

**安源实业股份有限公司**

**600397**

**2009 年年度报告**



**二〇一〇年三月二十五日**

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、公司治理结构 .....	17
七、股东大会情况简介 .....	25
八、董事会报告 .....	26
九、监事会报告 .....	42
十、重要事项 .....	45
十一、财务会计报告 .....	55
十二、备查文件目录 .....	144

## 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) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李良仕
主管会计工作负责人姓名	刘建高
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱云英

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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	安源实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安源股份
公司的法定英文名称	ANYUAN INDUSTRIAL CO., LTD
公司法定代表人	李良仕

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭煤	文俊宇
联系地址	江西省萍乡市高新技术工业园 北区郑和路 8 号	江西省萍乡市高新技术工业园 北区郑和路 8 号
电话	0799-6776682	0799-6776682
传真	0799-6776682	0799-6776682
电子信箱	pm678@sina.com.cn	wenjyunyu2009@sina.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	江西省萍乡市昭萍东路 3 号
注册地址的邮政编码	337000
办公地址	江西省萍乡市高新技术工业园北区郑和路 8 号
办公地址的邮政编码	337000
公司国际互联网网址	<a href="http://www.anyuan2002.com">http://www.anyuan2002.com</a>
电子信箱	anyuan2002@126.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	安源股份	600397	-

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 30 日	
公司首次注册登记地点		江西省萍乡市昭萍东路 3 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 6 月 26 日	
	公司变更注册登记地点	江西省萍乡市昭萍东路 3 号	
	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	
变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 26 日	
	公司变更注册登记地点	江西省萍乡市昭萍东路 3 号	
	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	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 8 月 14 日	
	公司变更注册登记地点	江西省萍乡市昭萍东路 3 号	
	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名称		立信大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的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	22,491,926.27
利润总额	57,671,659.67
归属于上市公司股东的净利润	21,267,341.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,936,024.67
经营活动产生的现金流量净额	162,958,934.67

#### (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	-9,479.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,072,000.00	其中报告期公司实际收到江西省政府财政补贴 2,557.20 万元。
债务重组损益	4,835,771.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,278,358.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,559,800.00	报告期公司收到的浮法玻璃一线熔窑保险责任事故理赔款
所得税影响额	-423,072.70	
少数股东权益影响额（税后）	-2,553,294.20	
合计	32,203,366.50	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	885,712,411.20	995,446,734.06	995,446,734.06	-11.02	1,235,838,478.69	1,235,838,478.69
利润总额	57,671,659.67	-200,221,361.18	-197,729,032.14	128.80	30,704,889.25	37,518,249.08
归属于上市公司股东的净利润	21,267,341.83	-211,783,046.33	-208,881,327.46	110.04	15,162,889.88	19,761,907.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,936,024.67	-83,546,113.20	-75,852,491.95	86.91	894,909.64	5,493,927.52
经营活动产生的现金流量净额	162,958,934.67	129,062,613.48	129,062,613.48	26.26	129,845,770.53	129,845,770.53
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,930,304,599.31	1,875,366,367.91	1,884,734,636.82	2.93	2,102,107,922.07	2,109,918,311.66
所有者权益(或股东权益)	614,504,090.28	589,852,049.09	600,076,779.45	4.18	796,771,756.28	803,801,106.91

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.08	-0.79	-0.78	110.13	0.06	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.08	-0.79	-0.78	110.13	0.06	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.31	-0.28	87.10	0.003	0.02
加权平均净资产收益率(%)	3.53	-30.55	-29.76	增加 34.08 个百分点	1.92	2.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.82	-12.05	-10.81	增加 10.23 个百分点	0.11	0.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.61	0.48	0.48	27.08	0.48	0.48
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.28	2.23	2.23	2.24	2.96	2.99

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	136,115,970	50.56	0	0	0	-136,115,970	-136,115,970	0	0
1、国家持股							0	0	
2、国有法人持股	136,115,970	50.56				-136,115,970	-136,115,970	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	133,116,030	49.44	0	0	0	136,115,970	136,115,970	269,232,000	100.00
1、人民币普通股	133,116,030	49.44				136,115,970	136,115,970	269,232,000	100.00
2、境内上市的外资股							0	0	
3、境外上市的外资股							0	0	
4、其他							0	0	
三、股份总数	269,232,000	100.00	0	0	0	0	0	269,232,000	100.00



## 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	70,400,000			股权分置改革	2009年12月21日
萍乡矿业集团有限责任公司	64,656,688	64,656,688			股权分置改革	2009年12月21日
江西煤炭销售运输有限责任公司	706,188	706,188			股权分置改革	2009年12月21日
中鼎国际工程有限责任公司	353,094	353,094			股权分置改革	2009年12月21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。

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

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。转增后公司无限售条件流通股股本扩大为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，公司无限售条件流通股股本扩大为133,116,030股，总股本269,232,000股不变。

2009年12月21日，公司剩余有限售条件的流通股（136,115,970股）全部获解禁，至此，公司总股本269,232,000股全部为无限售条件的流通股。

## 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					30,542 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	0	无
萍乡矿业集团有限责任公司	国有法人	24.02	64,658,950	0	0	无
全国社保基金一零二组合	未知	2.90	7,807,750	7,807,750	0	无
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	1.29	3,466,621	3,466,621	0	无
UBS AG	未知	1.16	3,134,660	3,134,660	0	无
CALYONS. A.	未知	1.10	2,965,231	2,965,231	0	无
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	未知	0.47	1,253,500	1,253,500	0	无
孙金星	境内自然人	0.30	800,000	-180,000	0	无
江西煤炭销售运输有限责任公司	国有法人	0.26	706,188	0	0	无
宋连香	境内自然人	0.24	639,716	639,716	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
丰城矿务局	70,400,000		人民币普通股			
萍乡矿业集团有限责任公司	64,658,950		人民币普通股			
全国社保基金一零二组合	7,807,750		人民币普通股			
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,466,621		人民币普通股			
UBS AG	3,134,660		人民币普通股			
CALYONS. A.	2,965,231		人民币普通股			
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	1,253,500		人民币普通股			
孙金星	800,000		人民币普通股			
江西煤炭销售运输有限责任公司	706,188		人民币普通股			
宋连香	639,716		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即为公司前 10 名股东。公司前 10 名无限售条件流通股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，为一致行动人。公司未知其余 7 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》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。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。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

①控股股东-丰城矿务局：丰城矿务局始创于 1957 年，是原国家煤炭工业部直属国有大型煤矿企业，1998 年经国务院批准划转江西省管理。主要产品有冶炼精煤、优质动力煤、筛选煤、混煤、洗混煤等。现为江西省重点骨干企业和主要产煤大户，是江南主要的主焦煤产地之一。企业在岗职工 1.34 万人，专业技术人员 1100 人。2004-2006 年，企业连续三年被评为江西省优秀企业，2006 年，列江西省百强工业企业第 14 位。

②实际控制人-江西省煤炭集团公司：江西省煤炭集团公司于 2000 年 6 月由原江西省煤炭厅改制设立而成，注册地址为南昌市丁公路 115 号，法定代表人为李良仕，注册资金人民币 161,474 万元，经济性质为全民所有制企业，经营范围为：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）。

江西省煤炭集团公司及所属子公司主要以煤炭生产、洗选加工为主，主要煤种有主焦煤、气肥煤、1/3 焦煤、无烟煤、瘦煤等，煤炭产品有冶炼精煤、动力精煤、洗混煤、混煤、块煤等。现年产煤炭 900 万吨。非煤产品和业务主要有客车制造、浮法玻璃、电力、碳酸钙、轻工、建筑施工等。经营地域涉及江西省境内大部分地市及浙江、福建、广东、广西、云南、山西、陕西、贵州、海南等省区。

江西省煤炭集团公司 2002 年列中国企业 500 强第 462 位；2003、2005 年度进入中国企业信息化 500 强；2004、2005、2006 年分别获中国煤炭工业 100 强第 24、26、36 位，2004 年列江西省 50 强第 10 位，2006 年列江西省 100 强第 9 位。2002-2004 连续三年被评为江西省优秀企业；获 2002、2004、2005 及 2006 年江西工业崛起年度贡献奖；2004 年获江西工业三年翻番全面进步奖、2005 年获江西省十五期间技术改造先进单位。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	丰城矿务局
单位负责人或法定代表人	胡圣辉
成立日期	2002 年 5 月 22 日
注册资本	23,774
主要经营业务或管理活动	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、丝棉制品、冶炼、竹木、塑料制品、通信、电力、机械、建材设计。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

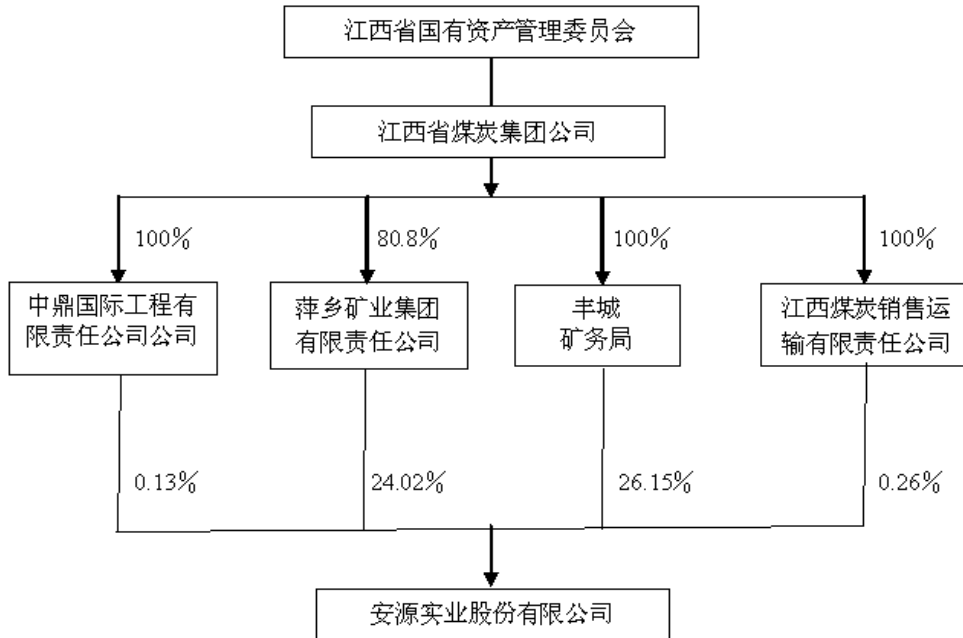
单位：万元 币种：人民币

名称	江西省煤炭集团公司
单位负责人或法定代表人	李良仕
成立日期	2000 年 6 月 1 日
注册资本	161,474
主要经营业务或管理活动	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）。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
萍乡矿业集团有限责任公司	彭志祥	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）。	81,993

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李良仕	董事长	男	57	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0	是
何立红	董事	男	51	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		33	否
刘建高	董事兼总经理	男	46	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		33	否
彭志祥	董事	男	56	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0.8	是
张慎勇	董事	男	47	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0	是
黎振华	董事	男	48	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0	是
邓辉	独立董事	男	38	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		3.8	否
尹卫平	独立董事	女	41	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		3.8	否
曹汉民	独立董事	男	63	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0	否
李林	监事长	男	52	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0.5	是
孙炎林	监事	男	58	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		33	否
董建平	监事	男	51	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		32.9	否
贺丰龙	监事	男	49	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0.5	是
陈宜男	监事	女	46	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		0.5	是
张发元	副总经理	男	54	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		26.4	否
彭煤	副总经理兼董事会秘书	女	53	2009年7月18日	2012年7月18日	0	0		26.4	否
合计	/	/	/	/	/			/	194.6	/

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、江西省煤炭集团公司总经理、总经理兼党委书记、江西煤业集团有限责任公司党委书记，现任江西省煤炭集团公司总经理兼党委书记、江西煤业集团有限责任公司党委书记、公司董事长。

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、安源股份副董事长，现任江西省煤炭集团公司总经理助理、公司董事。

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责任公司党委书记(总经理)，现任江西省煤炭集团公司党委委员、公司董事、总经理。

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、安源股份董事，现任江西省煤炭集团公司党委委员、萍矿集团董事长兼党委书记、公司董事。

张慎勇：曾任丰城矿务局总工程师、副局长兼总工程师、常务副局长、局长，现任江西省煤炭集团公司党委委员、江西煤业集团有限责任公司党委副书记、公司董事。

黎振华：曾任丰城矿务局劳动和社会保障处处长、副总经济师兼劳动和社会保障处处长、总法律顾问兼法律顾问处处长，现任丰城矿务局副总经济师、公司董事。

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。

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、江西洺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。

曹汉民：曾任上海市华侨企业投资有限公司负责人、隆平印刷（上海）有限公司总经理，现任隆平印刷（上海）有限公司总经理、公司独立董事。

李林：曾任萍乡矿业集团有限责任公司副总会计师兼财务处长、总会计师兼财务处长；现任公司监事长、萍乡矿业集团有限责任公司总会计师。

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。

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、曲江公司董事长兼党委书记。

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。

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副总经济师兼财务处处长、公司监事。

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。

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、安源股份监事，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
黎振华	丰城矿务局	丰城矿务局副局长、经济师	2006 年 4 月 21 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
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	否
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
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	总经理兼党委书记	2009 年 5 月 7 日	至今	是
何立红	江西省煤炭集团公司	总经理助理	2009 年 11 月 13 日	至今	否
刘建高	江西省煤炭集团公司	党委委员	2009 年 11 月 9 日	至今	否
彭志祥	江西省煤炭集团公司	党委委员	2009 年 11 月 9 日	至今	否
张慎勇	江西省煤炭集团公司	党委委员	2009 年 11 月 9 日	至今	否
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
曹汉民	隆平印刷(上海)有限公司	总经理	2003 年 3 月 9 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>董事、监事和高级管理人员报酬在按相关规定确定后，按照董事会、股东大会的批准进行支付。</p>



## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张慎勇	董事	聘任	董事会换届选举
黎振华	董事	聘任	董事会换届选举
曹汉民	独立董事	聘任	董事会换届选举
李松隐	董事	离任	董事会换届
包世芬	董事	离任	董事会换届
曾纪发	独立董事	离任	董事会换届

2009年7月18日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届和选举第四届董事会董事的议案》，聘任张慎勇先生、黎振华先生为公司第四届董事会董事、聘任曹汉民先生为公司第四届董事会独立董事；第三届董事包世芬先生、李松隐先生及独立董事曾纪发先生因任期届满离任。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	6,299
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,029
技术人员	611
销售人员	118
财务人员	63
行政人员	478
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上学历	212
大专学历	491
中专学历	215
其他学历	5,381

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

2009 年是上市公司治理整改年。公司在 2007、2008 年度工作的基础上，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》（赣证监发[2009]187 号）等法律、法规及中国证监会、江西监管局、上海证券交易所有关公司治理的要求，认真组织学习贯彻落实，继续坚持不懈完善公司治理结构，深入推进公司治理整改，建立有效的内控制度，并强化执行力，切实提高公司规范运作水平，公司治理的实际状况符合相关文件的要求

目前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司建立了股东大会的议事规则，并按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人的权利。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独立并独立承担经营责任和风险。公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范要求作出。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期，公司第三届董事会任期届满，经 2009 年 7 月 18 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了公司第四届董事会 9 名董事的选举事项。

4、关于监事和监事会：公司监事会有五名监事组成，其中两名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。报告期，公司第三届监事会任期届满，经公司 2009 年第一次临时股东大会和公司职工代表大会审议通过了公司第四届监事会监事的选举事项。

5、关于信息披露及透明度：公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，报告期内公司制定了《定期报告工作制度》、《公司敏感信息管理制度》和《公司内幕信息知情人登记及备案制度》等管理规定。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	<p>进一步加强了公司董事、监事和高级管理人员培训力度。</p> <p>(1) 问题：近年来由于企业安全生产及经营压力大，工作任务比较重，相关高管人员较多时间外出用于指导子公司的生产经营实践，与监管部门安排的培训时间时有撞车，加上公司面临了本届董事会、监事会、高管人员换届的情形，造成了目前的培训方式以公司内部组织和自我学习为主，参加监管部门培训为辅，高管人员的培训工作因此开展不够深入、细致，具体反映为自主培训的针对性不强、培训力度有待加强、培训对象不够全面。</p> <p>(2) 整改措施：公司根据证监会、监管局的有关规定，以本次治理与规范活动为契机，完善了公司董、监、高人员的培训工作。一是调整培训方式。遵循以监管部门专业培训为主，自主培训为辅的后续教育培训方式；二是健全培训制度。为增强公司董事、监事、高级管理人员对相关证券法律、法规的学习意识，公司参照中国证监会《上市公司高级管理人员培训工作指引》和江西证监局的有关规定，制订公司董事、监事、高级管理人员培训办法，规定公司董事、监事、高管人员应积极参加证券监管部门或专业机构举办的相关培训；三是进一步加强董监高人员培训力度。本项整改计划完成时间为 2009 年 12 月底。整改责任人为公司副总经理兼董秘彭煤女士。目前，该项整改工作已基本完成。同时，公司将进一步认真对待董、监、高人员后续培训问题，并在证监局、交易所或者上市公司协会举办的定期培训学习时间内，尽可能安排董、监事及高管人员参加培训学习，进一步加深上述人员对相关证券法律、法规的认识和理解，提升其勤勉尽责、诚信忠实的意识，同时提高和加强上述人员的上市公司治理的理论水平以及生产经营管理能力。</p>
2	<p>进一步健全及完善公司相关制度。</p> <p>(1) 问题：一是因监管部门新近的颁布各项法规、规范性文件（新近颁布的法规、规范性文件有：中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》（证监会公告[2008]48 号）、江西证监局《关于完善上市公司董事会提案制度的通知》、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》等），公司部分内部制度未及时更新；二是相关制度制定时间较早，部分内容未能根据公司章程等及时修订，导致有的内容存在冲突；三是相关制度尚未及时制定。</p> <p>(2) 整改措施：报告期，公司结合最新颁布的法律、法规，加大整章建制工作力度，认真梳理，进一步修订和完善公司各项内部规章制度。报告期，公司根据监管部门的最新要求和公司实际情况及时修订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《公司会计政策及会计估计》，制订了《定期报告编报制度》、《财产损失管理制度》、《累积投票制实施细则》、《内幕信息知情人登记及备案制度》、《公司敏感信息管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等管理和内控制度。本项整改计划完成时间为 2009 年 10 月底。整改责任人为公司副总经理兼董秘彭煤女士。目前，该项整改工作已完成。</p>

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李良仕	否	8	7	4	1	0	否
何立红	否	8	8	4	0	0	否
刘建高	否	8	8	4	0	0	否
彭志祥	否	8	8	4	0	0	否
黎振华	否	4	4	2	0	0	否
张慎勇	否	4	3	2	1	0	否
邓辉	是	8	8	4	0	0	否
尹卫平	是	8	8	4	0	0	否
曹汉民	是	4	4	2	0	0	否
包世芬	否	4	4	2	0	0	否
李松隐	否	4	4	2	0	0	否
曾纪发	是	4	4	2	0	0	否

报告期内，公司董事无任何一位董事出现连续两次未亲自出席董事会会议的情形。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

报告期内，公司共召开董事会会议 8 次，共审议了 49 项议案，公司独立董事在 2009 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。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

独立董事制度的建立健全情况：报告期内，公司按照中国证监会 [2008]48 号公告以及上海证券交易所《关于加强上市公司独立董事任职资格备案工作的通知》对独立董事任职资格以及年报工作事项等内容的相关要求，进一步完善和修订了《公司独立董事工作制度》。该制度已经公司三届三十六次董事会审议通过。

独立董事制度主要内容：《公司独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职权、独立意见以及工作条件、义务、年报工作规定等方面做了相关工作要求和规定，同时也为独立董事合法行使权利和履行职责提供了保障。其中，年报工作规定部分主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

独立董事履职情况：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。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立、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。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	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，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。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	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。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	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。控股股东及其他任何单位或个人未干预本公司的机构设置。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	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。	不适用	不适用

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，初步建立了一系列的内部控制制度。公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等要素。公司内部控制的目的是：遵循国家法律法规和有关监管要求，形成科学合理的决策、执行和监督机制，保证企业经营管理合法、合规与合理；保障资产的安全完整；提高公司经营的效率和效果，提升公司质量，增强公司风险控制能力，增加对公司股东的回报；确保公司财务报告及管理信息以及对外信息披露的真实、准确、完整和公平；促进企业实现发展战略。公司内部控制制度的表现形式为内部控制基本规定、与管理职能相对应的管理办法、实施细则或操作手册。管理办法应体现内部控制规定的原则要求，实施细则或操作手册应遵循管理办法的规定，各层次间不能冲突。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已建立了涵盖公司、部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。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，从而保证了内部控制目标的达成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>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、董事会审计委员会、审计稽核部负责内部检查监督执行情况，进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。公司监事会全面负责监督公司内部控制制度的执行，对发现的内部控制缺陷，可责令公司整改。监事会向股东大会报告公司内部控制制度实施情况；公司审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。审计稽核部是公司内部控制监督的日常工作机构，在公司董事会审计委员会和经理层的领导下，负责对各业务条线和子公司的内部控制状况实施监督、审计和评价，负责对公司整体内部控制的有效性进行年度自我评价，负责组织公司内控评审会议，经办或督办公司内控评审会议决定事项，并向公司董事会审计委员会和经理层报告情况。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>按照公司审计委员会、经理层工作安排和要求，审计稽核部结合内部审计监督，对公司内部控制制度的建立、健全及执行情况作了检查，并提交了检查情况的报告，提出了相应的管理建议，审计委员会对公司内部控制作出了评估。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会要求在年内对公司内控制度作一次全面的检查分析，按《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善内控制度，建立和健全内部控制制度。</p>

与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

#### 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，已分别建立了《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

公司建立了《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、固定资产管理环节内部控制

公司建立了《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。

#### 4、货币资金管理环节内部控制

公司建立了《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。

#### 5、成本费用环节内部控制

根据公司各子公司产品的特点，分别建立了《成本管理办法》，规范了公司经营过程中成本预测、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。

#### 6、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建立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，建立了《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。

公司建立了《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。

#### 7、担保环节内部控制



	<p>根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《对外担保管理办法》，进一步规范了公司对外担保行为。</p> <p>8、关联交易内部控制</p> <p>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》，建立了《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。</p> <p>9、融资内部控制</p> <p>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。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>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和完整性、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。未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p> <p>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。今后，公司将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，保证在兼顾经营发展的同时管理上要及时跟进，不断加强内控制度，有效规避风险，保护好广大股东的利益。</p>

#### (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) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《信息披露管理制度》、《敏感信息管理制度》、《定期报告工作制度》、《公司内幕信息知情人登记及备案制度》等制度，对公司年报编制、审核、报送、披露流程进行了规定。为进一步加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）要求，公司又制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经公司四届董事会第六次会议审议通过。

《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 11 日	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 4 月 14 日

2008 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 2008 年度资产减值准备的议案》；
- 5、审议并通过了《关于核销 2008 年度资产损失的议案》；
- 6、审议并通过了《关于 2008 年度财务决算的议案》；
- 7、审议并通过了《关于 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；
- 8、审议并通过了《关于公司 2008 年度与江西省煤炭工业供销公司日常关联交易的议案》。
- 9、审议并通过了《关于 2008 年年度报告正文及摘要的议案》；
- 10、审议并通过了《关于续聘会计师事务所及 2009 年度审计费用的议案》；
- 11、审议并通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 12、审议并通过了《关于 2009 年日常关联交易事宜的议案》；
- 13、审议并通过了《关于公司 2009 年流动资金贷款规模的议案》；
- 14、审议并通过了《关于 2009 年度为曲江公司提供担保的议案》；
- 15、审议并通过了《关于 2009 年度为玻璃公司提供担保的议案》；
- 16、审议并通过了《关于 2009 年度为安源旅游提供担保的议案》。

### (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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 7 月 18 日	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 7 月 21 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 31 日	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 4 日

2009 年第一次临时股东大会情况：

- 1、审议并通过了《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》；
- 2、审议并通过了《关于制订〈公司累积投票制实施细则〉的议案》；
- 3、采取累积投票制的方式审议并通过了《关于董事会换届和选举第四届董事会董事的议案》；
- 4、采取累积投票制的方式审议并通过了《关于监事会换届和选举第四届股东代表监事的议案》；
- 5、审议并通过了《关于浮法玻璃二线搬迁建设方案的议案》；
- 6、审议并通过了《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》；
- 7、审议并通过了《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》；
- 8、审议并通过了《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》。

2009 年第二次临时股东大会情况：

- 1、审议并通过了《关于更换公司 2009 年度专业审计机构的议案》；
- 2、审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2008 年度薪酬的议案》。

## 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

2009 年是不平凡的一年，在过去的一年里，国际金融危机的影响仍在延续，公司三个产业均受到不同程度的冲击，主要产品价格下降，市场低迷，部分产品订单不足，加上浮玻二线的全年停产、煤矿安全生产压力大、煤炭产品增值税率提高等不利因素影响，给公司生产经营工作带来了巨大困难。面对复杂经济环境和不利因素的严峻挑战，公司在实际控制人、各大股东的支持下，公司董事会动员和带领全体员工统一思想，坚定信心，艰苦奋斗，迎难而上，奋力进取，坚持“平稳运行、择机发展”的经营理念，以安全生产为重心，苦练内功，通过进一步强化管理体制、全面落实双增双节、开源节流、挖潜降耗工作要求、加大煤矿安全生产、掘进投入等措施，有效化解和减缓了因市场变化带来的生产经营风险和压力，确保了安全生产和经济运行的平稳，经济运行质量进一步提高，公司煤炭业务实现了增产增收、客车业务及玻璃业务亏损得到有效遏制。

报告期，公司共实现营业收入88,571.24万元，比同期99,544.67万元减少10,973.43万元，降幅为11.02%，利润总额5,767.17万元，比同期-20,022.14万元增利25,789.31万元增涨128.80%，归属于母公司所有者的净利润为2,126.73万元，比同期-21,178.30万元减亏增利23,305.03万元，增幅为110.04%。

(1) 公司煤矿实现了安全生产稳定发展，保持了煤炭产量、经济效益的稳步增长。

一是报告期围绕“安全生产年”和“安全创新发展年”的目标，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，进一步认清形势、端正思想、提升安全理念，强化安全生产意识，重点突出了煤矿“一通三防”工作，以防治煤与瓦斯突出工作为核心，深化瓦斯治理工作，狠抓隐患治理整改、加强现场管理和安全教育培训、切实落实安全管理责任、严格考核、奖惩兑现，进一步建立健全了安全责任体系和安全监督体系，煤矿安全生产取得了近三年来的最好成绩。

二是努力克服矿压大、巷修任务重、地质条件复杂等困难，通过加强组织协调，依法合理用工，广泛开展劳动竞赛，充分调动员工生产积极性；合理布局，优化采掘方案；依靠科技进步，优化支护设计；进一步加大掘进投入和加强生产技术质量管理等措施，保证了采掘有序接替，实现了原煤产量的大幅增加。

三是积极采取有效措施，快速应对市场环境变化，做好危机管理。2009年，煤炭行业面临了市场需求不旺，价格同比严重下滑的形势，为积极应对危机，公司煤矿迅速调整营销策略，首先加大了市场调研力度，实时掌握煤炭销售行情动态；其次通过提高原煤入洗比例（原煤全部入洗），并适当降低末煤发热量，严控洗精煤灰份，优化了商品煤结构，提高煤炭产品附加值；再是根据市场行情，建立了价格快速反应机制，保证产品价格调整准确、及时，使公司煤炭价格始终保持高位运行，走在了全省同类产品价格前列。

四是认真部署落实挖潜降耗工作，加大成本费用控制力度。曲江公司通过强化材料、用电、工资管理和考核、加大修废利旧、以旧换新，盘活库存，加强费用预算控制等挖潜降耗措施，深挖内部潜力；同时抢抓材料价格受金融危机影响下降的有利时机，进一步降低采购成本，取得了较好的成效。报告期，原煤成本下降效果明显。

通过以上保安、增产、增收、节支等措施，公司煤矿在报告期不同煤种价格同比下降幅度较大以及煤炭产品增值税率提高的情况下，公司 2009 年商品煤产销量、煤炭利润同比大幅增长，报告期煤炭产品实现主营业务收入 51,765 万元，较上年同期 47,520 万元增

长了 8.93%，煤炭利润总额完成 11,790 万元，比同期 7,816 万元增涨 50.84%，净利润完成 9,064 万元，比同期 6,133 万元增涨 47.79%，有力支撑了公司经营业绩。

(2) 公司玻璃产业发展不平衡，总体经营业绩好于预期。

①浮法玻璃业务：2009年是玻璃价格起伏较大的一年。上半年，受金融危机影响，玻璃价格处于低位运行状态（三月份价格跌至全年最低点，仅为47.21元/重量箱），平板玻璃出现了全行业亏损，加上公司浮玻二线搬迁停产影响，停产费用较高，资金缺口较大，浮法玻璃生产经营工作陷入非常被动的局面；下半年，因国家实施积极财政政策和金融政策效果的逐步体现，房地产投资回暖，导致浮法玻璃供求关系发生变化，行业景气度回升，产品价格一路呈上涨的较好态势，企业逐步扭亏为盈。

针对浮法玻璃经营环境的重大变化，报告期公司采取措施如下：

一是进一步加大浮法玻璃业务的营销投入，坚持以市场需求为导向、以客户需求为前提，优化产品结构，创新营销策略，调整销售半径，优化资源配置，完善和健全营销体系。首先，实施内部业绩考核办法，形成了新的激励机制。报告期公司开发了地销市场、西南市场等中小客户，优化了销售网络，放开萍乡市场，使地销量超过总销量的60%；其次加强了对浮法玻璃市场需求的细致分析，使销售价格能按产品规格、品种、地区等特性实施进一步灵活细分，同时继续实行高价区保量，低价区限量的政策；再次，对市场动态进行及时准确的掌握，并积极努力与周边厂家协调，对稳定区域市场价格的起到了一定作用；第四，紧盯价格波段行情，营销策略向价高区域倾斜。

二是为缓解资金压力，采取对部分客户加强战略合作，取消了销售铺货的政策，以及利用材料市场供求关系的变化，争取了部分供应商周转资金；同时严格执行资金预算管理，形成了月初预算，月末分析考核的制度，强化了资金预算的执行力度。

三是自2009年3月起，浮法玻璃业务全面提出和贯彻落实了以“3135”或“6235”为主要内容的双增双节活动。在大宗物资采购方面，为进一步降低采购成本，并保证原材料质量、数量供应的稳定，一方面对大宗物资采购坚持招标、比质比价的基础上，严格把住价格和质量检验关，实施物资采购全过程监督；另一方面以市场为导向，紧紧抓住市场机遇、规避风险，通过加强对原材料市场、企业库存信息的动态调查和分析，制订安全库存指标，准确决策采购时间、采购数量、采购价格，杜绝盲目采购现象、降低物资采购成本。通过提振信心、自我加压，报告期双增双节活动实现了月月超产、节支、降本、增效的目标。

四是加快了浮玻二线搬迁建设各项工作进度。按照萍乡市政府的要求，浮玻二线自2008年12月31日起开始停产，公司启动了浮玻二线的搬迁工作。报告期，公司抓紧推进浮玻二线的搬迁建设工作，明确专人负责，落实项目建设组织架构，做好了该项目拆迁复用、项目选址、规划、环保、运输、可行性分析等事项的论证工作，编制了该项目可行性研究报告，并取得了萍乡市委市政府的支持。浮玻二线搬迁建设方案已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。随着市场的回暖，浮玻二线搬迁建设的各项工作正在加快进行当中。

通过以上措施的制定和执行，既为浮法玻璃业务能平稳渡过上半年的经营难关、走出困境、增强企业信心起到了重要作用，又为下半年加快浮玻二线建设进度、企业业绩好转、经济运行质量提升、抗市场风险能力的增强奠定了稳固的基础。

2009年，公司浮法玻璃业务实现营业收入19,392万元，利润总额1,189万元，比同期减亏增利13,463万元（扣除不可比因素后，比同期减亏增利4,182万元），其中浮玻二线1~12月份发生停产搬迁费用2,204万元。

②玻璃深加工业务

受金融危机影响，国内主要玻璃深加工企业产品出口下降，销售重心迅速向国内市场转移，致使国内市场供大于求，产品价格大幅下降；同时，2009年主要原材料玻璃原片价

格起伏较大，总体上原材料价格呈上涨态势，报告期公司玻璃深加工产品价格与成本出现“倒挂”情形，加上在危机应对、市场开拓、销售队伍建设和销售网络建设等方面措施力度不够，造成订单不足，报告期亏损有较大幅度增加。

(3) 客车产业生产经营依然异常艰难，但通过强化管理、深入挖潜，基本完成了控亏目标。

报告期，随着客运结构调整、公路铁路客运竞争的日益加剧、公路运输成本增加、民航企业的加速整合等因素出现，以及受金融危机影响客车需求锐减，出口大幅下降，严峻的经济形势导致国内客车行业竞争激烈、市场严重萎缩，价格仍在下滑。而公司客车产业由于近年来连续亏损，自身基础薄弱、产业结构调整不到位、销售不畅等原因仍处于订单和产能发挥严重不足的状态。报告期，客车产业继续亏损，但通过加强内控管理，加大挖潜力度，进行供应、销售、人事管理改革，成本费用得到了有效控制，基本完成了控亏目标。

报告期公司对客车产业采取的措施：

一是进一步完善营销管理，认真做好市场、产品、销售网络的细分，并以此为依据重新制定灵活的销售和激励政策，加强销售人员培训和配置，拓宽产品市场。

二是加大货款回笼力度，加强资金收支两条线管理，严格资金预算和一支笔审核制度，严控资金支出，有效保证经营有序开展。

三是加强内控，挖掘潜力，降低制造成本。2009年以来，公司通过推行阳光采购、比质比价采购、梳理供应渠道、考核储备资金占用、库存不定期抽检等措施，加强供应采购管理，降低材料成本，减少积压库存，盘活了资金。

四是完善单车成本核算，加强单车成本管理。为切实提高产品竞争力、工艺水平，降低生产成本，报告期进一步完善了单车成本核算；为提高涂装工艺质量水平及压缩生产成本，拓宽思路引进合作伙伴，试行涂装工艺的外包。

(4) 深入推进公司治理及整改，进一步完善内部控制和制度建设，企业管理和规范运作水平日益提高

按照中国证监会的有关部署，2009年为“上市公司治理整改年”。公司根据江西监管局发布的《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》（赣证监发[2009]187号）、国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等文件的精神要求，为有效提升经营管理和规范运作水平，提高在复杂经济环境中的抗风险能力，公司报告期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、2008两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《定期报告编报制度》、《资产损失管理制度》、《累积投票制实施细则》、《内幕信息知情人登记及备案制度》、《公司敏感信息管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》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(%)
建材行业	256,115,627.84	206,018,447.08	19.56	-27.49	-36.90	增加 12.00 个百分点
客车行业	67,495,839.43	69,088,741.51	-2.36	-41.89	-43.24	增加 2.43 个百分点
煤炭行业	517,651,783.78	345,689,151.86	33.22	8.93	5.29	增加 2.31 个百分点
合计	841,263,251.05	620,796,340.45	26.21	-10.94	-20.06	增加 8.42 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(%)
玻璃产品	256,115,627.84	206,018,447.08	19.56	-27.49	-36.90	增加 12.00 个百分点
客车产品	67,495,839.43	69,088,741.51	-2.36	-41.89	-43.24	增加 2.43 个百分点
煤炭产品	517,651,783.78	345,689,151.86	33.22	8.93	5.29	增加 2.31 个百分点
合计	841,263,251.05	620,796,340.45	26.21	-10.94	-20.06	增加 8.42 个百分点

报告期主营业务收入、主营业务成本分别较同期减少 10,329.98 万元、15,573.62 万元，下降幅度分别为 10.94% 和 20.06%。主要原因一是报告期曲江公司确保了工作面采掘接替均衡，商品煤销量同比增加以及提高了洗精煤的比重，煤炭总收入依然呈现上升趋势；二是浮玻二线的停产造成浮法玻璃产销量大幅下降，加上深加工产品市场销售不畅，玻璃业务主营业务收入同比下降幅度较大；三是客车业务由于订单严重不足的原因，主营业务收入同比下降幅度较大。

## 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	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
省外	0.00	0.00	0.00	0.00
省内	84,126.33	100.00	22,046.69	100.00
合计	84,126.33	100.00	22,046.69	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	256,115,627.84	206,018,447.08	19.56
二、客车产品	67,495,839.43	69,088,741.51	-2.36
三、煤炭产品	517,651,783.78	345,689,151.86	33.22
合 计	841,263,251.05	620,796,340.45	26.21

## 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 13,114.86 万元，占年度采购总额的 21.13%；前五名客户销售收入合计为 48,577.99 万元，占公司当期主营业务收入总额的 57.74%。

## 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，主要原因一是报告期公司煤矿产销量增加以及洗精煤比重提高影响收入同比上升，煤炭主营业务收入占比上升为 61.53%，比同期 50.31% 上升 11.22 个百分点；二是由于客车市场萎靡、竞争加剧、基础薄弱、产业结构调整不到位等因素影响，订单和产能发挥严重不足，产销量、主营业务收入大幅下滑，客车业务的主营业务占比仅为 8.02%，比同期下降了 4.28 个百分点；三是报告期受浮法玻璃二线停产影响，加上玻璃深加工业务由于受市场环境变化营销不畅，玻璃业务产量、销量、主营业务收入下降，主营业务占比下降为 30.44%，比同期下降了 6.95 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

2009 年，公司三大主营业务的盈利能力同比均有不同程度的增加，公司产品综合毛利率为 26.21%，较上年同期综合毛利率 17.79% 增加了 8.42 个百分点。报告期，玻璃业务和客车业务受经营环境影响，销量、收入下滑，但因报告期采购价格下降材料成本减少以及采取了多项节支降耗措施，产品毛利率较同期分别有所提高；煤炭业务报告期尽管价格同比下降幅度较大以及煤炭产品增值税率提高，但公司积极采取了保安、增产、节支、调结构等危机应对措施，快速应对市场环境变化，收效明显，报告期毛利率同比上升 2.31 个百分点。

### 三、公司资产、负债和利润构成变动情况

#### （一）资产、负债主要变动项目说明：

单位：元 币种：人民币

资产负债项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减幅度 (百分点)
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)	
货币资金	197,103,756.69	10.21	98,848,767.29	5.27	4.94
应收票据	50,271,908.05	2.60	15,064,213.24	0.80	1.80
预付款项	34,152,875.72	1.77	51,883,623.46	2.77	-1.00
其他应收款	48,750,783.95	2.53	25,962,902.20	1.38	1.15
长期待摊费用	4,384,140.83	0.23	6,343,791.84	0.34	-0.11
应付票据			6,000,000.00	0.32	-0.32
应交税费	16,397,130.01	0.85	3,907,623.37	0.21	0.64
应付利息	1,845,103.72	0.10	3,235,564.18	0.17	-0.07
其他应付款	83,656,539.63	4.33	154,414,296.59	8.23	-3.90
专项应付款			1,515,800.00	0.08	-0.08
专项储备	1,394,110.55	0.07	56,802.24		0.07

1、报告期末公司货币资金余额 19,710.38 万元，比年初增加 9,825.50 万元，增加幅度为 99.40%，主要原因一是为妥善解决浮玻二线资金缺口，确保浮玻二线搬迁建设的顺利实施，公司提前进行了资金筹划，增加了部分短期借款；二是报告期公司材料采购中提高银行承兑汇票结算方式比重，保证金存款相应增加。

2、报告期末公司应收票据余额 5,027.19 万元，比年初增加 3,520.77 万元，增加幅度为 233.72%，主要原因是报告期煤炭业务收入增加，公司煤款结算采用银行承兑汇票结算比重较大所致。

3、报告期末公司预付账款余额 3,415.29 万元，比年初下降 1,773.07 万元，降幅为 34.17%。主要原因是井下降温系统设备预付款及原材料预付款减少所致。

4、报告期末公司其他应收款余额 4,875.08 万元，比年初增加 2,278.79 万元，增加幅度为 87.77%，主要原因是报告期公司为加快原萍乡客车厂老厂区土地处置进度，按与

萍乡市政府关于该等土地整体处置的协商意见,向萍乡市市政设施维修管理处支付的代垫土地拆迁费用 2,290.98 万元。

5、报告期末公司长期待摊费用余额 438.41 万元,比年初下降 195.97 万元,降幅为 30.89%,主要原因是报告期公司对玻璃集装架费用持续摊销所致。

6、报告期末公司应付票据余额为零,比年初下降 6,00 万元,主要原因是报告期票据到期兑付所致。

7、报告期末公司应交税费余额 1,639.71 万元,比年初增加 1,248.95 万元,增加幅度为 319.62%,一是四季度业绩提升应交企业所得税额增加;二是报告期末留抵增值进项税额减少所致。

8、报告期末公司应付利息余额 184.51 万元,比年初下降 139.05 万元,降幅为 42.96%,主要原因是报告期末同比贷款利率下降以及公司报告期长短期贷款结构有所调整所致。

9、报告期末公司其他应付款余额 8,365.65 万元,比年初 15,441.43 万元下降 7,075.78 万元,降幅为 45.82%,主要原因是报告期公司向江西省煤炭集团公司偿还了短期拆借资金 4,800 万元及减少应付丰城矿务局、萍矿往来款 2094.63 万元所致。

10、报告期末公司专项应付款余额为零,比年初下降 151.58 万元,主要原因是报告期公司对该笔款项进行核销所致。

11、报告期末公司专项储备余额 139.41 万元,比年初增加 133.73 万元,主要原因是报告期公司煤炭产量增加,安全生产费及维简费计提及结余增加所致。

## (二) 利润表主要变动项目说明

单位：元 币种：人民币

利润表项目	2009 年	2008 年	同比增减百分比 (%)
营业税金及附加	9,752,397.77	6,603,783.64	47.68
资产减值损失	7,722,377.08	124,061,237.68	-93.78
投资收益	5,364,225.98	1,398,359.48	283.60
营业外支出	5,753,124.40	64,478,557.84	-91.08
利润总额	57,671,659.67	-200,221,361.18	128.80
所得税费用	27,312,453.23	16,588,870.90	64.64
归属于母公司所有者的净利润	21,267,341.83	-211,783,046.33	110.04

1、报告期,营业税金及附加比上年同期增加 314.86 万元,主要原因是自 2009 年 1 月 1 日起,煤炭产品增值税税率调增所致。

2、报告期,资产减值损失 772.24 万元比上年同期 12,406.12 万元下降 11,633.88 万元,主要原因一是公司浮法玻璃二线因 2008 年 12 月 31 日实施停产启动搬迁工作导致浮法玻璃二线同期计提了较大额度的资产减值准备;二是 2008 年公司因对萍乡客车厂老厂区厂房及地面建筑物实施拆除,对尚未完成拆除的固定资产计提了较大额度的资产减值准备。

3、报告期,投资收益 536.42 万元,同比增加 396.58 万元,增幅 286.60%,主要原因一是 2009 年收到萍乡焦化有限责任公司发放的股利减少 55.4 万元;二是报告期安源客车对安源旅游公司计投资收益增加 102.3 万元;三是报告期安源玻璃公司对水煤浆公司计投资收益增加 247.57 万元;四是因报告期完成对参股公司索迈克北京公司投资处置,收回清算分配资产人民币 502 万元,影响报告期公司投资收益增加 102 万元。

4、报告期,营业外支出 575.31 万元比同期 6,447.86 万元减少 5,872.55 万元,降幅为 91.08%,主要是 2008 年玻璃一线因受冰灾冷修影响发生资产报废及停产以及公司客



车产业车退城进郊实施对萍乡客车厂老厂区厂房及地面建筑物拆除资产等原因造成同期固定资产处置损失及非常损失金额较大（共计 5,710 万元）所致。

5、报告期所得税费用同比增加 1,072.36 万元，增幅为 64.64%，主要是报告期公司煤矿盈利水平大幅增加所致。

6、报告期，归属于母公司所有者的净利润 2,126.73 万元，较上年同期-21,178.30 万元增利了 23,305.03 万元，增利幅度为 110.04%。主要原因是尽管报告期经营环境变化较大，但公司通过采取各项开源节流的措施，继续提升了煤炭业务的盈利水平，并对客车业务及玻璃业务实施了有效的控亏。

#### 四、报告期公司现金流量情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年	2008 年	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	162,958,934.67	129,062,613.48	26.26
投资活动产生的现金流量净额	-32,274,043.75	-94,675,779.59	65.91
筹资活动产生的现金流量净额	-21,768,125.49	-49,840,452.23	56.32

1、报告期投资活动产生的现金流量净额为-3,227.40 万元，较上年同期-9,467.58 万元减少净支出 6,240.18 万元，主要原因是同期公司煤矿降温工程、洗煤厂改造购建固定资产支出所致。

2、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-2,176.81 万元，较上年同期-4,984.05 万元减少净支出 2,807.24 万元，幅度为 56.32%，主要原因，一是因浮玻二线搬迁建设及生产经营的需要，报告期公司短期借款增加净额较同期增加 883 万元；二是报告期因利率下降及贷款结构调整减少利息支出 901 万元；三是报告期合并子公司伊卡鲁斯报表增加吸收投资 777 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 (万元)	本公司实际投 资额(万元)	公司 持股比例	是否 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	15,400	10,500	68.18%	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
江西安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司	江西萍乡	300 万欧元	583.68	75%	是	生产、销售、维修中、高档客车及其配件

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，丰城曲江煤炭开发有限责任公司净资产 50,799 万元，报告期实现营业总收入 55,308 万元，净利润 9,064 万元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，安源客车制造有限公司净资产-10,863 万元，报告期实现营业总收入 6,969 万元，净利润-4,010 万元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，安源玻璃有限公司净资产 19,271 万元，报告期实现营业总收入 26,266 万元，净利润-971 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，该公司在报告期完成了增资扩股，总投资额由1亿元扩充为1.8亿元人民币，公司的出资额保持1,100万元不变，持有股权比例从11%变更为6.11%。报告期，萍乡焦化有限责任公司实现净利润2,374万元。

#### (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) 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830万元。

#### (4) 萍乡安源旅游客车制造有限公司

萍乡安源旅游客车制造有限公司注册资本为人民币500万元，其中公司出资200万元，持有其40%的股权。报告期萍乡安源旅游客车制造有限公司实现净利润26万元。

### 3、报告期完成清算的参股公司

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。因注册资金未完全到位、市场环境发生变化影响，无法正常经营，经股东提议，索麦克北京公司依法进入了清算程序。2009年，索迈克北京公司特别清算委员会形成了索迈克北京公司的清算终结决议。报告期，公司已全部收到了清算分配资产502万元，完成了对索迈克北京公司投资处置。因处置该项投资影响公司2009年度净利润增加102万元。

## 六、公司主要优势和存在的困难

### 1、煤炭产业

**主要优势：**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、精煤回收率进一步提高，产品结构优化，增效明显；井下降温系统的投入使用，有效改善了矿井生产条件和作业环境，促进了劳动生产率的提高。

**存在的困难：**曲江煤矿系瓦斯高危矿井，受开采深度大的影响，矿压大、煤与瓦斯突出问题严重，安全管理难度大；加上地质条件复杂、煤层赋存不稳定以及基建投入不足，生产系统不完善，造成采掘失调、采掘接替紧张的局面没有得到有效缓解，而且原煤生产成本偏高；另外，长期贷款陆续到期，还贷压力大、资金紧张等问题，对企业当前生产经营影响较大。

### 2、玻璃产业

**主要优势：**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第三窑期运行状态稳定、新型燃料替代工艺日趋成熟，为进一步提高产品质量、有效降低生产成本、提升竞争优势和盈利能力创造了有利条件；同时，公司工程玻璃在国家低碳经济、节能减排政策的助推下，公司节能玻璃将面临新的发展机遇。

**存在的困难：**公司浮法玻璃二线搬迁建设施工尚未完成，报告期生产线停产（预计搬迁建设工作将持续到2010年底），在平板玻璃市场当前回暖的状况下，产量的严重不足及固定费用较高，严重制约了公司玻璃产业的效益；目前，公司玻璃深加工成本价格结构的不平衡状况将对公司玻璃产业效益有较大的不利影响。

### 3、客车产业

**主要优势：**公司客车资源在完成人员、产品、设备、市场三地的整合后，资源分散、浪费等问题基本得以解决。2009年，公司在应对金融危机中通过挖潜，改革供应、销售、人事管理，增强了公司全体“客车人”战胜困难的信心和决心，企业的凝聚力和战斗力进一步提升。

存在的困难：目前依然存在市场竞争加剧、行业利润率下降，采购成本居高不下等困难，成为制约公司客车产业的发展的不利因素。公司客车产业由于近年来连续亏损，自身基础薄弱、产业结构调整不到位、销售不畅等原因，订单和产能发挥严重不足。

#### 七、公司经营和盈利能力的持续性和稳定性

为确保公司未来经营和盈利能力的持续性和稳定，2010 年，公司将继续坚定信心，紧抓机遇，克服困难，进一步解放思想，创新管理机制，完善和加强内控，强化执行力，不断提升管理水平，提高经济运行质量，促进产业调整升级，努力创造公司科学发展环境，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

2009 年，我国主要产煤大省煤炭资源整合以及煤炭行业改革取得了初步成效，随着我国经济保持稳健发展，煤炭需求实现了由降转升，下半年煤炭价格也已经打破僵局开始企稳回升。2010 年，预计煤炭行业集中度将继续提高，大型国有煤炭企业占整个行业比重将增加，煤炭集团企业的议价能力、产量调控能力进一步增强，其在煤电企业价格谈判中将处于强势主导地位，将有利推动国内煤炭市场的平稳运行。同时，对于新兴能源而言还是属于孕育期，2010 年也不会对煤炭市场造成实质性影响，加上全国煤矿在建、改扩建项目影响的产能释放效应不会在 2010 年爆发，预计在我国经济继续保持稳健发展的前提下，2010 年煤炭市场出现过剩的可能性不大，将会呈现出相对平稳的态势。但是，目前国际金融危机影响仍然存在，国际煤炭市场需求持续低迷，国内煤炭行业产能过剩，以及中国履行减排承诺以及我国自身经济结构调整的需要，推进新能源、清洁能源以及碳减排的相关工作将在明年得到进一步确认和部署，更多的发展计划及配套政策将陆续出台，2010 年煤炭产业的发展将受到较大的影响，煤炭经济运行仍然面临挑战。

##### （2）玻璃及玻璃深加工业务

2009 年，面对世界金融危机的冲击，中国玻璃市场则走出了起伏跌宕的行情，随着国家宏观经济政策拉动房地产行业投资增加以及部分玻璃生产线的停产，非但没有受到出口下降的影响，反而价增量长，玻璃的需求也出现了较快速度的增长。2010 年，玻璃行业运行的不确定性依然存在：一方面国家宏观经济政策的基本面虽然没有发生变化，但可能对房地产业的爆发式增长会有一些的政策调控；另一方面 2009 年 9 月份以来，在玻璃产业的调控方面中央政府的力度加大，发改委、工信部密集出台一系列政策，对平板玻璃行业进行行业导向，提高了行业准入门槛，同时对未达标企业坚决进行整顿清理。综合以上因素预计，浮法玻璃 2010 年的供给不会出现高速增长，浮法玻璃供需关系将达到或基本突破平衡，玻璃价格可能会稳中有降，玻璃行业发展的机会在于建筑节能政策的出台。

##### （3）客车产业

2009 年，因受主要出口国家经济下滑及推行贸易保护主义等措施影响，造成中国客车外销非常困难，客车出口严重受挫；而在出口不利的局面下，国内市场也因公路铁路竞争加剧、在“奥运”需求结束以及旅游市场缩小等不利因素影响客流下降，需求疲软。随着《汽车产业调整振兴规划》、四部委共同发布对新能源汽车的扶持政策、《国务院关于加快发展旅游业的意见》等政策、措施的相继出台，以及国家拉动内需、加大基础设施投入政策的实施，经济形势逐步好转，劳动密集型产业恢复元气，劳动力流动速度加快，旅游业复苏，自四季度开始，客车需求已有显著回升。随着各行各业逐步走出金融危机、前期经济低迷造成客车需求积累、城市支线与城乡市场的不断发展、财政补贴政策拉低了新

能源客车购入门槛、海南国际旅游岛建设等有利因素影响，将使 2010 年客车市场需求有所增加，客车产业面临发展机遇。但受铁路提速及高铁建设因素影响，客车市场整体需求不可能有较大幅度增加，主要还是处于结构调整、资源整合时期，预计大型车会出现一定幅度的下降，中、轻型车有所增长；同时，客车市场以及客户资源必将不断地向优势企业集中，竞争将进一步加剧。

## 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划；

2010 年，是我国继续应对国际金融危机挑战、保持经济平稳较快发展、加快转变经济发展方式的关键一年，是全面实现“十一五”规划目标、为“十二五”发展打好基础的重要一年，也是安源股份坚定信心、深化改革、加快发展的重要一年。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四中全会精神，按照“开拓创新 加快发展”的经营战略，进一步紧抓机遇，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，以保安全、抓效益、精项目为工作重心，进一步夯实发展基础。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：通过创新安全管理、保障安全投入、严格落实安全责任，加大考核力度，全力抓好安全生产，巩固安全生产成果，促进安全状况进一步稳定好转；通过创新管理机制、推进精细化管理、夯实内部管理基础，不断巩固和扩大双增双节成效，提高企业管理水平和经济运行质量；通过稳步实施产业结构调整、产业合作、强化子公司管控、完善和加强内控，进一步有效化解经营风险；通过加快浮玻二线搬迁建设工程、曲江公司东立风井工程等重点项目建设进度，确保项目顺利实施，增强企业发展后劲，实现公司持续健康发展。

新年度经营计划：考虑到新年度浮法玻璃厂二线继续搬迁建设等因素，2010 年公司力争实现主营收入 100,000 万元，成本费用支出争取控制在 98,200 万元以内。

## 3、资金需求和使用计划

因上述经营计划的实施以及浮法玻璃二线搬迁建设项目的施工，报告期需要新增资金投入 15,000 万元。主要来源：一是通过积极发展主营业务，拓宽销售渠道，加大货款回笼力度清收货款；二是提前主动与银行进行沟通协商，加强银企协作力度，采取银行借款等方式多渠道、多品种进行信贷融资，筹措资金；进一步取得萍乡市政府对萍乡客车厂老厂区土地及浮法玻璃二线土地处置政策的明确和扶持，努力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；通过缩短存货周转周期、强化资金预算执行力度，提高资金使用效率。

## 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：煤矿安全状况、采掘接替、稳定生产、产品价格市场波动对公司煤炭业务业绩有较大影响。

对策：2010 年公司将继续强化安全管理，加大安全投入，确保安全生产；加大开拓力度，优化采掘方案，科学组织生产，做好生产接替，合理准备战场，确保稳产增产；公司将落实责任，抓紧项目建设实施的各项工作，为实现矿井长远均衡生产奠定基础；通过抓好洗煤厂流程管理和现场管理，提高洗煤回收率和洗煤产品质量，以及加强原煤生产成本和洗煤加工成本控制、优化商品煤结构、完善产品价格快速反应机制等措施，进一步降低成本、提高产品附加值和毛利率，增强煤炭产品的市场竞争能力和抗风险能力。

### (2) 公司玻璃产业面临的风险因素及对策

风险因素：公司浮法玻璃二线搬迁建设工作是否能如期完成对公司生产经营和业绩影响较大。

对策：2010 年，公司将排除一切困难和阻力，抓紧建设：制定项目进度图，倒排工期，分项落实，责任到位；通过积极发展主营业务，拓宽销售渠道，加大货款回笼、缩短存货周转周期、强化资金预算执行力度，以及灵活运用金融品种和资本运作工具等措施筹措资金，保障资金需求，以确保建设项目实施进度。争取在年底前，保质、保量、按时完成施工任务并实现点火试生产。

### （3）公司客车产业面临的风险因素及对策

风险因素：市场占有率低、资金匮乏、成本偏高、价格竞争没有优势等成为公司客车产业平稳运行的不利因素。

对策：加快发展新能源客车项目，加大研发创新与技术合作力度，充分发挥省情优势，努力使公司新能源客车走上产业化和商业化道路，全力培植公司客车产业发展的突破口和经济增长点；以市场需求为导向，以技术提升为支撑，调整和完善产品结构；以营销建设为抓手，销售激励政策为杠杆，打造精干高效的销售团队、销售网络，采取更为灵活的营销策略，做好市场定位，拓宽销售渠道，提高市场占有率；以精细化管理为手段，内部挖潜节支降耗为目标，优化配套体系、减少物流费用、加强员工考核、深化成本核算、严格质量控制，进一步强化管理提高经济效益；努力争取早日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，进一步遏制公司客车产业亏损势头，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

根据财政部制定的《企业会计准则解释第 3 号》（以下简称解释 3 号）中有关高危行业企业提取的安全生产费会计处理的解答，公司对与煤炭企业安全生产费用及维简费的相关会计政策进行了变更，并追溯调整至本报告期比较报表最早可比期间的期初数（即追溯调整至 2008 年 1 月 1 日）。该项会计政策变更已获得公司第四届董事会第三次会议表决通过，具体内容及影响详见十一、财务会计报告之会计报表附注之二. 公司主要会计政策、会计估计和前期差错之 24。

### 2、会计估计变更

为更加真实、准确地对公司所属煤炭企业的煤矿矿井建筑物折旧进行核算和计量，公司对下属煤矿矿井建筑物固定资产折旧核算的会计估计进行了变更。煤矿矿井建筑物固定资产折旧改为“按原煤实际产量吨煤 6 元标准从煤矿维简费中转出”；公司所属煤炭企业计提煤矿维简费仍原标准保持不变。此项会计估计变更已由公司四届董事会第四次会议表决通过，具体内容及影响详见十一、财务会计报告之会计报表附注之二. 公司主要会计政策、会计估计和前期差错之 24。

### 3、前期会计差错更正

（1）关于丰城曲江煤炭开发有限责任公司无法支付款项会计核算差错的更正。鉴于曲江公司 2008 年 12 月 31 日账面记录的“应付账款—2003 年工程决算款”余额 7,084,299.83 元，应付款项形成和挂账年限较长，近年来一直未收到有效结算凭据，目前已经超过诉讼时效，为便于财务管理，真实反映公司资产、负债情况，根据《企业会计准则》的规定，按照财政部驻江西省财政监察专员办事处的检查认定和要求，公司将以上

无法进行支付的应付款项进行核销，并作为公司 2008 年度会计核算差错事项予以更正。该事项已经公司四届董事会第六次会议审核通过，具体内容及影响详见十一、财务会计报告之会计报表附注之二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错之 24。

(2) 关于补发公司及所属子公司高管人员及中层管理人员 2008 年度年薪工资会计核算差错的更正。为进一步提高公司会计信息质量，公司将年薪考核补发公司及所属子公司 2008 年度管理人员年薪费用（7,011,009.36 元）作为公司 2008 年度会计核算差错予以更正，此项关于管理人员年薪工资费用核算变更只追溯调整到 2008 年度。该事项已经公司四届董事会第六次会议审核通过，具体内容及影响详见十一、财务会计报告之会计报表附注之二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错之 24。

## (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 2009 年 2 月 13 日召开第三届董事会第 33 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于 2009 年度为曲江公司提供担保的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于 2009 年度为玻璃公司提供担保的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于 2009 年度为安源旅游提供担保的议案》。

决议公告于 2009 年 2 月 14 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 2009 年 3 月 18 日召开第三届董事会第 34 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 2008 年度资产减值准备的议案》；
- 5) 审议并通过了《关于〈安源实业股份有限公司资产损失管理制度〉的议案》；
- 6) 审议并通过了《关于核销 2008 年度资产损失的议案》；
- 7) 审议并通过了《关于 2008 年度财务决算的议案》；
- 8) 审议并通过了《关于 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- 9) 审议并通过了《关于变更公司会计政策及会计估计的议案》；
- 10) 审议并通过了《关于调整 2008 年期初资产负债所有者权益相关项目金额的议案》；
- 11) 审议并通过了《关于公司 2008 年度与江西省煤炭工业供销公司日常关联交易的议案》
- 12) 审议并通过了《关于 2008 年年度报告正文及摘要的议案》；
- 13) 审议并通过了《关于续聘会计师事务所及 2009 年度审计费用的议案》；
- 14) 审议并通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 15) 审议并通过了《关于 2009 年日常关联交易事项的议案》；
- 16) 审议并通过了《关于公司 2009 年流动资金贷款规模的议案》；
- 17) 审议并通过了《关于〈安源实业股份有限公司定期报告编报工作制度〉的议案》；
- 18) 审议并通过了《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。

决议公告于 2009 年 3 月 20 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 2009 年 4 月 21 日召开第三届董事会第 35 次会议，审议并通过了《关于 2009 年第一季度报告的议案》。

决议公告于 2009 年 4 月 22 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 2009 年 6 月 29 日召开第三届董事会第 36 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于董事会换届和提名第四届董事会董事候选人的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于浮法玻璃二线搬迁建设方案的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于制订〈公司累积投票制实施细则〉的议案》；
- 4) 审议并通过了《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》；
- 5) 审议并通过了《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》；
- 6) 审议并通过了《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》；
- 7) 审议并通过了《关于修订〈公司董事会审计委员会实施细则〉的议案》；
- 8) 审议并通过了《关于拟终止与宁波旗滨集团有限公司合作的议案》；
- 9) 审议并通过了《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告于 2009 年 6 月 30 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 2009 年 7 月 18 日召开第四届董事会第 1 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于推选公司第四届董事会董事长的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于推选公司第四届董事会副董事长的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于公司第四届董事会各专业委员会人员组成的议案》；
- 4) 审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》；
- 5) 审议并通过了《关于聘任公司副总经理的议案》；
- 6) 审议并通过了《关于聘任第四届董事会秘书的议案》；
- 7) 审议并通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

决议公告于 2009 年 7 月 21 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 2009 年 8 月 11 日召开第四届董事会第 2 次会议，审议并通过了《关于审议 2009 年半年度报告全文及摘要的议案》。

决议公告于 2009 年 8 月 12 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 2009 年 10 月 28 日召开第四届董事会第 3 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于公司 2009 年第三季度报告全文及正文的议案》；
- 3) 审议并通过了《关于公司敏感信息管理制度的议案》；
- 4) 审议并通过了《关于公司内幕信息知情人登记及备案制度的议案》；
- 5) 审议并通过了《关于公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度的议案》；
- 6) 审议并通过了《关于何立红先生辞去公司董事会副董事长职务的议案》。

决议公告于 2009 年 10 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>)。

(8) 公司于 2009 年 12 月 15 日召开第四届董事会第 4 次会议，审议并通过了如下事项：

- 1) 审议并通过了《关于更换公司 2009 年度专业审计机构的议案》；
- 2) 审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2008 年度薪酬的议案》；

3) 审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》;

4) 审议并通过了《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

决议公告于 2009 年 12 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>)。

## 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 2009 年召开的 2008 年年度股东大会和 2009 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相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

一是 2009 年度会议情况。报告期内, 公司董事会审计委员会共开了八次会议, 分别就公司定期报告和监督、会计政策及会计估计变更、评价会计师事务所、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。按照中国证券监督管理委员会公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34 号)、财政部《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》、江西证监局赣证监发[2009]11 号文以及《公司审计委员会实施细则》等规定, 审计委员会就公司 2009 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: 2009 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 2009 年度财务报告审计工作的进度安排。安排如下: 1、2010 年 1 月 1 日~1 月 19 日: 公司进行财务决算, 汇总本年度财务状况和经营成果。2、2010 年 1 月 19 日-1 月 21 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、2010 年 1 月 23 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(2010 年 3 月 5 日-3 月 6 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 2010 年续聘或解聘会计事务所意见。

(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 2010 年 1 月 21 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 2010 年 1 月 21 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: 2010 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, 同意立信大华会计师事务所有限公司对本公司 2009 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 2009 度公司审计工作的总结报告》：审计委员会认为：立信大华会计师事务所有限公司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，2010 续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司专业审计机构。

三是顺利实施审计委员会换届，做好了相关委员的新老接替。公司第三届董事会于 2009 年 6 月任期已届满，2009 年 7 月 18 日，公司召开股东大会，选举产生了新一届董事会。第四届董事会成立后，及时按规定实施了各下属专业委员会的换届工作，对审计委员会成员也进行了调整，选举产生了新一届审计委员会。新一届审计委员会推选尹卫平女士继续担任公司第四届董事会审计委员会主任。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》。根据证监会 2008 年 48 号公告的要求，本委员会对公司《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 2009 年 6 月 29 日公司三届董事会第三十六次会议审议通过。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高管薪酬管理贯彻执行中的情况和问题进行了研究，并提出建设性意见；根据 2008 年度经营目标完成情况，对公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度薪酬进行了认真审核，并发表了意见。

薪酬与考核委员会认为：公司在 2009 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 2009 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

经公司聘请的立信大华会计师事务所有限公司审计审定：

2009 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润为 21,267,341.83 元，母公司净利润-52,831,898.53 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 2008 年末未分配利润余额-141,057,704.19 元，由于报告期会计政策变更追溯调整及前期差错更正影响年初未分配利润减少 2,463,195.47 元，调整后母公司 2008 年末未分配利润余额为-143,520,899.66 元，加上 2009 年度母公司净利润-52,831,898.53 元，报告期末，母公司未分配利润为-196,352,798.19 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，2009 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。

### **(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况**

为规范公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司对外报送相关信息及外部使用人使用本公司信息的相关行为，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等有关规定，制定了《公司外部信息使用人管理制度》。

同时，公司为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，制定了《公司内幕信息知情人登记及备案制度》。上述两项制度，已分别于 2009 年 10 月 28 日、2010 年 3 月 25 日经公司董事会审议通过。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第 27 次会议	<p>公司于 2009 年 2 月 13 日召开第三届监事会第 27 次会议，审议并通过了如下事项：</p> <p>1) 审议并通过了《关于 2009 年度为曲江公司提供担保的议案》；</p> <p>2) 审议并通过了《关于 2009 年度为玻璃公司提供担保的议案》；</p> <p>3) 审议并通过了《关于 2009 年度为安源旅游提供担保的议案》。</p> <p>决议公告于 2009 年 2 月 14 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)。</p>
第三届监事会第 28 次会议	<p>公司于 2009 年 3 月 18 日召开第三届监事会第 28 次会议，审议并通过了如下事项：</p> <p>1) 审议并通过了《关于监事会工作报告的议案》；</p> <p>2) 审议并通过了《关于总经理工作报告的议案》；</p> <p>3) 审议并通过了《关于独立董事述职报告的议案》；</p> <p>4) 审议并通过了《关于董事会工作报告的议案》；</p> <p>5) 审议并通过了《关于 2008 年度资产减值准备的议案》；</p> <p>6) 审议并通过了《关于〈安源实业股份有限公司资产损失管理制度〉的议案》；</p> <p>7) 审议并通过了《关于核销 2008 年度资产损失的议案》；</p> <p>8) 审议并通过了《关于 2008 年度财务决算的议案》；</p> <p>9) 审议并通过了《关于 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；</p> <p>10) 审议并通过了《关于变更公司会计政策及会计估计的议案》；</p> <p>11) 审议并通过了《关于调整 2008 年期初资产负债所有者权益相关项目金额的议案》；</p> <p>12) 审议并通过了《关于公司 2008 年度与江西省煤炭工业供销公司日常关联交易的议案》；</p> <p>13) 审议并通过了《关于 2008 年年度报告正文及摘要的议案》；</p> <p>14) 审议并通过了《关于续聘会计师事务所及 2009 年度审计费用的议案》；</p> <p>15) 审议并通过了《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>16) 审议并通过了《关于 2009 年日常关联交易事项的议案》；</p> <p>17) 审议并通过了《关于公司 2009 年流动资金贷款规模的议案》；</p> <p>18) 审议并通过了《关于〈安源实业股份有限公司定期报告编报工作制度〉的议案》。</p> <p>决议公告于 2009 年 3 月 20 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)。</p>
第三届监事会第 29 次会议	<p>公司于 2009 年 4 月 21 日召开第三届监事会第 29 次会议，审议并通过了《关于 2009 年第一季度报告的议案》。</p> <p>决议公告于 2009 年 4 月 22 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)。</p>

第三届监事会第 30 次会议	公司于 2009 年 6 月 29 日召开第三届监事会第 30 次会议，审议并通过了如下事项： 1) 审议并通过了《关于监事会换届和提名第四届监事会股东代表监事候选人的议案》； 2) 审议并通过了《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》； 3) 审议并通过了《关于浮法玻璃二线搬迁建设方案的议案》。决议公告于 2009 年 6 月 30 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。
第四届监事会第 1 次会议	公司于 2009 年 7 月 18 日召开第四届监事会第 1 次会议，审议并通过了《关于推选安源实业股份有限公司第四届监事会主席的议案》。决议公告于 2009 年 7 月 21 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。
第四届监事会第 2 次会议	公司于 2009 年 8 月 11 日召开第四届监事会第 2 次会议，审议并通过了《关于审议 2009 年半年度报告全文及摘要的议案》。决议公告于 2009 年 8 月 12 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。
第四届监事会第 3 次会议	公司于 2009 年 10 月 28 日召开第四届监事会第 3 次会议，审议并通过了如下事项： 1) 审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》； 2) 审议并通过了《关于公司 2009 年第三季度报告全文及正文的议案》； 3) 审议并通过了《关于公司敏感信息管理制度的议案》； 4) 审议并通过了《关于公司内幕信息知情人登记及备案制度的议案》； 5) 审议并通过了《关于公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度的议案》。 决议公告于 2009 年 10 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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。
第四届监事会第 4 次会议	公司于 2009 年 12 月 15 日召开第四届监事会第 4 次会议，审议并通过了如下事项： 1) 审议并通过了《关于更换公司 2009 年度专业审计机构的议案》； 2) 审议并通过了《关于公司董事、高级管理人员 2008 年度薪酬的议案》； 3) 审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》。 决议公告于 2009 年 12 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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。

报告期内，按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 8 次监事会（审核议案共 35 项），积极参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、关联交易情况、高级管理人员的行为和履职情况进行了有效监督，认真听取公司管理层生产、经营情况的汇报，对公司定期报告进行审核并提出审核意见，同时，监事会注重加强对证券法律

法规及规章制度的学习，积极参加了监管部门及公司组织的各项相关培训和会议，进一步推动监事业务水平和履职能力的提高。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司 2009 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立信大华会计师事务所有限公司审计，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。2008 年 12 月 29 日，萍乡市安源区人民法院出具了《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。因对一审判决不符，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。

- 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。2009 年 2 月 26 日，萍乡市中级人民法院下达了《民事判决书》，终审维持原判。

- 8、诉讼(仲裁)判决执行情况：2009 年 3 月 13 日，公司收到了上述赔付款。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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)	以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为原则定价。除法律、法规和政府政策要求采取政府定价外,关联交易各项业务或服务的定价、收费标准和顺序为:有可适用的市场标准价格,则按市场价格定价;有提供同等业务或服务的非关联交易价格;根据成本加成定价;如果既没有市场价格,又无非关联交易价格、也不适合采用成本加成价的,则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定。	市价	34,166,536.45	5.38	按合同约定方式	-	-
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)		市价	8,809,149.58	1.39	按合同约定方式	-	-
萍乡水煤浆有限公司	其他关联人	购买商品	购买原材料		市价	36,460,767.13	5.75	按合同约定方式	-	-
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		市价	18,711,884.13	2.95	按合同约定方式	-	-
丰城矿务局	参股股东	销售商品	销售末煤及沸腾煤		市价	4,891,878.82	0.55	按合同约定方式	-	-
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		市价	460,683.76	0.05	按合同约定方式	-	-
萍乡高坑煤业有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售客车等		市价	367,521.37	0.04	按合同约定方式	-	-
萍乡青山煤业有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售客车等		市价	393,162.39	0.04	按合同约定方式	-	-
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、煤矿救护、矿区服务管理		市价	9,465,605.84	1.49	按合同约定方式	-	-
合计				/	/	113,727,189.47		/	/	/

### (1) 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偏离市场独立第三方的价格或收费标准定价。

2) 由于历史渊源关系以及为确保公司煤矿生产、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偏离市场独立第三方的价格或收费标准定价。

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。

### (2) 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, 因此公司继续向水煤浆有限公司采购水煤浆等产品。

2008 年 12 月 28 日, 公司实际控制人江西省煤炭集团公司(以下简称“省煤集团”)设立控股子公司江西煤业集团有限责任公司(以下简称“江西煤业”)。因国有企业改制需要, 2009 年底, 省煤集团将所属煤炭及相关资产注入江西煤业对其实施增资扩股。本次增资扩股完成后, 预计公司与关联方的关联交易业务内容、金额将不会发生变化, 但由于现有交易对方资产、业务的转移, 部分交易主体将发生变更。2010 年, 仍将继续发生的关联交易包括: (1) 公司向江西煤业及其附属企业采购煤矿物资、零部件、配件、耗材等生产所需辅助原材料、采购生产所需电力、提供其生产经营所需的客车、玻璃等产品、接受由其提供的煤炭外运服务、铁路专用线维修服务、煤矿事故救护服务; (2) 公司向丰城矿务局及其附属企业采购煤矿生产专用设备等、接受由其提供的机械加工及维修服务、向其销售煤层气、煤炭及副产品、接受由其提供的通讯服务、煤矿安全生产及职业技



能培训服务、医疗服务、矿区综合管理服务、煤矿养老保险、医疗保险、工伤保险及相关结算服务；（3）公司向萍矿集团公司及其附属企业采购零部件、配件、耗材等生产所需辅助原材料、提供其所需的客车、玻璃等产品、接受由其提供的通讯服务、修理修缮及加工服务、设计服务、工伤及职工医疗服务、休养服务、运输服务等；（4）公司接受由中鼎国际工程有限责任公司及其附属企业提供的工程劳务；（5）公司向萍乡水煤浆有限公司采购其生产的改性合成炭粉等产品。江西煤业同意在本次增资扩股完成后，将严格按照有关规定规范与安源股份之间的关联交易行为，不损害安源股份及其中小股东的合法权益。公司将及时就 2010 年的关联交易义务与新的关联方重新签署相关协议。

### （3）关联交易对公司独立性的影响

上述交易对本公司独立性没有影响。

### （4）公司对关联方的依赖程度

公司主营业务不会因此对关联人形成依赖。

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。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			-4,800.00	3,200.00
丰城矿务局及其附属企业	参股股东			-1,264.24	219.98
萍乡矿业集团有限责任公司及其附属企业	参股股东			-830.39	86.18
江西省煤炭工业供销公司	其他关联人			-165.87	21.27
中鼎国际工程有限责任公司	其他关联人			183.55	196.07
萍乡水煤浆有限公司	参股子公司	1,426.25	1,775.62		
安源旅游客车制造有限公司	参股子公司	-0.38	720.30		
安源客车制造有限公司	控股子公司	5,860.56	32,230.96		
安源玻璃有限公司	控股子公司	-119.55	19,224.38		
合计		7,166.88	53,951.26	-6,876.95	3,723.50
关联债权债务形成原因		报告期内上市公司向控股股东及其子公司偿还短期拆借资金的发生额 6876.95 万元，期末剩余应付控股股东及其子公司资金余额 3723.50 万元。			

### （六）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

本年度公司无托管事项。

#### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

#### （3）租赁情况

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（不包括对控股子公司的担保）													
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	2009年2月12日	2010年2月12日	2012年2月12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）										1,000			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,000			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										20,500			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										20,500			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										21,500			
担保总额占公司净资产的比例（%）										34.99			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
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（D）										1,000			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										1,000			

截止 2009 年 12 月 31 日，公司及控股子公司实际已办理的对外担保如下：

（1）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，该事项已于 2009 年 4 月 14 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

（2）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 7,000 万元，该事项已于 2009 年 4 月 14 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

（3）公司为控股子公司“曲江公司”提供了四笔短期贷款担保，担保余额共计 13,500 万元，该事项已于 2009 年 4 月 14 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。

## 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：

1) 新锦源投资有限公司承诺：对公司股权分置改革方案安排未表示意见或者明确表示反对意见的非流通股股东（合计持有安源股份 4,943,312 股），有权以 2005 年 12 月 31 日经审计的每股净资产的价格出售给新锦源投资有限公司，新锦源投资有限公司将全

额收购；如其他非流通股股东明确要求取得定向转增的股份，新锦源投资有限公司可代为支付对价，被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得代其支付对价的非流通股股东的同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。承诺履行情况：已履行承诺（公司其他非流通股股东为取得上市流通权，严格按照公司股权分置改革方案支付对价，都不存在垫付对价的情形）

2) 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。承诺履行情况：因江西省国资委对国有控股上市公司股权激励政策的具体实施办法仍在制定，因此公司的长期激励计划尚在讨论中，丰城矿务局暂未履行该承诺。

## 2、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况

2006 年，丰城矿务局、萍乡矿业集团有限责任公司、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（已并入中鼎国际工程有限责任公司）作为一致行动人在收购安源股份时，作出承诺如下：

### (1) 长期持股承诺

上述一致行动人在收购安源股份股权的同时均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、萍乡矿业集团有限责任公司、江西煤炭销售运输有限责任公司、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。承诺履行情况：截止报告期末，该项承诺已履行完毕。

### (2) 保证安源股份持续盈利承诺

①如果 2007 年安源股份不能实现持续盈利，大股东丰城矿务局承诺以现金补足方式或省煤集团注入优质资产方式解决的承诺，保障安源股份实现盈利。承诺履行情况：经审计，安源股份在 2007 年已实现了盈利，此部分承诺已履行完毕。

②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，实际控制人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。公司客车产业、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。承诺履行情况：公司目前已按规定与实际控制人江西省煤炭集团公司积极沟通，努力推进相关承诺的履行。公司实际控制人对此高度重视，正在积极落实此承诺的具体履行方式，以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。有关情况说明如下：一是上述资产置入的最后期限为 2011 年 12 月 31 日，目前尚未到期；二是上述拟置入煤矿资产中，沿沟煤矿尚未达产，宜萍煤矿、丰龙煤矿目前仍处于基本建设阶段，尚未正式投产并产生效益，目前置入上市公司的时机暂不成熟；三是自 2008 年 11 月 14 日起，公司实际控制人江西省煤炭集团公司已启动了针对上市公司的重大资产重组行为，详见十、重要事项之（十）其他重大事项的说明之 1. 重大资产重组说明。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东大华德律会计师事务所	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	1	1

广东大华德律会计师事务所致函公司，该所已与北京立信会计师事务所重组合并，合并的形式是以北京立信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后名称变更为立信大华会计师事务所有限公司。鉴此，公司同意改聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 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 2009 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

自 2008 年 11 月 14 日起，公司实际控制人江西省煤炭集团公司（简称江煤集团）启动了针对上市公司的重大资产重组行为。江煤集团拟将其拥有的煤炭经营性资产进行整合，并引入战略投资者后成立江西煤业集团有限责任公司（简称江西煤业），再通过安源股份资产置换及定向发行股份方式将江西煤业整体权益注入安源股份（详见公司分别于 2008 年 11 月 14 日、2008 年 12 月 12 日、2009 年 3 月 23 日、2009 年 5 月 21 日、2009 年 11 月 30 日刊载《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站的安源股份 2008-036 号、2008-040 号、2009-008 号、2009-010 号、2009-023 号临时公告）。

截止报告期末，江煤集团以煤业及相关资产对江西煤业增资已经完成，资产权属变更正在办理；江西煤业的增资扩股仍在进展当中。2009 年 11 月 26 日，公司、第一大股东、实际控制人、最终控制人承诺未来 3 个月内，不会对安源股份进行重大资产重组及其他非公开发行等再融资或借壳事项。目前，江煤集团针对公司的上述重大资产重组事项尚无实质性进展。

#### 2、浮玻二线搬迁建设事宜

按照萍乡市人民政府《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》（萍府字[2008]70 号文）的要求，公司启动了安源玻璃有限公司萍乡浮法玻璃厂二线（以下简称浮玻二线）的搬迁工作，浮玻二线自 2008 年 12 月 31 日起正式停产。经开展多方案调研论证，公司拟将浮玻二线由萍乡经济开发区搬迁至萍乡市安源区丹江街合泉冲进行建设，并委托秦皇岛玻璃工业研究设计院编制了该项目可行性研究报告。2009 年 6 月 29 日，浮玻二线搬迁建设方案已经公司三届董事会第三十六次会议审议通过；2009 年 7 月 18 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于浮法玻璃二线搬迁建设方案的议案》，决议内容如下：

(1) 同意公司将浮玻二线搬迁至萍乡市安源区丹江街合泉冲；同意《浮法玻璃二线搬迁建设方案》，同意该项目按照新增建设投资 19,500 万元进行控制；

(2) 同意对《浮法玻璃二线搬迁建设方案》在生产工艺优化、生产布局、设备选型、建设内容、投资控制等方面做进一步的细化和优化，努力使投资规模和公司效益的成长相配合，以适应多变的市场环境的变化。

(3) 同意提请公司股东大会授权董事会实施和改进该方案。

浮玻二线搬迁建设方案主要内容详见公司分别于 2009 年 6 月 30 日、2009 年 7 月 18 日刊载《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《关于公司浮法玻璃二线搬迁建设方案的公告》（2009-014 号公告）和《2009 年第一次临时股东大会决议公告》（2009-016 号公告）。

目前，浮玻二线的搬迁建设各项工作正在紧锣密鼓的进行当中。

### 3、关于公司与宁波旗滨集团有限公司合作事项

2007 年 9 月 6 日，公司三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司拟与宁波旗滨集团有限公司合作的议案》，拟引进战略合作伙伴宁波旗滨集团有限公司（以下简称旗滨集团），并与其合作，共同完成公司浮法玻璃一线冷修及浮法玻璃二线的搬迁，同时实施浮法玻璃生产线的改扩建，以尽快实现做精做优萍乡玻璃产业项目的战略目标。2007 年 9 月 7 日，公司与旗滨集团就该合作项目签署了框架性的《合作协议书》（合作具体内容详见 2007 年 9 月 8 日刊载于《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站的公司 2007-033 号临时公告）。

合作框架协议签署后，双方成立了专门工作小组，积极推进项目合作工作，但由于外部环境和客观条件发生变化（2008 年年初，由于受冰灾影响，浮法玻璃一线被迫提前实施冷修，此外，根据市政规划和环保的要求，浮玻二线已经停产），合作双方未能最终签署《股权转让协议》或《合资合作协议书》，根据《合作协议书》之合作终止条款，该《合作协议书》已具备自动终止条件。因浮玻二线搬迁建设工作时间紧迫、工作量较大，鉴此，为不影响二线的搬迁建设，双方已在报告期终止了本次合作。

### 4、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 93.33% 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》。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。

### 5、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

2009 年 8 月 10 日，索迈克（北京）玻璃幕墙有限责任公司特别清算委员会召开会议，形成了对公司参股子公司索迈克（北京）玻璃幕墙有限责任公司（以下简称索迈克北京公司）的清算终结决议，同意由各股东对索迈克北京公司清算后的剩余资金按出资比例进行分配，其中安源股份分得欧元 29.93 万元及人民币 202.9 万元。公司已于 2009 年 9 月 27 日收到了该清算分配资产（合计人民币 502 万元）。因完成对索迈克北京公司投资处置，影响报告期公司投资收益增加 102 万元。

### 6、萍乡客车厂退城进郊及土地挂牌事宜

公司拟转让的萍乡客车厂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。该事项的内容详见公司于 2007 年 9 月 8 日以及 2008 年 10 月 23 日在《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站刊载的 2007-033 号、2008-031 号公告。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，目前，公司对萍乡客车厂老厂区土地使用权挂牌手续正在抓紧办理当中。

### 7、关于公司控股子公司安源客车制造有限公司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（简称 HBUS）共同签署了《合资协议书》。该协议为框架性合作协议。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，同意 HBUS 的子公司哈布斯伊卡有限公司承接 HBUS《合资协议书》及《修改协议》的权利和义务。合资企业江西安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司注册资本 300 万欧元，由安源客车制造有限公司以现金及厂房、设备等资产出资 225 万欧元占注册资本 75%、哈布斯伊卡有限公司以现金及车型技术资料、商标等资产出资 75 万欧元占注册资本 25%。目前，以上股东对合资公司的货币出资 90 万欧元已到位（其中安源客车制造有限公司 67.5 万欧元、哈布斯伊卡有限公司 22.5 万欧元），合资公司已据此办理了首期出资验资及工商登记手续。但受销售网络、订单、后续投入资产协商等因素影响，报告期合资公司尚未开展客车生产经营业务。

## 8、北京房产出售事宜

报告期，公司尚未完成合法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 号房产的处置。

## (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
公司 2008 年度业绩预亏公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
公司关于对外担保的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第三十四次会议决议暨召开 2008 年年度股东大会的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第二十八次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
公司日常关联交易 2008 年度完成及 2009 年度预计情况公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年年度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
公司董事会换届选举公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
公司监事会换届选举公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第三十六次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
公司关于公司浮法玻璃二线搬迁建设方案的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
公司业绩快报	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 8 月 7 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于变更公司网站邮箱地址的	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn

公告			
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
公司股改限售流通股上市提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第四次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

立信大华审字[2010]743 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（以下简称安源股份）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表和母公司资产负债表，2009 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是安源股份管理层的责任。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，上述安源股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了安源股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王艳全、毛英莉

南昌市叠山路 119 号机电大楼 8 楼

2010 年 3 月 25 日



## (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2009 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	197,103,756.69	98,848,767.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	50,271,908.05	15,064,213.24
应收账款	3	104,591,437.27	148,871,143.65
预付款项	4	34,152,875.72	51,883,623.46
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			
其他应收款	5	48,750,783.95	25,962,902.20
买入返售金融资产			
存货	6	103,531,821.41	115,569,090.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		538,402,583.09	456,199,740.54
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	7、8	20,053,062.74	20,265,890.48
投资性房地产	9	269,215.73	
固定资产	10	1,046,269,535.05	1,065,884,767.33
在建工程	11	34,256,936.30	46,577,692.76
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	12	268,946,496.06	276,308,107.99
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	13	4,384,140.83	6,343,791.84
递延所得税资产	14	4,722,629.51	3,786,376.97
其他非流动资产	16	13,000,000.00	
非流动资产合计		1,391,902,016.22	1,419,166,627.37
资产总计		1,930,304,599.31	1,875,366,367.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	650,000,000.00	528,000,000.00
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	18		6,000,000.00
应付账款	19	91,338,933.02	126,089,305.88
预收款项	20	15,005,713.92	14,340,516.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	36,402,533.63	32,362,420.67
应交税费	22	16,397,130.01	3,907,623.37
应付利息	23	1,845,103.72	3,235,564.18
应付股利			
其他应付款	24	83,656,539.63	154,414,296.59
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	25	55,875,000.00	68,875,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		950,520,953.93	937,224,727.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	312,515,000.00	305,390,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	27		1,515,800.00
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		312,515,000.00	306,905,800.00
负债合计		1,263,035,953.93	1,244,130,527.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	28	269,232,000.00	269,232,000.00
资本公积	29	418,489,005.86	416,441,614.81
减：库存股			

专项储备	30	1,394,110.55	56,802.24
盈余公积	31	62,798,833.26	62,798,833.26
一般风险准备			
未分配利润	32	-137,409,859.39	-158,677,201.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		614,504,090.28	589,852,049.09
少数股东权益		52,764,555.10	41,383,791.73
所有者权益合计		667,268,645.38	631,235,840.82
负债和所有者权益总计		1,930,304,599.31	1,875,366,367.91

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**  
2009 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		118,624,194.37	56,621,243.77
交易性金融资产			
应收票据		500,000.00	1,256,360.00
应收账款	1		158,444.71
预付款项			1,208,048.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	420,520,897.64	382,255,845.12
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		539,645,092.01	441,499,942.35
<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	3	608,650,940.55	612,650,940.55
投资性房地产			
固定资产		23,971,207.54	21,997,575.86
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		4,638,553.68	4,744,382.04
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		637,260,701.77	639,534,575.17
资产总计		1,176,905,793.78	1,081,034,517.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		360,000,000.00	273,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			6,000,000.00
应付账款			1,470,284.60
预收款项			
应付职工薪酬		6,137,316.84	7,573,942.88
应交税费		-2,576,243.86	-764,681.06
应付利息		688,050.00	754,435.00
应付股利			
其他应付款		202,794,939.29	193,306,906.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		567,044,062.27	481,340,887.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,000,000.00	
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		63,000,000.00	
负债合计		630,044,062.27	481,340,887.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		269,232,000.00	269,232,000.00
资本公积		411,183,696.44	411,183,696.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,798,833.26	62,798,833.26
一般风险准备			
未分配利润		-196,352,798.19	-143,520,899.66
所有者权益（或股东权益）合计		546,861,731.51	599,693,630.04
负债和所有者权益（股东权益）总计		1,176,905,793.78	1,081,034,517.52

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

2009 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		885,712,411.20	995,446,734.06
其中:营业收入	33	885,712,411.20	995,446,734.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		868,584,710.91	1,165,938,339.35
其中:营业成本	33	634,641,320.41	801,036,632.61
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		9,752,397.77	6,603,783.64
销售费用		24,507,456.96	32,489,150.41
管理费用		126,721,305.06	125,561,236.07
财务费用	35	65,239,853.63	76,186,298.94
资产减值损失	36	7,722,377.08	124,061,237.68
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)	37	5,364,225.98	1,398,359.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	37	4,104,797.55	604,984.77
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		22,491,926.27	-169,093,245.81
加:营业外收入	38	40,932,857.80	33,350,442.47
减:营业外支出	39	5,753,124.40	64,478,557.84
其中:非流动资产处置损失	39	103,113.83	54,374,081.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		57,671,659.67	-200,221,361.18
减:所得税费用	40	27,312,453.23	16,588,870.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,359,206.44	-216,810,232.08
归属于母公司所有者的净利润		21,267,341.83	-211,783,046.33
少数股东损益		9,091,864.61	-5,027,185.75
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	41	0.08	-0.79
(二)稀释每股收益	41	0.08	-0.79
七、其他综合收益	42	2,250,000.00	5,730,000.00
八、综合收益总额		32,609,206.44	-211,080,232.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,292,341.83	-206,626,046.33
归属于少数股东的综合收益总额		9,316,864.61	-4,454,185.75

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**  
2009 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	4	277,703.04	781,782.05
减: 营业成本	4	89,198.66	390,692.88
营业税金及附加		14,285.15	15,766.66
销售费用			37,422.80
管理费用		17,086,406.24	15,823,856.46
财务费用		-3,733,768.42	-5,481,331.44
资产减值损失		41,250,640.77	166,632,771.22
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)	5	1,577,053.72	1,111,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-52,852,005.64	-175,526,396.53
加: 营业外收入		389,247.50	10,000.00
减: 营业外支出		369,140.39	1,469,000.00
其中: 非流动资产处置损失		73,140.39	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-52,831,898.53	-176,985,396.53
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-52,831,898.53	-176,985,396.53
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.20	-0.66
(二) 稀释每股收益		-0.20	-0.66
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-52,831,898.53	-176,985,396.53

公司 李良仕  
法定  
代表  
人:

主管 刘建高      会计机构负责人: 朱云英  
会计  
工作  
负责  
人:

**合并现金流量表**  
2009 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		750,775,225.00	917,943,814.14
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		26,713,757.33	30,422,197.44
收到其他与经营活动有关的现金	43	42,646,231.06	29,644,343.90
经营活动现金流入小计		820,135,213.39	978,010,355.48
购买商品、接受劳务支付的现金		225,309,454.91	461,344,389.70
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		197,918,584.47	189,520,236.82
支付的各项税费		126,422,814.18	103,901,646.28
支付其他与经营活动有关的现金	43	107,525,425.16	94,181,469.20
经营活动现金流出小计		657,176,278.72	848,947,742.00
经营活动产生的现金流量净额		162,958,934.67	129,062,613.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,020,053.72	
取得投资收益收到的现金		7,000.00	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		4,425,760.30	232,100.00
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	43	5,038,398.00	7,473,006.04
投资活动现金流入小计		14,491,212.02	8,816,106.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,765,255.77	97,655,093.13



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		46,765,255.77	103,491,885.63
投资活动产生的现金流量净额		-32,274,043.75	-94,675,779.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,774,492.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,937,700.00	
取得借款收到的现金		851,600,000.00	743,268,365.00
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		859,374,492.50	743,268,365.00
偿还债务支付的现金		815,475,000.00	715,979,611.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,067,854.04	74,083,466.46
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	43	599,763.95	3,045,738.97
筹资活动现金流出小计		881,142,617.99	793,108,817.23
筹资活动产生的现金流量净额		-21,768,125.49	-49,840,452.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		260,942.57	53,618.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		109,177,708.00	-15,399,999.39
加：期初现金及现金等价物余额		83,636,048.69	99,036,048.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	44	192,813,756.69	83,636,048.69

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

2009 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
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		167,591,827.37	196,859,959.70
经营活动现金流入小计		167,591,827.37	197,911,748.99
购买商品、接受劳务支付的现金			11,117,166.60
支付给职工以及为职工支付的现金		33,565,252.75	27,705,814.36
支付的各项税费		10,378,502.46	20,474,435.47
支付其他与经营活动有关的现金		90,035,138.90	117,682,333.23
经营活动现金流出小计		133,978,894.11	176,979,749.66
经营活动产生的现金流量净额		33,612,933.26	20,931,999.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,020,053.72	
取得投资收益收到的现金		7,000.00	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		32,707.00	
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		1,109,996.69	475,144.92
投资活动现金流入小计		6,169,757.41	1,586,144.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,592,780.91	4,013,383.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,100,000.00	
投资活动现金流出小计		3,692,780.91	4,013,383.29
投资活动产生的现金流量净额		2,476,976.50	-2,427,238.37
<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		468,000,000.00	428,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		83,600,000.00	
筹资活动现金流入小计		551,600,000.00	428,350,000.00
偿还债务支付的现金		398,000,000.00	422,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,422,752.11	26,098,977.19
支付其他与筹资活动有关的现金		94,264,207.05	2,046,311.99
筹资活动现金流出小计		517,686,959.16	451,135,289.18
筹资活动产生的现金流量净额		33,913,040.84	-22,785,289.18
<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>		70,002,950.60	-4,280,528.22
加: 期初现金及现金等价物余额		45,531,243.77	49,811,771.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		115,534,194.37	45,531,243.77

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

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	269,232,000.00	416,441,614.81			62,798,833.26		-148,395,668.62		42,134,891.29	642,211,670.74
加:会计政策变更				56,802.24			-9,688,871.29		-1,070,229.89	-10,702,298.94
前期差错更正							-592,661.31		319,130.33	-273,530.98
其他										
二、本年初余额	269,232,000.00	416,441,614.81		56,802.24	62,798,833.26		-158,677,201.22		41,383,791.73	631,235,840.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,047,391.05		1,337,308.31			21,267,341.83		11,380,763.37	36,032,804.56
(一)净利润							21,267,341.83		9,091,864.61	30,359,206.44
(二)其他综合收益		2,025,000.00							225,000.00	2,250,000.00
上述(一)和(二)小计		2,025,000.00					21,267,341.83		9,316,864.61	32,609,206.44
(三)所有者投入和减少资本		22,391.05							1,915,308.95	1,937,700.00
1.所有者投入资本									1,937,700.00	1,937,700.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		22,391.05							-22,391.05	
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				1,337,308.31				148,589.81	1,485,898.12
1. 本期提取				19,026,789.30				2,114,087.70	21,140,877.00
2. 本期使用				17,689,480.99				1,965,497.89	19,654,978.88
四、本期期末余额	269,232,000.00	418,489,005.86		1,394,110.55	62,798,833.26		-137,409,859.39	52,764,555.10	667,268,645.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		60,485,658.84		46,651,645.42	850,452,752.33
加:会计政策变更				350,463.10			-7,379,813.73		-781,038.96	-7,810,389.59
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	269,232,000.00	411,284,614.81		350,463.10	62,798,833.26		53,105,845.11		45,870,606.46	842,642,362.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,157,000.00		-293,660.86			-211,783,046.33		-4,486,814.73	-211,406,521.92
(一) 净利润							-211,783,046.33		-5,027,185.75	-216,810,232.08
(二) 其他综合收益		5,157,000.00							573,000.00	5,730,000.00
上述(一)和(二)小计		5,157,000.00					-211,783,046.33		-4,454,185.75	-211,080,232.08
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-293,660.86				-32,628.98	-326,289.84
1. 本期提取				12,501,102.60				1,389,011.40	13,890,114.00
2. 本期使用				12,794,763.46				1,421,640.38	14,216,403.84
四、本期期末余额	269,232,000.00	416,441,614.81		56,802.24	62,798,833.26		-158,677,201.22	41,383,791.73	631,235,840.82

公司法定代 李良仕  
表人：

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**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,232,000.00	411,183,696.44			62,798,833.26		-141,057,704.19	602,156,825.51
加:会计政策变更								
前期差错更正							-2,463,195.47	-2,463,195.47
其他								
二、本年初余额	269,232,000.00	411,183,696.44			62,798,833.26		-143,520,899.66	599,693,630.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-52,831,898.53	-52,831,898.53
(一)净利润							-52,831,898.53	-52,831,898.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-52,831,898.53	-52,831,898.53
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	269,232,000.00	411,183,696.44			62,798,833.26		-196,352,798.19	546,861,731.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-176,985,396.53	-176,985,396.53
(一)净利润							-176,985,396.53	-176,985,396.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-176,985,396.53	-176,985,396.53
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	269,232,000.00	411,183,696.44			62,798,833.26		-143,520,899.66	599,693,630.04

公司法定代表人:

李良仕

主管会计工作 刘建高

负责人:

会计机构 朱云英

负责人:

### (三) 安源实业股份有限公司 2009 年度财务报表附注

#### 一 公司基本情况

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2009年12月31日本公司累计发行股本总数为269,232,000股，公司股本结构详见附注五28。

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“江煤集团”）。

#### 二 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1 财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 3 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 5.1 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面



价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7 现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8 外币业务和外币报表折算

### 8.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 8.2 外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 9.1 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 9.2 金融工具的确认依据和计量方法

#### 9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 9.2.2 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，则按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 9.2.3 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 9.2.4 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 9.2.5 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 9.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- i. 所转移金融资产的账面价值；
- ii. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

- i. 终止确认部分的账面价值；
- ii. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 9.4 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 9.5 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### 9.6 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日公司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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认

为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款。

对于预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无法再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，纳入应收款项风险管理范围。

对持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明其不能收回或收回的可能性不大时，则将账面余额转入应收账款，纳入应收款项风险管理范围。

### 10.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：依据公司实际情况，确定期末应收款项达到 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项定义为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合按照账龄分析法计提坏账准备。

### 10.2 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坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备计提方法：对按信用风险特征组合后风险较大的应收款项其风险评定分为三级，并按相应等级分别计提坏账准备：

#### i. 一级标准：

风险水平较低，客户与公司尚存在合作关系，但合作次数较少、时间间隔较长，或尚处于合同期内的押金、质保金，依据合同规定可以收回的应收款项；

此类应收款项以账龄为信用风险组合按照账龄分析法计提坏账准备。

#### ii. 二级标准：

风险水平中等，客户与公司已经停止合作关系，部分往来款项尚未结清，由于时间较长，对方拒绝或拖延支付货款，但该款项仍在催收之中，属于回收速度缓慢且坏账可能在 50% 以上；

此类应收款项按应收款项余额的 50% 计提坏账准备。

#### iii. 三级标准：

风险水平很高，客户出现资不抵债、资金周转困难、濒临破产、债务重组等影响信用正常履行的状况，形成坏账可能性达到 90% 以上。

此类应收款项按应收款项余额的 100% 计提坏账准备。

- 10.3 公司对单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项、按信用风险特征组合后该组合的风险等级为一级标准的应收款项及其他不重大应收款项按账龄分析法计提坏账准备。本公司账龄分析法计提坏账准备明细如下：

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

#### 10.4 坏账准备计提期限

公司对应收款项账龄划分以会计年度为划分界限，凡属于跨会计年度的应收款项，在确定账龄时首先逐笔认定收到的是哪一笔应收款项，如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则来确定账龄，公司坏账准备计提采用年度计提法，在每年度末对年末应收款项分析后计提坏账准备。

### 11 存货

#### 11.1 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

#### 11.2 发出存货的计价方法

存货发出时按实际成本计价。生产领用、发出原材料按计划价计入成本，月末计算分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。库存商品发出根据商品性质分别采用月末一次加权平均法或个别认定法结转成本；发出的周转材料采用一次摊销法进行摊销。

#### 11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低计量。产成品和用于出售的材料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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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。

#### 11.4 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

## 12 长期股权投资

### 12.1 初始投资成本确定

#### 12.1.1 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### 12.1.2 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 12.2 后续计量及损益确认

#### 12.2.1 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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

值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

#### 12.2.2 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

#### 12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。



投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14 固定资产

### 14.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- i. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ii. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

### 14.2 固定资产的分类及折旧方法

公司固定资产分类为：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

公司矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧，计提金额为 6 元/吨。矿井建筑物净残值率为零。

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确定固定资产的预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产(不含矿井建筑物)的折旧年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30—40	3	2.425—3.233
动力设备	11—18	3	5.389—8.818
传导设备	15—28	3	3.464—6.467
机械设备	7—15	3	6.467—13.857
工具仪器	9—14	3	6.929—10.778
运输设备	6—12	3	8.083—16.167
其他	5—8	3	12.125—19.400

### 14.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15 在建工程

### 15.1 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 15.2 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16 借款费用

### 16.1 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- i. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 16.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使

用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 16.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 16.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 17 无形资产

### 17.1 无形资产的计价方法

17.1.1 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式

取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 17.1.2 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于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，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年末均对该等无形资产的使用寿命进行复核。

### 17.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计

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：

- i. 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；
- ii. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- iii. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- iv. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- v. 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；
- vi. 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；
- vii. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 17.3 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 17.4 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计

划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 17.5 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- i. 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；
- ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii. 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，能够证明其有用性；
- iv. 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；
- v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18 长期待摊费用

本公司长期待摊费用核算的主要业务为玻璃集装架周转使用摊销，根据公司玻璃集装架实际使用情况，公司确定周转使用的玻璃集装架按 5 年平均摊销。

#### 19 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 19.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- i. 该义务是本公司承担的现时义务；
- ii. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- iii. 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 19.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20 收入

### 20.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 20.2 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（即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及交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量等条件），采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- i. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ii. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 20.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- i. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ii. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21 政府补助

### 21.1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 21.2 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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”。报告期公司通过江西省煤炭集团公司实际收到上述补助资金 25,572,000.00 元（上年同期实际收到该等政府补助 22,136,800.00 元）。

## 22 递延所得税资产和递延所得税负债

### 22.1 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 22.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 23 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

本公司按照财政部等相关机构的规定根据煤炭产量计提维简费、生产安全费用及其他类似性质费用，用于维持矿区生产、设备改造相关支出、煤炭生产和煤炭井巷建筑设施安全支出等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

## 24 主要会计政策、会计估计的变更

### 24.1 会计政策变更

根据财政部制定的《企业会计准则解释第 3 号》（以下简称解释 3 号）中有关高危行业企业提取的安全生产费会计处理的解答，公司对与煤炭企业安全生产费用及维简费的相关会计政策进行了变更，并追溯调整至本报告期比较报表最早可比期间的期初数（即追溯调整至 2008 年 1 月 1 日）。

#### 原会计政策：

公司所属煤炭企业按照 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。

#### 变更后会计政策：

公司所属煤炭企业按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

上述会计政策变更已获得公司第四届董事会第三次会议表决通过。根据解释 3 号解答的规定，公司对上述会计政策变更进行了追溯调整，此项追溯调整对公司本报告期比较期间的合并财务报表影响如下：



受影响的报表项目名称	影响金额
<b>受影响的 2008 年 1 月 1 日合并所有者权益项目</b>	
专项储备	350,463.10
未分配利润	-7,379,813.73
<b>归属于母公司所有者权益</b>	<b>-7,029,350.63</b>
少数股东权益	-781,038.96
<b>股东权益合计</b>	<b>7,810,389.59</b>
<b>受影响的 2008 年度合并利润表项目</b>	
营业成本（成本减少用“-”填列）	4,754,375.51
管理费用（费用减少用“-”填列）	-2,188,756.00
<b>净利润</b>	<b>-2,565,619.51</b>
归属于母公司所有者的净利润	-2,309,057.56
少数股东损益	-256,561.95
<b>受影响的 2009 年 1 月 1 日合并资产负债表项目</b>	
固定资产（减少用“-”填列）	-10,702,298.94
<b>资产总计</b>	<b>-10,702,298.94</b>
应交税费（减少用“-”填列）	1,497,599.21
递延所得税负债（减少用“-”填列）	-1,497,599.21
<b>负债合计</b>	<b>--</b>
专项储备	56,802.24
未分配利润	-9,688,871.29
<b>归属于母公司所有者权益</b>	<b>-9,632,069.05</b>
少数股东权益	-1,070,229.89
<b>股东权益合计</b>	<b>-10,702,298.94</b>

## 24.2 会计估计变更

为更加真实、准确地对公司所属煤炭企业的煤矿矿井建筑物折旧进行核算和计量，公司下属煤矿矿井建筑物固定资产折旧，由原来“按原煤实际产量吨煤 2.5 元标准从煤矿维简费中转出”改为“按原煤实际产量吨煤 6 元标准从煤矿维简费中转出”；公司所属煤炭企业计提煤矿维简费仍按照财政部、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，煤矿维简费计提标准保持吨煤 10.50 元不变。

此项会计估计变更已由公司第四届董事会第四次会议表决通过，并决定自 2009 年 1 月 1 日起执行此项会计估计变更，此项会计估计变更对公司 2009 年度合并财务报表影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产（减少用“-”填列）	-2,901,689.00
营业成本（减少用“-”填列）	2,901,689.00
<b>净利润</b>	<b>-2,901,689.00</b>
归属于母公司所有者的净利润	-2,611,520.10
少数股东损益	-290,168.90

## 25 前期会计差错更正

### 25.1 关于丰城曲江煤炭开发有限责任公司无法支付款项会计核算差错的更正

根据《财政部关于开展 2009 年会计信息质量检查和会计师事务所执业质量检查的通知》（财监[2009]18 号文件），财政部驻江西省财政监察专员办事处（以下简称“江西专员办”）对实际控制人江西省煤炭集团公司及其附属企业 2008 年度会计信息质量进行了检查，江西专员办检查小组对本公司所属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）2008 年 12 月 31 日账面记录的“应付账款—2003 年工程决算款”余额 7,084,299.83 元全部认定为无需支付款项，并要求曲江公司作以前年度损益调整。

经公司核查，此笔应付款项形成的原因为：曲江公司煤矿在基建期间（1999 年~2003 年），有部分供应商、施工单位在交付工程物资、进行施工时，未完整提交或未及时提交相关结算凭据，而曲江公司已按实际收到的工程物资或接受的工程劳务进行挂账，上述原因造成了部分相关结算凭据不齐全，并在短期内难以逐笔核对相符。因此，曲江公司在 2003 年末煤矿完工决算时根据工程实际决算情况，将未收到结算凭据的应付决算款项集中列入“应付账款—2003 年工程决算款”核算，待收到结算凭据并核对相符后，再与供应商、施工单位办理款项结算手续，并根据结算情况将应付款项从“应付账款—2003 年工程算款”科目中转出至有关单位往来账核算。2004 年至 2006 年期间，已有部分供应商、施工单位凭相关结算凭据与曲江公司办理了款项结算，截止 2006 年 12 月 31 日上述应付款项账面余额为 7,084,299.83 元。2007 年 1 月 1 月至 2009 年 12 月 31 日期间，曲江公司未再收到上述应付款项所涉及的有效结算凭据，无法对上述应付款项进行支付。

鉴于上述应付款项形成和挂账年限较长，近年来一直未收到有效结算凭

据，目前已经超过诉讼时效，为便于财务管理，真实反映公司资产、负债情况，根据《企业会计准则》的规定，按照江西专员办的检查认定和要求，经公司四届董事会第六次会议审核，同意曲江公司将以上无法进行支付的应付款项进行核销，并作为公司 2008 年度会计核算差错予以更正。

## **25.2 关于补发公司及所属子公司高管人员及中层管理人员 2008 年度年薪工资会计核算差错的更正**

2008 年，公司经受了前所未有的困难和挑战，生产经营先后遭遇了年初的持续冰冻雪灾、浮法玻璃一线冷修、萍乡客车厂“退城进郊”厂房及地面建筑物拆除、国际金融危机、浮法玻璃二线搬迁停产等自然灾害及诸多不利因素影响，经营业绩下滑，公司出现较大亏损。面对如此恶劣的形势，公司董事会及公司管理层带领全体干群，齐心协力、积极应对，通过加强管理、降本增效等措施，努力化解危机、减少损失，使影响得到了有效控制，为公司下一步平稳运行和持续发展做了大量而细致有效的工作。

鉴于公司 2008 年亏损原因涉及客观因素和特殊事项较多，加上年薪考核事宜的滞后，公司在 2008 年末无法及时、合理、准确预计公司及所属子公司高管人员及中层管理人员 2008 年度年薪工资金额，同时因公司会计核算的一贯性，导致公司 2008 年末对上述费用进行核算。

2009 年，根据年薪考核结果，公司补发了高管人员及中层管理人员 2008 年度年薪工资，并提取相关规费，以上金额共计 7,011,009.36 元；同时，公司已及时对 2009 年度的管理人员年薪费用进行了合理预计。

公司董事认为：2008、2009 年度管理人员年薪费用同时列入 2009 年度费用核算，不符合会计核算权责发生制原则以及可比性原则，将影响公司 2009 年度经营状况的真实性，为进一步提高公司会计信息质量，应将年薪考核补发公司及所属子公司 2008 年度管理人员年薪费用作为公司 2008 年度会计核算差错予以更正。同时考虑到公司以前年度补发上一年度管理人员年薪工资均列入发放当年成本费用，如果持续追溯调整此项费用对以前年度当年业绩影响均不重大，因此公司将此项关于管理人员年薪工资费用核算变更只追溯调整到 2008 年度。此项会计差错更正已经公司四届董事会第六次会议审核同意

## **25.3 公司对上述两项前期会计差错更正采取了追溯重述法，追溯重述后对公司本报告期比较期间的财务报表影响如下：**

受影响各个比较期间报表项目名称	影响金额
<b>受影响的 2008 年度合并利润表项目</b>	
管理费用（减少用“-”填列）	7,011,009.36
营业外收入（减少用“-”填列）	7,084,299.83
所得税费用（减少用“-”填列）	346,821.45
<b>净利润</b>	<b>-273,530.98</b>
归属于母公司所有者的净利润	-592,661.31
少数股东损益	319,130.33
<b>受影响的 2009 年 1 月 1 日合并资产负债表项目</b>	
递延所得税资产	1,334,030.03
<b>资产总计</b>	<b>1,334,030.03</b>
应付账款	-7,084,299.83
应付职工薪酬	7,011,009.36
应交税费	1,680,851.48
<b>负债合计</b>	<b>1,607,561.01</b>
未分配利润	-592,661.31
<b>归属于母公司所有者权益</b>	<b>-592,661.31</b>
少数股东权益	319,130.33
<b>股东权益合计</b>	<b>-273,530.98</b>

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 三 税项

#### 1 公司主要税种和税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	应缴纳增值税收入	17%
营业税	应缴纳营业税收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
教育费附加	应纳流转税	3%
资源税	按原煤产量	2.5 元/吨

#### 2 税收优惠

根据萍乡市地方税务局直属分局萍地税直字【2009】5号文《关于减免安源客车制造有限公司房产税、城镇土地使用税的批复》，公司控股子公司安源客车制造有限公司（以下简称客车公司）2009年实际享受房产税减免306,571.50元，城镇土地使用税减免916,192.26元的税收优惠。

根据萍乡市地方税务局直属分局萍地税直字【2009】6号文《关于减免安源玻璃有限公司房产税、城镇土地使用税的批复》，公司全资子公司安源玻璃有限公司（以下简称玻璃公司）2009年实际享受房产税减免279,392.64元，城镇土地使用税减免1,311,974.04元的税收优惠。

#### 四 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### 1 子公司情况

###### 1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安源客车制造有限公司	控股子公司	萍乡	客车制造与销售	15,400	安源牌系列汽车制造、销售,汽车货运等	10,500	10,862.66	68	68	是	--	--	1,276.98
安源玻璃有限公司	全资子公司	萍乡	玻璃生产与销售	36,000	玻璃及玻璃制品生产、深加工	36,000	--	100	100	是	--	--	--
江西安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司(以下简称哈布斯公司)	控股子公司的子公司	萍乡	客车生产与销售	欧元 300 万元	生产、销售、维修中、高档客车及其配件	583.68	--	75	75	是	196.60	--	--

###### 1.2 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	控股子公司	丰城	煤炭采掘与销售	25,578	煤炭采掘与销售	23,665	--	90	90	是	5,079.86	--	--

## 2 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为公司控股子公司客车公司与（香港）哈布斯—伊卡有限公司共同出资设立了一家中外合资公司江西安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司，客车公司持有哈布斯公司 75% 的股份，哈布斯公司作为公司通过控股子公司客车公司间接控制的子公司纳入公司本报告期合并报表范围。

本年减少合并单位 1 家，原因为公司原通过控股子公司客车公司间接控制的子公司无锡安源汽车有限公司于本年度被客车公司吸收合并。

## 3 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
江西安源哈布斯伊卡鲁斯客车有限公司	788.76	11.31

## 4 本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无锡安源汽车有限公司	货币资金	263.52	应付账款	2,165.30
	应收账款	1,007.37	预收款项	160.28
	预付款项	57.51	应付职工薪酬	10.45
	其他应收款	1,224.36	应交税费	6.10
			其他应付款	177.05

## 五 合并财务报表主要项目注释

### 1 货币资金

项目	期末余额		年初余额			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	230,675.80	--	--	322,321.58
小计			230,675.80			322,321.58
银行存款						
人民币	-	--	190,376,384.19	--	--	82,461,604.46
美元	2.69	6.8282	18.37	309,448.12	6.8346	2,114,957.39
欧元	225,237.91	9.7971	2,206,678.33	--	--	--
小计			192,583,080.89			84,576,561.85
其他货币资金						
人民币	--	--	4,290,000.00	--	--	13,949,883.86
小计			4,290,000.00			13,949,883.86
<b>合计</b>			<b>197,103,756.69</b>			<b>98,848,767.29</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
客车销售按揭保证金	1,200,000.00	2,725,000.00
银行承兑汇票保证金	--	8,000,000.00
诉讼事项冻结资金	--	1,397,718.60
客车公司混合动力车项目拨款保证金	3,090,000.00	3,090,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,290,000.00</b>	<b>15,212,718.60</b>

## 2 应收票据

### 1) 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,271,908.05	15,064,213.24
<b>合计</b>	<b>50,271,908.05</b>	<b>15,064,213.24</b>

2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据金额 111,836,506.76 元，到期日分别为 2010 年 1 月 2 日至 2010 年 6 月 25 日，其中票据金额前五名应收票据明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州萧山钱鸿交通器材有限公司	2009-12-7	2010-6-7	5,000,000.00	--
浙江兴达钢带有限公司	2009-7-28	2010-1-24	4,000,000.00	--
江西萍钢实业股份有限公司	2009-12-22	2010-6-22	4,000,000.00	--
景德镇开门子陶瓷化工公司	2009-12-17	2010-6-17	3,000,000.00	--
龙游沪工锻三工具总厂	2009-12-23	2010-6-23	3,000,000.00	--

报告期末公司不存在已贴现未到期商业承兑汇票及银行承兑汇票质押等事项

### 3 应收账款

#### 1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	83,861,489.06	62.52	17,022,750.63	20.30	127,844,345.57	73.26	14,679,670.73	11.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	14,124,567.65	10.53	9,977,579.20	70.64	12,591,879.84	7.21	8,399,275.31	66.70
其他不重大应收账款	36,159,655.89	26.95	2,553,945.50	7.06	34,083,053.03	19.53	2,569,188.75	7.54
<b>合计</b>	<b>134,145,712.60</b>	<b>100.00</b>	<b>29,554,275.33</b>		<b>174,519,278.44</b>	<b>100.00</b>	<b>25,648,134.79</b>	

依据公司实际情况，确定期末应收款项达到 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款定义为单项金额重大的应收账款。期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收账款。

#### 2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
邵阳兴宝玻璃公司戴立东	252,880.58	252,880.58	100.00	债务人失踪
<b>合计</b>	<b>252,880.58</b>	<b>252,880.58</b>		

#### 3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额金额	比例 (%)	坏账准备
2 至 3 年	2,500.00	0.01	2,500.00	12,039.00	0.09	2,407.80
3 至 4 年	2,714,677.44	19.22	1,360,588.72	6,073,851.02	48.24	3,036,925.51
4 至 5 年	5,585,799.47	39.55	2,792,899.74	2,292,095.65	18.20	1,146,047.83
5 年以上	5,821,590.74	41.22	5,821,590.74	4,213,894.17	33.47	4,213,894.17
<b>合计</b>	<b>14,124,567.65</b>	<b>100.00</b>	<b>9,977,579.20</b>	<b>12,591,879.84</b>	<b>100.00</b>	<b>8,399,275.31</b>



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收账款。

- 4) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况
- 5) 期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
萍乡矿业集团有限责任公司	139,000.00	5,560.00	--	--
<b>合计</b>	<b>139,000.00</b>	<b>5,560.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

#### 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
景德镇开门子陶瓷化工有限公司	曲江煤矿主要客户	13,689,207.11	1 年以内	10.20
浙江省城市车辆城建设备公司	客车公司主要客户	9,494,085.00	1 年以内	7.08
中南安源镀膜玻璃（萍乡）有限公司	工程玻璃客户	6,470,593.55	2-3 年	4.82
弘仁公司-二汽	客车公司客户	5,295,325.11	5 年以上	3.95
上海东方弘达实业发展公司	客车公司客户	4,886,000.00	4-5 年	3.64

#### 6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
萍乡矿业集团有限责任公司 安源煤矿	公司第二大股东	139,000.00	0.01
中鼎国际建筑安装公司	实际控制人之子公司所属分公司	36,044.94	--
<b>合计</b>		<b>175,044.94</b>	<b>--</b>

#### 4 预付款项

##### 1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额 金额	比例 (%)	年初余额 金额	比例 (%)
1 年以内	33,725,001.16	98.75	51,278,442.80	98.84
1 至 2 年	347,267.97	1.02	561,209.66	1.07
2 至 3 年	69,175.59	0.20	18,661.69	0.04
3 年以上	11,431.00	0.03	25,309.31	0.05
<b>合计</b>	<b>34,152,875.72</b>	<b>100.00</b>	<b>51,883,623.46</b>	<b>100.00</b>

预付款项账龄的说明：一年以上账龄的预付款项主要系尚未结清的材料预付款。

##### 2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
萍乡水煤浆有限公司	全资子公司之联 营单位	12,756,152.74	1 年以内	尚未结算的材料款
安徽江淮汽车股份有限公司	材料供应商	4,310,977.54	1 年以内	尚未结算的材料款
江西煤业集团有限责任公司 销售运输分公司	销售运输公司	3,897,201.56	1 年以内	尚未结算的材料款
山东海化股份有限公司	供应商	2,935,049.33	1 年以内	尚未结算的材料款
江西地方铁路开发公司	铁路运输服务提 供商	1,000,000.00	1 年以内	尚未结算的工程款
<b>合计</b>		<b>24,899,381.17</b>		

公司对萍乡水煤浆公司预付款项较大的主要原因系 2009 年末石油焦市场价格不断上涨，为提前锁定燃料价格，公司全资子公司玻璃公司增加了对其主要燃料供应商水煤浆公司的采购预付款所致。

##### 3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5 其他应收款

### 1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	47,686,034.99	71.70	10,198,658.63	21.39	20,002,778.23	49.18	8,436,761.14	42.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,556,179.73	12.87	6,693,035.67	78.22	6,393,153.55	15.72	5,198,792.27	81.32
其他不重大其他应收款	10,263,401.79	15.43	863,138.26	8.41	14,280,777.58	35.10	1,078,253.75	7.55
<b>合计</b>	<b>66,505,616.51</b>	<b>100.00</b>	<b>17,754,832.56</b>		<b>40,676,709.36</b>	<b>100.00</b>	<b>14,713,807.16</b>	

依据公司实际情况，确定期末应收款项达到 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款定义为单项金额重大的其他应收款。期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的其他应收款。

### 2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款:

### 3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年	3,391.10	0.04	271.29	--	--	--
2 至 3 年	11,138.02	0.13	2,227.60	--	--	--
3 至 4 年	2,169,768.48	25.36	1,084,884.25	1,548,419.71	24.22	774,209.86
4 至 5 年	1,532,461.22	17.91	766,230.62	840,302.85	13.14	420,151.42
5 年以上	4,839,420.91	56.56	4,839,421.91	4,004,430.99	62.64	4,004,430.99
<b>合计</b>	<b>8,556,179.73</b>	<b>100.00</b>	<b>6,693,035.67</b>	<b>6,393,153.55</b>	<b>100.00</b>	<b>5,198,792.27</b>

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往

来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的其他应收款。

- 4) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况
- 5) 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
丰城矿务局	4,169.92	2,084.96	4,169.92	833.98
萍矿集团	202,282.95	149,525.93	199,267.28	150,077.17
<b>合计</b>	<b>206,452.87</b>	<b>151,610.89</b>	<b>203,437.20</b>	<b>150,911.15</b>

## 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
萍乡市市政设施维修管理处	市政管理部门	22,909,756.01	1年以内	34.45	代垫拆迁款
安源旅游客车厂	控股子公司之联营公司	7,202,995.00	1年以内	10.83	借款及其他往来款
上海巴士物资实业公司	供应商	5,520,600.00	5年以上	8.30	长期挂账预付材料款
萍乡水煤浆有限公司	全资子公司之联营单位	5,000,000.00	1年以内	7.52	借款
李维	控股子公司之少数股东	2,000,000.00	3-4年	3.01	借款

## 6) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安源旅游	控股子公司之联营单位	7,202,995.00	10.83
萍乡水煤浆有限公司	全资子公司之联营单位	5,000,000.00	7.52
中鼎国际工程有限责任公司	实际控制人之子公司	48,740.14	0.07
安源管道实业有限公司	公司第二大股东之子公司	80,000.00	0.12
<b>合计</b>		<b>12,331,735.14</b>	<b>18.54</b>

## 6 存货

## 1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	411,470.55	--	411,470.55	1,369,293.13	--	1,369,293.13
原材料	85,189,609.78	4,764,133.61	80,425,476.17	84,143,881.34	4,538,642.18	79,605,239.16
周转材料	144,109.41	--	144,109.41	230,952.73	--	230,952.73
在产品	10,089,535.84	375,654.95	9,713,880.89	6,049,970.68	362,728.00	5,687,242.68
库存商品	14,688,103.82	1,851,219.43	12,836,884.39	30,005,079.75	1,328,716.75	28,676,363.00
<b>合计</b>	<b>110,522,829.40</b>	<b>6,991,007.99</b>	<b>103,531,821.41</b>	<b>121,799,177.63</b>	<b>6,230,086.93</b>	<b>115,569,090.70</b>

## 2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	转回	本期减少额 转销	期末账面余额
原材料	4,538,642.18	225,491.43	--	--	4,764,133.61
在产品	362,728.00	12,926.95	--	--	375,654.95
库存商品	1,328,716.75	522,502.68	--	--	1,851,219.43
<b>合 计</b>	<b>6,230,086.93</b>	<b>760,921.06</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,991,007.99</b>

## 3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计的可变现净值低于存货账面价值	不适用	不适用
在产品	预计的可变现净值低于存货账面价值	不适用	不适用
库存商品	预计的可变现净值低于存货账面价值	不适用	不适用

## 7 对联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册 资本	本企业 持股 比例 (%)	本企业在 被投资单位 表决权 比例 (%)	期末 资产 总额	期末 负债 总额	期末 净资产 总额	本期 营业收入 总额	本期 净利润	关联 关系	组织 机构 代码
萍乡安源旅游客车制造有限公司(以下简称安源旅游)	有限公司	萍乡	钱荣华	客车制造、销售	500	40	40	7,812.60	7,610.24	202.36	10,911.86	105.85	子公司之联营公司	73638841-5
萍乡水煤浆有限公司(以下简称水煤浆)	有限公司	萍乡	易增维	水煤浆等新型燃料生产、销售	500	31	31	8,336.07	6,580.96	1,755.11	16,091.30	829.99	子公司之联营公司	78728076-2

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## 8 长期股权投资

### 1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备(转销或转回以“-”填列)	本期现金红利
安源旅游	权益法	4,411,047.70	2,506,426.28	105,784.77	2,612,211.05	40	40	--	--	--	--
水煤浆	权益法	1,550,000.00	1,759,464.20	3,681,387.49	5,440,851.69	31	31	--	--	--	--
<b>权益法小计</b>			<b>4,265,890.48</b>	<b>3,787,172.26</b>	<b>8,053,062.74</b>				--	--	--
萍乡焦化有限责任公司(以下简称“萍乡焦化”)	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	--	11,000,000.00	6.11 (注1)	6.11	--	--	--	557,000.00
中国能源化学海南有限公司(以下简称“海南公司”)	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	13.89	13.89	--	--	--	--
索麦克(北京)玻璃幕墙有限公司(以下简称“索麦克”)	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-8,000,000.00	--	40	40	--	--	--	--
<b>成本法小计</b>			<b>20,000,000.00</b>	<b>-8,000,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>				--	<b>-4,000,000.00</b>	<b>557,000.00</b>
<b>减: 减值准备</b>			<b>4,000,000.00</b>	<b>-4,000,000.00</b>	--				--	--	--
索麦克			4,000,000.00	-4,000,000.00	--				--	-4,000,000.00 (注2)	--
<b>合计</b>			<b>20,265,890.48</b>	<b>-212,827.74</b>	<b>20,053,062.74</b>	--	--	--	--	<b>-4,000,000.00</b>	<b>557,000.00</b>

注1: 萍乡焦化于报告期完成了增资扩股, 总投资额由1亿元增至1.8亿元, 公司的出资额保持1,100万元不变, 持有股权比例由年初的11%变更为6.11%。

注2: 详见附注五 37 2)。



## 9 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>账面原值合计</b>	--	<b>321,132.33</b>	--	<b>321,132.33</b>
房屋、建筑物	--	321,132.33	--	321,132.33
<b>累计折旧和累计摊销合计</b>	--	<b>51,916.60</b>	--	<b>51,916.60</b>
房屋、建筑物	--	51,916.60	--	51,916.60
<b>投资性房地产净值合计</b>	--	<b>269,215.73</b>	--	<b>269,215.73</b>
房屋、建筑物	--	269,215.73	--	269,215.73
<b>投资性房地产账面价值合计</b>	--	<b>269,215.73</b>	--	<b>269,215.73</b>
房屋、建筑物	--	269,215.73	--	269,215.73

## 10 固定资产原价及累计折旧

### 1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>账面原值合计:</b>	<b>1,500,938,094.96</b>	<b>74,678,116.95</b>	<b>51,522,691.70</b>	<b>1,524,093,520.21</b>
其中: 房屋及建筑物	753,043,631.10	27,934,542.47	5,241,505.40	775,736,668.17
动力设备	72,382,215.79	847,777.77	--	73,229,993.56
传导设备	34,621,546.60	--	--	34,621,546.60
机械设备	396,180,395.39	4,102,878.14	46,279.17	400,236,994.36
运输设备	22,909,075.18	3,580,813.95	409,584.21	26,080,304.92
工具仪器	15,153,297.12	398,512.03	548,649.00	15,003,160.15
其他设备	206,647,933.78	37,813,592.59	45,276,673.92	199,184,852.45
<b>累计折旧合计:</b>	<b>329,646,134.41</b>	<b>85,445,270.51</b>	<b>9,305,550.94</b>	<b>405,785,853.98</b>
其中: 房屋及建筑物	76,372,803.93	19,741,131.37	463,971.79	95,649,963.51
动力设备	36,601,908.39	5,944,476.17	--	42,546,384.56
传导设备	11,904,736.18	2,351,954.66	--	14,256,690.84
机械设备	134,004,648.52	31,200,588.61	36,355.56	165,168,881.57
运输设备	9,346,659.65	3,064,615.29	192,325.11	12,218,949.83
工具仪器	9,505,900.99	1,383,197.33	532,189.52	10,356,908.80
其他设备	51,909,476.75	21,759,307.08	8,080,708.96	65,588,074.87
<b>固定资产账面净值合计</b>	<b>1,171,291,960.55</b>			<b>1,118,307,666.23</b>
其中: 房屋及建筑物	676,670,047.71			680,086,704.66
动力设备	35,780,307.40			30,683,609.00
传导设备	22,716,810.42			20,364,855.76
机械设备	262,175,746.87			235,068,112.79
运输设备	13,562,415.76			13,861,355.09
工具仪器	5,647,396.13			4,646,251.35
其他设备	154,738,457.03			133,596,777.58
<b>固定资产减值准备合计</b>	<b>105,407,193.22</b>		<b>33,369,062.04</b>	<b>72,038,131.18</b>
其中: 房屋及建筑物	65,612,902.51			65,612,902.51
动力设备	133,541.88			133,541.88
传导设备	503,145.7			503,145.70
机械设备	2,589,748.82			2,589,748.82
运输设备	378,712.21		14,016.12	364,696.09
工具仪器	393,679.86			393,679.86
其他设备	35,795,462.24		33,355,045.92	2,440,416.32
<b>固定资产账面价值合计</b>	<b>1,065,884,767.33</b>			<b>1,046,269,535.05</b>
其中: 房屋及建筑物	611,057,924.66			614,473,802.15
动力设备	35,646,765.52			30,550,067.12
传导设备	22,213,664.72			19,861,710.06
机械设备	259,585,998.05			232,478,363.97
运输设备	13,183,703.32			13,496,659.00
工具仪器	5,253,716.27			4,252,571.49
其他设备	118,942,994.79			131,156,361.26

本期折旧额 85,445,270.51 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 74,678,116.95 元。

## 2) 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
动力设备	2,715,920.90	660,040.92	133,541.88	1,922,338.10
传导设备	996,074.97	259,317.82	466,927.21	269,829.94
机械设备	34,755,216.57	18,854,782.15	2,107,384.50	13,793,049.92
运输设备	2,689,996.42	1,481,384.66	86,492.47	1,122,119.29
工具仪器	3,323,598.60	1,804,054.36	122,674.07	1,396,870.17
其它设备	16,459,585.71	6,432,607.77	1,924,542.81	8,102,435.13
<b>合 计</b>	<b>60,940,393.17</b>	<b>29,492,187.68</b>	<b>4,841,562.94</b>	<b>26,606,642.55</b>

上述暂时闲置的固定资产系公司全资子公司玻璃公司浮法二线待搬迁固定资产，公司已于 2008 年度对该等资产进行了减值测试，并计提了减值准备。

## 3) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	595,424.37
机器设备	831,749.82
工具仪器	3,622.78
动力设备	4,848.00
运输设备	73,574.64
其他设备	129,568.98
<b>合 计</b>	<b>1,638,788.59</b>

## 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
工程玻璃厂车间	20,213,140.00	正在办理中	2010 年 12 月 31 日之前
公司办公大楼	10,471,027.07	正在办理中	2010 年 12 月 31 日之前
浮法玻璃厂解除抵押资产	3,940,340.15	正在办理中	2010 年 12 月 31 日之前
<b>合 计</b>	<b>34,624,507.22</b>		

## 11 在建工程

## 1) 项目明细

项 目	期末余额		账面价值	年初余额	
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备
浮法玻璃厂添置固定资产	559,407.80	--	559,407.80	--	--
公司本部购置固定资产	--	--	--	141,676.72	--
工程玻璃厂工程	40,000.00	--	40,000.00	873,593.33	--
曲江公司购置、维简、安全项目	33,657,528.50	--	33,657,528.50	45,562,422.71	--
<b>合 计</b>	<b>34,256,936.30</b>	<b>--</b>	<b>34,256,936.30</b>	<b>46,577,692.76</b>	<b>--</b>

## 2) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
曲江洗煤厂改扩建工程	1,600	15,570,240.800	1,250,020.00	16,820,260.80	--	105.13	--	--	--	--	自筹	--
曲江员工培训楼工程	1,500	8,669,004.00	7,485,369.00	--	--	107.70	98%	--	--	--	自筹	16,154,373.00
曲江公司3号宿舍楼	799	3,478,060.00	4,392,090.00	--	--	98.50	99%	--	--	--	自筹	7,870,150.00
曲江公司供水系统改造	492	1,660,078.50	3,360,000.00	--	--	102.03	90%	--	--	--	自筹	5,020,078.50
曲江公司制冷降温机组	2474	3,159,251.41	18,578,260.00	21,737,511.41	--	87.85	--	--	--	--	自筹	--
<b>合计</b>		<b>32,536,634.71</b>	<b>35,065,739.00</b>	<b>38,557,772.21</b>	--			--	--	--		<b>29,044,601.50</b>

3) 报告期末在建工程无减值情形

4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
曲江公司员工培训楼工程	98%	已基本完工
曲江公司 3 号宿舍楼	99%	已基本完工
曲江公司供水系统改造	90%	已基本完工

## 12 无形资产

1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>账面原值合计</b>	<b>300,647,096.56</b>	<b>1,059,636.11</b>	--	<b>301,706,732.67</b>
土地使用权	137,242,558.95	1,059,636.11	--	138,302,195.06
煤矿采矿权	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
<b>累计摊销合计</b>	<b>24,338,988.57</b>	<b>8,421,248.04</b>	--	<b>32,760,236.61</b>
土地使用权	10,036,078.23	2,939,623.80	--	12,975,702.03
煤矿采矿权	14,041,079.86	5,435,256.72	--	19,476,336.58
网上办公系统	115,000.00	--	--	115,000.00
玻璃窑控制系统	146,830.48	46,367.52	--	193,198.00
<b>无形资产账面净值合计</b>	<b>276,308,107.99</b>			<b>268,946,496.06</b>
土地使用权	127,206,480.72			125,326,493.03
煤矿采矿权	149,016,620.14			143,581,363.42
网上办公系统	--			--
玻璃窑控制系统	85,007.13			38,639.61
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>276,308,107.99</b>			<b>268,946,496.06</b>
土地使用权	127,206,480.72			125,326,493.03
煤矿采矿权	149,016,620.14			143,581,363.42
网上办公系统	--			--
玻璃窑控制系统	85,007.13			38,639.61

无形资产本期摊销额 8,421,248.04 元。期末用于抵押或担保的土地使用权账面价值为 32,798,846.77 元，情况详见附注十一。与此相关的土地使用权相关产权过户手续于 2009 年 12 月 31 日尚未办妥。

## 13 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
玻璃集装架	6,343,791.84	585,470.09	2,545,121.10	--	4,384,140.83
<b>合计</b>	<b>6,343,791.84</b>	<b>585,470.09</b>	<b>2,545,121.10</b>	<b>--</b>	<b>4,384,140.83</b>

## 14 递延所得税资产

1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	2,810,881.66	2,452,346.94
已作应纳税所得额调增的尚待发放应付职工薪酬	1,911,747.85	1,334,030.03
<b>小 计</b>	<b>4,722,629.51</b>	<b>3,786,376.97</b>

## 2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	121,801,563.82	154,618,284.95
可抵扣亏损	327,365,626.21	243,032,694.63
<b>合计</b>	<b>449,167,190.03</b>	<b>397,650,979.58</b>

由于公司母公司、控股子公司客车公司及全资子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对上述各公司的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额
2010 年度	26,318,662.64	26,318,662.64
2011 年度	32,918,143.84	32,918,143.84
2012 年度	38,637,084.60	38,637,084.60
2013 年度	145,158,803.55	145,158,803.55
2014 年度	84,332,931.58	--
<b>合计</b>	<b>327,365,626.21</b>	<b>243,032,694.63</b>

注：上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的各年度到期金额系：公司母公司、控股子公司客车公司及全资子公司玻璃公司根据以往来年度主管税务机关的汇算清缴审批结果及本年度按照所得税汇算清缴规定计算得出的 2009 年度可弥补亏损，该等金额尚待上述各公司主管税务机关关于汇算清缴时审核确认。

## 3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	42,772,424.65
存货跌价准备	6,991,007.99
固定资产减值准备	72,038,131.18
<b>合计</b>	<b>121,801,563.82</b>

## 15 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	转 回	本期减少 转 销	期末余额
坏账准备	40,361,941.95	6,961,456.02	--	14,290.08	47,309,107.89
存货跌价准备	6,230,086.93	760,921.06	--	--	6,991,007.99
长期股权投资减值准备	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00	--
固定资产减值准备	105,407,193.22	--	--	33,369,062.04	72,038,131.18
合计	155,999,222.10	7,722,377.08	--	37,383,352.12	126,338,247.06

## 16 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
浮法玻璃厂购置浮法二线土地预付款	13,000,000.00	--
合计	13,000,000.00	--

2009年6月29日安源实业股份有限公司与萍乡市安源区人民政府签订《安源实业股份有限公司浮玻二线提质扩能、退城进郊项目落户协议书》，浮玻二线项目搬迁至丹江街丹江管理处，征用土地400亩，截止2009年12月31日，全资子公司玻璃公司已实际支付上述征用土地款项1300万元，上述土地尚未完成征地拆迁。

## 17 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	650,000,000.00	528,000,000.00
合计	650,000,000.00	528,000,000.00

## 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	--	6,000,000.00
合计	--	6,000,000.00

## 18 应付账款

1) 应付账款分类

项目	期末余额	年初余额
关联方	1,046,600.56	3,417,030.25
第三方	90,292,332.46	122,672,275.63
<b>合 计</b>	<b>91,338,933.02</b>	<b>126,089,305.88</b>

期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
萍矿集团	193,503.52	433,030.61
江西省煤炭工业供销公司	212,709.80	1,871,439.83
萍矿集团巨源煤业	640,387.24	790,387.24
萍矿集团高坑煤业	--	42,172.57
中鼎国际矿山隧道公司	--	280,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,046,600.56</b>	<b>3,417,030.25</b>

账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
黑龙江省哈尔滨电机厂	4,387,000.00	货到未结算	曲江公司应付该公司设备款
深圳长宇电器有限公司	1,200,203.00	货到未结算	2010年3月9日付款3万元
无锡协欧汽车配件有限公司	1,173,163.92	货到未结算	2010年2月9日付款10万元

## 19 预收款项

### 1) 预收款项分类

项目	期末余额	年初余额
关联方	--	600,000.00
第三方	15,005,713.92	13,740,516.40
<b>合 计</b>	<b>15,005,713.92</b>	<b>14,340,516.40</b>

2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。



## 3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	金 额	未结转原因	备注
深圳鸿兴泰公司	1,380,000.00	原无锡安源收取的外贸客车定金， 此项合同涉及的客车尚未实际交付	--

## 20 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,712,503.63	174,753,374.05	169,538,664.59	22,927,213.09
(2) 职工福利费	--	7,114,699.39	7,114,699.39	--
(3) 社会保险费	8,723,713.52	53,098,009.41	53,774,682.18	8,047,040.75
其中: 医疗保险费	2,386,427.88	14,998,346.77	17,010,948.49	373,826.16
基本养老保险费	2,619,173.55	30,829,232.93	27,032,599.47	6,415,807.01
失业保险费	3,668,802.86	4,456,891.83	7,183,829.03	941,865.66
工伤保险费	49,309.23	2,813,537.88	2,547,305.19	315,541.92
(4) 住房公积金	1,387,577.00	8,252,021.00	9,018,414.00	621,184.00
(5) 辞退福利	--	50,000.00	50,000.00	--
(6) 工会经费及职工教育经费	4,538,626.52	6,141,465.87	5,872,996.60	4,807,095.79
(7) 非货币性福利	--	282,181.00	282,181.00	--
<b>合计</b>	<b>32,362,420.67</b>	<b>249,691,750.72</b>	<b>245,651,637.76</b>	<b>36,402,533.63</b>

应付职工薪酬中跨月发放工资部分已于期后实际发放，预提的 2009 年度公司管理层年薪工资尚待公司董事会、股东大会审议通过后发放。

## 21 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,648,958.13	-5,113,309.95
资源税	570,338.50	91,500.00
营业税	33,161.15	14,383.33
企业所得税	7,147,840.02	3,724,718.48
个人所得税	1,255,973.75	311,681.03
城市维护建设税	1,172,800.12	280,282.52
房产税	181,942.16	74,856.60
土地使用税	420,707.85	237,396.70
教育费附加	684,491.30	156,962.35
印花税	112,098.21	106,460.88
矿产资源补偿费	3,168,818.82	4,022,691.43
<b>合计</b>	<b>16,397,130.01</b>	<b>3,907,623.37</b>

## 22 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,297,470.92	2,358,673.57
长期借款应付利息	547,632.80	876,890.61
<b>合 计</b>	<b>1,845,103.72</b>	<b>3,235,564.18</b>

## 23 其他应付款

### 1) 其他应付款项目

项目	期末余额	年初余额
省煤炭集团公司借款	32,000,000.00	80,000,000.00
与丰城矿务局往来款	2,203,974.01	14,846,388.45
与萍矿集团往来款	507,506.49	2,250,148.50
与中鼎国际建筑安装公司往来款	2,444,878.13	6,009,092.59
押金	12,026,677.18	18,243,393.37
佣金	1,756,583.29	1,756,583.29
保证金	625,000.00	205,000.00
曲江公司矿井基建决算暂挂款	6,754,003.06	6,927,380.06
混合动力车项目暂借款	4,300,000.00	2,580,000.00
保加利亚合作项目	1,469,691.20	1,469,691.20
玻璃窑炉改造拨款	3,000,000.00	--
其他往来款	16,568,226.27	20,126,619.13
<b>合 计</b>	<b>83,656,539.63</b>	<b>154,414,296.59</b>

2) 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

单位名称	期末余额	年初余额
丰城矿务局	2,203,974.01	14,846,388.45
江煤集团	32,000,000.00	80,000,000.00
中鼎国际建筑安装公司	2,444,878.13	6,009,092.59
萍矿集团	507,506.49	2,250,148.50
<b>合 计</b>	<b>37,156,358.63</b>	<b>103,105,629.54</b>

## 3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
曲江公司主材欠款	3,729,408.80	尚未收到结算票据	--
澳洲车佣金	1,552,183.29	尚未收到结算票据	--
保加利亚合作项目	1,469,691.20	尚未收到结算票据	--

## 4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
省煤炭集团公司	32,000,000.00	借款	--
混合动力车研发暂时借款	4,300,000.00	客车公司收到江西省科技厅的暂时借款	政府部门验收通过后 将转为政府补助
玻璃窑炉改造款	3,000,000.00	玻璃公司收到尚待政府部门验收的拨款	政府部门验收通过后 将转为政府补助
丰城矿务局	2,203,974.01	往来款	--
中鼎国际建筑安装公司	2,444,878.13	往来款	--

## 24 一年内到期的非流动负债

## 1) 一年内到期的非流动负债项目

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	55,875,000.00	68,875,000.00
合 计	55,875,000.00	68,875,000.00

## 2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	54,000,000.00	67,000,000.00
信用借款	1,875,000.00	1,875,000.00
<b>合计</b>	<b>55,875,000.00</b>	<b>68,875,000.00</b>

## 3) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	年初余额
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2010-5-30	5.94%	900,000.00	900,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2010-5-30	5.94%	600,000.00	600,000.00
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2010-5-30	4.68%	2,500,000.00	2,500,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2010-5-30	4.68%	1,650,000.00	1,650,000.00
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2010-5-30	5.94%	4,350,000.00	4,350,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2010-11-30	5.94%	39,000,000.00	37,000,000.00
中国银行丰城支行	2006-2-9	2010-2-8	5.94%	5,000,000.00	20,000,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-3-12	2010-11-20	5.94%	1,000,000.00	1,000,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-5-18	2010-11-20	5.94%	625,000.00	625,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-6-8日	2010-11-20	5.94%	250,000.00	250,000.00
<b>合计</b>				<b>55,875,000.00</b>	<b>68,875,000.00</b>

## 25 长期借款

### 1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	303,140,000.00	294,140,000.00
信用借款	9,375,000.00	11,250,000.00
<b>合计</b>	<b>312,515,000.00</b>	<b>305,390,000.00</b>

### 2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	年初余额
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2013-5-30	5.94%	11,600,000.00	12,500,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2013-5-30	5.94%	4,590,000.00	5,190,000.00
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2015-5-30	4.68%	6,450,000.00	8,950,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2015-5-30	4.68%	3,500,000.00	5,150,000.00
国家开发银行江西省分行	1994-12-30	2013-5-30	5.94%	11,000,000.00	15,350,000.00
国家开发银行江西省分行	1996-10-30	2015-11-30	5.94%	203,000,000.00	242,000,000.00
中国银行丰城丰电支行	2006-2-9	2010-2-8	5.94%	--	5,000,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-3-12	2015-11-20	5.94%	5,000,000.00	6,000,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-5-18	2015-11-20	5.94%	3,125,000.00	3,750,000.00
江西省煤炭集团公司	2007-6-8	2015-11-20	5.94%	1,250,000.00	1,500,000.00
建设银行萍乡市分行	2009-4-1	2011-3-31	7.47%	50,000,000.00	--
建设银行萍乡市分行	2009-4-23	2011-4-22	7.47%	13,000,000.00	--
<b>合 计</b>				<b>312,515,000.00</b>	<b>305,390,000.00</b>

## 26 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
财政拨款	1,515,800.00	--	1,515,800.00	--	原财政基建拨款
<b>合计</b>	<b>1,515,800.00</b>	<b>--</b>	<b>1,515,800.00</b>	<b>--</b>	

专项应付款年初余额为公司控股子公司曲江公司煤矿基建期间收到的财政基建拨款，因挂账时间 10 多年，本报告期已作清理转入营业外收入。

## 27 股本

项目	年初余额	本期变动增减（十、一） 有限售条件股份解禁	期末余额
<b>有限售条件股份</b>			
国有法人持股	136,115,970.00	-136,115,970.00	--
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>136,115,970.00</b>	<b>-136,115,970.00</b>	<b>--</b>
<b>无限售条件流通股</b>			
人民币普通股	133,116,030.00	136,115,970.00	269,232,000.00
<b>无限售条件流通股合计</b>	<b>133,116,030.00</b>	<b>136,115,970.00</b>	<b>269,232,000.00</b>
<b>合计</b>	<b>269,232,000.00</b>		<b>269,232,000.00</b>

根据公司 2006 年第二次临时股东大会通过的股权分置改革方案及股权分置改革保荐机构对公司股权分置改革方案实施的核查意见，年初有限售条件的股份已于 2009 年 12 月 21 日解除限售条件上市流通。

## 28 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>股本溢价</b>				
投资者投入的资本	384,924,002.03	--	--	384,924,002.03
其他	--	22,391.05	--	22,391.05
<b>小计</b>	<b>384,924,002.03</b>	<b>22,391.05</b>	<b>--</b>	<b>384,946,393.08</b>
<b>其他资本公积</b>				
被投资单位除净损益外 所有者权益其他变动	31,517,612.78	2,025,000.00	--	33,542,612.78
<b>小计</b>	<b>31,517,612.78</b>	<b>2,025,000.00</b>	<b>--</b>	<b>33,542,612.78</b>
<b>合计</b>	<b>416,441,614.81</b>	<b>2,047,391.05</b>	<b>--</b>	<b>418,489,005.86</b>

被投资单位除净损益外所有者权益其他变动项目本期增加数为合并报表时根据公司控股子公司曲江公司的资本公积本期增加数按公司享有比例的权益调整数。

本期增加的其他项目增加数系：公司控股子公司客车公司吸收合并无锡安源汽车有限公司导致公司享有客车公司的净资产增加 22,391.05 元, 尽管客车公司此次吸收合并导致公司对客车公司的持股比例由 70%下降为 68.18%, 但由于客车公司已出现净负债, 公司实际支付的对价为零, 公司于合并报表时将此项享有客车公司的净资产增加数与公司支付对价的差额列作公司本期其他资本公积的增加。

## 29 专项储备

项目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	--	11,192,229.00	9,798,118.45	1,394,110.55
煤矿维简费	--	7,834,560.30	7,834,560.30	--
造育林费	56,802.24	--	56,802.24	--
<b>合计</b>	<b>56,802.24</b>	<b>19,026,789.3</b>	<b>17,689,480.99</b>	<b>1,394,110.55</b>



### 30 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

### 31 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-148,395,668.62	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,281,532.60	--
其中：会计政策变更追溯调整影响数	-9,688,871.29	--
前期会计差错更正影响数	-592,661.31	--
调整后年初未分配利润	-158,677,201.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,267,341.83	--
期末未分配利润	-137,409,859.39	--

#### 调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-9,688,871.29元（情况详见本附注二 24.1）；
- 2) 由于前期会计差错更正，影响年初未分配利润-592,661.31元（情况详见本附注二 25）；

## 32 营业收入及营业成本

### 1) 营业收入及成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	841,263,251.05	944,563,019.01
其他业务收入	44,449,160.15	50,883,715.05
营业成本	634,641,320.41	801,036,632.61

### 2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃产品	256,115,627.84	206,018,447.08	353,206,479.23	326,496,239.10
客车产品	67,495,839.43	69,088,741.51	116,161,316.18	121,723,662.47
煤炭产品	517,651,783.78	345,689,151.86	475,195,223.60	328,312,648.56
<b>合 计</b>	<b>841,263,251.05</b>	<b>620,796,340.45</b>	<b>944,563,019.01</b>	<b>776,532,550.13</b>

注：玻璃产品毛利率大幅上升的主要原因系本报告期玻璃产品销售价格上升所致。

### 3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
景德镇开门子陶瓷化工集团公司	230,113,717.65	25.98
浙江衢州元立金属制品公司	111,206,357.56	12.56
萍乡钢铁有限责任公司	60,343,690.01	6.81
江西集丰煤焦公司	58,818,882.88	6.64
新昌南炼焦化公司	25,297,208.96	2.86

## 33 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,885.15	14,333.33	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,940,275.71	3,312,584.31	流转税的 5%或 7%
教育费附加	2,725,601.91	1,510,225.00	流转税的 3%
资源税	2,072,635.00	1,766,641.00	按原煤产量每吨计提 2.5 元
<b>合计</b>	<b>9,752,397.77</b>	<b>6,603,783.64</b>	

**34 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,982,750.25	74,772,970.03
减：利息收入	2,038,398.00	1,743,006.04
其他	295,501.38	3,156,334.95
<b>合计</b>	<b>65,239,853.63</b>	<b>76,186,298.94</b>

**35 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,961,456.02	11,343,359.57
存货跌价损失	760,921.06	5,107,540.05
长期股权投资减值损失	--	2,400,000.00
固定资产减值损失	--	105,210,338.06
<b>合计</b>	<b>7,722,377.08</b>	<b>124,061,237.68</b>

### 36 投资收益

#### 1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,577,053.72	1,111,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,104,797.55	604,984.77
首次执行日前股权投资借方差额摊销	-317,625.29	-317,625.29
<b>合 计</b>	<b>5,364,225.98</b>	<b>1,398,359.48</b>

#### 2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
萍乡焦化有限责任公司	557,000.00	1,111,000.00	本期收到的分红较上期减少所致
索麦克(北京)玻璃幕墙有限公司	1,020,053.72	--	注
<b>合 计</b>	<b>1,577,053.72</b>	<b>1,111,000.00</b>	

注：索麦克(北京)玻璃幕墙有限公司由公司出资 8,000,000.00 元，持有其 40% 股权，索麦克自成立之日起至 2008 年清算开始日长期未正常生产经营，截止 2008 年 12 月 31 日，公司董事根据清算组当时的财务状况已对此项投资计提了长期投资减值准备 4,000,000.00 元，本报告期索麦克已基本清算完毕，公司收回投资款 5,020,053.72 元，与此项投资年初账面价值的差额 1,020,053.72 元列作本报告期投资收益。

#### 3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
水煤浆	3,681,387.49	1,205,587.33	本期收益较上期增加所致
安源旅游	423,410.06	-600,602.56	本期收益较上期增加所致
<b>合 计</b>	<b>4,104,797.55</b>	<b>604,984.77</b>	

### 37 营业外收入

#### 1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	93,634.04	2,176,916.58
其中：处置固定资产利得	93,634.04	2,176,916.58
债务重组利得	4,835,771.80	--
政府补助	27,072,000.00	22,286,800.00
保险赔款	6,559,800.00	--
无法支付的应付款	1,689,177.79	7,084,299.83
罚没利得	83,292.60	1,331,423.45
其他	599,181.57	471,002.61
<b>合计</b>	<b>40,932,857.80</b>	<b>33,350,442.47</b>

#### 2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
所得税返还	25,572,000.00	22,136,800.00	注 1
混合动力车项目奖励	1,500,000.00	--	注 2
财政奖励	--	150,000.00	注 3
<b>合计</b>	<b>27,072,000.00</b>	<b>22,286,800.00</b>	

注 1：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”。报告期公司通过江西省煤炭集团公司实际收到上述补助资金 25,572,000.00 元（上年同期实际收到该等政府补助 22,136,800.00 元）。

注 2: 根据江西省财政厅赣财预[2009]218 号文件, 公司本报告期实际收到 2008 年度江西省高新产业重大项目即超速传动混合动力城市客车研究与产业化项目奖励资金。

注 3: 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%。公司控股子公司玻璃公司 2008 年度实际收到此项财政奖励 150,000.00 元。

### 38 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	103,113.83	54,374,081.32
其中: 固定资产处置损失	103,113.83	54,374,081.32
对外捐赠	1,224,360.71	1,219,300.00
罚款支出	443,561.42	1,680,657.37
防洪保安基金	275,000.00	1,142,082.60
非常损失	--	2,733,608.26
物价基金、粮食基金	--	130,365.22
企业搬迁费	--	386,800.11
编外人员生活费	3,655,824.90	2,705,277.29
其他	51,263.54	106,385.67
<b>合计</b>	<b>5,753,124.40</b>	<b>64,478,557.84</b>

### 39 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,248,705.77	19,153,767.13
递延所得税调整	-936,252.54	-2,564,896.23
<b>合计</b>	<b>27,312,453.23</b>	<b>16,588,870.90</b>

## 40 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期数	上年同期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	21,267,341.83	-211,783,046.33
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	32,203,366.50	-128,236,933.13
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-10,936,024.67	-83,546,113.20
稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释性潜在普通股对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	269,232,000	269,232,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	269,232,000	269,232,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
其中：可转换债券增加的普通股加权平均数		--	--
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数		--	--
稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	269,232,000	269,232,000
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.08	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.04	-0.31
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.08	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.04	-0.31

## 41 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,000,000.00	5,730,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	750,000.00	--
<b>合计</b>	<b>2,250,000.00</b>	<b>5,730,000.00</b>

其他综合收益中其他项目本期发生额系公司控股子公司曲江公司根据江西省发展和改革委员会赣发改能源字【2007】1654号“关于下达2007年煤矿安全改造项目中央预算内专项资金和省基建投资计划的通知”，于本报告期通过江煤集团收到计入资本公积的国债专项资金补助300万元。

## 42 现金流量表附注

### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到江煤集团公司往来款	23,000,000.00
收到省科技厅科研费	4,300,000.00
收到玻璃熔窑改造款	3,000,000.00
收到财政厅高新产业重大项目奖励经费	1,500,000.00
收到其他往来款	10,846,231.06
<b>合 计</b>	<b>42,646,231.06</b>

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付营业费用	9,716,789.47
支付管理费用	27,112,995.54
支付制造费用	14,595,577.53
支付萍客拆迁补偿费	22,299,756.01
代垫铁路运费	25,000,000.00
支付其他往来款	8,800,306.61
<b>合 计</b>	<b>107,525,425.16</b>



## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到银行存款结算户利息	2,038,398.00
省煤转国债补助资金	3,000,000.00
合 计	5,038,398.00

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付银行手续费	599,763.95
合 计	599,763.95

### 43 现金流量表补充资料

#### 1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	30,359,206.44	-216,810,232.08
加：资产减值准备	7,722,377.08	123,396,308.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,882,226.93	75,794,638.27
无形资产摊销	8,421,248.04	8,330,097.56
长期待摊费用摊销	2,545,121.10	4,101,869.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-50,340.60	28,093,267.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,140.39	24,103,897.42
财务费用（收益以“-”号填列）	61,637,183.46	76,186,298.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,364,225.98	-1,398,359.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-936,252.54	-2,564,896.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,276,348.23	10,709,636.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,571,864.37	43,389,446.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,178,962.25	-44,269,359.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>162,958,934.67</b>	<b>129,062,613.48</b>
<b>现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	192,813,756.69	83,636,048.69
减：现金的年初余额	83,636,048.69	99,036,048.08
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>109,177,708.00</b>	<b>-15,399,999.39</b>

## 2) 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	192,813,756.69	83,636,048.69
其中: 库存现金	230,675.80	322,321.58
可随时用于支付的银行存款	192,583,080.89	83,313,727.11
二、现金等价物	--	--
其中: 三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	192,813,756.69	83,636,048.69

## 六 资产证券化业务的会计处理

公司本报告期无资产证券化业务发生

## 七 关联方及关联交易

本公司第一大股东丰城矿务局及第二大股东萍乡矿业集团有限责任公司(以下简称萍矿集团)均受江西省煤炭集团公司控制,本公司实际控制人为江西省煤炭集团公司。

## 1 本公司实际控制人江煤集团情况:

(金额单位: 万元)							
公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
江西省煤炭集团公司	实际控制人	有限公司	南昌	李良仕	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	161,474	73198054-0

## 2 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)									
子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
客车公司	公司控股子公司	有限责任	萍乡	刘建高	安源牌系列汽车制造、销售, 汽车货运等	15,000	68	68	78145033-7
曲江公司	公司控股子公司	有限责任	丰城	董建平	煤炭采掘销售	25,578	90	90	74195696-6
玻璃公司	公司全资子公司	有限责任	萍乡	易增维	汽车车身制造、整车销售	36,000	100	100	66203596-6
哈布斯公司	公司间接控股子公司	有限责任 (中外合资)	萍乡	严思达	生产、销售、维修中、高档客车及其配件	300万 (欧元)	75	75	67496326-8

### 3 本企业的联营企业情况

详见本财务报表附注五.7

### 4 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
丰城矿务局	公司第一大股东	75112441-8
萍矿集团	公司第二大股东	15906664-2
江西省煤炭销售运输有限责任公司(以下简称销运公司)	公司实际控制人之子公司	15826234-2
中鼎国际工程有限责任公司(以下简称中鼎国际)	公司实际控制人之子公司	79698878-9
安源管道实业有限公司(以下简称安源管道)	公司第二大股东之子公司	73915379-3
萍乡巨源煤业有限公司(以下简称巨源煤业)	公司第二大股东之子公司	75420694-5
萍乡青山煤业有限公司(以下简称青山煤业)	公司第二大股东之子公司	76978702-5
江西省煤炭工业供销公司(以下简称供销公司)	公司实际控制人之子公司	15826234-2
萍乡高坑煤业有限公司(以下简称高坑煤业)	公司第二大股东之子公司	72777127-9

### 5 关联方交易

- 1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
丰城矿务局	采购商品	电力及材料	按市价计算	34,166,536.45	5.38	47,283,767.48	5.94
丰城矿务局	接受劳务	综合服务费	按市价计算	6,000,000.00	0.95	6,000,000.00	0.77
丰城矿务局	接受劳务	零星修理费及运费	按市价计算	3,465,605.84	0.55	1,647,243.54	0.21
供销公司	采购商品	材料	按市价计算	18,711,884.13	2.95	26,871,019.94	3.37
水煤浆	采购商品	石油焦干粉	按市价计算	36,460,767.13	5.75	92,598,412.33	11.63
萍矿集团	采购商品	电力及材料	按市价计算	8,809,149.58	1.39	7,763,796.72	0.98
萍矿集团	接受劳务	房屋租赁、通讯服务、运输房屋	按市价计算	--	--	248,500.28	0.03
巨源煤业	采购商品	矿粉	按市价计算	--	--	2,368,394.16	0.30
中鼎国际	接受劳务	工程劳务	按市价计算	--	--	5,135,848.89	0.66

## 3) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
丰城矿务局	销售商品	低燃值煤及材料	按市价计算	4,891,878.82	0.58	4,769,887.69	0.48
青山煤业	销售商品	客车	按市价计算	393,162.39	0.05	--	--
高坑煤业	销售商品	客车	按市价计算	367,521.37	0.04	--	--
萍矿集团	销售商品	客车	按市价计算	460,683.76	0.05	624,871.80	0.06
巨源煤业	销售商品	材料	按市价计算	--	--	37,820.52	--
安源旅游	销售商品	客车	按市场定价	--	--	697,093.00	0.07
萍矿集团白源煤矿	销售商品	材料	按市场定价	--	--	367,521.37	0.04

## 4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司及江煤集团	曲江公司	55,000,000.00	2009-2-17	2010-2-16	否
本公司及江煤集团	曲江公司	20,000,000.00	2009-7-8	2010-7-7	否
本公司	曲江公司	30,000,000.00	2009-6-24	2010-6-23	否
本公司	曲江公司	30,000,000.00	2009-3-11	2010-3-10	否
江煤集团	曲江公司	35,000,000.00	2009-4-16	2010-4-15	否
江煤集团	曲江公司	50,000,000.00	2009-6-30	2010-6-30	否
丰城矿务局	曲江公司	289,140,000.00	1994-12-30	2015-5-30	否
丰城矿务局	曲江公司	5,000,000.00	2006.2.9	2010-2-.8	否
本公司及江煤集团	玻璃公司	30,000,000.00	2009-11-25	2010-11-25	否
本公司及江煤集团	玻璃公司	10,000,000.00	2009-8-24	2010-8-23	否
本公司及江煤集团	玻璃公司	6,500,000.00	2009-8-7	2010-1-18	否
本公司及江煤集团	玻璃公司	5,900,000.00	2009-9-22	2010-2-24	否
本公司及江煤集团	玻璃公司	17,600,000.00	2009-12-1	2010-4-27	否
江煤集团	本公司	15,000,000.00	2009-8-25	2010-8-24	否
江煤集团	本公司	20,000,000.00	2009-9-22	2010-9-21	否
江煤集团	本公司	15,000,000.00	2009-11-24	2010-11-23	否
江煤集团	本公司	12,000,000.00	2009-2-13	2010-2-12	否
江煤集团	本公司	20,000,000.00	2009-10-27	2010-10-21	否
江煤集团	本公司	15,000,000.00	2009-7-23	2010-7-22	否
江煤集团	本公司	30,000,000.00	2009-8-24	2010-8-23	否
江煤集团	本公司	40,000,000.00	2009-9-2	2010-9-2	否
江煤集团	本公司	30,000,000.00	2009-11-8	2010-11-8	否
江煤集团	本公司	30,000,000.00	2009-6-23	2010-6-22	否
江煤集团	本公司	50,000,000.00	2009-6-23	2010-6-22	否
江煤集团	本公司	50,000,000.00	2009-4-1	2011-3-31	否
江煤集团	本公司	13,000,000.00	2009-4-23	2011-4-22	否
江煤集团	本公司	30,000,000.00	2009-3-26	2010-3-25	否
萍矿集团	本公司	20,000,000.00	2009-1-12	2010-1-11	否
萍矿集团	本公司	8,000,000.00	2009-2-19	2010-2-18	否
萍矿集团	本公司	15,000,000.00	2009-3-31	2010-3-30	否
萍矿集团	本公司	10,000,000.00	2009-4-22	2010-4-21	否
本公司	安源旅游	10,000,000.00	2009-4-22	2010-4-21	否

## 5) 关联方资金拆借

## A. 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
江煤集团	23,000,000.00	2009年12月31日	2010年1月30日	流动资金借款
江煤集团	10,000,000.00	2009年12月31日	2010年6月30日	流动资金借款

## B. 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
安源旅游	3,500,000.00	2009-9-10	2010-9-9	流动资金借款
安源旅游	3,500,000.00	2009-9-11	2010-9-10	流动资金借款
水煤浆	5,000,000.00	2009-11-1	2010-4-30	流动资金借款

## 6) 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	萍矿集团	139,000.00	--
	中鼎国际建筑安装公司	36,044.94	332,046.79
	巨源煤业	--	130,000.00
预付账款	萍矿集团	--	170,325.13
	水煤浆	12,756,152.74	9,493,711.28
其他应收款	丰城矿务局	4,169.92	4,169.92
	安源旅游	7,202,995.00	7,206,795.00
	水煤浆	5,000,000.00	--
	中鼎国际	48,740.14	115,292.27
	中鼎国际矿山隧道公司	--	154,836.34
	索麦克	--	284,752.08
	萍矿集团	202,282.95	199,267.28
	安源管道	80,000.00	286,666.67
	应付票据	水煤浆	--
应付账款	供销公司	212,709.80	1,871,439.83
	高坑煤业	--	42,172.57
	中鼎国际矿山隧道公司	--	280,000.00
	萍矿集团	193,503.52	433,030.61
	巨源煤业	640,387.24	790,387.24
预收账款	萍矿集团	--	600,000.00
其他应付款	丰城矿务局	2,203,974.01	14,846,388.45
	江煤集团	32,000,000.00	80,000,000.00
	萍矿集团	507,506.49	2,250,148.50
	中鼎国际建筑安装公司	2,444,878.13	6,009,092.59

## 八 股份支付

本报告期公司无需要披露的股份支付事项

## 九 或有事项

### 1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
安源旅游	10,000,000.00	2010年2月	根据被担保单位以往的还款信用记录及其财务状况判断,此项担保对本公司财务无影响
玻璃公司	70,000,000.00	2010年1月-11月	根据被担保单位以往的还款信用记录及其财务状况判断,此项担保对本公司财务无影响
曲江公司	135,000,000.00	2010年2月-7月	根据被担保单位以往的还款信用记录及其财务状况判断,此项担保对本公司财务无影响
合计	215,000,000.00		

### 2 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一 资产负债表日后事项

### 1 资产负债表日后利润分配情况说明

2010年3月25日,公司四届董事会第六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2008年末未分配利润余额-141,057,704.19元,由于报告期会计政策变更追溯调整及前期差错更正影响年初未分配利润减少2,463,195.47元,调整后母公司2008年末未分配利润余额为-143,520,899.66元,加上2009年度母公司净利润-52,831,898.53元,报告期末,母公司未分配利润为-196,352,798.19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,2009年度拟不进行利润分配,资本公积不转增股本。



## 2 其他资产负债表日后事项说明:

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司全资子公司玻璃公司所属浮法玻璃厂部分资产(其中固定资产账面价值 23,792,211.73 元、无形资产--土地使用权账面价值 30,311,846.80 元)在该等资产置换进入本公司前已由公司原控股股东萍矿集团用作银行借款抵押, 2010 年 1 月 5 日上述资产已解除抵押, 相关的抵押物权证已由公司实际收回, 上述资产所涉及的权证过户手续尚在办理之中。

## 十二 其他重要事项说明

### 1 债务重组

公司控股子公司客车公司通过与其部分债权人协商一致于本报告期取得债务重组利得 4,835,771.80 元。

### 2 其他需要披露的重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十三 母公司财务报表主要项目注释

### 1 应收账款

#### 1) 应收账款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大应收账款	90,151.40	100.00	90,151.40	100.00	232,570.30	100.00	74,125.59	--
<b>合计</b>	<b>90,151.40</b>	<b>100.00</b>	<b>90,151.40</b>		<b>232,570.30</b>	<b>100.00</b>	<b>74,125.59</b>	

依据公司实际情况, 确定期末应收款项达到 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款定义为单项金额重大的应收账款。期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的, 但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的, 或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的, 影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收账款。

## 2 其他应收款

### 1) 其他应收款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	537,463,147.30	99.94	117,232,756.45	21.81	457,143,277.20	99.75	75,977,787.02	16.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	317,090.80	0.06	26,584.01	8.38	1,148,683.50	0.25	58,328.56	5.08
<b>合计</b>	<b>537,780,238.10</b>	<b>100.00</b>	<b>117,259,340.46</b>		<b>458,291,960.70</b>	<b>100.00</b>	<b>76,036,115.58</b>	

依据公司实际情况，确定期末应收款项达到 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款定义为单项金额重大的其他应收款。期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的其他应收款。

### 2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
客车公司	322,309,561.63	108,626,613.02	33.70	客车公司持续多年亏损，年末为净负债，公司按客车公司归属母公司所有者权益负数金额计提坏账准备
<b>合计</b>	<b>322,309,561.63</b>	<b>108,626,613.02</b>		

### 3) 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的其他应收款。

4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

单位名称	期末数		年初数	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
丰城矿务局	4,169.92	333.60	4,169.92	166.80
<b>合计</b>	<b>4,169.92</b>	<b>333.60</b>	<b>4,169.92</b>	<b>166.80</b>

6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客车公司	控股子公司	往来占用	322,309,561.63	1 年以内	59.93
玻璃公司	全资子公司	往来占用	192,243,829.65	1 年以内	35.75
安源实业管道有限公司	公司第二大股东之子公司	租金	80,000.00	1 年以内	0.01
陈琳	公司职员	备用金	60,997.20	1 年以内	--
江苏波	公司职员	备用金	47,046.03	1 年以内	

7) 其他应收款中应收其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
客车公司	控股子公司	322,309,561.63	59.93
玻璃公司	全资子公司	192,243,829.65	35.75
安源实业管道有限公司	公司第二大股东控制的公司	80,000.00	0.01

## 3 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
玻璃公司	成本法	360,000,000.00	360,000,000.00	--	360,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
客车公司	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00	--	105,000,000.00	68.18	68.18	--	--	--	--
曲江公司	成本法	236,650,940.55	236,650,940.55	--	236,650,940.55	90.00	90.00	--	--	--	--
萍乡焦化	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	--	11,000,000.00	6.11	6.11	--	--	--	557,000.00
海南公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	13.89	13.89	--	--	--	--
索麦克	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-8,000,000.00	--	40.00	40.00	--	--	--	--
<b>成本法小计</b>		<b>721,650,940.55</b>	<b>721,650,940.55</b>	<b>-8,000,000.00</b>	<b>713,650,940.55</b>				<b>--</b>	<b>--</b>	<b>557,000.00</b>
<b>减：减值准备</b>			<b>109,000,000.00</b>	<b>-4,000,000.00</b>	<b>105,000,000.00</b>				<b>105,000,000.00</b>	<b>-4,000,000.00</b>	<b>--</b>
客车公司			105,000,000.00	--	105,000,000.00				105,000,000.00	--	--
索麦克			4,000,000.00	-4,000,000.00	--				--	-4,000,000.00	--
<b>合计</b>		<b>721,650,940.55</b>	<b>612,650,940.55</b>	<b>-4,000,000.00</b>	<b>608,650,940.55</b>				<b>105,000,000.00</b>	<b>-4,000,000.00</b>	<b>557,000.00</b>

**4 营业收入及营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务	277,703.04	781,782.05
营业成本	89,198.66	390,692.88

**5 投资收益****1) 投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	557,000.00	1,111,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,020,053.72	--
<b>合 计</b>	<b>1,577,053.72</b>	<b>1,111,000.00</b>

**2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
萍乡焦化	557,000.00	1,111,000.00	本期收到的投资分红减少所致

**6 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-52,831,898.53	-176,985,396.53
加：资产减值准备	41,250,640.77	166,632,771.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,671,375.33	922,285.24
无形资产摊销	105,828.36	105,828.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,140.39	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,733,768.42	-5,481,331.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,577,053.72	-1,111,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,972,723.83	-9,160,113.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,627,392.91	46,008,956.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>33,612,933.26</b>	<b>20,931,999.33</b>
<b>现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	115,534,194.37	45,531,243.77
减：现金的年初余额	45,531,243.77	49,811,771.99
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>70,002,950.60</b>	<b>-4,280,528.22</b>

## 十四 补充资料

### 1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,479.79	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,072,000.00	--
债务重组损益	4,835,771.80	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,278,358.61	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,559,800.00	--
所得税影响额	423,072.70	--
少数股东权益影响额（税后）	2,553,294.20	--
<b>合 计</b>	<b>32,203,366.50</b>	

非经常性损益项目中其他项目系公司全资子公司玻璃公司本报告期实际收到的保险公司对浮法玻璃一线冰灾损失赔偿款。

### 2 净资产收益率及每股收益：

#### 本期数

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.04	-0.04

#### 上年同期数

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-30.55%	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.05%	-0.31	-0.31

### 3 公司主要财务报表项目的变动情况及其原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动 比率 (%)	变动原因
<b>资产负债表项目</b>				
货币资金	197,103,756.69	98,848,767.29	99.40	银行借款增加及 本年回笼现金流增加
应收票据	50,271,908.05	15,064,213.24	233.72	曲江公司货款回笼 承兑汇票结算增加
预付款项	34,152,875.72	51,883,623.46	-34.17	曲江公司年初井下降温系统和其他工程的预付款本期已部分结算
其他应收款	48,750,783.95	25,962,902.20	87.77	与市政管理处往来款增加
应付票据	--	6,000,000.00	-100	年初应付票据到期已承兑
应交税费	16,397,130.01	3,907,623.37	319.62	由于今年 12 月份收入和盈利高于去年 12 月份,各项应交税费大幅增加
应付利息	1,845,103.72	3,235,564.18	-42.97	由于利率下降以及贷款结构调整,使得本年末需跨年支付利息减少
其他应付款	83,656,539.63	154,414,296.59	-45.82	与省煤集团往来款减少
专项应付款		1,515,800.00	-100	多年挂账无法支付的长期应付款本报告期已清理
<b>利润表项目</b>				
资产减值损失	7,722,377.08	124,061,237.68	-93.78	本报告期无上年同期因玻璃公司浮法二线需搬迁及客车公司退城进郊等导致资产减值损失大幅增加的非常事项发生
投资收益	5,364,225.98	1,398,359.48	283.61	对联营企业的权益法调整损益增加
营业外支出	5,753,124.40	64,478,557.84	-91.08	本报告期无上年同期客车公司老客车厂实施退城进郊搬迁以及玻璃公司浮玻一线实施冷修改造,老的窑炉及锡槽报废等导致大量资产报废损失事项发生
所得税费用	27,312,453.23	16,588,870.90	64.64	曲江公司本报告期应纳税所得额较上年大幅增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动 比率(%)	变动原因
<b>现金流量表项目</b>				
收到其他与经营活动有关的现金	42,646,231.06	29,644,343.90	43.86	本期收到的其他往来款较上年同期增加
购买商品、接受劳务支付的现金	225,309,454.91	461,344,389.70	-51.16	曲江公司本报告期销售货款回笼收到的银行承兑汇票大幅增加,使用银行承兑汇票支付购买商品及接受劳务款项相应大幅增加,从而大幅减少直接用现金支付购买商品等款项。
取得投资收益收到的现金	7,000.00	1,111,000.00	-99.37	本期收到焦化厂现金股利减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,425,760.30	232,100.00	1,806.83	本期收到的处理二线设备款项增加
收到其他与投资活动有关的现金	5,038,398.00	7,473,006.04	-32.58	本期收到的计入资本公积的补助款项减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,765,255.77	97,655,093.13	-52.11	曲江公司本年大多数是银行承兑汇票回笼,大量使用银行承兑汇票支付购建固定资产款项。
投资支付的现金	--	5,836,792.50	-100.00	客车公司上期预付了组建哈布斯公司的投资款
吸收投资收到的现金	7,774,492.50	--	--	哈布斯公司本报告期收到的投资款
支付其他与筹资活动有关的现金	599,763.95	3,045,738.97	-80.31	本期支付的融资顾问费以及金融业务手续费减少

## 十五 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 25 日批准报出。



## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2009 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

安源实业股份有限公司

董事长：李良仕

2010 年 3 月 25 日

## 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

公司第四届董事会第六次会议审议通过了《安源实业股份有限公司2009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2009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2009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21,500万元，占公司净资产的34.99%。担保明细如下：

1、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，该事项已于2009年4月14日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

2、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7,000万元，该事项已于2009年4月14日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上；

3、公司为控股子公司“曲江公司”提供了四笔短期贷款担保，担保余额共计13,500万元，该事项已于2009年4月14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

第四届董事会独立董事：

---

邓 辉

尹卫平

曹汉民

二〇一〇年三月二十五日