，其原始金额 14,256,223.25 元，按投资期限 30 年平均摊销，每年摊销 475,207.44 元。

4、期末长期股权投资占净资产的比例为 13.07%。

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。

6、公司期末考虑了长期投资的市价及被投资单位的经营情况，认为不需计提长期股权投资减值准备。

7、2005 年 4 月 1 日本公司与鲁能泰山电缆电器有限责任公司签署协议，将本公司持有的天同证券有限责任公司 2.14% 的股权，以 3,800 万元的价格转让给鲁能泰山电缆电器有限责任公司。

8、报告期内本公司将持有的交通银行泰安支行 0.004% 的股权进行处置。

注释 10、长期债权投资

债券种类	面值	2004.12.31	到期日	本期减少	累计应收利息	2005.06.30
山东地方电力建设债券	8,795.32	8,795.32	2007.09			8,795.32
合计	8,795.32	8,795.32				8,795.32

注释 11、固定资产及累计折旧

1、固定资产原值



类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	939,429,608.03	39,470,726.93		978,900,334.96
机器设备	2,590,524,020.02	83,433,463.16	264,098.77	2,673,693,384.41
运输设备	40,586,993.22	57,130.00	80,648.00	40,563,475.22
其 他	518,198.39	137,233.00		655,431.39
合 计	<u>3,571,058,819.66</u>	<u>123,098,553.09</u>	<u>344,746.77</u>	<u>3,693,812,625.98</u>

2、累计折旧

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	310,599,994.82	14,120,459.40		324,720,454.22
机器设备	1,062,341,753.05	52,483,080.63		1,114,824,833.68
运输设备	13,433,871.52	2,216,652.57	61,058.13	15,589,465.96
其 他	302,373.99	363,491.56		665,865.55
合 计	<u>1,386,677,993.38</u>	<u>69,183,684.16</u>	<u>61,058.13</u>	<u>1,455,800,619.41</u>

固定资产净值：期初数为 2,184,380,826.28 元，期末数 2,238,012,006.57 元。

3、固定资产减值准备

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
机器设备		<u>1,377,592.27</u>		<u>1,377,592.27</u>
合 计		<u>1,377,592.27</u>		<u>1,377,592.27</u>

固定资产净额：期初数为 2,184,380,826.28 元，期末数 2,236,634,414.30 元。

4、说明：

(1) 固定资产本年增加 123,098,553.09 元，主要是由于在建工程完工转资所致。

(2) 公司期末对固定资产进行逐项检查，发现部分固定资产可收回金额低于账面价值，已计提固定资产减值准备。

(3) 本公司的控股子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 24,352,325.56 元，净值 13,700,811.59 元，占报告期末固定资产原值和净值的比例分别是 0.66% 和 0.61%。

注释 12、在建工程

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转资	其他减少	2005.06.30	资金来源
聊城电厂 热电改造	7,942,504.07	7,969,177.68			15,911,681.75	自筹



莱芜电厂更新改造	104,404,227.52	22,239,278.30	81,068,551.25		45,574,954.57	自筹
曲阜电缆更新改造	965,155.18	222,000.00	573,126.00		614,029.18	自筹
新能源公司项目	46,174,584.90	35,991,716.12			82,166,301.02	自筹
其他工程	27,911,033.06	4,257,341.68	31,069,789.70		1,098,585.04	自筹
合计	187,397,504.73	70,679,513.78	112,711,466.95		145,365,551.56	

说明：

公司期末对在建工程进行逐项检查，未发现在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

注释 13、无形资产

项目	原 值	2004.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊 销年限
土地使用 权	55,392,514.72	45,285,913.39	1,462,008.00		677,838.18	9,322,431.51	46,070,083.21	38.5
商标权	6,000,000.00	5,220,000.00			60,000.00	840,000.00	5,160,000.00	43
采矿权	5,879,500.00	5,389,541.67			293,975.00	783,933.33	5,095,566.67	8.67
其 他	1,501,329.97	970,695.77	47,000.00		70,979.70	554,613.90	946,716.07	4.5
合 计	68,773,344.69	56,866,150.83	1,509,008.00		1,102,792.88	11,500,978.74	57,272,365.95	

说明：

公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

注释 14、长期待摊费用

项目	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊销 期限(月)
租赁费	240,000.00	16,666.81		16,666.81	240,000.00	0.00	
开办费	5,805,957.05	4,540,289.94	1,265,667.11			5,805,957.05	
合 计	6,045,957.05	4,556,956.75	1,265,667.11	16,666.81	240,000.00	5,805,957.05	

说明：

本期增加开办费系本公司所属子公司山东鲁能泰山新能源有限公司的子公司山东



鲁能泰山西周矿业有限公司筹建期间形成。

注释 15、短期借款

借款类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	676,550,000.00	716,560,000.00
信用借款	<u>371,750,700.00</u>	<u>290,000,000.00</u>
合 计	<u>1,054,300,700.00</u>	<u>1,012,560,000.00</u>

说明：

短期借款期末余额中无逾期借款。

注释 16、应付票据

票据类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	14,133,200.00	13,400,600.00
商业承兑汇票	_____	_____
合 计	<u>14,133,200.00</u>	<u>13,400,600.00</u>

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 81,110,022.87 元，期初余额为 153,499,855.76 元。

说明：

- 1、应付账款期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
- 2、期末余额中超过 3 年的应付款项 6,370,178.62 元系应付的少量尾款。
- 3、期末余额较期初余额减少 47.16%，主要原因为受燃料供求因素影响欠款较期初有所降低。

注释 18、预收账款

预收账款期末余额为 7,346,839.30 元，期初余额为 25,548,285.61 元。

说明：



- 1、预收账款期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
- 2、期末余额较期初余额减少 71.24%，主要原因为预收的电缆款及供热款减少所致。

注释 19、应付工资

应付工资期末余额为 2,408,259.69 元，期初余额为 881,336.87 元。

说明：

期末余额主要系工效挂钩结余部分及已计提但尚未发放的部分，无拖欠工资。

注释 20、应付福利费

应付福利费期末余额为 6,685,272.96 元，期初余额为 7,010,914.11 元。

注释 21、应付股利

项 目	2005.06.30	2004.12.31
国 家 股		
国有法人股		
社会流通股		
其 他	843,116.44	843,116.44
合 计	843,116.44	843,116.44

说明：

“其他”系子公司应付少数股东的股利。

注释 22、应交税金

项 目	税率	2005.06.30	2004.12.31
增 值 税	17%、13%	61,215,735.19	51,355,374.11
营 业 税	5%	-39,426.19	-14,722.74
企业所得税	33%	-22,401,208.51	-1,705,418.25
房 产 税	1.2%	559,028.01	544,529.73
城市维护建设税	7%	169,771.41	375,793.67
个人所得税	超额累进税率	101,304.62	1,110,713.75
土地使用税		627,872.98	331,216.49



车船使用税	<u>5,806.10</u>	<u>-8,168.25</u>
合 计	<u>40,238,883.61</u>	<u>51,989,318.51</u>

注释 23、其他应交款

项 目	计 缴 标 准	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	按应交增值税、营业税的 3% 计缴	462,101.57	468,203.72

注释 24、其他应付款

其他应付款期末余额为 267,887,038.22 元，期初余额为 368,475,658.15 元。

说明：

- 1、其他应付款期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。
- 2、其他应付款期末余额中超过 3 年的款项为 9,654,461.45 元，其中 1,000,000.00 元系应付其它单位的期限为 15 年的借款，其它主要系尚未结算的职工住房集资等款项。

注释 25、预提费用

类 别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
借款利息	643,226.00	
合 计	<u>643,226.00</u>	<u> </u>

注释 26、长期借款

借款类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	240,998,956.30	
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	<u>558,318,000.00</u>	<u>666,318,000.00</u>
合 计	<u>826,316,956.30</u>	<u>693,318,000.00</u>

说明：

长期借款期末余额中无逾期借款。

注释 27、专项应付款

专项应付款期末余额 150,000.00 元，期初余额为 50,000.00 元。

说明：



专项应付款系曲阜市科学技术局拨入的数据电缆科研经费。

注释 28、股本（金额单位：万元）

项 目	2004.12.31	本期配股	本期送股	资本公积	2005.06.30
				转增股本	
一、尚未流通股份					
1. 发起人股份	36,471.708				36,471.708
其中：国家拥有股份	25,941.708				25,941.708
境内法人持有股份	10,530.000				10,530.000
境外法人持有股份					
其他					
2. 募集法人股					
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
尚未流通股份合计	<u>36,471.708</u>				<u>36,471.708</u>
二、已流通股份					
1. 境内上市人民币普通股	49,874.292				49,874.292
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
已流通股份合计	<u>49,874.292</u>				<u>49,874.292</u>
三、股份总数	<u>86,346.000</u>				<u>86,346.000</u>

注释 29、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	248,337,852.27			248,337,852.27
无形资产投资	6,000,000.00			6,000,000.00
股权投资准备	1,817,467.12			1,817,467.12
其他资本公积	<u>907,435.87</u>			<u>907,435.87</u>
合 计	<u>257,062,755.26</u>			<u>257,062,755.26</u>

注释 30、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
-----	------------	------	------	------------



法定盈余公积	98,252,123.00			98,252,123.00
法定公益金	62,453,263.83			62,453,263.83
任意盈余公积	<u>43,849,679.85</u>			<u>43,849,679.85</u>
合 计	<u>204,555,066.68</u>			<u>204,555,066.68</u>

注释 31、未分配利润

项 目	2005.06.30	2004.12.31
年初未分配利润	41,599,711.55	136,067,883.44
加：净利润	8,458,861.88	32,314,216.75
减：提取法定盈余公积		4,377,729.04
提取法定公益金		2,479,659.60
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		23,985,000.00
转作股本的普通股股利		95,940,000.00
期末未分配利润	<u>50,058,573.43</u>	<u>41,599,711.55</u>
其中：现金股利		

注释 32、未确认投资损失

未确认投资损失期末数 10,313,341.17 元，期初数 7,567,521.46 元。

说明：

未确认投资损失系按财政部《关于资不抵债公司合并报表请示的回函》(财会函字[1999]10号)对本公司的控股子公司山东康泰电缆有限公司累计亏损中符合规定的部分按股权比例计算确定的。

注释 33、主营业务收入、成本

1、按业务性质(行业)列示

业务性质 (行业)	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力业务	771,789,069.35	661,745,657.94	506,850,464.30	409,075,453.19
电缆业务	194,883,618.83	165,221,912.66	191,815,457.73	166,646,410.71
其他业务	<u>8,246,988.86</u>	<u>7,999,593.93</u>		
合 计	<u>974,919,677.04</u>	<u>834,967,164.53</u>	<u>698,665,922.03</u>	<u>575,721,863.90</u>



2、按地区分布列示

业务地区	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
山东省内	916,413,126.32	785,568,805.93	622,894,964.58	508,844,895.59
山东省外地区	58,506,550.72	49,398,358.60	75,770,957.45	66,876,968.31
合计	974,919,677.04	834,967,164.53	698,665,922.03	575,721,863.90

3、销售收入前 5 名合计

期 间	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
金 额	842,347,803.76	579,517,940.12
比 例	86.40%	82.95%

注释 34、主营业务税金及附加

项 目	计 缴 标 准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	按营业收入的 5% 计缴		3,724.23
城建税	按已交增值税、营业税的 7% 计缴	4,002,861.78	3,260,973.25
教育费附加	按已交增值税、营业税的 3% 计缴	2,137,617.00	1,393,835.74
合 计		6,140,478.78	4,658,533.22

注释 35、其他业务利润

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料销售	948,948.37	-672,611.87
加工费收入	116,572.47	83,450.59
租 赁 费	129,593.63	
其 他	441,652.80	219,932.30
合 计	1,636,767.27	-369,228.98

注释 36、营业费用

营业费用本年度 1-6 月份为 14,947,591.39 元，上年度 1-6 月份为 21,794,799.65 元。

说明：报告期内营业费用比去年同期减少 32.42%，主要原因为随着主营业务转型，与电缆业务相关的费用相应减少所致。

注释 37、管理费用



管理费用本年度 1-6 月份为 49,737,035.27 元，上年度 1-6 月份为 37,739,644.62 元。

说明：报告期内管理费用比去年同期增加 31.79%，主要原因为收购山东聊城鲁能热电有限公司所属 5#、6#机组后，报告期内相关费用增加所致。

注释 38、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	49,387,327.02	24,265,910.86
减：利息收入	988,796.74	1,268,340.19
汇兑损失		44.63
其 他	48,990.35	27,355.82
合 计	48,447,520.63	23,024,971.12

说明：报告期内财务费用比去年同期增加 110.41%，主要原因为报告期内借款增加所致。

注释 39、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债券投资收益		
股权投资差额摊销	-565,988.67	-565,988.68
其他投资收益	1,807,437.08	6,353,903.67
其中：非控股公司收益	1,807,437.08	6,353,903.67
年末调整被投资公 司净资产增加额		
合并报表未抵销数		
合 计	1,241,448.41	5,787,914.99

注释 40、营业外收入

类别或内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款及赔偿收入	14,302.12	245,324.53
固定资产盘盈		48,119.05
固定资产清理净收益		254.85
其 他	6,700.00	



合 计	<u>21,002.12</u>	<u>293,698.43</u>
-----	------------------	-------------------

注释 41、营业外支出

类别或内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	10,000.00	315,243.31
赔偿及罚款支出	13,837.22	22,645.15
固定资产清理损失	61,688.65	168,222.79
固定资产减值准备	1,377,592.27	
其 他	<u>88,623.60</u>	<u>380,266.77</u>
合 计	<u>1 551 741.74</u>	<u>886,378.02</u>

注释 42、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 54,529,480.63 元，主要系与其他单位的往来等款项。

注释 43、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 161,371,176.75 元，主要系支付的管理费用、营业费用及与其他单位的往来等款项。

注释 44、收回投资所收到的现金

收回投资所收到的现金 39,000,000.00 元，主要为报告期内本公司转让持有的天同证券有限责任公司及处置交通银行泰安支行股权所收到的现金。

七、母公司主要会计报表项目注释**注释 1、应收账款**

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备
1 年以内	100,373,365.22	63.42	0%	0.00	97,627,200.77	60.06	0%	0.00
1-2 年	24,279,327.95	15.34	20%	4,855,865.59	28,873,790.50	17.76	20%	5,774,758.10
2-3 年	31,276,941.90	19.76	50%	15,638,470.95	33,010,253.20	20.31	50%	16,505,126.60



3 年以上	2,348,102.44	1.48	100%	2,348,102.44	3,028,864.19	1.86	100%	3,028,864.19
合计	<u>158,277,737.51</u>	<u>100.00</u>		<u>22,842,438.98</u>	<u>162,540,108.66</u>	<u>100.00</u>		<u>25,308,748.89</u>
净 额	<u>135,435,298.53</u>				<u>137,231,359.77</u>			

说明：

1、期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款 2,359,175.11 元，详见本附注“八、关联方关系及其交易（三）”。

2、应收账款前五名金额合计

截止日	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
金 额	81,026,535.97	71,617,699.77
比 例	51.19%	44.06%

注释 2、其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备	金 额	比例(%)	计提比例	坏账准备
1 年以内	230,384,854.58	46.93	0%	0.00	201,692,936.45	43.58	0%	0.00
1-2 年	207,763,557.55	42.32	20%	41,552,711.51	208,105,142.05	44.96	20%	41,621,028.42
2-3 年	5,794,834.46	1.18	50%	2,897,417.23	5,392,600.66	1.17	50%	2,696,300.33
3 年以上	46,977,972.43	9.57	100%	46,977,972.43	47,640,266.67	10.29	100%	47,640,266.67
合 计	<u>490,921,219.02</u>	<u>100.00</u>		<u>91,428,101.17</u>	<u>462,830,945.83</u>	<u>100.00</u>		<u>91,957,595.42</u>
净 额	<u>399,493,117.85</u>				<u>370,873,350.41</u>			

说明：

1、期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

2、其他应收款前 5 名金额合计

截止日	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
金 额	382,672,251.45	355,878,723.69
比 例	77.95%	76.89%

注释 3、长期股权投资

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
其他股权投资	710,152,458.81	14,963,829.38	40,418,621.03	684,697,667.16
股权投资差额	<u>23,270,368.94</u>		<u>565,988.67</u>	<u>22,704,380.27</u>
合 计	<u>733,422,827.75</u>	<u>14,963,829.38</u>	<u>40,984,609.70</u>	<u>707,402,047.43</u>



说明：

1、其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	原始投资额	减少投资	出资比例	权益法计算的累计收益	期末余额
山东康泰电缆有限公司	10 年	13,859,544.15		56%	-13,859,544.15	
山东聊城热电有限责任公司	20 年	292,562,954.47		75%	84,556,314.28	377,119,268.75
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	50 年	35,649,000.00		51%	5,467,056.35	41,116,056.35
山东福田带钢厂	20 年	2,640,000.00		48%	1,255,752.56	3,895,752.56
鲁能网络信息有限公司		22,500,000.00		45%	-2,333,290.08	20,166,709.92
泰安鲁能泰山置业有限公司	10 年	5,000,000.00		50%	-1,180.01	4,998,819.99
泰安鲁能泰山慧达科贸有限责任公司		720,000.00		18%		720,000.00
交通银行泰安支行		625,000.00	625,000.00			
重庆泰山电线电缆有限公司	10 年	5,756,074.99		20%		5,756,074.99
天同证券有限责任公司		38,000,000.00	38,000,000.00	2.53%		
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	30 年	90,000,000.00		25%	6,114,752.62	96,114,752.62
山东鲁能泰山电力设备有限公司		30,000,000.00		46.36%	-1,061,083.40	28,938,916.60
山东鲁能泰山新能源有限公司		<u>104,500,000.00</u>		<u>95%</u>	<u>1,371,315.38</u>	<u>105,871,315.38</u>
合计		<u>641,812,573.61</u>	<u>38,625,000.00</u>		<u>81,510,093.55</u>	<u>684,697,667.16</u>

注：公司报告期内其他股权投资减少 40,418,621.03 元，主要系本公司转让天同证券有限责任公司 2.14% 的股权及鲁能泰山曲阜电缆有限公司向本公司支付股利，公司相应减少长期股权投资（损益调整）；另外，公司处置了交通银行泰安支行股权 62.5 万元，



亦是原因之一。

2、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	摊销期限
山东聊城热电 有限责任公司	13,135,398.25	9,687,356.23		328,384.95	9,358,971.28	20 年
特变电工山东 鲁能泰山电缆 有限公司	14,256,223.25	13,583,012.71		237,603.72	13,345,408.99	30 年
合 计	27,391,621.50	23,270,368.94		565,988.67	22,704,380.27	

3、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。

4、公司期末考虑了长期投资的市价及被投资单位的经营情况，认为不需计提长期股权投资减值准备

注释 4、短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
保证借款	248,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	309,231,500.00	290,000,000.00
合 计	557,231,500.00	520,000,000.00

说明：

短期借款期末余额中无逾期借款。

注释 5、主营业务收入、成本

业务性质 (行业)	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力业务	273,060,463.19	239,996,248.48	219,005,779.70	178,998,053.77
电缆业务	1,135,046.31		36,823,944.30	33,890,687.50
合 计	274,195,509.50	239,996,248.48	255,829,724.00	212,888,741.27

注释 6、营业费用

营业费用本年度 1-6 月份为 1,700,642.41 元，上年度 1-6 月份为 11,399,715.78 元。

说明：报告期内营业费用比去年同期减少 85.08%，主要原因为随着主营业务转型，



与电缆业务相关的费用相应减少所致。

注释 7、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	11,213,571.25	8,590,853.21
减：利息收入	570,439.63	757,267.50
汇兑损失		44.63
其 他	17,559.33	8,887.29
合 计	10,660,690.95	7,842,517.63

说明：报告期内财务费用比去年同期增加 35.93%，主要原因为报告期内借款增加所致。

注释 8、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
债券投资收益		
股权投资差额摊销	-565,988.67	-565,988.68
其他投资收益	13,835,545.03	25,228,092.70
其中：非控股公司收益	1,807,437.08	6,353,903.67
控股公司收益	12,028,107.95	18,874,189.03
年末调整被投资公 司净资产增加额		
合 计	13,269,556.36	24,662,104.02

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

关 联 方 名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	与 本 公 司 关 系	经 济 性 质	法 定 代 表 人
鲁能泰山电缆电 器有限责任公司	泰安	电力、电缆、电 器生产销售	母公司	有限公司	高洪德



2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

关联方名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
鲁能泰山电缆电器有限责任公司	45,656.80			45,656.80

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万股）

关联方名称	2004.12.31		本年增加	本年减少	2005.06.30	
	数量	比例%			数量	比例%
鲁能泰山电缆电器有限责任公司	14,412.06	30.04			14,412.06	30.04

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
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	同一关键管理人员
山东省泰安变压器厂	同一实际控制人
山东福田带钢厂	参股公司
重庆泰山电线电缆有限公司	参股公司
鲁能网络信息有限公司	参股公司
泰安鲁能泰山慧达科贸有限责任公司	同一实际控制人、参股公司
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	参股公司
山东聊城鲁能热电有限公司	同一关键管理人员
山东鲁能泰山电力设备有限公司	同一实际控制人、参股公司
山东鲁能电缆有限公司	同一实际控制人

(二) 关联交易

1、定价政策：采用公平的市场价格。

2、销售商品：

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
山东鲁能物资集团有限公司			73,354.27	0.01

3、购进商品：

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
山东福田带钢厂		6,365,217.57
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		30,750,098.78



4、借款：

关联方名称	期初余额	本期借款金额	本期还款金额	期末余额
山东聊城鲁能热电有限公司	94,568,183.31		53,555,086.51	41,013,096.80
山东鲁能泰山电力设备有限公司	4,946,900.00		4,946,900.00	0.00

(三) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1、应收账款				
山东鲁能物资集团有限公司	2,359,175.11	0.65	2,359,175.11	0.58
2、其他应收款				
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	13,935,777.14	4.42	4,302,215.52	1.56
3、应付账款				
山东福田带钢厂	963,586.79	1.19	963,586.79	0.63
重庆泰山电线电缆有限公司	841,068.64	1.04	841,068.64	0.55
4、其他应付款				
山东聊城鲁能热电有限公司	41,013,096.80	15.31	94,568,183.31	25.66
山东鲁能泰山电力设备有限公司	0.00	0.00	4,946,900.00	1.34

九、或有事项

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



十二、其他重要事项

1、2005 年 4 月 1 日本公司与鲁能泰山电缆电器有限责任公司签署协议，将本公司持有的天同证券有限责任公司 2.14% 的股权，以 3,800 万元的价格转让给鲁能泰山电缆电器有限责任公司，本次股权转让尚需得到中国证监会的批准。截止报告期末，本公司已收到鲁能泰山电缆电器有限责任公司支付的转让款 3,800 万元。

2、2005 年 5 月，本公司与山东阳光矿业有限公司合资组建泰安鲁能泰山置业有限公司，该公司注册资本 1,000 万元。其中，本公司以现金方式出资 500 万元，占注册资本的 50%。

十三、主要财务指标

(一) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.80	9.82	0.1550	0.1550
营业利润	1.64	1.64	0.0258	0.0258
净利润	0.62	0.62	0.0098	0.0098
扣除非经常性损益后的净利润	<u>0.51</u>	<u>0.51</u>	<u>0.0081</u>	<u>0.0081</u>

(二) 非经常性损益

项 目	金 额
营业外收入	21,002.12
已提资产减值准备的转出数	3,028,625.02
减：营业外支出	1,551,741.74
所得税影响额	<u>39,392.71</u>
合计	<u>1,458,492.69</u>



第八节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表、财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》披露过的所有文件文本。
- (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 五年八月十四日



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	2005-6-30		2004-12-31	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	275,430,152.41	146,345,251.81	233,563,662.68	150,208,072.84
短期投资					
应收票据	2	36,410,699.58	28,630,000.00	54,995,863.88	43,104,923.92
应收股利		5,081,682.95	9,900,796.17	1,209,967.30	4,235,459.49
应收利息					
应收账款	3	321,048,634.34	135,435,298.53	365,240,910.98	137,231,359.77
其他应收款	4	299,566,368.31	399,493,117.85	259,940,869.27	370,873,350.41
预付账款	5	95,614,517.77	32,027,081.28	121,720,448.48	45,017,354.76
应收补贴款	6	1,376,965.45	1,376,965.45	1,376,965.45	1,376,965.45
存货	7	193,860,286.83	28,599,166.29	173,725,218.61	29,173,470.49
待摊费用	8	427,300.28		1,197,285.90	392,448.54
期货保证金				513,073.33	
流动资产合计		1,228,816,607.92	781,807,677.38	1,213,484,265.88	781,613,405.67
长期投资：					
长期股权投资	9	178,326,586.96	707,402,047.43	219,581,854.20	733,422,827.75
长期债权投资	10	8,795.32		8,795.32	
长期投资合计		178,335,382.28	707,402,047.43	219,590,649.52	733,422,827.75
其中：合并价差		9,358,971.28		9,687,356.23	
固定资产：					
固定资产原价	11	3,693,812,625.98	1,228,193,208.85	3,571,058,819.66	1,107,571,757.11
减：累计折旧	11	1,455,800,619.41	760,115,538.52	1,386,677,993.38	740,574,310.14
固定资产净值	11	2,238,012,006.57	468,077,670.33	2,184,380,826.28	366,997,446.97
减：固定资产减值准备	11	1,377,592.27			
固定资产净额	11	2,236,634,414.30	468,077,670.33	2,184,380,826.28	366,997,446.97
工程物资					
在建工程	12	145,365,551.56	45,343,091.81	187,397,504.73	131,084,812.78
固定资产清理		-45,000.00			
固定资产合计		2,381,954,965.86	513,420,762.14	2,371,778,331.01	498,082,259.75
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	57,272,365.95	2,384,357.27	56,866,150.83	970,695.77
长期待摊费用	14	5,805,957.05		4,556,956.75	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		63,078,323.00	2,384,357.27	61,423,107.58	970,695.77
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		3,852,185,279.06	2,005,014,844.22	3,866,276,353.99	2,014,089,188.94

法定代表人：路寿山

总会计师： 司增勤

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

负债及所有者权益	注释	2005-6-30		2004-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	1,054,300,700.00	557,231,500.00	1,012,560,000.00	520,000,000.00
应付票据	16	14,133,200.00		13,400,600.00	
应付账款	17	81,110,022.87	5,314,669.43	153,499,855.76	46,245,312.36
预收账款	18	7,346,839.30	4,813,429.82	25,548,285.61	4,782,405.51
应付工资	19	2,408,259.69	50.77	881,336.87	17,779.40
应付福利费	20	6,685,272.96	1,243,670.07	7,010,914.11	230,302.32
应付股利	21	843,116.44		843,116.44	
应交税金	22	40,238,883.61	28,282,113.47	51,989,318.51	22,791,008.11
其他应交款	23	462,101.57	253,657.30	468,203.72	287,049.71
其他应付款	24	267,887,038.22	26,974,707.14	368,475,658.15	50,049,160.80
预提费用	25	643,226.00			
流动负债合计		1,476,058,660.66	624,113,798.00	1,634,677,289.17	644,403,018.21
长期负债：					
长期借款	26	826,316,956.30		693,318,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	27	150,000.00		50,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		826,466,956.30		693,368,000.00	
递延税项：					
递延税款					
负债合计		2,302,525,616.96	624,113,798.00	2,328,045,289.17	644,403,018.21
少数股东权益		184,836,607.90		179,121,052.79	
股东权益：					
股本	28	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00
减：已归还投资					
股本净额		863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00
资本公积	29	257,062,755.26	256,713,705.09	257,062,755.26	256,713,705.09
盈余公积	30	204,555,066.68	153,902,499.89	204,555,066.68	153,902,499.89
其中：法定公益金	30	62,453,263.83	50,528,545.74	62,453,263.83	50,528,545.74
未分配利润	31	50,058,573.43	106,824,841.24	41,599,711.55	95,609,965.75
其中：现金股利					
未确认投资损失	32	-10,313,341.17		-7,567,521.46	
股东权益合计		1,364,823,054.20	1,380,901,046.22	1,359,110,012.03	1,369,686,170.73
负债和股东权益总计		3,852,185,279.06	2,005,014,844.22	3,866,276,353.99	2,014,089,188.94

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

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	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	33	974,919,677.04	274,195,509.50	698,665,922.03	255,829,724.00
减：主营业务成本	33	834,967,164.53	239,996,248.48	575,721,863.90	212,888,741.27
主营业务税金及附加	34	6,140,478.78	1,673,531.50	4,658,533.22	2,024,516.58
二、主营业务利润(亏损以-号填列)		133,812,033.73	32,525,729.52	118,285,524.91	40,916,466.15
加：其他业务利润	35	1,636,767.27	86,157.33	-369,228.98	124,245.73
减：营业费用	36	14,947,591.39	1,700,642.41	21,794,799.65	11,399,715.78
管理费用	37	49,737,035.27	18,060,218.67	37,739,644.62	18,590,614.89
财务费用	38	48,447,520.63	10,660,690.95	23,024,971.12	7,842,517.63
三、营业利润(亏损以-号填列)		22,316,653.71	2,190,334.82	35,356,880.54	3,207,863.58
加：投资收益	39	1,241,448.41	13,269,556.36	5,787,914.99	24,662,104.02
补贴收入				100,000.00	
营业外收入	40	21,002.12	1,000.00	293,698.43	17,300.00
减：营业外支出	41	1,551,741.74	63,454.72	886,378.02	654,702.81
四、利润总额(亏损以-号填列)		22,027,362.50	15,397,436.46	40,652,115.94	27,232,564.79
减：所得税		12,299,336.48	4,182,560.97	20,715,453.16	8,014,306.54
少数股东收益		4,014,983.85		6,178,684.37	
加：未确认的投资损失		2,745,819.71		1,279,005.32	
五、净利润(亏损以-号填列)		8,458,861.88	11,214,875.49	15,036,983.73	19,218,258.25
加：年初未分配利润		41,599,711.55	95,609,965.75	136,067,883.44	213,835,273.30
其他转入					
六、可供分配的利润		50,058,573.43	106,824,841.24	151,104,867.17	233,053,531.55
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		50,058,573.43	106,824,841.24	151,104,867.17	233,053,531.55
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				23,985,000.00	23,985,000.00
转作股本的普通股股利				95,940,000.00	95,940,000.00
八、未分配利润		50,058,573.43	106,824,841.24	31,179,867.17	113,128,531.55

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				-181,353.03	
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

会计机构负责人：刘太勇



利润表附表

单位：元

名 称	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润				
主营业务利润	9.80	9.82	0.1550	0.1550
营业利润	1.64	1.64	0.0258	0.0258
净利润	0.62	0.62	0.0098	0.0098
扣除非经常性 损益后的净利润	0.51	0.51	0.0081	0.0081



现金流量表

2005年1-6月

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	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		821,373,886.10	64,990,106.98
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	42	54,529,480.63	41,991,966.42
现金流入小计		875,903,366.73	106,982,073.40
购买商品、接受劳务支付的现金		605,559,989.06	35,820,640.03
支付给职工以及为职工支付的现金		49,781,626.24	20,624,572.87
支付的各项税费		91,242,989.08	18,944,256.11
支付的与其他与经营活动有关的现金	43	161,371,176.75	50,823,119.78
现金流出小计		907,955,781.13	126,212,588.79
经营活动产生的现金流量净额		-32,052,414.40	-19,230,515.39
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	44	39,000,000.00	39,000,000.00
出售子公司所收到的现金			
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而收回的现金净额		279,197.50	50,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		39,279,197.50	39,050,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		44,609,530.59	24,475,461.31
投资所支付的现金			5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		19,311,707.20	
现金流出小计		63,921,237.79	29,475,461.31
投资活动产生的现金流量净额		-24,642,040.29	9,574,538.69
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		5,000,000.00	
借款所收到的现金		651,951,500.00	206,806,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		656,951,500.00	206,806,000.00
偿还债务所支付的现金		517,521,481.55	190,000,000.00
分配股利利润和偿付利息所支付的现金		40,869,074.03	11,012,844.33
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		558,390,555.58	201,012,844.33
筹资活动产生的现金流量净额		98,560,944.42	5,793,155.67
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		41,866,489.73	-3,862,821.03

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

会计机构负责人：刘太勇

**现金流量表**

2005年1-6月

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	注释	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		8,458,861.88	11,214,875.49
加：少数股东收益		4,014,983.85	
未确认的投资损失		-2,745,819.71	
计提的资产减值准备		4,152,890.51	1,116.90
固定资产折旧		69,183,684.16	19,570,261.66
无形资产摊销		1,102,792.88	95,346.50
长期待摊费用摊销		16,666.81	
待摊费用减少（减：增加）		769,985.62	392,448.54
预提费用增加（减：减少）		643,226.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,614.72	1,614.72
固定资产报废损失			
财务费用		49,172,272.74	11,216,608.35
投资损失（减：收益）		-1,241,448.41	-13,269,556.36
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-20,135,068.22	574,304.20
经营性应收项目的减少（减：增加）		-13,787,028.05	-16,333,488.33
经营性应付项目的增加（减：减少）		-131,660,029.18	-32,694,047.06
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-32,052,414.40	-19,230,515.39
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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、现金及现金等价物增加情况			
现金的期末余额		275,430,152.41	146,345,251.81
减：现金的期初余额		233,563,662.68	150,208,072.84
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		41,866,489.73	-3,862,821.03

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

会计机构负责人：刘太勇



资产减值准备明细表

编制单位：山东鲁能泰山电缆股份有限公司

2005-6-30

单位：人民币元

资 产	注 释	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
				本期资产升值转回数	本期其他转出数	合计	
一、坏账准备合计		58,373,797.52	1,005,794.28		3,028,625.02	3,028,625.02	56,350,966.78
其中：应收账款	3	42,187,088.81	1,005,794.28		2,467,426.81	2,467,426.81	40,725,456.28
其他应收款	4	16,186,708.71			561,198.21	561,198.21	15,625,510.50
二、短期投资跌价准备合计							
其中：股票投资							
债券投资							
三、存货跌价准备合计	7	428,857.22	1,769,503.96		1,206,924.34	1,206,924.34	991,436.84
其中：库存商品		2,523.40	1,769,503.96		1,206,924.34	1,206,924.34	565,103.02
原材料		426,333.82					426,333.82
在产品							
四、长期投资跌价准备合计							
其中：长期股权投资							
长期债权投资							
五、固定资产减值准备合计	11		1,377,592.27				1,377,592.27
其中：房屋、建筑物							
机器设备			1,377,592.27				1,377,592.27
六、无形资产减值准备							
其中：专利权							
商标权							
七、在建工程减值准备							
八、委托贷款减值准备							

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

会计机构负责人：刘太勇



股东权益增减变动表

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	2005年1-6月		2004年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、股本				
年初余额	863,460,000.00	863,460,000.00	479,700,000.00	479,700,000.00
本年增加数			383,760,000.00	383,760,000.00
其中：资本公积转入			287,820,000.00	287,820,000.00
利润分配转入			95,940,000.00	95,940,000.00
本年减少数				
年末余额	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00	863,460,000.00
二、资本公积				
年初余额	257,062,755.26	256,713,705.09	544,667,941.78	544,318,891.61
本年增加数			214,813.48	214,813.48
其中：股本溢价				
股权投资准备			214,813.48	214,813.48
其他资本公积				
本年减少数			287,820,000.00	287,820,000.00
其中：转赠股本			287,820,000.00	287,820,000.00
年末余额	257,062,755.26	256,713,705.09	257,062,755.26	256,713,705.09
三、法定和任意盈余公积				
年初余额	142,101,802.85	103,373,954.15	137,724,073.81	103,161,492.59
本年增加数			4,377,729.04	212,461.56
其中：从净利润中提取			4,377,729.04	212,461.56
其中：法定盈余公积			4,377,729.04	212,461.56
任意盈余公积				
本年减少数				
年末余额	142,101,802.85	103,373,954.15	142,101,802.85	103,373,954.15
其中：法定盈余公积	98,252,123.00	67,431,075.29	98,252,123.00	67,431,075.29
任意盈余公积	43,849,679.85	35,942,878.86	43,849,679.85	35,942,878.86
四、法定公益金				
年初余额	62,453,263.83	50,528,545.74	59,973,604.23	50,316,084.18
本年增加数			2,479,659.60	212,461.56
其中：从净利润中提取			2,479,659.60	212,461.56
本年减少数				
年末余额	62,453,263.83	50,528,545.74	62,453,263.83	50,528,545.74
五、未分配利润				
年初未分配利润	41,599,711.55	95,609,965.75	136,067,883.44	213,835,273.30
其中：现金股利				
本年增加数	8,458,861.88	11,214,875.49	32,333,502.72	2,124,615.57
其中：本年净利润	8,458,861.88	11,214,875.49	32,314,216.75	2,124,615.57
其他转入				
本年利润分配			126,782,388.64	120,349,923.12
年末未分配利润	50,058,573.43	106,824,841.24	41,599,711.55	95,609,965.75
其中：现金股利				

法定代表人：路寿山

总会计师：司增勤

会计机构负责人：刘太勇