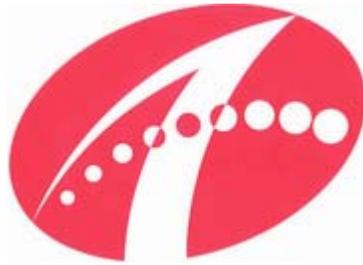


**安源实业股份有限公司**  
ANYUAN INDUSTRIAL CO.,LTD

**2007年半年度报告摘要**



二零零七年八月十一日

# 安源实业股份有限公司

## 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 独立董事王芸因工作原因未能出席本次会议，已委托公司另一独立董事史忠良先生代为行使表决权；

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李良仕、主管会计工作负责人肖良丰及会计机构负责人（会计主管人员）朱云英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 公司基本情况简介

股票简称	安源股份	
股票代码	600397	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭煤	吴疆
联系地址	江西省萍乡市高新技术工业园郑和路 8 号	江西省萍乡市高新技术工业园郑和路 8 号
电话	0799—6776682	0799—6776682
传真	0799—6776682	0799—6776682
电子信箱	pm678@163.com	wujiangy@163.com

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,184,976,077.09	2,112,047,500.56	3.45
所有者权益（或股东权益）	791,508,754.69	782,478,856.46	1.15
每股净资产(元)	2.94	2.91	1.03
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	11,181,559.01	-49,580,616.16	122.55
利润总额	20,638,199.41	-49,633,732.77	141.58
净利润	9,029,898.23	-44,976,496.61	120.08

扣除非经常性损益的净利润	2,873,257.83	-45,080,605.13	106.37
基本每股收益(元)	0.03	-0.17	117.65
稀释每股收益(元)	0.03	-0.17	117.65
净资产收益率(%)	1.14	-5.75	增加 6.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	41,036,098.89	131,406,364.84	- 68.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.15	0.49	-69.39

2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,650.78
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	10,000,000.00
债务重组损益	60,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-607,010.38
所得税的影响	-3,300,000.00
合计	6,156,640.40

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	32, 475					
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		70,400,000	无
新锦源投资有限公司	国有法人	24.02	64,658,950		64,658,950	无
西安交通大学	国家	1.31	3,530,936		3,530,936	无
刘炜华		0.62	1,669,060	929,660		无
江西煤炭投资有限责任公司	国有法人	0.26	706,188		706,188	无
祝去修		0.26	700,000	700,000		无
杨文东		0.19	522,833	522,833		无
江门市蓬江区迪志贸易发展有限公司		0.19	507,100	5,500		无
郑培武		0.18	482,500	482,500		无
廖细娟		0.15	410,200	410,200		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数量	股份种类
刘炜华	1,669,060	人民币普通股
祝去修	700,000	人民币普通股
杨文东	522,833	人民币普通股
江门市蓬江区迪志贸易发展有限公司	507,100	人民币普通股
郑培武	482,500	人民币普通股
廖细娟	410,200	人民币普通股
朱楷	400,000	人民币普通股
余绵	368,170	人民币普通股
江门市蓬江区朗日经贸发展有限公司	339,900	人民币普通股
辛燕媚	317,531	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名股东中的丰城矿务局、新锦源投资有限公司和江西煤炭投资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，所持有股份均为限售流通股。公司未知其余 1 名限售流通股及 6 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《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
一、建材	184,457,271.04	157,243,990.37	14.75	-33.39	-42.54	增加 13.57 个百分点
二、客车制造	159,918,254.37	156,757,398.13	1.98	34.03	35.57	减少 1.11 个百分点
三、煤炭	202,445,953.70	120,570,566.72	40.44	73.00	35.90	增加 16.26 个百分点
分产品						
一、玻璃产品	184,457,271.04	157,243,990.37	14.75	15.79	-6.73	增加 20.58 个百分点
二、客车产品	159,918,254.37	156,757,398.13	1.98	34.03	35.57	减少 1.11 个百分点
三、煤炭产品	202,445,953.70	120,570,566.72	40.44	73.00	35.90	增加 16.26 个百分点
四、水泥产品				-100.00	-100.00	减少 10.68 个百分点
合计	546,821,479.11	434,571,955.22	20.53	6.54	-9.08	增加 13.66 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 67.83 万元。

## 5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	42,228.06	-4.40
省外	12,454.09	74.13
合计	54,682.15	6.54

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

公司目前主营业务架构为煤炭采掘销售、浮法玻璃生产、玻璃深加工及客车制造。较上年同期增加了煤炭采掘销售业务，减少了水泥业务，主要系公司 2006 年 10 月收购曲江公司 90%股权，同时出售了浙江锦龙水泥有限公司 55%股权所致。

## 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

报告期公司综合毛利率为 20.53%，较上年同期综合毛利率 6.87%增加了 13.66 个百分点，主要原因为：（1）报告期公司控股子公司曲江公司煤炭产量增加，价格上涨，曲江公司煤炭产品报告期毛利率为 40.44%，较上年同期毛利率 24.18%上涨了 16.26 个百分点；（2）报告期玻璃产品价格继续回升，公司自去年采用水煤浆替代重油技术后，降低了生产成本，报告期实现毛利率 14.75%，较上年同期毛利率-5.83%上涨了 20.58 个百分点。

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

报告期公司利润总额为 2064 万元，上年同期利润总额为-4963 万元，公司 2006 年度实施资产重组，自 2006 年 10 月开始合并曲江公司报表，较上年同期具有一定的不可比性。

## 5.6 募集资金使用情况

## 5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

## 5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

根据公司经营现状及所处行业发展状况，预计公司 2007 年中期将继续盈利，同比实现扭亏为盈

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

**§ 6 重要事项**

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
萍乡安源旅游客车制造有限公司	2007年1月11日	1,000	连带责任担保	2007-1-11~2008-1-11	否	是
报告期内担保发生额合计						1,000
报告期末担保余额合计（A）						1,000
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						1,982
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,712
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						6,712
担保总额占公司净资产的比例						8.48
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)	5,712
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,712

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位:万元

关联方	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			-1,510.87	1,300
丰城矿务局	-0.97	0.42	550.76	550.76
萍乡矿业集团有限责任公司	32.25	56	63.44	298.57
新锦源投资有限公司			-3,718.85	0
中鼎国际工程有限责任公司	0	33.86	98.17	193.96
萍乡安源旅游客车制造有限公司	700	750.7	-605.91	0
萍乡水煤浆有限公司	448.48	538.48	-605.91	0
合计	1,179.76	1,379.46	-5,123.26	2,343.29

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-0.97 万元，余额 0.42 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

## § 7 财务报告

## 7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计   □ 审计
------	---------------

## 7.2 财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		177,396,191.76	141,620,454.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		85,252,816.65	69,462,365.00
应收账款		134,088,141.74	133,086,300.53
预付款项		44,568,757.97	39,735,151.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		530,569.18	
其他应收款		54,574,048.97	28,074,471.11
买入返售金融资产			
存货		154,000,844.36	141,335,900.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		650,411,370.63	553,314,643.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,198,874.13	25,750,094.11
投资性房地产			
固定资产		1,184,364,896.80	1,218,809,258.15
在建工程		45,786,103.93	29,578,672.19
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		272,314,318.73	276,332,951.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,383,436.02	7,744,804.81
递延所得税资产		517,076.85	517,076.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,534,564,706.46	1,558,732,857.18
资产总计		2,184,976,077.09	2,112,047,500.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		527,076,896.01	482,300,000.00

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		76,550,000.00	28,800,000.00
应付账款		173,870,471.33	167,266,843.23
预收款项		24,201,153.90	17,499,456.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,739,792.33	16,351,060.93
应交税费		2,189,586.23	-7,656,258.11
应付利息		2,872,429.55	1,853,572.10
其他应付款		67,695,920.87	106,382,513.65
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		56,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		952,196,250.22	848,797,188.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		379,140,000.00	419,140,000.00
应付债券			
长期应付款		7,241,736.80	1,568,256.80
专项应付款		1,515,800.00	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		387,897,536.80	422,224,056.80
负债合计		1,340,093,787.02	1,271,021,244.90
<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			
盈余公积		65,193,344.65	65,193,344.65
一般风险准备			
未分配利润		45,899,713.60	36,869,815.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		791,508,754.69	782,478,856.46
少数股东权益		53,373,535.38	58,547,399.20
所有者权益合计		844,882,290.07	841,026,255.66
负债和所有者权益总计		2,184,976,077.09	2,112,047,500.56

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英

### 母公司资产负债表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		66,291,600.80	65,411,967.86
交易性金融资产			
应收票据		324,606.65	6,810,000.00
应收账款		3,282,214.28	17,454,912.87
预付款项		10,000,000.00	13,564,060.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		378,593,124.37	157,002,101.94
存货			44,757,792.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		458,491,546.10	305,000,835.61
<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		702,134,894.16	344,162,283.94
投资性房地产			
固定资产		11,657,682.42	513,943,849.15
在建工程			242,246.57
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		4,903,052.58	72,270,774.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			6,507,979.81
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		718,695,629.16	937,127,134.21
资产总计		1,177,187,175.26	1,242,127,969.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		330,000,000.00	335,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		55,000,000.00	
应付账款		3,957,992.20	36,823,683.10
预收款项			7,919,177.08
应付职工薪酬		3,605,251.23	3,933,174.49
应交税费		-2,914,817.67	1,431,570.14
应付利息		1,289,825.00	675,398.00
应付股利			
其他应付款		25,665,094.86	79,985,765.05
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		416,603,345.62	465,768,767.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		416,603,345.62	465,768,767.86
<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			
盈余公积		62,798,833.26	62,798,833.26
未分配利润		17,369,299.94	33,144,672.26
所有者权益（或股东权益）合计		760,583,829.64	776,359,201.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,177,187,175.26	1,242,127,969.82

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英

## 合并利润表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		568,428,699.56	525,644,353.39
其中：营业收入		568,428,699.56	525,644,353.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		558,226,489.75	573,939,397.00
其中：营业成本		447,417,288.95	482,014,237.83
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		3,863,912.47	1,505,425.09
销售费用		19,612,573.89	16,001,230.06
管理费用		48,256,638.39	47,398,941.96
财务费用		34,310,783.35	28,124,764.30
资产减值损失		4,765,292.70	-1,105,202.24
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）		979,349.20	-1,285,572.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,181,559.01	-49,580,616.16
加：营业外收入		10,277,873.34	345,286.65
减：营业外支出		821,232.94	398,403.26
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,638,199.41	-49,633,732.77
减：所得税费用		16,782,165.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,856,034.41	-49,633,732.77
归属于母公司所有者的净利润		9,029,898.23	-44,976,496.61
少数股东损益		-5,173,863.82	-6,509,080.88
同一控制下被合并方合并前净利润			1,851,844.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.17
（二）稀释每股收益		0.03	-0.17

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英

### 母公司利润表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		155,580,202.32	160,552,720.89
减：营业成本		136,588,674.82	170,401,823.99
营业税金及附加		697,359.04	399,277.61
销售费用		1,999,089.21	3,414,103.10
管理费用		13,578,249.31	14,738,639.58
财务费用		8,718,460.82	6,990,852.63
资产减值损失		10,434,504.68	-1,892,393.71
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）		681,073.92	-414,395.52
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）		-15,755,061.64	-33,913,977.83
加：营业外收入		78,471.34	62,146.54
减：营业外支出		98,782.02	175,576.58
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,775,372.32	-34,027,407.87
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-15,775,372.32	-34,027,407.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.13
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.13

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英

## 合并现金流量表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		579,140,144.33	364,734,222.45
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		10,000,000.00	41,285,991.59
收到其他与经营活动有关的现金		104,888,991.17	371,429,072.14
经营活动现金流入小计		694,029,135.50	777,449,286.18
购买商品、接受劳务支付的现金		439,705,826.17	370,050,702.35
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		82,680,923.21	62,743,516.85
支付的各项税费		51,704,203.05	33,798,165.70
支付其他与经营活动有关的现金		78,902,084.18	179,450,536.44
经营活动现金流出小计		652,993,036.61	646,042,921.34
经营活动产生的现金流量净额		41,036,098.89	131,406,364.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			49,900.00
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		584,539.19	3,545,293.94
投资活动现金流入小计		584,539.19	3,595,193.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,525,665.85	176,451,047.37
投资支付的现金			2,450,000.00
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		24,525,665.85	178,901,047.37
投资活动产生的现金流量净额		-23,941,126.66	-175,305,853.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			120,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		351,836,896.01	474,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		364,836,896.01	694,000,000.00
偿还债务支付的现金		327,060,000.00	485,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,844,330.30	32,548,939.60
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		30,622,054.22	70,350,430.83
筹资活动现金流出小计		389,526,384.52	587,899,370.43
筹资活动产生的现金流量净额		-24,689,488.51	106,100,629.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		104,082.80	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,490,433.48	62,201,140.98
加：期初现金及现金等价物余额		108,336,625.24	117,545,074.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,846,191.76	179,746,215.02
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		3,856,034.41	-49,633,732.77
加：资产减值准备		4,765,292.70	-1,105,202.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		40,016,911.13	45,451,476.05
无形资产摊销		4,018,632.34	1,818,849.58
长期待摊费用摊销		3,052,902.25	3,105,538.56
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）		-3,650.78	-28,925.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		34,310,783.35	28,124,764.30
投资损失（收益以“－”号填列）		-979,349.20	1,285,572.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-12,664,943.77	-56,479,753.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-80,803,796.24	72,564,959.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		36,100,613.70	89,158,220.22
其他		9,366,669.00	-2,855,403.00
经营活动产生的现金流量净额		41,036,098.89	131,406,364.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		100,846,191.76	179,746,215.02
减：现金的期初余额		108,336,625.24	117,545,074.04
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-7,490,433.48	62,201,140.98

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英

### 母公司现金流量表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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		179,599,343.37	152,053,560.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		315,931,242.96	357,617,136.31
经营活动现金流入小计		495,530,586.33	509,670,697.30
购买商品、接受劳务支付的现金		242,349,123.34	147,775,871.83
支付给职工以及为职工支付的现金		15,830,371.99	17,329,305.16
支付的各项税费		13,056,724.73	9,009,324.47
支付其他与经营活动有关的现金		240,085,318.42	226,192,197.21
经营活动现金流出小计		511,321,538.48	400,306,698.67
经营活动产生的现金流量净额		-15,790,952.15	109,363,998.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			49,900.00
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		100,372.99	3,338,014.21
投资活动现金流入小计		100,372.99	3,387,914.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,427,592.68	2,519,936.22
投资支付的现金			2,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,407,888.54	
投资活动现金流出小计		21,835,481.22	4,969,936.22
投资活动产生的现金流量净额		-21,735,108.23	-1,582,022.01
<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		164,956,896.01	224,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		164,956,896.01	294,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	304,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,038,375.80	12,533,558.71
支付其他与筹资活动有关的现金		30,512,826.89	70,350,430.83
筹资活动现金流出小计		181,551,202.69	386,883,989.54
筹资活动产生的现金流量净额		-16,594,306.68	-92,883,989.54
<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>			
		-54,120,367.06	14,897,987.08
加：期初现金及现金等价物余额		65,411,967.86	102,893,432.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		11,291,600.80	117,791,419.70
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-15,775,372.32	-34,027,407.87
加：资产减值准备		10,434,504.68	-1,892,393.71

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,515,584.19	19,677,392.06
无形资产摊销		687,677.51	816,844.02
长期待摊费用摊销		1,549,477.54	1,919,038.56
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）		-3,650.78	-20,368.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		8,718,460.82	6,990,852.63
投资损失（收益以“－”号填列）		-681,073.92	414,395.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-1,354,740.64	-7,423,908.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-15,453,931.86	51,198,179.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-20,427,887.37	71,711,374.64
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-15,790,952.15	109,363,998.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		11,291,600.80	117,791,419.70
减：现金的期初余额		65,411,967.86	102,893,432.62
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-54,120,367.06	14,897,987.08

公司法定代表人：李良仕

主管会计工作负责人：肖良丰

会计机构负责人：朱云英





额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	220,000,000.00	464,198,040.39		62,798,833.26		-22,390,514.66	109,420,754.04	834,027,113.03

公司法定代表人:李良仕

主管会计工作负责人:肖良丰

会计机构负责人:朱云英

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：安源实业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,232,000.00	411,183,696.44		62,798,833.26	33,268,774.43	776,483,304.13
加：会计政策变更					-76,798.40	-76,798.40
前期差错更正					-47,303.77	-47,303.77
二、本年初余额	269,232,000.00	411,183,696.44		62,798,833.26	33,144,672.26	776,359,201.96
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,775,372.32	-15,775,372.32
（一）净利润					-15,775,372.32	-15,775,372.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-15,775,372.32	-15,775,372.32
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	269,232,000.00	411,183,696.44		62,798,833.26	17,369,299.94	760,583,829.64

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	220,000,000.00	464,198,040.39		62,798,833.26	15,762,779.60	762,759,653.25
加：会计政策变更					-574,431.42	-574,431.42
前期差错更正						
二、本年初余额	220,000,000.00	464,198,040.39		62,798,833.26	15,188,348.18	762,185,221.83
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）				-34,027,407.87	-34,027,407.87	-34,027,407.87
（一）净利润				-34,027,407.87	-34,027,407.87	-34,027,407.87
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计				-34,027,407.87	-34,027,407.87	-34,027,407.87
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	220,000,000.00	464,198,040.39		62,798,833.26	-18,839,059.69	728,157,813.96

公司法定代表人:李良仕

主管会计工作负责人:肖良丰

会计机构负责人:朱云英

### 7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

#### 1、会计政策变更

2007 年1 月1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第38 号--首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会颁布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

#### I. 同一控制下长期股权投资差额借方余额

公司合并报表截止2006年12月31日对子公司的股权投资差额（借差）1,523,531.38元需按新企业会计准则调减公司2007年1月1日的合并留存收益，其中减少归属于母公司的留存收益1,066,471.96元，减少少数股东权益457,059.42元。

#### II. 所得税递延事项

鉴于母公司无法获取可靠证据表明未来期间可获得足够的可抵扣所得税，故在首次执行日未确认递延所得税资产。

公司的子公司丰城曲江煤炭开发有限责任公司预计未来期间可获得足够的可抵扣所得税，对其按照原会计准则的规定以及公司制定的会计政策计提的应收账款坏账准备，根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产。由此产生递延所得税资产增加了子公司2007年1月1日的留存收益517,076.85元，其中归属于母公司的所有者权益增加465,369.16元、归属于少数股东的权益增加51,707.69元。

#### III. 合并方式变动事项

原会计准则、会计制度下（以下简称“原制度”），公司对控股子公司安源客车制造有限公司的投资采取权益法核算。因根据《公司法》规定公司仅能对其母公司本身的可供分配利润进行分配；加上原制度下，如剔除内部销售、内部往来等内部因素影响，母公司的净利润与合并报表净利润应相等，故公司在按权益法计算对其的投资收益时，采用的是安源客车制造有限公司的母公司报表净利润数据，未采用其合并报表净利润数据，最终在合并报表抵销时也是抵销安源客车母公司的权益以及投资收益数据。而按照新准则相关规定，对控股子公司的投资只能采用成本法核算，只是在合并报表中调整为权益法，再对该项投资进行抵销、合并。新准则成本法下，安源客车母公司的报表净利润与其合并报表净利润相差较大，公司当期继续采取对安源客车母公司的报表进行合并的方式将影响公司会计要素列报的真实性。因此公司将合并报表合并方式调整为对子公司的合并报表进行合并。由于2007年1月1日安源客车公司合并报表与母公司报表年初净资产的差异（749,006.30元），影响归属母公司的合并所有者权益减少224,701.90元、归属少数股东权益增加224,701.90元。

#### IV. 少数股东权益

公司2006年12月31日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为58,728,049.03元，新会计准则下计入股东权益，由此增加2007年1月1日的股东权益58,728,049.03元。此外，由于子公司尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额、子公司产生的递延所得税资产、公司对子公司合并方式的变化调整中归属于少数股东权益180,649.83元，新会计准则下少数股东权益为58,547,399.20元。

2、本年未发生会计估计变更。

3、会计差错更正事项

报告期由于公司联营公司萍乡水煤浆公司所得税汇算清缴时主管税务机关核增了其2006年度所得税152,592.81元，报告期公司按投资比例相应追溯调减了2007年度年初未分配利润47,303.77元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

为整合公司玻璃资产，充分发挥燃料的替代作用，降低生产成本，引进战略投资者，提升玻璃产业的市场竞争力，2007年4月26日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司以自身合法拥有的萍乡浮法玻璃厂、安源工程玻璃厂的全部净资产和持有的萍乡水煤浆公司31%的股权作价出资组建安源玻璃有限公司。2007年4月30日，上述净资产已全部出资到位，并由江西德隆东升会计师事务所有限公司于2007年5月26日出具赣德隆东升验字（2007）第67号《验资报告》。2007年6月11日，安源玻璃有限公司在萍乡市工商行政管理局取得了3603001001576号企业法人营业执照。

考虑安源玻璃有限公司审批、出资、注册时点、实际运作等因素，为便于核算，公司自2007年6月1日起将安源玻璃有限公司纳入本公司的合并会计报表范围。2007年1~5月份浮法玻璃厂、工程玻璃厂损益以及水煤浆股权收益或损失由安源股份母公司核算。

(此页无正文，为安源实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要签署页)

安源实业股份有限公司

董事长： 李良仕

2007 年 8 月 11 日