

**安源实业股份有限公司**

**600397**

**2008 年年度报告**



**二00九年三月二十日**

## 目 录

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 一、重要提示.....          | 3   |
| 二、公司基本情况.....        | 4   |
| 三、会计数据和业务数据摘要: ..... | 5   |
| 四、股本变动及股东情况.....     | 5   |
| 五、董事、监事和高级管理人员.....  | 12  |
| 六、公司治理结构.....        | 16  |
| 七、股东大会情况简介.....      | 20  |
| 八、董事会报告.....         | 21  |
| 九、监事会报告.....         | 35  |
| 十、重要事项.....          | 37  |
| 十一、财务会计报告.....       | 47  |
| 十二、备查文件目录.....       | 110 |

## 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) 广东大华德律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) 公司负责人李良仕、主管会计工作负责人刘建高及会计机构负责人（会计主管人员）朱云英声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

|                     |   |      |        |         |
|---------------------|---|------|--------|---------|
| 公司法定中文名称            | 安源实业股份有限公司  |      |        |         |
| 公司法定中文名称缩写          | 安源股份  |      |        |         |
| 公司法定英文名称            | ANYUAN INDUSTRIAL CO., LTD                            |      |        |         |
| 公司法定代表人             | 李良仕   |      |        |         |
| 公司董事会秘书情况           |   |      |        |         |
| 董事会秘书姓名             | 彭煤  |      |        |         |
| 董事会秘书联系地址           | 江西省萍乡市高新技术工业园北区郑和路 8 号                                |      |        |         |
| 董事会秘书电话             | 0799-6776682  |      |        |         |
| 董事会秘书传真             | 0799-6776682  |      |        |         |
| 董事会秘书电子信箱           | pm678@163.com   |      |        |         |
| 公司证券事务代表情况          |   |      |        |         |
| 证券事务代表姓名            | 文俊宇   |      |        |         |
| 证券事务代表联系地址          | 江西省萍乡市高新技术工业园北区郑和路 8 号                                |      |        |         |
| 证券事务代表电话            | 0799-6776682  |      |        |         |
| 证券事务代表传真            | 0799-6776682  |      |        |         |
| 证券事务代表电子信箱          | wenjunyu1974@sina.com.cn                              |      |        |         |
| 公司注册地址              |   |      |        |         |
| 公司注册地址              | 江西省萍乡市昭萍东路 3 号  |      |        |         |
| 公司办公地址              | 江西省萍乡市高新技术工业园北区郑和路 8 号                                |      |        |         |
| 公司办公地址邮政编码          | 337000  |      |        |         |
| 公司国际互联网网址           | http://www.anyuan1999.com                             |      |        |         |
| 公司电子信箱              | anyuan1999@163.net                                    |      |        |         |
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《上海证券报》、《证券日报》  |      |        |         |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn                                 |      |        |         |
| 公司年度报告备置地点          | 公司投资证券部   |      |        |         |
| 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   | 安源股份 | 600397 |         |
| 其他有关资料              |   |      |        |         |
| 公司首次注册日期            | 1999 年 12 月 30 日                                      |      |        |         |
| 公司首次注册地点            | 江西省萍乡市昭萍东路 3 号  |      |        |         |
| 公司变更注册日期            | 2002 年 6 月 26 日<br>2006 年 7 月 26 日<br>2008 年 8 月 14 日 |      |        |         |
| 企业法人营业执照注册号         | 36000011311963  |      |        |         |
| 税务登记号码              | 360301716500748                                       |      |        |         |
| 组织机构代码              | 716500748   |      |        |         |
| 公司聘请的会计师事务所情况       |   |      |        |         |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称     | 广东大华德律会计师事务所  |      |        |         |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址   | 南昌市叠山路 119 号机电大楼 8 楼                                  |      |        |         |

### 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                    | -159,516,616.94 |
| 利润总额                    | -197,729,032.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -208,881,327.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -75,852,491.95  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 129,062,613.48  |

#### (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  | -52,583,994.85  | 主要是公司对 2008 年度发生资产损失进行核销，核销的资产损失总金额为 5,278.60 万元。                  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 22,286,800.00   | 报告期收到的财政补贴款  |
| 债务重组损益   | 1,265,679.97    |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -9,190,900.32   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -105,210,338.06 | 报告期萍乡浮法玻璃二线搬迁计提固定资产减值准备增加 9,455 万元、安源客车公司计提固定资产减值准备增加 1,065.76 万元。 |
| 少数股东权益影响额  | 10,200,506.79   |  |
| 所得税影响额   | 203,410.96      |  |
| 合计   | -133,028,835.51 |  |

## (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

|                         | 2008 年           | 2007 年           |                  | 本年比上年<br>增减(%)       | 2006 年           |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
|                         |                  | 调整后              | 调整前              |                      | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                    | 995,446,734.06   | 1,235,838,478.69 | 1,235,838,478.69 | -19.45               | 985,150,434.15   | 985,150,434.15   |
| 利润总额                    | -197,729,032.14  | 37,518,249.08    | 30,704,889.25    | -627.02              | 14,740,446.74    | 14,740,446.74    |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -208,881,327.46  | 19,761,907.76    | 15,162,889.88    | -1,156.99            | 16,725,409.09    | 16,725,409.09    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润  | -75,852,491.95   | 5,493,927.52     | 894,909.64       | -1,480.66            | -61,664,057.68   | -61,664,057.68   |
| 基本每股收益(元/股)             | -0.7758          | 0.0734           | 0.0563           | -1,156.95            | 0.0621           | 0.0621           |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.7758          | 0.0734           | 0.0563           | -1,156.95            | 0.0621           | 0.0621           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.2817          | 0.0204           | 0.0030           | -1,480.88            | -0.2290          | -0.2290          |
| 全面摊薄净资产收益率(%)           | -34.809          | 2.459            | 1.901            | 减少 37.268<br>个百分点    | 2.134            | 2.137            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -29.758          | 2.489            | 1.919            | 减少 32.247<br>个百分点    | 2.150            | 2.150            |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)  | -12.640          | 0.683            | 0.112            | 减少 13.323<br>个百分点    | -7.866           | -7.880           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -10.806          | 0.692            | 0.113            | 减少 11.498<br>个百分点    | -7.927           | -7.927           |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 129,062,613.48   | 129,845,770.53   | 129,845,770.53   | -0.60                | 243,218,826.05   | 243,218,826.05   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.4794           | 0.482            | 0.482            | -0.545               | 0.903            | 0.903            |
|                         | 2008 年末          | 2007 年末          |                  | 本年末比上<br>年末增减<br>(%) | 2006 年末          |                  |
|                         |                  | 调整后              | 调整前              |                      | 调整后              | 调整前              |
| 总资产                     | 1,884,734,636.82 | 2,109,918,311.66 | 2,102,107,922.07 | -10.67               | 2,112,094,804.33 | 2,112,094,804.33 |
| 所有者权益(或股东权益)            | 600,076,779.45   | 803,801,106.91   | 797,790,657.91   | -25.35               | 783,938,280.78   | 782,526,849.66   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 2.23             | 2.99             | 2.96             | -25.42               | 2.91             | 2.91             |

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### 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      |
|----------------|-------------|----------|----------|-------------|-------|-------------|
| 丰城矿务局          | 70,400,000  | 0        | 0        | 70,400,000  | 股改、重组 | 2009年12月19日 |
| 萍乡矿业集团有限责任公司   | 64,656,688  | 0        | 0        | 64,656,688  | 股改、重组 | 2009年12月19日 |
| 江西煤炭销售运输有限责任公司 | 706,188     | 0        | 0        | 706,188     | 股改、重组 | 2009年12月19日 |
| 中鼎国际工程有限责任公司   | 353,094     | 0        | 0        | 353,094     | 股改、重组 | 2009年12月19日 |
| 合计             | 136,115,970 |          |          | 136,115,970 | /     | /           |

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期       | 发行价格(元) | 发行数量  | 上市日期      | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------|---------|-------|-----------|----------|--------|
| A股          | 2002年6月17日 | 5.99    | 8,000 | 2002年7月2日 | 8,000    |        |

经中国证监会证监发行字[2002]40号文核准，2002年6月17日，公司人民币普通股（A股）8000万股在上海证券交易所向二级市场投资者定价配售发行，发行价5.99元/股，并于2002年7月2日在上海证券交易所挂牌全部流通，股票简称“安源股份”，证券代码“600397”。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司成立之初股本总额为14,000万股。2002年6月17日，公司向社会公众发行了人民币普通股8,000万股，发行后公司总股本为22,000万股。

2006年8月28日，公司实施了股权分置改革方案：以资本公积金向方案实施股权登记日的全体流通股股东（8,000万股）每10股定向转增6.154股的股份，共计转增股份4,923.2万股。转增后公司流通股股本扩大为129,232,000股，总股本由220,000,000股扩大为269,232,000股。

2007年9月3日，公司股东持有的限售流通股中有3,884,030股获解禁，公司流通股股本扩大为133,116,030股，总股本269,232,000股不变。

## 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         |  |          |            | 35,633 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 |
| 丰城矿务局            | 国有法人   | 26.15    | 70,400,000 | 0         | 70,400,000  |            |
| 萍乡矿业集团有限责任公司     | 国有法人   | 24.02    | 64,658,950 | 0         | 64,656,688  |            |
| 刘炜华              | 境内自然人  | 0.44     | 1,180,000  | -153,475  | 0           |            |
| 向迤               | 境内自然人  | 0.43     | 1,150,000  | 1,150,000 | 0           |            |
| 孙金星              | 境内自然人  | 0.36     | 980,000    | 430,000   | 0           |            |
| 王霄               | 境内自然人  | 0.33     | 900,000    | 900,000   | 0           |            |
| 何伟               | 境内自然人  | 0.32     | 857,530    | 857,530   | 0           |            |
| 吉玉英              | 境内自然人  | 0.30     | 815,282    | 815,282   | 0           |            |
| 胡丙良              | 境内自然人  | 0.28     | 760,000    | 760,000   | 0           |            |
| 江西煤炭销售运输有限责任公司   | 国有法人   | 0.26     | 706,188    | 0         | 706,188     |            |
| 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       |           |             |            |
| 刘炜华              | 1,180,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 向迤               | 1,150,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 孙金星              | 980,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 王霄               | 900,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 何伟               | 857,530.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 吉玉英              | 815,282.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 胡丙良              | 760,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 盛利新              | 700,000.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 邱飞               | 658,750.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 李淑琴              | 588,600.00   |          | 人民币普通股     |           |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名无限售条件流通股股东有 7 名位列前 10 名股东。公司未知前 10 名无限售条件流通股股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司前 10 名无限售条件流通股股东与前十名股东中的丰城矿务局、萍乡矿业集团有限责任公司和江西煤炭销售运输有限责任公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |          |            |           |             |            |

公司前十名股东中的丰城矿务局、萍乡矿业集团有限责任公司和江西煤炭销售运输有限责任公司同为江西省煤炭集团公司直接或间接控制，为一致行为人，所持有股份均为有限售条件股份。公司未知其余 7 名股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。



## 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. | 丰城矿务局          | 70,400,000   | 2009年12月19日    | 70,400,000  | 丰城矿务局、萍矿集团、江西煤炭投资有限责任公司（现已更名为江西煤炭销售运输有限责任公司）、景泰公司（现为中鼎公司）作为一致行动人在收购安源股份股权的同时作出了长期持股承诺,承诺在受让股份后三年内不对外转让所持有的该部分股份,包括由于安源股份实施配股、送红股及资本公积转增而增加的股份。因此,丰城矿务局、萍矿集团、江西煤炭销售运输有限责任公司、中鼎公司持有的有限售条件的流通股的限售期自股份完成过户之日即2006年12月19日起,延长至2009年12月18日。 |
| 2. | 萍乡矿业集团有限责任公司   | 64,656,688   | 2009年12月19日    | 64,656,688  |   |
| 3. | 江西煤炭销售运输有限责任公司 | 706,188      | 2009年12月19日    | 706,188     |   |
| 4. | 中鼎国际工程有限责任公司   | 353,094      | 2009年12月19日    | 353,094     |   |

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

| 名称    | 法定代表人 | 注册资本   | 成立日期                      | 主营业务  |
|-------|-------|--------|---------------------------|---|
| 丰城矿务局 | 张慎勇   | 23,774 | 始建于1957年,于2002年5月22日变更设立。 | 主营煤炭(限分支机构经营)、人造水晶制品、工艺美术品、化工(除化学危险品外);兼营建材、造纸包装、丝棉织品、冶炼、竹木、塑料制品、通信、电力、机械、建材设计。 |

## (2) 法人实际控制人情况

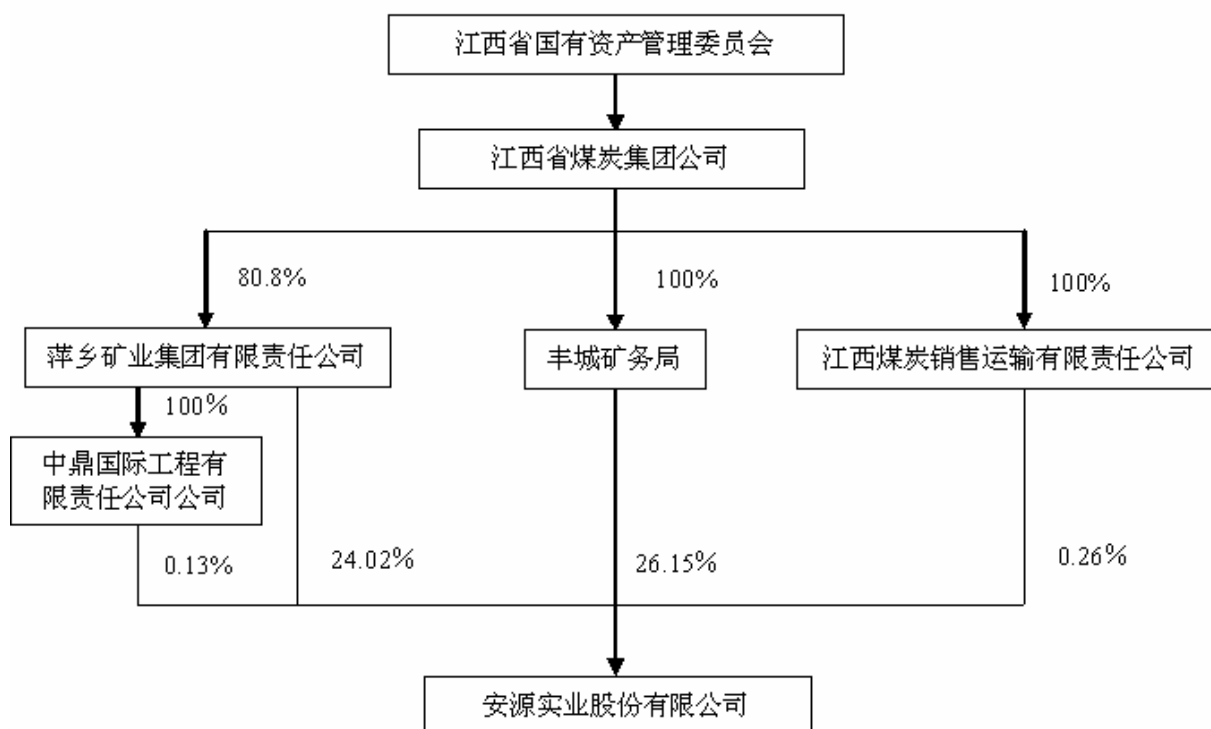
单位：万元 币种：人民币

| 名称        | 法定代表人 | 注册资本    | 成立日期      | 主营业务  |
|-----------|-------|---------|-----------|---|
| 江西省煤炭集团公司 | 李良仕   | 161,474 | 2000年6月1日 | 省政府授权范围内的国有资产经营管理、国内贸易及生产加工、系统内产权交易经纪业（以上项目国家有专项规定的除外）。 |

## (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。

## (4) 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

单位:万元 币种:人民币

| 法人股东名称           | 法人股东<br>法人代表 | 法人股东<br>注册资本 | 法人股东<br>成立日期 | 法人股东主要经营业<br>务或管理活动  |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 萍乡矿业集团有<br>限责任公司 | 彭志祥          | 81,993       | 1999年3月12日   | 国内各类采掘业、制造业、电力及水的生产和供应业、建筑业、交通运输、社会服务业；科学研究和综合技术服务业、文化艺术及广播电视业；国内商业批发、零售业；餐饮业、房地产开发（凭资质证经营）；凭许可证经营的进出口业务（以上经营范围中，国家法律法规有专项规定从其规定，有许可证的凭许可证经营）。 |

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

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 | 持有本公司的股票期权 | 被授予的限制性股票数量 | 股份增减数 | 变动原因 | 是否在公司领取报酬津贴 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 报告期被授予的股权激励情况 |       |     |        | 是否在股东单位或其他单位领取报酬、津贴 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|-------------|-------|------|-------------|------------------------|---------------|-------|-----|--------|---------------------|
|     |        |    |    |            |            |       |       |            |             |       |      |             |                        | 可行权股数         | 已行权数量 | 行权价 | 期末股票市价 |                     |
| 李良仕 | 董事长    | 男  | 56 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.6                    | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 何立红 | 副董事长   | 男  | 50 | 2007-11-26 | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 23.6                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |
| 刘建高 | 董事兼总经理 | 男  | 45 | 2007-11-26 | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 10.2                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 包世芬 | 董事     | 男  | 58 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.6                    | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 彭志祥 | 董事     | 男  | 55 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.6                    | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 李松隐 | 董事     | 男  | 48 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.6                    | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 曾纪发 | 独立董事   | 男  | 55 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 3                      | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |
| 邓辉  | 独立董事   | 男  | 37 | 2008-11-7  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0                      | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |
| 尹卫平 | 独立董事   | 女  | 40 | 2008-11-7  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0                      | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |
| 李林  | 监事长    | 男  | 51 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.36                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 孙炎林 | 监事     | 男  | 57 | 2007-12-29 | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 9.72                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 董建平 | 监事     | 男  | 50 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 24.75                  | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |
| 贺丰龙 | 监事     | 男  | 48 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.36                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 陈宜男 | 监事     | 女  | 45 | 2006-6-12  | 2009-6-12  | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 0.36                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 是                   |
| 张发  | 副总经理   | 男  | 53 | 2007-1-11  | 2009-11-13 | 0     | 0     | 0          | 0           | 0     |      | 是           | 18.4                   | 0             | 0     | 0   | 0      | 否                   |

|    |                |   |    |            |           |   |   |   |   |   |  |   |        |   |   |   |   |   |
|----|----------------|---|----|------------|-----------|---|---|---|---|---|--|---|--------|---|---|---|---|---|
| 元  |                |   |    |            |           |   |   |   |   |   |  |   |        |   |   |   |   |   |
| 彭煤 | 副总经理兼<br>董事会秘书 | 女 | 52 | 2007-11-26 | 2009-6-12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 17.34  | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 合计 | /              | / | /  |            |           |   |   | / |   |   |  |   | 110.49 |   |   | / | / | / |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 李良仕，曾任江西省煤炭集团公司党委副书记兼任纪委书记、萍乡矿业集团有限责任公司董事长、党委书记、新锦源投资有限公司党委书记、安源股份董事长兼党委书记，现任江西省煤炭集团公司总经理、公司董事长。

2. 何立红，曾任江西省煤炭集团公司副总经济师、省煤炭集团供销公司经理、省煤炭集团投资公司总经理、萍矿集团公司副总经理、萍矿集团公司副董事长、安源股份董事兼总经理，现任安源股份副董事长。

3. 刘建高，曾任萍乡矿业集团有限责任公司副总经济师、萍乡矿业集团有限责任公司副总经理、安源股份董事、萍矿集团副总经理兼中兴机械电器制造有限公司党委书记(总经理)，现任安源股份董事、总经理。

4. 包世芬，曾任丰城矿务局党委书记、新锦源投资有限公司副总经理，现任丰城矿务局党委书记、公司董事、党委副书记。

5. 彭志祥，曾任萍乡矿业集团有限责任公司副总经理、总经理、新锦源投资有限公司董事、总经理，现任萍矿集团董事长兼党委书记、公司董事。

6. 李松隐，曾任丰城矿务局副局长、新锦源投资有限公司副总经理，现任丰城矿务局副局长、公司董事。

7. 曾纪发，曾任江西省财政科学研究所副所长、江西省财政决策咨询研究中心副主任、公司独立董事，现任江西省财政决策咨询研究中心副主任、公司独立董事。

8. 邓辉，曾任江西财经大学法学院教师、江西财经大学法学院副院长，现任江西财经大学法学院院长、教授、法学博士，硕士生导师、江西省人大代表、省人大常委会委员、省人大法制委员会委员、公司独立董事。

9. 尹卫平，曾任江西省人民医院财务科会计、江西正信会计师事务所审计部项目经理、江西泓欣泰会计师事务所副主任会计师、江西人和会计师事务所副主任会计师及副董事长，现任江西人和会计师事务所有限责任公司副主任会计师、公司独立董事。

10. 李林，曾任萍乡矿业集团有限责任公司副总会计师、总会计师；现任公司监事长、萍乡矿业集团有限责任公司总会计师。

11. 孙炎林，曾任萍矿集团公司党委常委、萍矿集团及安源股份董事、萍矿集团工会主席、萍矿集团党委副书记，现任安源股份党委书记、监事会职工监事、萍矿集团党委副书记。

12. 董建平，曾任丰城矿务局坪湖矿工会主席、丰城矿务局坪湖矿副矿长、坪湖矿矿长、丰城曲江煤炭开发有限责任公司党总支书记、党委书记，现任公司职工监事、曲江公司党委书记。

13. 贺丰龙，曾任江西煤炭实业有限责任公司法人代表（副经理）、副董事长、经理、江西煤炭投资有限责任公司总经理助理，现任公司监事、江西煤炭销售运输有限责任公司副总经理。

14. 陈宜男，曾任江西煤田地质局审计处处长、财务处处长、公司监事，现任江西煤田地质局财务处处长、公司监事。

15. 张发元，曾任丰城矿务局龙溪矿矿长、丰城矿务局坪湖矿矿长、丰城矿务局生产处处长、丰城矿务局建新煤矿矿长、丰龙矿业有限责任公司总经理，现任公司副总经理。

16. 彭煤，曾任萍乡客车厂厂长、萍乡客车厂党委书记、公司证券部经理、安源客车制造有限公司副总经理、公司监事、董秘，现任公司副总经理、董秘。

## (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 |
|-----|----------------|----------|------------------|--------|----------|
| 彭志祥 | 萍乡矿业集团有限责任公司   | 董事长、党委书记 | 2007 年 12 月 1 日  | 至今     | 是        |
| 包世芬 | 丰城矿务局          | 党委书记     | 2001 年 11 月 11 日 | 至今     | 是        |
| 李松隐 | 丰城矿务局          | 副局长      | 2000 年 11 月 3 日  | 至今     | 是        |
| 贺丰龙 | 江西煤炭销售运输有限责任公司 | 副总经理     | 2004 年 7 月 5 日   | 至今     | 是        |
| 孙炎林 | 萍乡矿业集团有限责任公司   | 党委副书记    | 2001 年 11 月 19 日 | 至今     | 是        |
| 陈宜男 | 江西鹰潭东方铜材有限责任公司 | 财务处处长    | 2002 年 9 月 24 日  | 至今     | 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 |
|-----|------------------|--------|-----------------|--------|----------|
| 李良仕 | 江西省煤炭集团公司        | 总经理    | 2007 年 7 月 7 日  | 至今     | 是        |
| 曾纪发 | 江西省财政决策咨询研究中心    | 副主任    | 2003 年 7 月 9 日  | 至今     | 是        |
| 邓辉  | 江西财经大学           | 法学院院长  | 2005 年 4 月 21 日 | 至今     | 是        |
| 尹卫平 | 江西人和会计师事务所有限责任公司 | 副主任会计师 | 2006 年 8 月 2 日  | 至今     | 是        |
| 李林  | 萍乡矿业集团有限责任公司     | 总会计师   | 2007 年 6 月 5 日  | 至今     | 是        |
| 董建平 | 丰城曲江煤炭开发有限责任公司   | 党委书记   | 2003 年 3 月 19 日 | 至今     | 是        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

## 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

## (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司第三届董事会第十次会议通过了《安源实业股份有限公司高级管理人员年薪考核办法》，公司第三届董事会第二十三次会议以及公司 2007 年年度股东大会审议通过了《关于提高公司独立董事津贴的议案》、《关于公司董事、监事薪酬标准的议案》，明确了公司董事、监事、高级管理人员（总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书及公司确定的其他高管人员）报酬的确定原则。

①公司独立董事的报酬、董监事津贴及薪酬金额由股东大会审核批准。其中独立董事的报酬、董监事津贴等已经股东大会制定明确标准的，由人力资源部、财务部按时实施。内部董事、内部监事薪酬考核由股东大会授权董事会和监事会执行，考核结果由股东大会审核批准后，人力资源部、财务部实施。

②公司高级管理人员的报酬由董事会决定；高级管理人员报酬考核由董事会薪酬与考核委员会执行，次年进行考核。财务部应提供公司主要财务指标和经营目标完成情况。考核结果由董事会审议后再由董事长签署文件下达，人力资源部、财务部实施。

## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1) 在其他公司兼任职务并领取薪酬的公司外部董事（独立董事除外）在本公司只领取董事津贴，不在其他公司兼任职务的公司内部董事的薪酬考核参照《公司高级管理人员年薪制考核管理办法》执行，内部董事年度薪酬分基薪和绩效薪酬两部分；在其他公司兼任职务并领取薪酬的公司外部监事在本公司只领取监事津贴，公司内部监事按其所在公司任职的岗位确定薪酬；董、监事津贴按年度发放，内部董事年度薪酬的基薪部分分月度平均发放，绩效薪酬根据考核结果按年度发放。

(2) 公司高级管理人员实行年薪制(基薪+绩效薪酬)，由公司下发经济责任制考核指标，月度支付基薪，年终考核兑现。

(3) 董、监事出席董事会、监事会和股东大会的差旅费及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司实报实销。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|-------|------|
| 肖良丰 | 财务总监  | 工作原因 |
| 史忠良 | 独立董事  | 任期届满 |
| 王芸  | 独立董事  | 任期届满 |

2008年11月7日，经公司2008年第二次临时股东大会审议通过，邓辉先生、尹卫平女士被聘任为公司第三届董事会独立董事。

## (五) 公司员工情况

|           |   |                 |   |
|-----------|---|-----------------|---|
| 在职员工总数    | 6,248   | 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 公司员工情况的说明 | 报告期末公司在职员工人数比年初增加886人，主要原因一是报告期公司按照《劳动合同法》相关规定与劳务用工人员签订了劳动合同，影响员工人数增加；二是报告期煤矿开拓和掘进力度增加，新招聘员工所致。 |                 |   |

员工的结构如下：

### 1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数    |
|------|-------|
| 生产人员 | 4,796 |
| 技术人员 | 796   |
| 销售人员 | 95    |
| 财务人员 | 75    |
| 行政人员 | 486   |

### 2、教育程度情况

| 教育类别      | 人数    |
|-----------|-------|
| 大学本科及以上学历 | 217   |
| 大专学历      | 455   |
| 中专学历      | 189   |
| 其他学历      | 5,387 |

## 六、公司治理结构

### (一) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 缺席原因及其他说明 |
|--------|------------|---------|---------|-------|-----------|
| 曾纪发    | 12         | 12      | 0       | 0     | —         |
| 史忠良    | 10         | 10      | 0       | 0     | —         |
| 王芸     | 10         | 10      | 0       | 0     | —         |
| 邓辉     | 2          | 2       | 0       | 0     | —         |
| 尹卫平    | 2          | 2       | 0       | 0     | —         |

报告期内,公司共召开董事会会议 12 次,共审议了 47 项议案,公司所有独立董事在 2008 年的工作中,均能恪尽职守、勤勉尽责,全部亲自出席了任期内召开的董事会会议,认真审议各项议案,全面关注公司的发展状况,充分发挥独立董事的作用,切实维护了公司和股东,尤其是中小股东的合法权益。

#### 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。

报告期内,公司所有独立董事按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、江西证监局《关于加强对辖区上市公司独立董事考核和监管有关问题的通知》、《关于江西辖区上市公司独立董事选聘的建议函》等法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的有关规定,充分发挥了其专业特长,切实履行了相关职能。能深入现场,主动熟悉公司的有关情况;认真出席报告期内公司召开的董事会和股东大会;对公司的重大事项参与讨论并仔细审阅相关资料;对关联交易事项事前予以认真审核;就公司一些重大事项(聘任高管人员、关联交易、对外担保等方面、高管薪酬等)发表独立意见;同时,作为专门委员会的成员,独立董事积极提出专业和建设性意见,有效促进了专门委员会各项工作的开展,在公司董事会专门委员会的建设中发挥了重要作用,对董事会的科学决策和公司的良性发展起到了积极的作用。

### (二) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|          |   |
|----------|---|
| 业务方面独立情况 | 公司具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力,公司的各项业务决策均系独立作出,与控股股东完全分开。   |
| 人员方面独立情况 | 公司拥有完全独立于控股股东的劳动、人事及工资管理行政管理机构,公司制定了独立的劳动、人事及工资管理规章和制度,在劳动、人事及工资管理方面独立。公司拥有单独的办公机构和生产经营场所,不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。在人员独立方面,公司董事长兼任江西省煤炭集团公司的总经理;公司总经理刘建高专职,未在股东单位担任职务;副总经理、董事会秘书、财务总监等高管人员未在控股股东兼职。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬。 |
| 资产方面独立情况 | 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施等资产,土地使用权、商标、专利、非专利技术等无形资产由公司拥有;公司拥有独立采购系统和销售系统,独立地进行原材料的采购与产品的销售。公司对其所有资产有完全的控制支配权,不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。  |
| 机构方面独立情况 | 目前公司总部设立了“九部一室”10 个职能部门、3 个控股子公司。各个职  |



|          |   |
|----------|---|
|          | 能部门职责明确，运行良好；公司对下属子公司管理采取统分结合的管理模式；子公司生产经营有序进行。   |
| 财务方面独立情况 | 公司设立独立的财务部门，按照业务要求配备了相关的财务人员；按照《企业会计制度》和相关会计准则规定，建立了独立的会计核算体系，制定了规范的财务会计管理制度，依法核算；公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；依法独立纳税；资金使用由管理层或董事会按照规定作出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。本公司制定了《财务会计管理办法》、《内部结算中心管理办法》、《财务负责人委派制度》等规章制度，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的财务监督管理。 |

### （三）公司内部控制制度的建立健全情况

为了加强内部管理，公司已经初步建立了一系列的内部控制制度。

公司内部控制基本目标：确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行；建立和完善适应现代企业管理要求的内部组织结构，形成科学合理的决策、执行和监督机制，保证公司生产经营管理目标的顺利实现；建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行；堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司各项财产的安全、完整；规范公司财务行为，保证会计信息真实、准确、完整，提高会计信息质量

公司内部控制涵盖的范围：企业内部的各项经济业务，各个部门和各个岗位，并包括分公司和子公司在内。各部门按照独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各个部门职能明确、权责清晰，相互牵制，避免相互推诿现象的发生。

公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理、信息披露等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了较为规范的管理体系。

现对公司主要内部控制制度的实施情况说明如下：

#### 1、销货及收款环节内部控制

根据公司各控股子公司所处行业的特点，已分别制定了《销售管理办法》、《应收帐款管理办法》和合适的销售政策，在公司总体的销售目标下，明确合同评审原则、定价原则、发货管理、结算办法等。建立了客户信用管理、确定了赊销额度、收款方式，并对销售及收款、函证及对账做出明确规定。

#### 2、采购及付款环节内部控制

公司制定了《采购管理办法》、《物资招标采购管理办法》，根据生产经营的特点，对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放等方面做出了明确规定，并规定了材料的请购、审批、采购和验收程序，规定了应付账款和预付账款支付手续。

#### 3、生产环节内部控制

根据公司各子公司生产实际情况制定了对应的《生产技术管理办法》、《产品管理制度》、《质量管理办法》、《安全质量管理办法》等制度，明确了生产作业的程序、主要内容、生产协作部门的职责，为做好公司的生产技术管理、搞好安全生产、保证产品质量提供了依据。

#### 4、固定资产管理环节内部控制

公司制定了《固定资产管理制度》、《投资项目管理办法》、《项目基本建设管理办法》、《招标投标管理办法》，对固定资产投资和项目管理各个环节提出了明确的要求。

#### 5、货币资金管理环节内部控制

公司制定了《财务会计管理办法》、《预算管理制度》、《内部结算中心管理办法》、《资金收支管理办法》，对货币资金的入帐、划出、记录等流程作了详细规定。同时对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容职务必须分离，相关机构和人员互相制约，加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。

#### 6、合同管理环节内部控制

公司制定了《合同管理办法》，重大经济业务合同实行“会签制”。《合同管理办法》对合同的审查、签订、履行、变更和解除等事项作出了明确的规定。

#### 7、成本费用环节内部控制

根据公司各子公司产品的特点，分别制定了《成本管理办法》，规范了公司经营活动中成本预测、成本控制、成本核算、成本分析和成本考核的各个环节，对产品成本进行定额核算和控制；在费用控制环节，公司实行“统一领导、归口负责”模式，下发了办公费、电话费、招待费、差旅费管理的有关规定，明确了公司各级人员费用标准，以及借款和费用报销等业务的申请、发生和审批流程，对各项主要非生产性支出进行严格的控制。

#### 8、会计核算和财务管理内部控制

根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》及国家有关财经法规要求，结合公司生产经营特点和公司章程要求制定了公司会计核算体系。会计核算采取“统一领导、分级管理”的方式进行。全公司会计核算实行财务总监负责制。公司财务总监负责全公司的财务管理和会计核算工作；公司财务部负责全公司日常会计核算工作；各分（子）公司在财务部的业务指导下进行会计核算。结合公司的实际情况，制定了《会计政策与会计估计》，对公司日常会计核算、会计报表合并等事项作出明确的规定。为提高财务工作效率，公司已采用了商业会计软件脱离了手工记帐，实现了会计电算化，并按照《会计基础工作规范》、《会计电算化管理制度》、《会计档案管理办法》，规范了公司会计人员对基础财务数据、会计资料的处理、保管等行为，确保公司基础财务资料安全、稳妥，使得财务日常工作更加快捷、有序。

公司制定了《财务会计管理办法》、《财务负责人委派制度》并对资产管理、监督、业务授权、审批、签章及会计人员的管理、培训等事项作出了具体规定，提高了财务管理水平。

#### 9、担保环节内部控制

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和公司制定的《对外担保管理办法》，进一步规范了公司对外担保行为。

#### 10、关联交易内部控制

为进一步规范公司治理，报告期公司完善了《关联交易管理办法》，制定了《公司控股股东及关联方资金往来规范管理办法》。公司根据关联交易金额和比例的审批权限，分别提交公司董事会和股东大会审议表决，表决过程中，关联董事与关联股东严格履行回避制度，同时独立董事对于重大关联交易进行事前审查并发表独立意见。各项关联交易定价原则明确，交易不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

#### 11、融资内部控制

公司的融资均在董事会的审议批准额度内进行。公司能较合理地确定筹资规模，选择筹资方式，较严格地控制财务风险，降低资金成本。

#### 12、人事管理环节内部控制

公司制定和完善了《劳动人事管理办法》、《工资管理办法》、《职工培训管理办法》、《员工考勤制度》，对人事管理的各个环节进行了详细的规定。结合公司的发展对人员的要求，对原有的岗位进行了重新梳理，按照岗位设置制定了各级员工《岗位职责》，进一步规范了各岗位对人员的要求，实现了以岗定人，明确了员工所在岗位的责任、权利和义务。

#### 13、信息披露环节内部控制

公司制定了《信息披露管理办法》，对信息披露的标准、信息披露的传递、审核、披露流程、未公开信息的保密措施、内幕信息知情人的范围和保密责任、责任追究与处理措施等进行了详细的规定。

#### 14、公司公章、印鉴管理

公司公章、印鉴实行专人管理，公章、印鉴需经公司高管人员签字允许后方可使用。目前公司制定了《印章管理办法》，使公司印章管理更加制度化，规范化。

为充分有效地执行内部控制，及时发现和纠正内部控制缺陷，由公司监事会、审计稽核部、各个部门负责人具体负责内部检查监督执行情况。

公司内控制度能够适应公司生产、经营和发展的需要，能够对公司财务会计报告的真实性、完整性、合法性和准确性提供有效保证，能够确保公司生产经营活动高效、平稳运行，能够贯彻国家法律法规以及公司内部规章制度。

公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，是一项系统而复杂的工作，需要不断完善和提高，公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化，使之与公司发展相协调，同时有效实施相关内控制度，保证公司在快速发展的情况下，符合国家法律法规的要求，有效规避风险，保护好广大股东的利益。

(四) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、 本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为公司监事会、审计稽核部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内公司进一步完善了董事、监事和经理人员的绩效评价和激励约束机制以及目标责任制考核体系，明确了高管人员责任、目标任务、奖惩标准，继续对高管人员实行年薪制和缴纳经营风险抵押金制。公司作为由老国有企业改制上市的企业，在激励机制方面还需要做大量的工作，公司将积极探索股权激励等更高效的激励机制，以更好地体现责权利结合的原则。

(六) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

## 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     |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2007 年年度股东大会 | 2008 年 4 月 22 日 | 《上海证券报》、《证券日报》 | 2008 年 4 月 23 日 |

2007 年年度股东大会审议并通过了如下事项：

- 1、审议并通过了《关于董事会工作报告的议案》；
- 2、审议并通过了《关于监事会工作报告的议案》；
- 3、审议并通过了《关于独立董事述职报告的议案》；
- 4、审议并通过了《关于 2007 年度财务决算的议案》；
- 5、审议并通过了《关于 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- 6、审议并通过了《关于 2007 年年度报告正文及摘要的议案》；
- 7、审议并通过了《关于提高公司独立董事津贴的议案》；
- 8、审议并通过了《关于公司董事、监事薪酬标准的议案》；
- 9、审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 10、审议并通过了《关于 2008 年日常关联交易事宜的议案》；
- 11、审议并通过了《关于公司 2008 年流动资金贷款规模的议案》；
- 12、审议并通过了《关于公司为丰城曲江煤炭开发有限责任公司提供担保的议案》；
- 13、审议并通过了《关于为安源玻璃有限公司授信额度提供担保的议案》。

### (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     |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2008 年第一次临时股东大会 | 2008 年 7 月 24 日 | 《上海证券报》、《证券日报》 | 2008 年 7 月 25 日 |
| 2008 年第二次临时股东大会 | 2008 年 11 月 7 日 | 《上海证券报》、《证券日报》 | 2008 年 11 月 8 日 |

1、2008 年第一次临时股东大会情况：

- (1) 审议并通过了《关于修订公司关联交易管理办法的议案》；
- (2) 审议并通过了《关于制定公司控股股东及关联方资金往来规范管理办法的议案》；
- (3) 审议并通过了《关于为萍乡水煤浆有限公司提供担保的议案》。

2、2008 年第二次临时股东大会情况：

- (1) 审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2007 年度薪酬的议案》；
- (2) 审议并通过了《关于丰城曲江煤炭开发有限责任公司捐资建桥的议案》；
- (3) 审议并通过了《关于更换公司独立董事的议案》；
- (4) 审议并通过了《关于更换公司 2008 年度专业审计机构的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内经营情况的回顾

##### 1、报告期公司总体经营情况

2008年，是公司上市以来最为艰难的一年。一年来，公司经受了前所未有的困难与挑战。一是年初公司所在地遭受了五十年一遇的冰冻雪灾，公司浮法玻璃生产线受损较大，浮法玻璃一线熔窑停产实施冷修；二是受全球金融危机影响，外部经营环境日渐恶化，特别是8月份以后，煤炭销售急剧下滑，玻璃、客车产品销售严重受阻；三是公司内部经营条件变化，客车公司整合、搬迁影响，客车销量骤减，曲江煤矿地质条件发生变化，造成工作面脱节，煤炭产量同比下降；四是因浮法玻璃一线停产、冷修以及客车厂“退城进郊”厂房拆迁以及浮法玻璃二线停产搬迁等因素影响，资产减值准备和资产损失较大，玻璃、客车产业2008年出现了大额亏损。由于受上述因素影响，报告期全公司共实现营业收入99,545万元，比同期123,584万元下降19.45%，归属于母公司所有者的净利润为-20,888万元，比同期1,976万元增加亏损22,846万元。

##### (1) 公司煤矿因工作面脱节产量下降，煤炭产品业绩略有下降

公司煤矿系高瓦斯矿井，开采深度大，受矿压大、地温高以及地质条件复杂等因素影响，公司煤矿采掘失调、接替紧张问题较为严重。2008年，煤矿综采工作面搬迁比原计划时间推迟了近2个月才完成，炮采工作面在10月以后又脱节，工作面的脱节和频繁接替导致公司原煤减产幅度较大。虽然报告期煤炭产品价格和洗煤回收率有所提高，公司煤炭产业仍然完成净利润6,070万元，但比上年同期略有下降。

##### (2) 公司玻璃产业业绩大幅下降

一是受年初持续冰冻雪灾影响，导致浮法玻璃一线比计划提前实施冷修，浮法玻璃二线经8天8夜全力抢险才得以保窑成功，但大幅增加了保窑运行成本。

二是根据萍乡市人民政府2008年12月下发的萍府字[2008]70号文《关于关停安源实业股份有限公司萍乡浮法玻璃厂二线的通知》，公司浮法玻璃二线已于2008年12月31日停产，开始启动搬迁工作。依据谨慎性原则，公司对浮法玻璃二线计提了较大额度的资产减值准备。

##### (3) 公司客车产业受产业政策及资源整合影响，未能实现年初确定的控亏目标

2008年，客车行业竞争程度加剧，安源客车搬迁整合未能达到预期目标，加之年初冰灾影响客运行业、7月1日起客车按国家环保部门要求全面执行国三排放标准、国家对汽车行业管理职能划分的调整、新产品公告未能及时接续等原因，造成订单、产量减少，未能实现年初确定的控亏目标。

2008年，公司客车产业完成了老厂区退城进郊搬迁及无锡安源搬迁萍乡厂区，发生了较大的搬迁费用。同时，房地产市场疲软，公司萍乡客车厂老厂区土地暂未能挂牌转让，但公司已对老厂区地面附着物（厂房及地面建筑物）进行了拆除，依据财务规定，该等损失列入了当期损益，并依据谨慎性原则，对老厂区尚余未拆除完毕的房产计提了较大额度的资产减值准备。

##### (4) 经营环境变化影响对四季度业绩影响巨大

2008年9月份以来，受国际金融危机蔓延和金融市场动荡的影响，公司生产经营的宏观环境发生了较大的变化，主要产品市场需求明显萎缩，导致公司的主导产品销售急转直下，煤炭、玻璃、客车产品价格大幅走低，应收帐款急剧增加，经营业绩持续下滑。

面对如此严峻的形势，在实际控制人及两大股东的大力支持下，公司董事会高度重视、积极应对，通过采取加强内部管理，大力开展开源节流等积极措施，努力化解危机、减少损失，使影响得到有效控制，为公司下一步的产业结构调整打下了良好的基础。2008年，公司董事会重点完成了以下几个方面的工作：

##### (1) 全力以赴抓好曲江煤矿及浮玻二线保窑安全管理，基本实现了安全生产

煤矿方面：公司按照“安全整顿年”活动要求，对煤矿安全隐患进行了认真梳理，及时整改，开展了以机电运输和“一通三防”为重点的专项整治，杜绝了重大隐患事故的发生。进一步落实安全生产责任，转变干部作风，强化领导干部现场跟班作业，有效减少了零打碎敲事故，实现了安全生产。

浮玻二线保窑方面：年初遭受了罕见冰灾袭击后的浮玻二线窑炉安全压力巨大。公司认真编制了应急预案，完善保窑制度，24小时不间断巡查、监管，严防紧守，每月采集窑炉的情况，认真分析，制定并落实解决方案。同时加大保窑投入，全年共进行大小热修热补1400余次，加强保窑人员安全培训，创新保窑方法，确保了窑炉的安全稳定运行。

#### (2) 众志成城，抗击冰雪灾害，取得了抗冻救灾的胜利

年初，公司所在地区遭遇了50年不遇的持续低温冰冻雪凝灾害，长时间、大范围冰雪灾害造成工业供水、供电一度中断，公司煤矿、浮法玻璃安全生产面临了严重威胁。公司迅速成立了应急领导小组，主要领导前往生产一线加强现场调度和指挥，与公司全体员工一道积极抗灾抢险。由于各项抗灾措施得当、行动迅速，在持续近10天的经常性停电期间，公司避免了突发性停电对煤矿安全造成的重大事故，未发生玻璃窑炉跨塌、玻璃液外泄厂毁人亡的重大灾害事故，浮法玻璃二线经过连续8天8夜的艰苦努力，窑炉及机电设施基本保持完整。经过公司上下的共同努力，最终将冰雪灾害造成的损失降到了最低，取得了抗冻救灾的胜利。

但由于受灾期间供电线路的连续欠压和频繁断电，浮法玻璃生产线受到严重破坏，其中浮法玻璃一线熔窑损毁严重，最终导致了熔窑砖结构和部分钢结构报废，被迫提前实施冷修。冷修期间，浮玻厂克服了上半年原材料价格大幅飚升、资金相对短缺、工期紧张、耐火材料难以保障等困难，通过精心组织部署、合理科学施工，顺利地完成了冷修任务。浮玻一线冷修工程与上窑期同口径相比节省了1788万元，真正达到了“工期短、投资省、质量优、效果佳”的目标。

#### (3) 加强管理，充分发挥镀膜生产线产能，有效降低了工程玻璃生产成本

为充分发挥LOW-E镀膜生产线产能，通过认真分析，挖掘潜能，制定解决问题的办法。一是大力开拓市场，加强销售队伍建设和销售网络建设，加大营销工作力度，使“安源工程玻璃”品牌在市场得到进一步推广和认可；二是合理布局生产流程，科学组织生产，加强生产现场管理，既减轻了员工劳动强度，又提高了工效，生产管理井然有序。三是逐步推行定额成本管理，充分调动员工节约成本的积极性，让员工树立自己当家作主的观念。通过以上措施的推进，进一步降低了生产成本，产能得到有效释放，全年产量达到56万平方米，创建厂以来历史最高产量。

#### (4) 整合客车资源，争取支持政策，加大新产品研发，增强客车发展后劲

安源客车2008年实施吸收合并无锡安源后，已基本完成人员、产品、设备、市场的三地整合，客车资源分散、浪费等问题基本得以解决。尽管未能完成年初的预定目标，但在新产品研发、产品质量提高、争取政策支持等方面做了很多工作。一是完成了PK6118A3、PK6128A3、PK6137A大型豪华旅游客车、PK6128AR高档旅游客车（出口非洲车型）、PK6120AGH混合动力客车、PK6970CN天然气城市公交车的设计开发，保证了下年度产品储备。其中，PK6120AGH柴油-电能混合动力城市客车项目正式列入2008年度江西省32个新产业重大项目，并给予了该项目扶持补助金。二是在公路客运附加费、养路费、政府采购范围等方面积极争取到了本省政策支持，对安源客车销售将起到很好的促进作用。三是狠抓了质量管理和现场生产流程管理，产品质量较以前有了很大提高，并得到了客户的认可。

#### (5) 深入推进公司治理，逐步完善内控机制，加强内部管理，企业管理和规范运作水平进一步提高

根据中国证监会发布的《关于公司治理专项活动公告的通知》（[2008]27号）、国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》要求，为进一步加强企业内部管理，提高公司在复杂的经济环境中的抗风险能力，公司修订完善了十多项管理制度，并狠抓制度落实，进一步规范

了企业各项生产经营活动；为强化公司治理，公司在2007年公司治理活动的基础上，再次对公司运作中存在的不足进行了自查和整改，形成了自查报告和整改情况报告，建立健全了《公司关联交易管理办法》、《控股股东及关联方资金往来规范管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会专门委员会工作细则》等制度，公司已在年内基本完成自查报告中所列事项的整改工作，其他持续改进性事项均已全面推进，并将在后续的工作中不断完善提高。

## 二、公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

| 行业     | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|--------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 一、建材   | 353,206,479.23 | 326,496,239.10 | 7.56   | -18.49           | -9.76            | 减少 8.94 个百分点  |
| 二、客车制造 | 116,161,316.18 | 121,723,662.47 | -4.79  | -66.76           | -64.25           | 减少 7.35 个百分点  |
| 三、煤炭   | 475,195,223.60 | 323,558,273.05 | 31.91  | 17.11            | 29.69            | 减少 6.61 个百分点  |
| 合计     | 944,563,019.01 | 771,778,174.62 | 18.29  | -20.53           | -18.91           | 减少 1.63 个百分点  |

### 2、主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 产品     | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|--------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 一、玻璃产品 | 353,206,479.23 | 326,496,239.10 | 7.56   | -18.49           | -9.76            | 减少 8.94 个百分点  |
| 二、客车产品 | 116,161,316.18 | 121,723,662.47 | -4.79  | -66.76           | -64.25           | 减少 7.35 个百分点  |
| 三、煤炭产品 | 475,195,223.60 | 323,558,273.05 | 31.91  | 17.11            | 29.69            | 减少 6.61 个百分点  |
| 合计     | 944,563,019.01 | 771,778,174.62 | 18.29  | -20.53           | -18.91           | 减少 1.63 个百分点  |

## 3、主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 主营业务收入    | 占主营业务<br>收入比例 (%) | 主营业务利润    | 占主营业务<br>利润比例 (%) |
|----|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| 省外 | 2,920.15  | 3.09              | 148.32    | 0.86              |
| 省内 | 91,536.15 | 96.91             | 17,130.16 | 99.14             |
| 合计 | 94,456.30 | 100.00            | 17,278.48 | 100.00            |

## 4、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的产品

单位：元

| 产 品    | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务利润率 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 一、玻璃产品 | 353,206,479.23 | 326,496,239.10 | 7.56    |
| 二、客车产品 | 116,161,316.18 | 121,723,662.47 | -4.79   |
| 三、煤炭产品 | 475,195,223.60 | 323,558,273.05 | 31.91   |
| 合 计    | 944,563,019.01 | 771,778,174.62 | 18.29   |

## 5、主要供应商、客户情况

公司前五家主要供应商的采购金额合计为 15,937.88 万元,占年度采购总额的 33.96%;前五名客户销售收入合计为 40,520.49 万元,占公司当期主营业务收入总额的 42.90%。

## 6、报告期主营业务及其结构与上年同期发生重大变化的原因说明

目前,公司主营业务仍为煤炭采掘销售、浮法玻璃生产、玻璃深加工及客车制造。报告期主营业务结构的变化较大,主要原因一是由于客车市场竞争加剧,以及无锡搬迁、业务整合等因素影响,产量、销量、主营业务收入大幅下滑,客车业务的主营业务占比下降为 12.30%,比同期 29.40%下降 17.1 个百分点;二是报告期受浮法玻璃一线停产冷修影响,浮法玻璃产量、销量、主营业务收入下降。玻璃深加工业务由于加大了营销力度主营收入同比增幅较大,因此,报告期玻璃业务整体收入虽有下降,但主营业务占比依然为 37.39%,保持了同期水平;三是报告期煤炭业务尽管原煤产量下降,但由于煤炭价格上涨、商品煤结构调整,洗煤回收率提高等因素影响,主营业务收入反而上升,主营业务占比为 50.31%,比同期 34.14%上升 16.17 个百分点。

## 7、主营业务盈利能力(毛利率)与上年同期相比发生重大变化的原因说明

2008 年,公司三大主营业务的盈利能力同比均有较大幅度的下降,但由于煤炭业务量在主营业务中的占比大幅提高,报告期整体业务盈利能力下降趋势不明显,综合毛利率依然保持 18.29%,较上年同期综合毛利率 19.92%下降了 1.63 个百分点。各业务情况如下:

(1) 报告期公司煤炭业务尽管产品价格上涨、商品煤结构调整,洗煤回收率提高带来了主营业务的增收,但仍未能弥补了因产量下降、原材料上涨及巷修成本加大带来的增支因素,煤炭产品报告期毛利率为 31.91%,较上年同期煤炭产品毛利率 38.52%下降了 6.61 个百分点。

(2) 报告期玻璃产品由于受浮法玻璃一线停产冷修影响,产量、销量、主营收入下降,加上上半年燃料、纯碱等原材料价格大幅上涨,报告期毛利率仅为 7.56%,较上年同期下降 8.94 个百分点。

(3) 报告期客车产品由于市场竞争加剧,以及无锡搬迁、业务整合、国三标准新产品接续不及时等因素影响,产量、销量、主营业务收入大幅下降,客车产品毛利率同比下降 7.35 个百分点。

## 三、公司资产和利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币



| 项目      | 2008 年 12 月 31 日 |                | 2007 年 12 月 31 日 |                | 同比增减幅度<br>(百分点) |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
|         | 金额               | 占总资产的比例<br>(%) | 金额               | 占总资产的比例<br>(%) |                 |
| 应收票据    | 15,064,213.24    | 0.80           | 78,747,410.68    | 3.73           | -2.93           |
| 应收账款    | 148,871,143.65   | 7.90           | 132,694,622.18   | 6.29           | 1.61            |
| 预付款项    | 51,883,623.46    | 2.75           | 39,174,144.84    | 1.86           | 0.89            |
| 存货      | 115,569,090.70   | 6.13           | 130,814,278.20   | 6.2            | -0.07           |
| 应收股利    |                  | 0.00           | 530,569.18       | 0.03           | -0.03           |
| 其他应收款   | 25,962,902.20    | 1.38           | 40,369,782.34    | 1.91           | -0.53           |
| 固定资产    | 1,076,587,066.27 | 57.12          | 1,203,383,320.06 | 57.03          | 0.09            |
| 在建工程    | 46,577,692.76    | 2.47           | 38,599,458.47    | 1.83           | 0.64            |
| 递延所得税资产 | 2,452,346.94     | 0.13           | 1,221,480.74     | 0.06           | 0.07            |
| 短期借款    | 528,000,000.00   | 28.01          | 520,836,246.80   | 24.69          | 3.32            |
| 应付票据    | 6,000,000.00     | 0.32           | 33,250,000.00    | 1.58           | -1.26           |
| 预收款项    | 14,340,516.40    | 0.76           | 26,721,400.01    | 1.27           | -0.51           |
| 应付职工薪酬  | 25,351,411.31    | 1.35           | 16,692,067.98    | 0.79           | 0.56            |
| 应交税费    | 523,431.93       | 0.03           | 6,479,905.63     | 0.31           | -0.28           |
| 其他应付款   | 154,414,296.59   | 8.19           | 55,209,042.70    | 2.62           | 5.57            |
| 长期借款    | 305,390,000.00   | 16.20          | 374,265,000.00   | 17.74          | -1.54           |

#### 主要变动项目说明：

1、期末应收票据比年初下降 6,368.32 万元，下降幅度为 80.87%，主要原因系报告期公司为缓解短期资金压力，支付材料款多采用应收票据背书方式结算以及报告期应收票据到期解汇所致。

2、期末应收帐款比年初增加 1,617.65 万元，增加幅度为 12.19%，主要原因一是由于下半年金融危机对国内实体经济冲击影响，煤炭市场需求不足，产品赊销增加，曲江公司应收账款较年初增加 5,566 万元；二是报告期安源客车加大清收货款清收力度，应收帐款较年初下降 4,818 万元；三是按实质重于形式原则进行核算项目调整（中南安源镀膜玻璃公司应收款）增加 1107 万元。

3、期末预付账款比年初增加 1,270.95 万元，增加幅度为 32.44%，主要原因系报告期公司煤矿为解决井下采掘工作面高温问题，实施井下降温工程，降温系统以及曲江煤矿跨铁路桥等项目预付的工程、设备、铁路运费款项，期末尚未结算完毕，导致预付帐款的增加。预付款较大的有山东新雪降温科技公司井下降温系统设备款 1,397 万元。

4、期末存货比年初下降 1,524.52 万元，下降幅度为 11.65%，主要是受浮玻二线停产以及客车订单减少原因影响，期末材料储备减少。

5、期末其他应收款比年初下降 1,440.69 万元，下降幅度为 35.69%，主要原因一是报告期加大了备用金和应收代垫款项的清收力度；二是核算项目调整减少了 1,107 万元。

6、期末固定资产比年初下降 12,679.63 万元，下降幅度为 10.54%，主要原因一是报告期计提固定资产减值准备 10,521 万元，其中萍乡浮法玻璃二线搬迁计提固定资产减值准备增加 9,455.24 万元、安源客车公司计提固定资产减值准备增加 1,065.76 万元；二是报告期新增固定资产 4,522 万元；三是报告期计提折旧 6,680 万元。

7、期末在建工程比年初增加 797.82 万元，增加幅度为 20.67%，主要原因一是报告期曲江煤矿洗煤厂改扩建、井下安全及生产设备投入增加所致。固定资产投资报告期内尚未完工增资 3,082 万元；二是汽车园基建工程已完工增资，在建工程比年初减少 2,386 万元。

8、期末递延所得税资产比年初增加 123.09 万元，增加幅度为 10.77%，主要是曲江公司应收款项增加，增提坏账准备金，形成了递延所得税资产。。

9、期末短期借款比年初增加 716.38 万元，增加幅度为 1.38%，主要是为确保正常生产经营及维持现有贷款规模，对报告期内偿还或即将到期的长期借款采取续作流动资金贷款所致。

10、期末应付票据比年初下降 2,725 万元，下降幅度为 81.95%，主要是报告期应付票据到期兑付所致。

11、期末预收账款比年初下降 1,238.09 万元，下降幅度为 46.33%，主要是下半年市场萎缩、需求下降影响预收款下降。

12、期末应付职工薪酬比年初增加 865.93 万元，增加幅度为 51.88%，主要是期末各项社会保险金尚未完成结算，跨期缴纳，影响未缴数增加所致。

13、期末应交税费比年初下降 595.65 万元，下降幅度为 91.92%，主要是留抵增值税减少以及应交所得税减少所致。

14、期末其他应付款比年初增加 9,920.53 万元，增加幅度为 179.69%，主要是报告期由于生产经营需要，公司向实际控制人江西省煤炭集团公司短期拆入流动资金借款 8,000 万元以及占用丰矿关联交易结算款比年初增加 1,476 万元影响。

15、期末长期借款比年初下降 6,887.50 万元，下降幅度为 18.40%，主要是报告期内偿还长期借款或长期借款转为一年内到期的流动资金借款所致。

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 2008 年         | 2007 年         | 同比增减百分比 (%) |
|--------|----------------|----------------|-------------|
| 营业费用   | 32,489,150.41  | 46,980,539.95  | -30.85      |
| 管理费用   | 120,738,982.71 | 103,334,758.40 | 16.84       |
| 财务费用   | 76,186,298.94  | 70,834,334.36  | 7.56        |
| 资产减值损失 | 124,061,237.68 | 8,083,428.26   | 1434.76     |
| 营业外收入  | 26,266,142.64  | 20,843,551.96  | 26.02       |
| 营业外支出  | 64,478,557.84  | 4,979,670.79   | 1194.84     |
| 所得税费用  | 16,242,049.45  | 29,808,231.35  | -45.51      |

1、报告期营业费用减少 1,449.14 万元，下降幅度为 30.85%，主要是报告期由于玻璃一线冷修及无锡安源搬迁影响，玻璃、客车产品产销量大幅下降，营业费用相应减少。

2、报告期管理费用增加 1,740.42 万元，增涨幅度为 16.84%，主要原因一是由于 2008 年执行《劳动合同法》，职工薪酬（工资、社会保险部分）增加；二是浮法玻璃厂一线冷修准备费用以及无锡安源、萍乡客车厂搬迁费用增加；三是土地使用税、检测费以及非生产性费用支出增加所致。

3、报告期财务费用增加 535.20 万元，增涨幅度为 7.56%，主要是由于借款总额增加以及利率同比增加所致。

4、报告期资产减值损失增加 11,597.78 万元，增涨幅度为 1434.76%，主要是由于报告期萍乡浮法玻璃二线搬迁计提固定资产减值准备及存货跌价准备增加 9,878 万元、安源客车公司计提固定资产减值准备增加 1,065.76 万元、对北京索麦克玻璃幕墙公司的长期股权投资减值准备增加 240 万元所致。

5、报告期营业外收入增加 542.26 万元，增涨幅度为 26.02%，主要原因一是报告期收到财政补贴款增加 169 万元；二是处置固定资产收入 217 万元；三是以债务打折付款方式新增收入 126 万元。

6、报告期营业外支出增加 5,949.89 万元，增涨幅度为 1194.84%，主要原因一是受雪灾和冷修因素影响，报告期列浮法玻璃一线熔窑及锡槽资产损失 2232.34 万元；二是列萍乡客车厂退城进郊拆迁资产损失及搬迁费用 3188 万元；三是浮法玻璃生产线上半年发生冰灾抢修费用 273 万元；四是向汶川地震灾区捐款 100 万元。

7、报告期所得税费用减少 1,356.62 万元，下降幅度为 45.51%，主要是报告期公司盈利下降和所得税税率下调 8 个百分点所致。

#### 四、报告期公司现金流量情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2008 年         | 2007 年         | 增减比例%  |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 129,062,613.48 | 129,845,770.53 | -0.60  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,675,779.59 | -58,490,508.64 | 61.87  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -49,840,452.23 | -81,256,925.13 | -38.66 |

1、报告期投资活动产生的现金流量净额为 9467.58 万元，较上年同期-5,849.05 万元减少了 3,618.53 万元，主要原因一是报告期公司同步实施了洗煤厂改扩建工程、井下降温工程、跨铁路大桥、综合培训楼装饰工程、新宿舍楼等基建项目；二是井下投入了新的综采支架和综采三机设备；三是报告期为取得土地使用权支付现金 562 万元。

2、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-4,984.05 万元，较上年同期-8,125.69 万元增加 3,141.65 万元，主要原因一是报告期减少外部银行贷款规模 5,271 万元，而上年同期贷款规模增加 1,754 万元，影响报告期筹资活动资金净减少 7,025 万元；二是报告期利息支出同比增加 670 万元；三是上年同期公司将向实际控制人江西省煤炭集团公司短期拆借资金予以偿还，影响报告期筹资活动资金净增加 10,810 万元。

#### 五、主要控股和参股公司的经营情况

##### 1、控股子公司基本情况

| 被投资单位名称        | 注册地       | 注册资本<br>(万元) | 本公司实际投<br>资额(万元) | 公司<br>持股比例 | 是否<br>合并 | 主营业务                           |
|----------------|-----------|--------------|------------------|------------|----------|--------------------------------|
| 丰城曲江煤炭开发有限责任公司 | 江西省丰城市曲江镇 | 25,578.73    | 23,619.58        | 90%        | 是        | 煤炭采掘销售、煤炭精选加工、煤田勘探、煤层气开发利用、建材。 |
| 安源客车制造有限公司     | 江西萍乡      | 15,000       | 10,500           | 70%        | 是        | 安源牌系列汽车制造、销售；汽车货运等             |
| 安源玻璃有限公司       | 江西萍乡      | 36,000       | 36,000           | 100%       | 是        | 玻璃及玻璃制品生产、深加工                  |

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日，丰城曲江煤炭开发有限责任公司净资产 42,125.00 万元，报告期实现营业收入 50,588.39 万元，净利润 6,070.00 万元。

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，安源客车制造有限公司净资产-6,824.02 万元，报告期实现营业收入 13,101.57 万元，净利润-10,338.30 万元。

(3) 截止 2008 年 12 月 31 日，安源玻璃有限公司净资产 20,313.81 万元，报告期实现营业收入 35,815.00 万元，净利润-16,198.83 万元。

##### 2、参股公司基本情况

###### (1) 萍乡焦化有限责任公司

萍乡焦化有限责任公司，该项目总投资额为 1 亿元人民币，公司的出资 1,100 万元，持有其 11% 的股权。报告期，萍乡焦化有限责任公司实现净利润 1,700.85 万元。

###### (2) 中国能源化学海南度假村

中国能源化学海南度假村注册资本为人民币 750 万元，公司投资 100 万元人民币参股，持有其 13.33% 的股权。

###### (3) 索麦克（北京）玻璃幕墙有限责任公司

索麦克（北京）玻璃幕墙有限责任公司注册资本为人民币 2,000 万元，公司出资 800 万元，

持有其40%的股权。因索麦克（北京）玻璃幕墙有限责任公司注册资金长时间未能完全到位，无法进入正常经营，加上目前市场环境已发生变化，存续下去将很难实现股东预期效益，并将继续发生各项非经营性支出，为保障其资产、资金的安全，提高股东资金使用效率，切实维护各股东的合法权益，公司已提议索麦克北京公司解散并依法进行特别清算，目前索麦克北京公司清算程序正在进行当中。截止报告期末，公司未对该项投资核算投资收益。报告期公司对该项投资补提了240万元的长期投资减值准备，公司对该项投资计提的减值准备期末余额为400万元。

#### （4）萍乡水煤浆有限公司

萍乡水煤浆有限公司注册资本为人民币500万元，其中公司出资155万元，持有其31%的股权。报告期萍乡水煤浆有限公司实现净利润388.90万元。

### 六、公司主要优势和存在的困难

1、煤炭产业：曲江公司因地域优势、煤种优势，而具有较好的盈利能力。选煤厂技术改造完成后，洗选能力、精煤回收率大大提高，产品结构优化，增效明显；报告期井下降温系统的投入，使矿井生产条件和作业环境得到了有效改善，促进了劳动生产率的提高。但煤矿生产经营依然面临原煤成本高、安全压力大、长期贷款陆续到期，还贷压力较大等问题，对企业效益产生一定影响。

2、玻璃产业：浮法玻璃厂是江西省唯一的生产厂家，具有一定的地域优势和成本优势；公司浮法玻璃一线熔窑已在报告期内完成了冷修、投产，开始了第三窑期运行，技术上的改进以及运行状态的稳定使得产品质量有所提升；同时，公司工程玻璃生产布局日趋合理，LOW-E中空玻璃加工能力逐年提升，在国家节能政策的助推下，公司节能玻璃将面临新的发展。但浮法玻璃二线的停产搬迁的实施对新年度公司效益有较大的不利影响。

3、客车产业：公司客车资源目前基本完成人员、产品、设备、市场的三地整合，资源分散、浪费等问题基本得以解决；但市场竞争加剧、行业利润率下降，采购成本居高不下等成为公司客车产业的发展的不利因素。公司将进一步优化产品结构、提升产品品牌，遏制亏损势头。

### 七、公司经营和盈利能力的持续性和稳定性

2009年，公司将积极应对复杂的经营环境，克服困难，抓住一切有利因素，进一步加强内控，提高执行力，全面实行预算管理，节支降耗，提高经济运行质量，实现公司稳定、健康发展。

#### （二）公司未来发展的展望和新年度计划

##### 1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

公司目前架构仍为煤炭、玻璃、客车三个产业。受国际金融危机持续蔓延、世界经济增长明显减速的影响，我国经济下行压力加大，2009年，公司经营困难增多。公司各产业发展趋势及公司面临的市场竞争格局如下：

##### （1）煤炭产业

2008年，我国煤炭行业发展迅速，在生产规模和产品质量上不断提升。但由于下半年国际金融危机、外部环境恶化等不利因素影响，出现了国际能源价格的大幅波动、下游行业盈利能力的迅速下滑、电力发电量增速减缓、高耗能企业限产等现象，导致煤炭库存积压增加、价格持续下跌，并进一步导致了2009年煤炭合同价格谈判仍处僵持状态。报告期末，下游钢铁、电力、化工、水泥行业对煤炭的需求仍在继续下降。目前，尽管国家宏观调控和拉动内需政策效果初步显现，但在实体经济下滑的情况下，预计2009年煤炭供给将相对于需求过剩。大型煤炭集团实施限产保价、国家加大小煤矿的整治力度以及煤炭进出口量变化可能对煤炭供求关系以及煤价造成一定的影响。

从 2009 年 1 月 1 日起，全国实施增值税转型改革，国家对金属矿、非金属矿采选产品适用的增值税税率由 13% 恢复为 17%。煤炭产品增值税率提高 4 个百分点对煤炭企业今后的业绩有一定的不利影响。

### (2) 玻璃及玻璃深加工业务

房地产是建筑玻璃的主要下游行业。受过去几年房地产业爆发式增长的拉动，玻璃行业获得了一定的发展机遇，但由于普通浮法玻璃技术壁垒较低，造成了诸多生产线的重复建设和大规模投产，随着经济在去年下半年的急转直下，需求萎缩与供给增大使得普通玻璃行业面临了很大压力。2009 年，玻璃行业未来运行的不确定性依然很大。虽然政府在 2008 年 10 月出台措施刺激国内房地产需求，但是目前楼市没有明显的回暖迹象。短期内，玻璃市场需求萎缩将造成玻璃行业处于低迷的状态，玻璃价格预计会继续回落。同样，受到需求不足的影响，预计构成玻璃主要成本的燃料及纯碱价格也将维持在低位运行，这样，玻璃行业的成本压力可能会有所减缓，将在一定程度上对冲销售价格下跌带来的损失。

2008 年，国家先后颁布了《中华人民共和国节约能源法》和《民用建筑节能条例》。由于国家节能减排及建筑节能相关政策的实施和推行，LOW-E 玻璃、中空玻璃等节能玻璃和玻璃深加工产品的需求量将有所提升，将进一步促进公司玻璃深加工产品的产量的提高。

### (3) 客车产业

2009 年，随着国家拉动内需、加大基础设施投入政策的实施以及《汽车产业调整振兴规划》的出台，将对客车消费市场的培育、客车产业重组、行业自主创新和技术改造、新能源汽车战略的实施起到良好的推动作用。在国家大力推行节能减排背景下，国家科技部 2008 年推出了“十城千辆”新能源汽车计划，同时，新能源汽车的财政补贴政策的明确，拉低了新能源客车的购入门槛，将为混合动力客车的产业化、商业化以及客车产业转型升级带来曙光，客车产业面临新的发展机遇。公司具有客车生产的基础设施、产品研发、政府支持等方面的优势，为安源客车的下一步发展创造了条件。

#### 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划；

2009 年，是我国全面应对金融危机挑战、确保经济平稳较快发展的重要一年，也是安源股份开始实施新一轮改革发展的重要一年。公司将以深入学习实践科学发展观为指导，全面贯彻落实党的十七大精神，按照“平稳运行，择机发展”的经营战略，进一步解放思想，扩大开放，沉着、冷静地应对复杂的经营困难和发展环境，以规范管理、推进内部改革为核心，以安全生产为重心，进一步夯实发展基础。通过稳步实施产业结构调整 and 争取推进资产重组来进一步突出主业，有效化解经营风险；健全制度体系，推进精细化管理，强化子公司管控；保障安全投入，全力抓好安全生产，促进安全状况进一步稳定好转。围绕公司的发展目标，董事会将切实抓好各项工作任务落实，夯实企业内部管理基础，不断提高管理水平和经济运行质量，实现公司持续健康发展。

新年度经营计划：考虑到浮法玻璃厂二线搬迁等因素，2009 年公司力争实现销售收入 87,000 万元，成本费用支出争取控制在 86,000 万元以内。

#### 3、资金需求和使用计划；

上述经营计划的实施以及浮法玻璃二线搬迁需要新增资金投入 15,000 万元。主要来源：一是多渠道、多品种进行银行融资；二努力取得萍乡市政府的大力扶持政策，争取早日实现萍乡客车厂老厂区土地及浮法玻璃二线土地处置收益，三是通过加大货款回笼力度清收货款。

#### 4、公司面临的风险因素的分析

##### (1) 公司煤矿面临的风险因素及对策

风险因素：煤矿安全、采掘接替、稳定生产对煤炭业务业绩有一定影响。

对策：2009 年公司将继续强化安全管理，加大安全投入，确保安全生产；合理制定生产方案，加大开拓力度，做好生产接替，确保稳产增产；进一步发挥洗煤厂改造的优势，完善洗选

工艺流程，提高洗煤回收率和洗煤产品质量，提高煤炭产品的市场竞争能力；全力控制原煤生产成本和洗煤加工成本。进一步加强工资管理，严格实行工效挂钩。

#### (2) 公司玻璃产业面临的风险因素及对策

风险因素：根据萍乡市政府要求，同时考虑到公司浮法玻璃二线运行时间已超过正常冷修期限，为履行企业应承担的社会责任，浮玻二线已于 2008 年 12 月 31 日停产。新年度，公司将实施对浮法玻璃二线搬迁，搬迁工作是否能尽快完成对公司生产经营和业绩影响较大。

对策：2008 年公司将对搬迁整体方案进行再次论证分析，尽快作出最后决策，同时多渠道筹集资金，争取浮法玻璃二线早日建成投产；做好浮玻一线稳产提质、扩大玻璃深加工产能以及加大成本控制力度等工作，挖掘管理效益；积极与政府沟通，争取搬迁政策，盘活土地资产，有效降低资金压力、减少财务费用；继续加大玻璃深加工产品营销和市场开拓力度，进一步发挥 LOW-E 镀膜线产能，降低生产成本。

#### (3) 公司客车产业面临的风险因素及对策

风险因素：客车产业面临新的发展机遇，但市场占有率低、成本偏高、价格竞争没有优势、资金紧张等成为公司客车产业的发展及业绩提升的不利因素。

对策：苦练内功，加大财务管理、人力资源管理、成本控制、质量控制、品牌提升等工作力度，建立健全激励约束机制；优化配套体系，减少物流费用；进一步盘活库存，减少资金支出；建立健全定价机制、销售政策，完善销售网络，打造精干高效的销售团队，提高市场竞争力；加大新产品转化生产力的投入，做好新产品售后服务和产业链建设工作，努力使公司新能源客车走上产业化和商业化道路；争取完成萍乡客车厂土地挂牌出让，有效降低资金压力、减少财务费用。通过以上措施，遏制客车产业亏损势头，使公司客车产业走上良性、健康的发展之路。

### (三) 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。

### (四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

#### 1、会计政策变更

财政部《企业会计准则讲解（2008）》、《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）规定：“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理”。

按照财政部上述规定，为更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，公司对下属煤矿原按照国家安全生产监督管理局国家煤矿安全监察局《关于调整煤炭生产安全费用提取标准加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》财建[2005]168 号以及财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见》规定提取核算的安全生产费用、原按照财政部、国家发改委、国家煤矿安全监察局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》（财建[2004]119 号）规定提取核算的维简费，自 2008 年 1 月 1 日起进行会计政策变更，并进行追溯调整。

本次会计政策变更影响：

#### (1) 对曲江公司的影响

本次会计政策变更导致曲江公司 2008 年年初固定资产调增 7,810,389.59 元、长期应付款调减 571,227.04 元、递延所得税负债调增 1,703,339.96 元、盈余公积调增 900,405.43 元、未分配利润调增 5,777,871.24 元及股东权益调增 6,678,276.67 元；会计政策变更增加 2007 年年度利润 5,110,019.87 元。

#### (2) 对公司合并报表的影响

本次会计政策变更导致 2008 年年初固定资产调增 7,810,389.59 元、长期应付款调减 571,227.04 元、递延所得税负债调增 1,703,339.96 元、未分配利润调增 6,010,449.00 元、少数股东权益调增 667,827.67 元及归属母公司股东所有者权益增加 6,010,449.00 元；会计政策变更增加 2007 年年度利润 4,599,017.88 元。

2、会计估计变更：无。

3、会计差错更正：无。

### (五) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2008 年 1 月 22 日召开第三届董事会第 21 次会议，审议并通过了《关于为丰城曲江煤炭开发有限责任公司向江西国际信托投资股份有限公司申请流动资金贷款提供担保的议案》。

决议公告于 2008 年 1 月 23 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(2) 公司于 2008 年 2 月 27 日召开第三届董事会第 22 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于修订〈安源实业股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于修订公司董事会专门委员会实施细则的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于为安源玻璃有限公司申请银行综合授信提供担保的议案》；
- 4) 审议并通过了《关于签署〈上市公司自律承诺〉的议案》。

决议公告于 2008 年 2 月 28 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(3) 公司于 2008 年 3 月 27 日召开第三届董事会第 23 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于总经理工作报告的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于独立董事述职报告的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于董事会工作报告的议案》；
- 4) 审议并通过了《关于 2007 年度提取资产减值准备的议案》；
- 5) 审议并通过了《关于 2007 年度财务决算的议案》；
- 6) 审议并通过了《关于 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- 7) 审议并通过了《关于变更公司会计政策及会计估计的议案》；
- 8) 审议并通过了《关于公司 2007 年执行〈企业会计准则〉(2006) 调节及修正年初所有者权益的议案》；
- 9) 审议并通过了《关于 2007 年年度报告正文及摘要的议案》；
- 10) 审议并通过了《关于提高公司独立董事津贴的议案》；
- 11) 审议并通过了《关于公司董事、监事薪酬标准的议案》；
- 12) 审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 13) 审议并通过了《关于 2008 年日常关联交易事项的议案》；
- 14) 审议并通过了《关于公司 2008 年流动资金贷款规模的议案》；
- 15) 审议并通过了《关于公司为丰城曲江煤炭开发有限责任公司提供担保的议案》；
- 16) 审议并通过了《关于浮法玻璃一线冷修的议案》；
- 17) 审议并通过了《关于召开 2007 年年度股东大会的议案》。



决议公告于 2008 年 3 月 29 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(4) 公司于 2008 年 4 月 22 日召开第三届董事会第 24 次会议, 审议并通过了如下事项:

- 1) 审议并通过了《关于 2008 年第一季度报告的议案》;
- 2) 审议并通过了《关于撤销分支机构的议案》;
- 3) 审议并通过了《关于设立法务部的议案》;

4) 审议并通过了《关于提议公司参股子公司索麦克(北京)玻璃幕墙有限责任公司解散并进行清算的议案》。

决议公告于 2008 年 4 月 23 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(5) 公司于 2008 年 5 月 22 日召开第三届董事会第 25 次会议, 审议并通过了如下事项:

- 1) 审议并通过了《关于处置房产的议案》;
- 2) 审议并通过了《关于向地震灾区捐款的议案》。

决议公告于 2008 年 5 月 23 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(6) 公司于 2008 年 6 月 26 日召开第三届董事会第 26 次会议, 审议并通过了《关于解聘肖良丰先生职务的议案》。

决议公告于 2008 年 6 月 27 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(7) 公司于 2008 年 7 月 8 日召开第三届董事会第 27 次会议, 审议并通过了如下事项:

1) 审议并通过了《关于修订公司关联交易管理办法的议案》;

2) 审议并通过了《关于制定公司控股股东及关联方资金往来规范管理办法的议案》;

3) 审议并通过了《关于为丰城曲江煤炭开发有限责任公司的 3000 万元流动资金贷款继续提供担保的议案》;

- 4) 审议并通过了《关于为萍乡水煤浆有限公司提供担保的议案》;
- 5) 审议并通过了《关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告于 2008 年 7 月 9 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(8) 公司于 2008 年 7 月 24 日召开第三届董事会第 28 次会议, 审议并通过了如下事项:

- 1) 审议并通过了《关于修订公司总经理工作细则的议案》;
- 2) 审议并通过了《公司治理整改情况说明》。

决议公告于 2008 年 7 月 26 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(9) 公司于 2008 年 8 月 15 日召开第三届董事会第 29 次会议, 审议并通过了《关于 2007 年半年度报告全文及摘要的议案》。

决议公告于 2008 年 8 月 16 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(10) 公司于 2008 年 10 月 22 日召开第三届董事会第 30 次会议, 审议并通过了如下事项:

- 1) 审议并通过了《安源实业股份有限公司 2008 年第三季度报告》;
- 2) 审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2007 年度薪酬的议案》;
- 3) 审议并通过了《关于丰城曲江煤炭开发有限责任公司捐资建桥的议案》;
- 4) 审议并通过了《关于萍乡客车厂退城进郊及挂牌转让部分土地使用权的议案》;
- 5) 审议并通过了《关于更换公司 2008 年度专业审计机构的议案》;
- 6) 审议并通过了《关于更换公司独立董事的议案》;
- 7) 审议并通过了《关于召开 2008 年第二次临时股东大会的议案》。



决议公告于 2008 年 10 月 23 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(11) 公司于 2008 年 11 月 7 日召开第三届董事会第 31 次会议，审议并通过了《关于调整公司董事会专业委员会委员的议案》。

决议公告于 2008 年 11 月 8 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(12) 公司于 2008 年 12 月 22 日召开第三届董事会第 32 次会议，审议并通过了《关于安源玻璃有限公司萍乡浮法玻璃厂二线搬迁的议案》。

决议公告于 2008 年 12 月 23 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

## 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》和公司章程等有关法律、法规的要求，严格行使股东大会赋予的各项职权，诚信尽责地执行了公司股东大会决议。公司 2008 年召开的 2007 年年度股东大会和 2008 年第 1 次、第 2 次临时股东大会所形成的各项决议已执行完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

一是 2008 年度会议情况。报告期内，公司董事会审计委员共召开了六次会议，分别就公司定期报告和监督、评价会计事务所、提议聘请或更换外部审计机构等事项予以充分讨论。

二是年度审计期间工作情况。按照财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、中国证监会公告[2008]48 号、上海证券交易所《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》、江西证监局《关于做好辖区上市公司 2008 年度财务报告及相关审计工作的通知》（赣证监发[2009]11 号）以及《公司审计委员会实施细则》等规定，审计委员会就公司 2008 年年报编制事宜开展了如下工作：

（一）年报工作审计事项准备：2008 年 12 月 31 日，审计委员会会同公司高管、全体独立董事与年审会计师事务所进行了充分的沟通，协商确定了 2008 年度财务报告审计工作的进度安排。安排如下：1、2009 年 1 月 1 日～1 月 20 日：公司进行财务决算，汇总本年度财务状况和经营成果。2、2009 年 1 月 21 日—1 月 24 日：安排公司审计稽核部对公司编制的本年度未审财务报告进行核查并提出相关意见后向审计委员会报告，审计委员会根据审计稽核部核查报告和相关资料对未审财务报告进行审阅，并出具意见。3、2009 年 1 月 24 日—3 月 4 日：安排公司审计机构进场，对公司及下属控股子公司和参股公司开展审计，督促其完成审计问题的沟通并出具初步审计意见。4、审计委员会审阅和表决阶段（2009 年 3 月 5 日—3 月 7 日），期间（1）审计委员会根据独立董事书面沟通函和相关资料对会计师初审后的财务报告再次进行审阅，形成书面意见；（2）审计委员会对初审后的年度财务报告进行表决，形成决议；（3）审计委员会向董事会提出 2009 年续聘或解聘会计师事务所意见。

（二）未审财务报表的审阅：在年审注册会计师进场前，审计委员会已于 2009 年 1 月 24 日审阅了公司编制的财务会计报告。同意将公司按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务会计报告提交会计师事务所予以审计。

（三）审计过程的沟通和督促工作：1、在会计师审计期间，审计委员会与会计师就审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通。2、为督促年审会计师加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务，审计委员会及时对其进行了督促，已于 2008 年 1 月 24 日、3 月 6 日先后两次对其发出了《关于按时提交审计报告的督促函》。

（四）审计报告初稿的审阅：2009 年 3 月 6 日，审计委员会审阅了年审会计师已出具的初审财务会计报告，形成了书面的审阅意见，同意广东大华德律会计师事务所对本公司 2008 年度财务会计报告的审计结果；同意将审计报告提交公司董事会审核。

（五）出具了《关于会计师事务所从事 2008 年度公司审计工作的总结报告》：审计委员会认为：广东大华德律会计师事务所作为公司的年报审计机构，充分考虑到了本年度审计工作

的难度，在审计前能周密、详细的制定审计计划，合理布署和安排审计工作。在审计过程中能本着客观、独立的立场和实事求是的原则，始终坚持“诚信为本，操守为重”的执业理念，兢兢业业，认真、扎实地开展审计工作，较好地完成了本次审计任务。

(六) 向董事会提出了续聘会计师事务所的建议：根据对从事公司年报审计会计师事务所的执业情况监督及其独立客观性评价，审计委员会向董事会提出，2009 年拟续聘广东大华德律会计师事务所为公司专业审计机构。

三是顺利完成了召集人和其他委员的新老接替。2008 年因为公司有两位独立董事（均为审计委员会委员）任期届满离任，经选聘，董事会按规定增补了两名独董，董事会同时对审计委员会成员也进行了适当调整。因此，2008 年审计委员会人员变化较大（总人数五人，其中变动人数为三人，尹卫平女士接替王芸女士成为新的召集人）。2008 年新加入的委员，他们以高度的事业心和责任感，恪尽职守、勤勉尽责，很快进入了角色，保持了工作的连续性，没有因为人员变动而影响工作。

四是及时修订了《审计委员会实施细则》。根据证监公司字[2007]235 号文的要求，审计委员会对公司《审计委员会实施细则》进行了修订和完善，将监管机构关于建立审计委员会年报工作规程的相关内容加入《审计委员会实施细则》，并已经 2008 年 2 月 27 日公司三届董事会第二十二次会议审议通过。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2008 年，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了认真审核，认为公司在 2008 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员的薪酬，均是依据公司制定的《公司高级管理人员年薪考核管理办法》为原则，经过认真考核确定的，公司董事、监事、高级管理人员 2008 年薪酬发放、披露的情况真实、准确。

在今后的工作中，薪酬与考核委员会将进一步落实对高管人员的考评，以经营指标、安全生产、煤矿开拓进尺、应收帐款回笼等指标的完成情况进行综合考核，逐步建立起包括股票期权激励方式在内的、短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经公司聘请的广东大华德律会计师事务所审计审定：

2008 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润为-208,881,327.46 元，母公司净利润-174,522,201.06 元。分配预案如下：

1、因母公司当年度亏损，根据《公司法》、《公司章程》的规定，不计提法定盈余公积；  
2、母公司 2007 年末未分配利润余额 33,464,496.87 元，加上 2008 年度母公司净利润-174,522,201.06 元，报告期末，母公司未分配利润为-141,057,704.19 元，无可供股东分配的利润。

3、鉴于母公司当年度亏损以及母公司期末无可供股东分配的利润，为支持公司生产经营和后续发展的需要，2008 年度拟不进行利润分配，资本公积不转增股本。

#### (七) 公司前三年分红情况：

鉴于公司前三年的实际盈利状况，考虑生产经营和后续发展的需要，公司前三年均未提出现金分红预案。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

| 监事会会议召开情况      | 监事会会议议题内容   |
|----------------|---|
| 第三届监事会第 16 次会议 | 审议并通过了《关于为丰城曲江煤炭开发有限责任公司向江西国际信托投资股份有限公司申请流动资金贷款提供担保的议案》。  |
| 第三届监事会第 17 次会议 | 1、审议并通过了《关于签署〈上市公司自律承诺〉的议案》；<br>2、审议并通过了《关于为安源玻璃有限公司申请银行综合授信提供担保的议案》。   |
| 第三届监事会第 18 次会议 | 1、审议并通过了《关于监事会工作报告的议案》；<br>2、审议并通过了《关于 2007 年度提取资产减值准备的议案》；<br>3、审议并通过了《关于 2007 年度财务决算的议案》；<br>4、审议并通过了《关于 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；<br>5、审议并通过了《关于变更公司会计政策及会计估计的议案》；<br>6、审议并通过了《关于公司 2007 年执行〈企业会计准则〉（2006）调节及修正年初所有者权益》的议案；<br>7、审议并通过了《关于 2007 年年度报告正文及摘要的议案》；<br>8、审议并通过了《关于公司董事、监事薪酬标准的议案》；<br>9、审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；<br>10、审议并通过了《关于 2008 年日常关联交易事项的议案》；<br>11、审议并通过了《关于公司 2008 年流动资金贷款规模的议案》；<br>12、审议并通过了《关于公司为丰城曲江煤炭开发有限责任公司提供担保的议案》；<br>13、审议并通过了《关于浮法玻璃一线冷修的议案》。 |
| 第三届监事会第 19 次会议 | 1、审议并通过了《关于 2008 年第一季度报告的议案》；<br>2、审议并通过了《关于撤销分支机构的议案》；<br>3、审议并通过了《关于设立法务部的议案》；<br>4、审议并通过了《关于提议公司参股子公司索麦克（北京）玻璃幕墙有限责任公司解散并进行清算的议案》。   |
| 第三届监事会第 20 次会议 | 1、审议并通过了《关于处置房产的议案》；<br>2、审议并通过了《关于向地震灾区捐款的议案》。   |
| 第三届监事会第 21 次会议 | 审议并通过了《关于解聘肖良丰先生职务的议案》。   |
| 第三届监事会第 22 次会议 | 1、审议并通过了《关于修订公司关联交易管理办法的议案》；<br>2、审议并通过了《关于制定公司控股股东及关联方资金往来规范管理办法的议案》；<br>3、审议并通过了《关于为丰城曲江煤炭开发有限责任公司的 3000 万元流动资金贷款继续提供担保的议案》；<br>4、审议并通过了《关于为萍乡水煤浆有限公司提供担保的议案》。  |
| 第三届监事会第 23 次会议 | 1、审议并通过了《关于修订公司总经理工作细则的议案》；   |

|                |  |
|----------------|--|
|                | 2、审议并通过了《公司治理整改情况说明》。  |
| 第三届监事会第 24 次会议 | 1、审议并通过了《关于 2007 年半年度报告全文及摘要的议案》。  |
| 第三届监事会第 25 次会议 | 1、审议并通过了《安源实业股份有限公司 2008 年第三季度报告》；<br>2、审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2007 年度薪酬的议案》；<br>3、审议并通过了《关于丰城曲江煤炭开发有限责任公司捐资建桥的议案》；<br>4、审议并通过了《关于萍乡客车厂退城进郊及挂牌转让部分土地使用权的议案》；<br>5、审议并通过了《关于更换公司独立董事的议案》；<br>6、审议并通过了《关于更换公司 2008 年度专业审计机构的议案》。 |
| 第三届监事会第 26 次会议 | 1、审议并通过了《关于安源玻璃有限公司萍乡浮法玻璃厂二线搬迁的议案》。  |

公司 2008 年严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关法律、法规的规定，依法开展经营管理活动；公司股东大会和董事会的召开程序和决议程序合法有效；董事会成员在执行公司职务时，符合公司章程的规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生；公司经营管理班子做到了勤勉尽职、忠于职守，在履职时无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司 2008 年严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关法律、法规的规定，依法开展经营管理活动；公司股东大会和董事会的召开程序和决议程序合法有效；董事会成员在执行公司职务时，符合公司章程的规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生；公司经营管理班子做到了勤勉尽职、忠于职守，在履职时无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司本年度会计报表由广东大华德律会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为：公司财务报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果；会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

#### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金余额已于 2006 年全部使用完毕，报告期公司无募集资金投入使用情况。

#### （五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产事项。

#### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司与萍乡矿业集团有限责任公司及其控股子公司、公司与萍乡水煤浆有限公司之间的关联交易、公司控股子公司丰城曲江煤炭开发有限责任公司与丰城矿务局、江西省煤炭工业供销公司之间的日常关联交易均遵循了公平公正的市场原则，关联交易决策程序均符合法律、《公司章程》和《公司关联交易管理制度》的规定，交易条件坚持公平、合理原则，执行的价格是公允的，没有损害公司的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

- 1、起诉(申请)方：公司全资子公司安源玻璃有限公司；
- 2、应诉(被申请)方：天安保险股份有限公司江西省分公司（以下简称“天安保险”）；
- 3、诉讼仲裁类型：民事；
- 4、诉讼(仲裁)基本情况

2008年初，公司所在地区遭受了几十年一遇的持续低温冰冻雪凝灾害。长时间、大范围冰雪灾害造成工业供水、供电一度中断，由于连续欠压和频繁断电，安源玻璃有限公司浮法玻璃一线窑炉损毁严重，最终导致了熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废。因公司已将浮法玻璃厂一线熔窑资产在2007年5月向天安保险办理投保，本次冰雪灾害事故发生后，为维护公司及全体股东权益，公司就浮法玻璃厂因此造成的一线熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废损失以及必要的施救费用向天安保险提出了理赔要求，并向法院提出了诉讼请求。

5、诉讼(仲裁)涉及金额：673万元；

6、诉讼(仲裁)进展：一审审理终结；

7、诉讼(仲裁)审理结果及影响：2008年12月29日，萍乡市安源区人民法院一审审理终结。法院出具了《民事判决书》（[2008]安民初字第443号），认定造成一线熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废为雪灾责任事故，判决由天安保险向公司赔付报废损失及施救费用655.98万元。

8、诉讼(仲裁)判决执行情况：报告期末，此诉讼尚未执行。

9、诉讼后续情况：天安保险向萍乡市中级人民法院提出了上诉。2009年2月26日，萍乡市中级人民法院下达了《民事判决书》（[2009]萍民一终字第25号），终审判决驳回上诉、维持原判。2009年3月13日，公司收到天安保险赔付款655.98万元。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (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 |
|----------------|-------|--------|--------------------------|---|--------|---------------|----------------|----------|
| 丰城矿务局          | 参股股东  | 购买商品   | 购买原材料、燃料动力(部分电力及集中采购钢材等) | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 47,283,767.48 | 5.94           | 按合同约定    |
| 萍乡矿业集团有限责任公司   | 参股股东  | 购买商品   | 购买原材料、燃料动力(部分电力及集中采购钢材等) | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 7,763,796.72  | 0.98           | 按合同约定    |
| 萍乡巨源煤业有限责任公司   | 其他关联人 | 购买商品   | 购买原材料                    | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 2,368,394.16  | 0.3            | 按合同约定    |
| 萍乡水煤浆有限公司      | 其他关联人 | 购买商品   | 购买原材料                    | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 92,598,412.33 | 11.63          | 按合同约定    |
| 江西省煤炭工业供销公司    | 其他关联人 | 购买商品   | 购买原材料                    | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 26,871,019.94 | 3.37           | 按合同约定    |
| 丰城矿务局          | 参股股东  | 销售商品   | 销售末煤及沸腾煤                 | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 4,769,887.69  | 0.48           | 按合同约定    |
| 萍乡矿业集团有限责任公司   | 参股股东  | 销售商品   | 销售材料、玻璃、客车等              | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 624,871.80    | 0.06           | 按合同约定    |
| 萍乡巨源煤业有限责任公司   | 其他关联人 | 销售商品   | 销售材料等                    | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 37,820.52     | 0              | 按合同约定    |
| 萍乡安源旅游客车制造有限公司 | 联营公司  | 销售商品   | 让售材料                     | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 697,093.00    | 0.07           | 按合同约定    |
| 萍矿集团白源煤矿       | 其他关联人 | 销售商品   | 让售材料                     | 以不高于同类商品市场价格为原则   | 市价     | 367,521.37    | 0.04           | 按合同约定    |
| 丰城矿务局          | 参股股东  | 提供劳务   | 铁路维修费、销售服务费、通讯、维修等劳务     | 除有关法律、法规和政府政策要求采用政府定价外丰矿和安源股份之间的各项服务费用标准依提供服务的市场价格予以确定                            | 市价     | 7,647,243.54  |                | 按合同约定    |
| 萍乡矿业集团有限责任公司   | 参股股东  | 提供劳务   | 房屋租赁、通讯服务、运输房屋           | 除有关法律、法规和政府政策要求采用政府定价外萍矿和安源股份之间的各项服务费用标准依提供服务的市场价格予以确定                            | 市价     | 248,500.28    |                | 按合同约定    |
| 萍矿建安总公司        | 其他关联人 | 提供劳务   | 工程劳务                     | 工程价款竣工结算根据 2004 年全国统一建筑工程基础定额(江西单位估价表)、安装定额(江西单位估价表)、江西省费用定额、江西省和萍乡市有关计价文件和规定计算确定 | 市价     | 5,135,848.89  |                | 按合同约定    |

#### 关联交易的必要性说明:

1) 由于历史渊源关系, 公司控股子公司曲江公司与丰城矿务局之间存在必不可少的关联交易。公司与关联方的交易定价遵循了公平、合理、透明的市场原则, 以合理的方式确定双方的权利和义务。丰城矿务局向曲江公司提供的服务按照双方签订的《综合服务协议》中的价格条款执行; 关联方向公司提供的产品、材料、动力根据单笔购销合同, 按市价计算; 公司向上述关联方及其子公司销售货物以不高于同类商品市场价格为原则。

2) 由于历史渊源关系以及为确保煤矿生产、安全专用物资在质量、性能、规格及供货时间、数量的采购需求, 公司控股子公司曲江公司与江西省煤炭工业供销公司形成了必不可少的物资采购的日常关联交易。公司与江西省煤炭工业供销公司交易按照双方签订的《物资购销协议》中的条款执行, 交易定价以采购供应物资的市场价格为依据制定采购供应结算价格, 遵循了公平、合理、透明的市场原则, 以合理的方式确定双方的权利和义务。

3) 由于历史渊源关系, 公司与萍乡矿业集团有限责任公司及其下属企业间存在必不可少的关联交易。公司与关联方的交易定价遵循了公平、合理、透明的市场原则, 以合理的方式确定双方的权利和义务; 萍矿集团向公司提供的服务按照双方签订的《综合服务协议》中的价格条款执行; 中鼎国际工程有限责任公司具备工业与民用建筑工程施工一级资质, 公司所需的建筑安装劳务通过招标比价的方式在同等条件下优先选择中鼎国际工程有限责任公司实施; 关联方向公司提供的产品、材料、燃料动力根据单笔购销合同, 按市价计算; 公司向上述关联方及其子公司销售货物以不高于同类商品市场价格为原则。

4) 公司采用水煤浆替代重油技术后, 与萍乡水煤浆有限公司间存在必不可少的采购水煤浆等产品的关联交易。公司与水煤浆公司之间的关联交易定价遵循了公平、合理、透明的市场原则, 以合理的方式确定双方的权利和义务; 关联方向公司提供的水煤浆等燃料产品根据单笔购销合同, 按市价计算。

#### 关联交易的持续性说明:

1) 考虑到长期以来已形成的较健全的供应网络和生产经营现状, 减少不必要的成本消耗, 公司控股子公司丰城曲江煤炭开发有限责任公司将继续向丰城矿务局、江西省煤炭工业供销公司购买了部分材料、设备、电力等, 同时接受了丰城矿务局维修、销运服务等劳务。

2) 考虑到长期以来已形成的较健全的供应网络和生产经营现状, 减少不必要的成本消耗, 公司下属单位的生产用电会继续由萍矿集团下属电厂和电力公司提供, 浮法玻璃厂、客车公司将继续向萍矿集团采购货物;

3) 公司采用了水煤浆替代重油燃烧技术, 实现节能降耗, 降低了公司玻璃产品的生产成本, 因此公司将继续向水煤浆有限公司采购水煤浆等产品。

#### 关联交易对公司独立性的影响:

公司与控股股东及其他关联企业之间的关联交易, 是公司生产、经营活动的重要组成部分, 是公司合理配置资源、降低经营成本的重要手段, 对公司有着重大而积极的影响。公司已与上述关联方签订了关联交易协议, 这些关联交易是在公开、公平、公正的原则下, 在一系列协议、合同的框架内进行的, 公司的合法权益和股东利益得到了充分保证。上述交易对本公司独立性没有影响, 公司主营业务不会因此对关联人形成依赖。公司将严格按照有关规定规范关联交易行为, 不损害公司及其中小股东的合法权益, 并将及时就新的关联交易内容与关联方重新签署相关协议。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 关联关系   | 向关联方提供资金  |           | 关联方向上市公司提供资金 |           |
|--------------------|--------|-----------|-----------|--------------|-----------|
|                    |        | 发生额       | 余额        | 发生额          | 余额        |
| 江西省煤炭集团公司          | 间接控股股东 |           |           | 7,999.22     | 8,000     |
| 丰城矿务局及其附属企业        | 参股股东   |           |           | 1,492.95     | 1,484.22  |
| 萍乡矿业集团有限责任公司及其附属企业 | 参股股东   |           |           | 304.82       | 916.57    |
| 江西省煤炭工业供销公司        | 其他关联人  |           |           | 187.14       | 187.14    |
| 江西省矿山隧道建设总公司       | 其他关联人  |           |           | 12.52        | 12.52     |
| 萍乡水煤浆有限公司          | 参股子公司  | 1,475.4   | 349.37    |              |           |
| 安源旅游客车制造有限公司       | 参股子公司  | -165      | 720.68    |              |           |
| 安源客车制造有限公司         | 控股子公司  | 6,805.39  | 26,370.4  |              |           |
| 安源玻璃有限公司           | 控股子公司  | -2,674.15 | 19,343.93 |              |           |
| 合计                 |        | 5,441.64  | 46,784.38 | 9,996.65     | 10,600.45 |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-9,996.65万元，余额-10,600.45万元。

关联债权债务形成原因：为满足公司浮法玻璃生产线一线冷修和客车产业生产经营对资金的需求，继续支持安源股份的发展，公司实际控制人江西省煤炭集团公司报告期向公司拆借资金 8,000 万元，公司占用了第一大股东丰城矿务局结算资金 1,484.22 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、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

本年度公司无租赁事项。

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  |
| 安源实业股份有限公司              | 公司本部        | 萍乡安源旅游客车制造有限公司 | 1,000  | 2008年3月19日    | 2008年3月19日 | 2011年3月19日 | 连带责任担保    | 否          | 否      | 0      | 是       | 是        | 参股子公司 |
| 安源实业股份有限公司              | 公司本部        | 萍乡水煤浆有限公司      | 261.46 | 2008年7月20日    | 2008年7月20日 | 2010年7月20日 | 连带责任担保    | 否          | 否      | 0      | 是       | 是        | 参股子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） |             |                |        |               |            |            | 1,261.46  |            |        |        |         |          |       |
| 报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）  |             |                |        |               |            |            | 1,261.46  |            |        |        |         |          |       |
| 公司对子公司的担保情况             |             |                |        |               |            |            |           |            |        |        |         |          |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计         |             |                |        |               |            |            | 23,761.46 |            |        |        |         |          |       |
| 报告期末对子公司担保余额合计          |             |                |        |               |            |            | 23,761.46 |            |        |        |         |          |       |



| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）               |           |
|-----------------------------------|-----------|
| 担保总额                              | 23,761.46 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                  | 39.60     |
| 其中：                               |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额             | 261.46    |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | 4,561.46  |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额               | 0         |
| 上述三项担保金额合计                        | 4,561.46  |

(1) 公司为控股子公司安源客车制造有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计 3,300 万元。该担保存在反担保。该事项已于 2007 年 11 月 27 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

(2) 公司为“安源客车”的参股子公司萍乡安源旅游客车制造有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计 1,000 万元。该担保存在反担保。该事项已于 2007 年 11 月 27 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

(3) 公司为控股子公司安源玻璃有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计 7,700 万元。该担保存在反担保。该事项已于 2008 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

(4) 公司为控股子公司“曲江公司”提供了三笔短期贷款担保，担保余额共计 11,500 万元。该担保存在反担保。该事项已分别于 2008 年 1 月 23 日、2008 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

(5) 公司为参股子公司萍乡水煤浆有限公司提供了一笔原材料采购业务担保，担保余额共计 261.46 万元。该担保存在反担保。该事项已于 2008 年 7 月 25 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

### 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

#### (1) 股改承诺及履行情况

丰城矿务局承诺：为促进公司稳定持续发展，在股权分置改革完成后，将建议安源股份董事会制定包括股权激励在内的长期激励计划，并由公司董事会按照国家相关规定实施或提交公司股东大会审议通过后实施该等长期激励计划。目前正在讨论相关方案。

#### (2) 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况

①丰城矿务局、萍矿集团、江西煤炭投资有限责任公司（现为江西煤炭销售运输有限责任公司）、景泰公司（现为中鼎公司）作为一致行动人在收购安源股份股权的同时作出了长期持股承诺，承诺在受让股份后三年内不对外转让所持有的该部分股份，包括由于安源股份实施配股、送红股及资本公积转增而增加的股份。因此，丰城矿务局、萍矿集团、江西煤炭投资有限责任公司、中鼎国际工程有限责任公司持有的有限售条件的流通股的限售期自股份完成过户之日即 2006 年 12 月 19 日起，延长至 2009 年 12 月 18 日。上述股东承诺履行已落实。

#### ②保证安源股份持续盈利的承诺

如果 2007 年安源股份不能实现持续盈利，丰城矿务局承诺同意以现金补足方式或实际控制人江西省煤炭集团公司注入优质资产方式解决，保障安源股份实现盈利；如果安源股份客车产业、玻璃及玻璃深加工产业在 2008 年合计未能实现盈利，江西省煤炭集团公司承诺将按照沿沟煤矿、宜萍煤矿、丰龙煤矿顺序在 3 年内逐步置入安源股份。

承诺履行情况：安源股份 2007 年度已经实现持续盈利。客车产业、玻璃及玻璃深加工产业由于基础薄弱，资产运营质量不高、市场适应能力不强和持续发展能力不足等原因导致 2008 年亏损严重。公司已按规定积极与实际控制人江煤集团沟通，推进、落实相关承诺的履行。

为切实提高安源股份的核心竞争力，实现公司的持续、平稳发展，努力兑现实际控制人的承诺，公司了解到，报告期公司实际控制人江西省煤炭集团公司已启动针对上市公司的重大资产重组行为，详见十、重大事项之（十）。

#### （八）聘任、解聘会计师事务所情况

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 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   | 广东恒信德律会计师事务所 | 广东大华德律会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 40           | 40           |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8            | 1            |

广东恒信德律会计师事务所有限责任公司致函公司，该公司与深圳大华天诚会计师事务所重组合并，名称变更为广东大华德律会计师事务所。

鉴于以上原因，公司同意改聘广东大华德律会计师事务所为公司 2008 年度的专业审计机构，财务报告审计费用不变。该事项已经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

#### （九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、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、重大资产重组事项

报告期，江西省煤炭集团公司已启动针对上市公司的重大资产重组事项，江西省人民政府、江西省国资委已批复江西省煤炭集团公司整合煤炭业务及经营性资产并通过定向增发方式进入上市公司的重大资产重组整体方案。目前，资产重组审计、评估工作正在进行中，煤炭业务及资产整合尚未完成。

##### 2、关于公司浮法玻璃一线冷修事项

年初，公司所在地区遭遇了 50 年不遇的持续低温冰冻雪凝灾害，长时间、大范围冰雪灾害造成工业供水、供电一度中断，由于受灾期间供电线路的连续欠压和频繁断电，浮法玻璃一线熔窑损毁严重，最终导致了熔窑砖结构和部分钢结构报废，经采取恢复性措施仍无法恢复生产，加之熔窑已超过设计年限，经公司第三届董事会二十三次会议审议通过，决定自 2008 年 4 月起对浮法玻璃一线进行冷修。浮法玻璃一线冷修工程结束后，2008 年 6 月 24 日起开始点火烤窑，进入第三个运行窑期。在经过烤窑和调试后，该生产线已于今年 9 月正式投产。

因公司已将浮法玻璃厂一线熔窑资产办理财产保险，本次冰雪灾害事故发生后，为维护公司及全体股东权益，公司就浮法玻璃厂因雪灾责任事故造成的一线熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废损失以及必要的施救费用向投保单位提出了理赔要求，并向法院提出了诉讼请求（详见十、重大事项之（一）重大诉讼仲裁事项）。

##### 3、关于公司控股子公司安源客车制造有限公司吸收合并无锡安源汽车有限公司事项

为进一步整合公司客车资源，公司控股子公司安源客车制造有限公司对其控股 93.3333% 的子公司无锡安源汽车有限公司实施吸收合并，双方于 2008 年 5 月 18 日签订了《公司合并协议》。合并主要内容如下：

（1）安源客车吸收无锡安源而继续存在经营，无锡安源解散。

(2) 吸收合并后, 无锡安源原股东李维成为安源客车的新股东, 其对无锡安源的出资额(400 万元) 转为对安源客车的股份。吸收合并后安源客车制造有限公司注册资本由 15,000 万元变更为 15,400 万元, 股东及其所持股份比例如下:

| 安源客车制造有限公司股东 | 吸收合并前    |              | 吸收合并后    |              |
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|
|              | 出资额 (万元) | 所持安源客车比例 (%) | 出资额 (万元) | 所持安源客车比例 (%) |
| 安源实业股份有限公司   | 10,500   | 70           | 10,500   | 68.1818      |
| 萍乡矿业集团有限责任公司 | 4,500    | 30           | 4,500    | 29.2208      |
| 李维           | --       |              | 400      | 2.5974       |
| 合计           | 15,000   | 100          | 15,400   | 100          |

(3) 合并后, 由安源客车以合并后的资产承继合并双方的债权债务。该吸收合并事项的详细内容公司已于 2008 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站进行披露。截止报告期末, 该项吸收合并事项尚未实施完毕。无锡安源已于 2009 年 2 月 10 日办理了工商注册、税务登记的注销手续。

#### 4、公司参股子公司索麦克(北京)玻璃幕墙有限责任公司清算事宜

鉴于公司参股子公司索麦克(北京)玻璃幕墙有限责任公司注册资金长时间未能完全到位, 无法进入正常经营, 加上目前市场环境已发生变化, 存续下去将很难实现股东预期效益, 并将继续发生各项非经营性支出, 为保障其资产、资金的安全, 提高股东资金使用效率, 切实维护各股东的合法权益, 公司已提议索麦克北京公司解散并依法进行特别清算。截止报告期末, 麦克北京公司清算程序正在进行当中。考虑到该项目的实际运营状况, 公司已对该项投资计提了 400 万元的长期投资减值准备。

#### 5、关于公司拟与宁波旗滨集团有限公司合作事项

2007 年 9 月 7 日, 公司与宁波旗滨集团有限公司(以下简称“旗滨集团”)共同签署了《合作协议书》。该协议为框架性合作协议。

该合作事项的详细内容公司已于 2007 年 9 月 8 日在《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站进行披露。截止报告期末, 该合作事项尚未达成最终一致意见。

#### 6、关于公司控股子公司安源客车制造有限公司拟与匈牙利客车有限公司成立合资企业事项

2007 年 9 月 7 日, 安源客车制造有限公司与匈牙利客车有限公司(以下简称“HBUS”)共同签署了《合资协议书》。该协议为框架性合作协议。该合作事项的详细内容公司已于 2007 年 9 月 8 日在《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站进行披露。

2008 年 4 月 24 日, 安源客车制造有限公司和“HBUS”签署了《合资协议书》的修改协议(以下简称“《修改协议》”)。修改协议的主要内容有:

(1) 同意“HBUS”的子公司哈布斯伊卡有限公司(以下简称“HBUS-1K”)承接“HBUS”《合资协议书》及《修改协议》的权利和义务。

(2) 同意安源客车制造有限公司与“HBUS-1K”拟投资组建的合资企业名称由“安源伊卡鲁斯客车有限公司”调整为“安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司”。

(3) 合资企业注册资金由 800 万欧元调整为 300 万欧元。

安源客车制造有限公司以实物、设备及现金出资 225 万欧元, 占合资企业总股本的 75%, 其中实物、设备出资 157.5 万欧元, 现金出资 67.5 万欧元; “HBUS-1K”以实物、设备及现金出资 75 万欧元, 其中实物、设备出资 52.5 万欧元, 现金出资 22.5 万欧元。

(4) 合资企业设立以后, 注册资金将根据企业的发展需要逐步增加至 900 万欧元, 由合资双方按照投资比例分别投入。

截止报告期末, 尚未完成合资企业的验资工作。

#### 7、萍乡客车厂退城进郊及土地挂牌事宜

2007 年 9 月 6 日, 公司三届董事会第十五次会议同意控股子公司安源客车制造有限公司以挂牌转让方式转让原萍乡客车厂老厂区土地使用权。本次拟转让的土地位于萍乡市跃进路 165

号，土地面积 71709.3 平方米，约合 107.6 亩。该事项的详细内容公司已于 2007 年 9 月 8 日在《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站进行披露。目前，安源客车制造有限公司已完成对原萍乡客车厂的整体搬迁工作，原萍乡客车厂老厂区土地使用权挂牌手续正在办理当中。

8、出售资产情况:为盘活存量资产，提高资金的使用效率，公司 2008 年 5 月 22 日召开了第三届董事会第二十五次会议，通过了《关于处置房产的议案》，同意对公司自身拥有的北京市海淀区五路居裕泽园绿波国际公寓 7 号楼三层的 301~320 号房产进行处置。处置价值将以公司聘请的房地产评估机构评估的总价值为基础。该事项已于 2008 年 5 月 23 日在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊载。目前，该资产处置工作正在进行当中。

#### 9、浮法玻璃二线搬迁事宜

公司全资子公司安源玻璃有限公司下属萍乡浮法玻璃厂二线（以下简称“浮玻二线”）于 2001 年 9 月建成投产，设计窑炉日熔化能力为 500 吨，年设计生产能力 280 万重量箱，窑龄期 5 年。近年来，随着萍乡市城市化进程日益加快，市中心城区面积不断扩大，根据《萍乡市城市总体规划（2007-2020）》，原位于萍乡市郊区的浮玻二线已在市城区范围以内，且毗邻市中心秋收起义广场，已制约了萍乡市城市规划、建设和发展，同时浮玻二线实施环保设施改造，也难以满足市城区环保等级标准提高的要求。萍乡市人民政府于 2008 年 12 月 1 日下发萍府字[2008]70 号文《关于关停安源实业股份有限公司萍乡浮法玻璃厂二线的通知》，要求浮玻二线于 2008 年 12 月 31 日以前关停。2008 年 12 月 22 日，公司三届董事会第三十二次会议同意自 2008 年 12 月 31 日开始启动浮玻二线搬迁工作。该事项已于 2008 年 12 月 23 日在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊载。2008 年 12 月 31 日，浮玻二线正式停产。

### （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  |
|--|--------------------|-----------------|----------------|
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议公告                  | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 1 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于担保的公告                            | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 1 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第十六次会议决议公告                   | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 1 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司股票交易异常波动公告                         | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 2 月 4 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议公告                  | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 2 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于担保的公告                            | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 2 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第十七次会议决议公告                   | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 2 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司股票交易异常波动公告                         | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 3 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议暨召开 2007 年年度股东大会的公告 | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于担保的公告                            | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于浮法玻璃一线冷修的公告                      | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监                               | 《上海证券报》、           | 2008 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |

|   |                    |                  |                |
|---|--------------------|------------------|----------------|
| 事会第十八次会议决议公告                                    | 《证券日报》             |                  |                |
| 安源实业股份有限公司日常关联交易公告                              | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 3 月 29 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司 2007 年年度股东大会决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 4 月 23 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十四次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 4 月 23 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第十九次会议决议公告                      | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 4 月 23 日  | www.sse.com.cn |
| 安源股份控股子公司安源客车制造有限公司吸收合并无锡安源汽车有限公司的公告            | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 5 月 20 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十五次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 5 月 24 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十次会议决议公告                      | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 5 月 24 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于浮法玻璃一线熔窑点火公告                        | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 6 月 25 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 6 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十一次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 6 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十七次会议决议暨召开 2008 年第一次临时股东大会的公告 | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于担保的公告                               | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司关于关联担保的公告                             | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十二次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 9 日   | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司股票交易异常波动公告                            | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 17 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议公告                  | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 25 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第二十八次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 26 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十三次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 7 月 26 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第三十次会议决议暨召开 2008 年第二次临时股东大会的公告  | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 10 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十五次会议决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 10 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司 2008 年度业绩预亏公告                        | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 10 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司 2008 年第二次临时股东大会决议公告                  | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 11 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董                                  | 《上海证券报》、           | 2008 年 11 月 8 日  | www.sse.com.cn |

|                             |                    |                  |                |
|-----------------------------|--------------------|------------------|----------------|
| 事会第三十一次会议决议公告               | 《证券日报》             |                  |                |
| 安源实业股份有限公司重大事项停牌公告          | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 11 月 14 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司重大事项进展公告          | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 11 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司重大事项进展公告          | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 1 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司重大事项进展公告          | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司重大事项进展情况暨股票复牌公告   | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 12 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司股票交易异常波动公告        | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司股票交易异常波动公告        | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届董事会第三十二次会议决议公告 | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司第三届监事会第二十六次会议决议公告 | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 安源实业股份有限公司更正公告              | 《上海证券报》、<br>《证券日报》 | 2008 年 12 月 24 日 | www.sse.com.cn |

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，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

华德股审字[2009]55 号

安源实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安源实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2008 年度的合并和公司利润表、合并和公司股东权益变动表、合并和公司现金流量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贵公司管理层的责任。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舞弊或错误而导致的重大错报；（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，上述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地反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年度的经营成果和现金流量。

广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李文智 毛英莉

2009 年 3 月 18 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2008 年 12 月 31 日

编制单位:安源实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          | 1  | 98,848,767.29    | 133,468,965.31   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          | 2  | 15,064,213.24    | 78,747,410.68    |
| 应收账款          | 3  | 148,871,143.65   | 132,694,622.18   |
| 预付款项          | 4  | 51,883,623.46    | 39,174,144.84    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          | 5  |                  | 530,569.18       |
| 其他应收款         | 6  | 25,962,902.20    | 40,369,782.34    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            | 7  | 115,569,090.70   | 130,814,278.20   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 456,199,740.54   | 555,799,772.73   |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款       |    |                  |                  |
| 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        | 8  | 20,265,890.48    | 24,676,255.23    |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          | 9  | 1,076,587,066.27 | 1,203,383,320.06 |
| 在建工程          | 10 | 46,577,692.76    | 38,599,458.47    |
| 工程物资          |    |                  |                  |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          | 11 | 276,308,107.99   | 279,015,605.55   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 12 | 6,343,791.84     | 7,222,418.88     |



|               |    |                  |                  |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 递延所得税资产       | 13 | 2,452,346.94     | 1,221,480.74     |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,428,534,896.28 | 1,554,118,538.93 |
| 资产总计          |    | 1,884,734,636.82 | 2,109,918,311.66 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          | 15 | 528,000,000.00   | 520,836,246.80   |
| 向中央银行借款       |    |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |    |                  |                  |
| 拆入资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 应付票据          | 16 | 6,000,000.00     | 33,250,000.00    |
| 应付账款          | 17 | 133,173,605.71   | 160,241,790.69   |
| 预收款项          | 18 | 14,340,516.40    | 26,721,400.01    |
| 卖出回购金融资产款     |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 19 | 25,351,411.31    | 16,692,067.98    |
| 应交税费          | 20 | 729,172.68       | 6,479,905.63     |
| 应付利息          | 21 | 3,235,564.18     | 2,675,965.56     |
| 应付股利          |    |                  |                  |
| 其他应付款         | 22 | 154,414,296.59   | 55,209,042.70    |
| 应付分保账款        |    |                  |                  |
| 保险合同准备金       |    |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |    |                  |                  |
| 代理承销证券款       |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 23 | 68,875,000.00    | 59,875,000.00    |
| 其他流动负债        |    |                  |                  |
| 流动负债合计        |    | 934,119,566.87   | 881,981,419.37   |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 长期借款          | 24 | 305,390,000.00   | 374,265,000.00   |
| 应付债券          |    |                  |                  |
| 长期应付款         |    | 0.00             | 0.00             |
| 专项应付款         | 25 | 1,515,800.00     | 1,515,800.00     |
| 预计负债          |    |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 26 | 1,497,599.21     | 1,703,339.96     |
| 其他非流动负债       |    |                  |                  |
| 非流动负债合计       |    | 308,403,399.21   | 377,484,139.96   |
| 负债合计          |    | 1,242,522,966.08 | 1,259,465,559.33 |
| <b>股东权益：</b>  |    |                  |                  |
| 股本            | 27 | 269,232,000.00   | 269,232,000.00   |
| 资本公积          | 28 | 416,441,614.81   | 411,284,614.81   |
| 减：库存股         |    |                  |                  |
| 盈余公积          | 29 | 62,798,833.26    | 62,798,833.26    |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 30   | -148,395,668.62  | 60,485,658.84    |
| 外币报表折算差额      |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 600,076,779.45   | 803,801,106.91   |
| 少数股东权益        | 附注 3 | 42,134,891.29    | 46,651,645.42    |
| 股东权益合计        |      | 642,211,670.74   | 850,452,752.33   |
| 负债和股东权益合计     |      | 1,884,734,636.82 | 2,109,918,311.66 |

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：刘建高

会计机构负责人：朱云英

## 母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:安源实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 56,621,243.77    | 59,876,233.47    |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 1,256,360.00     | 34,082,371.09    |
| 应收账款          | 3  | 158,444.71       | 855,326.13       |
| 预付款项          |    | 1,208,048.75     | 8,048.75         |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         | 6  | 382,255,845.12   | 401,018,047.11   |
| 存货            |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 441,499,942.35   | 495,840,026.55   |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 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        | 8  | 612,650,940.55   | 720,050,940.55   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 21,997,575.86    | 12,050,569.23    |
| 在建工程          |    | 141,676.72       |                  |
| 工程物资          |    |                  |                  |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 4,744,382.04     | 4,850,210.40     |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       |    |                  |                  |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 639,534,575.17   | 736,951,720.18   |
| 资产总计          |    | 1,081,034,517.52 | 1,232,791,746.73 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 273,000,000.00   | 347,640,000.00   |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据          |  | 6,000,000.00     | 15,000,000.00    |
| 应付账款          |  | 1,470,284.60     | 1,482,992.20     |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 5,110,747.41     | 5,548,709.67     |
| 应交税费          |  | -764,681.06      | 1,667,017.81     |
| 应付利息          |  | 754,435.00       | 759,549.70       |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 193,306,906.06   | 84,014,450.78    |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 478,877,692.01   | 456,112,720.16   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 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          |  | 478,877,692.01   | 456,112,720.16   |
| <b>股东权益：</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 269,232,000.00   | 269,232,000.00   |
| 资本公积          |  | 411,183,696.44   | 411,183,696.44   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 62,798,833.26    | 62,798,833.26    |
| 未分配利润         |  | -141,057,704.19  | 33,464,496.87    |
| 外币报表折算差额      |  |                  |                  |
| 股东权益合计        |  | 602,156,825.51   | 776,679,026.57   |
| 负债和股东权益合计     |  | 1,081,034,517.52 | 1,232,791,746.73 |

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：刘建高

会计机构负责人：朱云英

## 合并利润表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注       | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 31       | 995,446,734.06   | 1,235,838,478.69 |
| 其中:营业收入               | 31       | 995,446,734.06   | 1,235,838,478.69 |
| 利息收入                  |          |                  |                  |
| 已赚保费                  |          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |          |                  |                  |
| 二、营业总成本               |          | 1,156,361,710.48 | 1,215,092,618.94 |
| 其中:营业成本               | 31       | 796,282,257.10   | 977,688,105.50   |
| 利息支出                  |          |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |          |                  |                  |
| 退保金                   |          |                  |                  |
| 赔付支出净额                |          |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |          |                  |                  |
| 保单红利支出                |          |                  |                  |
| 分保费用                  |          |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 32       | 6,603,783.64     | 8,171,452.47     |
| 销售费用                  | 33       | 32,489,150.41    | 46,980,539.95    |
| 管理费用                  |          | 120,738,982.71   | 103,334,758.40   |
| 财务费用                  | 34       | 76,186,298.94    | 70,834,334.36    |
| 资产减值损失                | 35       | 124,061,237.68   | 8,083,428.26     |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |          |                  |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       | 36       | 1,398,359.48     | 908,508.16       |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益    |          | 604,984.77       | 1,226,133.45     |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)       |          |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |          | -159,516,616.94  | 21,654,367.91    |
| 加:营业外收入               | 37       | 26,266,142.64    | 20,843,551.96    |
| 减:营业外支出               | 37       | 64,478,557.84    | 4,979,670.79     |
| 其中:非流动资产处置净损失         | 37       | 54,374,081.32    | 27,283.62        |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |          | -197,729,032.14  | 37,518,249.08    |
| 减:所得税费用               | 38       | 16,242,049.45    | 29,808,231.35    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |          | -213,971,081.59  | 7,710,017.73     |
| 归属于母公司所有者的净利润         |          | -208,881,327.46  | 19,761,907.76    |
| 少数股东损益                |          | -5,089,754.13    | -12,051,890.03   |
| 六、每股收益:               |          |                  |                  |
| (一)基本每股收益             | 附注<br>14 | -0.7758          | 0.0734           |
| (二)稀释每股收益             | 附注<br>14 | -0.7758          | 0.0734           |

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

公司法定代表人:李良仕

主管会计工作负责人:刘建高

会计机构负责人:朱云英

**母公司利润表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 本期金额            | 上期金额           |
|------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 31 | 781,782.05      | 155,802,805.74 |
| 减: 营业成本                | 31 | 390,692.88      | 136,705,348.32 |
| 营业税金及附加                |    | 15,766.66       | 697,489.81     |
| 销售费用                   |    | 37,422.80       | 2,173,233.19   |
| 管理费用                   |    | 13,360,660.99   | 19,330,721.90  |
| 财务费用                   |    | -5,481,331.44   | 3,538,615.93   |
| 资产减值损失                 |    | 166,632,771.22  | 12,861,173.58  |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |    |                 |                |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 36 | 1,111,000.00    | 633,770.15     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                 | 633,770.15     |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)      |    | -173,063,201.06 | -18,870,006.84 |
| 加: 营业外收入               |    | 10,000.00       | 90,471.34      |
| 减: 营业外支出               |    | 1,469,000.00    | 463,990.05     |
| 其中: 非流动资产处置净损失         |    |                 | 500.00         |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |    | -174,522,201.06 | -19,243,525.55 |
| 减: 所得税费用               |    |                 |                |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)      |    | -174,522,201.06 | -19,243,525.55 |

公司法定代表人: 李良仕

主管会计工作负责人: 刘建高

会计机构负责人: 朱云英

合并现金流量表  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额             |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 917,943,814.14 | 1,247,112,948.19 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |    |                |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |    |                |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                |                  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                |                  |
| 回购业务资金净增加额                |    |                |                  |
| 收到的税费返还                   |    | 30,422,197.44  | 34,721,308.64    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 39 | 29,644,343.90  | 11,205,360.42    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 978,010,355.48 | 1,293,039,617.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 461,344,389.70 | 755,293,970.65   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |    |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 189,520,236.82 | 178,253,254.89   |
| 支付的各项税费                   |    | 103,901,646.28 | 105,231,201.31   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 39 | 94,181,469.20  | 124,415,419.87   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 848,947,742.00 | 1,163,193,846.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 129,062,613.48 | 129,845,770.53   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,111,000.00   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 232,100.00     | 96,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 40 | 7,473,006.04   | 2,187,143.91     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 8,816,106.04   | 2,283,143.91     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 97,655,093.13  | 60,773,652.55    |
| 投资支付的现金                   |    | 5,836,792.50   |                  |
| 质押贷款净增加额                  |    |                |                  |
| 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                |    | 103,491,885.63 | 60,773,652.55  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -94,675,779.59 | -58,490,508.64 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 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                 |    | 743,268,365.00 | 692,703,142.81 |
| 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                |    | 743,268,365.00 | 692,703,142.81 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 715,979,611.80 | 675,166,896.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 74,083,466.46  | 67,383,100.64  |
| 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            | 41 | 3,045,738.97   | 31,410,071.29  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 793,108,817.23 | 773,960,067.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -49,840,452.23 | -81,256,925.13 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 53,618.95      | 601,086.08     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -15,399,999.39 | -9,300,577.16  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 99,036,048.08  | 108,336,625.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 42 | 83,636,048.69  | 99,036,048.08  |

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：刘建高

会计机构负责人：朱云英



母公司现金流量表  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,051,789.29   | 180,445,040.82 |
| 收到的税费返还                   |    |                | 10,000,000.00  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 196,859,959.70 | 48,133,057.50  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 197,911,748.99 | 238,578,098.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 11,117,166.60  | 89,225,010.20  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 27,705,814.36  | 29,409,576.19  |
| 支付的各项税费                   |    | 20,474,435.47  | 29,535,952.60  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 117,682,333.23 | 74,405,832.38  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 176,979,749.66 | 222,576,371.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 20,931,999.33  | 16,001,726.95  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,111,000.00   |                |
| 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            |    | 475,144.92     | 865,805.14     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,586,144.92   | 865,805.14     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,013,383.29   | 2,892,922.68   |
| 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       |    |                | 19,407,888.54  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 4,013,383.29   | 22,300,811.22  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,427,238.37  | -21,435,006.08 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 428,350,000.00 | 377,596,896.01 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 428,350,000.00 | 377,596,896.01 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 422,990,000.00 | 335,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 26,098,977.19  | 21,897,360.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 2,046,311.99   | 30,866,451.95  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 451,135,289.18 | 387,763,812.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -22,785,289.18 | -10,166,916.74 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -4,280,528.22  | -15,600,195.87 |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 49,811,771.99  | 65,411,967.86  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 45,531,243.77  | 49,811,771.99  |

公司法定代表人:李良仕

主管会计工作负责人:刘建高

会计机构负责人:朱云英

合并所有者权益变动表  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 本年金额           |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|-----------------|
|                         | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |        |                 |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计         |
|                         | 股本             | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |                 |
| 一、上年年末余额                | 269,232,000.00 | 411,284,614.81 |       | 62,798,833.26 |        | 54,475,209.84   |    | 45,983,817.75 | 843,774,475.66  |
| 加:同一控制下企业合并产生的追溯调整      |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 加:会计政策变更                |                |                |       |               |        | 6,010,449.00    |    | 667,827.67    | 6,678,276.67    |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 其他                      |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 二、本年年初余额                | 269,232,000.00 | 411,284,614.81 |       | 62,798,833.26 |        | 60,485,658.84   |    | 46,651,645.42 | 850,452,752.33  |
| 三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)   |                | 5,157,000.00   |       |               |        | -208,881,327.46 |    | -4,516,754.13 | -208,241,081.59 |
| (一)净利润                  |                |                |       |               |        | -208,881,327.46 |    | -5,089,754.13 | -213,971,081.59 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 5,157,000.00   |       |               |        |                 |    | 573,000.00    | 5,730,000.00    |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | 5,157,000.00   |       |               |        |                 |    | 573,000.00    | 5,730,000.00    |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 4.其他                    |                |                |       |               |        |                 |    |               |                 |
| 上述(一)和(二)小计             |                | 5,157,000.00   |       |               |        | -208,881,327.46 |    | -4,516,754.13 | -208,241,081.59 |

|                   |                |                |  |               |  |                 |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|---------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 3. 其他             |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| (四) 利润分配          |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |               |  |                 |               |                |
| 四、本期期末余额          | 269,232,000.00 | 416,441,614.81 |  | 62,798,833.26 |  | -148,395,668.62 | 42,134,891.29 | 642,211,670.74 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 上年金额           |                |       |               |        |               |    |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----|----------------|----------------|
|                         | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |        |               |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |
|                         | 股本             | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |                |                |
| 一、上年年末余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 |        | 39,312,319.96 |    | 58,546,709.77  | 841,073,559.43 |
| 加:同一控制下企业合并产生的追溯调整      |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 加:会计政策变更                |                |                |       |               |        | 1,411,431.12  |    | 156,825.68     | 1,568,256.80   |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 其他                      |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 二、本年年初余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 |        | 40,723,751.08 |    | 58,703,535.45  | 842,641,816.23 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |                | 100,918.37     |       |               |        | 19,761,907.76 |    | -12,051,890.03 | 7,810,936.10   |
| (一)净利润                  |                |                |       |               |        | 19,761,907.76 |    | -12,051,890.03 | 7,710,017.73   |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 100,918.37     |       |               |        |               |    |                | 100,918.37     |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | 100,918.37     |       |               |        |               |    |                | 100,918.37     |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 4.其他                    |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 上述(一)和(二)小计             |                | 100,918.37     |       |               |        | 19,761,907.76 |    | -12,051,890.03 | 7,810,936.10   |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 1.所有者投入资本               |                |                |       |               |        |               |    |                |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金         |                |                |       |               |        |               |    |                |                |

|                  |                |                |  |               |  |               |  |                              |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|------------------------------|
| 额                |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 3. 其他            |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| (四) 利润分配         |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 4. 其他            |                |                |  |               |  |               |  |                              |
| 四、本期期末余额         | 269,232,000.00 | 411,284,614.81 |  | 62,798,833.26 |  | 60,485,658.84 |  | 46,651,645.42 850,452,752.33 |

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：刘建高

会计机构负责人：朱云英

母公司所有者权益变动表  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 本金额            |                |       |               |                 |                 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|-----------------|-----------------|
|                         | 股本             | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计         |
| 一、上年年末余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | 33,464,496.87   | 776,679,026.57  |
| 加:会计政策变更                |                |                |       |               |                 |                 |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |                 |                 |
| 其他                      |                |                |       |               |                 |                 |
| 二、本年年初余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | 33,464,496.87   | 776,679,026.57  |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |                |                |       |               | -174,522,201.06 | -174,522,201.06 |
| (一)净利润                  |                |                |       |               | -174,522,201.06 | -174,522,201.06 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                |                |       |               |                 |                 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |                 |                 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |                 |                 |
| 4.其他                    |                |                |       |               |                 |                 |
| 上述(一)和(二)小计             |                |                |       |               | -174,522,201.06 | -174,522,201.06 |
| (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.对所有者(或股东)的分配          |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.其他                    |                |                |       |               |                 |                 |
| (五)所有者权益内部结转            |                |                |       |               |                 |                 |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         |                |                |       |               |                 |                 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.盈余公积弥补亏损              |                |                |       |               |                 |                 |
| 4.其他                    |                |                |       |               |                 |                 |
| 四、本期期末余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | -141,057,704.19 | 602,156,825.51  |

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 上年金额           |                |       |               |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|
|                         | 股本             | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | 52,708,022.42  | 795,922,552.12 |
| 加:会计政策变更                |                |                |       |               |                |                |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |                |                |
| 其他                      |                |                |       |               |                |                |
| 二、本年初余额                 | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | 52,708,022.42  | 795,922,552.12 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |                |                |       |               | -19,243,525.55 | -19,243,525.55 |
| (一)净利润                  |                |                |       |               | -19,243,525.55 | -19,243,525.55 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                |                |       |               |                |                |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |                |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |               |                |                |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |                |                |
| 4.其他                    |                |                |       |               |                |                |
| 上述(一)和(二)小计             |                |                |       |               | -19,243,525.55 | -19,243,525.55 |
| (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.对所有者(或股东)的分配          |                |                |       |               |                |                |
| 3.其他                    |                |                |       |               |                |                |
| (五)所有者权益内部结转            |                |                |       |               |                |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         |                |                |       |               |                |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |                |                |       |               |                |                |
| 3.盈余公积弥补亏损              |                |                |       |               |                |                |
| 4.其他                    |                |                |       |               |                |                |
| 四、本期期末余额                | 269,232,000.00 | 411,183,696.44 |       | 62,798,833.26 | 33,464,496.87  | 776,679,026.57 |

公司法定代表人:李良仕

主管会计工作负责人:刘建高

会计机构负责人:朱云英

### （三）财务报告附注

除特别说明，以人民币元表述

## 附注 1. 公司简介

安源实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江西省人民政府赣股【1999】16号《批准证书》批准，由萍乡矿业集团有限责任公司（以下简称“萍矿集团”）、西安交通大学、江西省煤矿机械厂、江西鹰潭东方铜材有限责任公司、分宜特种电机厂和萍乡裕华大企业总公司等六家企业于1999年12月30日按发起设立方式组建的股份有限公司，公司成立之初股本总额为14,000万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2002】40号文件批准，公司于2002年6月17日向社会公众发行了人民币普通股8,000万股，并于2002年7月2日在上海证券交易所正式挂牌上市，公司股票代码为600397。2006年8月30日，公司实施了股权分置改革，以资本公积金向全体流通股股东（流通股股份8000万股）每10股定向转增了6.154股的股份，共计转增股份4,923.2万股。截止2008年12月31日公司股本总计人民币269,232,000元，公司股本详见注释27。

公司法定代表人为李良仕，企业法人营业执照号为36000011311963，企业组织机构代码为716500748。注册资本为26,923.2万元人民币。公司注册地址为江西省萍乡市昭萍东路3号，公司办公地址为江西省萍乡市高新技术工业园北区郑和路8号。公司经营范围：经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；煤炭生产、销售，汽车制造、销售（不含小轿车），汽车零部件、摩托车零部件制造、销售，玻璃及玻璃深加工产品的生产、销售及安装。（以上项目国家有专项规定除外）。

公司的最终控股公司为江西省煤炭集团公司（以下简称“省煤集团”）。

## 附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 附注 3. 企业合并及合并财务报表

### 1. 控股子公司：

金额单位：万元



| 公司名称                   | 注册地 | 业务性质               | 注册资本   | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司的净投资余额 | 持股比例   | 表决权比例  | 组织机构代码     |
|------------------------|-----|--------------------|--------|---------|-----------------|--------|--------|------------|
| 一、通过企业合并取得的子公司         |     |                    |        |         |                 |        |        |            |
| 同一控制下的子公司              |     |                    |        |         |                 |        |        |            |
| 安源客车制造有限公司（“安源客车”）     | 萍乡  | 安源牌系列汽车制造、销售，汽车货运等 | 15,000 | 10,500  | 19,546          | 70%    | 70%    | 78145033-7 |
| 丰城曲江煤炭开发有限责任公司（“曲江公司”） | 丰城  | 煤炭采掘销售             | 25,578 | 23,665  | 不适用             | 90%    | 90%    | 74195696-6 |
| 无锡安源汽车有限公司（“无锡安源”）     | 无锡  | 汽车车身制造、整车销售        | 6,000  | 4,701   | 不适用             | 93.33% | 93.33% | 76912966-3 |
| 二、非企业合并形成的子公司          |     |                    |        |         |                 |        |        |            |
| 安源玻璃有限公司（“安源玻璃”）       | 萍乡  | 玻璃及玻璃制品生产、深加工      | 36,000 | 36,000  | 不适用             | 100%   | 100%   | 66203596-6 |

上述子公司除无锡安源系间接控股子公司外，其他子公司均系直接投资子公司，且所有子公司均纳入合并报表范围

## 2. 少数股东权益的情况：

| 子公司名称 | 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 | 母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额 |
|-------|---------------|----------------------|----------------------|
| 安源客车  | --            | --                   | 20,472,064.79        |
| 曲江公司  | 42,112,500.24 | --                   | --                   |
| 无锡安源  | 22,391.05     | --                   | --                   |
| 合 计   | 42,134,891.29 | --                   | 20,472,064.79        |

注：控股子公司安源客车于 2008 年 12 月 31 日的净资产为-68,240,215.97 元，由安源客车少数股东分担的本期亏损超过少数股东在安源客车期初所有者权益中所享有份额后的余额 20,472,064.79 元冲减了母公司所有者权益。

## 附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货

以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期报表项目计量属性没有发生变化。

#### 4. 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（一般是指从购买日起 3 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。

#### 5. 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折算为记帐本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，所产生的差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

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；

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

现金流量表采用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。

#### 6. 金融工具的确认和计量

##### I. 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。

##### II. 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。

### III. 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，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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。

### IV. 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。

### V. 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。

### VI. 报告期内无可供出售金融资产。

### VII. 报告期内无承担汇率波动风险的金融工具。

## 7. 应收款项坏账准备的计提方法

### 坏账的确认标准

- I. 因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- II. 因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回的款项。

### 坏账准备计提方法

- I. 公司对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况分为单项金额重大和非重

大的应收款项。

对于单项金额重大的应收款项，应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据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。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### II. 公司确定的组合方式为应收款项的账龄。

账龄划分依据实际欠款期限确定，当对同一客户存在多笔应收款项时，若其本期支付的还款金额小于其欠款总额，则该笔还款视同于偿还最早发生的应收款项，以此计算对该客户剩余应收款项的账龄。

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

III. 公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

IV. 一般情况下，根据公司历年债务单位的实际财务状况和现金流量等情况，以及其他相关信息，应收款项按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

| 账 龄          | 坏账准备计提比例 |
|--------------|----------|
| 1 年以内(含 1 年) | 4%       |
| 1—2 年        | 8%       |
| 2—3 年        | 20%      |
| 3—5 年        | 50%      |
| 5 年以上        | 100%     |

#### 8. 存货的确认和计量

公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

存货计量方法：

a. 取得存货的初始计量：存货按其成本进行初始计量。外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及使存货达到目前场所和状态所发生的其他可归属于存货采购成本的费用。原材料、包装物采用计划成本核算。采购入库时按计划价列原材料、包装物，计划成本与实际采购成本的差额列材料成本差异；低值易耗品购进时按实际成本核算。加工的存货成本，包括采购成本、直接人工以及按照一定方法分配的制造费用以及使存货达到目前场所和状态所发生的其他可归属于存货加工成本的费用。

b. 发出存货成本所采用的方法：按实际成本计价。生产领用、发出原材料、包装物按计划价计入成本，月末计算分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。库存商品发出领用按月末一次加权平均法结转成本；发出的低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度。

存货期末按成本与可变现净值孰低计量。公司于资产负债表日对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备，并计入当期损益；存货成本低于其可变现净值的，按其成本计量，不计提存货跌价准备，但原已计提存货跌价准备的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。存货可变现净值的确定依据：

a. 产成品和用于出售的材料、自制半成品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

b. 为生产而持有的原材料、辅助材料、在产品或自制半成品等需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

c. 对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别确定存货可变现净值。

## 9. 长期股权投资的确认和计量

### I. 初始计量

因合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定初始投资成本：同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务、发行权益性证券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初始投资成本，与前述合并对价的差额调整资本公积，不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，以合并日被合并方可辨认净资产公允价值份额作为初始投资成本，购买方在购买日所确定的合并成本，如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，不调整长期股权投资的初始成本（其差额在合并财务报表中体现为商誉），如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，其差额应计入当期损益。

除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方式确定初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，以实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

### II. 后续计量

对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司因追加投资等原因对被投资单位具有共同控制或重大影响，但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或者按照确定的投资账面价值作为权益法核算的初始投资成本。

### III. 投资收益的确认

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，资产负债表日按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司确认被投资企业发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，公司承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其

他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

IV. 资产负债表日,以成本法核算的、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,有客观证据表明其发生减值的,按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额,计提长期投资减值准备;其他投资,当存在减值迹象时,按本财务报表附注 4.14 所述方法计提长期投资减值准备。

V. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据:按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

#### 10. 投资性房地产的确认和计量

投资性房地产包括:已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

以成本模式计量的投资性房地产,在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的,按本财务报表附注 4.14 所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### 11. 固定资产的确认和计量

I. 固定资产标准为:为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

煤矿 12 种小型设备和专用工具,即 7.5KW 以下电动机和水泵,10KVA 以下变压器,200A 以下低压防爆开关,局扇、矿车(含坑木台车、平板车)、电风钻、风镐、矿灯、自救器、综合保护器、瓦斯检定器等,不论其价值大小和使用年限长短,均作为低值易耗品管理。

II. 固定资产分类为:房屋、建筑物(矿井建筑物、地面建筑物)、动力设备、传导设备、机械设备、工具仪器、运输设备等。

III. 固定资产计量:投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值入账,但合同或协议约定价值不公允的除外;外购及自建固定资产按其取得时的成本作为入账的价值,取得时的成本包括购买价款、相关税费以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出;购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司且成本能够可靠计量的,计入固定资产成本,同时终止确认被替换部分的账面价值,除此以外的后续支出,在发生时计入当期损益。

#### IV. 固定资产折旧

根据财政部《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》(财工字[1989]302号)规定,矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧,计提比率为 2.5 元/吨。矿井建筑物净残值率为 0。

公司其他固定资产折旧采用平均年限法计算,按单项、单个固定资产计提。按照公司固定资产的性质和消耗方式,合理地确定固定资产的预计使用寿命和预计净残值(残值率为 3%)。各类固定资产的折旧年限及年折旧率如下(不含矿井建筑物):

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 年折旧率（%）       |
|--------|---------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 30—40   | 3.233—2.425   |
| 动力设备   | 11—18   | 8.818—5.389   |
| 传导设备   | 15—28   | 6.467—3.464   |
| 机械设备   | 7—15    | 13.857—6.467  |
| 工具仪器   | 9—14    | 10.778—6.929  |
| 运输设备   | 6—12    | 16.167—8.083  |
| 其他     | 5—8     | 19.400—12.125 |

V. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注 4.14 所述方法计提固定资产减值准备。

#### 12. 在建工程的确认和计量

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注 4.14 所述方法计提在建工程减值准备。

#### 13. 无形资产的确认和计量

无形资产按成本进行初始计量。

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注 4.14 所述方法计提无形资产减值准备。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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地计量。

#### 14. 资产减值

在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额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之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 15. 借款费用的确认和计量

### 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 借款费用资本化期间：

当同时满足下列条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 16. 收入确认原则

### I. 销售商品

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入



的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## II. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## III. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 17. 预计负债确认原则

确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- a. 该义务是承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

计量方法按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 18. 政府补助确认原则和计量

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助核算 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；根据江西省赣府字【2001】18号《关于给予安源实业股份有限公司财政支持优惠政策的批复》的规定，江西省政府通过财政支出渠道安排资金对公司给予支持。公司对上述资金在取得后 确认为与收益相关的政府补助，即在实际收到上述补助资金时列作当期“营业外收入”。报告期公司实际收到上述补助资金 22,136,800.00 元。

与资产相关的政府补助核算确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 19. 企业所得税的确认和计量

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，应将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

## 20. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其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后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 21. 会计政策与会计估计的变更：

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解（2008）》的相关规定，本公司于本报告期变更了煤炭生产安全费及维简费的会计核算政策，并进行了追溯调整。

变更前会计政策：公司控股子公司丰城曲江煤炭开发有限责任公司（以下简称“曲江公司”）煤炭生产安全费用按照 15 元/吨标准提取，未来期间使用已提取的安全费用时，有关支出最终将形成固定资产的，按实际成本转为固定资产。同时按固定资产的实际成本全额计入累计折旧，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

变更后会计政策：曲江公司按照 15 元/吨煤的标准于利润分配中提取煤炭生产安全费用等，并在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，按计入相关资产成本的金额，作为固定资产管理和核算，并按公司折旧政策计提折旧，计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时，计入当期损益。按上述规定将安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出等时，按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转，但结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限。

上述会计政策变更的追溯调整对本公司报告期各年度合并报表项目的影 响如下：

| 会计政策变更项目        | 2007年年初影响数    | 2007年度影响数     | 2008年年初影响数   | 2008年度影响数   | 2008年年末影响数   |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|--------------|
| 固定资产            | --            | 7,810,389.59  | 7,810,389.59 | -822,963.01 | 6,987,426.58 |
| 长期应付款           | -1,568,256.80 | 997,029.76    | -571,227.04  | --          | -571,227.04  |
| 递延所得税负债         | --            | 1,703,339.96  | 1,703,339.96 | -205,740.75 | 1,497,599.21 |
| 未分配利润           | 1,411,431.12  | 4,599,017.88  | 6,010,449.00 | -555,500.03 | 5,454,948.97 |
| 少数股东权益          | 156,825.68    | 511,001.99    | 667,827.67   | -61,722.23  | 606,105.44   |
| 主营业务成本          | --            | -6,813,359.83 | --           | 822,963.01  | --           |
| 所得税费用           | --            | 1,703,339.96  | --           | -205,740.75 | --           |
| 净利润             | --            | 5,110,019.87  | --           | -617,222.26 | --           |
| 其中：归属于母公司股东的净利润 | --            | 4,599,017.88  | --           | -555,500.03 | --           |
| 少数股东损益          | --            | 511,001.99    | --           | -61,722.23  | --           |

## 附注 5 . 税项

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

## I. 增值税

公司产品的增值税销项税率为：玻璃、客车、让售材料、物资贸易增值税销项税率均为 17%；煤炭产品增值税销项税率为 13%。

## II. 城建税

母公司所属及公司控股的安源客车、安源玻璃按实际缴纳流转税额的 7%计算缴纳；公司控股的曲江公司按实际缴纳流转税额的 5%计算缴纳。

## III. 教育费附加

按实际缴纳流转税额的 3% 计算缴纳。

## IV. 营业税

按营业收入额的 5% 缴纳。

## V. 资源税

按原煤产量每吨提取 2.5 元。

## VI. 企业所得税

本公司报告期按应纳税所得额的 25% 计缴。

## VII. 其它税项

按国家有关政策计缴。

## 附注 6 . 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

## 注释 1. 货币资金

| 种类     | 币种  | 原币金额       | 折算汇率   | 2008-12-31    | 2007-12-31     |
|--------|-----|------------|--------|---------------|----------------|
| 现金     |     |            |        |               |                |
| 人民币    | 人民币 | --         | --     | 322,321.58    | 393,871.05     |
| 小计     |     |            |        | 322,321.58    | 393,871.05     |
| 银行存款   |     |            |        |               |                |
| 人民币    | 人民币 | --         | --     | 82,461,604.46 | 94,634,244.56  |
| 美元     | 美元  | 309,448.12 | 6.8346 | 2,114,957.39  | 4,007,932.41   |
| 澳元     | 澳元  | --         | --     | --            | 0.06           |
| 小计     |     |            |        | 84,576,561.85 | 98,642,177.03  |
| 其他货币资金 |     |            |        |               |                |
| 人民币    | 人民币 | --         | --     | 13,949,883.86 | 33,035,722.56  |
| 美元     | 美元  | --         | --     | --            | 1,397,194.67   |
| 小计     |     |            |        | 13,949,883.86 | 34,432,917.23  |
| 合计     |     |            |        | 98,848,767.29 | 133,468,965.31 |

于 2008 年 12 月 31 日的其他货币资金包括办理银行承兑汇票保证金 8,000,000.00 元，按揭保证金 2,725,000.00 元，在途货币资金 134,883.86 元，项目保证金 3,090,000.00 元。于 2008 年 12 月 31 日，银行存款包括有 120,000.00 元的银行存款因欠平源滤清器有限公司材料款纠纷被河南新乡卫滨区法院冻结，1,277,718.60 元的银行存款因欠无锡协欧材料款纠纷被南京西霞法院冻结。

## 注释 2. 应收票据

| 种 类    | 2008-12-31    | 2007-12-31    |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,064,213.24 | 78,668,553.70 |
| 商业承兑汇票 | --            | 78,856.98     |
| 合 计    | 15,064,213.24 | 78,747,410.68 |

于 2008 年 12 月 31 日无应收票据质押事项。

于 2008 年 12 月 31 日已背书但尚未到期的票据金额为 122,109,872.60 元,到期日分别为 2009 年 1 月 02 日至 2009 年 6 月 25 日。

应收票据年末余额较年初减少 81%的主要原因系本期报告期使用应收票据结算减少所致。

## 注释 3. 应收账款

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下:

| 类别                         | 2008-12-31     |            |               | 2007-12-31     |            |               |
|----------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|                            | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB   | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB   |
| 单项金额重大                     | 52,646,956.13  | 30.17      | 2,105,878.25  | 42,187,781.36  | 27.73      | 1,687,511.25  |
| 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 | 252,880.58     | 0.14       | 252,880.58    | 252,880.58     | 0.17       | 252,880.58    |
| 其他不重大                      | 121,619,441.73 | 69.69      | 23,289,375.96 | 109,682,153.32 | 72.10      | 17,487,801.25 |
| 合 计                        | 174,519,278.44 | 100.00     | 25,648,134.79 | 152,122,815.26 | 100.00     | 19,428,193.08 |
| 前5名合计金额                    | 64,435,607.73  | 36.92      | 2,968,514.56  | 49,726,081.36  | 32.69      | 1,687,511.25  |
| 关联方占用应收款金额                 | 462,046.79     | 0.26       | 123,371.96    | 1,606,264.79   | 1.06       | 100,304.77    |

注: 单项金额大于等于应收账款总额 5%的应收账款视为单项金额重大, 否则视为单项金额不重大。

单项金额重大的应收款项具体情况如下:

| 欠款人名称          | 欠款金额          | 计提坏账准备比例 | 理由     |
|----------------|---------------|----------|--------|
| 景德镇开门子陶瓷化工有限公司 | 22,980,470.18 | 4%       | 账龄一年以内 |
| 浙江衢州元立金属制品有限公司 | 16,104,889.78 | 4%       | 账龄一年以内 |
| 萍乡钢铁有限责任公司     | 13,561,596.17 | 4%       | 账龄一年以内 |
| 合 计            | 52,646,956.13 |          |        |

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款项, 确定该组合的依据为回收风险较大但单项金额小于应收账款总额的 5%。

## (2) 应收账款按账龄结构列示如下:

| 账龄        | 2008-12-31     |        |               | 2007-12-31     |        |               |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|           | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备          | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备          |
|           | RMB            | %      | RMB           | RMB            | %      | RMB           |
| 一年以内(含一年) | 106,774,116.94 | 61.18  | 4,270,964.67  | 97,092,854.00  | 63.83  | 3,886,114.14  |
| 一至二年(含二年) | 30,475,626.59  | 17.46  | 2,440,350.13  | 20,249,981.20  | 13.31  | 1,625,978.50  |
| 二至三年(含三年) | 10,527,896.04  | 6.03   | 2,114,390.91  | 19,120,453.61  | 12.57  | 3,824,090.72  |
| 三至五年(含五年) | 20,082,300.17  | 11.50  | 10,163,090.38 | 11,378,914.06  | 7.48   | 5,811,397.33  |
| 五年以上      | 6,659,338.70   | 3.83   | 6,659,338.70  | 4,280,612.39   | 2.81   | 4,280,612.39  |
| 合计        | 174,519,278.44 | 100.00 | 25,648,134.79 | 152,122,815.26 | 100.00 | 19,428,193.08 |

于 2008 年 12 月 31 日, 无持股 5% (含 5%) 以上股东欠款

于 2008 年度, 公司间接控股子公司无锡安源实际核销无法收回的应收账款 197,840.00 元, 上述应收账款于核销时已提坏账准备 92,940.00 元, 因此实际核销坏账损失金额为 104,900.00 元。

## 应收账款公司数明细列示如下:

## (1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下:

| 类别                         | 2008-12-31 |        |           | 2007-12-31 |        |           |
|----------------------------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|                            | 金额         | 占总额比例  | 坏帐准备      | 金额         | 占总额比例  | 坏帐准备      |
|                            | RMB        | %      | RMB       | RMB        | %      | RMB       |
| 单项金额重大                     | --         | --     | --        | --         | --     | --        |
| 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 | --         | --     | --        | --         | --     | --        |
| 其他不重大                      | 232,570.30 | 100.00 | 74,125.59 | 934,359.59 | 100.00 | 79,033.46 |
| 合计                         | 232,570.30 | 100.00 | 74,125.59 | 934,359.59 | 100.00 | 79,033.46 |
| 前5名合计金额                    | 232,570.30 | 100.00 | 74,125.59 | 934,359.59 | 100.00 | 79,033.46 |
| 关联方占用应收款金额                 | --         | --     | --        | --         | --     | --        |

## (2) 应收账款按账龄结构列示如下:

| 账龄        | 2008-12-31 |        |           | 2007-12-31 |        |           |
|-----------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|           | 金额         | 占总额比例  | 坏帐准备      | 金额         | 占总额比例  | 坏帐准备      |
|           | RMB        | %      | RMB       | RMB        | %      | RMB       |
| 一年以内(含一年) | --         | --     | --        | 253,336.85 | 27.11  | 10,133.47 |
| 一至二年(含二年) | 100,379.90 | 43.16  | 8,030.39  | 560,871.34 | 60.03  | 44,869.71 |
| 二至三年(含三年) | 12,039.00  | 5.18   | 6,019.50  | 120,151.40 | 12.86  | 24,030.28 |
| 三至五年(含五年) | 120,151.40 | 51.66  | 60,075.70 | --         | --     | --        |
| 合计        | 232,570.30 | 100.00 | 74,125.59 | 934,359.59 | 100.00 | 79,033.46 |

于 2008 年 12 月 31 日, 无持股 5% (含 5%) 以上股东欠款

## 注释 4. 预付款项

| 账龄        | 2008-12-31    |        | 2007-12-31    |        |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|
|           | 金额            | 占总额比例  | 金额            | 占总额比例  |
|           | RMB           | %      | RMB           | %      |
| 一年以内（含一年） | 51,278,442.80 | 98.84  | 39,105,156.82 | 99.82  |
| 一至二年（含二年） | 561,209.66    | 1.07   | 33,678.71     | 0.09   |
| 二至三年（含三年） | 18,661.69     | 0.04   | 33,769.31     | 0.09   |
| 三年以上      | 25,309.31     | 0.05   | 1,540.00      | --     |
| 合计        | 51,883,623.46 | 100.00 | 39,174,144.84 | 100.00 |
| 预付关联方款项余额 | 9,664,036.41  | 18.63  | 4,175,840.28  | 10.65  |

预付款项较年初增加 1,270.95 万元，增幅为 32.44%。主要系预付山东新雪降温科技公司井下降温系统设备款增加 1397 万元所致。

于 2008 年 12 月 31 日，预付持股 5%（含 5%）以上股东萍矿集团款项 170,325.13 元。

一年以上帐龄的预付款项主要系尚未结清的材料预付款。

## 注释 5. 应收股利

| 单位名称         | 2008-12-31 | 2007-12-31 | 性质或内容   |
|--------------|------------|------------|---------|
| 账龄一年以内的应收股利  | --         | 530,569.18 | 联营公司分红款 |
| 其中：萍乡水煤浆有限公司 | --         | 530,569.18 |         |
| 合计           | --         | 530,569.18 |         |

## 注释 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

| 类别                         | 2008-12-31    |        |               | 2007-12-31    |        |              |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
|                            | 金额            | 占总额比例  | 坏帐准备          | 金额            | 占总额比例  | 坏帐准备         |
|                            | RMB           | %      | RMB           | RMB           | %      | RMB          |
| 单项金额重大                     | 12,727,395.00 | 31.29  | 5,817,143.60  | 23,794,297.42 | 47.54  | 3,499,247.90 |
| 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 | --            | --     | --            | --            | --     | --           |
| 其他不重大                      | 27,949,314.36 | 68.71  | 8,896,663.56  | 26,258,814.22 | 52.46  | 6,184,081.40 |
| 合计                         | 40,676,709.36 | 100.00 | 14,713,807.16 | 50,053,111.64 | 100.00 | 9,683,329.3  |
| 前5名合计金额                    | 17,909,957.00 | 44.03  | 6,344,446.08  | 26,887,118.65 | 53.72  | 4,485,658.52 |
| 关联方占用应收款金额                 | 8,251,779.56  | 20.29% | 458,771.35    | 9,277,882.38  | 18.54  | 661,325.62   |

注：单项金额大于等于其他应收款总额 5% 的其他应收款视为单项金额重大，否则视为单项金额不重大。

单项金额重大的其他应收款具体情况如下：

| 欠款人名称        | 欠款金额          | 计提坏账准备比例 | 理由           |
|--------------|---------------|----------|--------------|
| 萍乡安源旅游汽车公司   | 7,206,795.00  | 4%       | 主要系一年以内欠款    |
| 上海巴士物资实业有限公司 | 5,520,600.00  | 100%     | 账龄五年以上，尚无法收回 |
| 合计           | 12,727,395.00 |          |              |

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

| 账龄        | 2008-12-31    |            |               | 2007-12-31    |            |              |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|--------------|
|           | 金额<br>RMB     | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB   | 金额<br>RMB     | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB  |
| 一年以内(含一年) | 19,160,247.07 | 47.10      | 766,409.87    | 28,207,687.40 | 56.36      | 1,128,307.49 |
| 一至二年(含二年) | 3,091,594.57  | 7.60       | 247,327.57    | 7,073,013.94  | 14.13      | 565,841.12   |
| 二至三年(含三年) | 4,404,300.93  | 10.83      | 880,860.19    | 2,068,129.62  | 4.13       | 413,625.92   |
| 三至五年(含五年) | 2,402,714.57  | 5.91       | 1,201,357.31  | 10,257,451.83 | 20.49      | 5,128,725.92 |
| 五年以上      | 11,617,852.22 | 28.56      | 11,617,852.22 | 2,446,828.85  | 4.89       | 2,446,828.85 |
| 合计        | 40,676,709.36 | 100.00     | 14,713,807.16 | 50,053,111.64 | 100.00     | 9,683,329.30 |

于 2008 年 12 月 31 日，持股 5%（含 5%）以上股东欠款 490,103.87 元，详见附注 8。

其他应收款公司数明细列示如下：

(1) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

| 类别                         | 2008-12-31     |            |               | 2007-12-31     |            |               |
|----------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|                            | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB   | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 坏帐准备<br>RMB   |
| 单项金额重大                     | 457,143,277.20 | 99.75      | 75,977,787.02 | 415,839,828.13 | 99.53      | 16,633,593.13 |
| 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 | --             | --         | --            | --             | --         | --            |
| 其他不重大                      | 1,148,683.50   | 0.25       | 58,328.56     | 1,976,655.47   | 0.47       | 164,843.36    |
| 合计                         | 458,291,960.70 | 100.00     | 76,036,115.58 | 417,816,483.60 | 100.00     | 16,798,436.49 |
| 前5名合计金额                    | 457,682,523.28 | 99.87      | 75,999,356.86 | 417,374,580.21 | 99.89      | 16,776,543.54 |
| 关联方占用应收款金额                 | 457,428,029.28 | 99.81      | 75,989,177.10 | 417,024,580.21 | 99.81      | 16,762,543.54 |

注：单项金额大于等于其他应收款总额 5%的其他应收款视为单项金额重大，否则视为单项金额不重大。

单项金额重大的其他应收款具体情况如下：

| 欠款人名称 | 欠款金额           | 计提坏账准备比例 | 理由  |
|-------|----------------|----------|---|
| 安源客车  | 263,704,000.88 | 26%      | 安源客车已持续多年亏损，年末已出现净负债，公司董事认为应按安源客车归属母公司所有者权益负数金额计提坏账准备 |
| 安源玻璃  | 193,439,276.32 | 4%       | 账龄一年以内  |
| 合计    | 457,143,277.20 |          |   |

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

| 账龄        | 2008-12-31     |        |               | 2007-12-31     |        |               |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|           | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备          | 金额             | 占总额比例  | 坏帐准备          |
|           | RMB            | %      | RMB           | RMB            | %      | RMB           |
| 一年以内（含一年） | 458,238,978.81 | 99.99  | 76,021,615.08 | 416,575,835.12 | 99.70  | 16,663,033.40 |
| 一至二年（含二年） | 18,410.95      | --     | 1,472.88      | 939,388.41     | 0.22   | 75,151.08     |
| 二至三年（含三年） | 14,192.84      | --     | 2,838.57      | 301,260.07     | 0.08   | 60,252.01     |
| 三至五年（含五年） | 20,378.10      | 0.01   | 10,189.05     | --             | --     | --            |
| 合计        | 458,291,960.70 | 100.00 | 76,036,115.58 | 417,816,483.60 | 100.00 | 16,798,436.49 |

于 2008 年 12 月 31 日，无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

## 注释 7. 存货

(1) 明细列示如下：

| 项目           | 2008-12-31     |              | 2007-12-31     |              |
|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|              | 账面余额           | 跌价准备         | 账面余额           | 跌价准备         |
| 物资采购         | 1,369,293.13   | --           | 456,715.35     | --           |
| 原材料          | 84,374,834.07  | 4,538,642.18 | 92,942,697.17  | 186,395.50   |
| 自制半成品        | 495,101.68     | --           | 528,299.29     | --           |
| 在产品          | 5,554,869.00   | 362,728.00   | 3,110,056.63   | 61,735.53    |
| 库存商品         | 30,005,079.75  | 1,328,716.75 | 35,471,045.79  | 1,446,405.00 |
| 合计           | 121,799,177.63 | 6,230,086.93 | 132,508,814.23 | 1,694,536.03 |
| 其中：借款费用资本化金额 | --             | --           | --             | --           |



## (2) 存货跌价准备

| 项目   | 2007-12-31   | 本年增加数        | 本年减少数   |            |            |        | 2008-12-31   |
|------|--------------|--------------|---------|------------|------------|--------|--------------|
|      |              |              | 价值回升转回数 | 销售转销数      | 合计         | 占年末余额比 |              |
| 原材料  | 186,395.50   | 4,352,246.68 | --      | --         | --         | --     | 4,538,642.18 |
| 在产品  | 61,735.53    | 300,992.47   | --      | --         | --         | --     | 362,728.00   |
| 库存商品 | 1,446,405.00 | 454,300.90   | --      | 571,989.15 | 571,989.15 | 43.05% | 1,328,716.75 |
| 合计   | 1,694,536.03 | 5,107,540.05 | --      | 571,989.15 | 571,989.15 | 9.18%  | 6,230,086.93 |

存货跌价准备本期增加数主要包括：公司全资子公司安源玻璃浮法玻璃厂二线因环保问题，当地政府要求移址搬迁，安源玻璃对无法进行搬迁和利用的二线重油等原材料全额计提跌价准备 423.10 万元；公司全资子公司安源玻璃工程玻璃厂因部分产品销售价格低于成本等原因，存在部分存货成本高于可变现净值减值情形，安源玻璃按可变现净值低于存货成本部分计提跌价准备 66.37 万元；公司控股子公司安源客车对部分滞销产品补提跌价准备 21.28 万元

## 注释 8. 长期股权投资

明细列示如下：

| 项目         | 2008-12-31    |              |               | 2007-12-31    |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 长期股权投资     |               |              |               |               |              |               |
| 其中：对合营企业投资 | -             | --           | --            | --            | --           | --            |
| 对联营企业投资    | 4,265,890.48  | --           | 4,265,890.48  | 6,276,255.23  | --           | 6,276,255.23  |
| 其他股权投资     | 20,000,000.00 | 4,000,000.00 | 16,000,000.00 | 20,000,000.00 | 1,600,000.00 | 18,400,000.00 |
| 合计         | 24,265,890.48 | 4,000,000.00 | 20,265,890.48 | 26,276,255.23 | 1,600,000.00 | 24,676,255.23 |

其中联营企业的相关情况如下：

| 被投资单位名称                    | 注册地 | 业务性质          | 注册资本         | 持股比例 | 表决权比例 | 年末净资产总额      | 本年营业收入总额       | 本年净利润         |
|----------------------------|-----|---------------|--------------|------|-------|--------------|----------------|---------------|
| 萍乡安源旅游客车制造有限公司(以下简称“安源旅游”) | 萍乡  | 客车制造、销售       | 5,000,000.00 | 40%  | 40%   | 970,421.91   | 83,321,542.07  | -1,501,506.41 |
| 萍乡水煤浆有限公司(以下简称“水煤浆”)       | 萍乡  | 水煤浆等新型燃料生产、销售 | 5,000,000.00 | 31%  | 31%   | 9,286,042.26 | 118,490,101.02 | 3,888,991.40  |

## I. 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资成本       | 追加投资额 | 本期权益增减额      | 分得现金红利额      | 累计增减额         | 年末余额         |
|---------|------|--------------|--------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 安源旅游    | 20年  | 40%          | 4,411,047.70 | --    | -918,227.85  | --           | -1,904,621.42 | 2,506,426.28 |
| 水煤浆     | 10年  | 31%          | 1,550,000.00 | --    | 1,205,587.33 | 2,297,724.23 | 209,464.20    | 1,759,464.20 |
| 小计      |      |              |              |       | 287,359.48   | 2,297,724.23 | -1,695,157.22 | 4,265,890.48 |

## II. 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称                            | 投资期限 | 占被投资单位<br>注册资本比例 | 初始投资成本        | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额          |
|------------------------------------|------|------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 萍乡焦化有限责任公司<br>(以下简称“萍乡焦化”)         | 30年  | 11%              | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 | --   | --   | 11,000,000.00 |
| 中国能源化学海南有限<br>公司(以下简称“海南公<br>司”)   | 30年  | 13.89%           | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | --   | --   | 1,000,000.00  |
| 索麦克(北京)玻璃幕墙<br>有限公司(以下简称“索<br>麦克”) | 20年  | 40%              | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | --   | --   | 8,000,000.00  |
| 小计                                 |      |                  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | --   | --   | 20,000,000.00 |

## c. 减值准备的变化情况

| 被投资单位名称 | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 年末余额         |
|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 索麦克     | 1,600,000.00 | 2,400,000.00 | --   | 4,000,000.00 |
| 合计      | 1,600,000.00 | 2,400,000.00 | --   | 4,000,000.00 |

2005 年公司与意大利索麦克玻璃幕墙有限责任公司、北京建贸玻璃有限责任公司合资设立的索麦克，注册资本为人民币 2,000 万元，公司出资 800 万元，持有其 40% 的股权。因索麦克注册资金长时间未能完全到位，无法进入正常经营，加上目前市场环境已发生变化，存续下去将很难实现股东预期效益，并将继续发生各项非经营性支出，为保障其资产、资金的安全，提高股东资金使用效率，切实维护各股东的合法权益，公司同意提议索麦克解散并依法进行特别清算，目前索麦克清算程序正在进行当中。截止报告期末，公司仍按原始投资成本进行核算，未对该项投资核算投资损益。根据报告期末索麦克清算进展状况，公司董事会估计此项投资于本报告期末累计需计提减值准备 400 万元，因此，公司于本报告期对该项投资补提了 240 万元的长期投资减值准备。

## 长期股权投资公司数明细列示如下：

明细列示如下：

| 项目        | 2008-12-31     |                |                | 2007-12-31     |              |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 长期股权投资    |                |                |                |                |              |                |
| 其中：对子公司投资 | 701,650,940.55 | 105,000,000.00 | 701,650,940.55 | 701,650,940.55 | --           | 701,650,940.55 |
| 其他股权投资    | 20,000,000.00  | 4,000,000.00   | 16,000,000.00  | 20,000,000.00  | 1,600,000.00 | 18,400,000.00  |
| 合计        | 721,650,940.55 | 109,000,000.00 | 717,650,940.55 | 721,650,940.55 | 1,600,000.00 | 720,050,940.55 |

## 成本法核算的长期股权投资：

| 被投资单位名称         | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资成本         | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额           |
|-----------------|------|--------------|----------------|----------------|------|------|----------------|
| 成本法核算的对子公司投资    |      |              |                |                |      |      |                |
| 安源玻璃            | 20年  | 100%         | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | --   | --   | 360,000,000.00 |
| 安源客车            | 30年  | 70%          | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 | --   | --   | 105,000,000.00 |
| 曲江公司            | 63年  | 90%          | 236,650,940.55 | 236,650,940.55 | --   | --   | 236,650,940.55 |
| 小计              |      |              | 701,650,940.55 | 701,650,940.55 | --   | --   | 701,650,940.55 |
| 成本法核算的其他股权投资    |      |              |                |                |      |      |                |
| 萍乡焦化有限责任公司      | 30年  | 11%          | 11,000,000.00  | 11,000,000.00  | --   | --   | 11,000,000.00  |
| 中国能源化学海南有限公司    | 30年  | 13.33%       | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   | --   | --   | 1,000,000.00   |
| 索麦克(北京)玻璃幕墙有限公司 | 20年  | 40%          | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | --   | --   | 8,000,000.00   |
| 小计              |      |              | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | --   | --   | 20,000,000.00  |
| 合计              |      |              | 721,650,940.55 | 721,650,940.55 | --   | --   | 721,650,940.55 |

## c. 减值准备的变化情况

| 被投资单位名称 | 年初余额         | 本期增加           | 本期减少 | 年末余额           |
|---------|--------------|----------------|------|----------------|
| 索麦克     | 1,600,000.00 | 2,400,000.00   | --   | 4,000,000.00   |
| 安源客车    | --           | 105,000,000.00 | --   | 105,000,000.00 |
| 合计      | 1,600,000.00 | 107,400,000.00 | --   | 109,000,000.00 |

注：因公司控股子公司安源客车已持续多年亏损，于 2008 年 12 月 31 日安源客车归属母公司所有者权益为-68,240,215.97 元，公司董事认为此项投资可回收价值为零，应全额计提减值准备。

## 注释 9. 固定资产

| 固定资产原值 | 年初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 年末余额             |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 房屋建筑物  | 752,127,875.33   | 38,479,818.35  | 37,564,062.58 | 753,043,631.10   |
| 动力设备   | 68,129,681.64    | 4,830,533.19   | 220,243.32    | 72,739,971.51    |
| 传导设备   | 34,620,830.60    | 26,400.00      | 25,684.00     | 34,621,546.60    |
| 机械设备   | 453,185,760.10   | 6,414,383.15   | 3,471,868.97  | 456,128,274.28   |
| 运输设备   | 20,347,542.62    | 4,233,375.52   | 1,671,842.96  | 22,909,075.18    |
| 工具仪器   | 19,479,815.33    | 3,469,544.98   | 22,960.58     | 22,926,399.73    |
| 其他设备   | 107,832,457.08   | 61,661,022.51  | 30,924,283.03 | 138,569,196.56   |
| 合计     | 1,455,723,962.70 | 119,115,077.70 | 73,900,945.44 | 1,500,938,094.96 |

| 累计折旧  | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 年末余额           |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 62,041,357.87  | 17,904,212.69 | 3,574,471.27  | 76,371,099.29  |
| 动力设备  | 28,917,736.15  | 6,302,881.82  | 25,056.06     | 35,195,561.91  |
| 传导设备  | 9,488,355.67   | 2,424,685.38  | 8,304.87      | 11,904,736.18  |
| 机械设备  | 112,035,408.96 | 33,218,971.23 | 2,482,931.82  | 142,771,448.37 |
| 运输设备  | 7,416,884.75   | 2,817,779.29  | 888,004.39    | 9,346,659.65   |
| 工具仪器  | 12,570,625.56  | 7,903,096.52  | 5,505.34      | 20,468,216.74  |
| 其他设备  | 19,673,418.52  | 8,633,235.71  | 5,420,540.90  | 22,886,113.33  |
| 合计    | 252,143,787.48 | 79,204,862.64 | 12,404,814.65 | 318,943,835.47 |

| 减值准备  | 年初余额       | 本期增加           | 本期减少 | 年末余额           |
|-------|------------|----------------|------|----------------|
| 房屋建筑物 | --         | 65,557,520.74  | --   | 65,557,520.74  |
| 动力设备  | --         | 133,541.88     | --   | 133,541.88     |
| 传导设备  | --         | 501,522.71     | --   | 501,522.71     |
| 机械设备  | 52,467.34  | 2,537,281.48   | --   | 2,589,748.82   |
| 运输设备  | --         | 433,108.83     | --   | 433,108.83     |
| 工具仪器  | --         | 48,191.85      | --   | 48,191.85      |
| 其他设备  | 144,387.82 | 35,999,170.57  | --   | 36,143,558.39  |
| 合计    | 196,855.16 | 105,210,338.06 | --   | 105,407,193.22 |

| 账面价值  | 年初余额             | 年末余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 房屋建筑物 | 690,086,517.46   | 611,115,011.07   |
| 动力设备  | 39,211,945.49    | 37,410,867.72    |
| 传导设备  | 25,132,474.93    | 22,215,287.71    |
| 机械设备  | 341,097,883.80   | 310,767,077.09   |
| 运输设备  | 12,930,657.87    | 13,129,306.70    |
| 工具仪器  | 6,909,189.77     | 2,409,991.14     |
| 其他设备  | 88,014,650.74    | 79,539,524.84    |
| 合计    | 1,203,383,320.06 | 1,076,587,066.27 |

本期增加的固定资产均系在建工程转入的固定资产。本期减少的固定资产主要系安源玻璃浮法一线冷修改造及安源客车实施退城进郊搬迁所报废处置的相关固定资产。

固定资产减值准备本年增加数包括：

I. 公司全资子公司安源玻璃下属萍乡浮法玻璃厂二线（以下简称“浮玻二线”）于 2001 年 9 月建成投产，设计窑炉日熔化能力为 500 吨，年设计生产能力 280 万重量箱，窑龄期 5 年。近年来，随着萍乡市城市化进程日益加快，市中心城区面积不断扩大，根据《萍乡市城市总体规划（2007-2020）》，原位于萍乡市郊区的浮玻二线已在市城区范围以内，且毗邻市中心秋收起义广场，已制约了萍乡市城市规划、建设和发展，同时浮玻二线实施环保设施改造，也难以满足市城区环保等级标准提高的要求。萍乡市人民政府于 2008 年 12 月 1 日下发萍府字[2008]70 号文《关于关停安源实业股份有限公司萍乡浮法玻璃厂二线的通知》，要求浮玻二线于 2008 年 12 月 31 日以前关停。2008 年 12 月 22 日，公司三届董事会第三十二次会议同意自 2008 年 12 月 31 日开始启动浮玻二线搬迁工作。2008 年 12 月 31 日，浮玻二线正式停产。浮玻二线搬迁将导致现有浮玻二线固定资产中房屋构筑物就地拆除、设备搬迁异地原用途使用。上述固定资产计提减值准备前帐面原值

181,905,463.63 元, 净值 135,239,238.36 元。因上述固定资产涉及资产数量较多、金额较大、估算工作复杂, 为确保减值测试及减值准备计提的合理性、公允性和完整性。公司委托了广东恒信德律资产评估有限公司(以下简称“评估公司”)进行了评估, 以对浮玻二线搬迁涉及的固定资产在 2008 年 12 月 31 日所表现的市场价值做出合理估算。经评估公司评估, 并出具了萍乡浮法玻璃厂固定资产减值测试资产评估报告书(HDDPZ2009000017 号)。根据公司对上述固定资产的初步利用方案及评估公司评估结果, 公司董事认为上述固定资产需计提减值准备 94,552,383.05 元。

II. 2008 年, 公司控股子公司安源客车对萍乡客车厂实施了退城进郊搬迁。为做好萍乡客车厂老厂区土地挂牌转让工作, 报告期安源客车已对萍乡客车厂老厂区地面附着物(厂房及地面建筑物)进行了拆除, 截止报告期末, 尚有萍乡客车厂老厂区办公楼等附属设施未完成拆除。上述固定资产计提减值准备前帐面原值 12,732,106.89 元, 净值 11,157,955.01 元。安源客车管理当局组织相关专家根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定, 对上述固定资产减值情况进行了审慎测试。根据公司对上述办公楼拟拆除的处置方案及客车公司评估结果, 公司董事认为上述固定资产需计提减值准备 10,657,955.01 元。固定资产中有账面净值 31,546,896.01 元的资产用于抵押或担保, 明细详见附注 9。此类用于抵押或担保的固定资产相关产权过户手续于 2008 年 12 月 31 日尚未办妥。

## 注释 10. 在建工程

| 工程项目名称             | 预算数<br>(万元) | 年初余额          | 本期增加额          | 本期转入<br>固定资产额  | 本期其他<br>减少额 | 年末金额          | 资金来<br>源  | 工程投入占<br>预算的比例 |
|--------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|-------------|---------------|-----------|----------------|
| 客车厂大中型客车<br>生产线改造  | 19,993      | 23,859,888.47 | 15,272,497.81  | 39,132,386.28  | --          | --            | 募集和<br>自筹 | --             |
| 浮法玻璃厂添置固<br>定资产    | --          | --            | 43,543,253.98  | 43,543,253.98  | --          | --            | 自筹        | --             |
| 公司本部购置固定<br>资产     | 270         | --            | 2,691,563.76   | 2,549,887.04   | --          | 141,676.72    | 自筹        | 99%            |
| 无锡安源汽车添置<br>固定资产   | 34          | --            | 344,800.00     | 344,800.00     | --          | --            | 自筹        | --             |
| 工程玻璃厂工程            | 180         | --            | 1,794,298.54   | 920,705.21     | --          | 873,593.33    | 自筹        | 99%            |
| 北京分公司购置固<br>定资产    | --          | --            | 53,437.00      | 53,437.00      | --          | --            | 自筹        | --             |
| 曲江公司购置、维<br>简、安全项目 | 9,097       | 14,739,570.00 | 63,393,460.90  | 32,570,608.19  | --          | 45,562,422.71 | 自筹        | 69%            |
| 合计                 |             | 38,599,458.47 | 127,093,311.99 | 119,115,077.70 | --          | 46,577,692.76 |           |                |

在建工程较年初增加 20.67%的主要是由于曲江生产项目新增投入增加尚未完工所致。

在建工程本期无借款费用资本化金额。

于 2008 年 12 月 31 日, 未发生在建工程减值情形。

## 注释 11. 无形资产

| 项目           | 年初余额           | 本期增加额        | 本期减少额        | 年末余额           | 剩余摊销期             |
|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|
| 一、原价合计       | 295,024,496.56 | 5,622,600.00 | --           | 300,647,096.56 |                   |
| 土地使用权        | 131,619,958.95 | 5,622,600.00 | --           | 137,242,558.95 |                   |
| 采矿权          | 163,057,700.00 | --           | --           | 163,057,700.00 |                   |
| 网上办公系统       | 115,000.00     | --           | --           | 115,000.00     |                   |
| 玻璃窑控制系统      | 231,837.61     | --           | --           | 231,837.61     |                   |
| 二、累计摊销额      | 16,008,891.01  | 8,330,097.56 | --           | 24,338,988.57  |                   |
| 土地使用权        | 7,187,604.91   | 2,848,473.32 | --           | 10,036,078.23  | 493 个月至<br>590 个月 |
| 采矿权          | 8,605,823.14   | 5,435,256.72 | --           | 14,041,079.86  | 329 个月            |
| 网上办公系统       | 115,000.00     | --           | --           | 115,000.00     | --                |
| 玻璃窑控制系统      | 100,462.96     | 46,367.52    | --           | 146,830.48     | 22 个月             |
| 三、无形资产账面价值合计 | 279,015,605.55 | 5,622,600.00 | 8,330,097.56 | 276,308,107.99 |                   |
| 土地使用权        | 124,432,354.04 | 5,622,600.00 | 2,848,473.32 | 127,206,480.72 |                   |
| 采矿权          | 154,451,876.86 | --           | 5,435,256.72 | 149,016,620.14 |                   |
| 网上办公系统       | --             | --           | --           | --             |                   |
| 玻璃窑控制系统      | 131,374.65     | --           | 46,367.52    | 85,007.13      |                   |

本报告期末用于抵押或担保的土地使用权净值为 56,709,555.95 元，明细详见附注 9。安源玻璃用于抵押或担保的净值为 31,031,376.64 元的土地使用权相关产权过户手续于 2008 年 12 月 31 日尚未办妥。另有安源客车工业园的土地使用权证尚未办理完毕，详见附注 12。

无形资产本期增加数系公司控股子公司曲江公司本年从丰城市曲江镇按出让价购入的土地使用权。

于 2008 年 12 月 31 日，未发生无形资产减值情况。

## 注释 12. 长期待摊费用

| 类别    | 原始发生额         | 年初余额         | 本期增加额        | 本期摊销额        | 累计摊销额         | 年末余额         | 剩余摊销期    |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------|
| 厂房租赁费 | 2,616,232.00  | 1,308,116.02 | --           | 1,308,116.02 | 2,616,232.00  | --           | --       |
| 玻璃集装架 | 17,070,517.90 | 5,914,302.86 | 3,223,242.66 | 2,793,753.68 | 10,726,726.06 | 6,343,791.84 | 10-59 个月 |
| 合计    | 19,686,749.90 | 7,222,418.88 | 3,223,242.66 | 4,101,869.7  | 13,342,958.06 | 6,343,791.84 |          |

注：本年增加数系安源玻璃公司新增玻璃集装架。

### 注释 13. 递延所得税资产

| 项目     | 2008-12-31   | 2007-12-31   |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 2,452,346.94 | 1,221,480.74 |
| 合计     | 2,452,346.94 | 1,221,480.74 |

于 2008 年 12 月 31 日，公司只对盈利能力较为稳定的控股子公司曲江公司计提的相关资产减值准备确认了递延所得税资产，母公司及全资子公司安源玻璃及控股子公司安源客车计提的相关资产减值未确认递延所得税资产。

### 注释 14. 资产减值准备

| 项目         | 年初余额          | 本期计提额          | 本期减少额 |            | 年末余额           |
|------------|---------------|----------------|-------|------------|----------------|
|            |               |                | 转回    | 转销         |                |
| 坏账准备       | 29,111,522.38 | 11,343,359.57  |       | 92,940.00  | 40,361,941.95  |
| 存货跌价准备     | 1,694,536.03  | 5,107,540.05   |       | 571,989.15 | 6,230,086.93   |
| 长期股权投资减值准备 | 1,600,000.00  | 2,400,000.00   |       | 0          | 4,000,000.00   |
| 固定资产减值准备   | 196,855.16    | 105,210,338.06 |       | 0          | 105,407,193.22 |
| 合计         | 32,602,913.57 | 124,061,237.68 |       | 664,929.15 | 155,999,222.10 |

### 注释 15. 短期借款

| 借款类型 | 2008-12-31        |                | 2007-12-31     |
|------|-------------------|----------------|----------------|
|      | 原币                | 人民币            |                |
| 保证借款 | RMB528,000,000.00 | 528,000,000.00 | 469,647,800.00 |
| 信用借款 | --                | --             | 38,548,446.80  |
| 质押借款 | --                | --             | 12,640,000.00  |
| 合计   | RMB528,000,000.00 | 528,000,000.00 | 520,836,246.80 |

于 2008 年 12 月 31 日保证借款余额 52,800 万元分别由：省煤集团担保 15,700 万元，萍矿集团担保 14,600 万元，安源股份对子公司担保 3,300 万元，萍矿集团和安源股份共同担保 19,200 万元。

**注释 16. 应付票据**

| 种类     | 出票日期      | 金额           | 一年内将到期的金额    |
|--------|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2008年7月3日 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计     |           | 6,000,000.00 |              |

上述银行承兑汇票于期后到期日本公司已实际承付。  
应付票据年末余额较年初减少 82%的主要原因系公司本期采用应付票据结算减少所致。

**注释 17. 应付账款**

| 账龄        | 2008-12-31     |            | 2007-12-31     |            |
|-----------|----------------|------------|----------------|------------|
|           | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% |
| 一年以内（含一年） | 81,944,141.15  | 61.53      | 140,461,892.26 | 87.66      |
| 一至二年（含二年） | 12,676,222.09  | 9.52       | 3,845,374.02   | 2.4        |
| 二至三年（含三年） | 22,630,307.91  | 16.99      | 3,400,490.41   | 2.12       |
| 三年以上      | 15,922,934.56  | 11.96      | 12,534,034.00  | 7.82       |
| 合计        | 133,173,605.71 | 100.00     | 160,241,790.69 | 100.00     |
| 前5名合计金额   | 19,087,409.15  | 14.33      | 19,614,923.49  | 12.24      |
| 应付关联方款项金额 | 3,417,030.25   | 2.57       | 2,602,825.23   | 1.63       |

于 2008 年 12 月 31 日，应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东萍矿集团款项 433,030.61 元。

年末账龄超过 1 年的应付账款为 51,030,601.03 元，其中超过应付账款总额 1%的有三家，一是应付黑龙江省哈尔滨电机厂 4,387,000.00 元，二是应付无锡协欧汽车配件有限公司 2,035,163.92 元，三是应付上海加冷松芝汽车空调有限公司 1,429,045.00 元，未偿还的原因系货到未结算或预留质保金。

**注释 18. 预收账款**

| 账龄        | 2008-12-31    |            | 2007-12-31    |            |
|-----------|---------------|------------|---------------|------------|
|           | 金额<br>RMB     | 占总额比例<br>% | 金额<br>RMB     | 占总额比例<br>% |
| 一年以内（含一年） | 10,473,440.25 | 73.03      | 24,688,668.13 | 92.39      |
| 一至二年（含二年） | 2,212,056.50  | 15.43      | 203,032.15    | 0.76       |
| 二至三年（含三年） | 186,128.46    | 1.30       | 495,969.16    | 1.86       |
| 三年以上      | 1,468,891.19  | 10.24      | 1,333,730.57  | 4.99       |
| 合计        | 14,340,516.40 | 100.00     | 26,721,400.01 | 100.00     |
| 前5名合计金额   | 2,960,366.63  | 20.64      | 8,796,443.85  | 32.92      |
| 预收关联方款项金额 | 600,000.00    | 4.18       | --            | --         |



于 2008 年 12 月 31 日，预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东萍矿集团款项 60 万元。

1 年以上的预收帐款系销售客户的结算尾款。

## 注释 19. 应付职工薪酬

| 项目          | 年初余额          | 本期发生额          | 本期支付额          | 年末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,174,261.52  | 166,352,409.43 | 164,300,041.32 | 11,226,629.63 |
| 职工福利费       | --            | 7,358,750.22   | 7,358,750.22   | --            |
| 社会保险费       | 2,329,458.83  | 44,312,193.36  | 38,216,068.43  | 8,425,583.76  |
| 其中：医疗保险费    | 479,608.36    | 13,324,873.75  | 11,653,419.83  | 2,151,062.28  |
| 基本养老保险费     | 1,329,349.79  | 24,865,211.21  | 23,575,387.45  | 2,619,173.55  |
| 失业保险费       | 415,099.55    | 4,043,449.45   | 852,510.30     | 3,606,038.70  |
| 工伤保险费       | 105,401.13    | 2,078,658.95   | 2,134,750.85   | 49,309.23     |
| 住房公积金       | 1,621,982.00  | 5,071,503.00   | 5,305,908.00   | 1,387,577.00  |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,566,365.63  | 5,885,668.47   | 5,140,413.18   | 4,311,620.92  |
| 合计          | 16,692,067.98 | 228,980,524.48 | 220,321,181.15 | 25,351,411.31 |

## 注释 20. 应交税费

| 税项      | 2008-12-31    | 2007-12-31    |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -5,113,309.95 | -7,081,956.35 |
| 营业税     | 14,383.33     | 985.00        |
| 城建税     | 280,282.52    | 677,464.89    |
| 房产税     | 74,856.60     | 332,355.98    |
| 资源税     | 91,500.00     | 400,000.00    |
| 土地使用税   | 237,396.70    | 2,516,614.49  |
| 印花税     | 106,460.88    | 121,110.13    |
| 粮食基金    | --            | 28,342.62     |
| 物价基金    | --            | 28,342.62     |
| 防洪基金    | --            | 28,342.62     |
| 个人所得税   | 311,681.03    | 1,500,294.32  |
| 企业所得税   | 546,267.79    | 5,601,131.73  |
| 教育费附加   | 156,962.35    | 436,171.06    |
| 矿产资源补偿费 | 4,022,691.43  | 1,890,706.52  |
| 合计      | 729,172.68    | 6,479,905.63  |

应交税费期末余额较年初减少 575.07 主要是本年留抵增值税金额减少、矿产资源补偿费增加以及企业所得税、个人所得税、土地使用税未交数减少所致。

## 注释 21. 应付利息

| 项目     | 2008-12-31   | 2007-12-31   | 欠款原因             |
|--------|--------------|--------------|------------------|
| 银行贷款利息 | 3,235,564.18 | 2,675,965.56 | 银行结息日与会计年度结算日不一致 |
| 合计     | 3,235,564.18 | 2,675,965.56 |                  |

## 注释 22. 其他应付款

| 账龄        | 2008-12-31     |            | 2007-12-31    |            |
|-----------|----------------|------------|---------------|------------|
|           | 金额<br>RMB      | 占总额比例<br>% | 金额<br>RMB     | 占总额比例<br>% |
| 一年以内（含一年） | 131,055,381.13 | 84.88      | 35,922,859.17 | 65.07      |
| 一至二年（含二年） | 10,152,193.23  | 6.57       | 7,775,998.00  | 14.08      |
| 二至三年（含三年） | 4,354,262.64   | 2.82       | 2,710,783.85  | 4.91       |
| 三年以上      | 8,852,459.59   | 5.73       | 8,799,401.68  | 15.94      |
| 合计        | 154,414,296.59 | 100.00     | 55,209,042.70 | 100.00     |
| 前5名合计金额   | 104,426,094.15 | 67.63      | 10,686,005.50 | 19.36      |
| 应付关联方款项金额 | 103,105,629.54 | 66.77      | 5,390,929.56  | 9.76       |

其中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项 17,096,536.95 元，明细详见附注 8。

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

| 欠款单位      | 金额            | 性质或内容 | 欠款时间 |
|-----------|---------------|-------|------|
| 江西省煤炭集团公司 | 80,000,000.00 | 借款    | 一年以内 |
| 合计        | 80,000,000.00 |       |      |

其他应付款较年初增加 9,920.53 万元，增加幅度为 179.69%，主要系报告期公司短期拆借江西省煤炭集团公司 8,000 万元及增加应付丰城矿务局往来款 1476 万元所致。

账龄超过 1 年的大额应付款主要系收取的各项押金及应付工程设备款等。

## 注释 23. 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债均为一年内到期的长期借款，明细如下：

| 贷款单位        | 币种  | 借款条件 | 2008-12-31    | 2007-12-31    |
|-------------|-----|------|---------------|---------------|
| 国家开发银行江西省分行 | 人民币 | 保证借款 | 47,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 中国银行丰城支行    | 人民币 | 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 江西省煤炭集团公司   | 人民币 | 信用借款 | 1,875,000.00  | 1,875,000.00  |
| 合计          |     |      | 68,875,000.00 | 59,875,000.00 |

## 注释 24. 长期借款

| 贷款单位        | 币种  | 借款条件 | 2008-12-31     | 2007-12-31     |
|-------------|-----|------|----------------|----------------|
| 国家开发银行江西省分行 | 人民币 | 保证借款 | 289,140,000.00 | 336,140,000.00 |
| 中国银行丰城支行    | 人民币 | 保证借款 | 5,000,000.00   | 25,000,000.00  |
| 江西省煤炭集团公司   | 人民币 | 信用借款 | 11,250,000.00  | 13,125,000.00  |
| 合计          |     |      | 305,390,000.00 | 374,265,000.00 |

江西省煤炭集团公司提供的贷款系国家开发银行统一向省煤集团发放的煤炭安全技术改造贷款，再由省煤集团分割转贷给各所属煤炭生产企业，故该贷款不属于非金融企业贷款。

## 注释 25. 专项应付款

| 种类   | 年初余额         | 本期结转金额 | 年末余额         | 内容      |
|------|--------------|--------|--------------|---------|
| 财政拨款 | 1,515,800.00 | --     | 1,515,800.00 | 原财政基建拨款 |
| 合计   | 1,515,800.00 | --     | 1,515,800.00 |         |

## 注释 26. 递延所得税负债

| 项目      | 2008年        | 2007年        | 内容                    |
|---------|--------------|--------------|-----------------------|
| 年初余额    | 1,703,339.96 | --           |                       |
| 转入所得税费用 | -205,740.75  | 1,703,339.96 | 煤炭生产安全费购置固定资产折旧政策变更影响 |
| 年末余额    | 1,497,599.21 | 1,703,339.96 |                       |

## 注释 27. 股本

| 项目           | 2008-12-31     | 2007-12-31     |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股份 |                |                |
| 国有法人持有股份     | 136,115,970.00 | 136,115,970.00 |
| 有限售条件的流通股份合计 | 136,115,970.00 | 136,115,970.00 |
| 二、无限售条件的流通股份 |                |                |
| 境内上市的人民币普通股  | 133,116,030.00 | 133,116,030.00 |
| 无限售条件的股份合计   | 133,116,030.00 | 133,116,030.00 |
| 三、股份总数       | 269,232,000.00 | 269,232,000.00 |

## 注释 28. 资本公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加数        | 本期减少数 | 年末余额           |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 股本溢价   | 384,924,002.03 | --           | --    | 384,924,002.03 |
| 其他资本公积 | 26,360,612.78  | 5,157,000.00 | --    | 31,517,612.78  |
| 合计     | 411,284,614.81 | 5,157,000.00 | --    | 416,441,614.81 |

资本公积本期增加数系公司按照控股子公司丰城曲江煤炭开发有限公司因收到国债补助资金所增加的资本公积由本公司享有权益份额调整数。

## 注释 29. 盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 本期增加数 | 本期减少数 | 年末余额          |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 47,707,833.26 | --    | --    | 47,707,833.26 |
| 任意盈余公积 | 15,091,000.00 | --    | --    | 15,091,000.00 |
| 合计     | 62,798,833.26 | --    | --    | 62,798,833.26 |

## 注释 30. 未分配利润

| 年初数           | 本期增加数 | 本期减少数          | 年末数             |
|---------------|-------|----------------|-----------------|
| 60,485,658.84 | --    | 208,881,327.46 | -148,395,668.62 |

年初未分配利润较上年披露数增加 6,010,449.00 元系煤炭生产安全费用及维简费会计核算政策变更影响所致，详见本附注 4.21 会计政策与会计估计的变更说明。

本期减少数系本期归属母公司股东净亏损影响未分配利润的金额。

## 注释 31. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下:

| 项 目       | 2008年度         |                | 2007年度           |                |
|-----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 1. 主营业务收入 | 944,563,019.01 | 771,778,174.62 | 1,188,518,387.49 | 951,782,068.21 |
| 2. 其他业务收入 | 50,883,715.05  | 24,504,082.48  | 47,320,091.20    | 25,906,037.29  |
| 合计        | 995,446,734.06 | 796,282,257.10 | 1,235,838,478.69 | 977,688,105.50 |

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部主营业务收入的比如下:

|             | 2008 年度        | 2007 年度        |
|-------------|----------------|----------------|
| 销售收入前五名合计金额 | 405,204,928.17 | 399,994,209.18 |
| 占主营业务收入比例   | 42.90%         | 33.65%         |

(3) 业务分部报告 (主要报告)

| 项目          | 本部               | 煤炭               | 玻璃              | 客车             | 抵销                | 合计               |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入      | 781,782.05       | 505,883,864.76   | 358,149,978.18  | 131,015,724.45 | -384,615.38       | 995,446,734.06   |
| 二、营业成本      | 390,692.88       | 329,112,985.27   | 331,524,000.59  | 135,639,193.74 | -384,615.38       | 796,282,257.10   |
| 三、营业利润 (亏损) | -173,063,201.06  | 58,160,203.46    | -137,035,739.61 | -73,417,221.94 | 165,839,342.21    | -159,516,616.94  |
| 四、资产总额      | 1,081,034,517.52 | 1,066,639,803.03 | 536,758,573.74  | 285,418,124.99 | -1,085,116,382.46 | 1,884,734,636.82 |
| 五、负债总额      | 478,877,692.01   | 645,514,800.64   | 333,620,487.28  | 353,635,949.91 | -569,125,963.76   | 1,242,522,966.08 |

## II. 2007年度业务分部报告

| 项目          | 本部               | 煤炭             | 玻璃             | 客车             | 抵销                | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入      | --               | 432,880,222.21 | 445,749,569.21 | 357,208,687.27 | --                | 1,235,838,478.69 |
| 二、营业成本      | --               | 254,515,690.16 | 376,211,473.25 | 346,960,942.09 | --                | 977,688,105.50   |
| 三、营业利润 (亏损) | -21,424,605.69   | 77,689,408.42  | 8,983,940.12   | -57,071,614.21 | 13,477,239.27     | 21,654,367.91    |
| 四、资产总额      | 1,072,558,640.60 | 968,995,812.63 | 666,583,050.84 | 419,505,635.56 | -1,017,724,827.97 | 2,109,918,311.66 |
| 五、负债总额      | 294,872,203.98   | 614,300,786.15 | 302,464,071.33 | 383,723,564.93 | -335,895,067.06   | 1,259,465,559.33 |

(4) 地区分部报告 (次要报告)

| 地区   | 2008 年度        | 2007 年度          |
|------|----------------|------------------|
| 东北地区 | 39,500,369.38  | 27,212,847.61    |
| 华北地区 | 7,703,785.25   | 17,909,044.66    |
| 华东地区 | 707,868,113.99 | 717,082,812.11   |
| 西北地区 | 1,366,762.15   | 2,635,438.89     |
| 中南地区 | 222,017,553.61 | 328,403,342.61   |
| 西南地区 | 4,712,790.97   | 6,623,192.81     |
| 台湾   | 962,421.85     | 795,000.00       |
| 出口   | 11,314,936.86  | 135,176,800.00   |
| 合 计  | 995,446,734.06 | 1,235,838,478.69 |

### 营业收入及营业成本公司数明细如下：

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

| 项 目       | 2008年度     |            | 2007年度         |                |
|-----------|------------|------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入       | 营业成本       | 营业收入           | 营业成本           |
| 1. 主营业务收入 | --         | --         | 149,906,641.15 | 130,201,370.67 |
| 2. 其他业务收入 | 781,782.05 | 390,692.88 | 5,896,164.59   | 6,503,977.65   |
| 合计        | 781,782.05 | 390,692.88 | 155,802,805.74 | 136,705,348.32 |

营业收入与营业成本较上年同期大幅减少的原因系公司将原属母公司的玻璃业务于2008年5月投入设立了全资子公司安源玻璃所致。

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部主营业务收入的比例如下：

|             | 2008 年度 | 2007 年度       |
|-------------|---------|---------------|
| 销售收入前五名合计金额 | --      | 63,449,170.08 |
| 占主营业务收入比例   | --      | 42.32%        |

### 注释 32. 营业税金及附加

| 税种      | 2008 年度      | 2007 年度      | 计缴标准          |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 营业税     | 14,333.33    | 18,652.50    | 营业收入的5%       |
| 城市维护建设税 | 3,312,584.31 | 3,868,115.34 | 流转税的5%或7%     |
| 教育费附加   | 1,510,225.00 | 2,011,889.63 | 流转税的3%        |
| 资源税     | 1,766,641.00 | 2,272,795.00 | 按原煤产量每吨提取2.5元 |
| 合 计     | 6,603,783.64 | 8,171,452.47 |               |

**注释 33. 销售费用**

| 项目   | 2008 年度       | 2007 年度       |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 32,489,150.41 | 46,980,539.95 |
| 合计   | 32,489,150.41 | 46,980,539.95 |

销售费用较上年减少 30.85%的主要原因：无锡安源搬迁停产和萍乡客车厂搬迁影响，安源客车销售量减少使销售业务量下降，相应销售费用减少 1618 万元；安源玻璃工程玻璃厂因本年销售业务量上升而相应增加销售费用 387 万元；安源玻璃浮法玻璃厂因停产冷修，销售量减少相应减少销售费用 204 万元。

**注释 34. 财务费用**

| 项目     | 2008 年度       | 2007 年度       |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 74,772,970.03 | 70,898,397.64 |
| 减：利息收入 | 1,743,006.04  | 2,166,743.91  |
| 汇兑损失   | 53,618.95     | 601,282.62    |
| 其他     | 3,102,716.00  | 1,501,398.01  |
| 合计     | 76,186,298.94 | 70,834,334.36 |

财务费用较上年增加 5,351,964.58 元，增长 7.56%，主要系银行贷款利率提高，加之银行贷款增加所致。

**注释 35. 资产减值损失**

| 项目         | 2008 年度        | 2007 年度      |
|------------|----------------|--------------|
| 坏账损失       | 11,343,359.57  | 6,581,266.09 |
| 存货跌价损失     | 5,107,540.05   | -97,837.83   |
| 长期股权投资减值损失 | 2,400,000.00   | 1,600,000.00 |
| 固定资产减值损失   | 105,210,338.06 | --           |
| 合计         | 124,061,237.68 | 8,083,428.26 |

资产减值损失较上年增加 115,977,809.42 元的主要原因系安源玻璃浮法二线资产计提较大的资产减值准备及安源客车实施退城进郊对老客车厂办公楼计提了减值准备所致，详细情况见注释 9。

**注释 36. 投资收益**

| 类别                     | 2008 年度      | 2007 年度      |
|------------------------|--------------|--------------|
| 按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额  | 604,984.77   | 1,226,133.45 |
| 按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利    | 1,111,000.00 | --           |
| 首次执行日前非同一控制下股权投资借方差额摊销 | -317,625.29  | -317,625.29  |
| 合计                     | 1,398,359.48 | 908,508.16   |

投资收益公司数明细如下：

| 类别                    | 2008 年度      | 2007 年度    |
|-----------------------|--------------|------------|
| 按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额 | --           | 633,770.15 |
| 按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利   | 1,111,000.00 | --         |
| 合计                    | 1,111,000.00 | 633,770.15 |

## 注释 37. 营业外收支

### 1. 营业外收入

| 项 目      | 2008 年度       | 2007 年度       |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 2,176,916.58  | 3,650.78      |
| 罚款及补偿金收入 | 1,331,423.45  | 385,175.10    |
| 债务重组利得   | --            | 60,000.00     |
| 政府补助     | 22,286,800.00 | 20,000,000.00 |
| 其他       | 471,002.61    | 394,726.08    |
| 合 计      | 26,266,142.64 | 20,843,551.96 |

### 2. 营业外支出

| 项 目       | 2008 年度       | 2007 年度      |
|-----------|---------------|--------------|
| 处理固定资产净损失 | 54,374,081.32 | 27,283.62    |
| 罚款支出      | 1,680,657.37  | 1,012,506.51 |
| 捐赠支出      | 1,219,300.00  | 247,500.00   |
| 防洪保安基金    | 1,142,082.60  | 599,377.13   |
| 非常损失      | 2,733,608.26  | --           |
| 物价基金、粮食基金 | 130,365.22    | 648,754.26   |
| 人防工程维护建设费 | 18,000.00     | 18,000.00    |
| 企业搬迁费     | 386,800.11    | 1,353,677.70 |
| 编外人员生活费   | 2,705,277.29  | 953,984.54   |
| 其他        | 88,385.67     | 118,587.03   |
| 合 计       | 64,478,557.84 | 4,979,670.79 |

营业外收入政府补助相关本期发生额情况详见附注 12。

营业外支出较上年大幅上升的主要原因系安源客车于 2008 年实施“退城进郊”搬迁，形成较大的固定资产搬迁报废损失，以及安源玻璃浮法玻璃一线于 2008 年实施了冷修改造，老的窑炉及锡槽报废损失较大所致。

非常损失系子公司安源玻璃浮法玻璃一线受冰灾损害影响所造成的直接损失。



## 注释 38. 所得税费用

### 所得税费用的组成

| 项 目              | 2008 年度       | 2007 年度       |
|------------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用          | 17,678,656.40 | 28,809,295.28 |
| 其中：当年产生的所得税费用（注） | 18,737,149.09 | 28,809,295.28 |
| 本期调整以前年度所得税金额    | -1,058,492.69 | --            |
| 递延所得税费用          | -1,436,606.95 | 998,936.07    |
| 其中：当期产生的递延所得税    | -1,436,606.95 | 998,936.07    |
| 合 计              | 16,242,049.45 | 29,808,231.35 |

### 注：当年产生的所得税费用与会计利润的关系

| 项 目                  | 2008 年度         | 2007 年度       |
|----------------------|-----------------|---------------|
| 会计利润                 | -197,729,032.14 | 37,518,249.08 |
| 加：                   |                 | 0             |
| 1. 不可税前抵扣的费用(*1)     | 19,356,451.28   | 16,146,407.37 |
| 2. 不可税前抵扣的亏损(*2)     | 440,755,319.45  | 78,959,591.62 |
| 减：                   |                 | 0             |
| 1. 不用纳税的收入(*3)       | 21,594,800.00   | 20,572,788.21 |
| 2. 合并抵销影响利润数(*4)     | 165,839,342.21  | 13,701,525.14 |
| 3. 弥补以前年度亏损(*5)      | --              | 4,235,680.10  |
| 4. 会计政策变更减少的折旧费用(*6) | --              | 6,813,359.83  |
| 应纳税所得额               | 74,948,596.38   | 87,300,894.79 |
| 所得税率                 | 25%             | 33%           |
| 按照所得税率计算的应纳所得额       | 18,737,149.09   | 28,809,295.28 |

\*1不可税前抵扣的费用系当期计提的资产减值准备、超标准列支的业务招待费和不可抵扣的营业外支出等。

\*2不可税前抵扣的亏损：2008年度金额系指公司控股子公司安源客车和全资子公司安源玻璃以及母公司2008年度发生的亏损额，2007年度金额系指公司控股子公司安源客车以及母公司2007年度发生的亏损额。

\*3不用纳税的收入系指子公司不用纳税的按权益法核算的长期股权投资损益调整数及实际收到的其他收入。

\*4合并抵销影响利润数系指合并报表时所抵销的各项减值准备对当期利润影响数，因考虑公司盈利能力现状，故暂未确认对应的递延所得税影响金额。

\*5弥补以前年度亏损系指安源玻璃2007年度于所得税前弥补的以前年度累计亏损金额。

\*6 会计政策变更减少的折旧费用系指公司控股子公司曲江公司使用煤炭生产安全费用等购置的固定资产按变更后的会计政策较按变更前会计政策减少计提的 2007 年度折旧费用金额，曲江公司主管税务机关于 2007 年度所得税汇算清缴时已对按变更前会计政策所提折旧费用税前全额扣除予以确认。

### 注释 39. 其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 2008 年度       | 2007 年度        |
|-----------------|---------------|----------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |               |                |
| 收到丰城矿务局往来款      | 15,000,000.00 | --             |
| 收到安源旅游客车公司往来款   | 7,296,747.58  | --             |
| 收到其他往来款         | 7,347,596.32  | 11,205,360.42  |
| 小 计             | 29,644,343.90 | 11,205,360.42  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |               |                |
| 支付营业费用          | 19,484,138.76 | 18,892,666.19  |
| 支付管理费用          | 34,184,229.99 | 29,323,434.16  |
| 支付制造费用          | 6,083,131.99  | 16,525,872.33  |
| 支付新锦源有限公司往来款    | --            | 36,200,000.00  |
| 支付丰城矿务局往来款      | 15,000,000.00 | --             |
| 支付安源旅游客车公司往来款   | 7,000,000.00  | --             |
| 支付其他往来款         | 12,429,968.46 | 23,473,447.19  |
| 小 计             | 94,181,469.20 | 124,415,419.87 |

### 注释 40. 其他与投资活动有关的现金

| 项目               | 2008 年度      | 2007 年度      |
|------------------|--------------|--------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金  |              |              |
| 收到银行存款结算户利息      | 1,743,006.04 | 2,187,143.91 |
| 江西省煤炭集团公司转国债补助资金 | 5,730,000.00 | --           |
| 小 计              | 7,473,006.04 | 2,187,143.91 |

### 注释 41. 其他与筹资活动有关的现金

| 项目                | 2008 年度      | 2007 年度       |
|-------------------|--------------|---------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金   |              |               |
| 偿还短期拆借江西省煤炭集团公司资金 | --           | 30,000,000.00 |
| 支付银行手续费等          | 3,045,738.97 | 1,410,071.29  |
| 小 计               | 3,045,738.97 | 31,410,071.29 |

## 注释 42. 现金及现金等价物

| 项 目           | 2008 年        | 2007 年         |
|---------------|---------------|----------------|
| 货币资金年末余额      | 98,848,767.29 | 133,468,965.31 |
| 减：使用受到限制的货币资金 | 15,212,718.60 | 34,432,917.23  |
| 年末现金及现金等价物    | 83,636,048.69 | 99,036,048.08  |
| 其中：库存现金       | 322,321.58    | 393,871.05     |
| 可随时用于支付的银行存款  | 83,313,727.11 | 98,642,177.03  |

## 附注 7. 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 2008 年度         | 2007 年度        |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |                 |                |
| 净利润                     | -213,971,081.59 | 7,710,017.73   |
| 加：资产减值准备                | 123,396,308.53  | 8,083,428.26   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 78,299,618.76   | 76,676,670.88  |
| 无形资产摊销                  | 8,330,097.56    | 8,047,337.52   |
| 长期待摊费用摊销                | 4,101,869.70    | 5,806,157.10   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | 28,093,267.32   | 23,132.84      |
| 固定资产报废损失                | 24,103,897.42   | 0              |
| 公允价值变动损失                | 0               | 0              |
| 财务费用                    | 76,186,298.94   | 70,834,334.36  |
| 投资损失                    | -1,398,359.48   | -908,508.16    |
| 递延所得税资产减少               | -1,230,866.20   | -704,403.89    |
| 递延所得税负债增加               | -205,740.75     | 1,703,339.96   |
| 存货的减少                   | 10,709,636.60   | -35,987,660.70 |
| 经营性应收项目的减少              | 43,389,446.27   | -28,346,025.81 |
| 经营性应付项目的增加              | -50,741,779.60  | 16,907,950.44  |
| 其他                      | 0               | 0              |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 129,062,613.48  | 129,845,770.53 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况：       |                 |                |
| 现金的期末余额                 | 83,636,048.69   | 99,036,048.08  |
| 减：现金的期初余额               | 99,036,048.08   | 108,336,625.24 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -15,399,999.39  | -9,300,577.16  |

## 附注 8. 关联方关系及其交易

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### (二) 存在控制关系的关联方情况

#### 1. 存在控制关系的关联方

##### (1) 控制本公司的关联方

| 企业名称      | 注册地址 | 主营业务                                     | 与本公司关系 | 业务性质 | 法定代表人 | 组织机构代码     |
|-----------|------|--|--------|------|-------|------------|
| 江西省煤炭集团公司 | 南昌市  | 江西省政府授权范围内的国有资产经营管理、国内贸易及生产加工、系统内产权交易经纪业 | 实际控制人  | 有限责任 | 李良仕   | 73198054-0 |

##### (2) 受本公司控制的关联方

详见本财务报表附注 3。

#### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

金额：人民币万元

| 企业名称 | 年初数        | 本期增加 | 本期减少 | 年末数        |
|------|------------|------|------|------------|
| 省煤集团 | 161,474.00 | --   | --   | 161,474.00 |
| 曲江公司 | 25,578.73  | --   | --   | 25,578.73  |
| 安源客车 | 15,000.00  | --   | --   | 15,000.00  |
| 无锡安源 | 6,000.00   | --   | --   | 6,000.00   |
| 安源玻璃 | 36,000.00  | --   | --   | 36,000.00  |

#### 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 年初数            |        | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 年末数            |        |
|------|----------------|--------|------|----|------|----|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 | 金额             | 比例     |
| 安源客车 | 105,000,000.00 | 70%    | --   | -- | --   | -- | 105,000,000.00 | 70%    |
| 曲江公司 | 230,208,570.00 | 90%    | --   | -- | --   | -- | 236,195,830.08 | 90%    |
| 无锡安源 | 56,000,000.00  | 93.33% | --   | -- | --   | -- | 56,000,000.00  | 93.33% |
| 安源玻璃 | 360,000,000.00 | 100%   | --   | -- | --   | -- | 360,000,000.00 | 100%   |

## (三) 不存在控制关系的关联方情况

| 企业名称                             | 组织机构代码     | 与本公司的关系          |
|----------------------------------|------------|------------------|
| 丰城矿务局                            | 75112441-8 | 公司第一大股东          |
| 萍矿集团                             | 15906664-2 | 公司第二大股东          |
| 萍乡巨源煤业有限责任公司<br>(以下简称“巨源煤业”)     | 75420694-5 | 公司第二大股东<br>控制的公司 |
| 江西省煤炭工业供销公司<br>(以下简称“供销公司”)      | 15826234-2 | 公司实际控制人<br>控制的公司 |
| 萍乡矿业集团有限责任公司白源煤矿<br>(以下简称“白源煤矿”) | 71650276-X | 公司第二大股东<br>控制的公司 |
| 萍乡矿业集团建筑安装有限公司<br>(以下简称“建安公司”)   | 66477382-3 | 公司第二大股东<br>控制的公司 |
| 中鼎国际工程有限责任公司<br>(以下简称“中鼎国际”)     | 79698878-9 | 公司第二大股东<br>控制的公司 |
| 江西省矿山隧道建设总公司<br>(以下简称“矿山隧道”)     | 16112022-2 | 公司实际控制人<br>控制的公司 |
| 高坑煤业有限责任公司<br>(以下简称“高坑煤业”)       | 72777127-9 | 公司第二大股东<br>控制的公司 |
| 安源旅游                             | 73638841-5 | 安源客车参股 40%       |
| 水煤浆                              | 78728076-2 | 安源玻璃参股 31%       |

## (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2. 关联交易定价原则

公司与关联方的交易定价遵循了公平、合理、透明的市场原则,以合理的方式确定双方的权利和义务。公司关联方向公司提供的服务按照双方签订的《综合服务协议》中的价格条款执行;关联方向公司提供的产品、材料、燃料动力根据单笔购销合同,按市价计算;公司向关联方销售货物以不高于同类商品市场价格为原则。

## (1) 与萍矿集团之综合服务协议

公司于 2007 年 3 月 29 日与萍乡矿业集团有限责任公司签订了《综合服务协议》。协议主要内容如下:

交易价格:除有关法律、法规和政府政策要求采用政府定价外,萍矿集团和安源股份之间的各项服务费用标准依提供服务的市场价格予以确定;在任何情况下,若萍矿集团同时向任何第三方提供本协议所提及的服务,则安源股份支付的该项服务费用不应高于萍矿集团向任何第三方收取的费用;购销合同按市价计算。

综合服务结算方式:提供的劳务或货物结算按照国家有关税法规定执行;接受服务方按月向对方支付结算款。

协议有效期限:《综合服务协议》有效期为 2 年。

## (2) 公司与萍矿集团下属子公司之工程劳务框架协议

公司于 2008 年 3 月 27 日与中鼎国际工程有限责任公司(萍乡矿业集团建筑安装有限公司)签订了《工程劳务框架协议》。协议主要内容如下:

交易价格及结算方式:工程价款竣工结算根据 2000 年全国统一建筑工程基础定额(江西单位估价表)、安装定额(江西单位估价表)、江西省费用定额、江西省和萍乡市有关计价文件和规定计算确定。

协议有效期限：《工程劳务框架协议》有效期为 1 年。

(3) 曲江公司与丰城矿务局之综合服务协议

曲江公司于 2007 年 6 月 22 日与丰城矿务局签订了《综合服务协议》。协议主要内容如下：交易价格：除有关法律、法规和政府政策要求采用政府定价外，丰城矿务局和曲江公司之间的各项服务费用标准依提供服务的市场价格予以确定；在任何情况下，若丰城矿务局同时向任何第三方提供本协议所提及的服务，则曲江公司支付的该项服务费用不应高于丰城矿务局向任何第三方收取的费用；购销合同按市价计算。

综合服务结算方式：提供的劳务或货物结算按照国家有关税法规定执行；接受服务方按月向对方支付结算款。

协议有效期限：《综合服务协议》有效期为 2 年。

(4) 曲江公司与江西省煤炭工业供销公司之《物资购销协议》

曲江公司与江西省煤炭工业供销公司于 2009 年 3 月 13 日签订了《物资购销协议》。协议主要内容如下：

关于采购物资品种及大概金额：采购物资品种包括：轻轨、无缝钢管、焊接管、钢丝绳、矿工钢、单体液压支柱、绞接顶梁、运输带、电力电缆、橡套软线、刮板机、煤电钻、矿灯、手拉葫芦、矿用轴承、联结环、圆环链等。预计年度采购总金额为 3,500 万元。

采购方式：曲江公司利用江西省煤炭工业供销公司专业采购供应力量，委托江西省煤炭工业供销公司根据曲江公司年度、月度生产经营计划的安排，实施物资采购工作（由江西省煤炭工业供销公司根据曲江公司事先确定的主要条件组织物资生产或供应厂家招标、议标或洽谈，直至签订购销合同；江西省煤炭工业供销公司负责办理与物资生产或供应厂家履行购销合同有关的一切事宜，并将所采购物资交付曲江公司使用；曲江公司向江西省煤炭工业供销公司结算价款）。江西省煤炭工业供销公司承诺，不利用其对曲江公司的关联地位和管理职能强行要求曲江公司接受江西省煤炭工业供销公司提供物资。

关于质量：曲江公司根据生产、安全需要委托江西省煤炭工业供销公司采购的物资，质量应符合国家原材料技术标准有关规定的要求。江西省煤炭工业供销公司承诺，将按照曲江公司提供的品质标准，按时、按质、按量向曲江公司提供所需的物资。

结算价格：本协议有关内容分别按法律规定和一般市场条件签署，双方承诺按本协议的精神，在公平、等价、有偿原则的基础上，双方以采购物资的市场价格为依据制定采购供应结算价格，具体明细项目的结算价格应经曲江公司书面核准，但双方可就市场条件等因素的变化情况，采用定期或不定期方式协调所采购供应物资的价格。

结算方式：双方货款采取按月方式结算。

协议有效期限：《物资购销协议》有效期为 2 年，从 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止。

(5) 公司与联营企业萍乡水煤浆有限公司之采购协议 公司与合营企业萍乡水煤浆有限公司于 2007 年 6 月 28 日签订了《采购协议》。协议主要内容如下：

交易价格：水煤浆公司向安源股份销售水煤浆等产品的价格标准同等质量下，以不高于市场价格予以确定。在任何情况下，若水煤浆有限公司同时向任何第三方提供本协议所提及的产品，则安源股份支付的该产品价格不应高于水煤浆公司向任何第三方收取的价格。

结算方式：根据实际采购数量按月结算。

## 3. 向关联方采购货物

## (1) 交易金额

| 企业名称  | 2008 年度        |           | 2007 年度        |           |
|-------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|       | 金额             | 占年度同类交易比例 | 金额             | 占年度同类交易比例 |
| 丰城矿务局 | 47,283,767.48  | 5.94%     | 45,282,172.26  | 6.68%     |
| 萍矿集团  | 7,763,796.72   | 0.98%     | 10,225,334.27  | 1.51%     |
| 巨源煤业  | 2,368,394.16   | 0.30%     | 3,306,157.22   | 0.49%     |
| 水煤浆   | 92,598,412.33  | 11.63%    | 95,706,905.83  | 14.11%    |
| 供销公司  | 26,871,019.94  | 3.37%     | --             | --        |
| 合计    | 176,885,390.63 | 22.22%    | 154,520,569.58 | 22.78%    |

## 4. 向关联方销售货物

## (1) 交易金额

| 企业名称  | 2008 年度      |           | 2007 年度       |           |
|-------|--------------|-----------|---------------|-----------|
|       | 金额           | 占年度同类交易比例 | 金额            | 占年度同类交易比例 |
| 丰城矿务局 | 4,769,887.69 | 0.48%     | 13,562,804.42 | 1.10%     |
| 萍矿集团  | 624,871.80   | 0.06%     | 923,456.41    | 0.06%     |
| 巨源煤业  | 37,820.52    | 0.00%     | --            | --        |
| 安源旅游  | 697,093.00   | 0.07%     | 213,921.37    | 0.02%     |
| 白源煤矿  | 367,521.37   | 0.04%     | --            | --        |
| 合计    | 6,497,194.38 | 0.65%     | 14,700,182.20 | 1.17%     |

(2) 本年度较上年度减少的原因：曲江公司以前年度对外销售主要通过丰城矿务局销售公司进行销售。今年为减少中间交易环节和关联交易，改由曲江公司直接对外销售，故关联交易大幅减少，仅有部分低燃值煤销售给丰城矿务局下属电厂。

## 5. 关联方未结算项目金额

| 项目     | 2008-12-31     |              | 2007-12-31    |              |
|--------|----------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 余额             | 占该款项<br>余额比例 | 余额            | 占该款项<br>余额比例 |
| 应收账款：  | 462,046.79     | 0.26%        | 1,606,264.79  | 1.06%        |
| 萍矿集团   | --             | --           | 7,874.20      | 0.01%        |
| 建安公司   | 332,046.79     | 0.19%        | 245,910.59    | 0.16%        |
| 巨源煤业   | 130,000.00     | 0.07%        | --            | --           |
| 安源旅游   | --             | --           | 1,352,480.00  | 0.89%        |
| 预付款项：  | 9,664,036.41   | 18.63%       | 4,175,840.28  | 10.65%       |
| 萍矿集团   | 170,325.13     | 0.33%        | 70,972.00     | 0.18%        |
| 水煤浆    | 9,493,711.28   | 18.30%       | 4,104,868.28  | 10.47%       |
| 其他应收款： | 8,251,779.56   | 20.29%       | 9,277,882.38  | 18.54%       |
| 丰城矿务局  | 4,169.92       | 0.01%        | 87,334.29     | 0.18%        |
| 萍矿集团   | 485,933.95     | 1.19%        | 358,651.76    | 0.72%        |
| 巨源煤业   | --             | --           | 6,300.00      | 0.01%        |
| 中鼎国际   | 115,292.27     | 0.28%        | 136,581.67    | 0.27%        |
| 安源旅游   | 7,206,795.00   | 17.72%       | 7,504,262.58  | 14.99%       |
| 矿山隧道   | 154,836.34     | 0.38%        | --            | --           |
| 水煤浆    | --             | --           | 900,000.00    | 1.80%        |
| 索麦克    | 284,752.08     | 0.70%        | 284,752.08    | 0.57%        |
| 应付票据：  | 6,000,000.00   | 100%         | 15,000,000.00 | 45.11%       |
| 水煤浆    | 6,000,000.00   | 100%         | 15,000,000.00 | 45.11%       |
| 应付账款：  | 3,417,030.25   | 2.57%        | 2,602,825.23  | 1.63%        |
| 萍矿集团   | 433,030.61     | 0.33%        | 296,815.18    | 0.18%        |
| 巨源煤业   | 790,387.24     | 0.59%        | 1,040,821.45  | 0.65%        |
| 矿山隧道   | 280,000.00     | 0.21%        | --            | --           |
| 高坑煤业   | 42,172.57      | 0.03%        | --            | --           |
| 水煤浆    | --             | --           | 1,265,188.60  | 0.80%        |
| 供销公司   | 1,871,439.83   | 1.41%        | --            | --           |
| 预收账款：  | 600,000.00     | 4.18%        | --            | --           |
| 萍矿集团   | 600,000.00     | 4.18%        | --            | --           |
| 其他应付款： | 103,105,629.54 | 66.77%       | 5,390,929.56  | 9.76%        |
| 省煤集团   | 80,000,000.00  | 51.81%       | 7,800.00      | 0.01%        |
| 丰城矿务局  | 14,846,388.45  | 9.61%        | --            | --           |
| 萍矿集团   | 2,250,148.50   | 1.46%        | 1,766,185.86  | 3.20%        |
| 建安公司   | 6,009,092.59   | 3.89%        | 3,616,943.70  | 6.55%        |



## 6. 其他关联方交易事项

## (1) 接受劳务

| 项目          | 2008 年度       | 2007 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 铁路维修费、销售服务费 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 通讯服务费       | 170,639.44    | 191,892.45    |
| 修理、加工费      | 622,140.27    | 705,321.60    |
| 工程劳务        | 5,135,848.89  | 10,309,635.73 |
| 运输费         | 971,691.51    | 635,018.43    |
| 其他零星费用      | 10,575.00     | 133,563.00    |
| 职工疗养休养费、餐饮费 | 120,697.60    | 45,439.50     |
| 合计          | 13,031,592.71 | 18,020,870.71 |

(2) 为关联方提供担保情况详见附注 9。

## 附注 9. 或有事项

## 1. 截止 2008 年 12 月 31 日公司对外提供担保如下：

| 被担保单位 | 担保金额           | 债务到期日            | 对本公司的<br>财务影响 |
|-------|----------------|------------------|---------------|
| 安源客车  | 33,000,000.00  | 2009 年 1 月至 4 月  | 无             |
| 安源旅游  | 10,000,000.00  | 2009 年 3 月       | 无             |
| 安源玻璃  | 77,000,000.00  | 2009 年 2 月至 12 月 | 无             |
| 曲江公司  | 115,000,000.00 | 2009 年 3 月至 6 月  | 无             |
| 水煤浆   | 2,614,552.79   | 担保债务清偿为止         | 无             |
| 合计    | 237,614,552.79 |                  |               |

## 2. 资产抵押事项

## I. 安源玻璃资产抵押情况

安源玻璃所属浮法玻璃厂部分资产抵押情况：浮法玻璃厂部分资产在资产置换进入本公司前已用于公司原控股股东萍矿集团作银行借款抵押，截止 2008 年 12 月 31 日尚未解除抵押。

安源玻璃抵押固定资产分类明细如下：

| 项 目   | 固定资产原值         | 年末净值          |
|-------|----------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 71,375,376.00  | 4,857,364.67  |
| 动力设备  | 15,227,895.00  | 8,056,861.02  |
| 传导设备  | 129,980.00     | 85,842.56     |
| 机械设备  | 76,623,495.92  | 18,097,390.87 |
| 运输设备  | 1,025,305.00   | 345,207.76    |
| 工具仪器  | 1,440,872.00   | 104,229.13    |
| 合 计   | 165,822,923.92 | 31,546,896.01 |

安源玻璃抵押土地使用权明细如下：

| 项 目        | 面积             | 年末账面价值        |
|------------|----------------|---------------|
| 浮法玻璃厂土地使用权 | 4,072 平方米      | 660,626.21    |
| 浮法玻璃厂土地使用权 | 165,983.70 平方米 | 30,370,750.43 |
| 合 计        | 170,055.70 平方米 | 31,031,376.64 |

## II. 客车公司资产抵押情况

公司于 2005 年 9 月 29 日以客车厂的房屋和土地作为贷款抵押物作价 3932 万元，为公司与中国银行萍乡市分行签订的 2005 年 035 号《授信额度协议》设立抵押担保，作价 3,932 万元，该额度的借款已于 2006 年内全部归还。报告期末公司向中国银行萍乡市分行办理的借款全部为保证借款，但上述抵押物权证尚未能按时收回。此项用于抵押的老客车厂房屋因客车退城进郊搬迁已实际拆除报废，用于抵押的土地使用权面积为 71,709.32 平方米，尚未进行处置，该土地使用权于 2008 年末账面价值为 25,678,179.31 元。

## 附注 10. 承诺事项

截止 2008 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

## 附注 11. 资产负债表日后事项中的非调整事项

### 1、利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年 3 月 18 日，公司三届董事会第三十四次会议提出分配预案如下：

因母公司当年度亏损，根据《公司法》、《公司章程》的规定，不计提法定盈余公积；

母公司 2007 年末未分配利润余额 33,464,496.87 元，加上 2008 年度母公司净利润 -174,522,201.06 元，报告期末，母公司未分配利润为 -141,057,704.19 元，无可供股东分配的利润。

鉴于母公司当年度亏损，为支持公司生产经营和后续发展的需要，2008 年度拟不进行利润分配，资本公积不转增股本。

## 附注 12. 其他重要事项

### 1、2008 年度收到的政府补助

根据江西省赣府字【2001】18 号《关于给予安源实业股份有限公司财政支持优惠政策的批复》的规定，江西省政府通过财政支出渠道安排资金对公司给予支持。报告期公司实际收到上述补助资金 2,213.68 万元。

根据 2000 年 9 月 28 日萍乡矿业集团有限责任公司与江西省安源经济开发区管理委员会签署的《协议书》约定，萍乡浮法玻璃厂二线在建成投产后，头 5 年由安源经济开发区管理委员会以财政奖励方式奖励其实际交纳地方税收的 50%，后 5 年奖励 30%。报告期公司实际收到上述财政奖励资金 15 万元。

公司对上述补助资金在取得后确认为与收益相关的政府补助，即在收到上述补助资金时列作当期“营业外收入”。

### 2、客车工业园土地使用权权证事宜

截止报告期末，安源客车制造有限公司以出让方式取得的萍乡市安源经济开发区土地相关权属证明至今尚未办理完毕（面积 341 亩，土地原始入帐金额 1,073 万元，期末净值 1,050 万元）。

### 3、安源玻璃有限公司浮法玻璃一线冰灾损失索赔事项

- (1) 起诉(申请)方: 公司全资子公司安源玻璃有限公司;  
 (2) 应诉(被申请)方: 天安保险股份有限公司江西省分公司(以下简称“天安保险”);  
 (3) 诉讼仲裁类型: 民事;  
 (4) 诉讼(仲裁)基本情况

2008 年初, 公司所在地区遭受了几十年一遇的持续低温冰冻雪凝灾害。长时间、大范围冰雪灾害造成工业供水、供电一度中断, 由于连续欠压和频繁断电, 安源玻璃有限公司浮法玻璃一线窑炉损毁严重, 最终导致了熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废。因公司已将浮法玻璃厂一线熔窑资产在 2007 年 5 月向天安保险办理投保, 本次冰雪灾害事故发生后, 为维护公司及全体股东权益, 公司就浮法玻璃厂因此造成的一线熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废损失以及必要的施救费用向天安保险提出了理赔要求, 并向法院提出了诉讼请求。

(5) 诉讼(仲裁)涉及金额: 673 万元;

(6) 诉讼(仲裁)进展: 一审审理终结;

(7) 诉讼(仲裁)审理结果及影响: 2008 年 12 月 29 日, 萍乡市安源区人民法院一审审理终结。法院出具了《民事判决书》([2008]安民初字第 443 号), 认定造成一线熔窑全部砖结构报废和部分钢结构报废为雪灾责任事故, 判决由天安保险向公司赔付报废损失及施救费用 655.98 万元。诉讼费公司承担 0.8 万元, 其余部分由天安保险承担。

(8) 2009 年 2 月 26 日, 萍乡市中级人民法院下达了《民事判决书》([2009]萍民一终字第 25 号), 终审判决驳回上诉、维持原判。

(9) 2009 年 3 月 13 日安源玻璃已实际收到上述索赔款项。

### 附注 13. 非经常损益

| 项目                | 2008 年度         | 2007 年度       |
|-------------------|-----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益         | -52,583,994.85  | -23,133.62    |
| 计入当期损益的政府补助       | 22,286,800.00   | 20,000,000.00 |
| 债务重组损益            | 1,265,679.97    | 60,000.00     |
| 其他营业外收支净额         | -9,190,900.32   | -4,172,985.21 |
| 其他非经常性损益项目        | -105,210,338.06 | -600,000.00   |
| 小 计               | -143,432,753.26 | 15,263,881.17 |
| 减: 非经常性损益企业所得税影响数 | -203,410.96     | -57,624.74    |
| 非经常性损益少数股东所占份额    | -10,200,506.79  | 1,053,525.67  |
| 合计                | -133,028,835.51 | 14,267,980.24 |

注: 1. 上表数据中正数为非经常性收益, 负数为非经常性损失。

2. 本年度其他非经常性损益项目包括: 公司全资子公司安源玻璃下属分公司浮法玻璃厂二线于 2008 年 12 月 31 日停产搬迁所计提的固定资产减值准备 94,552,383.05 元; 公司控股子公司安源客车所属萍乡客车厂已于 2008 年实施了“退城进郊”搬迁, 对拟拆除的萍乡客车厂综合办公楼及其附属设施所计提的固定资产减值准备 10,657,955.01 元。

## 附注 14. 净资产收益率与每股收益

| 报告期利润                   | 净资产收益率(%) |         |         |         | 每股收益(元/股) |         |         |         |
|-------------------------|-----------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|
|                         | 全面摊薄      |         | 加权平均    |         | 基本每股收益    |         | 稀释每股收益  |         |
|                         | 2008 年度   | 2007 年度 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2008 年度   | 2007 年度 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -34.81    | 2.46    | -29.76  | 2.49    | -0.78     | 0.07    | -0.78   | 0.07    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.64    | 0.68    | -10.81  | 0.69    | -0.28     | 0.02    | -0.28   | 0.02    |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

## 1、全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

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公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

## 2、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

## 3、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 4、稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，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公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 附注 15. 财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2009 年 3 月 18 日获得本公司董事会批准。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2008 年年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿

董事长：李良仕  
安源实业股份有限公司  
2009 年 3 月 20 日

## 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《安源实业股份有限公司2008年年度报告和年度报告摘要》，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）以及《公司独立董事工作制度》的规定和要求，我们作为安源实业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着实事求是的态度，对公司2008年的对外担保情况进行了认真的核查，现做出专项说明，并发表独立意见。

### 一、担保情况

截止2008年12月31日，公司及控股子公司实际已办理的担保共计五笔，担保金额为23,761.46万元，占公司净资产的39.60%。担保明细如下：

1、公司为控股子公司安源客车制造有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计3,300万元。该担保存在反担保。该事项已于2007年11月27日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

2、公司为“安源客车”的参股子公司萍乡安源旅游客车制造有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计1,000万元。该担保存在反担保。该事项已于2007年11月27日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

3、公司为控股子公司安源玻璃有限公司提供了一笔短期贷款担保，担保余额共计7,700万元。该担保存在反担保。该事项已于2008年4月23日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

4、公司为控股子公司“曲江公司”提供了三笔短期贷款担保，担保余额共计11,500万元。该担保存在反担保。该事项已分别于2008年1月23日、2008年4月23日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

5、公司为参股子公司萍乡水煤浆有限公司提供了一笔原材料采购业务担保，担保余额共计261.46万元。该担保存在反担保。该事项已于2008年7月25日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

除上述担保外，公司及控股子公司未提供其他任何形式的对外担保。无逾期担保。

## 二、核查声明

上述担保，被担保人均已提供了反担保。上述担保事项均已经公司董事会、股东大会审议通过，且已按照监管部门要求进行了披露。截止报告期末，公司未发生违反《关于规范上市公司对外担保行为的通知》中规定的担保现象。

## 三、独立意见：

我们认为安源股份以上担保符合公司发展战略，对公司的正常经营没有构成重大影响，未损害公司及广大股东的利益。

在对外担保事宜中，公司能严格遵守《公司章程》、《公司对外担保管理制度》及监管部门的规定，规范公司对外担保制度，落实公司对外担保审批程序，严格控制公司对外担保风险。

安源实业股份有限公司

第三届董事会独立董事：

---

曾纪发

邓 辉

尹卫平

二00九年三月八日