

山东江泉实业股份有限公司

600212

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 山东天恒信有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人连德团、主管会计工作负责人李遵明及会计机构负责人（会计主管人员）李遵明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 经山东天恒信会计师事务所审计确认，公司 2012 年度利润总额为-5540.42 万元，实现净利润为-5575.70 万元。上年未分配利润 980.54 万元，本次可供股东分配的利润为-4595.16 万元。鉴于公司累计利润亏损，公司 2012 年利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。该议案需提交股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理	33
第九节 内部控制	37
第十节 财务会计报告	38
第十一节 备查文件目录.....	84

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、江泉实业、	指	山东江泉实业股份有限公司
华盛江泉	指	华盛江泉集团有限公司
华宇铝电	指	山东华宇铝电有限公司
华盛热电	指	山东华盛热电有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
元	指	人民币元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东江泉实业股份有限公司
公司的中文名称简称	江泉实业
公司的外文名称	SHANDONG JIANGQUAN INDUSTRY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JQSY
公司的法定代表人	连德团

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王广勇	陈娟
联系地址	山东省临沂市罗庄区江泉工业园三江路 6 号	山东省临沂市罗庄区江泉工业园三江路 6 号
电话	0539-7100051	0539-7100051
传真	0539-7100153	0539-7100153
电子信箱	wang600212@126.com	chen66511@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省临沂市罗庄区工业街东段
公司注册地址的邮政编码	276017
公司办公地址	山东省临沂市罗庄区江泉工业园三江路 6 号
公司办公地址的邮政编码	276017
公司网址	www.jiangquan.com.cn
电子信箱	jqsy600212@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江泉实业	600212	*ST 江泉

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 21 日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018018832
税务登记号码	371311267179185
组织机构代码	26717918-5

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来, 主营业务的变化情况

1999 年-2001 年, 公司主营业务为: 搪瓷制品、陶瓷制品、建筑材料的生产、销售;

2001 年-2005 年, 公司主营业务为: 陶瓷制品、建筑材料的生产、销售胶合板、木业制品、木材销售业务;

2005 年-2007 年, 公司主营业务: 陶瓷制品、建筑材料的生产、销售、胶合板、木业制品、木材销售、发电业务;

2008 年至今, 公司主营业务为: 发电业务、铁路专用线运输业务、建筑陶瓷生产、贸易销售等。

(四)公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司自上市以来控股股东一直是华盛江泉集团有限公司, 未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
	办公地址	山东省临沂市新华一路 65 号
	签字会计师姓名	王勇翔 包西成

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	716,493,716.41	555,989,050.04	28.87	453,529,291.19
归属于上市公司股东的净利润	-55,757,020.70	16,055,665.05	-447.27	18,154,957.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56,254,409.39	15,596,221.80	-460.69	30,376,392.78
经营活动产生的现金流量净额	72,987,490.86	83,449,240.76	-12.54	121,269,519.47
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,004,593,474.30	1,060,350,495.00	-5.26	1,044,294,829.95
总资产	1,153,932,630.58	1,256,589,865.47	-8.17	1,280,618,104.43

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.1090	0.0314	-447.13	0.0355
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.1090	0.0314	-447.13	0.0355
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1099	0.0305	-460.33	0.0594
加权平均净资产收益率 (%)	-5.40	1.53	减少 6.93 个百分点	1.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.45	1.48	减少 6.93 个百分点	2.93

本期营业收入较去年增长 30.85%，主要原因为贸易公司本年木材销售 117000 方，去年仅销售 26000 方，销量增加，使得木材营业收入增加 228.55%；同时，电力销售收入增加 4.27%，建材销售收入略有增长。使得总体收入和较去年有较大副度增长。

同时，本年度亏损的主要原因为贸易公司木材业务销售量大，行情差，销售价格低，出现较大额亏损。联营企业--华宇铝电亏损，致使本年度投资收益为负；建材公司因部分生产线停产，停产生产线的设备计提减值准备。也是导致本年度亏损的两个重要原因。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-233,119.49	-117,059.16	-13,419,555.05
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并			232,122.18

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

日的当期净损益			
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	730,508.18	576,502.41	965,997.83
合计	497,388.69	459,443.25	-12,221,435.04

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，全球经济持续低迷，我国经济增速减缓，市场需求持续不振，全年建材价格、木材价格低位运行。报告期内，公司经营管理层在董事会的带领下，围绕年度经营计划，扎实工作，采取多种措施克服困难、全力以赴，多渠道减亏增效。公司员工群策群力、对内挖潜，生产效率稳步提升，产品结构趋于合理。公司电力、铁路业务盈利能力稳定增长；建筑陶瓷、木材贸易受产能过剩及行业激烈竞争影响，亏损幅度较大。2012年，公司实现营业收入7.16亿元，实现利润总额-5540.42万元，归属于上市公司股东的净利润为-5575.70万元。

公司主营业务以电力、铁路运输、建筑陶瓷、贸易销售四大行业为主导。其中，热电业务目前拥有2台2.5万千瓦背压式供热机组，年利用高炉煤气6.32亿立方米，年利用焦炉煤气1.74亿立方米，2012年供电4.2亿度，供热45万吨；建材业务设计年产高中低档墙地砖1,000万平米；贸易业务主要经营进口木材贸易，在国内销售；运输业务经营江泉专用线及货场，其中铁路全线长达13公里，实际年吞吐量达到450万吨。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	716,493,716.41	555,989,050.04	28.87
营业成本	667,020,393.56	469,453,837.57	42.08
销售费用	7,468,555.32	6,855,636.82	8.94
管理费用	42,264,995.55	29,891,551.35	41.39
财务费用	6,276,196.27	8,624,393.47	-27.23
经营活动产生的现金流量净额	72,987,490.86	83,449,240.76	-12.54
投资活动产生的现金流量净额	-7,013,867.20	-15,466,582.83	
筹资活动产生的现金流量净额	-41,396,633.79	-88,921,493.04	

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期营业收入较去年增长28.87%，主要原因为贸易公司本年木材销售117000方，去年仅销售26000方，销量增加，使得木材营业收入增加228.55%；同时，电力销售收入增加4.27%，建材销售收入略有增长。使得总体收入较去年有较大副度增长。因营业收入增加，营业成本亦相应增长。

(2) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计30123.34万元（不含税），占销售收入比重42.62%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)

电力行业	电力成本	149,371,652.34	22.39	145,120,732.82	30.91	2.93
建筑陶瓷业	建筑陶瓷成本	177,574,265.78	26.62	189,987,398.59	40.47	-6.53
铁路运输业	铁路运输成本	56,476,670.05	8.47	54,261,177.52	11.56	4.08
木材贸易	木材贸易成本	275,865,098.45	41.36	74,868,220.51	15.95	268.47
合计		659,287,686.62	98.84	464,237,529.44	98.89	42.02
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力行业	电力行业成本	149,371,652.34	22.39	145,120,732.82	30.91	2.93
建筑陶瓷业	建筑陶瓷业成本	177,574,265.78	26.62	189,987,398.59	40.47	-6.53
铁路运输业	铁路运输业成本	56,476,670.05	8.47	54,261,177.52	11.56	4.08
木材贸易	木材贸易成本	275,865,098.45	41.36	74,868,220.51	15.95	268.47
合计		659,287,686.62	98.84	464,237,529.44	98.89	42.02

木材贸易成本：木材销量增大，成本相应增加。

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 45391.46 万元（不含税），占采购总额比重 82.77%。

4、 费用

本期管理费用较去年有较大副度增长，主要原因为非生产性折旧，工资、福利、社会保险，土地租赁费用等项目有较大的增加。

非生产性折旧大幅增加的原因系建陶厂部分闲置设备计提折旧增加所致。

土地租赁费大幅增加的原因系本公司与母公司华盛江泉集团有限公司 2012 年重新签订了土地租赁协议所致。

工资、福利、社会保险增加的原因系 2012 年度本公司上调了职工工资标准所致。

5、 现金流

本年度经营活动产生的现金流量净额 7299 万元，较去年同期下降 12.54%，现金流入、流出量较大，本年资金较充分。投资活动产生的现金流量净额较去年增加 845 万元，主要原因是本年度购建固定资产支出的现金流量减少所致。筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 4752 万元，主要是本年偿还短期借款较少的原因。

6、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司按年初提出的战略部署和工作计划，通过实施精益管理、控制成本费用、整合行业资源等措施，公司主要产品毛利率水平得到回升；公司内部控制评价工作按计划有序开展，内部控制缺陷逐步落实整改，内部控制体系得到进一步完善。根据财政部财会办 [2012] 30 号文《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》，公司拟暂缓执

行内控规范实施方案。对于已执行的内控规范、措施，公司将继续执行并完善。在充分掌握内控体系建设相关政策要求的基础上，公司将根据实际经营情况调整内控建设工作及实施计划，稳步推进公司内控体系建设。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	211,808,004.84	149,371,652.34	29.48	4.27	2.93	增加 0.92 个百分点
建筑陶瓷业	191,572,603.30	177,574,265.78	7.31	0.26	-6.53	增加 6.74 个百分点
铁路运输业	76,579,748.76	56,476,670.05	26.25	-0.06	4.08	减少 2.94 个百分点
木材贸易	226,237,887.27	275,865,098.45	-21.94	228.55	268.47	减少 13.21 个百分点
合计	706,198,244.17	659,287,686.62	6.64	30.85	42.02	减少 7.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	211,808,004.84	149,371,652.34	29.48	4.27	2.93	增加 0.92 个百分点
建筑陶瓷业	191,572,603.30	177,574,265.78	7.31	0.26	-6.53	增加 6.74 个百分点
铁路运输业	76,579,748.76	56,476,670.05	26.25	-0.06	4.08	减少 2.94 个百分点
木材贸易	226,237,887.27	275,865,098.45	-21.94	228.55	268.47	减少 13.21 个百分点
合计	706,198,244.17	659,287,686.62	6.64	30.85	42.02	减少 7.34 个百分点

本期营业收入较去年增长 30.85%，主要原因为贸易公司本年木材销售 117000 方，去年仅销售 26000 方，销量增加，使得木材营业收入增加 228.55%；同时，电力销售收入增加 4.27%，建材销售收入略有增长。使得总体收入和较去年有较大幅度增长。因营业收入增加，营业成本亦相应增长。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	706,198,244.17	30.89
海外		-100.00
合计	706,198,244.17	30.85

本期国内营业收入增加主要原因是贸易公司国内木材营业收入增加 228.5%所致；本期公司无对外出口业务，故海外营业收入为零。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产:					
货币资金	58,827,362.54	5.10	44,744,312.75	3.56	31.47
应收账款	74,201,022.55	6.43	84,687,766.14	6.74	-12.38
预付款项	5,833,676.16	0.51	13,949,327.10	1.11	-58.18
其他应收款	1,416,216.43	0.12	5,781,578.87	0.46	-75.50
存货	102,302,882.34	8.87	101,140,553.09	8.05	1.15
一年内到期的非流动资产		0.00	240,000.00	0.02	-100.00
其他流动资产		0.00	159,178.24	0.01	-100.00
流动资产合计	242,581,160.02	21.02	250,702,716.19	19.95	-3.24
长期股权投资	355,057,725.09	30.77	361,472,244.91	28.77	-1.77
固定资产	485,701,786.89	42.09	570,809,599.33	45.43	-14.91
在建工程	674,547.01	0.06	1,555,555.57	0.12	-56.64
工程物资	187,300.05	0.02		0.00	
固定资产清理		0.00	18,597.60	0.00	-100.00
无形资产	57,337,649.37	4.97	59,285,916.81	4.72	-3.29
递延所得税资产	12,392,462.15	1.07	12,745,235.06	1.01	-2.77
非流动资产合计	911,351,470.56	78.98	1,005,887,149.28	80.05	-9.40
资产总计	1,153,932,630.58	100.00	1,256,589,865.47	100.00	
流动负债:					
短期借款	55,000,000.00	4.77	90,000,000.00	7.16	-38.89
应付账款	60,891,531.90	5.28	70,855,129.94	5.64	-14.06
预收款项	7,041,966.92	0.61	7,045,721.32	0.56	-0.05
应付职工薪酬	9,458,420.34	0.82	6,671,048.53	0.53	41.78
应交税费	2,120,704.05	0.18	8,458,950.92	0.67	-74.93
其他应付款	14,826,533.07	1.28	13,208,519.76	1.05	12.25
流动负债合计	149,339,156.28	12.94	196,239,370.47	15.62	-23.90

股本	511,697,213.00	44.34	511,697,213.00	40.72	0.00
资本公积	441,675,310.60	38.28	441,675,310.60	35.15	0.00
盈余公积	97,172,585.40	8.42	97,172,585.40	7.73	0.00
未分配利润	-45,951,634.70	-3.98	9,805,386.00	0.78	-568.64
所有者权益合计	1,004,593,474.30	87.06	1,060,350,495.00	84.38	-5.26
负债和所有者权益总计	1,153,932,630.58	100.00	1,256,589,865.47	100.00	

货币资金：本公司货币资金期末较期初增加 31%，主要系本期经营活动现金流量较大。

预付款项：本公司预付账款期末较期初减少 58%，主要系本期预付款项减少的。

其他应收款：本公司其他应收款期末较期初减少 75%，主要系本期收回罗庄区财政局欠款所致。

一年内到期的非流动资产：长期待摊费用已摊销完毕

其他流动资产：已在 2012 年度摊销完毕

在建工程：本公司在建工程期末较期初减少 57%，主要系本期部分在建工程已完工转入固定资产所致。

固定资产清理：本年已处置完毕

短期借款：本公司短期借款期末较期初减少 39%，主要系本期归还 3500 万元短期借款所致。

应付职工薪酬：本公司应付职工薪酬期末较期初增加 42%，主要系本期上调职工工资标准所致。

应交税费：本公司应交税费期末较期初减少 75%，主要系本期末未交增值税减少所致

未分配利润：本年亏损金额较大。

2、其他情况说明

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本公司营业收入本期较上期增加 29%，主要系本期贸易部销售木材收入增加所致。

本公司营业成本本期较上期增加 42%，主要系本期贸易部销售木材成本增加所致。

本公司管理费用本期较上期增加 41%，主要系本期部分暂时闲置固定资产折旧较大；公司与母公司华盛江泉集团有限公司新签订了土地租赁协议增加了租赁费用；2012 年度本公司上调了职工工资标准所致。

本公司资产减值损失本期较上期增加 1.66 倍，主要系本期计提存货跌价准备及固定资产减值准备较大所致。

本公司所得税费用本期较上期变化较大，主要系递延所得税费用调整所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年增加 845 万元，主要原因是本年度购建固定资产支出的现金流量减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 4752 万元，主要是本年偿还短期借款较少的原因。

(四) 核心竞争力分析

经过多年的发展，公司不断培育核心竞争力，主要体现在：公司的产品和品牌在行业内具有一定的知名度和影响力，公司生产的“天地”瓷砖品牌被评为山东名牌、国家免检产品和“中国绿色、环保、节能建材产品”；公司具备较为完整的产品运输和销售渠道；拥有完善的物流采购管理体系；公司电力业务经营取得了国家电力监管委员会核发的《电力业务许可证》；铁路运输为济南铁路局许可的公司铁路专用线路；报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司参股公司山东华宇铝电有限公司（以下简称：华宇铝电），华宇铝电公司类型为有限责任公司。注册资本 162,769.67 万元，公司持有其 20.13% 股权。目前该公司主要从事原铝、普通铝锭、铝合金及铝加工产品、铝用炭素产品的生产销售，以及供电、供热业务。该公司具有年产电解铝 20 万吨、预焙阳极炭块 14 万吨、合金产品 5 万吨、发电 39 亿度的生产能力。

截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 315,925.40 万元，所有者权益为 169,475.63 万元，2012 年实现销售收入 312,948.83 万元。（以上数据未经审计）。

4、 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。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年，全社会用电量累计达 49591 亿千瓦时，同比增长 5.5%，其中：第一产业 1013 亿千瓦时，第二产业 36669 亿千瓦时，第三产业 5690 亿千瓦时，城乡居民生活 6219 亿千瓦时。从分类用电量看，全国工业用电量为 36061 亿千瓦时，其中，轻、重工业分别为 6083 亿千瓦时和 29978 亿千瓦时。

电力是经济发展的晴雨表，从当前电力运行情况看，经济运行呈现两大鲜明特点：一是经济平稳回升趋势基本确立，回稳的基础需要进一步稳固。二是与消费需求相关的服务业成为增长新亮点，经济增长需要继续挖掘内需的潜力。展望 2013 年，我国电力需求将继续增加，增速将好于 2012 年。按照以往经济上行期的惯例，全社会用电量增速将高于经济增速，如果 2013 年经济上行趋势确定，全社会用电量增幅将有望达到 9%-10%。

公司电力、铁路、建筑陶瓷及木材贸易等主营业务均属于国民经济的基础产业，与国家宏观经济的发展密切相关，随着我国经济刺激政策效应的逐步显现，我国经济已逐步走出低谷，经济反弹势头强劲，且经济增长有望得以持续，电力需求仍将持续增长。

(二) 公司发展战略

公司将以优化结构、强化管理、提升效益为工作重点。公司主营业务基本发展思路是：公司电力业务仍将为主要保障性业务，铁路业务为稳定性增长业务，其他业务为辅助性业务。1、电力业务：保持收益稳定增长。2、铁路业务：整合业务资源，稳步拓展相关业务领域，提升产业价值。3、建筑陶瓷业务：通过技改降低能耗，降低成本，通过技改提高竞争能力，使该业务收益上台阶。

(三) 经营计划

2013 年公司将以“优化结构、强化管理、提升效益”为经营方针，预计实现营业收入：7 亿元。发电量：4.3 亿度，供热 46 万吨；铁路运输年吞吐量达到 460 万吨。

为完成以上目标，公司 2013 年的主要工作措施：

1、大力发展主营业务，优化整体业务质量，合理控制成本费用支出，持续提升经营管理水平。2013 年要强化全面预算管理，加强应收账款管理工作。技术与管理相结合促进节能降耗。

2、全力确保安全生产平稳局面。2013 年要强化安全生产管理，全面落实安全生产责任制，

完善安全生产管理体系，加大安全生产考核力度，筑牢安全的各道防线。重点抓好安全生产标准化建设。强化事故预防，全面开展安全文化体系建设。完善风险预警预控机制和应急救援保障体系建设。加强设备检修管理，周密实施年检预试计划，保障设备安全运行。

3、进一步夯实基础管理工作。2013 年要加强内控制度建设。突出抓好内控制度的全面实施及评价管理，开展内控制度对接，进一步健全内控体系。财务管理要以资金保障和效益保障为重点，深化全面预算管理，严格执行成本费用管控制度。物资管理要强化物资采购管理体系建设，创新采购工作理念，加强物资计划的全程管控。深化全业务流程的标准化、规范化管理，形成标准化建设工作常态机制。加强班组建设。

4、进一步加强企业文化建设。全面加强企业文化管理，加强企业文化建设，构建企业文化体系。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

预计资金需求项目：

1、铁路分公司为扩大货物吞吐量，将扩建北货场，预计投资 1500 万元；

2、建材分公司，因改变磁砖花色品种、开发新产品，需要生产设备技术改造投资约 2000 万元。

公司将统筹安排资金，合理安排资金使用计划，严格控制费用支出，提高资金使用效率，根据实际业务需求，研究资金筹措计划，通过自有资金、银行融资等多种方式解决资金来源问题，为公司经营发展提供资金支持和保障。

(五) 可能面对的风险

1、经济周期风险

公司电力、铁路、建筑陶瓷及木材贸易均属于国民经济的基础产业，与国家宏观经济的发展密切相关，受经济增长周期波动影响较大。房地产等行业的需求下降会对公司建筑陶瓷及木材贸易生产和销售产生直接影响，对公司经营业绩产生影响。

对策：

公司将加强管理，降低成本，另一方面提高生产技术，提升产品附加值，努力降低经济周期波动对公司盈利能力的影响。

2、原材料价格及供应风险

劳动力成本不断提高、原材料价格上涨等因素将对公司相关业务的经营成本产生不利影响。2013 年，公司向关联企业供电、供汽及关联企业向公司供应生产所需的煤气均采用市场定价原则。按照目前市场价格核算，预计公司 2013 年度成本较 2012 年度将大幅度增加，会对公司损益产生不利影响。

对策：公司将以市场为导向，以增效减亏为目标，适时优化主营业务结构，将原材料价格上涨给公司造成的影响降到最低。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及山东证监局《关于推动辖区上市公司进一步建立健全现金分红机制的监管通函》等文件要求，经公司第七届董事会第九次会议、2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司制订了《未来三年（2012-2014）的股东回报规划》，同时对《公司章程》涉及的利润分配条款做出修订，明确了利润分配的原则、条件、内容、决策机制及分配方案调整的具体条件、决策程序和机制。公司独立董事认为修订后的利润分配政策能兼顾对投资者的合理投资回报与公司的可持续性发展，充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，可以更好地保护投资者特别是中小投资者的权益。

报告期内，公司 2011 年度可分配利润刚由亏转盈且盈利基数较低，公司董事会考虑公司生产经营需补充流动资金，经股东大会审议通过决定将未用于分红的资金补充流动资金。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-55,757,020.70	0
2011 年	0	0	0	0	16,055,665.05	0
2010 年	0	0	0	0	18,154,957.74	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司积极履行社会责任，主要包括：

在员工保护方面，公司严格贯彻新《劳动合同法》，保障职工合法权益。

一是努力提高员工的工资福利待遇，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，排除员工的后顾之忧，促进劳资关系的和谐稳定。

二是健全劳动安全卫生制度，保障职工劳动安全、关爱职工身心健康，定期组织员工体检，为员工创造健康、安全的工作和生活环境。

三是开展职工更全面的教育培训，加强对员工综合能力的培养，坚持多方位培训，激发了员工工作热情，提升了员工职业素质，促进了员工自我成长。

四是发扬民主，保障员工在公司治理中享有充分的权利。公司依据《公司法》和公司章程的规定，建立职工监事制度，公司监事会成员中有三分之一是职工监事。

在供应商保护方面，公司始终坚持与供应商建立“互惠互利、合作共赢”的理念，建立多项采购管理制度，为供应商提供良好的公平竞争环境；按照采购资金支付相关规定，定期编制采购资金支付计划，及时支付供应商货款；定期对供应商开展绩效评价活动，帮助供应商不断提高产品质量和供应水平。

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格		类交易金额的比例 (%)	交易结算方式	价格	价格与市场参考价格差异较大的原因
山东盛泉热电有限公司	母公司全资子公司	购买商品	采购电力	协议价格		22,771,404.27	100			
临沂智珀物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	材料运费	市场价格		29,183,557.01				
山东华宇铝业有限公司	联营公司	购买商品	化工原料、粉煤灰、高温渣	市场价格		4,938,277.18	100			
临沂市盛华陶瓷研究所	母公司的控股子公司	购买商品	采购材料	市场价格		4,365,299.15				
山东盛泉热电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购蒸汽	市场价格		756,278.76	100			
临沂沈庄纸箱厂	其他	购买商品	采购纸箱	市场价格		11,661,921.79	100			
临沂盛华建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	土建工程	市场价格		696,694.68				
临沂市罗	母公司的	购买商品	采购油料	市场价格		6,086,445.52				

庄区 华盛 加油站	控子 股公 司									
临沂 华盛 混凝土 有限公司	母公 司的 控子 股公 司	购 买 商 品	工 程 物 资	市 场 价 格		0				
华盛 江城 大酒店	母公 司的 控子 股公 司	购 买 商 品	招 待 费	市 场 价 格		221,742.72				
江泉 大酒店	其 他	购 买 商 品	招 待 费	市 场 价 格		438,572.00				
华盛 江泉 热力 供水 公司	母公 司的 控子 股公 司	购 买 商 品	采 购 自 来 水	市 场 价 格		2,730,231.47	100			
华盛 江泉 集团 其他 下属 单位	母公 司的 控子 股公 司	购 买 商 品	辅 材 及 其 他 采 购	市 场 价 格		189,640.21				
其 他 关 联 单 位 合 计	母公 司的 控子 股公 司	销 售 商 品	纯 净 水	协 议 价 格		704,714.99	86.36			
临沂 华盛 建筑 有限 公司	母公 司的 控子 股公 司	销 售 商 品	陶 瓷	市 场 价 格		68,450.68	0.04			
华盛 江城 大酒店	母公 司的 控子 股公 司	销 售 商 品	陶 瓷	市 场 价 格		0				
山 东 华 盛	母公 司的 控子 股公 司	销 售 商 品	陶 瓷	市 场 价 格		39,796,931.74	20.77			

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

对外贸易公司	控股子公司									
山东江泉房地产综合开发有限公司	公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		4,687,134.19	2.45			
临沂华盛泉业江管有限公司	公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		477,172.33	0.25			
临沂江鑫钢铁有限公司	公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		363,131.09	0.19			
其他关联单位合计	公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		879,852.77	0.46			
山东江泉房地产综合开发有限公司	公司的控股子公司	销售商品	木材	市场价格		0				
临沂华焦有限公司	其他	提供劳务	运输服务	市场价格		11,893,977.69	15.53			
山东华宇铝业有限公司	联营公司	提供劳务	运输服务	市场价格		15,820,227.19	20.66			
临沂江鑫	公司的	提供劳务	运输服务	市场价格		18,402,162.30	24.03			

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期 (协议签署日)	起始日	到期日	类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	关系
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	2,800	2012年2月2日	2012年2月2日	2012年8月1日	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	2,000	2012年4月20日	2012年4月20日	2013年4月19日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	4,100	2012年4月28日	2012年4月28日	2012年10月27日	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	2,400	2012年6月28日	2012年6月28日	2012年12月7日	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	4,100	2012年6月28日	2012年6月28日	2013年2月27日	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	2,500	2012年8月6日	2012年8月6日	2013年2月6日	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛泉集团有限公司	3,798	2012年10月31日	2012年10月31日	2013年4月30日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东

公司				日	日								
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛江泉集团有限公司	570	2012年10月31日	2012年10月31日	2013年9月30日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
山东江泉实业股份有限公司	公司本部	华盛江泉集团有限公司	5,500	2012年12月29日	2012年12月29日	2013年12月28日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							27,768						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							18,468						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							18,468						
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.38						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							18,468						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							18,468						

公司为关联方提供的担保，目前关联方经营、财务状况良好，到期后被担保方都能及时归还银行借款，未有担保逾期情况。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	4

公司董事会根据 2011 年度股东大会决议，续聘山东天恒信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务审计的审计机构。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	511,697,213	100						511,697,213	100
1、人民币普通股	511,697,213	100						511,697,213	100
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	511,697,213	100						511,697,213	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		70,502		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		69,171	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
华盛江泉集团有限公司	其他	18.25	93,403,198	0	0	质押	93,403,198
临沂宝泉实业有限公司	境内非国有法人	0.69	3,520,973	0	0	质押	3,520,973
赵少青	未知	0.55	2,800,000		0	未知	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.51	2,585,601		0	未知	
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.38	1,941,822		0	未知	
迟星红	未知	0.30	1,550,000		0	未知	
秦毅	未知	0.30	1,548,676		0	未知	
马素平	未知	0.25	1,284,418		0	未知	
广州科技风险投资有限公司	未知	0.25	1,255,881		0	未知	
张明军	未知	0.23	1,198,836		0	未知	
前十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的数量		股份种类及数量				
华盛江泉集团有限公司	93,403,198		人民币普通股 93,403,198				
临沂宝泉实业有限公司	3,520,973		人民币普通股 3,520,973				
赵少青	2,800,000		人民币普通股 2,800,000				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,585,601		人民币普通股 2,585,601				
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,941,822		人民币普通股 1,941,822				
迟星红	1,550,000		人民币普通股 1,550,000				
秦毅	1,548,676		人民币普通股 1,548,676				

马素平	1,284,418	人民币普通股	1,284,418
广州科技风险投资有限公司	1,255,881	人民币普通股	1,255,881
张明军	1,198,836	人民币普通股	1,198,836
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东华盛江泉集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动人；未知其他无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	华盛江泉集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王廷江
成立日期	1992 年 1 月 22 日
组织机构代码	16829208-6
注册资本	1,560,000,000
主要经营业务	主营业务：前置许可项目：加工、销售胶合板、木片；铁路专用线运输；汽车货物运输（以上限分支机构经营）。一般经营项目：制造日用陶瓷、建筑陶瓷及机械、家用供暖设备；以下经营范围仅限分公司经营：销售：塑料制品、饲料；经营经批准的进出口业务；生产、销售五金制锁、防护门；生产原铝、普通重熔铝锭；建筑施工、房地产开发（以上经营项目涉及许可经营的，须凭许可证、资质证经营）。
经营成果	公司 2012 年度实现营业收入 897,005.39 万元，净利润 18,325.15 万元，归属于母公司所有者的净利润 22,981.49 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，华盛江泉集团有限公司资产总额约为 1264721.12 万元，总负债约为 807496.20 万元，净资产 457224.92 万元。
现金流和未来发展战略	公司 2010-2012 年度三年平均净利润为 15,720.89 万元，归属于母公司所有者的净利润为 16,175.82 万元，三年平均经营活动现金流量净额为 93,515.88 万元。未来发展战略:以坚持“抓龙头、带两翼”的发展战略，按照“产业相联、优势互补”循环经济原则，在不断夯实无缝管坯龙头地位的前提下，努力加粗加长“铁矿石—煤、电、气、热—产品”产业链，提升企业核心竞争力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

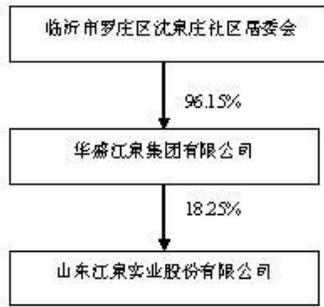
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	临沂市罗庄区沈泉庄社区居委会
单位负责人或法定代表人	王文涛
组织机构代码	B4834283-5

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
连德团	董事、董事长	男	38	2012年8月23日	2014年4月14日					12.6	
田英智	董事、总经理	男	45	2012年8月23日	2014年4月14日					12.6	
李新胜	董事	男	32	2011年4月14日	2014年4月14日					0.6	7.2
王兴全	独立董事	男	56	2011年4月14日	2014年4月14日					3.6	
张伟	独立董事	男	38	2012年3月3日	2014年4月14日					0	
赵学纵	监事会主席	男	54	2011年4月14日	2014年4月14日					6.6	
闻增士	监事	男	37	2011年4月14日	2014年4月14日					0.6	7.2
黄修峰	职工监事	男	29	2011年4月14日	2014年4月14日					6.6	
黄英华	副总经理	男	44	2011年4月14日	2014年4月14日					14	
李遵明	财务总监	男	38	2011年4月14日	2014年4月14日					9	
王广勇	董事会秘书	男	42	2011年4月14日	2014年4月14日					7.2	
于孝燕	董事长、总经理	女	44	2011年4月14日	2012年8月23日	32,720	32,720			14	
合计	/	/	/	/	/	32,720	32,720		/	87.4	14.4

连德团：历任华盛江泉集团铁路营运分公司经理、山东江泉实业股份有限公司董事、副总经理。现任江泉实业铁路营运公司经理、山东江泉实业股份有限公司董事、董事长。

田英智：历任江泉实业证券事务代表、董事会秘书、山东江泉实业股份有限公司董事、董事长、总经理、董事、副总经理。现任山东江泉实业股份有限公司董事、总经理。

李新胜：历任临沂江泰铝业有限公司人事科任劳资员、科长等职，现任华盛江泉集团人力资源部总经理、山东江泉实业股份有限公司董事。

王兴全：历任临沂市莒南县财政局主任，临沂市财政局会计所主任，临沂市金桥会计师事务所主任，现任山东万兴德会计师事务所有限公司董事长、山东江泉实业股份有限公司独立董事。

张伟：历任临沂市股权证托管转让中心电脑部经理,中信万通证券临沂营业部营销部经理。现任西藏同信证券有限责任公司临沂营业部总经理、山东江泉实业股份有限公司独立董事。

赵学纵：曾任江泉实业行政总监助理，现任江泉实业监事会主席。

闻增士：历任临沂工业搪瓷股份有限公司主管会计、山东华盛对外贸易有限公司财务负责人、临沂盛泉肉制品有限公司财务负责人、临沂江鑫钢铁有限公司财务负责人、华盛江泉集团有限公司财务管理部总经理。现任华盛江泉集团有限公司副总经理、财务总监、山东江泉实业股份有限公司监事。

黄修峰：历任山东华盛江泉热电有限公司汽轮机车间主任、人事科科长，华盛江集团有限公司财务管理部经理助理。现任职于山东江泉实业股份有限公司人力资源部、公司职工监事。

黄英华：历任江泉实业热电分厂副厂长、厂长。现任江泉实业热电厂厂长、山东江泉实业股份有限公司副总经理。

李遵明：1999 年至今在山东江泉实业股份有限公司工作、历任主管会计、财务科长、财务部经理等职务。现任山东江泉实业股份有限公司财务总监。

王广勇：2005 年至今在山东江泉实业股份有限公司证券投资部工作。现任山东江泉实业股份有限公司董事会秘书。

于孝燕：历任华盛江泉集团有限公司财务部经理，副总经理、山东江泉实业股份有限公司财务总监、董事、副董事长、山东江泉实业股份有限公司董事长、总经理，2012 年 8 月因工作变动原因辞去公司职务。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李新胜	华盛江泉集团有限公司	人力资源部总经理	2008 年 7 月 1 日	
闻增士	华盛江泉集团有限公司	副总经理、财务总监	2008 年 7 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
连德团	山东华宇铝电有限公司	董事	2012 年 8 月 23 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理制度》，经董事会薪酬与考核委员会根据年度目标完成情况和工作业绩进行考核后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司工资管理制度》，考核年度目标完成情况和工作业绩，确定薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事、高级管理人员报酬的公司应付报酬：87.4 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事、高级管理人员报酬的公司实付报酬：87.4 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于孝燕	董事长、总经理	离任	工作变动
连德团	董事、董事长	聘任	新聘
田英智	总经理	聘任	新聘
张伟	独立董事	聘任	新聘

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,792
在职员工的数量合计	1,792
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,408
销售人员	35
技术人员	193
财务人员	63
行政人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	106
专科	198
中专及高中	576
高中以下	912
合计	1,792

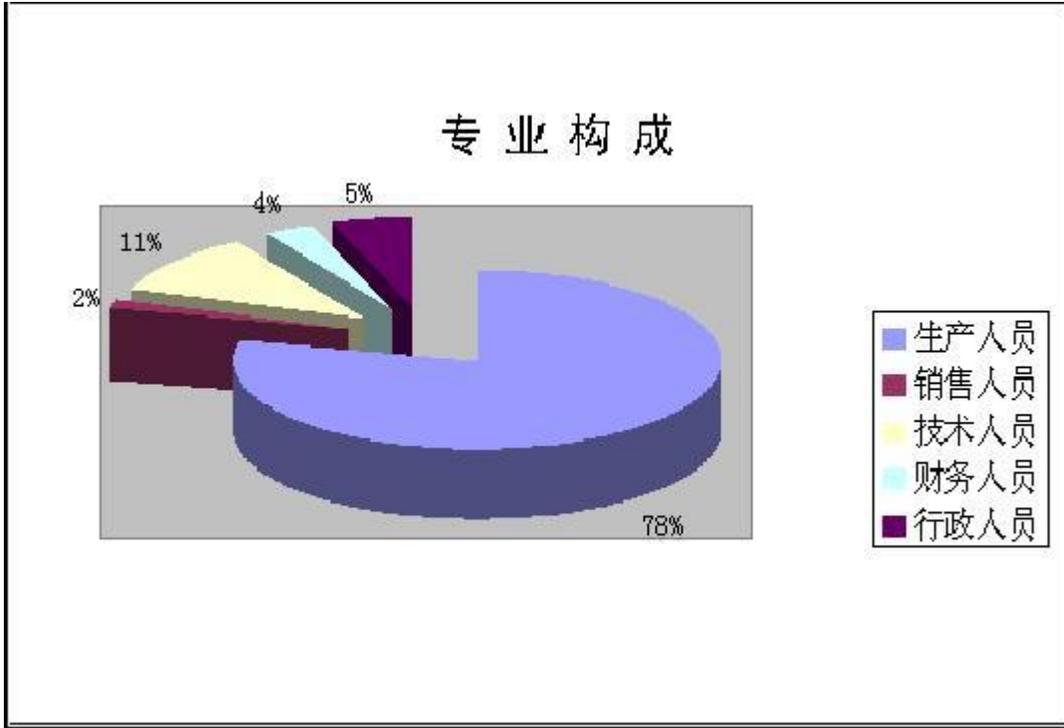
(二) 薪酬政策

公司具体薪酬政策执行根据当年经营业绩、整体管理指标完成状况以及考核评估情况，并考虑同行业收入水平后确定。

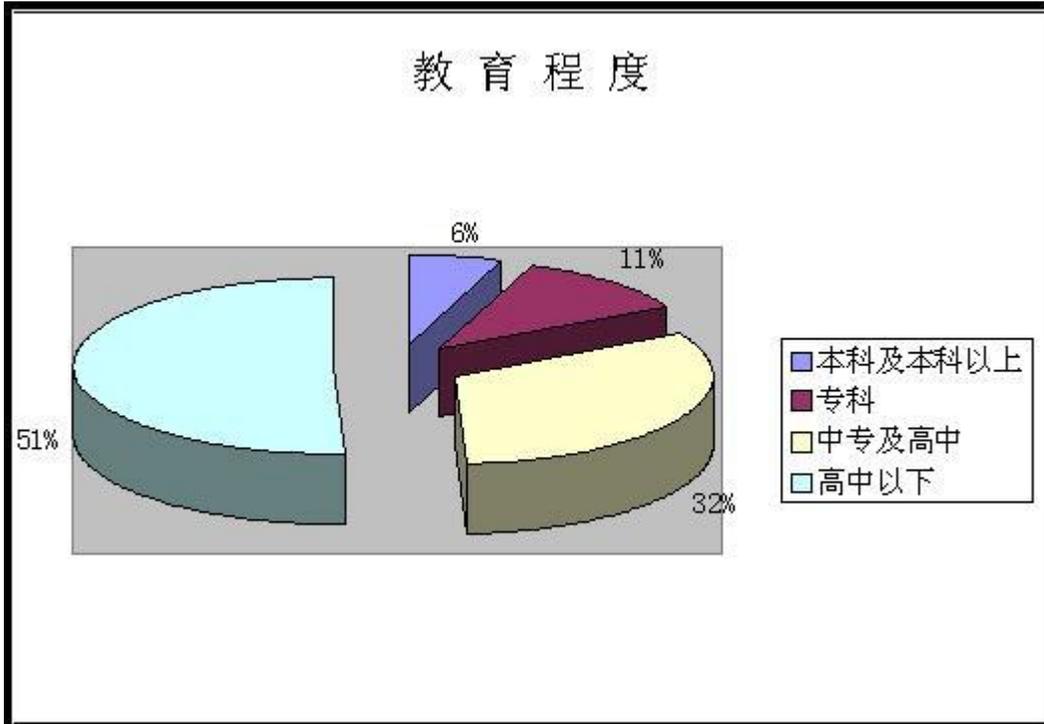
(三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，按照年度培训计划组织实施培训工作。公司通过网络培训、内训、参加公开课、业内交流参观等内外结合的培训方式，为各类人员提供培训成长机会，保障员工胜任岗位并增长职业技能，促进企业与员工健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会山东监管局以及上海证券交易所相关法律法规文件的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作与信息披露义务。报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，结合公司实际，对公司《章程》进行了修订，完善了公司现金分红政策。

公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。公司主要治理情况如下：

1. 股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，遵守表决事项、程序的相关规定，保证公司和全体股东的合法权益。股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，决议合法有效。

2. 控股股东与上市公司

公司控股股东依法行使其权利，承担其义务，切实履行对公司及其他股东的诚信义务，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了五独立。公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

3. 董事和董事会

公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作，会议召集、召开程序规范，董事选举、董事会人数和人员构成符合相关规定，全体董事能够诚信、勤勉的履行职责，认真参与公司重大事项的决策，能够积极参加有关培训。董事会下各个委员会及其召集人主要由独立董事担任，独立董事能够认真、独立的履行职责，对公司重大决策作用积极。

4. 监事和监事会

公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，监事会人数和人员构成符合相关规定，各监事均能本着对股东负责的态度，监督公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事和高级管理人员履职的情况，维护公司及股东的合法权益。

5. 信息披露与透明度

公司按照《上市规则》、《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》等要求，规范信息披露标准，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，保证所有股东公平获得信息，并继续提高公司信息披露的透明度。同时加强与投资者的交流和沟通，注重维护投资者关系。

6. 公司治理专项活动开展情况

本报告期，公司依据《公司法》、《证券法》和中国证监会山东监管局以及上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断提高治理水平，继续优化内控机制，持续增强规范运作意识，诚信、透明的披露信息，并抓好制度要求的执行与落实，治理情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

2012年2月16日，公司七届董事会第五次会议上审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。报告期内，公司严格按照上述制度的要求对内幕信息知情人进行严格规范的登记备案管理。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次	2012年3月3	1、关于提名张	通过	上海证券交易所	2012年3月6

临时股东大会	日	伟先生为第七届董事会独立董事候选人的议案		所 网 站 www.sse.com.cn 编 号 为 2012-004 公告	日
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 12 日	1、公司 2011 年度报告及摘要；2、公司 2011 年度董事会工作报告；3、公司 2011 年度监事会工作报告；4、审议公司 2011 年度财务决算报告；5、审议公司 2011 年度利润分配预案；6、审议关于续聘 2012 年度会计师事务所及同意 2011 年度审计费用的议案；7、审议关于预计公司 2012 年度日常关联交易的议案；8、审议关于为公司股东华盛江泉集团有限公司银行贷款、承兑提供担保额度的议案。	通过	上海证券交易 所 网 站 www.sse.com.cn 编 号 为 2012-013 公告	2012 年 4 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 23 日	1、关于补选公司第七届董事会董事的议案；2、关于审议修改《公司章程》的议案；3、审议关于未来三年股东回报规划（2012-2014）的议案。	通过	上海证券交易 所 网 站 www.sse.com.cn 编 号 为 2012-022 公告	2012 年 8 月 24 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
连德团	否	3	3				否	3
田英智	否	9	9				否	3
李新胜	否	9	9				否	3
王兴全	是	9	9				否	3
张伟	是	8	7		1		否	2
于孝燕	否	6	6				否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会提名委员会在提名董事、临时董事人选时，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的年度薪酬情况进行了有效监督。各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、原材料供应体系、产品销售系统和生产经营场所。
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立、拥有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理等行政管理系统。
资产方面独立完整情况	是	公司所属的资产独立完整，拥有独立的运营系统
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的经营管理机构、办公场所等，具有独立的自主管理能力。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务机构和专职财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管

		理制度；开设了独立的银行账户；独立办理纳税登记和申报纳税。
--	--	-------------------------------

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司实施以目标考核为核心的组织绩效管理。公司高级管理人员的业绩考核在公司中长期发展战略目标的基础上，根据年度目标的达成情况来确定。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

公司根据国家相关法律法规及国家监管部门的有关要求，制定了《内部控制制度手册》。《手册》全面梳理了公司业务和管理流程，明确了流程中每一节点的工作内容和岗位责任，制定了涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、资金活动等 16 个管理模块的控制措施，形成了较为完整的内部控制体系。

公司内部控制制度在公司经营管理的各个关键环节发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。报告期间，公司未发现需要整改的重大内部控制缺陷，公司内部控制有效。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，对信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，给公司造成损失的，公司将查明原因，依情节轻重追究相关当事人责任。

报告期内，公司未出现年报披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东天恒信有限责任会计师事务所 注册会计师王勇翔、包西成审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

天恒信审字【2013】第 33007 号

山东江泉实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东江泉实业股份有限公司(以下称"江泉实业")财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江泉实业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江泉实业 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所 中国注册会计师：包西成

中国注册会计师：王勇翔

中国·山东

二〇一三年三月二十日

二、 财务报表

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:山东江泉实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

流动资产：			
货币资金		58,827,362.54	44,744,312.75
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		74,201,022.55	84,687,766.14
预付款项		5,833,676.16	13,949,327.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,416,216.43	5,781,578.87
存货		102,302,882.34	101,140,553.09
一年内到期的非流动资产			240,000.00
其他流动资产		0	159,178.24
流动资产合计		242,581,160.02	250,702,716.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		355,057,725.09	361,472,244.91
投资性房地产			
固定资产		485,701,786.89	570,809,599.33
在建工程		674,547.01	1,555,555.57
工程物资		187,300.05	
固定资产清理			18,597.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,337,649.37	59,285,916.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,392,462.15	12,745,235.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		911,351,470.56	1,005,887,149.28
资产总计		1,153,932,630.58	1,256,589,865.47
流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		60,891,531.90	70,855,129.94
预收款项		7,041,966.92	7,045,721.32
应付职工薪酬		9,458,420.34	6,671,048.53
应交税费		2,120,704.05	8,458,950.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,826,533.07	13,208,519.76
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		149,339,156.28	196,239,370.47
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		149,339,156.28	196,239,370.47
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		511,697,213.00	511,697,213.00
资本公积		441,675,310.60	441,675,310.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,172,585.40	97,172,585.40
一般风险准备			
未分配利润		-45,951,634.70	9,805,386.00
所有者权益（或股东权益） 合计		1,004,593,474.30	1,060,350,495.00
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,153,932,630.58	1,256,589,865.47

法定代表人：连德团 主管会计工作负责人：李遵明 会计机构负责人：李遵明

利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		716,493,716.41	555,989,050.04
减：营业成本		667,020,393.56	469,453,837.57
营业税金及附加		7,256,570.06	7,120,971.85
销售费用		7,468,555.32	6,855,636.82
管理费用		42,264,995.55	29,891,551.35
财务费用		6,276,196.27	8,624,393.47
资产减值损失		35,694,122.31	13,412,824.43
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）		-6,414,519.82	-5,611,599.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,414,519.82	-5,611,599.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-55,901,636.48	15,018,235.09
加：营业外收入		730,510.00	621,967.80
减：营业外支出		233,121.31	162,524.55
其中：非流动资产处置损失		233,119.49	162,524.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-55,404,247.79	15,477,678.34
减：所得税费用		352,772.91	-577,986.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-55,757,020.70	16,055,665.05
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1090	0.0314
（二）稀释每股收益		-0.1090	0.0314
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-55,757,020.70	16,055,665.05

法定代表人：连德团 主管会计工作负责人：李遵明 会计机构负责人：李遵明

现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		816,099,422.74	607,233,217.44

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,244,634.14	36,411,929.84
经营活动现金流入小计		869,344,056.88	643,645,147.28
购买商品、接受劳务支付的现金		641,703,347.92	427,731,665.83
支付给职工以及为职工支付的现金		62,007,872.97	48,394,506.05
支付的各项税费		45,438,664.81	45,640,929.12
支付其他与经营活动有关的现金		47,206,680.32	38,428,805.52
经营活动现金流出小计		796,356,566.02	560,195,906.52
经营活动产生的现金流量净额		72,987,490.86	83,449,240.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			11,559,256.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,669,256.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,013,867.20	27,135,839.18
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		7,013,867.20	27,135,839.18
投资活动产生的现金流量净额		-7,013,867.20	-15,466,582.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,396,633.79	8,921,493.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		41,396,633.79	88,921,493.04
筹资活动产生的现金流量净额		-41,396,633.79	-88,921,493.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,975.92	11,121.93
五、现金及现金等价物净增加额		24,585,965.79	-20,927,713.18
加：期初现金及现金等价物余额		34,241,396.75	55,169,109.93
六、期末现金及现金等价物余额		58,827,362.54	34,241,396.75

法定代表人：连德团 主管会计工作负责人：李遵明 会计机构负责人：李遵明

(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	511,697,213.00	441,675,310.60			97,172,585.40		-45,951,634.70	1,004,593,474.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	511,697,213.00	441,675,310.60			96,083,098.07		-5,160,791.72	1,044,294,829.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	511,697,213.00	441,675,310.60			96,083,098.07		-5,160,791.72	1,044,294,829.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,089,487.33		14,966,177.72	16,055,665.05
(一) 净利							16,055,665.05	16,055,665.05

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,055,665.05	16,055,665.05
(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					1,089,487.33		-1,089,487.33	
1. 提取盈余公积					1,089,487.33		-1,089,487.33	
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	511,697,213.00	441,675,310.60			97,172,585.40		9,805,386.00	1,060,350,495.00

法定代表人：连德团 主管会计工作负责人：李遵明 会计机构负责人：李遵明

三、 公司基本情况

山东江泉实业股份有限公司前身系临沂工业搪瓷股份有限公司，临沂工业搪瓷股份有限公司是经临沂地区体改委临改企字（1992）25、36 号文批准，于 1992 年 12 月通过定向募集方式成立的股份公司。1996 年经山东省体改委鲁体改生字（1996）第 173、180 号文批准，临沂工业搪瓷股份有限公司吸收合并山东江泉陶瓷股份有限公司，经山东省体改委鲁体改函字（1996）第 131 号文批准更名为“山东江泉实业股份有限公司”（以下简称：“公司”或“本公司”）。经山东省体改委鲁体改函字（1998）71 号文批准，公司于 1998 年 11 月 18 日吸收合并山东省沂滨水泥股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）77 号文批准，公司于 1999 年 7 月 8 日在上海证券交易所上网公开发行人民币普通股股票 5,500.00 万股；公司 1999 年 7 月取得山东省工商行政管理局颁发的注册号 3700001801883 企业法人执照。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）12 号文批准，公司以 2001 年末总股本 219,024,000.00 股为基数，向 2002 年 4 月 22 日登记在册的社会公众股和内部职工股按 10 配 3 比例配股，共配 35,169,600.00 股，配股价 11 元/股，扣除发行费用 7,474,780.60 元，公司实际收到配股资金 379,390,819.40 元，此次配股业经北京天职孜信会计师事务所审验出具天孜京验字（2002）第 005 号验资报告。根据 2001 年度股东大会决议，公司于 2002 年 7 月 22 日实施 2001 年度资本公积转增股本方案，按 10:2.58493 比例转增股本 65,707,266.00 股，转增后公司注册资本为 319,900,866.00 元，此次扩股业经北京天职孜信会计师事务所审验出具天孜京验字（2002）第 009 号验资报告。2006 年 6 月 14 日公司 2006 年度第一次临时股东大会审议通过股权分置改革方案：以资本公积向原流通股股东每 10 股转增 10 股，共转增 191,796,347 股，同时非流通股股东取得原非流通股有限售条件的上市流通权。经上海证券交易所及中国证券登记结算公司核准，方案于 2006 年 6 月 22 日实施，实施后公司股本增至 511,697,213 股，截至 2012 年 12 月 31 日公司无限售条件的流通股 511,697,213 股。

本公司主要经营范围为：

前置许可经营项目：电力生产业务许可证范围内发电（有效期至 2028 年 8 月 24 日）

一般经营项目：搪瓷制品、陶瓷制品、金属制品、铸件、建筑材料的生产、销售；胶合板、木业制品、木材的销售；技术开发、转让；批准范围内的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务；协议范围内铁路专用线运输业务。

注册地址：临沂市罗庄区罗庄镇龙潭路东

法定代表人：连德团。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。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，本公司采用购买法进行会计处理。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。

（六）合并财务报表的编制方法：

1、

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（3）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

（八）外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

(九) 金融工具：

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 所转移金融资产的账面价值；(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 终止确认部分的账面价值；(b) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的

金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单笔余额 300 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，合并范围内关联方的应收款项，不计提坏账准备，其余的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄信用风险组合	对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%
3—4 年	40%	40%

4—5 年	40%	40%
5 年以上	40%	40%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单笔余额 300 万元以下的应收账款，存在特别减值迹象的，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分为在途物资、库存商品、原材料、在产品、半成品、周转材料等。各类存货以其历史成本入账，采用实际成本进行材料日常核算。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当年度损益。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

分次摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量；

2、 后续计量及损益确认方法

对被审计单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算的，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响的，并且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；对具有共同控制或重大影响长期股权投资，采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被审计单位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的，认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被审计单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产：

本公司的投资性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-30 年	0-10%	3%-20%
机器设备	10 年	0-10%	9%-10%
电子设备	5 年	0-10%	18%-20%
运输设备	5 年	0-10%	18%-20%
铁路路基、桥涵	30 年	0-10%	3%-3.33%
机车车辆	15 年	0%	6.67%
其他设备	5 年	0-10%	18%-20%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，发现：

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，确有证据表明能够带来经济利益流入且成本能够可靠计量的，予以资本化。

(十五) 在建工程：

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间符合资本化条件的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用：

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

1) 资本化的条件，当同时满足以下三条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。

- (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状态所必要的购建活动已经开始。

2) 资本化金额的确定

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 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，本公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间的摊销额，调整每期利息金额。

(4) 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，计入符合资本化条件

的资产的成本。

(5)借款所发生的辅助费用，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，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的成本；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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(6)符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(十七) 无形资产：

1) 对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账。对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。本公司自行研究开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益；开发阶段的支出在符合下列条件的情况下资本化：

(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)有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产能够产生经济利益；

(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计量。

2) 对于使用寿命可以确定的无形资产，在其有效期限内按直线法摊销。

3) 对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不进行摊销。

4) 资产负债表日对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。并对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，以确定无形资产的使用寿命及摊销方法是否应产生变化，对于应予重新估计的，改变摊销期限和摊销方法。

无形资产减值损失确认后，存在减值的无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，按扣除资产减值后的账面价值进行摊销。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额核算，按受益期平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 收入：

1) 销售商品收入的确认原则及方法

(1)本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

a.已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

b.本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

c.收入的金额能够可靠地计量；

d.相关的经济利益很可能流入企业；

e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

(3)本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

(4)销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(5)已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2) 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

按照业务分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；其他使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 提供劳务：在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。具体处理方法如下：

(1)在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

(2)在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(3)在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a.该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入、销售进口货物金额	17%、13%

营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税和营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税和营业税税额	2%
水利建设基金	缴纳的增值税和营业税税额	1%

(二) 合并范围发生变更的说明

六、 会计报表附注

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	18,284.42	/	/	21,305.78
人民币	/	/	18,284.42	/	/	21,305.78
银行存款：	/	/	58,809,078.12	/	/	34,220,090.97
人民币	/	/	58,709,723.27	/	/	34,203,515.13
美元	2,823.14	6.21	17,544.40	2,630.71	6.30	16,575.84
欧元	9,821.30	8.33	81,810.45			
其他货币资金：	/	/		/	/	10,502,916.00
人民币	/	/		/	/	10,502,916.00
合计	/	/	58,827,362.54	/	/	44,744,312.75

1 本公司期末银行存款中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2 期末受限制的货币资金

项目	期末数	期初数
其他货币资金		
信用证保证金		10,502,916.00
合计		10,502,916.00

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	80,251,953.00	100.00	6,050,930.45	7.54	90,023,943.16	100.00	5,336,177.02	5.93
合计	80,251,953.00	/	6,050,930.45	/	90,023,943.16	/	5,336,177.02	/

1)、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 300 万元以上的应收款项。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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，合并范围内关联方的应收款项，不计提坏账准备，其余的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

2)、按组合计提坏账准备应收款项

(1) 账龄信用风险组合

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单笔余额 300 万元以下的应收账款，存在特别减值迹象的，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。

4)、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，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，不存在减值的，不计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	66,684,491.63	83.09	3,334,224.58	81,136,210.74	90.13	4,056,810.54
1 至 2 年	5,979,728.95	7.45	597,972.90	4,981,800.00	5.53	498,180.00
2 至 3 年	4,581,800.00	5.71	916,360.00	3,905,932.42	4.34	781,186.48
3 年以上	3,005,932.42	3.75	1,202,372.97			
合计	80,251,953.00	100	6,050,930.45	90,023,943.16	100.00	5,336,177.02

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东华盛江泉热电有限公司	关联方	34,598,080.63	1 年以内	43.11
山东华盛对外贸易公司	关联方	19,919,760.86	1 年以内	24.82
谢成祥	非关联方	7,200,000.00	1-3 年	8.97
赵本春	非关联方	6,291,435.56	1 年内、1-2 年	7.84
山东江泉房地产综合开发有限公	关联方	5,921,267.63	1 年以内、1-2 年	7.38

司				
合计	/	73,930,544.68	/	92.12

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东华盛对外贸易有限公司	同受母公司或实际控制人控制	19,919,760.86	24.82
山东华盛江泉热电有限公司	同受母公司或实际控制人控制	34,598,080.63	43.11
临沂江鑫钢铁有限公司	同受母公司或实际控制人控制	2,937,251.75	3.66
山东江泉房地产综合开发有限公司	同受母公司或实际控制人控制	5,921,267.63	7.38
临沂华盛江泉管业有限公司	同受母公司或实际控制人控制	322	0.0004
合计	/	63,376,682.87	78.9704

(三) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	1,490,859.40	100.00	74,642.97	5.01	6,335,346.18	100.00	553,767.31	8.74
合计	1,490,859.40	/	74,642.97	/	6,335,346.18	/	553,767.31	/

1)、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 300 万元以上的应收款项。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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，合并范围内关联方的应收款项，不计提坏账准备，其余的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

2)、 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 账龄信用风险组合

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下:

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,488,859.40	99.87	74,442.97	1,595,346.18	25.18	79,767.31
1 年以内小计	1,488,859.40	99.87	74,442.97	1,595,346.18	25.18	79,767.31
1 至 2 年	2,000.00	0.13	200.00	4,740,000.00	74.82	474,000.00
合计	1,490,859.40	100.00	74,642.97	6,335,346.18	100.00	553,767.31

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
临沂江鑫钢铁有限公司	关联方	1,243,215.90	1 年以内	83.39
临沂烨华焦化有限公司	关联方	191,617.90	1 年以内	12.85
济南铁路局临沂车务段	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.34
大丰市金鑫磨料磨具厂	非关联方	12,400.00	1 年以内	0.83
山东华宇铝电有限公司	关联方	2,000.00	1-2 年	0.13
合计	/	1,469,233.80	/	98.54

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东华宇铝电有限公司	联营企业	2,000.00	0.13
临沂烨华焦化有限公司	其他关联关系	191,617.90	12.85
临沂江鑫钢铁有限公司	同受母公司或实际控制人控制	1,243,215.90	83.39
合计	/	1,436,833.80	96.37

(四) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,833,676.16	100	4,949,327.10	35.48
1 至 2 年			9,000,000.00	64.52
合计	5,833,676.16	100	13,949,327.10	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
临沂烨华焦化有限公司	其他关联方	4,560,000.00	1 年内	预付焦炉煤气款
济南铁路经营集团日照物流分公司	非关联方	713,472.30	1 年内	预付运费
济南铁路煤炭运贸集团青岛分公司	非关联方	300,000.00	1 年内	预付运费
张淑法	非关联方	136,782.86	1 年内	预提工程车辆保险金
临沂解放汽车销售服务有限公司	非关联方	100,000.00	1 年内	购车辆定金
合计	/	5,810,255.16	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项的说明：

本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款

(五) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,411,760.26	5,046,743.23	59,365,017.03	66,735,038.18		66,735,038.18
在产品	867,768.76		867,768.76	615,039.50		615,039.50
库存商品	52,566,099.77	10,625,368.86	41,940,730.91	35,894,028.19	2,333,476.13	33,560,552.06
周转材	129,365.64		129,365.64	201,596.84		201,596.84

料						
材料采购				28,326.51		28,326.51
合计	117,974,994.43	15,672,112.09	102,302,882.34	103,474,029.22	2,333,476.13	101,140,553.09

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		5,046,743.23			5,046,743.23
库存商品	2,333,476.13	10,334,419.29		2,042,526.56	10,625,368.86
合计	2,333,476.13	15,381,162.52		2,042,526.56	15,672,112.09

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	预计可变现净值低于账面价值的金额		
库存商品	预计可变现净值低于账面价值的金额		

本报告期对江兴建陶厂的部分瓷砖、热电厂的部分辅料及配件、贸易部的部分待售木材计提了存货跌价准备。

(六) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程车保险	0	159,178.24
合计	0	159,178.24

(七) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山东华宇铝电有限公司	20.13	20.13	315,925.40	146,449.77	169,475.63	312,948.83	-3,186.55

(八) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东华宇铝电有限公司	370,643,200.00	361,472,244.91	-6,414,519.82	355,057,725.09	0	0	0	20.13	20.13

截止本报告日公司以持有山东华宇铝电有限公司的 20000 万股权为母公司华盛江泉集团有限公司的银行借款提供担保，担保额为 15500 万元。

(九) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计：	1,158,320,321.50	5,756,510.17	90,641,562.77	1,073,435,268.90
其中：房屋及建筑物	418,607,521.84	332,549.05	59,229,223.58	359,710,847.31
机器设备	578,720,875.10	3,146,121.84	28,883,358.48	552,983,638.46
运输工具	9,145,252.36	1,858,000.00	2,039,962.30	8,963,290.06
轨道、路基、桥涵等铁路资产	128,911,879.70			128,911,879.70
机车车辆	14,998,045.00			14,998,045.00
电子设备	6,557,040.09	92,839.28	63,699.00	6,586,180.37
其他设备	1,379,707.41	327,000.00	425,319.41	1,281,388.00
		本期新增	本期计提	
二、 累计折旧合	539,431,422.54		65,895,556.35	47,187,172.36
				558,139,806.53

山东江泉实业股份有限公司 2012 年年度报告

计:					
其中: 房屋及建筑物	124,441,888.86		13,765,552.72	23,183,009.50	115,024,432.08
机器设备	368,314,300.82		43,949,372.37	21,607,943.04	390,655,730.15
运输工具	8,123,665.55		832,132.74	1,961,964.20	6,993,834.09
轨道、路基、桥涵等铁路资产	31,048,608.93		5,461,506.24		36,510,115.17
机车车辆	3,560,360.68		1,604,912.63		5,165,273.31
电子设备	2,842,765.75		161,705.68	61,539.00	2,942,932.43
其他设备	1,099,831.95		120,373.97	372,716.62	847,489.30
三、固定资产账面净值合计	618,888,898.96		/	/	515,295,462.37
其中: 房屋及建筑物	294,165,632.98		/	/	244,686,415.23
机器设备	210,406,574.28		/	/	162,327,908.31
运输工具	1,021,586.81		/	/	1,969,455.97
轨道、路基、桥涵等铁路资产	97,863,270.77		/	/	92,401,764.53
机车车辆	11,437,684.32		/	/	9,832,771.69
电子设备	3,714,274.34		/	/	3,643,247.94
其他设备	279,875.46		/	/	433,898.70
四、减值准备合计	48,079,299.63		/	/	29,593,675.48
其中: 房屋及建筑物	31,755,776.31		/	/	1,720,293.45
机器设备	16,278,336.92		/	/	27,840,621.86
运输工具			/	/	
轨道、路基、桥涵等铁路资产			/	/	
机车车辆			/	/	
电子设备			/	/	32,411.29
其他设备	45,186.40		/	/	348.88
五、固定资产账面	570,809,599.33		/	/	485,701,786.89

价值合计				
其中：房屋及建筑物	262,409,856.67	/	/	242,966,121.78
机器设备	194,128,237.36	/	/	134,487,286.45
运输工具	1,021,586.81	/	/	1,969,455.97
轨道、路基、桥涵等铁路资产	97,863,270.77	/	/	92,401,764.53
机车车辆	11,437,684.32	/	/	9,832,771.69
电子设备	3,714,274.34	/	/	3,610,836.65
其他设备	234,689.06	/	/	433,549.82

本期折旧额：65,895,556.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,185,510.33 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,738,901.31	764,768.19	1,720,293.45	253,839.67	
机器设备	100,192,055.49	63,046,953.88	27,840,621.86	9,304,479.75	
电子设备	315,913.60	252,170.95	32,411.29	31,331.36	
其他设备	11,900.00	10,361.12	348.88	1,190.00	
合计	103,258,770.40	64,074,254.14	29,593,675.48	9,590,840.78	

暂时闲置的固定资产为江兴建陶厂部分厂房及设备。

(3) 固定资产减少情况

本公司于 2012 年 11 月 30 日与本公司木业厂的承租人赵本春先生签订木业厂《资产转让协议书》，将木业厂的全部固定资产转让给赵本春先生，转让资产的账面价值为 4,891,435.56 元，转让价格为 4,891,435.56 元，转让价款将在协议生效后 3 个月内支付 10%，一年内支付其余 90%。2013 年 2 月 28 日已收转让价款 66.7 万元。

固定资产明细如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	59,229,223.58	23,183,009.50	31,755,776.31	4,290,437.77
机器设备	28,804,558.48	21,529,143.04	6,761,992.15	513,423.29
运输工具	1,559,962.30	1,481,964.20		77,998.11
电子设备	43,200.00	41,040.00		2,160.00
其他设备	425,319.41	372,716.62	45,186.40	7,416.39
合计	90,062,263.77	46,607,873.36	38,562,954.86	4,891,435.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司经营用地系租赁母公司华盛江泉集团有限公司的土地。本报告期末账面余额中约有 2.2 亿元的房产暂时无法办理房产证书。

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	674,547.01		674,547.01	1,555,555.57		1,555,555.57

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
江兴神晖布料车	1,264,957.29		1,264,957.29	自筹	
江兴自动包装生产线	290,598.28	51,000.00	341,598.28	自筹	
食堂蒸车		26,230.77	26,230.77	自筹	
塑胶球场		97,450.00	97,450.00	自筹	
塑料制品生产线		3,455,273.99	3,455,273.99	自筹	
江泉站以西扩建货场工程		519,425.02		自筹	519,425.02
油脂专线货台改造		155,121.99		自筹	155,121.99
合计	1,555,555.57	4,304,501.77	5,185,510.33	/	674,547.01

(十一) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材等工程物资		629,160.70	441,860.65	187,300.05
合计		629,160.70	441,860.65	187,300.05

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	67,088,024.00			67,088,024.00
土地使用权	67,088,024.00			67,088,024.00
二、累计摊销合计	7,802,107.19	1,948,267.44		9,750,374.63
土地使用权	7,802,107.19	1,948,267.44		9,750,374.63
三、无形资产账面净值合计	59,285,916.81		1,948,267.44	57,337,649.37
土地使用权	59,285,916.81		1,948,267.44	57,337,649.37
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	59,285,916.81		1,948,267.44	57,337,649.37
土地使用权	59,285,916.81		1,948,267.44	57,337,649.37

本期摊销额：1,948,267.44 元。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	12,392,462.15	12,745,235.06
小计	12,392,462.15	12,745,235.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	13,799,411.19	59,821,811.31
合计	13,799,411.19	59,821,811.31

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年度	55,197,644.75	239,287,245.23	将于 2017 年到期
合计	55,197,644.75	239,287,245.23	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
应收款项坏账准备	6,125,573.42
固定资产减值准备	27,772,163.06
存货跌价准备	15,672,112.09
小计	49,569,848.57

本公司 2007 年度产生的可抵扣亏损额 239,287,245.23 元已于 2012 年期末到期, 2012 年度新增可抵扣亏损额 55,197,644.75 元, 将于 2017 年度到期。

(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,889,944.33	235,629.09			6,125,573.42
二、存货跌价准备	2,333,476.13	15,381,162.52		2,042,526.56	15,672,112.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资		0			0

资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	48,079,299.63	20,077,330.70		38,562,954.85	29,593,675.48
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	56,302,720.09	35,694,122.31		40,605,481.41	51,391,360.99

(十五) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	55,000,000.00	90,000,000.00
合计	55,000,000.00	90,000,000.00

截止本报告期末无已到期尚未偿还的短期借款

(十六) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,402,780.94	67,537,768.72
1-2 年	1,062,463.50	677,420.70
2-3 年	231,674.70	731,992.12
3 年以上	2,194,612.76	1,907,948.40
合计	60,891,531.90	70,855,129.94

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

临沂市罗庄区华盛加油站	82,186.91	340,796.00
华盛江泉热力供水公司	137,223.20	190,000.00
山东华盛江泉热电有限公司		2,452,785.74
临沂沈泉庄纸箱厂	282,724.50	
临沂华盛建筑有限公司	275,976.49	368,176.49
临沂烨华焦化有限公司		7,867,840.00
山东华宇铝电有限公司	474,189.12	
临沂江鑫钢铁有限公司		6,117,228.48
临沂智珩物流有限公司	24,410,468.55	
临沂市华盛陶瓷科学研究所	295,000.00	
合计	25,957,768.77	17,336,826.71

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款 3,488,750.96 元，主要为部分设备的质保金以及部分应付采购材料款。

截止本报告期末，应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(十七) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,901,918.98	6,889,674.99
1-2 年	9,638.17	25,517.53
2-3 年	11,073.58	10,985.56
3 年以上	119,336.19	119,543.24
合计	7,041,966.92	7,045,721.32

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

- (1) 截止本报告期末无预收关联单位款项。
- (2) 截止本报告期末无账龄超过一年的大额预收款项

(十八) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,667,943.53	59,935,238.78	57,229,820.97	9,373,361.34
二、职工福利费		733,296.00	733,296.00	
三、社会保险费	3,105.00	4,075,880.50	3,993,926.50	85,059.00
其中：1.医疗保险费	695.00	870,697.60	853,190.43	18,202.17
2.基本养老保险费	1,666.00	2,796,047.31	2,739,827.00	57,886.31
3.年金缴费				
4.失业保险费	346.00	186,932.45	183,173.79	4,104.66
5.工伤保险费	199.00	111,101.57	108,867.64	2,432.93

6.生育保险费	199.00	111,101.57	108,867.64	2,432.93
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合计	6,671,048.53	64,744,415.28	61,957,043.47	9,458,420.34

每月 15 日全额发放上月工资。

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-289,597.57	5,536,952.73
营业税	1,739,399.32	1,632,103.43
企业所得税		
个人所得税	33,526.60	20,820.28
城市维护建设税	79,551.81	424,394.08
5.房产税	86,894.30	86,939.30
6. 土地使用税	391,589.47	391,589.84
7. 印花税	26,752.86	24,935.27
8. 教育费附加	47,222.72	258,443.72
9. 地方水利建设基金	5,364.54	82,772.27
合计	2,120,704.05	8,458,950.92

截止本报告期末增值税为负数的原因系尚未抵扣的增值税进项税额影响所致

(二十) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,779,965.26	6,230,425.83
1-2 年	49,341.00	3,341,602.86
2-3 年	524,454.08	274,909.66
3 年以上	2,472,772.73	3,361,581.41
合计	14,826,533.07	13,208,519.76

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
华盛江泉集团有限公司	7,240,914.41	5,337,914.71
合计	7,240,914.41	5,337,914.71

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	内容	金额	账龄
铁二院工程承包公司	工程结欠款	680,000.00	3 年以上
临沂新型建材有限公司	采购建材款	590,919.28	3 年以上
合计		1,270,919.28	

(二十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	511,697,213						511,697,213

截止报告日, 华盛江泉集团有限公司持有的本公司流通股 93,403,198.00 股, 已全部质押给西安国际信托有限公司, 占其持有本公司流通股的 100%, 占本公司总股本的 18.25%。

(二十二) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	370,550,185.24			370,550,185.24
其他资本公积	71,125,125.36			71,125,125.36
合计	441,675,310.60			441,675,310.60

(二十三) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,172,585.40			97,172,585.40
合计	97,172,585.40			97,172,585.40

(二十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	9,805,386.00	/
调整后 年初未分配利润	9,805,386.00	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-55,757,020.70	/
期末未分配利润	-45,951,634.70	/

(二十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	706,198,244.17	539,689,115.52
其他业务收入	10,295,472.24	16,299,934.52
营业成本	667,020,393.56	469,453,837.57

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	211,808,004.84	149,371,652.34	203,132,462.75	145,120,732.82

建筑陶瓷业	191,572,603.30	177,574,265.78	191,071,571.34	189,987,398.59
铁路运输业	76,579,748.76	56,476,670.05	76,625,650.46	54,261,177.52
木材贸易	226,237,887.27	275,865,098.45	68,859,430.97	74,868,220.51
合计	706,198,244.17	659,287,686.62	539,689,115.52	464,237,529.44

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	211,808,004.84	149,371,652.34	203,132,462.75	145,120,732.82
建筑陶瓷业	191,572,603.30	177,574,265.78	191,071,571.34	189,987,398.59
铁路运输业	76,579,748.76	56,476,670.05	76,625,650.46	54,261,177.52
木材贸易	226,237,887.27	275,865,098.45	68,859,430.97	74,868,220.51
合计	706,198,244.17	659,287,686.62	539,689,115.52	464,237,529.44

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	706,198,244.17	659,287,686.62	539,523,386.43	464,080,709.84
海外			165,729.09	156,819.60
合计	706,198,244.17	659,287,686.62	539,689,115.52	464,237,529.44

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	211,805,571.16	29.97
2	39,796,931.74	5.63
3	18,402,162.30	2.60
4	15,820,227.19	2.24
5	15,408,520.35	2.18
合计	301,233,412.74	42.62

本期营业收入较去年增长 30.85%，主要原因为贸易公司本年木材销售 117000 方，去年仅销售 26000 方，销量增加，使得木材营业收入增加 228.55%；同时，电力销售收入增加 4.27%，建材销售收入略有增长。使得总体收入和较去年有较大幅度增长。因营业收入增加，营业成本亦相应增长。

(二十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,363,905.76	2,469,674.68	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入
城市维护建设税	2,634,511.55	2,602,255.43	应纳增值税及营业税额
教育费附加	1,129,076.38	1,115,919.77	应纳增值税及营业税额

地方教育费附加	752,117.57	743,946.52	应纳增值税及营业税额
地方水利基金	376,958.80	189,175.45	应纳增值税及营业税额
合计	7,256,570.06	7,120,971.85	/

(二十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费、运费	2,720,169.62	2,531,972.49
差旅费	224,216.00	167,847.00
工资及福利费	2,082,860.00	1,433,965.00
办公费	304,211.06	312,024.07
招待费	27,805.00	198,525.10
样品广告费	441,177.63	551,937.55
上网占用费	1,019,477.56	992,165.97
其他费用	360,087.01	667,199.64
折旧	288,551.44	
合计	7,468,555.32	6,855,636.82

(二十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,501,312.82	1,834,008.14
差旅费	391,216.23	373,711.18
低值品摊销	33,440.10	
税金	6,029,233.34	6,001,539.20
非生产性折旧	10,367,962.98	4,216,882.48
工资、福利、社会保险	17,132,394.31	11,947,701.79
无形资产摊销	1,948,267.44	1,691,677.21
排污费、环保费	153,598.00	92,027.00
中介费用	887,633.00	926,872.10
维修费	11,209.45	153,161.26
招待费	1,077,420.57	1,209,020.90
土地租赁费	1,904,825.70	193,734.20
车辆费	304,828.61	325,308.00
其他费用	521,653.00	925,907.89
合计	42,264,995.55	29,891,551.35

(二十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,396,633.79	8,921,493.04
减：利息收入	-174,979.30	-302,065.13
加：汇兑损失		
减：汇兑收益	-8,975.92	-11,121.93
加：手续费等支出	63,517.70	16,087.49

合计	6,276,196.27	8,624,393.47
----	--------------	--------------

(三十) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,414,519.82	-5,611,599.46
合计	-6,414,519.82	-5,611,599.46

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东华宇铝电有限公司	-6,414,519.82	-5,611,599.46	被投资单位经营情况变化
合计	-6,414,519.82	-5,611,599.46	/

(三十一) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	235,629.09	1,590,900.43
二、存货跌价损失	15,381,162.52	2,333,476.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	20,077,330.70	9,488,447.87
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	35,694,122.31	13,412,824.43

(三十二) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		45,465.39	
其中: 固定资产处置利得		45,465.39	
罚款、违约金、赔偿款收入	730,510.00	576,502.41	730,510.00
合计	730,510.00	621,967.80	

(三十三) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	233,119.49	162,524.55	233,119.49
其中: 固定资产处置损失	233,119.49	162,524.55	233,119.49
其他	1.82		1.82
合计	233,121.31	162,524.55	

(三十四) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	352,772.91	-577,986.71
合计	352,772.91	-577,986.71

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

((1) 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; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; 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; M₀ 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。

计算过程:

项目		本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P	-55,757,020.70	16,055,665.05
期初股份总数	S ₀	511,697,213.00	511,697,213.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股数	S ₁		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i		
报告期月份数	M ₀	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _i		
发行在外的普通股加权平均数	S	511,697,213.00	511,697,213.00
基本每股收益		-0.1090	0.0314
非经常性损益		497,388.69	459,443.25
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		-56,254,409.39	15,596,221.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益		-0.1099	0.0305

((2) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

(三十六) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营往来	53,069,654.84
利息收入	174,979.30
合计	53,244,634.14

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的各项费用	10,974,150.92
经营往来	34,327,703.70
土地租赁费	1,904,825.70
合计	47,206,680.32

(三十七) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-55,757,020.70	16,055,665.05
加：资产减值准备	35,694,122.31	13,412,824.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,895,556.35	69,588,934.20
无形资产摊销	1,948,267.44	1,948,267.44
长期待摊费用摊销	240,000.00	360,000.00
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）	233,119.49	117,059.16
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）	6,396,633.79	8,921,493.04
投资损失（收益以“-”号填列）	6,414,519.82	5,611,599.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	352,772.91	-577,986.71
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）	-14,500,965.21	-38,599,654.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,438,704.09	-20,901,654.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,631,780.57	27,512,693.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,987,490.86	83,449,240.76
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	58,827,362.54	34,241,396.75
减: 现金的期初余额	34,241,396.75	55,169,109.93
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	24,585,965.79	-20,927,713.18

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	58,827,362.54	34,241,396.75
其中: 库存现金	18,284.42	21,305.78
可随时用于支付的银行存款	58,809,078.12	34,220,090.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	58,827,362.54	34,241,396.75

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华盛江泉集团有限公司	有限责任公司	山东临沂	王廷江		156,000.00	18.25	18.25	沈庄社区委员会	16829208-6

母公司主要经营范围为: 前置许可经营项目: 加工、销售胶合板、木片; 铁路专用线运输; 汽车货物运输 (以上限分支机构经营)。一般经营项目: 制造日用陶瓷、建筑陶瓷及机械、家用供暖设备; 以下经营范围仅限分公司经营: 销售塑料制品、饲料; 经营经批准的进出口业务; 生产销售五金制锁、防护门; 生产原铝、普通重熔铝锭; 建筑施工、房地产开发 (以上经营项目涉及许可经营的, 须凭许可证、资质证经营)。

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	-------------	-----------	--------

							表决权比例(%)	
二、联营企业								
山东华宇铝电有限公司	有限责任公司	山东临沂	王再云	电解铝、供电	162,769.67	20.13	20.13	16829208-6

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
临沂市罗庄区华盛加油站	母公司的控股子公司	70606030-4
华盛江泉城大酒店	母公司的控股子公司	68721352-X
江泉大酒店	其他	86307179-5
临沂华盛混凝土有限公司	母公司的控股子公司	79530574-7
临沂华盛建筑有限公司	母公司的控股子公司	74450755-X
临沂江鑫钢铁有限公司	母公司的控股子公司	75354703-5
临沂沈泉庄纸箱厂	其他	72074360-3
山东华盛对外贸易有限公司	母公司的控股子公司	72757705-4
山东华盛江泉热电有限公司	母公司的控股子公司	75351743-4
山东江泉房地产综合开发有限公司	母公司的控股子公司	72670603-7
临沂烨华焦化有限公司	其他	76971259-2
临沂市华盛陶瓷科学研究所	母公司的控股子公司	
临沂华盛江泉管业有限公司	母公司的控股子公司	69200879-0
华盛江泉热力供水公司	母公司的控股子公司	
临沂智珩物流有限公司	母公司的控股子公司	57748500-2

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
临沂烨华焦化有限公司	采购焦炉煤气	协议价格	77,979,752.20	100.00	77,069,622.62	100.00
临沂江鑫钢铁有限公司	采购高炉煤气	协议价格	45,912,146.97	100.00	45,480,402.41	100.00
山东华盛江泉热电有限公司	采购电力	协议价格	22,771,404.27	100.00	22,426,640.93	100.00
临沂智珩物流有限公司	材料运费	市场价格	29,183,557.01			

山东华宇铝电有限公司	化工原料、粉煤灰、高温渣	市场价格	4,938,277.18	100.00	6,085,934.15	100.00
临沂市华盛陶瓷科学研究所	采购材料	市场价格	4,365,299.15			
山东华盛江泉热电有限公司	采购蒸汽	市场价格	756,278.76	100.00	449,234.51	100.00
临沂沈泉庄纸箱厂	采购纸箱	市场价格	11,661,921.79	100.00	9,489,896.11	100.00
临沂华盛建筑有限公司	土建工程	市场价格	696,694.68		14,124,269.90	
临沂市罗庄区华盛加油站	采购油料	市场价格	6,086,445.52		4,385,152.19	
临沂华盛混凝土有限公司	工程物资	市场价格			1,159,016.92	
华盛江泉城大酒店	招待费	市场价格	221,742.72		443,324.00	
江泉大酒店	招待费	市场价格	438,572.00		508,834.30	
华盛江泉热力供水公司	采购自来水	市场价格	2,730,231.47	100.00		
华盛江泉集团其他下属单位	辅材及其他采购	市场价格	189,640.21		4,085,686.48	
合计			207,931,963.93		185,708,014.52	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华盛江泉热电有限公司	电力	协议价格	168,865,671.41	100.00	160,399,958.69	100.00
其他关联方合计	纯净水	协议价格	704,714.99	86.36	938,159.00	
山东华盛江泉热电有限公司	蒸汽	协议价格	42,939,899.75	100.00	42,731,246.45	100.00

临沂华盛建筑有限公司	陶瓷	市场价格	68,450.68	0.04	196,289.38	0.10
华盛江泉城大酒店	陶瓷	市场价格			38,490.60	0.02
山东华盛对外贸易公司	陶瓷	市场价格	39,796,931.74	20.77	30,358,487.76	15.89
山东江泉房地产综合开发有限公司	陶瓷	市场价格	4,687,134.19	2.45	3,863,882.78	2.02
临沂华盛江泉管业有限公司	陶瓷	市场价格	477,172.33	0.25		
临沂江鑫钢铁有限公司	陶瓷	市场价格	363,131.09	0.19		
其他关联单位合计	陶瓷	市场价格	879,852.78	0.50	111,634.12	0.06
山东江泉房地产综合开发有限公司	木材	市场价格			1,565,647.70	2.27
临沂烨华焦化有限公司	运输服务	市场价格	11,893,977.69	15.53	11,768,048.19	15.36
山东华宇铝电有限公司	运输服务	市场价格	15,820,227.19	20.66	24,455,345.61	31.92
临沂江鑫钢铁有限公司	运输服务	市场价格	18,402,162.30	24.03	11,944,780.85	15.59
其他关联方合计	运输服务	市场价格	1,223,548.00	1.60	104,583.64	0.14
合计			306,122,874.13		288,476,554.76	

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	华盛江泉集团有限公司	2,000.00	2012年4月20日~2013年4月19日	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	4,100.00	2012年6月28日~2013年2月27日	是
本公司	华盛江泉集团有限公司	2,500.00	2012年8月6日~2013年2月6日	是

本公司	华盛江泉集团有限公司	3,798.00	2012 年 10 月 31 日~ 2013 年 4 月 30 日	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	570.00	2012 年 10 月 31 日~ 2013 年 9 月 30 日	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	5,500.00	2012 年 12 月 29 日~ 2013 年 12 月 28 日	否
合计		18,468.00		

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东华宇铝电有限公司	2,000.00	200.00	17,436.35	1,740.84
其他应收款	临沂烨华焦化有限公司	191,617.90	9,580.90	0	0.00
其他应收款	临沂江鑫钢铁有限公司	1,243,215.90	62,160.80	1,394,271.10	69,713.56
其他应款收	华盛江泉集团有限公司			330	16.50
应收账款	山东华盛对外贸易有限公司	19,919,760.86	995,988.04	17,061,504.86	853,075.24
应收账款	山东华宇铝电有限公司	0	0.00	1,513,960.87	75,698.04
应收账款	山东华盛江泉热电有限公司	34,598,080.63	1,729,904.03	53,116,021.28	2,655,801.06
应收账款	临沂江鑫钢铁有限公司	2,937,251.75	146,862.59	749,236.85	37,461.84
应收账款	山东江泉房地产综合开发有限公司	5,921,267.63	296,063.38	5,193,798.43	259,689.92
应收账款	临沂华盛江泉管业有限公司	322	16.10	0	0.00
预付款项	临沂烨华焦化有限公司	4,560,000.00		9,000,000.00	
合计		69,373,516.67	3,240,775.83	88,046,559.74	3,953,197.01

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	临沂市罗庄区华盛加油站	82,186.91	340,796.00
应付账款	华盛江泉热力供水公司	137,223.20	190,000.00
应付账款	山东华盛江泉热电有限公司	0	2,452,785.74

应付账款	临沂沈泉庄纸箱厂	282,724.50	0
应付账款	临沂华盛建筑有限公司	275,976.49	368,176.49
应付账款	临沂烨华焦化有限公司	0	7,867,840.00
应付账款	山东华宇铝电有限公司	474,189.12	0
应付账款	临沂江鑫钢铁有限公司	0	6,117,228.48
应付账款	临沂智珩物流有限公司	24,410,468.55	0
应付账款	临沂市华盛陶瓷科学研究所	295,000.00	0
其他应付款	华盛江泉集团有限公司	7,240,914.41	5,338,244.71
其他应付款	江泉大酒店	16,291.90	0
合计		33,214,975.08	22,675,071.42

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

至本报告日，本公司不存在需要披露的股份支付的情况。

九、 或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

至本报告日，本公司为控股股东华盛江泉集团有限公司的未到期借款及银行承兑汇票提供担保金额 27,566.80 万元。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

至本报告日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、担保事项

2013 年 2 月 25 日，华盛江泉集团有限公司与中国银行股份有限公司临沂罗庄支行签署《最高额质押合同》，该银行为华盛江泉集团有限公司提供 10000 万元贷款，本公司以持有的山东华宇铝电有限公司 1 亿股权作抵押为其提供担保，实际担保金额为 10000 万元整，自 2013 年 2 月 25 日至 2014 年 2 月 24 日止。

2013 年 2 月 26 日，齐鲁银行济南东环支行为华盛江泉集团有限公司提供 5500 万元的银行承兑汇票，其中保证金为 3025 万元，自 2013 年 2 月 26 日至 2013 年 8 月 25 日止。该合同由本公司为其提供担保，实际担保金额为 2475 万元整。

2013 年 3 月 1 日，齐鲁银行济南东环支行为华盛江泉集团有限公司提供 7164 万元的银行承兑汇票，其中保证金为 3940.2 万元，自 2013 年 3 月 1 日至 2013 年 9 月 1 日止。该合同由本公司为其提供担保，实际担保金额为 3223.8 万元整。

2、公司与华盛江泉集团有限公司新签订的供应协议

因本公司与华盛江泉集团有限公司,2009 年签订的《供电、供汽协议》、《能源供应协议》到期，根据需要应续签。2013 年 1 月 16 日，公司与华盛江泉集团有限公司在江泉大酒店签订了《电力、蒸汽供应协议》、《煤气供应协议》。并分别经公司第七届董事会第十三次会议于 2013 年 1 月 16 日通过，2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 3 月 14 日通过。。

(1)、定价政策，按照市场价格定价：

供电价格：暂定每度电含税价格为 0.6646 元。

供汽价格：暂定结算价格为每吨 200 元。

焦炉煤气价格：暂定结算价格每立方 1.00 元。

高炉煤气价格：暂定结算价格为每立方 0.12 元。

(2)、进行关联交易的目的以及本次关联交易对公司的影响情况：

本次关联交易主要是因生产经营需要。

按照目前市场价格核算，本公司成本将大幅度增加，对公司损益产生不利影响。

十二、 其他重要事项：

(一) 其他

本公司于 2012 年 11 月 30 日与本公司木业厂的承租人赵本春先生签订木业厂《资产转让协议书》，将木业厂的全部固定资产转让给赵本春先生，转让资产的账面价值为 4,891,435.56 元，转让价格为 4,891,435.56 元，转让价款将在协议生效后 3 个月内支付 10%，一年内支付其余 90%。2013 年 2 月 28 日已收转让价款 66.7 万元。

固定资产明细如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	59,229,223.58	23,183,009.50	31,755,776.31	4,290,437.77
机器设备	28,804,558.48	21,529,143.04	6,761,992.15	513,423.29
运输工具	1,559,962.30	1,481,964.20		77,998.11
电子设备	43,200.00	41,040.00		2,160.00
其他设备	425,319.41	372,716.62	45,186.40	7,416.39
合计	90,062,263.77	46,607,873.36	38,562,954.86	4,891,435.56

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-233,119.49	-117,059.16	-13,419,555.05
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			232,122.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	730,508.18	576,502.41	965,997.83
合计	497,388.69	459,443.25	-12,221,435.04

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.40	-0.1090	-0.1090
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.45	-0.1099	-0.1099

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本公司货币资金期末较期初增加 31%，主要系本期经营活动现金流量较大。

本公司预付款项期末较期初减少 58%，主要系本期经营活动预付款项减少所致。

本公司其他应收款期末较期初减少 75%，主要系本期收回罗庄区财政局欠款所致。

本公司在建工程期末较期初减少 57%，主要系本期部分在建工程已完工转入固定资产所致。

本公司短期借款期末较期初减少 39%，主要系本期短期借款减少所致。

本公司应付职工薪酬期末较期初增加 42%，主要系本期上调职工工资标准所致。

本公司应交税费期末较期初减少 75%，主要系本期末未交增值税减少所致。

本公司营业收入本期较上期增加 29%，主要系本期贸易部销售木材收入增加所致。

本公司营业成本本期较上期增加 42%，主要系本期贸易部销售木材成本增加所致。

本公司管理费用本期较上期增加 41%，主要系本期部分暂时闲置固定资产折旧较大；2012 年度本公司上调了职工工资标准所致。

本公司资产减值损失本期较上期增加 1.66 倍，主要系本期计提存货跌价准备及固定资产减值准备较大所致。

本公司所得税费用本期较上期变化较大，主要系递延所得税费用调整所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年增加 845 万元，主要原因是本年度购建固定资产支出的现金流量减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 4752 万元，主要是本年偿还短期借款较少的原因。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：连德团

山东江泉实业股份有限公司

2013 年 3 月 21 日