

山东江泉实业股份有限公司

600212

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	30
十二、备查文件目录.....	49

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东天恒信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)

公司负责人姓名	田英智
主管会计工作负责人姓名	于建康
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李涛

公司负责人田英智、主管会计工作负责人于建康及会计机构负责人（会计主管人员）李涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东江泉实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江泉实业
公司的法定英文名称	SHANDONG JIANGQUAN INDUSTRY CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	JQSY
公司法定代表人	田英智

(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商务楼	山东省临沂市罗庄区江泉商务楼
电话	0539-8246243	0539-8246243
传真	0539-8271388	0539-8271388
电子信箱	wang600212@126.com	chen66511@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省临沂市罗庄区工业街东段
注册地址的邮政编码	276017
办公地址	山东省临沂市罗庄区江泉商务楼
办公地址的邮政编码	276017
公司国际互联网网址	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992年12月14日	
公司首次注册登记地点	山东省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998年11月18日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第2次变更	公司变更注册登记日期	2001年4月10日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第3次变更	公司变更注册登记日期	2001年4月16日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第4次变更	公司变更注册登记日期	2002年12月19日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第5次变更	公司变更注册登记日期	2004年11月9日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第6次变更	公司变更注册登记日期	2005年7月4日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883
	税务登记号码	371311267179185
	组织机构代码	26717918-5
第7次变更	公司变更注册登记日期	2008年5月16日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3700001801883

	组织机构代码	26717918-5	
第 8 次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 23 日	
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	3700001801883	
	税务登记号码	371311267179185	
	组织机构代码	26717918-5	
第 9 次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 4 月 21 日	
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	3700001801883	
	税务登记号码	371311267179185	
	组织机构代码	26717918-5	
第 10 次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 4 月 29 日	
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	3700001801883	
	税务登记号码	371311267179185	
	组织机构代码	26717918-5	
公司聘请的会计师事务所名称		山东天恒信会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址		山东省临沂市新华一路 65 号	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	32,779,585.37
利润总额	32,385,472.73
归属于上市公司股东的净利润	29,810,101.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,641,558.01
经营活动产生的现金流量净额	50,629,298.18

(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	说明
非流动资产处置损益	-17,193,225.78	主要系钢结构厂转让转回以前年度计提的减值准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,769.31	罚款、违约金等收入
合计	-16,831,456.47	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	658,981,734.58	764,027,385.78	-13.75	916,277,643.35
利润总额	32,385,472.73	26,827,312.77	20.72	-410,973,453.30
归属于上市公司股东的净利润	29,810,101.54	22,247,799.07	33.99	-383,118,960.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,641,558.01	2,470,491.12	1,787.95	-245,218,094.04

经营活动产生的现金流量净额	50,629,298.18	191,704,583.76	-73.59	215,607,491.77
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	1,289,266,437.24	1,526,133,662.77	-15.52	1,530,954,422.78
所有者权益(或股东权益)	1,026,139,872.21	996,329,770.68	2.99	925,109,355.38

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.0583	0.0435	34.02	-0.7487
稀释每股收益(元/股)	0.0583	0.0435	34.02	-0.7487
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0912	0.0048	1,800	-0.4792
加权平均净资产收益率(%)	2.95	2.38	增加0.57个百分点	-34.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.61	0.26	增加4.35个百分点	-26.51
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0989	0.3746	-73.60	0.4214
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.01	1.95	3.08	1.81

(1) 本公司应收账款期末较期初减少 49.62%，主要系本期与江鑫钢铁的货款结清所致。

(2) 本公司其他应收款期末较期初减少 99.15%，主要系与关联方山东华盛江泉热电有限公司的往来款项抵顶本期贷款所致。

(3) 本公司预付款项期末较期初增加 355.94%，主要是本期 12 月 31 日预付关联单位临沂烨华焦化有限公司焦炉煤气款 1900 万所致。

(4) 本公司应付账款期末较期初减少 64.77%，主要系本期与山东华宇铝电有限公司和临沂烨华焦化有限公司的应付款项通过转让债务或结清所致。

(5) 本公司应交税费期末较期初减少 92.60%，主要系本期缴纳税金所致。

(6) 本公司其他应付款较期初减少 83.81%，主要系本期偿还对控股股东华盛江泉集团的款项所致。

(7) 本公司财务费用本期较上期减少 46.99%，主要系本期加权平均借款额较期初大幅减少所致。

(8) 本公司资产减值损失本期较上期增加 1318.85%，主要系本期对本公司钢结构厂、木业厂和江兴建陶厂固定资产计提减值准备所致。

(9) 本公司投资收益本期较上期增加 7047.48%，主要系公司的联营企业山东华宇铝电有限公司本期经营业绩大幅增长所致。

(10) 本公司营业外支出支出本期较上期减少 70.48%，主要系公司本期对钢结构厂固定资产处置损失较上期减少所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	70,550,415	13.79				-68,550,415	-68,550,415	2,000,000	0.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,550,415	13.79				-68,550,415	-68,550,415	2,000,000	0.39
其中：境内非国有法人持股	70,550,415	13.79				-68,550,415	-68,550,415	2,000,000	0.39
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	441,146,798	86.21				68,550,415	68,550,415	509,697,213	99.61
1、人民币普通股	441,146,798	86.21				68,550,415	68,550,415	509,697,213	99.61
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

股份变动的过户情况

公司原股东翔和控股有限公司持有的 200 万股有限售条件流通股，于 2009 年 11 月 11 日经江苏省常熟市人民法院（2009）熟民二执字第 0901-1 号民事裁定书裁定扣划至常熟市市属工业公有资产经营投资总公司，并于 2009 年 11 月 25 日正式办理完毕过户手续。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华盛江泉集团有限公司	68,550,415	68,550,415		0	股改承诺	2009 年 7 月 9 日
常熟市市属工业公有资产经营投资总公司	2,000,000	0		2,000,000	股改承诺	2010 年 2 月 10 日
合计	70,550,415	68,550,415		2,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三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。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				89,844 户		
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	-732,078		质押 40,000,000
广州科技风险投资有限公司	未知	1.55	7,953,676	0		未知
临沂宝泉实业有限公司	未知	0.88	4,501,711	0		未知
迟星红	未知	0.41	2,091,901	0		未知
常熟市市属工业公有资产经	未知	0.39	2,000,000	2,000,000	2,000,000	未知

营投资总公司					
汤文瑛	未知	0.33	1,705,000		未知
陈蓉珠	未知	0.21	1,099,359		未知
陈赋帅	未知	0.20	1,000,000		未知
钱根娣	未知	0.17	850,000		未知
龚建松	未知	0.16	811,800		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	
广州科技风险投资有限公司		7,953,676		人民币普通股 7,953,676	
临沂宝泉实业有限公司		4,501,711		人民币普通股 4,501,711	
迟星红		2,091,901		人民币普通股 2,091,901	
汤文瑛		1,705,000		人民币普通股 1,705,000	
陈蓉珠		1,099,359		人民币普通股 1,099,359	
陈赋帅		1,000,000		人民币普通股 1,000,000	
钱根娣		850,000		人民币普通股 850,000	
龚建松		811,800		人民币普通股 811,800	
海南博兴投资咨询有限公司		800,000		人民币普通股 800,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或是否是一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	常熟市市属工业国有资产经营投资总公司	2,000,000	2010年2月10日	2,000,000	经华盛江泉集团有限公司同意

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 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
注册资本	360,000,000
主要经营业务或管理活动	日用陶瓷及机械、家用供暖设备;加工:木片、塑料制品、饲料;经营批准的进出口业务;汽车货物运输(不含化学危险品运输),建筑施工、房地产开发。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

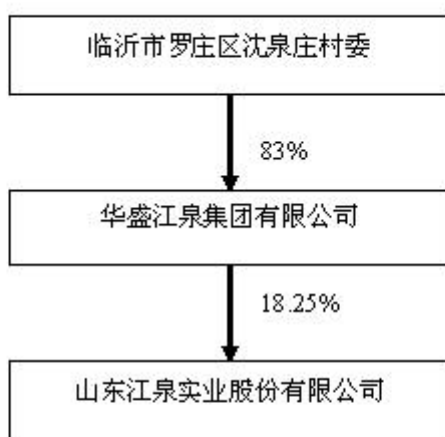
单位：元 币种：人民币

名称	临沂市罗庄区罗庄街道沈泉庄村民委员会
单位负责人或法定代表人	王文坤

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
田英智	董事长、总经理	男	42	2008年6月14日	2011年6月14日				14	否
于孝燕	董事、副董事长	女	40	2008年6月14日	2011年6月14日	32,720	32,720		0	是

连德团	董事、 副总经理	男	40	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				8	否
王兴泉	独立董 事	男	55	2009年 3月25 日	2011年 6月14 日				3.6	否
谢荣斌	独立董 事	男	41	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				3.6	否
黄英华	副总经 理	男	40	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				8	否
赵学纵	监事会 主席	男	52	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				6	否
解向东	监事	男	39	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				6	否
郑现锋	监事	男	50	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				6	否
于建康	财务总 监	男	42	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				6	否
王广勇	董事会 秘书	男	38	2008年 6月14 日	2011年 6月14 日				6	否
合计							32,720	32,720	67.2	

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。现任山东江泉实业股份有限公司董事长兼总经理。

于孝燕：历任华盛江泉集团有限公司财务部经理，副总经理。现任华盛江泉集团公司党委书记、山东华宇铝电有限公司董事、山东江泉实业股份有限公司董事、副董事长。

连德团：历任华盛江泉集团铁路营运分公司经理。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、副总经理。

王兴泉：最近五年在山东临沂金桥会计师事务所工作，现任山东临沂金桥会计师事务所主任、山东江泉实业股份有限公司独立董事。

谢荣斌：历任山东省水产供销公司国际业务部副总经理，中信万通证券投资银行总部副总经理。现任山东江泉实业股份有限公司独立董事。

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

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。

解向东：曾任江泉实业钢结构厂厂长。现任山东江泉实业股份有限公司监事。

郑现锋：历任华盛江泉集团工会副主席、江泉实业宣传策划部负责人。现任山东江泉实业股份有限公司职工监事。

于建康：历任江泉实业会计主管、财务部经理等职。现任山东江泉实业股份有限公司财务总监。

王广勇：2005年至2008年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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于孝燕	华盛江泉集团有限公司	董事、党委书记	2008年7月1日	2011年7月1日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于孝燕	山东华宇铝电有限公司	董事	2009年6月1日	2012年5月31日	否

(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作业绩，确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事年终一次性发放。董事、监事和高级管理人员基本薪酬按月发放。

(四) 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。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,163
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
技术人员	636
管理人员	128
销售、财务人员	237
生产人员	2,162
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	1,056
大专以下	2,107

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律、法规的要求，结合自身实际情况，加强信息披露工作、规范运作，使公司的治理水平得到了新的提高。

(1) 关于股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》及《关于保护社会公众股股东权益的若干规定》，规范了股东大会的召集、召开和议事程序，能够确保股东的合法权益；并在重大事项决策时，尽量为中小股东着想，使其能够充分保证自己的权利；对公司关联交易的决策程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，并设立独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够

依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

(5) 关于投资者关系管理：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(6) 根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和山东证监局要求，公司认真组织和开展专项治理活动，针对发现的不足制定整改计划，通过公司治理专项活动和监管部门的帮助指导，公司发现了以往工作中的不足，明确了整改方向并进行了整改，2009年，公司修订了《审计委员会工作细则》、完善了劳动合同、公司于2010年3月24日通过《公司章程》修订、《年报信息披露重大差错责任追究制度》《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等。

公司治理是一项长期工作，公司将对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等相关规范性文件的要求，进一步完善内控制度，加强公司治理结构建设，推动公司治理再上新台阶。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
田英智	否	9	8	1			否
于孝燕	否	9	8	1			否
连德团	否	9	8	1			否
王兴泉	是	9	8	1			否
谢荣斌	是	9	8	1			否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》《审计委员会工作规程》等制度，按照上述制度的要求，公司两名独立董事能够认真负责参加公司董事会会议，严格履行独立董事的职责，对董事会审议的相关事项前进行认真的审核、了解，并向董事会发表独立客观意见，严格做到对公司及全体股东的诚信与勤勉义务，积极维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
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行政管理系统（包括劳动、人事及工资管理等）。		
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，办公场所也与控股股东完全分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和制度要求，建立健全了内部控制制度，内容涵盖了财务管理、生产运营和信息披露等，有效的保证了公司内部控制环境的提升。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司建立了涵盖公司、子公司各层面、各业务及管理环节的内部控制体系，内部控制制度包括公司治理、企业决策、业务运作、财务管理、信息披露管理等方面的规定，公司重大事件实行报告制、重大资金实行双签制，有效建立了风险防范机制。公司的经营活动接受公司内审部门的审计监督，从制度层面确保公司有序运作，从而保证公司内控目标的达成。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立内审部，在董事会审计委员会的领导下，负责开展内部控制检查监督工作。对公司经营活动、财务管理进行检查、审计、监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司每半年对内部控制制度执行情况进行检查监督，检查内容包括公司治理、内控制度建立健全、担保、关联交易等。内审部严格执行内部

	审计制度，参与公司重大事项的过程监督，对公司财务收支及经济活动进行审计，严格控制和防范经济风险。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会总体负责内部控制有关工作，公司内审部负责向董事会审计委员会报告工作，审计委员会可以随时组织公司内审机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司根据《企业会计准则》的相关政策的规定和要求，结合公司生产经营的特点和管理要求，在资金管理、重大投资、关联交易等方面严格工作程序。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位责任制，会计人员分工明确、岗位设置贯彻了“权责分离，相互制约”原则。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现存在内部控制方面的重大缺陷。公司内部控制制度建设是一项长期工作，公司董事会将持之以恒，不断规范和完善各项内部控制制度，保证公司持续健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高管人员实行月度工资和当月经营计划完成情况挂钩，年度奖惩按《公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理制度》执行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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，对信息批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，公司出现年报披露补充、会计差错更正，董事会依据规定要求相关责任人加强业务学习并给予警告处分。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 6 月 24 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 25 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 19 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 10 月 12 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 13 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年，面对金融危机和各种困难的考验，公司董事会认真贯彻执行决策部署，坚定沉着，积极作为，深入贯彻落实“调整优化，稳快求强”的经营方针，加大资源优化调整力度，加强经

营实效管理。各项工作取得了较显著成绩。报告期内，公司实现营业收入 65898.17 万元，比上年同期下降 13.75%，实现净利润 2981.01 万元，比上年同期增长 33.99%。

报告期内，公司重点加强了对公司主营业务的精细化管理，始终贯彻成本领先、效益优先策略，通过设备改造、配方改进等措施的实施，实现了优化工艺降成本、结构改进增效益的目的。

二、对公司未来发展的展望

2010 年公司的总体思路：公司要树立“科技创新谋发展，节能降耗增效益”为经营理念。积极推进各项节能措施的实施；要在提高经济增长质量和效益上取得进展；要着力谋长远、拓空间，在培育经济增长新优势上取得进展。

实现上述计划拟采取的主要措施如下：

1) 强化节能减排，增强经济发展的可持续性：继续持之以恒贯彻节能降耗、修旧利废，优化资源配置，通过技术进步和提升管理降成本。

2) 全力开拓市场，科学组织生产：加强市场调研和预测，深入国内外市场，做好细致的用户需求研究，制定适应生产能力的营销计划，进一步强化公司应变市场的柔性生产能力。

3) 优化组织结构，提高资源配置效率：深化组织结构调整，不断提高资源配置效率，严格按照生产经营的需要，简化管理流程，实现管理效能的提高。

4) 继续贯彻成本领先战略，优化工艺及设备降成本：加大技术创新、结构改进、设备提升、人员挖潜等降成本的力度。

5) 做好公司战略规划工作：公司要认真研究分析发展趋势，并结合自身的实际，制订符合市场预期和行业发展变化规律的战略规划，为公司更快更好发展提供支持。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电力行业	350,424,805.62	275,110,363.48	21.49	8.74	22.21	减少 8.65 个百分点
建筑陶瓷业	216,979,941.64	199,012,068.76	8.28	-31.58	-33.56	增加 2.73 个百分点
铁路运输业	44,136,339.78	32,438,545.80	26.50	-8.23	-3.30	减少 3.75 个百分点
贸易销售业务	38,319,968.36	22,993,515.89	40.00	-42.93	-70.28	增加 55.20 个百分点
饮用纯净水	980,615.84	660,149.91	32.68	2.19	5.62	减少 2.18 个百分点
合计	650,841,671.24	551,977,300.27	15.19	-9.12	-14.85	增加 1.82 个百分点
分产品						
电力行业	350,424,805.62	275,110,363.48	21.49	8.74	22.21	减少 8.65 个

						百分点
建筑陶瓷业	216,979,941.64	220,774,725.19	8.28	-31.58	-33.56	增加 2.73 个百分点
铁路运输业	44,136,339.78	32,438,545.80	26.50	-8.23	-3.30	减少 3.75 个百分点
贸易销售业务	38,319,968.36	22,993,515.89	40.00	-42.93	-70.28	增加 55.20 个百分点
饮用纯净水	980,615.84	660,149.91	32.68	2.19	5.62	减少 2.18 个百分点
合计	650,841,671.24	551,977,300.27	15.19	-9.12	-14.85	增加 1.82 个百分点

(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	634,449,600.42	-9.83
海外	16,392,070.82	-68.48
合计	650,841,671.24	-9.12

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
5	4.72	树立“科技创新谋发展，节能降耗增效益”的经营理念。积极推进各项节能措施的实施；要在提高经济增长质量和效益上取得进展；要着力谋长远、拓空间，在培育经济增长新优势上取得进展。	详见本章“管理层讨论与分析”。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、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。

2、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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

公司 2008 年期初合并资产负债表盈余公积项目的金额为 104,095,423.49，母公司期初资产负债表盈余公积项目的金额为 96,083,098.07，其差额为 8,012,325.42 元，该差额系以前年度的合并差错，本期对该事项进行追溯调整，该调整事项调增 2008 年合并报表年初未分配利润 8,012,325.42 元，同时调减 2008 年初合并报表的盈余公积 8,012,325.42 元。该差错更正事项经六届十四次董事会审议通过。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届五次	2009年2月23日		中国证券报、上海证券报	2009年2月24日
六届六次	2009年3月25日		中国证券报、上海证券报	2009年3月26日
六届七次	2009年4月21日		中国证券报、上海证券报	2009年4月22日
六届八次	2009年6月3日		中国证券报、上海证券报	2009年6月4日
六届九次	2009年7月14日		中国证券报、上海证券报	2009年7月15日
六届十次	2009年9月2日		中国证券报、上海证券报	2009年9月3日
六届十一次	2009年9月25日		中国证券报、上海证券报	2009年9月26日
六届十二次	2009年10月22日		中国证券报、上海证券报	2009年10月23日
六届十三次	2009年12月25日		中国证券报、上海证券报	2009年12月26日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会决议的各项内容。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会对审计委员会相关制度做了进一步修定，明确了公司审计委员会的人员构成、职责权限、工作程序、议事规则等相关事项；在年报工作规程中明确了审计委员会在年报编制过程中的相关责任和义务，新增了关于审计委员会对公司改聘、续聘会计师事务所需要履行的相关职责。

公司董事会审计委员会依据上述相关工作制度的要求，在公司改聘会计师事务所的过程中发挥了重要作用，审计委员会与前任会计师事务所进行了两次沟通，对拟聘会计师进行了认真审查，并发表了专项意见，认真履行了监督职能。在公司2009年年度报告编制和披露过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前与其协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，审阅了公司编制的财务会计报表，同意以此为基础开展2009年度的财务审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。在进场审计期间，审计委员会与会计师审计组保持沟通，要求会计师事务所按照审计总体工作计划确保按时完成年报审计工作。

审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并在会计师事务所完成审计工作后，召开了工作会议，审议通过了公司《2009年度财务会计报告》，并向董事会提交了同意支付2009年审计费用及关于续聘山东天恒信会计师事务所为公司2010年审计机构的议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

结合《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的要求，公司薪酬与考核委员会根据2009年度公司经营情况，通过了2009年公司董事及高管人员薪酬方案。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司报告期内盈利但未分配利润的主要原因是公司弥补以前年度的亏损所致。	

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司董事会于 2010 年 3 月 24 日审议通过《公司外部信息使用人管理制度》，公司将本着持续完善、不断提高的原则，进一步加强信息披露管理工作，为完善公司依法规范运作打下坚实基础。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 23 日召开了六届三次监事会会议	1、审议通过关于本公司与华盛江泉集团有限公司及江鑫钢铁有限公司签订的《三方债务转让协议书》的议案。
2009 年 3 月 25 日召开了六届四次监事会会议	1、审议通过公司 2008 年度报告及摘要；2、审议通过监事会关于公司 2008 年度报告及摘要的审核意见；3、审议通过 2008 年度监事会工作报告；4、审议通过公司 2009 年度日常关联交易的议案。
2009 年 4 月 21 日召开了六届五次监事会会议	1、审议通过公司 2009 年第一季度报告及摘要；2、审议通过监事会关于公司 2009 年第一季度报告及摘要的审核意见。
2009 年 7 月 14 日召开了六届六次监事会会议	1、审议并通过了公司 2009 年半年度报告及摘要。
2009 年 10 月 21 日召开了六届七次监事会会议	1、审议通过关于 2009 年第三季度报告及摘要的议案；2、审议通过关于公司 2009 第三季度报告及摘要的审核意见。
2009 年 12 月 25 日召开了六届八次监事会会议	1、审议并通过了关于公司与华盛江泉集团有限公司签署《电力、蒸汽供应协议》、《煤气供应协议》的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应的检查与监督。监事会认为 2009 年公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司管理制度是规范的，能够有效的防范管理、经营和财务风险；监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司 2009 年度的财务结构和财务状况进行了检查后认为：天恒信会计师事务所对公司 2009 年度财务进行了审计，其所出具的无保留意见的审计报告真实反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。公司 2009 年度财务结构合理，财务状况良好。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易遵循了“公平、公开、公正”的原则，关联交易价格合理，没有发现损害公司和中小股东利益的行为。

(五) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司披露过盈利预测及经营计划、未出现实际与预测数据存在较大差异的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
解胜永	江泉实业钢结构厂资产	2009年12月25日	13,490,043.55	0	0	否		否	是	0	

公司于2009年12月25日与钢结构厂的承租人解胜永签订钢结构厂资产转让协议，将钢结构厂的全部资产转让给承租人解胜永，转让资产的账面净值为13,490,043.55元，其中固定资产10,116,046.89元，在建工程3,373,996.66元，转让价格为13,490,043.55元，截止2009年12月31日，公司已收到转让价款500万元整，余款在协议生效后6个月内全额支付。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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
华盛江泉城大	母公司的控股	销售商品	电力	协议价格		3,535,786.31	1.24			

酒店	子公司									
临沂鑫钢铁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力	协议价格		117,152,396.94	41.20			
临沂华盛江泉管业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电力	协议价格		106,894,517.84	37.59			
临沂烨华焦化有限公司	其他关联人	销售商品	电力	协议价格		32,574,859.80	11.45			
华盛江泉集团有限公司	控股股东	销售商品	电力	协议价格		4,923,323.30	1.73			
山东华宇铝电有限公司	参股股东	销售商品	电力							
山东华盛江泉热电有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力							
其他关联方合计	其他关联人	销售商品	电力	协议价格		2,219,221.26	0.78			
临沂鑫钢铁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	蒸汽	协议价格		3,360,929.20	7.09			
华盛江泉城大酒店	母公司的控股子公司	销售商品	蒸汽	协议价格		1,602,504.42	3.38			
沈泉庄纸箱厂	母公司的全资子公司	销售商品	蒸汽	协议价格		1,483,287.61	3.13			

	司									
其他关联方合计	其他关联人	销售商品	蒸汽	协议价格		796,717.70	1.68			
临沂华盛建筑有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		329,018.76	0.16			
华盛江泉大酒店	母公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		17,485,621.38	8.72			
山东华盛对外贸易公司	母公司的控股子公司	销售商品	陶瓷	市场价格		17,067,066.39	8.51			
其他关联单位合计	其他关联人	销售商品	陶瓷	市场价格		247,379.83	0.12			
临沂华烨焦化有限公司	其他关联人	提供劳务	运输服务	市场价格		14,192,523.00	32.16			
山东华宇铝电有限公司	参股东	提供劳务	运输服务	市场价格		19,055,002.00	43.17			
其他关联方合计	其他关联人	提供劳务	运输服务	市场价格		385,609.20	0.87			
临沂华烨焦化有限公司	其他关联人	购买商品	焦炉煤气	协议价格		61,112,772.91	100.00			
临沂华盛江泉管业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	高炉煤气	协议价格		42,857,624.77	100.00			
山东华宇铝电	参股东	购买商品	电力	协议价格		66,005,381.90	44.99			

有限公司										
山东华盛江泉热电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	电力	协议价格		80,691,974.58	55.01			
山东华宇铝电有限公司	参股股东	购买商品	蒸汽	协议价格		21,252,067.74	30.96			
山东华宇铝电有限公司	参股股东	购买商品	粉煤灰、高温渣	市场价格		5,832,095.60	100.00			
临沂江腾商贸有限公司	股东的子公司	购买商品	五金材料	市场价格		4,317,744.40				
临沂沈泉庄纸箱厂	母公司的控股子公司	购买商品	纸箱	市场价格		10,874,176.71	100.00			
其他关联单位合计	其他关联人	购买商品	辅材等	市场价格		5,713,306.21				
合计				/	/	641,962,909.76		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山东江泉实业股份有限公司	谢成祥	江泉实业木业厂	5,734.12	2009年9月30日	2012年9月29日	480	标的资产折旧		否	

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	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	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	2,300	2009年3月12日	2009年3月12日	2010年3月11日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	3,200	2009年4月20日	2009年4月20日	2010年4月19日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	6,000	2009年12月18日	2009年12月18日	2010年12月17日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	6,000	2009年12月23日	2009年12月23日	2010年12月22日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	5,000	2009年10月14日	2009年10月14日	2010年2月13日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	6,070	2009年12月14日	2009年12月14日	2010年3月13日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	754	2009年12月16日	2009年12月16日	2010年9月15日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司

公司				日	日								
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	770	2009年12月23日	2009年12月23日	2010年12月22日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山东江泉实业股份有限公司	控股子公司	华盛江泉集团有限公司	5,400	2009年12月30日	2009年12月31日	2010年6月8日	连带责任担保	否	否		否	是	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											78,244		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											35,494		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）											35,494		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											35,494		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											35,494		

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

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	华盛江泉集团有限公司承诺，所持有的江泉实业原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述承诺期期满后，十二个月内不通过证券交易所挂牌上市交易，二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例不超过百分之五。	严格履行了承诺。

（八）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：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳鹏城会计师事务所有限公司	山东天恒信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	60	35
境内会计师事务所审计年限	5	1

鉴于深圳鹏城会计师事务所业务繁忙并基于其成本因素考虑，经双方友好协商达成一致意见，公司不再续聘其为 2009 年度会计师。公司聘请山东天恒信会计师事务所为本公司 2009 年度会计师，聘期一年，审计费用 35 万元。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、2009 年 2 月 23 日本公司与华盛江泉集团有限公司（下称“华盛江泉集团”）、临沂江鑫钢铁有限公司（下称“江鑫钢铁”）签订了《三方债务转让协议书》，协议约定本公司应收江鑫公司电费 7445 万元抵销本公司欠华盛集团往来款。

2、2009 年 11 月 8 日，本公司与华盛江泉集团、山东华宇铝电有限公司签署《债务转让协议书》，协议约定将山东华宇铝电有限公司应收本公司的应收款余额总计 5511 万元转让给华盛江泉集团，转让后，本公司欠华盛江泉集团债务 5511 万元。

3、2009 年 12 月 31 日本公司与华盛江泉集团、山东华宇铝电有限公司签署《债务转让协议书》，协议约定将山东华宇铝电有限公司应收本公司的应收款余款总计 697 万元转让给华盛江泉集团，转让完成后，本公司欠华盛江泉集团 697 万元。

4、经本公司 2009 年 9 月 15 日六届十一次董事会会议审议通过，本公司于 2008 年 9 月 28 日签订《山东江泉实业股份有限公司木业厂租赁协议》及《山东江泉实业股份有限公司钢结构厂租赁协议》，将下属木业厂及钢结构厂分别租赁给个体经营商谢成祥、解胜永经营。因租赁期限已到，在其他租赁条件不变的情况下，租赁期限续签三年，即自 2009 年 9 月 30 日起至 2012 年 9 月 29 日。

公司于 2009 年 12 月与钢结构厂的承租人签订钢结构厂资产转让协议，将钢结构厂的全部资产转让给承租人解胜永，转让资产的账面净值为 13,490,043.55 元，其中固定资产 10,116,046.89 元，在建工程 3,373,996.66 元，转让价格为 13,490,043.55 元，截止 2009 年 12 月 31 日，公司已收到转让价款 500 万元整，余款在协议生效后 6 个月内全额支付。

5、公司于 2009 年 12 月 25 日召开六届十三次董事会议，本次董事会议审议并通过关于签订山东江泉实业股份有限公司与华盛江泉集团有限公司《电力、蒸汽供应协议》、《煤气供应协议》的议案；因本公司与华盛江泉集团有限公司 2004 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。因华盛江泉集团有限公司为公司的控股股东，该议案需提交 2009 年度股东大会审议通过后生效。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
*ST 江泉六届五次董事会决议公告暨关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 25 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉关于债权转让暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 25 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉 2009 年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉 2009 年第	中国证券报、上海证券	2009 年 3 月 19	www. sse. com. cn

一次临时股东大会决议公告	报	日	
*ST 江泉 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 19 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 21 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉六届四次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉关于申请撤销股票交易退市风险警示特别处理的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉董事会审计委员会工作细则	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉 2009 年度日常性关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉六届六次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报摘要	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报摘要（修订版）	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报（修订版）	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报及摘要更正公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 22 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报摘要（修订版）	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉 2008 年报及摘要更正公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉年报（修订版）	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉关于为本公司大股东华盛江泉集团有限公司银行贷款、承兑提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 4 日	www. sse. com. cn
*ST 江泉六届八次董事会决议公告暨关于召开公司 2008 年年度股东大会的	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 4 日	www. sse. com. cn

通知			
*ST 江泉关于为本公司大股东华盛江泉集团有限公司提供担保的补充公告	中国证券报、上海证券报	2009年6月9日	www.sse.com.cn
*ST 江泉 2008 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2009年6月18日	www.sse.com.cn
*ST 江泉 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年6月25日	www.sse.com.cn
*ST 江泉 2008 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2009年6月25日	www.sse.com.cn
*ST 江泉公司章程（2009 修订）	中国证券报、上海证券报	2009年6月25日	www.sse.com.cn
*ST 江泉公告	中国证券报、上海证券报	2009年6月27日	www.sse.com.cn
*ST 江泉关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月2日	www.sse.com.cn
江泉实业有限售条件的流通股上市流通的公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月4日	www.sse.com.cn
江泉实业六届九次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月15日	www.sse.com.cn
江泉实业半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2009年7月15日	www.sse.com.cn
江泉实业半年报	中国证券报、上海证券报	2009年7月15日	www.sse.com.cn
江泉实业股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月4日	www.sse.com.cn
江泉实业关于对华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月21日	www.sse.com.cn
江泉实业关于公司股东股权解除质押公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	www.sse.com.cn
江泉实业为大股东银行贷款、承兑增加担保额度的公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月4日	www.sse.com.cn
江泉实业六届十次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月4日	www.sse.com.cn
江泉实业六届十一次董事会决议公告暨关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009年9月26日	www.sse.com.cn
江泉实业 2009 年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2009年9月30日	www.sse.com.cn
江泉实业 2009 年第二次临时股东大会的法	中国证券报、上海证券报	2009年10月13日	www.sse.com.cn

律意见书			
江泉实业 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 13 日	www. sse. com. cn
江泉实业关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 20 日	www. sse. com. cn
江泉实业第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 22 日	www. sse. com. cn
江泉实业关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 4 日	www. sse. com. cn
江泉实业关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 15 日	www. sse. com. cn
江泉实业关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 24 日	www. sse. com. cn
江泉实业日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 26 日	www. sse. com. cn
江泉实业六届十三次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 26 日	www. sse. com. cn
江泉实业监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 26 日	www. sse. com. cn
江泉实业关于为华盛江泉集团有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 31 日	www. sse. com. cn

十一、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 注册会计师赵卫华 刘成林审计，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

天恒信审报字【2010】第 3332 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江泉实业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于错误或舞弊而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，江泉实业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了江泉实业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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：赵卫华

中国注册会计师：刘成林

中国·山东

二〇一〇年三月二十四日

资 产 负 债 表

编制单位：山东江泉实业股份有限公司 2009年12月31日

单位：元

资 产	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	28,932,073.06	28,512,699.71	14,329,687.50	13,362,141.84
交易性金融资产					
应收票据	2				
应收账款	3	76,771,941.20	76,771,941.20	156,120,367.87	158,288,593.37
预付款项	4	19,471,400.00	19,471,400.00	4,270,573.64	4,270,573.64
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5	503,458.47	503,458.47	56,877,868.81	69,850,166.98
存货	6	75,397,442.29	75,313,267.45	94,232,964.45	94,158,640.98
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		201,076,315.02	200,572,766.83	325,831,462.27	339,930,116.81
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	379,794,083.52	379,894,083.52	366,330,235.54	366,430,235.54
投资性房地产					
固定资产	8	651,742,267.27	651,742,267.27	758,109,922.66	758,109,922.66
在建工程	9			13,835,198.39	13,835,198.39
工程物资	10				
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	11	41,510,451.72	41,510,451.72	44,011,232.99	44,011,232.99
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		960,000.00	960,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00
递延所得税资产	12	14,183,319.71	14,183,319.71	16,695,610.91	16,695,610.91
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,088,190,122.22	1,088,290,122.22	1,200,302,200.49	1,200,402,200.49
资产总计		1,289,266,437.24	1,288,862,889.05	1,526,133,662.76	1,540,332,317.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

2009年12月31日

单位：元

负债和所有者权益	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	14	186,000,000.00	186,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	15	43,430,603.71	43,044,646.45	123,282,453.59	123,253,573.59
预收款项	16	2,738,251.63	2,738,251.63	2,513,784.97	2,513,784.97
应付职工薪酬	17	4,903,603.67	4,889,903.67	5,543,967.98	5,530,267.98
应交税费	18	2,661,212.92	2,598,392.16	35,955,998.88	35,955,913.80
应付利息					
应付股利					
其他应付款	19	23,392,893.10	24,013,956.52	144,507,686.67	159,121,899.91
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		263,126,565.03	263,285,150.43	529,803,892.09	544,375,440.25
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		263,126,565.03	263,285,150.43	529,803,892.09	544,375,440.25
所有者权益：					
实收资本（或股本）	20	511,697,213.00	511,697,213.00	511,697,213.00	511,697,213.00
资本公积	21	441,675,310.60	441,619,278.92	441,675,310.60	441,619,278.92
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	22	96,083,098.07	96,083,098.07	96,083,098.07	96,083,098.07
未分配利润	23	-23,315,749.46	-23,821,851.37	-53,125,851.00	-53,442,712.94
归属于母公司所有者权益合计		1,026,139,872.21	1,025,577,738.62	996,329,770.67	995,956,877.05
少数股东权益					
所有者权益合计		1,026,139,872.21	1,025,577,738.62	996,329,770.67	995,956,877.05
负债和所有者权益总计		1,289,266,437.24	1,288,862,889.05	1,526,133,662.76	1,540,332,317.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	24	658,981,734.58	658,001,098.74	764,027,385.78	763,067,763.23
减：营业成本	24	559,038,174.66	558,378,024.75	661,857,282.19	661,232,230.71
营业税金及附加	25	6,326,338.22	6,326,260.28	7,839,273.12	7,840,576.11
销售费用		7,526,677.30	7,523,300.70	8,985,938.79	8,983,946.29
管理费用		24,825,164.50	24,756,880.03	24,013,678.21	23,941,733.81
财务费用	26	16,257,927.04	16,260,490.58	30,671,961.23	30,674,433.75
资产减值损失	28	25,691,715.47	25,691,715.47	1,810,738.01	1,810,738.01
加：公允价值变动收益					
投资收益	27	13,463,847.98	13,463,847.98	188,363.95	-4,312,964.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,463,847.98	13,463,847.98	-4,312,964.46	-4,312,964.46
二、营业利润		32,779,585.37	32,528,274.91	29,036,878.18	24,271,140.09
加：营业外收入	29	381,220.83	380,211.33	416,557.18	364,043.18
减：营业外支出	30	775,333.47	775,333.47	2,626,122.59	2,626,122.59
其中：非流动资产处置损失		768,300.15	768,300.15	2,581,019.70	2,581,019.70
三、利润总额		32,385,472.73	32,133,152.77	26,827,312.77	22,009,060.68
减：所得税费用	31	2,575,371.19	2,512,291.20	4,579,513.70	4,579,451.96
四、净利润		29,810,101.54	29,620,861.57	22,247,799.07	17,429,608.72
归属于母公司所有者的净利润		29,810,101.54	29,620,861.57	22,247,799.07	17,429,608.72
少数股东损益					
五、每股收益：	32	0.0583	0.0579	0.0435	0.0341
（一）基本每股收益		0.0583	0.0579	0.0435	0.0341
（二）稀释每股收益		0.0583	0.0579	0.0435	0.0341
七、其他综合收益	33			48,916,584.54	48,916,584.54
八、综合收益总额		29,810,101.54	29,620,861.57	71,164,383.61	66,346,193.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,810,101.54	29,620,861.57	71,164,383.61	66,346,193.26
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（合并）

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	附注	合并数	
		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		811,819,949.44	808,562,490.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	34	24,341,459.21	272,093,990.51
经营活动现金流入小计		836,161,408.65	1,080,656,481.13
购买商品、接受劳务支付的现金		552,908,067.69	747,806,670.30
支付给职工以及为职工支付的现金		38,580,744.98	47,140,637.94
支付的各项税费		85,374,009.92	66,146,119.46
支付其他与经营活动有关的现金	34	108,669,287.88	27,858,469.66
经营活动现金流出小计		785,532,110.47	888,951,897.37
经营活动产生的现金流量净额		50,629,298.18	191,704,583.76
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,145,087.44	
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		13,145,087.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,218,745.50	17,309,830.58
投资支付的现金			100,000.00
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		1,218,745.50	17,409,830.58
投资活动产生的现金流量净额		11,926,341.94	-17,409,830.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,500,000.00	206,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			26,728.69
筹资活动现金流入小计		125,500,000.00	206,026,728.69
偿还债务支付的现金		157,500,000.00	378,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,953,254.56	27,620,741.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		173,453,254.56	405,620,741.97
筹资活动产生的现金流量净额		-47,953,254.56	-199,594,013.28
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			
加：期初现金及现金等价物余额		14,329,687.50	39,628,947.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		28,932,073.06	14,329,687.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（母公司）

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

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		810,851,649.60	807,496,028.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,338,547.75	271,065,220.02
经营活动现金流入小计		835,190,197.35	1,078,561,248.05
购买商品、接受劳务支付的现金		552,572,323.81	747,280,649.60
支付给职工以及为职工支付的现金		38,323,180.98	46,944,454.94
支付的各项税费		85,372,908.92	66,089,841.60
支付其他与经营活动有关的现金		107,744,313.15	27,509,263.81
经营活动现金流出小计		784,012,726.86	887,824,209.95
经营活动产生的现金流量净额		51,177,470.49	190,737,038.10
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		13,145,087.44	
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		13,145,087.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,218,745.50	17,309,830.58
投资支付的现金			100,000.00
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		1,218,745.50	17,409,830.58
投资活动产生的现金流量净额		11,926,341.94	-17,409,830.58
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		125,500,000.00	206,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			26,728.69
筹资活动现金流入小计		125,500,000.00	206,026,728.69
偿还债务支付的现金		157,500,000.00	378,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,953,254.56	27,620,741.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		173,453,254.56	405,620,741.97
筹资活动产生的现金流量净额		-47,953,254.56	-199,594,013.28
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			
加：期初现金及现金等价物余额		13,362,141.84	39,628,947.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		28,512,699.71	13,362,141.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	511,697,213.00	441,675,310.60			96,083,098.07		-23,315,749.46		1,026,139,872.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（合并）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权益合计
	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 险储备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	511,697,213.00	392,702,694.38			104,095,423.49		-83,385,975.49			925,109,355.38
加：会计政策变更										
前期差错更正					-8,012,325.42		8,012,325.42			
其他										
二、本年年初余额	511,697,213.00	392,702,694.38			96,083,098.07		-75,373,650.07			925,109,355.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		48,972,616.22					22,247,799.07			71,220,415.29
（一）净利润							22,247,799.07			22,247,799.07
（二）其他综合收益		48,972,616.22								48,972,616.22
上述（一）和（二）小计		48,972,616.22					22,247,799.07			71,220,415.29
（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							22,247,799.07			22,247,799.07
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										
四、本期末余额	511,697,213.00	441,675,310.60			96,083,098.07		-53,125,851.00			996,329,770.67

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	511,697,213.00	441,619,278.92			96,083,098.07		-23,821,851.37	1,025,577,738.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	511,697,213.00	441,619,278.92			96,083,098.07		-53,442,712.94	995,956,877.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山东江泉实业股份有限公司

2009 年度财务报表附注

金额单位：人民币元

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、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191,796,347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，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。

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；铁路专用线运输；发电。

注册地址：山东省临沂市罗庄区工业街东段。

法定代表人：田英智。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

(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。

7、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。

8、外币业务和外部报表折算

(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。

9、金融资产和金融负债的核算方法：

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	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
单项金额重大的应收款项 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) 对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，按应收款项的账龄，分别计提坏账准备，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%

11、存货核算方法

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) 周转材料的摊销方法

分次计入成本

12、长期股权投资的核算方法

1) 初始计量

初始投资成本的确认：

(1) 本公司通过企业合并形式形成的长期股权投资的初始投资成本按以下方法确定：

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) 企业合并以外取得的长期股权投资, 在取得时按照初始投资成本入账, 初始投资成本按以下方法确定:

a. 以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本。

b. 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。

c. 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, 但合同或协议约定的价值不公允的除外。

d. 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本。

e. 以非货币性交易换入的长期股权投资, 如该交易具有商业实质, 换入的长期股权投资按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本; 如该交易不具有商业实质, 换入的长期股权投资以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

2) 后续计量及收益确认方法

长期股权投资的后续计量

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) 长期股权投资收益的确认方法

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认收益, 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 如所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的冲回, 冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按本公司应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

4) 长期股权投资的处置

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

13、投资性房地产的核算方法

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。

14、固定资产计价和折旧方法的计提方法

1) 固定资产计价和折旧方法：

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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物、构筑物	5-30 年	0-5%	3.17%-19%
铁路路基、桥涵	30 年	0-5%	3.17%-3.33%
机器设备	10 年	0-5%	9.50-10%
运输工具	5 年	5%	20%
电子设备	5 年	5%	20%
其他设备	5 年	5%	20%

(1) 本公司固定资产按照成本进行初始计量

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费、预计弃置费用等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》予以资本化的以外，在信用期间内按照实际利率计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。符合资本化条件的借款费用支出，计入固定资产成本。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 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。

(3) 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。

15、在建工程核算方法

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。

16、无形资产的核算方法

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。

17、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

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。

18、资产减值的核算方法

1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

2) 计提依据：

本公司对资产组的认定是与其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

a. 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。

b. 本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。

c. 本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

d. 资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

19、借款费用资本化的核算方法：

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。

20、收入确认原则：

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。

21、确认递延所得税资产的依据：

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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

截止审计报告日，本公司无需披露的重大会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正。

23、前期会计差错更正

追溯重述法

公司2008年期初合并资产负债表盈余公积项目的金额为104,095,423.49，母公司期初资产负债表盈余公积项目的金额为96,083,098.07，其差额为8,012,325.42元，该差额系

以前年度的合并差错，本期对该事项进行追溯调整，该调整事项调增2008年合并报表年初未分配利润8,012,325.42元，同时调减2008年初合并报表的盈余公积8,012,325.42元。该差错更正事项已经过六届十四次董事会批准。公司董事会要求相关人员加强业务学习并给于警告处分。

三、 税项

1、主要税种及税率

税 项	计 税 基 础	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%、1%

2、其他税项

包括个人所得税、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等，按国家有关规定计算缴纳或者核定缴纳。

四、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
临沂江泉纯净水有限公司	有限责任公司	山东省临沂市	纯净水生产、销售	100,000.00		100,000.00

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	100.00	100.00	是			

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

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：			32,108.24			80,855.54
人民币			32,108.24			80,855.54
银行存款：			28,899,964.82			14,236,841.78
人民币			28,298,744.88			14,234,272.87
美元	88,049.55	6.8282	601,219.94	375.83	6.8353	2,568.91
其他货币资金：						11,990.18
人民币						11,990.18
合计			28,932,073.06			14,329,687.50

本公司期末货币资金不存在因抵押、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、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	72,271,675.58	89.36	3,613,583.78	87.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	8,609,649.83	10.64	495,800.43	12.07
合计	80,881,325.41	100.00	4,109,384.21	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	159,297,703.60	99.23	4,411,756.18	99.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	1,236,549.49	0.77	2,129.04	0.05
合计	160,534,253.09	100.00	4,413,885.22	100.00

应收账款种类的说明：

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，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

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	79,577,475.21	98.39	3,978,873.76	160,519,021.99	99.99	4,411,756.18
1 至 2 年	1,302,595.90	1.61	130,259.59	9,171.80	0.01	917.18
2 至 3 年	1,254.30	0.00	250.86	6,059.30	0.00	1,211.86
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	80,881,325.41	100.00	4,109,384.21	160,534,253.09	100.00	4,413,885.22

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山东华盛对外贸易有限公司	关联方	12,171,309.58	1 年以内	15.05
临沂华盛江泉管业有限公司	关联方	46,461,833.14	1 年以内	57.44
华盛江泉城大酒店	关联方	2,915,165.69	1 年以内	3.60
临沂江鑫钢铁有限公司	关联方	2,060,603.46	1 年以内	2.55
临沂烨华焦化有限公司	关联方	764,489.61	1 年以内	0.95
合计		64,373,401.48	1 年以内	79.59

(5) 应收关联方账款情况详见“六、6 关联方应收应付款项”。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	532,275.44	100.00	28,816.97	100.00
合计	532,275.44	100.00	28,816.97	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	62,626,886.11	99.96	5,626,318.63	97.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	25,648.00	0.04	148,346.67	2.57
合计	62,652,534.11	100.00	5,774,665.30	100.00

其他应收款种类的说明：

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其他应收款标准为 300 万元, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

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	517,587.44	97.24	25,879.37	9,807,478.45	15.65	489,925.92
1 至 2 年				52,842,717.58	84.34	5,284,271.76
2 至 3 年	14,688.00	2.76	2,937.60	2,338.08	0.00	467.62
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	532,275.44	100.00	28,816.97	62,652,534.11	100.00	5,774,665.30

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收关联方账款情况详见“六、6 关联方应收应付款项”。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,471,400.00	100.00	3,994,573.64	93.54
1 至 2 年			222,000.00	5.20
2 至 3 年			54,000.00	1.26
3 年以上				
合计	19,471,400.00	100.00	4,270,573.64	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

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	19,000,000.00	1 年之内	预付材料款
佛山市博晖机电有限公司	非关联方	450,000.00	1 年之内	预付设备款
淄博精锐达公司	非关联方	21,400.00	1 年之内	预付设备款
合计		19,471,400.00		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5、存货

(1) 存货分类

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	48,773,565.31		48,773,565.31	57,830,583.39	2,351,452.00	55,479,131.39
在产品	404,642.81		404,642.81	419,044.43		419,044.43
库存商品	26,989,362.25	1,662,927.42	25,326,434.83	36,946,757.76		36,946,757.76
周转材料	892,799.34		892,799.34	1,388,030.87		1,388,030.87
合计	77,060,369.71	1,662,927.42	75,397,442.29	96,584,416.45	2,351,452.00	94,232,964.45

(2) 存货跌价准备

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	2,351,452.00		2,351,452.00		
在产品					
库存商品		1,662,927.42			1,662,927.42
周转材料					
合计	2,351,452.00	1,662,927.42	2,351,452.00		1,662,927.42

(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		经济环境转好	4.82
库存商品	个别花色建陶滞销		
在产品			
周转材料			

6、对合营企业投资和联营企业投资

币种：人民币 单位：万元

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 (%)
一、合营企业						
二、联营企业						
山东华宇铝电有限公司	有限责任	山东临沂	刘兴亮	电解铝、供电	162,769.67	20.13

(续上表)

被投资单位名称	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	354,182.09	172,418.85	181,763.23	206,686.45	6,688.45

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东华宇铝电有限公司	权益法	370,643,200.00	366,330,235.54	13,463,847.98	379,794,083.52
合计		370,643,200.00	366,330,235.54	13,463,847.98	379,794,083.52

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东华宇铝电有限公司	20.13	20.13				
合计	20.13	20.13				

本公司以山东华宇铝电有限公司的股权对母公司华盛江泉集团有限公司的借款进行最高额担保 1 亿元。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	1,148,230,131.54	11,351,938.18	42,824,409.89	1,116,757,659.83
其中：房屋及建筑物	432,113,191.68		25,549,699.36	406,563,492.32
机器设备	565,122,882.31	11,241,685.18	16,818,509.03	559,546,058.46
运输工具	9,824,623.54	110,253.00	422,241.50	9,512,635.04
轨道、路基、桥涵等铁路资产	128,911,879.70			128,911,879.70
机车车辆	7,018,045.00			7,018,045.00
电子设备	3,787,801.90		33,960.00	3,753,841.90
其他设备	1,451,707.41			1,451,707.41
二、累计折旧合计：	355,181,304.21	75,136,902.49	16,234,964.37	414,083,242.33
其中：房屋及建筑物	98,044,642.52	15,503,442.69	5,403,150.09	108,144,935.12
机器设备	230,302,921.23	52,638,136.50	10,420,023.92	272,521,033.81
运输工具	6,764,548.47	780,402.51	380,924.60	7,164,026.38
轨道、路基、桥涵等铁路资产	14,664,090.21	5,461,506.24		20,125,596.45
机车车辆	1,909,030.30	471,612.60		2,380,642.90
电子设备	2,678,554.75	184,531.99	30,865.76	2,832,220.98
其他设备	817,516.73	97,269.96		914,786.69
三、固定资产账面净值合计	793,048,827.33			702,674,417.50
其中：房屋及建筑物	334,068,549.16			298,418,557.20

机器设备	334,819,961.08			287,025,024.65
运输工具	3,060,075.07			2,348,608.66
轨道、路基、桥涵等铁路资产	114,247,789.49			108,786,283.25
机车车辆	5,109,014.70			4,637,402.10
电子设备	1,109,247.15			921,620.92
其他设备	634,190.68			536,920.72
四、减值准备合计	34,938,904.67	32,430,589.39	16,437,343.83	50,932,150.23
其中：房屋及建筑物	21,541,354.79	16,567,551.84	10,116,149.95	27,992,756.68
机器设备	13,270,033.48	15,844,175.45	6,302,331.78	22,811,877.15
运输工具	39,295.51	18,862.10	18,862.10	39,295.51
轨道、路基、桥涵等铁路资产				
机车车辆				
电子设备	1,330.88			1,330.88
其他设备	86,890.01			86,890.01
五、固定资产账面价值合计	758,109,922.66			651,742,267.27
其中：房屋及建筑物	312,527,194.37			270,425,800.52
机器设备	321,549,927.60			264,213,147.50
运输工具	3,020,779.56			2,309,313.15
轨道、路基、桥涵等铁路资产	114,247,789.49			108,786,283.25
机车车辆	5,109,014.70			4,637,402.10
电子设备	1,107,916.27			920,290.04
其他设备	547,300.67			450,030.71

本期固定资产折旧额为 75,136,902.49 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,461,201.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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					
机器设备	28,244,181.16	6,245,926.45	7,355,768.39	14,642,486.32	建陶窑炉部分
运输工具					
合计	28,244,181.16	6,245,926.45	7,355,768.39	14,642,486.32	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	59,229,223.58	21,928,860.00	27,992,756.68	9,307,606.90
机器设备	28,804,558.48	20,280,049.03	8,434,608.76	89,900.69
运输工具	1,559,962.30	1,512,296.51	39,295.51	8,370.28

电子设备	43,200.00	41,040.00	1,330.88	829.12
其他设备	425,319.41	322,054.67	86,890.01	16,374.73
合计	90,062,263.77	44,084,300.21	36,554,881.84	9,423,081.72

(4) 固定资产减少情况

本期固定资产减少主要系公司于2009年12月与钢结构厂的承租人签订钢结构厂资产转让协议，将钢结构厂的全部资产转让给原承租人解胜永，转让资产的账面净值为13,490,043.55元，其中固定资产10,116,046.89元，在建工程3,373,996.66元，转让价格为13,490,043.55元，截止2009年12月31日，公司已收到转让价款500万元整，余款在协议生效后6个月内全额支付。固定资产明细如下：

项目	账面余额	累计折旧	减值准备	账面净值
账面原值合计：	42,643,410.39	16,090,019.67	16,437,343.83	10,116,046.89
其中：房屋及建筑物	25,549,699.36	5,403,150.09	10,116,149.95	10,030,399.32
机器设备	16,682,509.03	10,296,227.68	6,302,331.78	83,949.57
运输工具	377,242.00	358,379.90	18,862.10	
电子设备	33,960.00	32,262.00		1,698.00

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司的经营用地系租赁母公司华盛江泉集团有限公司的土地，土地租赁协议情况详见“六、关联方及关联交易”。期末账面余额中约有2.2亿的房产暂时无法办理房产。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

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
钢结构车间				3,373,996.66		3,373,996.66
江兴陶瓷厂车间改造及零星工程				10,461,201.73		10,461,201.73
合计				13,835,198.39		13,835,198.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
钢结构车间	3,373,996.66			3,373,996.66			
江兴陶瓷厂车间改造及零星工程	10,461,201.73		10,461,201.73				
合计	13,835,198.39		10,461,201.73	3,373,996.66			

10、无形资产

(1) 无形资产情况

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				
土地使用权	45,488,024.00			45,488,024.00
二、累计摊销合计				
土地使用权	1,476,791.01	2,500,781.27		3,977,572.28
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权	44,011,232.99			41,510,451.72
无形资产账面价值合计				
土地使用权	44,011,232.99			41,510,451.72

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
铁路专线租赁费	1,320,000.00		360,000.00		960,000.00	
合计	1,320,000.00		360,000.00		960,000.00	

12、递延所得税资产和负债

(1) 已确认的递延所得税资产和负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,183,319.71	16,695,610.91
开办费		
可抵扣亏损		
小计	14,183,319.71	16,695,610.91
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	60,178,887.94	73,369,593.34
合计	60,178,887.94	73,369,593.34

由于本公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	4,138,201.18
固定资产减值准备	50,932,150.23
合计	55,070,351.41

13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	10,188,550.52		6,050,349.34		4,138,201.18
二、存货跌价准备	2,351,452.00	1,662,927.42	2,351,452.00		1,662,927.42
三、长期股权投资减值准备					
四、投资性房地产减值准备					
五、固定资产减值准备	34,938,904.67	32,430,589.39		16,437,343.83	50,932,150.23
六、工程物资减值准备					
七、商誉减值准备					
八、其他					
合计	47,478,907.19	34,093,516.81	8,401,801.34	16,437,343.83	56,733,278.83

14、短期借款

(1) 短期借款种类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	186,000,000.00	218,000,000.00
信用借款		
合计	186,000,000.00	218,000,000.00

(2) 本公司期末借款余额不存在已到期未偿还的情况。

15、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	38,155,368.04	87.85	120,394,978.84	97.66
1-2 年	2,936,731.84	6.76	2,869,924.75	2.33
2-3 年	2,320,953.83	5.34	17,550.00	0.01
3 年以上	17,550.00	0.04		
合 计	43,430,603.71	100.00	123,282,453.59	100.00

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日, 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款项。

(2) 应付关联单位款项详见“六、6、关联方应收应付款项”。

(3) 账龄超过 1 年以上的应付款为尚未支付的材料款及配件款。

16、预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,504,674.49	91.47	2,304,865.17	91.69
1-2 年	233,577.14	8.53	208,919.80	8.31
2-3 年				
3 年以上				
合 计	2,738,251.63	100.00	2,513,784.97	100.00

截止 2009 年 12 月 31 日, 预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,858,475.02	34,331,773.49	35,373,953.90	3,816,294.61
二、职工福利费		958,016.08	958,016.08	
三、社会保险费	65,992.96	2,650,591.10	2,248,775.00	467,809.06
其中: 1. 医疗保险费	14,556.41	586,644.10	499,318.00	101,882.51
2. 基本养老保险费	48,987.44	1,956,096.00	1,664,132.00	340,951.44
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	1,224.55	38,375.50	28,200.00	11,400.05
5. 工伤保险费	1,224.55	53,925.50	42,662.50	12,487.55
6. 生育保险费		15,550.00	14,462.50	1,087.50

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	619,500.00			619,500.00
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	5,543,967.98	37,940,380.67	38,580,744.98	4,903,603.67

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
1. 增值税	4,129,031.48	26,741,546.43
2. 营业税	1,141,667.29	5,315.02
3. 企业所得税	62,775.90	1,661,622.59
4. 城建税	-1,289,289.28	2,356,074.56
5. 房产税	86,894.30	
6. 个人所得税		3,749,600.23
7. 土地使用税	-753,060.02	
8. 印花税	23,511.66	-71,105.47
9. 教育费附加	-740,318.41	1,346,327.55
10. 其他		166,617.97
合计	2,661,212.92	35,955,998.88

期末余额为负数的应交税费系本期预交的税费。

19、其他应付款

(1) 本公司其他应付款期末余额为 23,392,893.10 元。

(2) 账龄超过一年的其他应付款期末余额为 4,237,218.05 元，主要系与其他单位的往来款项。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位华盛江泉集团有限公司的款项为 4,404,905.12 元。

20、股本

	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	
发起人法人股	93,403,198.00						93,403,198.00
其他	418,294,015.00						418,294,015.00
合计:	511,697,213.00						511,697,213.00

截止审计报告日, 华盛江泉集团有限公司持有本公司流通股 93403198 股, 已质押 4000 万股, 占其持有公司流通股的 42.83%, 占公司总股本的 7.82%。其中, 母公司华盛江泉集团有限公司以持有本公司的 2000 万股为本公司在上海浦东发展银行青岛支行的 2700 万贷款提供质押担保。

21、资本公积

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

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	96,083,098.07			96,083,098.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,083,098.07	-	-	96,083,098.07

23、未分配利润

项目	期末数	期初数	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-53,125,851.00	-83,385,975.49	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		8,012,325.42	
调整后 年初未分配利润	-53,125,851.00	-75,373,650.07	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	29,810,101.54	22,247,799.07	
减: 提取法定盈余公积			母公司净利润 10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-23,315,749.46	-53,125,851.00	

调整年初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 8,012,325.42 元。

24、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	650,841,671.24	739,905,632.26
其他业务收入	8,140,063.34	24,121,753.52
营业成本	559,038,174.66	661,857,282.19

(2) 主营业务（分行业）

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	350,424,805.62	275,110,363.48	307,512,621.30	248,252,414.90
建筑陶瓷业	216,979,941.64	220,774,725.19	317,149,895.18	288,476,799.45
铁路运输业	44,136,339.78	32,438,545.80	48,095,914.00	34,186,836.98
贸易销售业务	38,319,968.36	22,993,515.89	67,147,201.78	77,354,221.78
饮用纯净水	980,615.84	660,149.91		
合计	650,841,671.24	551,977,300.27	739,905,632.26	648,270,273.11

(3) 主营业务（分地区）

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	634,449,600.42	538,484,501.87	687,901,457.40	604,572,729.25
海外	16,392,070.82	13,492,798.40	52,004,174.86	43,697,543.86
合计	650,841,671.24	551,977,300.27	739,905,632.26	648,270,273.11

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
临沂江鑫钢铁有限公司	120,513,326.14	18.29
临沂华盛江泉管业有限公司	106,894,517.84	16.22
临沂烨华焦化有限公司	57,951,090.76	8.79
委内瑞拉 YUIOP 公司	16,392,070.82	2.49

山东华宇铝电有限公司	19,055,002.00	2.89
合计	320,806,007.56	48.68

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,702,328.61	1,856,166.67	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	2,944,837.17	3,813,970.25	应纳增值税及营业税额
教育费附加	1,679,172.44	2,169,136.20	应纳增值税及营业税额
合计	6,326,338.22	7,839,273.12	

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,953,254.56	26,602,808.11
减：利息收入	118,559.13	320,551.00
加：汇兑损失	522,048.78	4,288,094.66
减：汇兑收益	141,995.34	512,626.59
加：其他支出	43,178.17	614,236.05
合计	16,257,927.04	30,671,961.23

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,463,847.98	-4,312,964.46
处置长期股权投资产生的投资收益		4,501,328.41
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
其他		
合计	13,463,847.98	188,363.95

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

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	13,463,847.98	-4,312,964.46	被投资单位经营情况变化
合计	13,463,847.98	-4,312,964.46	

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,050,349.34	1,810,738.01
二、存货跌价损失	-688,524.58	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	32,430,589.39	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、其他		
合计	25,691,715.47	1,810,738.01

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	12,418.20	
其中：固定资产处置利得	12,418.20	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
罚款、违约金收入	323,440.60	272,380.50
其他	45,362.03	144,176.68
合计	381,220.83	416,557.18

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	768,300.15	2,581,019.70
其中：固定资产处置损失	768,300.15	2,581,019.70
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	7,033.32	45,102.89
合计	775,333.47	2,626,122.59

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	63,079.99	61.74
递延所得税调整	2,512,291.20	4,579,451.96
合计	2,575,371.19	4,579,513.70

32、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	29,810,101.54	22,247,799.08
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		0.0583	0.0435
非经常性损益		-16,831,456.47	19,777,307.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		46,641,558.01	2,470,491.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益		0.0912	0.0048

(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。

33、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		48,916,584.54
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		48,916,584.54
合计		48,916,584.54

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁费收入	14,832,500.00	
经营往来	8,870,970.92	271,356,882.33
其他	637,988.29	737,108.18
合计	24,341,459.21	272,093,990.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的各项费用	24,461,395.76	27,858,469.66
经营往来	84,207,892.12	
其他		
合计	108,669,287.88	27,858,469.66

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,810,101.54	22,247,799.07
加: 资产减值准备	25,691,715.47	1,810,738.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,136,902.49	80,218,383.54
无形资产摊销	2,500,781.27	1,476,791.01
长期待摊费用摊销	360,000.00	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)	755,881.95	2,581,019.70
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)	15,953,254.56	26,602,808.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,463,847.98	-188,363.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,512,291.20	4,579,451.96
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)	21,186,974.16	3,550,730.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	126,572,359.99	-47,493,598.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-236,387,116.47	95,958,824.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,629,298.18	191,704,583.76
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	28,932,073.06	14,329,687.50
减: 现金的期初余额	14,329,687.50	39,628,947.60
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	14,602,385.56	-25,299,260.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	28,932,073.06	14,329,687.50
其中: 库存现金	32,108.24	80,855.54
可随时用于支付的银行存款	28,899,964.82	14,236,841.78
可随时用于支付的其他货币资金		11,990.18
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	28,932,073.06	14,329,687.50

六、关联方及关联交易

1、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	山东临沂	王廷江		36000.00	18.25	18.25	沈泉庄村委会	16829208-6

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
临沂江泉纯净水有限公司	山东临沂	有限责任	山东临沂	黄英华	纯净水生产、销售	10.00	100.00	100.00	66570247-X

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注四、11（2）。

4、本公司的其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
1	华盛江泉集团有限公司编织袋厂	同受母公司或实际控制人控制	16829208-6
2	华盛江泉集团有限公司华盛车队	同受母公司或实际控制人控制	70605743-9
3	临沂市罗庄区华盛加油站	同受母公司或实际控制人控制	70606030-4
4	华盛江泉城大酒店	同受母公司或实际控制人控制	68721352-X
5	临沂市罗庄区江泉超市	同受母公司或实际控制人控制	L1549637-1
6	江泉大酒店	其他关联关系	86307179-5
7	临沂华盛混凝土有限公司	同受母公司或实际控制人控制	79530574-7
8	临沂华盛建筑有限公司	同受母公司或实际控制人控制	74450755-X
9	临沂江腾商贸有限公司	其他关联关系	77319689-3
10	临沂江鑫钢铁有限公司	同受母公司或实际控制人控制	75354703-5
11	临沂沈泉庄纸箱厂	同受母公司或实际控制人控制	72074360-3
12	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	72757705-4
13	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	75351743-4
14	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	72670603-7

15	临沂烨华焦化有限公司	其他关联关系	76971259-2
16	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	69200879-0
17	临沂顺泰新型建材有限公司	同受母公司或实际控制人控制	77841212-9
18	临沂江泰铝业有限公司	母公司参股公司	74987087-6
19	临沂市罗庄区江泉小额贷款股份有限公司	母公司为发起人股东	68172972-8

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	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 (%)
华盛江泉城大酒店	销售商品	电力	协议价格	3,535,786.31	1.24		
临沂江鑫钢铁有限公司	销售商品	电力	协议价格	117,152,396.94	41.20	120,973,051.61	37.54
临沂华盛江泉管业有限公司	销售商品	电力	协议价格	106,894,517.84	37.59	40,485,684.91	12.56
临沂烨华焦化有限公司	销售商品	电力	协议价格	32,574,859.80	11.45	45,002,503.25	13.96
华盛江泉集团有限公司	销售商品	电力	协议价格	4,923,323.30	1.73	4,624,202.66	1.43
山东华宇铝电有限公司	销售商品	电力				17,852,850.16	5.54
山东华盛江泉热电有限公司	销售商品	电力				85,002,252.78	26.38
其他关联方合计	销售商品	电力	协议价格	2,219,221.26	0.78	2,988,108.01	0.93
临沂江鑫钢铁有限公司	销售商品	蒸汽	协议价格	3,360,929.20	7.09	3,573,043.48	9.31
华盛江泉城大酒店	销售商品	蒸汽	协议价格	1,602,504.42	3.38	606,939.35	1.58
沈泉庄纸箱厂	销售商品	蒸汽	协议价格	1,483,287.61	3.13	1,453,621.86	3.79
其他关联方合计	销售商品	蒸汽	协议价格	796,717.70	1.68	892,323.82	2.32
临沂华盛建筑有限公司	销售商品	陶瓷	市场价格	329,018.76	0.16	312,675.56	0.10
华盛江泉城大酒店	销售商品	陶瓷	市场价格	17,485,621.38	8.72	2,543,891.62	0.80
山东华盛对外贸易公司	销售商品	陶瓷	市场价格	17,067,066.39	8.51	25,758,928.15	8.12
其他关联单位合计	销售商品	陶瓷	市场价格	247,379.83	0.12	1,508,070.91	0.48
临沂烨华焦化有限公司	提供劳务	运输服务	市场价格	14,192,523.00	32.16	16,717,658.58	34.76
山东华宇铝电有限公司	提供劳务	运输服务	市场价格	19,055,002.00	43.17	12,929,052.20	26.88
临沂江鑫钢铁有限公司	提供劳务	运输服务	市场价格			7,701,229.49	16.01
其他关联方合计	提供劳务	运输服务	市场价格	385,609.20	0.87	705,535.23	1.47

①与关联方签订的主要销售合同情况：

a. 本公司于2004年11月与华盛江泉集团签订框架性《供电协议》、《供汽协议》，约定由本公司向华盛江泉集团及其控股子公司和其附属企业供应电力和蒸汽，协议有效期5年，截止2009年12月31日，上述协议已到期，新协议签订情况见“十一、其他重要事项”。

b. 本公司于2007年2月28日与华盛江泉集团签订《铁路运输协议》，公司以所拥有的铁路运输线为华盛江泉集团及其下属控股子公司和附属企业提供货物运输服务，服务价格根据市场价格协商确定，协议有效期3年。

②与关联方租赁土地、办公室情况：

a. 本公司分别与1998年7月、2004年8月与华盛江泉集团签订《土地使用权租赁协议》、《土地使用权租赁补充协议》，租用其土地，土地面积188,054.94平方米，租期1998年8月至2028年7月，租金从1998年起第一个五年为每平方米人民币1元/年，以后每五年递增前一个五年年租金的1.5%。

b. 本公司的热电分厂租用山东华宇铝电有限公司办公楼，山东华宇铝电有限公司租用人热电分厂的职工宿舍里，双方均不需支付租金。

(2) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	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	采购商品	焦炉煤气	协议价格	61,112,772.91	100.00	128,393,266.00	100.00
临沂华盛江泉管业有限公司	采购商品	高炉煤气	协议价格	42,857,624.77	100.00	28,563,762.48	100.00
山东华宇铝电有限公司	采购商品	电力	协议价格	66,005,381.90	44.99	108,184,707.95	86.20
山东华盛江泉热电有限公司	采购商品	电力	协议价格	80,691,974.58	55.01	17,316,884.85	13.80
山东华宇铝电有限公司	采购商品	蒸汽	协议价格	21,252,067.74	30.96	14,983,428.08	22.47
山东华宇铝电有限公司	采购商品	粉煤灰、高温渣	市场价格	5,832,095.60	100.00	5,513,061.43	100.00
临沂江腾商贸有限公司	采购商品	五金材料	市场价格	4,317,744.40		6,686,212.79	
临沂沈泉庄纸箱厂	采购商品	纸箱	市场价格	10,874,176.71	100.00	17,143,920.98	100.00
其他关联单位合计	采购商品	辅材等	市场价格	5,713,306.21		8,471,119.02	

公司与关联方签订的主要采购合同情况

a. 本公司于2008年与山东华宇铝电有限公司签订《电力委托销售合同》，约定华宇铝电将其剩余的电量销售给本公司，如果本公司将电力销售给电业局，则执行同电业局签订的电力结算价格；如果公司不将电力销售给电业局，不与电业局结算，则执行华宇铝电上月成本价另加税金的价格进行结算。

b. 本公司于 2005 年 3 月与临沂沈泉庄纸箱厂签订框架性《产品供应协议（纸箱）》，约定临沂沈泉庄纸箱厂向本公司供应产品包装用纸箱等纸制品，按市场价格进行结算，协议限定纸箱及纸制品年交易额不超过 1600 万元，协议有效期五年。

c. 本公司于 2004 年 11 月与华盛江泉集团签订框架性协议《能源供应协议》，约定其子公司临沂江鑫钢铁有限公司等向本公司供应煤气，合同有效期 5 年。本公司于 2006 年 1 月分别与临沂江鑫钢铁有限公司、临沂烨华焦化有限公司分别签订了《工矿产品购销合同》，约定其向本公司供应高炉煤气和焦炉煤气，每月末按照双方确认的实际供应量结算。截止 2009 年 12 月 31 日，上述协议已到期，新协议签订情况见“十一、其他重要事项”。

(3) 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	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	华盛江泉集团有限公司	2300	2009-3-12	2010-3-11	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	3200	2009-4-20	2010-4-19	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	6000	2009-12-18	2010-12-17	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	6000	2009-12-23	2010-11-22	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	5000	2009-10-14	2010-2-13	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	6070	2009-12-14	2010-3-13	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	754	2009-12-16	2010-9-15	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	770	2009-12-23	2010-12-22	否
本公司	华盛江泉集团有限公司	5400	2009-12-31	2010-6-8	否
合计		35494			

单位：万元，币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华盛江泉集团有限公司	本公司	2700	2009-8-28	2010-8-24	否
华盛江泉集团有限公司	本公司	1550	2009-5-11	2010-5-11	否
华盛江泉集团有限公司	本公司	2000	2009-12-17	2010-12-9	否
华盛江泉集团有限公司	本公司	2000	2009-12-16	2010-12-14	否
华盛江泉集团有限公司	本公司	10350	2009-9-17	2010-9-3	否
合计		18600			

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	华盛江泉城大酒店	2,915,165.69	582,750.60
应收账款	临沂华盛建筑有限公司	149,258.00	63,586.28
应收账款	临沂江鑫钢铁有限公司	2,060,603.46	40,002,483.21

应收账款	临沂沈泉庄纸箱厂	63,119.67	59,122.79
应收账款	山东华盛对外贸易有限公司	12,171,309.58	12,007,765.90
应收账款	临沂烨华焦化有限公司	764,489.61	8,034,847.70
应收账款	临沂华盛江泉管业有限公司	46,461,833.14	47,368,251.34
应收账款	山东华宇铝电有限公司	3,508.00	107,400.00
应收账款	江泉大酒店	68,960.00	70,457.06
预付款项	临沂烨华焦化有限公司	19,000,000.00	
预付款项	临沂江鑫钢铁有限公司		3,576,352.64
其他应收款	山东华盛江泉热电有限公司	2,250.00	52,649,175.95
应付账款	临沂市罗庄区华盛加油站	118,167.58	59,197.69
应付账款	临沂江舜矿业有限公司		671,137.66
应付账款	临沂沈泉庄纸箱厂	2,319,756.00	306,412.50
应付账款	临沂江腾商贸有限公司	344,867.28	254,886.34
应付账款	临沂华盛建筑有限公司	3,287.50	504,6346.12
应付账款	临沂烨华焦化有限公司	7,816,007.56	10,248,073.36
应付账款	山东华宇铝电有限公司		60,603,148.36
应付账款	华盛江泉集团有限公司分部	256,884.90	710,689.61
应付账款	临沂华盛混凝土有限公司	11,954.00	
应付账款	临沂江鑫钢铁有限公司	1,211,102.72	
其他应付款	华盛江泉集团有限公司	4,404,905.12	129,350,749.43
其他应付款	临沂江泰铝业有限公司	157,219.92	132,350.59
其他应付款	临沂市罗庄区江泉小额贷款股份有限公司	723,333.33	
其他应付款	山东华盛对外贸易有限公司		400,029.08

七、股份支付

截止审计报告日，本公司不存在需要披露的股份支付的情况。

八、或有事项

截止审计报告日，本公司为控股股东华盛江泉集团有限公司及其下属相关公司的未到期借款及银行承兑汇票未质押金额31124万元提供担保。

九、承诺事项

截止审计报告日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、本公司控股股东华盛江泉集团有限公司(下称：“华盛江泉集团”)于2010年1月18日与齐鲁银行济南东环支行签署《商业汇票贴现保证合同》，该银行为华盛江泉集团提供

7000万元的商业汇票，其中保证金为3000万元，该合同期限为6个月(自2010年1月19日至2010年7月18日止)。根据公司相关股东大会决议，该合同由公司为江泉集团提供连带责任保证担保，实际担保金额为4000万元整。

华盛江泉集团于2010年2月20日与齐鲁银行济南东环支行签署《商业汇票贴现保证合同》，该银行为华盛江泉集团提供10000万元的商业汇票(其中保证金为5000万元)，该合同期限为6个月(自2010年2月21日至2010年8月20日止)。根据公司相关股东大会决议，上述合同由公司为江泉集团提供连带责任保证担保，实际担保金额为5000万元整。

十一、其他重要事项

1、2009年2月23日本公司与华盛江泉集团有限公司(下称“华盛江泉集团”)、临沂江鑫钢铁有限公司(下称“江鑫钢铁”)签订了《三方债务转让协议书》，协议约定本公司应收江鑫公司电费7445万元抵销本公司欠华盛集团往来款。

2、2009年11月8日，本公司与华盛江泉集团、山东华宇铝电有限公司签署《债务转让协议书》，协议约定将山东华宇铝电有限公司应收本公司的应收款余额总计5511万元转让给华盛江泉集团，转让后，本公司欠华盛江泉集团债务5511万元。

3、2009年12月31日本公司与华盛江泉集团、山东华宇铝电有限公司签署《债务转让协议书》，协议约定将山东华宇铝电有限公司应收本公司的应收款余款总计697万元转让给华盛江泉集团，转让完成后，本公司欠华盛江泉集团697万元。

4、经本公司2009年9月15日六届十一次董事会会议审议通过，本公司于2008年9月28日签订《山东江泉实业股份有限公司木业厂租赁协议》及《山东江泉实业股份有限公司钢结构厂租赁协议》，将下属木业厂及钢结构厂分别租赁给个体经营商谢成祥、解胜永经营。因租赁期限已到，在其他租赁条件不变的情况下，租赁期限续签三年，即自2009年9月30日起至2012年9月29日。

公司于2009年12月与钢结构厂的承租人签订钢结构厂资产转让协议，将钢结构厂的全部资产转让给承租人解胜永，转让资产的账面净值为13,490,043.55元，其中固定资产10,116,046.89元，在建工程3,373,996.66元，转让价格为13,490,043.55元，截止2009年12月31日，公司已收到转让价款500万元整，余款在协议生效后6个月内全额支付。

5、本公司于2009年12月25日召开六届十三次董事会议，本次董事会议审议并通过关于签订山东江泉实业股份有限公司与华盛江泉集团有限公司《电力、蒸汽供应协议》、《煤气供应协议》的议案；因本公司与华盛江泉集团有限公司(以下简称“华盛江泉”)2004

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。因华盛江泉为公司的控股股东，该议案需提交2009年度股东大会审议通过后生效。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	72,271,675.58	89.36	3,613,583.78	87.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	8,609,649.83	10.64	495,800.43	12.07
合计	80,881,325.41	100.00	4,109,384.21	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	161,488,766.10	99.25	4,411,756.18	99.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	1,213,712.49	0.75	2,129.04	0.05
合计	162,702,478.59	100.00	4,413,885.22	100.00

应收账款种类的说明：

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，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

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	79,577,475.21	98.39	3,978,873.76	162,687,247.49	99.99	4,411,756.18
1 至 2 年	1,302,595.90	1.61	130,259.59	9,171.80	0.01	917.18
2 至 3 年	1,254.30	0.00	250.86	6,059.30	0.00	1,211.86
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	80,881,325.41	100.00	4,109,384.21	162,702,478.59	100.00	4,413,885.22

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山东华盛对外贸易有限公司	关联方	12,171,309.58	1 年以内	15.05
临沂华盛江泉管业有限公司	关联方	46,461,833.14	1 年以内	57.44
华盛江泉城大酒店	关联方	2,915,165.69	1 年以内	3.60
临沂江鑫钢铁有限公司	关联方	2,060,603.46	1 年以内	2.55
临沂烨华焦化有限公司	关联方	764,489.61	1 年以内	0.95
合计		64,373,401.48		79.59

(5) 应收关联方账款情况详见“六、6 关联方应收应付款项”。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	532,275.44	100.00	28,816.97	100.00
合计	532,275.44	100.00	28,816.97	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	75,608,144.28	99.98	5,773,830.90	99.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	16,688.00	0.02	834.40	0.01
合计	75,624,832.28	100.00	5,774,665.30	100.00

其他应收款种类的说明：

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其他应收款标准为 300 万元, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

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	517,587.44	97.24	25,879.37	22,779,776.62	30.12	489,925.92
1 至 2 年				52,842,717.58	69.87	5,284,271.76
2 至 3 年	14,688.00	2.76	2,937.60	2,338.08	0.01	467.62
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	532,275.44	100.00	28,816.97	75,624,832.28	100.00	5,774,665.30

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收关联方账款情况详见“六、6 关联方应收应付款项”。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
临沂江泉纯净水有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
山东华宇铝电有限公司	权益法	370,643,200.00	366,330,235.54	13,463,847.98	379,794,083.52
合计		370,743,200.00	366,430,235.54	13,463,847.98	379,894,083.52

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临沂江泉纯净水有限公司	100.00	100.00				
山东华宇铝电有限公司	20.13	20.13				
合计						

4、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	649,861,055.40	739,905,632.26
其他业务收入	8,140,043.34	23,162,130.97
营业成本	558,378,024.75	661,232,230.71

(2) 主营业务（分行业）

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	350,424,805.62	275,110,363.48	307,512,621.30	248,252,414.90
建筑陶瓷业	216,979,941.64	220,774,725.19	317,149,895.18	288,476,799.45
铁路运输业	44,136,339.78	32,438,545.80	48,095,914.00	34,186,836.98
贸易销售业务	38,319,968.36	22,993,515.89	67,147,201.78	77,354,221.78
合计	649,861,055.40	551,317,150.36	739,905,632.26	648,270,273.11

(3) 主营业务（分地区）

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	633,468,984.58	537,824,351.96	687,901,457.40	604,572,729.25
海外	16,392,070.82	13,492,798.40	52,004,174.86	43,697,543.86
合计	649,861,055.40	551,317,150.36	739,905,632.26	648,270,273.11

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
临沂江鑫钢铁有限公司	120,513,326.14	18.32
临沂华盛江泉管业有限公司	106,894,517.84	16.25
临沂烨华焦化有限公司	57,951,090.76	8.81
委内瑞拉 YUIOP 公司	16,392,070.82	2.49
山东华宇铝电有限公司	19,055,002.00	2.90
合计	320,806,007.56	48.75

3、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,463,847.98	-4,312,964.46
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
其他		
合计	13,463,847.98	-4,312,964.46

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

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	13,463,847.98	-4,312,964.46	被投资单位经营情况变化
合计	13,463,847.98	-4,312,964.46	

4、现金流量表补充资料

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	29,620,861.57	17,429,608.72
加: 资产减值准备	25,691,715.47	1,810,738.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,136,902.49	80,218,383.54
无形资产摊销	2,500,781.27	1,476,791.01
长期待摊费用摊销	360,000.00	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)	755,881.95	2,581,019.70
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)	15,953,254.56	26,602,808.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,463,847.98	4,312,964.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,512,291.20	4,579,451.96
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)	18,845,373.53	3,625,053.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	141,712,883.66	-62,790,153.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-248,448,627.23	110,530,372.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,177,470.49	190,737,038.10
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	28,512,699.71	13,362,141.84
减: 现金的期初余额	13,362,141.84	39,628,947.60
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	15,150,557.87	-26,266,805.76

十三、当期非经常性损益明细表

1、报告期内非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为一）：

序号	非经常性损益项目	本期发生额	上期发生额
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,193,225.78	1,920,308.71
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益，		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,769.31	371,454.29

21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		17,485,544.96
22	小 计	-16,831,456.47	19,777,307.96
23	减：所得税费用影响数(所得税减少以-表示)		
24	合 计		
25	少数股东所占份额		
26	归属于母公司的非经常性损益净额	-16,831,456.47	19,777,307.96
27	扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	46,641,558.01	2,470,491.12

2、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	2.95	0.0583	0.0583
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61	0.0912	0.0912

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 本公司应收账款期末较期初减少 49.62%，主要系本期与江鑫钢铁的货款结清所致。
- (2) 本公司其他应收款期末较期初减少 99.15%，主要系与关联方山东华盛江泉热电有限公司的往来款项抵顶本期货款所致。
- (3) 本公司预付款项期末较期初增加 355.94%，主要是本期 12 月 31 日预付关联单位临沂烨华焦化有限公司焦炉煤气款 1900 万所致。
- (4) 本公司应付账款期末较期初减少 64.77%，主要系本期与山东华宇铝电有限公司和临沂烨华焦化有限公司的应付款项通过转让债务或结清所致。
- (5) 本公司应交税费期末较期初减少 92.60%，主要系本期缴纳税金所致。
- (6) 本公司其他应付款较期初减少 83.81%，主要系本期偿还对控股股东华盛江泉集团的款项所致。
- (7) 本公司财务费用本期较上期减少 46.99%，主要系本期加权平均借款额较期初大幅减少所致。
- (8) 本公司资产减值损失本期较上期增加 1318.85%，主要系本期对本公司钢结构厂、木业厂和江兴建陶厂固定资产计提减值准备所致。
- (9) 本公司投资收益本期较上期增加 7047.48%，主要系公司的联营企业山东华宇铝电有限公司本期经营业绩大幅增长所致。

(10) 本公司营业外支出支出本期较上期减少 70.48%，主要系公司本期对钢结构厂固定资产处置损失较上期减少所致。

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届十四次董事会于2010年3月24日批准。

山东江泉实业股份有限公司

十二、备查文件目录

- 1、1、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
- 2、2、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
- 3、3、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：田英智

山东江泉实业股份有限公司

2010年3月26日