

山东江泉实业股份有限公司

600212

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	60

第一节 释义

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	2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 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

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	311,188,797.60	305,724,487.65	1.79
归属于上市公司股东的净利润	-4,539,302.33	-11,845,745.97	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,932,488.51	-12,182,244.99	不适用
经营活动产生的现金流量净额	32,605,184.95	1,502,111.75	2,070.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,000,054,171.97	1,004,593,474.30	-0.45
总资产	1,181,129,708.68	1,153,932,630.58	2.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0089	-0.0231	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0089	-0.0231	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0096	-0.0238	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.45	-1.12	增加 0.67 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.49	-1.16	增加 0.67 个百分点

经营活动产生的现金流量净额增加：主要为应收账款回收力度加大，应收账款回收额大，销售商品、提供劳务收到的现金增加；同时应付及暂借款项加大，从而使经营活动产生的现金流量净额增加。

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	85,400	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,786.18	主要为罚没收入
合计	393,186.18	

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，公司积极应对政策和市场环境变化的不利影响，努力降低外部环境压力给公司经营带来的影响。报告期内，公司管理层根据公司董事会制定的 2013 年经营计划组织安排生产，大力抓好管控工作、夯实企业管理基础，积极调整产销策略、不断适应市场变化，坚持审慎经营原则、有效防范和控制各类风险，各项工作稳步推进。

报告期内，公司实现营业收入 31118.88 万元，比去年同期增加 1.79%，实现利润总额 -203.23 万元，实现净利润-453.93 万元。

电力行业：因电力销售价格上涨，电力收入本期较去年同期增加 20.67%，因发电所用原料焦炉煤汽、高炉煤汽价格上涨，电力行业本期营业成本较去年增加 43.13%。

建筑陶瓷业：因公司建筑陶瓷生产线部分停产改造，公司建筑陶瓷销量及成本同时下降。

铁路运输业：铁路运输营业成本因油料、人工成本的上升而有所增加，铁路运输业务及毛利率较去年同期下降。

木材贸易：公司木材营业收入较去年同期增加 17.58%，毛利率较去年同期增加 18.23%，亏损金额有所降低。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	311,188,797.60	305,724,487.65	1.79
营业成本	293,697,199.03	280,591,797.34	4.67
销售费用	2,839,984.08	3,546,039.36	-19.91
管理费用	17,067,962.42	17,216,814.20	-0.86
财务费用	1,766,447.94	3,316,085.08	-46.73
经营活动产生的现金流量净额	32,605,184.95	1,502,111.75	2,070.62
投资活动产生的现金流量净额	-19,109,790.11	-3,673,004.68	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,915,869.68	-3,316,085.08	
资产负债表部分			
备注：以下科目本期数为期末金额，上年同期数为期初金额			
预付款项	17,440,286.70	5,833,676.16	198.96
其他应收款	5,599,372.54	1,416,216.43	295.38
在建工程	10,783,078.61	674,547.01	1,498.57
应交税费	-1,212,292.24	2,120,704.05	-157.16
其他应付款	42,004,155.12	14,826,533.07	183.30

销售费用变动原因说明：主要为压缩费用，节省开支所致。

财务费用变动原因说明：短期借款总额下降，利息支出减少，故财务费用总额下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：应收账款回收力度加大，应收账款收回额大，销售商品、提供劳务收到的现金增加；同时应付及暂借款项加大，从而使经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是铁路、江兴、电厂等单位的固定资产投资额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：借款总额下降，偿付利息减少。

预付款项：预付材料及设备款项增加
 其他应收款：支付暂借款项加大。
 在建工程：江兴、电厂及铁路在建、扩建项目尚未完工。
 应交税费：增值税进项税额加大，存在尚未抵扣完的进项税额。
 其他应付款：收取的保证金及暂借款项增大所致。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期投资收益 444.06 万元，较去年同期增加 1422 万元。主要是被投资单位--山东华宇铝电有限公司经营情况发生变动，盈利能力增强所致。

(2) 经营计划进展说明

公司 2012 年报中提出 2013 年营业收入计划为 7 亿元的目标，公司上半年实现营业收入 31118.88 万元，比去年同期增加 1.79%；由于公司建筑陶瓷和铁路运输业务营业收入较去年同期下降，营业收入未能实现时间过半，收入过半的目标。

(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	135,400,884.24	114,508,737.11	15.43	20.67	43.13	减少 13.27 个百分点
建筑陶瓷业	77,108,475.57	80,888,915.89	-4.90	-23.52	-25.22	增加 2.39 个百分点
铁路运输业	35,183,009.71	29,437,501.14	16.33	-9.08	22.63	减少 21.64 个百分点
木材贸易业	63,496,428.08	68,862,044.89	-8.45	17.58	0.66	增加 18.23 个百分点
合计	311,188,797.60	293,697,199.03	5.62	1.79	4.67	减少 2.60 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	135,400,884.24	114,508,737.11	15.43	20.67	43.13	减少 13.27 个百分点
建筑陶瓷	77,108,475.57	80,888,915.89	-4.90	-23.52	-25.22	增加 2.39 个百分点
铁路运输	35,183,009.71	29,437,501.14	16.33	-9.08	22.63	减少 21.64 个百分点
木材	63,496,428.08	68,862,044.89	-8.45	17.58	0.66	增加 18.23 个百分点
合计	311,188,797.60	293,697,199.03	5.62	1.79	4.67	减少 2.60

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

电力行业及电力收入本期较去年同期增加 20.67%，主要是电力销售价格上涨所致；电力行业及电力本期营业成本较去年增加 43.13%，主要原因为发电所用原料，即焦炉煤气、高炉煤气价格上涨所致。

建筑陶瓷业及建筑陶瓷本期营业收入及营业成本较上期分别下降 23.52%，25.22%，主要原因为建材公司建筑陶瓷生产线停产改造，销量及成本同时下降。

铁路运输业及铁路运输收入及毛利率因运输业务减少较去年同期下降，营业成本因油料、人工成本的上升而有所增加。

木材贸易业及木材营业收入较去年同期增加 17.58%，营业成本仅增加 0.66%，使的毛利率较去年同期增加 18.23%，亏损金额有所降低。

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	311,188,797.60	1.79
海外		
合计	311,188,797.60	1.79

本期木材贸易均为进口业务，国内销售；建筑陶瓷无直接出口。故海外销售收入为零。

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在 3 个方面：

1、品牌优势。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”。

2、物流优势。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。

3、专业优势。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。

(四) 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期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

本公司参股企业：山东华宇铝电有限公司。主要产品或服务：电解铝、供电；注册资本 162,769.67 万元；截止 2013 年 6 月 30 日，公司总资产 321,219.51 万元，净资产 172,194.66 万元。报告期内实现营业收入 145,117.09 万元，营业利润 3,009.45 万元，实现净利润 2,205.98 万元。本期山东华宇铝电有限公司经营情况较好，盈利能力增强，本期本公司实现投资收益 444.06 万元。

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、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司 2012 年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配不转增，已实施执行。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市 场 价 格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
临沂 烨华 焦化 有限 公司	其他	购 买 商品	采 购 焦 炉 煤气	市 场 价格		79,234,548.66	100.00			
临沂 鑫铁 钢有 限公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商品	采 购 高 炉 煤气	市 场 价格		18,372,921.34	100.00			
山东 华江 热电 有限 公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商品	采 购 电 力	市 场 价格		10,916,228.97	100.00			
临沂 智珩 物流 有限	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商品	材 料 运费	市 场 价格		30,146,892.42				

公司	司									
山东 华宇电 铝有限 公司	联 营 公司	购 买 商品	化 工 原料、 粉 煤 灰、高 温渣	市 场 价格		786,124.32	100.00			
临沂 盛陶科 瓷学研 究所	母 公 司 的 股 控 子 公 司	购 买 商品	采 购 材料	市 场 价格		1,379,076.92				
山东 盛泉电 热有限 公司	母 公 司 的 股 控 子 公 司	购 买 商品	采 购 蒸汽	市 场 价格		1,270,767.32	100.00			
临沂 沈庄纸 箱厂	其他	购 买 商品	采 购 纸箱	市 场 价格		1,413,741.45				
临沂 盛建有 限公司	母 公 司 的 股 控 子 公 司	接 受 劳务	土 建 工程	市 场 价格		189,425.65				
临沂 罗盛油 庄加站	母 公 司 的 股 控 子 公 司	购 买 商品	采 购 油料	市 场 价格		3,044,727.64	100.00			
临沂 盛凝有 限公司	母 公 司 的 股 控 子 公 司	购 买 商品	工 程 物资	市 场 价格		0.00				
华 盛 江 泉 城 大 酒 店	母 公 司 的 股 控 子 公 司	接 受 劳务	招 待 费	市 场 价格		75,911.00				
江 泉 大 酒	其他	接 受 劳务	招 待 费	市 场 价格		79,768.40				

店										
盛泉热力供水公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购自来	市场价格		902,854.44				
盛泉集团其他下属单位	母公司的控股子公司	购买商品	辅材及其他采购	市场价格		1,823,298.96				
盛泉热电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	蒸汽	市场价格						
盛泉热电有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力	市场价格		101,702,559.56	100.00			
其他关联单位 其关系合计	母公司的控股子公司	销售商品	纯净水	市场价格		374,319.22	100.00			
盛泉热电有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	蒸汽	市场价格		30,391,505.19	100.00			
沂盛建筑有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		40,863.54	0.05			
盛泉大酒店	母公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		153,333.80	0.20			
山东	母公	销售	陶瓷	市场		9,384,027.21	12.17			

华盛外贸公司	司的股 控子公	商品		价格						
山东江泉房地 产综合开发有 限公司	母公的股 司控子公	销 售 商 品	陶瓷	市 场 价 格		2,103,375.56	2.73			
临沂华盛泉业 有限公司	母公的股 司控子公	销 售 商 品	陶瓷	市 场 价 格		18,446.41	0.02			
临沂鑫铁有限 公司	母公的股 司控子公	销 售 商 品	陶瓷	市 场 价 格		190,935.88	0.25			
其他联单位 关单合计	母公的股 司控子公	销 售 商 品	陶瓷	市 场 价 格		36,217.82	0.05			
山东江泉房地 产综合开发有 限公司	母公的股 司控子公	销 售 商 品	木材	市 场 价 格		0.00	0.00			
临沂华焦有限 公司	其他	提 供 劳 务	运 输 服 务	市 场 价 格		8,202,967.32	23.32			
山东华宇电 铝有限公司	联 营 公 司	提 供 劳 务	运 输 服 务	市 场 价 格		2,851,653.93	8.11			
临沂	母 公	提 供	运 输	市 场		7,481,523.05	21.27			

江鑫 钢铁 有限 公司	司的 控股 公司	劳务	服务	价格						
其 他 关 联 单 位 合 计	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	运 输 服 务	市 场 价 格		213,218.58	0.61			
合计				/	/	312,781,234.56		/	/	/

为保证公司日常经营的顺利进行，降低公司生产经营成本，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《公司关联交易管理办法》等的相关要求，与关联方进行日常关联交易管理。上述日常关联交易有利于公司生产经营的正常进行，对公司是必要的，符合公司的实际情况和公司利益，未损害全体股东特别是中小股东的合法权益，不影响公司独立性。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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	10,000	2013年2月25日	2013年2月25日	2014年2月24日	连带责任担保	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	2,475	2013年2月26日	2013年2月26日	2013年8月25日	连带责任担保	是	否			是	控股股东
山东江泉实业	公司本部	华盛江泉集团	3,223.8	2013年3月1日	2013年3月1日	2013年9月1日	连带责任	是	否			是	控股股东

股份 有限 公司		有限 公司		日	日	日	任 担 保						
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	2,000	2013年4月27日	2013年4月27日	2014年4月27日	连带责任担保	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	3,496.5	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年10月27日	连带责任担保	是	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）								21,195.3					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								27,265.3					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								27,265.3					
担保总额占公司净资产的比例(%)								27.26					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								27,265.3					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								27,265.3					

报告期内，公司为控股股东提供担保，目前控股股东经营、财务状况良好，到期后能及时归还银行借款，未有担保逾期情况。

2013年3月20日，公司七届十四次董事会审议通过《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》；2013年4月11日，公司2012年度股东大会审议通过该议案。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2013年3月20日，公司七届十四次董事会议同意续聘山东天恒信会计师事务所为公司2013年度审计机构，聘期一年，审计费用为35万元。2013年4月11日，公司2012年度股东大会审议通过。

九、 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市

公司治理的规范性文件要求不存在差异。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					66,358	
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	0.54	2,750,000		0	未知
山东源和电站工程技术有限公司	未知	0.54	2,749,605		0	未知
陈翠红	未知	0.44	2,249,901		0	未知
马素平	未知	0.38	1,925,657		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	0.36	1,860,222		0	未知
韩刚	未知	0.34	1,723,800		0	未知
陈国华	未知	0.33	1,670,700		0	未知
刘丽	未知	0.32	1,660,594		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		2,750,000		人民币普通股 2,750,000		

山东源和电站工程技术有限公司	2,749,605	人民币普通股	2,749,605
陈翠红	2,249,901	人民币普通股	2,249,901
马素平	1,925,657	人民币普通股	1,925,657
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,860,222	人民币普通股	1,860,222
韩刚	1,723,800	人民币普通股	1,723,800
陈国华	1,670,700	人民币普通股	1,670,700
刘丽	1,660,594	人民币普通股	1,660,594
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无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。		

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

资产负债表

2013 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	7.1	70,406,887.70	58,827,362.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	7.5	61,449,239.44	74,201,022.55
预付款项	7.8	17,440,286.70	5,833,676.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7.7	5,599,372.54	1,416,216.43
存货	7.9	121,005,469.79	102,302,882.34
一年内到期的非流动资产		1,385,263.15	
其他流动资产			
流动资产合计		277,286,519.32	242,581,160.02
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	7.16	359,498,361.65	355,057,725.09
投资性房地产			
固定资产	7.20	467,127,101.46	485,701,786.89
在建工程	7.18	10,783,078.61	674,547.01
工程物资	7.19	174,833.33	187,300.05
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.23	56,374,315.65	57,337,649.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	7.26	9,885,498.66	12,392,462.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		903,843,189.36	911,351,470.56
资产总计		1,181,129,708.68	1,153,932,630.58
流动负债：			
短期借款	7.29	55,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7.32	71,376,944.45	60,891,531.90
预收款项	7.33	6,577,676.62	7,041,966.92
应付职工薪酬	7.34	7,329,052.76	9,458,420.34
应交税费	7.35	-1,212,292.24	2,120,704.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7.38	42,004,155.12	14,826,533.07
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		181,075,536.71	149,339,156.28
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		181,075,536.71	149,339,156.28
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	7.47	511,697,213.00	511,697,213.00
资本公积	7.50	441,675,310.60	441,675,310.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7.51	97,172,585.40	97,172,585.40
一般风险准备			
未分配利润		-50,490,937.03	-45,951,634.70

所有者权益(或股东权益)合计		1,000,054,171.97	1,004,593,474.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,181,129,708.68	1,153,932,630.58

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
2013 年 1—6 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	7.54	311,188,797.60	305,724,487.65
减：营业成本	7.54	293,697,199.03	280,591,797.34
营业税金及附加	7.56	3,014,126.22	3,706,106.56
销售费用	7.57	2,839,984.08	3,546,039.36
管理费用	7.58	17,067,962.42	17,216,814.20
财务费用	7.59	1,766,447.94	3,316,085.08
资产减值损失	7.62	-330,760.51	-332,634.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	7.61	4,440,636.56	-9,779,366.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		-2,425,525.02	-12,099,086.30
加：营业外收入	7.64	393,186.18	336,499.02
减：营业外支出		0.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,032,338.84	-11,762,587.28
减：所得税费用		2,506,963.49	83,158.69
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		-4,539,302.33	-11,845,745.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0089	-0.0231
（二）稀释每股收益		-0.0089	-0.0231
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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
2013 年 1—6 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		370,668,845.27	366,072,814.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7.68	393,186.18	1,591,520.55
经营活动现金流入小计		371,062,031.45	367,664,334.83
购买商品、接受劳务支付的现金		288,138,955.76	321,759,996.22
支付给职工以及为职工支付的现金		29,502,471.19	25,690,866.66
支付的各项税费		16,632,263.44	18,711,360.20
支付其他与经营活动有关的现金	7.68	4,183,156.11	
经营活动现金流出小计		338,456,846.5	366,162,223.08
经营活动产生的现金流量净额		32,605,184.95	1,502,111.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入			

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,109,790.11	3,673,004.68
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		19,109,790.11	3,673,004.68
投资活动产生的现金流量净额		-19,109,790.11	-3,673,004.68
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,915,869.68	3,316,085.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,915,869.68	3,316,085.08
筹资活动产生的现金流量净额		-1,915,869.68	-3,316,085.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,579,525.16	-5,486,978.01
加：期初现金及现金等价物余额		58,827,362.54	44,744,312.75
六、期末现金及现金等价物余额		70,406,887.70	39,257,334.74

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

所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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			97,172,585.40		-45,951,634.70	1,004,593,474.30
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			97,172,585.40		-45,951,634.70	1,004,593,474.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,539,302.33	-4,539,302.33
（一）净利润							-4,539,302.33	-4,539,302.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,539,302.33	-4,539,302.33
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有 者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(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		-50,490,937.03	1,000,054,171.97

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			97,172,585.40		9,805,386.00	1,060,350,495.00
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	511,697,213.00	441,675,310.60			97,172,585.40		9,805,386.00	1,060,350,495.00
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填							-11,845,745.97	-11,845,745.97

列)								
(一) 净利润							-11,845,745.97	-11,845,745.97
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-11,845,745.97	-11,845,745.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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		-2,040,359.97	1,048,504,749.03

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

二、 公司基本情况

1、 历史沿革及基本情况

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 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 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 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致信会计师事务所审验出具天致京验字（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 元，此次扩股业经北京天职致信会计师事务所审验出具天致京验字（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 191,796,341 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，其中有限售条件的流通股份 128,104,519 股，无限售条件的流通股 383,592,694 股。目前公司 511,697,213 股全部为无限售条件流通股。

本公司主要经营范围为：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；电力生产、销售；铁路专用线运输等。

注册地址：山东省临沂市罗庄区工业街东段。

法定代表人：连德团。

2、本报告于 2013 年 8 月 1 日经公司第七届十六次董事会会议审议通过。

三、 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。

（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财务状况、经营成果、股东权益变动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）合并财务报表的编制方法：

1、

(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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(六) 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。

(七) 外币业务和外币报表折算：

(1) 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

(八) 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。

(九) 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 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，对预计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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	余额百分比法

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%

(十) 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

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。

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

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

a.同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务等方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。该初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整本公司的资本公积--股本溢价；股本溢价的余额不足冲减时，调整留存收益。

②本公司以发行权益性证券作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积--股本溢价；股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

③合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

④为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务

的初始计量金额。

⑤企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，按照顺序冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

b.非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。此等公允价值与账面价值的差额，计入当期损益。

②通过多次交换交易，分步取得股权最终形成企业合并的，合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

⑤对购买成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，本公司确认为商誉；初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的余额计量。对购买成本小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，计入当期损益。

被合并方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被合并方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。

被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，本公司单独予以确认：

①合并中取得的被合并方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

②合并中取得的被合并方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的被合并方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司持有的对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。采用成本法核算的长期股权投资，在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对合营企业（对被投资单位具有共同控制）和联营企业（对被投资单位具有重大影响），采用权益法核算。

期末，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- ②.参与被投资单位的政策制定过程
- ③.向被投资单位派出管理人员
- ④.依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(十二) 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。

(十三) 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	0-5%	3.17%-19%
机器设备	10 年	0-5%	9.50-10%
电子设备	5 年	5%	20%
运输设备	5 年	5%	20%
铁路路基、桥涵	30 年	0-5%	3.17%-3.33%
其他设备	5 年	5%	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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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) 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

(二十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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以及进口货物金额	17%、13%、0%
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	应纳增值税及营业税额	3%、2%
地方水利建设基金	应纳增值税及营业税额	1%

五、 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：	/	/	18,362.02	/	/	18,284.42
人民币	/	/	18,362.02	/	/	18,284.42
银行存款：	/	/	70,388,525.68	/	/	58,809,078.12
人民币	/	/	70,293,154.43	/	/	58,709,723.27
美元	2,633.63	6.1787	16,272.41	2,823.14	6.21	17,544.40
欧元	9,821.55	8.0536	79,098.84	9,821.30	8.33	81,810.45
合计	/	/	70,406,887.70	/	/	58,827,362.54

(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	66,949,348.53	100.00	5,500,109.09	8.22	80,251,953.00	100	6,050,930.45	7.54
合计	66,949,348.53	/	5,500,109.09	/	80,251,953.00	/	6,050,930.45	/

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						
其中：						
1 年以内	53,566,909.87	80.01	2,678,345.49	66,684,491.63	83.09	3,334,224.58
1 年以内小计	53,566,909.87	80.01	2,678,345.49	66,684,491.63	83.09	3,334,224.58
1 至 2 年	4,559,106.24	6.81	455,910.62	5,979,728.95	7.45	597,972.90
2 至 3 年	5,817,400.00	8.69	1,163,480.00	4,581,800.00	5.71	916,360.00
3 年以上	3,005,932.42	4.49	1,202,372.98	3,005,932.42	3.75	1,202,372.97
合计	66,949,348.53	100.00	5,500,109.09	80,251,953.00	100	6,050,930.45

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	26,970,009.58	1 年以内	40.28
山东华盛对外贸易有限公司	关联方	15,291,854.70	1 年以内	22.84
谢成祥	非关联方	7,200,000.00	1-3 年	10.75
赵本春	非关联方	6,291,435.56	1-3 年	9.40
临沂江鑫钢铁有限公司	关联方	4,245,141.05	1 年以内	6.34
合计	/	59,998,440.89	/	89.61

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	15,291,854.7	22.84
山东华宇铝电有限公司	联营企业	2,974.55	0.00
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	26,970,009.58	40.28
临沂江鑫钢铁有限公司	同受母公司或实际控制人控制	4,245,141.05	6.34
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	3,506,019.83	5.24
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	4,792	0.01
合计	/	50,020,791.71	74.71

(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	5,894,076.36	100	294,703.82	100	1,490,859.40	100	74,642.97	5.01
合计	5,894,076.36	/	294,703.82	/	1,490,859.40	/	74,642.97	/

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	5,894,076.36	100	294,703.82	1,488,859.40	99.87	74,442.97
1 年以内小计	5,894,076.36	100	294,703.82	1,488,859.40	99.87	74,442.97
1 至 2 年				2,000.00	0.13	200
合计	5,894,076.36	100	294,703.82	1,490,859.40	100	74,642.97

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	3,793,641.53	1 年以内	67.75
邢广平	非关联方	710,924.00	1 年以内	12.70
胡永友	非关联方	297,512.30	1 年以内	5.31
相艳华	非关联方	282,158.30	1 年以内	5.04
济南铁路局临沂车务段	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.79
合计	/	5,184,236.13	/	92.59

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(%)
临沂烨华焦化有限公司	关联方	81,018.9	1.37
临沂江鑫钢铁有限公司	关联方	3,793,641.53	64.36
合计	/	3,874,660.43	65.73

(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	17,440,286.7	100	5,833,676.16	100
合计	17,440,286.70	100	5,833,676.16	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	关联方	9,000,000.00	2010.06	预付焦炉煤气款
佛山美嘉陶瓷设备有限公司	非关联方	3,910,500.00	2013.03	设备正调试中
广东一鼎科技有限公司	非关联方	2,682,360.00	2013.04	设备正调试中
武汉楚强盛世陶瓷设备有限公司	非关联方	725,000.00	2013.04	设备正调试中
济铁经营集团日照物流分公司	非关联方	720,426.70	2013.06	预付运费
合计	/	17,038,286.70	/	/

其中预付"临沂烨华焦化有限公司"款项为预付采购焦炉煤气款，本公司自该公司持续采购焦炉煤气。

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。

(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	30,279,121.01	1,550,000.00	28,729,121.01	64,411,760.26	5,046,743.23	59,365,017.03
在产品	813,695.45		813,695.45	867,768.76		867,768.76
库存商品	86,040,534.09	4,425,018.66	81,615,515.43	52,566,099.77	10,625,368.86	41,940,730.91
周转材料	208,040.98		208,040.98	129,365.64		129,365.64
材料采购	9,639,096.92		9,639,096.92			
合计	126,980,488.45	5,975,018.66	121,005,469.79	117,974,994.43	15,672,112.09	102,302,882.34

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			3,496,743.23	1,550,000.00
库存商品	10,625,368.86			6,200,350.20	4,425,018.66
合计	15,672,112.09			9,697,093.43	5,975,018.66

(六) 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	20.13	20.13	321,219.51	149,024.85	172,194.66	145,117.09	2,205.98

铝电有限公司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

(七) 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	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	355,057,725.09	4,440,636.56	359,498,361.65		20.13	20.13

(八) 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:	1,073,435,268.90	9,001,258.51		410,000.00	1,082,026,527.41
其中: 房屋及建筑物	359,710,847.31	846,077.84		0.00	360,556,925.15
机器设备	552,983,638.46	3,349,030.69		0.00	556,332,669.15
运输工具	8,963,290.06	4,806,149.98		410,000.00	13,359,440.04
轨道、路基、桥涵等铁路资产	128,911,879.70	0.00		0.00	128,911,879.70
机车车辆	14,998,045.00	0.00		0.00	14,998,045.00
电子设备	6,586,180.37	0.00		0.00	6,586,180.37
其他设备	1,281,388.00	0.00		0.00	1,281,388.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	558,139,806.53		27,555,443.94	389,500.00	585,305,750.47
其中: 房屋及建筑物	115,024,432.08		6,353,672.12	0.00	121,378,104.20
机器设备	390,655,730.15		16,301,363.86	0.00	406,957,094.01
运输工具	6,993,834.09		846,542.84	389,500.00	7,450,876.93
轨道、路基、桥涵等铁路资产	36,510,115.17		2,731,194.30	0.00	39,241,309.47

机车车辆	5,165,273.31		503,934.30	0.00	5,669,207.61
电子设备	2,942,932.43		480,674.65	0.00	3,423,607.08
其他设备	847,489.30		338,061.87	0.00	1,185,551.17
三、固定资产账面净值合计	515,295,462.37	/	/	/	496,720,776.94
其中：房屋及建筑物	244,686,415.23	/	/	/	239,178,820.95
机器设备	162,327,908.31	/	/	/	149,375,575.14
运输工具	1,969,455.97	/	/	/	5,908,563.11
轨道、路基、桥涵等铁路资产	92,401,764.53	/	/	/	89,670,570.23
机车车辆	9,832,771.69	/	/	/	9,328,837.39
电子设备	3,643,247.94	/	/	/	3,162,573.29
其他设备	433,898.70	/	/	/	95,836.83
四、减值准备合计	29,593,675.48	/	/	/	29,593,675.48
其中：房屋及建筑物	1,720,293.45	/	/	/	1,720,293.45
机器设备	27,840,621.86	/	/	/	27,840,621.86
运输工具		/	/	/	0.00
轨道、路基、桥涵等铁路资产		/	/	/	0.00
机车车辆		/	/	/	0.00
电子设备	32,411.29	/	/	/	32,411.29
其他设备	348.88	/	/	/	348.88
五、固定资产账面价值合计	485,701,786.89	/	/	/	467,127,101.46
其中：房屋及建筑物	242,966,121.78	/	/	/	237,458,527.50
机器设备	134,487,286.45	/	/	/	121,534,953.28
运输工具	1,969,455.97	/	/	/	5,908,563.11
轨道、路基、桥涵等铁路资产	92,401,764.53	/	/	/	89,670,570.23
机车车辆	9,832,771.69	/	/	/	9,328,837.39
电子设备	3,610,836.65	/	/	/	3,130,162.00
其他设备	433,549.82	/	/	/	95,487.95

本期折旧额：27,555,443.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,750,829 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	783,655.23	1,720,293.45	234,952.63	
机器设备	99,911,728.40	64,774,714.98	27,840,621.86	7,296,391.56	
电子设备	596,240.69	497,584.09	32,411.29	66,245.31	
其他设备	11,900.00	10,402.88	348.88	1,148.24	
合计	103,258,770.40	66,066,357.18	29,593,675.48	7,598,737.74	

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。

(九) 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			10,783,078.61			674,547.01

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
1.4.5# 号 机 组 大修		4,198,553.87		自筹	4,198,553.87
2.煤气管道制 作		321,367.18		自筹	321,367.18
3.江兴玻化砖 釉线改造		1,078,740.17		自筹	1,078,740.17
4.江兴窑炉维 修改造		1,479,134.83		自筹	1,479,134.83
5.江兴自动包 装生产线		133,082.71		自筹	133,082.71
6.江泉站以西 扩建货场工程	519,425.02	2,897,652.84		自筹	3,417,077.86
7.油脂专线货 台改造	155,121.99	0.00		自筹	155,121.99
8.煤气管道检 修		846,077.84	846,077.84		
9.抛光线		2,904,751.16	2,904,751.16		
合计	674,547.01	13,859,360.60	3,750,829.00	/	10,783,078.61

(十) 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	187,300.05	1,519,546.80	1,532,013.52	174,833.33
合计	187,300.05	1,519,546.80	1,532,013.52	174,833.33

(十一) 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	9,750,374.63	963,333.72		10,713,708.35
土地使用权	9,750,374.63	963,333.72		10,713,708.35
三、无形资产账面净值合计	57,337,649.37		963,333.72	56,374,315.65
土地使用权	57,337,649.37		963,333.72	56,374,315.65
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	57,337,649.37		963,333.72	56,374,315.65
土地使用权	57,337,649.37		963,333.72	56,374,315.65

本期摊销额：963,333.72 元。

(十二) 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	9,885,498.66	12,392,462.15
小计	9,885,498.66	12,392,462.15

(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	18,338,713.52	13,799,411.19
合计	18,338,713.52	13,799,411.19

(3) 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
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备	5,794,812.91
固定资产减值准备	27,772,163.06
存货跌价准备	5,975,018.66
小计	39,541,994.63

(十三) 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	6,125,573.42		330,760.51		5,794,812.91
二、存货跌价准	15,672,112.09			9,697,093.43	5,975,018.66

备					
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、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	29,593,675.48				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	51,391,360.99		330,760.51	9,697,093.43	41,363,507.05

(十四) 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	55,000,000.00
合计	55,000,000.00	55,000,000.00

截止本报告期末无已到期尚未偿还的短期借款。

(十五) 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	21,683,628.56	57,402,780.94
1-2 年	46,554,519.59	1,062,463.50
2-3 年	0.00	231,674.70
3 年以上	3,138,796.30	2,194,612.76
合计	71,376,944.45	60,891,531.90

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	159,704.02	82,186.91
华盛江泉热力供水公司	0	137,223.20
山东华盛江泉热电有限公司	2,629,454.8	
临沂沈泉庄纸箱厂	0	282,724.50
临沂华盛建筑有限公司	248,538.15	275,976.49
临沂烨华焦化有限公司	12,685,700.00	
山东华宇铝电有限公司	175,576.5	474,189.12
临沂江鑫钢铁有限公司	1,827,700	
临沂智珩物流有限公司	24,327,830.44	24,410,468.55
临沂市华盛陶瓷科学研究所	33,600	295,000.00
合计	42,088,103.91	25,957,768.77

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。

(十六) 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	6,510,308.11	6,901,918.98
1-2 年	49,788.84	9,638.17
2-3 年	2,638.65	11,073.58
3 年以上	14,941.02	119,336.19
合计	6,577,676.62	7,041,966.92

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。

(十七) 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	9,373,361.34	27,622,485.49	29,689,332.57	7,306,514.26
二、职工福利费		28,829.20	28,829.20	
三、社会保险费	85,059.00	1,835,421.51	1,897,942.01	22,538.50
其中：1.医疗保险费	18,202.17	395,495.71	408,183.37	5,514.51
2.基本养老保险费	57,886.31	1,268,874.79	1,312,582.95	14,178.15
3.年金缴费		0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	4,104.66	73,356.61	76,079.31	1,381.96
5.工伤保险费	2,432.93	48,882.20	50,548.19	766.94
6.生育保险费	2,432.93	48,812.20	50,548.19	696.94

四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他		7,875.00	7,875.00	
合计	9,458,420.34	29,494,611.20	31,623,978.78	7,329,052.76

每月 15 日全额发放上月工资。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,932,037.47	-289,597.57
营业税	162,074.32	1,739,399.32
企业所得税		
个人所得税	29,572.38	33,526.60
城市维护建设税	11,345.20	79,551.81
房产税	86,894.30	86,894.30
土地使用税	391,589.97	391,589.47
印花税	28,544.60	26,752.86
教育费附加	8,103.72	47,222.72
地方水利建设基金	1,620.74	5,364.54
合计	-1,212,292.24	2,120,704.05

期末增值税为负的原因为尚未抵扣的增值税进项税额影响所致。

(十九) 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	41,375,876.80	11,779,965.26
1-2 年	615,698.32	49,341.00
2-3 年	12,580.00	524,454.08
3 年以上		2,472,772.73
合计	42,004,155.12	14,826,533.07

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	8,195,483.26	7,243,070.41
江泉大酒店	0	23,849.90
合计	8,195,483.26	7,266,920.31

(二十) 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	511,697,213.00						511,697,213.00

数							
---	--	--	--	--	--	--	--

(二十一) 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

(二十二) 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

(二十三) 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	-45,951,634.70	/
调整后 年初未分配利润	-45,951,634.70	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,539,302.33	/
期末未分配利润	-50,490,937.03	/

(二十四) 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	311,188,797.60	305,724,487.65
营业成本	293,697,199.03	280,591,797.34

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	135,400,884.24	114,508,737.11	112,203,767.98	80,004,346.63
建筑陶瓷业	77,108,475.57	80,888,915.89	100,821,750.67	108,172,702.75
铁路运输业	35,183,009.71	29,437,501.14	38,698,011.99	24,006,049.31
木材贸易业	63,496,428.08	68,862,044.89	54,000,957.01	68,408,698.65
合计	311,188,797.60	293,697,199.03	305,724,487.65	280,591,797.34

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	135,400,884.24	114,508,737.11	112,203,767.98	80,004,346.63
建筑陶瓷	77,108,475.57	80,888,915.89	100,821,750.67	108,172,702.75
铁路运输	35,183,009.71	29,437,501.14	38,698,011.99	24,006,049.31

木材贸易	63,496,428.08	68,862,044.89	54,000,957.01	68,408,698.65
合计	311,188,797.60	293,697,199.03	305,724,487.65	280,591,797.34

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	311,188,797.60	293,697,199.03	305,724,487.65	280,591,797.34
海外				
合计	311,188,797.60	293,697,199.03	305,724,487.65	280,591,797.34

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	132,094,064.75	42.45
2	9,384,027.21	3.02
3	8,202,967.32	3.02
4	7,672,458.93	2.64
5	5,389,382.32	1.73
合计	162,742,900.53	52.86

(二十五) 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	1,055,344.52	1,160,940.36	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	1,054,728.61	1,370,942.19	应纳增值税及营业税额
教育费附加	753,377.57	977,505.80	应纳增值税及营业税额
地方水利基金	150,675.52	196,718.21	应纳增值税及营业税额
合计	3,014,126.22	3,706,106.56	/

(二十六) 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	1,156,126.20	1,419,710.75
差旅费	91,235.50	103,781.00
工资及福利费	869,936.50	1,090,652.00
办公费	18,385.25	5,297.12
招待费	10,210.00	11,083.00
样品广告费	27,432.70	36,120.65
上网占用费	467,422.11	493,213.47
其他费用	199,235.82	386,181.37
合计	2,839,984.08	3,546,039.36

(二十七) 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	857,172.28	397,686.32
差旅费	214,398.40	227,342.64
低值品摊销	6,886.50	30,091.70
税金	3,003,760.28	3,000,102.12
非生产性折旧	1,337,108.77	935,538.42
工资、福利、社会保险	7,160,993.80	8,670,938.25
无形资产摊销	212,400.00	212,400.00
排污费、环保费	34,000.00	134,598.00
中介费用	0.00	732,000.00
维修费	1,037,462.68	43,299.18
招待费	491,993.20	681,440.08
土地租赁费	952,412.85	952,412.85
培训费		12,482.00
车辆费	53,646.35	
原建材部费用		450,656.96
其他费用	1,705,727.31	735,825.68
合计	17,067,962.42	17,216,814.20

(二十八) 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	1,915,869.68	3,373,121.90
减：利息收入	-134,636.74	-64,575.76
加：汇兑损失	5,559.02	4,310.49
减：汇兑收益	-22,303.24	-10,390.85
加：手续费等支出	1,959.22	13,619.30
合计	1,766,447.94	3,316,085.08

(二十九) 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	4,440,636.56	-9,779,366.16
合计	4,440,636.56	-9,779,366.16

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	4,440,636.56	-9,779,366.16	被投资单位经营情况变化
合计	4,440,636.56	-9,779,366.16	/

(三十) 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	-330,760.51	-332,634.75
二、存货跌价损失		
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		
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	-330,760.51	-332,634.75

(三十一) 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	85,400		
其中：固定资产处置利得	85,400		
罚款、违约金、赔偿款收入	307,786.18	336,499.02	
合计	393,186.18	336,499.02	

(三十二) 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	2,506,963.49	83,158.69
合计	2,506,963.49	83,158.69

(三十三) 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。

故，基本每股收益=21210323.62/511697213=0.027 元/股；

(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。

(三十四) 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	393,186.18
合计	393,186.18

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
经营往来	4,183,156.11
合计	4,183,156.11

(三十五) 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	-4,539,302.33	-11,845,745.97
加：资产减值准备	-330,760.51	-332,634.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,555,443.94	33,794,283.19
无形资产摊销	963,333.72	970,533.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	1,766,447.94	3,316,085.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,440,636.56	9,779,366.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,506,963.49	83,158.69
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）	-18,702,587.45	-43,770,256.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,104,336.70	11,115,509.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,721,946.01	-1,608,186.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,605,184.95	1,502,111.75
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	70,406,887.70	39,257,334.74
减: 现金的期初余额	58,827,362.54	44,744,312.75
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	11,579,525.16	-5,486,978.01

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	70,406,887.70	58,827,362.54
其中: 库存现金	18,362.02	18,284.42
可随时用于支付的银行存款	70,388,525.68	58,809,078.12
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	70,406,887.70	58,827,362.54

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: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	民 营 企 业	山 东 临 沂	王 廷 江	工 业 制 造 业	1,560,000,000.00	18.25	18.25	沈 泉 庄 居 委	16829208-6

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
山 东 华	法 人 企	山 东 临	王再云	电 解	1,627,696,700	20.13	20.13	79037900-X

宇铝电 有限公 司	业	沂		铝、供 电				
-----------------	---	---	--	----------	--	--	--	--

(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
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	市场价格	79,234,548.66	100	39,367,362.84	100
临沂江鑫钢铁有限公司	采购高炉煤气	市场价格	18,372,921.34	100	23,478,601.77	100
山东华盛江泉热电有限公司	采购电力	市场价格	10,916,228.97	100	10,857,917.58	100
临沂智珩物流有限公司	材料运费	市场价格	30,146,892.42			
山东华宇铝电有限公司	化工原料	市场价格			1,022,777.24	100
山东华宇铝电有限公司	粉煤灰、高温渣	市场价格	786,124.32	100	2,440,414.14	100
临沂市华盛陶瓷科学研究所	采购材料	市场价格	1,379,076.92			
山东华盛江	采购蒸汽	市场价格	1,270,767.32	100	426,039.82	100

泉热电有限公司						
临沂沈泉庄纸箱厂	采购纸箱	市场价格	1,413,741.45		4,572,132.23	
临沂华盛建筑有限公司	土建工程	市场价格	189,425.65		590,634.00	
临沂市罗庄区华盛加油站	采购油料	市场价格	3,044,727.64	100	3,067,205.15	100
临沂华盛混凝土有限公司	工程物资	市场价格	0.00			
华盛江泉城大酒店	招待费	市场价格	75,911.00		190,062.00	
江泉大酒店	招待费	市场价格	79,768.40		115,255.00	
华盛江泉热力供水公司	采购自来水	市场价格	902,854.44			
华盛江泉集团其他下属单位	辅材及其他采购	市场价格	1,823,298.96		2,513,608.50	
合计			149,636,287.50		88,642,010.27	

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	市场价格	101,702,559.56	100	83,738,252.73	100
其他关联单位合计	纯净水	市场价格	374,319.22	95	531,645.30	100
山东华盛江泉热电有限公司	蒸汽	市场价格	30,391,505.19	100	23,380,968.02	100
临沂华盛建筑有限公司	陶瓷	市场价格	40,863.54	0.05	57,948.11	0.06
华盛江泉城大酒店	陶瓷	市场价格	153,333.80	0.20		
山东华盛对外贸易公司	陶瓷	市场价格	9,384,027.21	12.17	20,669,370.09	20.65
山东江泉房地产综	陶瓷	市场价格	2,103,375.56	2.73	316,712.56	0.3

合 开 发 有 限 公 司						
临 沂 华 盛 江 泉 管 业 有 限 公 司	陶瓷	市场价格	18,446.41	0.02		
临 沂 江 鑫 钢 铁 有 限 公 司	陶瓷	市场价格	190,935.88	0.25		
其 他 关 联 单 位 合 计	陶瓷	市场价格	36,217.82	0.05	706,794.02	0.7
山 东 江 泉 房 地 产 综 合 开 发 有 限 公 司	木材	市场价格	0.00			
临 沂 烨 华 焦 化 有 限 公 司	运输服务	市场价格	8,202,967.32	23.32	5,537,202.40	17.47
山 东 华 宇 铝 电 有 限 公 司	运输服务	市场价格	2,851,653.93	8.11	10,535,373.27	33.24
临 沂 江 鑫 钢 铁 有 限 公 司	运输服务	市场价格	7,481,523.05	21.27	8,078,214.23	25.48
其 他 关 联 单 位 合 计	运输服务	市场价格	213,218.58	0.61	48,659.65	0.15
合 计			163,144,947.07		153,601,140.38	

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
山东江泉实业股份有限公司	华盛江泉集团有限公司	10,000	2013 年 2 月 25 日～ 2014 年 2 月 24 日	否
山东江泉实业股份有限公司	华盛江泉集团有限公司	2,475	2013 年 2 月 26 日～ 2013 年 8 月 25 日	是
山东江泉实业股份有限公司	华盛江泉集团有限公司	3,223.8	2013 年 3 月 1 日～ 2013 年 9 月 1 日	是
山东江泉实业股份有限公司	华盛江泉集团有限公司	2,000	2013 年 4 月 27 日～ 2014 年 4 月 27 日	否
山东江泉实业股份有限公司	华盛江泉集团有限公司	3,496.5	2013 年 4 月 27 日～ 2013 年 10 月 27 日	是

报告期内，公司为控股股东提供担保，目前控股股东经营、财务状况良好，到期后能及时归还银行借款，未有担保逾期情况。

2013 年 3 月 20 日，公司七届十四次董事会审议通过《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》；2013 年 4 月 11 日，公司 2012 年度股东大会审议通过该议案。

(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	0	0	2,000.00	200
其他应收款	临沂烨华焦化有限公司	81,018.9	4,050.95	191,617.90	9,580.90
其他应收款	临沂江鑫钢铁有限公司	3,793,641.53	189,682.08	1,243,215.90	62,160.80
应收账款	山东华盛对外贸易有限公司	15,291,854.7	764,592.74	19,919,760.86	995,988.04
应收账款	山东华宇铝电有限公司	2,974.55	148.73		0.00
应收账款	山东华盛江泉热电有限公司	26,970,009.58	1,348,500.48	34,598,080.63	1,729,904.03
应收账款	临沂江鑫钢铁有限公司	4,245,141.05	212,257.05	2,937,251.75	146,862.59
应收账款	山东江泉房地产综合开发有限公司	3,506,019.83	175,300.99	5,921,267.63	296,063.38
应收账款	临沂华盛江泉管业有限公司	4,792	239.60	322	16.10
预付款项	临沂烨华焦化有限公司	9,000,000	0	4,560,000.00	
小计		62,895,452.14	2,694,772.61	69,373,516.67	3,240,775.83

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	159,704.02	82,186.91
应付账款	华盛江泉热力供水公司	0	137,223.20
应付账款	山东华盛江泉热电有限公司	2,629,454.8	
应付账款	临沂沈泉庄纸箱厂	0	282,724.50
应付账款	临沂华盛建筑有限公司	248,538.15	275,976.49
应付账款	临沂烨华焦化有限公司	12,685,700	
应付账款	山东华宇铝电有限公司	175,576.5	474,189.12
应付账款	临沂江鑫钢铁有限公司	1,827,700	
应付账款	临沂智珩物流有限公司	24,327,830.44	24,410,468.55
应付账款	临沂市华盛陶瓷科学研究所	33,600	295,000.00
小计		42,088,103.91	25,957,768.77
其他应付款	华盛江泉集团有限公司	8,195,483.26	7,240,914.41

其他应付款	江泉大酒店	0	16,291.90
小计		8,195,483.26	7,257,206.31
合计		50,283,587.17	33,214,975.08

七、 股份支付：

无

八、 或有事项：

无

九、 承诺事项：

无

十、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	85,400	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,786.18	主要为罚没收入
合计	393,186.18	

(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	-0.45	-0.0089	-0.0089
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.0096	-0.0096

第九节 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财务报告文本。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有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 8 月 2 日