

河南同力水泥股份有限公司

第三届董事会 2009 年度第二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

河南同力水泥股份有限公司第三届董事会2009年度第二次会议通知于2009年2月14日以书面形式发出，2009年2月25日在郑州市农业路41号公司会议室以现场表决方式召开。会议应到董事7名，蔡志端、张浩云、王金昌、郭春光董事和邱淼贵、牛苗青、马书龙独立董事亲自出席了会议。出席会议的董事人数符合《公司法》和《公司章程》的规定。张虎、陈亚各、杨来上监事，杨旭副总经理、李继富财务总监兼董事会秘书，孔德强总工程师列席了本次会议。会议由蔡志端董事长主持，审议了以下事项：

一、关于公司 2008 年度经营工作报告

表决结果：经举手表决，7 票同意，0 票反对，0 票弃权，会议通过该议案。

二、关于公司 2008 年度财务报告

表决结果：经举手表决，7 票同意，0 票反对，0 票弃权，会议通过该议案，同意提交股东大会审议。

三、关于公司《董事会工作报告》

表决结果：经举手表决，7 票同意，0 票反对，0 票弃权，会议通过了《董事会工作报告》，同意提交股东大会审议。

四、关于公司 2008 年度利润及利润分配预案

与会董事认为，公司 2008 年实现的归属于母公司的净利润为 49,369,842.17

元，加上年度结转的未分配利润-531,542,358.99元，可供股东分配的利润为-482,172,516.82元。鉴于公司未弥补完亏损，2008年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。公司将2008年度实现的净利润主要用于补充公司2009年度流动资金符合公司生产经营实际情况。

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权，会议通过该议案，同意提交股东大会审议。

五、关于公司2008年度内部控制自我评价报告

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权，会议通过该议案，同意公开披露。

六、关于公司2008年年度报告及报告摘要

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权，会议通过了公司2008年年度报告及报告摘要。同意公开披露并提交股东大会审议。

七、关于续聘公司2009年度审计机构的议案

与会董事认为西安希格玛有限责任会计师事务所在2008年度年报审计过程中，恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2008年度财务报告的审计意见。同意续聘希格玛有限责任会计师事务所为2009年年度审计机构，年审计费用30万元。

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权，同意将该议案提交股东大会审议。

八、关于修订公司章程的议案

与会董事一致同意将公司章程第一百五十五条修订为：

第一百五十五条 公司实行持续、稳定的利润分配政策

公司利润分配政策为：

（一）在实际盈利水平的基础上，充分考虑给予公司股东以合理的投资回报。

（二）在制订利润分配办法时，董事会应以公司价值最大化为总的指导思想

想，结合公司的投资和融资实际，可以采取现金或者股票方式分配股利，也可以采用二者相结合的方式分配股利。在满足生产经营和发展需要的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(三) 公司可进行中期分红。

(四) 董事会未作出现金利润分配预案的，公司应在定期报告中披露原因，独立董事将对此发表独立意见。

(五) 存在股东违规占用公司资金的情况时，公司将扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权，会议通过该议案，同意提交股东大会审议。

九、关于提议召开 2008 年度股东大会的议案

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权通过了该议案，同意于 2009 年 3 月 27 日召开 2008 年度股东大会。

十、关于修订会计政策部分内容的议案

与会董事同意将会计政策“7、金融资产和金融负债的核算”项下坏账的确认标准修订为：本公司期末对应收款项进行全面检查，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账损失的核算方法：本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备，与已提坏账准备的差额计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。资产负债表日通过减值测试和按比例进行计提坏账准备。

将会计政策“8、存货的核算”中[3]存货的盘存制度修订为：

[3]存货的盘存制度：采用永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时

查明原因，分别情况及时处理。盘盈的存货，冲减管理费用。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入营业外支出。

将会计政策“10、固定资产的核算”中增加内容：

[8]安全生产费用

公司依照国家有关规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，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。公司按照规定标准提取安全费用等时，借记“利润分配——提取专项储备”科目，贷记“盈余公积——专项储备”科目。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，按应计入相关资产成本的金额，借记“固定资产”等科目，贷记“银行存款”等科目。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等，按规定计提折旧，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与评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时，应计入当期损益。

将会计政策“11、在建工程的核算”修订为：

[3]对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，次月开始计提折旧。竣工决算办理完毕后，按照决算金额调整原估价。

上述会计政策修订自2009年1月1日起执行。本次会计政策修订，不会对公司财务报表、所有者权益、净利润产生影响，通过对会计政策的修订将更能体现《新会计准则》的要求，有利于提高公司会计信息质量。

表决结果：经举手表决，7票同意，0票反对，0票弃权通过了该议案。同意自2009年1月1日起执行修订后的会计政策。

特此决议

河南同力水泥股份有限公司董事会

二〇〇九年二月二十五日