

证券代码：000826

证券简称：合加资源

公告编号：2009-17

## 合加资源发展股份有限公司 2008 年年度报告摘要

### § 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 大信会计师事务所有限公司为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司董事长文一波先生、总经理张景志先生、财务总监王志伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	合加资源
股票代码	000826
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖北省宜昌市沿江大道 114 号
注册地址的邮政编码	443000
办公地址	湖北省宜昌市西陵一路 18 号中环广场 17 层
办公地址的邮政编码	443000
公司国际互联网网址	www.eguard-rd.com
电子信箱	000826@eguard-rd.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴晓东	张维娅
联系地址	湖北省宜昌市西陵一路 18 号中环广场 17 层	湖北省宜昌市西陵一路 18 号中环广场 17 层
电话	0717-6918566	0717-6918566
传真	0717-6918783	0717-6918783
电子信箱	ss000826@126.com	ss000826@126.com

### § 3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年 增减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	523,151,395.77	350,192,892.00	350,247,410.80	49.37%	229,684,451.95	229,684,451.95
利润总额	139,647,840.98	112,118,827.19	112,118,827.19	24.55%	53,015,945.27	53,608,687.43
归属于上市公司股东的净利润	111,318,841.40	86,578,227.99	86,578,227.99	28.58%	45,748,317.55	47,430,348.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,217,996.43	82,613,607.54	82,613,607.54	29.78%	45,807,609.53	47,371,056.66
经营活动产生的现金流量净额	21,160,259.28	218,390,843.27	218,390,843.27	-90.31%	43,664,010.71	43,664,010.71
	2008 年末	2007 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2006 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	2,357,844,453.73	1,537,626,363.88	1,537,626,363.88	53.34%	883,923,371.41	1,324,070,116.18
所有者权益（或股东权益）	940,977,981.11	426,765,932.18	426,765,932.18	120.49%	344,664,534.66	345,102,209.60
股本	413,356,140.00	199,642,300.00	199,642,300.00	107.05%	181,493,000.00	181,493,000.00

#### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.28	0.43	0.23	21.74%	0.25	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.43	0.23	21.74%	0.25	0.12
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.28	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.41	0.22	22.73%	0.25	0.12
全面摊薄净资产收益率（%）	11.83%	20.29%	20.29%	-8.46%	13.27%	13.74%
加权平均净资产收益率（%）	17.07%	22.42%	22.42%	-5.35%	14.24%	14.88%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	11.39%	19.36%	19.36%	-7.97%	13.29%	13.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.44%	21.39%	21.39%	-4.95%	14.26%	14.85%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	1.09	1.09	-95.41%	0.24	0.24
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.28	2.14	2.14	6.54%	1.90	1.90

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,038,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	252,429.95	
少数股东权益影响额	-1,189,584.98	
合计	4,100,844.97	-

### 3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 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	110,267,300	55.23%		40,114,074	40,114,074	-9,982,115	70,246,033	180,513,333	43.67%
1、国家持股	0			0	0		0	0	
2、国有法人持股	0			0	0		0	0	
3、其他内资持股	110,267,300	55.23%		40,114,074	40,114,074	-9,982,115	70,246,033	180,513,333	43.67%
其中：境内非国有法人持股	110,267,300	55.23%		40,114,074	40,114,074	-9,982,115	70,246,033	180,513,333	43.67%
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	89,375,000	44.77%	30,000,000	51,742,846	51,742,846	9,982,115	143,467,807	232,842,807	56.33%
1、人民币普通股	89,375,000	44.77%	30,000,000	51,742,846	51,742,846	9,982,115	143,467,807	232,842,807	56.33%
2、境内上市的外资	0							0	

股									
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	199,642,300	100.00%	30,000,000	91,856,920	91,856,920		213,713,840	413,356,140	100.00%

限售股份变动情况表

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
北京桑德环保集团有限公司	103,117,300	9,982,115	74,508,148	167,643,333	股权分置改革	2009年5月
宜昌三峡金融科技有限责任公司	7,150,000	0	5,720,000	12,870,000	股权分置改革	---
合计	110,267,300	9,982,115	80,228,148	180,513,333	—	—

## 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,514			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京桑德环保集团有限公司	境内非国有法人	44.90%	185,611,140	167,643,333	176,000,000
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.24%	17,544,157	0	0
宜昌三峡金融科技有限责任公司	境内非国有法人	3.11%	12,870,000	12,870,000	0
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.91%	12,009,558	0	0
中国农业银行-信诚四季红混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	7,484,249	0	0
交通银行-海富通精选证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	7,000,000	0	0
中国银行-友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	4,177,173	0	0
中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	4,118,259	0	0
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.99%	4,114,222	0	0
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	4,032,877	0	0
前 10 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	
北京桑德环保集团有限公司		17,967,807		人民币普通股	
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金		17,544,157		人民币普通股	
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金		12,009,558		人民币普通股	

中国农业银行-信诚四季红混合型证券投资基金	7,484,249	人民币普通股
交通银行-海富通精选证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
中国银行-友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	4,177,173	人民币普通股
中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金	4,118,259	人民币普通股
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	4,114,222	人民币普通股
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金	4,032,877	人民币普通股
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	3,771,641	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系；</p> <p>(2) 根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金与中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)同属华夏基金管理有限公司管理；</p> <p>(3) 除此之外，公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

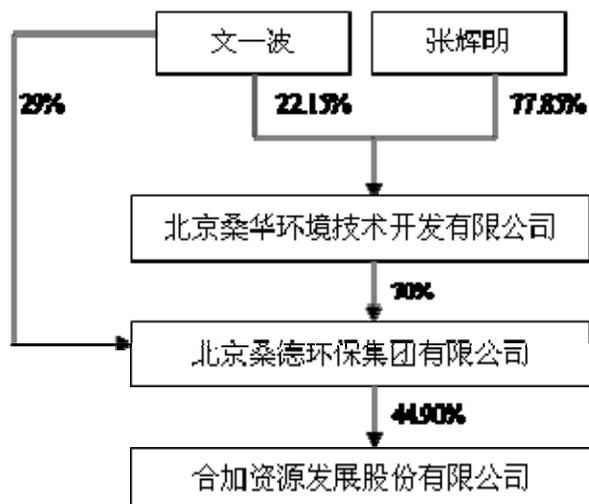
适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

截止报告期末，公司控股股东情况如下：  
企业名称：北京桑德环保集团有限公司  
注册地址：北京市海淀区北下关街道皂君庙甲7号  
注册资本：10000 万元人民币  
法定代表人：文一波  
成立日期：2000 年 4 月 18 日  
企业法人营业执照注册号：110000001292965  
企业类型及经济性质：有限责任公司  
主营业务：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

截止本报告期末，公司控股股东未发生变化。  
报告期内，公司实际控制人为文一波先生。  
文一波先生直接持有公司控股股东北京桑德环保集团有限公司 29% 股份，并与其妻子张辉明女士通过北京桑华环境技术开发有限公司持有公司控股股东北京桑德环保集团有限公司 70% 股份，北京桑德环保集团有限公司为公司控股股东，公司实际控制人为文一波先生，报告期内未发生变化。

## 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

## 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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薪酬
文一波	董事长	男	44	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	0.00	是
胡新灵	董事	男	43	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	0.00	是
张景志	总经理	男	38	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	25.00	否
杨建宇	董事	男	38	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	0.00	否
骆泓瑾	董事	女	36	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	13.00	否
樊行健	独立董事	男	65	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	5.00	否
刘延平	独立董事	男	47	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	5.00	否
张书廷	独立董事	男	53	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	5.00	否
殷诗乐	监事	男	37	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	8.00	否
赵达	监事	男	43	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	0.00	是
张维娅	监事	女	32	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	4.50	否
吴晓东	副总经理 董事会秘书	男	40	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	16.00	否
胡泽林	副总经理	男	40	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	1.25	否
刘晓林	副总经理	女	49	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	8.00	否
王志伟	财务总监	男	38	2006年03月30日	2009年03月29日	0	0	无	5.80	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	96.55	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
文一波	董事长	12	2	10	0	0	否
胡新灵	副董事长	12	1	10	1	0	否
张景志	董事、总经理	12	2	10	0	0	否
杨建宇	董事	12	1	10	1	0	否
骆泓瑾	董事	12	2	10	0	0	否
樊行健	独立董事	12	2	10	0	0	否
刘延平	独立董事	12	1	10	0	1	否
张书廷	独立董事	12	1	10	0	1	否

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

公司的主营业务涵盖市政给水、污水处理项目投资与运营；城市垃圾、工业固体废弃物及危险废弃物处理处置及回收利用相关设施设计和技术咨询、工程承建、相关设备的生产与销售、运营管理及配套服务等各项业务。报告期内，公司按照董事会既定经营目标，进一步加强内部管理、提高经营管理水平，同时积极拓展公司细分业务领域，增强创新能力，有效地推进了公司各项业务的发展。

2008 年对公司而言充满了机遇和挑战，在这一年当中，公司完成了自上市以来的第一次再融资，为提高公司的核心竞争力，拓展公司在环保设备业务领域的市场空间打下了坚实的基础；在这一年当中，公司还申报并顺利进入湖北省第一批拟认定高新技术企业的公示名单，并于 2009 年 2 月正式被认定为高新技术企业，自 2008 年至 2010 年连续三年享受税率为 15% 的企业所得税优惠政策。但与此同时，受国家宏观经济调控、世界金融危机向实体经济演化、原材料价格大幅上涨等因素影响，公司又面临了国内环保领域投资需求变化、国内总体资金供给紧张、公司经营成本大幅上升等众多不利影响。

面对不利的市场和经营环境，报告期内，公司积极组织应对，各项经营业务仍呈现出较为稳健的发展态势。2008 年度，公司实现营业收入 523,151,395.77 元，比上年同期增长 49.37%；实现主营业务利润 132,492,467.48 元，比上年同期增长 19.38%；实现净利润 114,195,452.45 元，归属于母公司所有者的净利润 111,318,841.40 元，分别较上年同期增长 34.20%、28.58%。其中：报告期内，公司承接的固废处置设施相关技术服务、工程建设及设备集成供应业务进展顺利，业务收入较上年增加 30% 左右，但受原材料上涨因素影响，营业利润较上年增长 17% 左右；报告期内，公司所属宜昌三峡水务有限公司、南昌象湖水务有限公司、包头鹿城水务有限公司所属污水处理设施投入商业运营，使公司的污水处理业务收入大幅增加，公司当年污水处理业务收入较上年上涨 591% 左右，营业利润较上年增长 483% 左右。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上	营业成本比上	营业利润率比上

				年增减 (%)	年增减 (%)	年增减 (%)
污水处理业务收入	7,949.31	3,864.72	51.38%	591.21%	759.92%	-9.54%
自来水业务收入	1,181.49	1,036.95	12.23%	59.68%	45.02%	8.88%
环保设备安装及咨询收入	8,827.14	5,223.49	40.82%	-53.71%	-47.21%	-7.29%
市政施工	34,357.20	20,824.03	39.39%	144.37%	142.16%	0.55%
主营业务分产品情况						
污水处理业务收入	7,949.31	3,864.72	51.38%	591.21%	759.92%	-9.54%
自来水业务收入	1,181.49	1,036.95	12.23%	59.68%	45.02%	8.88%
环保设备安装及咨询收入	8,827.14	5,223.49	40.82%	-53.71%	-47.21%	-7.29%
市政施工	34,357.20	20,824.03	39.39%	144.37%	142.16%	0.55%

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中地区	42,202.22	78.06%
江浙地区	2,035.59	80.03%
北京及内蒙地区	8,077.33	-20.71%
合计	52,315.14	

### 6.4 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

### 6.5 募集资金使用情况

适用  不适用

单位：(人民币) 万元

募集资金总额		41,322.71		本年度投入募集资金总额		14,236.83						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,236.83						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目	否	45,680.00	45,680.00	12,333.33	14,236.83	14,236.83	1,903.50	115.43%	2010年05月01日	0.00	否	否
合计	-	45,680.00	45,680.00	12,333.33	14,236.83	14,236.83	1,903.50	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在公司公开增发募集资金到位前，公司以自有资金累计投入 1,136.88 万元，经第五届二十一次董事会会议审议批准，2008 年 8 月用募集资金归还前期投入的自有资金 1,000 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本期用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在建设期。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用帐户专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

变更项目情况

适用  不适用

## 6.6 非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成立嘉鱼嘉清水务有限公司	3,000.00	其投资运营的污水处理工程尚在建设中	建设期尚未产生收益
成立嘉鱼甘泉水务有限公司	500.00	其投资运营的供水工程尚在建设中	建设期尚未产生收益
成立咸宁清泉水务有限公司	6,600.00	公司决定将该公司进行清算注销，相关手续尚在办理中	无
成立荆州市荆清水务有限公司	5,000.00	其投资运营的污水处理工程尚在建设中	建设期尚未产生收益
投资成立枝江枝清水务有限公司	2,200.00	其投资运营的污水处理工程尚在建设中	建设期尚未产生收益
投资成立大冶清波水务有限公司	1,900.00	其投资运营的污水处理工程尚在建设中	建设期尚未产生收益
合计	19,200.00	-	-

## 6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用  不适用

（一）报告期内，会计政策变更事项：  
2008 年 8 月 7 日财政部发布了《企业会计准则解释第 2 号》财会[2008]11 号文件，该文件对采用建设-经营-移交方式（BOT 方式）参与公共基础设施建设工程项目的有关账务处理进行了明确和规范。公司根据该文件的有关规定对以 BOT 方式建设的自来水及污水处理厂的会计政策进行了变更，并进行了相应的调整：原将该项目确认为固定资产并按直线法进行折旧。按照变更后新的会计政策，公司将其确认为无形资产并按直线法摊销。该项调整不影响公司 2008 年度净利润、以前年度净利润及留存收益。该项会计政策变更使公司前期已披露的 2008 年年初资产负债表固定资产帐面价值减少 154,717,386.68 元，无形资产帐面价值增加 154,717,386.68 元。

(二) 报告期内, 公司会计估计变更事项:

2008 年 8 月 10 日, 公司第五届二十二次董事会审议通过了《关于公司进行会计估计变更及相关说明的议案》, 自 2008 年 7 月 1 日起对部分固定资产的分类名称及其折旧计提的会计估计进行变更, 将原“固定资产——管道设备”调整为“固定资产——管道沟槽”, 同时对该类固定资产的折旧计提年限统一调整为 20-25 年。此次折旧年限变更使公司 2008 年度折旧额减少 168.39 万元。

## 6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计, 公司 2008 年度实现利润总额 139,647,840.98 元, 净利润 114,195,452.45 元, 归属于母公司所有者的净利润 111,318,841.40 元; 公司未分配利润期初金额 93,880,152.25 元, 加本期净利润 111,318,841.40 元, 报告期内实施 2008 年半年度分红派息方案分配利润-102,190,823.50 元, 提取盈余公积 14,227,152.20 元, 期末本年度可供分配利润累计为 88,781,017.95 元。因公司 2009 年生产经营需要, 本年度拟不进行利润分配及资本公积转增股本。公司未分配利润将用于补充营运资金。

公司前三年现金分红情况

单位: (人民币) 元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	86,578,227.99	0.00%
2006 年	3,629,860.00	47,430,348.64	7.65%
2005 年	0.00	29,692,260.56	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
因公司 2009 年生产经营需要, 本年度拟不进行利润分配及资本公积转增股本。	公司未分配利润将用于补充营运资金。

## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

### 7.2 出售资产

适用  不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

### 7.3 重大担保

适用  不适用

单位: (人民币) 万元

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)

报告期内担保发生额合计	0.00
报告期末担保余额合计	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,900.00
报告期末对子公司担保余额合计	35,900.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	35,900.00
担保总额占公司净资产的比例	38.15%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
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	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

## 7.4 重大关联交易

### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
通辽华通环保有限责任公司	7,417.94	17.18%	0.00	0.00%
吉林省固体废物处理有限责任公司	500.27	1.16%	0.00	0.00%
北京桑德环境工程有限公司	0.00	0.00%	1,666.23	13.71%
合计	7,918.21	18.34%	1,666.23	13.71%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 7,918.21 万元。

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

### 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

## 7.5 委托理财

适用  不适用

## 7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

2006年2月,在公司的股权分置改革方案实施时,公司控股股东北京桑德环保集团有限公司(以下简称“桑德集团”)对于其持有公司有限售条件流通股除遵守相关法定承诺外,还特别承诺如下:

1、如果合加资源 2005-2007 年度的净利润不能满足以下任一条件,实施追加对价承诺:扣除非经常性损益后,以目前总股本 181,493,000 股计算的 2005 年度每股收益不低于 0.15 元/股;2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润同 2005 年相比其复合增长率不低于 45% (即 2007 年扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年累计增长不低于 110.25%);2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润比上一年度增长不低于 30%;2005-2007 年度的财务报告均被出具了标准无保留意见的审计报告。追加对价承诺实施仅限一次。追加对价条件触发后,合加资源将在随后的年度股东大会结束后的 10 个工作日内公告追加对价的股权登记日,由北京桑德环保集团有限公司向追加对价股权登记日登记在册的除桑德集团和宜昌三峡金融科技有限责任公司以外的其他无限售条件的流通股股东支付股份,追加对价的股份总数为 3,575,000 股(因公司于 2007 年 5 月实施 2006 年度利润分配方案,该部分追加对价的股份数由 3,250,000 股增至 3,575,000 股)。

2008 年 3 月 4 日,公司披露了 2007 年年度报告,公司的 2005-2007 年度净利润均未触发股改追加对价承诺各项条件,桑德集团无需支付追加对价股份,桑德集团在公司股权分置改革实施时被冻结的 3,575,000 股于 2008 年 5 月予以解冻。

2、桑德集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的股份;前述承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。

截止本报告期末,桑德集团未出售其持有的公司股份。

3、在本次股权分置改革完成后,在遵循国家相关法律、法规规定的前提下,支持在公司董事会拟定的包括公司管理层、核心技术骨干、核心业务骨干等人员在内的股权激励对象范围内实施股权激励计划。具体的股权激励方案将在本次股权分置改革完成后由公司董事会拟定,并在履行相关批准程序和信息披露义务后实施。

截止本报告期末,公司控股股东履行了在股权分置改革方案中所作的特别承诺。

报告期内,公司控股股东北京桑德环保集团有限公司于 2008 年 6 月 26 日向公司发出承诺函,承诺其持有的公司有限售条件流通股股份数 167,643,333.00 股(该部分股份原为 93,135,185.00 股,公司于 2008 年 9 月实施 2008 年半年度分红派息方案,该部分有限售条件流通股增至 167,643,333.00 股),在原股权分置改革承诺可上市交易时间的基础上自愿继续延长锁定 1 年,即股份锁定至 2010 年 2 月 10 日。截止本报告期末,公司控股股东北京桑德环保集团有限公司严格履行了其承诺事项。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、_如果合加资源 2005-2007 年度的净利润不能满足以下任一条件,实施追加对价承诺:扣除非经常性损益后,以目前总股本 181,493,000 股计算的 2005 年度每股收益不低于 0.15 元/股;2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润同 2005 年相比其复合增长率不低于 45% (即 2007 年扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年累计增长不低于 110.25%);2006 年度、2007 年度每年扣除非经常性损益后的净利润比上一年度增长不低于 30%;2005-2007 年度的财务报告均被出具了标准无保留意见的审计报告。追加对价承诺实施仅限一次。追加对价条件触发后,合加资源将在随后的年度股东大会结束后的 10 个工作日内公告追加对价的股权登记日,由北京桑德环保集团有限公司向追加对价股权登记日登记在册的除桑德集团和宜昌三峡金融科技有限责任公司以外的其他无限售条件的流通股股东支付股份,追加对价的股份总数为 3,575,000 股(因公司于 2007 年 5 月实施 2006 年度利润分配方案,该部分追加对价的股份数由 3,250,000 股增至 3,575,000 股)。	截止本报告期末,公司控股股东履行了在股权分置改革方案中所作的特别承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东北京桑德环保集团有限公司于 2008 年 6 月 26 日向公司发出承诺函,承诺其持有的公司有限售条件流通股股份数 167,643,333.00 股(该部分股份原为 93,135,185.00 股,公司于 2008 年 9 月实施 2008 年半年度分红派息方案,该部分有限售条件流通股增至 167,643,333.00 股),在原股权分置改革承诺可上市交易时间的基础上自愿继续延长锁定 1 年,即股份锁定至 2010 年 2 月 10	截止本报告期末,公司控股股东北京桑德环保集团有限公司严格履行了其承诺事项。

	日。	
--	----	--

**7.7 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

**7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明****7.8.1 证券投资情况**

适用  不适用

**7.8.2 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**7.8.3 持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**§ 8 监事会报告**

适用  不适用

2008 年，公司监事会严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，本着对公司全体股东负责的精神，认真履行监督职责，依法独立行使职权。报告期内，公司第五届监事会共召开 6 次会议，出席了 3 次股东大会，列席了董事会的各次会议，对公司的决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理制度、公司董事会、高级管理人员的履职情况等进行了监督和核查，为公司的规范运作和健康发展提供了有力保障。

**(一) 监事会会议召开情况：**

2008 年，公司监事会共召开 6 次会议，主要内容如下：

1、2008 年 3 月 2 日，公司召开了第五届十一次监事会，会议审议通过了以下议案：

- (1) 公司 2007 年度监事会工作报告；
- (2) 公司 2007 年度财务决算报告；
- (3) 公司 2007 年度报告及其摘要；
- (4) 公司内部控制自我评价报告的审核意见；
- (5) 关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2008 年度财务审计机构的议案。

该次监事会决议公告全文刊登于 2008 年 3 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”，公告编号：2008-05。

2、2008 年 4 月 24 日，公司召开了第五届十二次监事会，会议审议通过了公司 2008 年第一季度报告。

3、2008 年 7 月 28 日，公司召开了第五届十三次监事会，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司治理专项活动及整改情况的说明；
- (2) 关于中国证监会湖北监管局对公司下发的《限期整改通知书》的整改报告；
- (3) 公司控股股东及关联方占用公司资金的自查报告；
- (4) 关于公司利用募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金的议案。

该次监事会决议公告全文刊登于 2008 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”，公告编号：2008-32。

4、2008 年 8 月 10 日，公司召开了第五届十四次监事会，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2008 年半年度报告及摘要；
- (2) 公司 2008 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案；

(3) 关于公司将固定资产折旧的会计变更及相关说明的议案。

该次监事会决议公告全文刊登于 2008 年 8 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”。公告编号：2008-35。

5、2008 年 10 月 23 日，公司召开了第五届十五次监事会，会议审议通过了公司 2008 年第三季度报告。

6、2008 年 11 月 9 日，公司召开了第五届十六次监事会，会议审议通过了关于公司以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。该次监事会决议公告全文刊登于 2008 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”。公告编号：2008-49。

(二) 监事会对公司 2008 年度有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》以及国家有关的法律法规的规定，认真履行职责，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了监督检查。

报告期内，公司正在不断健全和完善内部控制制度，通过今年的上市公司治理专项活动，进一步制订完善了各项内部控制规章制度：制订了《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年报工作制度》，对《募集资金管理制度》进行了全面修订。公司董事会运作规范、决策合理、程序合法，能够认真实施股东大会决议，对公司的规范运作、生产经营目标及战略发展等重大问题及时决策。公司管理层在执行公司职务时尽职尽责，勤奋务实，履行了诚信和勤勉的义务，不存在违反法律、法规以及《公司章程》等有关规定或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司的财务制度、财务状况等进行了有效的监督、检查和审核，认为公司财务制度完善、财务运作规范、财务状况和经营成果情况良好。财务报告真实、客观的反映了公司的财务状况和经营成果，大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留的审计意见是客观公正的。

#### 3、检查募集资金使用情况

报告期内，公司监事会对公司的募集资金使用情况进行监督与核查，认为公司的募集资金使用符合公司项目计划和决策审批程序，符合《深圳证券交易所募集资金管理办法》等相关法律法规的规定以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，公司未发生违规占用募集资金行为。

#### 4、公司收购、出售资产交易的情况：

报告期内，公司未发生收购和出售资产的情况。

#### 5、公司关联交易的情况：

报告期内，公司监事会对公司所发生的关联交易行为进行了监督与核查，认为公司的关联交易决策程序符合有关的法律法规及公司章程的规定，在公司召开股东大会、董事会审议关联交易时，公司的关联方股东和董事均进行了回避，不存在内幕交易行为，也无损害股东利益，特别是中小股东利益的行为。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
<p>合加资源发展股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的合加资源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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</p>	

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，贵公司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贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司  
中国 武汉

中国注册会计师:韩志娟  
中国注册会计师:胡 涛

2009 年 3 月 10

日

## 9.2 财务报表

### 9.2.1 资产负债表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	356,858,749.81	310,152,561.85	72,373,386.69	63,409,251.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	478,000.00			
应收账款	372,549,490.22	357,473,501.48	208,735,135.34	203,312,119.63
预付款项	198,852,640.12	76,695,210.64	86,571,329.91	3,826,059.40
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	54,738,486.37	106,516,686.59	17,580,762.13	97,581,732.72
买入返售金融资产				
存货	3,183,921.83		1,383,950.30	225,772.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	986,661,288.35	850,837,960.56	386,644,564.37	368,354,935.75
非流动资产：				
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	10,000,000.00	613,750,000.00	10,000,000.00	407,950,000.00

投资性房地产				
固定资产	39,904,587.89	382,928.46	37,343,395.15	267,571.24
在建工程	118,076,223.03		931,632,177.49	
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	1,189,033,842.96	1,647,513.00	161,132,226.53	1,830,570.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,074,926.61		6,579,628.54	
递延所得税资产	9,093,584.89	3,965,033.18	4,294,371.80	4,227,739.11
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,371,183,165.38	619,745,474.64	1,150,981,799.51	414,275,880.35
资产总计	2,357,844,453.73	1,470,583,435.20	1,537,626,363.88	782,630,816.10
流动负债：				
短期借款	228,000,000.00	148,000,000.00	150,900,000.00	130,000,000.00
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	109,837,450.00	109,837,450.00	400,000.00	400,000.00
应付账款	270,798,603.35	127,881,641.43	224,734,381.76	172,706,785.12
预收款项	6,424,305.29		1,516,335.37	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	739,689.47	108,716.95	477,155.24	1,112.45
应交税费	32,445,603.05	10,551,675.94	48,254,301.10	31,809,510.66
应付利息	4,485,384.70		3,344,137.99	
应付股利	4,660,827.85	4,642,833.33	294,832.59	204,860.00
其他应付款	107,502,787.11	166,705,550.65	82,346,819.51	89,817,710.54
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				
其他流动负债				
流动负债合计	764,894,650.82	567,727,868.30	512,267,963.56	424,939,978.77
非流动负债：				
长期借款	539,651,826.63		509,070,008.63	
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	20,833,333.37		912,408.76	
非流动负债合计	560,485,160.00		509,982,417.39	
负债合计	1,325,379,810.82	567,727,868.30	1,022,250,380.95	424,939,978.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	413,356,140.00	413,356,140.00	199,642,300.00	199,642,300.00
资本公积	396,444,052.81	395,244,052.81	105,073,861.78	103,873,861.78
减：库存股				
盈余公积	42,396,770.35	42,396,770.35	28,169,618.15	28,169,618.15
一般风险准备				
未分配利润	88,781,017.95	51,858,603.74	93,880,152.25	26,005,057.40
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	940,977,981.11	902,855,566.90	426,765,932.18	357,690,837.33
少数股东权益	91,486,661.80		88,610,050.75	
所有者权益合计	1,032,464,642.91	902,855,566.90	515,375,982.93	357,690,837.33
负债和所有者权益总计	2,357,844,453.73	1,470,583,435.20	1,537,626,363.88	782,630,816.10

## 9.2.2 利润表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	523,151,395.77	404,277,178.88	350,247,410.80	325,265,533.09
其中：营业收入	523,151,395.77	404,277,178.88	350,247,410.80	325,265,533.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	390,658,928.29	316,354,900.82	246,122,405.36	261,626,459.04
其中：营业成本	309,491,917.82	283,719,395.45	196,609,702.46	231,279,452.28
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	7,816,474.54	5,064,563.49	5,827,152.46	3,986,151.93
销售费用	7,173,460.43	1,071,259.37	7,670,441.38	22,000.00
管理费用	22,241,944.70	8,418,888.69	14,592,270.06	9,299,684.83
财务费用	32,844,149.47	9,972,856.90	12,290,032.00	6,994,689.25

资产减值损失	11,090,981.33	8,107,936.92	9,132,807.00	10,044,480.75
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）		69,600,000.00	6,856,123.02	6,856,123.02
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）	132,492,467.48	157,522,278.06	110,981,128.46	70,495,197.07
加：营业外收入	7,852,988.45		2,340,602.25	
减：营业外支出	697,614.95	557,200.00	1,202,903.52	3,552.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,647,840.98	156,965,078.06	112,118,827.19	70,491,645.07
减：所得税费用	25,452,388.53	14,693,556.02	27,027,659.26	21,563,684.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,195,452.45	142,271,522.04	85,091,167.93	48,927,960.80
归属于母公司所有者的净利润	111,318,841.40	142,271,522.04	86,578,227.99	48,927,960.80
少数股东损益	2,876,611.05		-1,487,060.06	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.28		0.23	
（二）稀释每股收益	0.28		0.23	

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	365,711,644.09	251,355,359.00	296,999,812.12	255,281,432.89
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				
收到其他与经营活动有关的现金	27,336,549.37	74,334,940.65	21,892,478.91	68,914,775.50
经营活动现金流入小计	393,048,193.46	325,690,299.65	318,892,291.03	324,196,208.39
购买商品、接受劳务支付的现金	247,153,750.78	296,111,244.71	51,557,897.79	117,235,255.26
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	15,163,679.78	4,495,000.25	7,857,544.22	2,801,136.97
支付的各项税费	65,453,355.27	45,757,714.27	26,875,223.20	18,548,756.30
支付其他与经营活动有关的现金	44,117,148.35	18,282,372.75	14,210,782.55	47,190,020.70
经营活动现金流出小计	371,887,934.18	364,646,331.98	100,501,447.76	185,775,169.23
经营活动产生的现金流量净额	21,160,259.28	-38,956,032.33	218,390,843.27	138,421,039.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			7,556,123.02	7,556,123.02
取得投资收益收到的现金		69,600,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,800.00	
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	20,000,000.00			
投资活动现金流入小计	20,000,000.00	69,600,000.00	7,666,923.02	7,556,123.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,467,684.11	201,870.00	92,594,600.46	180,709.69
投资支付的现金			138,300,000.00	152,550,000.00
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		205,800,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	316,467,684.11	206,001,870.00	230,894,600.46	152,730,709.69
投资活动产生的现金流量净额	-296,467,684.11	-136,401,870.00	-223,227,677.44	-145,174,586.67
三、筹资活动产生的现金流				

量:				
吸收投资收到的现金	419,970,000.00	419,970,000.00	750,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			750,000.00	
取得借款收到的现金	306,000,000.00	148,000,000.00	151,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	795,970,000.00	567,970,000.00	151,750,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	197,418,182.00	130,000,000.00	122,750,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,759,030.05	15,868,787.00	32,157,352.91	10,340,132.41
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	236,177,212.05	145,868,787.00	154,907,352.91	110,340,132.41
筹资活动产生的现金流量净额	559,792,787.95	422,101,213.00	-3,157,352.91	19,659,867.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	284,485,363.12	246,743,310.67	-7,994,187.08	12,906,320.08
加: 期初现金及现金等价物余额	72,373,386.69	63,409,251.18	80,367,573.77	50,502,931.10
六、期末现金及现金等价物余额	356,858,749.81	310,152,561.85	72,373,386.69	63,409,251.18

## 9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	199,642,300.00	105,073,861.78		28,169,618.15		93,880,152.25		88,610,050.75	515,375,982.93	181,493,000.00	105,073,861.78		25,657,064.02		32,440,608.86		29,532,288.16	374,196,822.82
加：会计政策变更											1,284,645.42		-2,380,241.95		1,533,271.47		199,814,822.65	200,252,497.59
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	199,642,300.00	105,073,861.78		28,169,618.15		93,880,152.25		88,610,050.75	515,375,982.93	181,493,000.00	106,358,507.20		23,276,822.07		33,973,880.33		229,347,110.81	574,449,320.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	213,713,840.00	291,370,191.03		14,227,152.20		-5,099,134.30		2,876,611.05	517,088,659.98	18,149,300.00	-1,284,645.42		4,892,796.08		59,906,271.92		-140,737,060.06	-59,073,337.48
（一）净利润						111,318,841.40		2,876,611.05	114,195,452.45						86,578,227.99		-1,487,060.06	85,091,167.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											-1,284,645.42							-1,284,645.42
1. 可供出售金融资产公											-1,284,645.42							-1,284,645.42

允价值变动净额											45.42						45.42
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					111,318, 841.40		2,876,61 1.05	114,195, 452.45			-1,284,6 45.42			86,578,2 27.99		-1,487,0 60.06	83,806,5 22.51
（三）所有者投入和减少 资本	30,000,0 00.00	383,227, 111.03						413,227, 111.03								-139,25 0,000.00	-139,25 0,000.00
1. 所有者投入资本	30,000,0 00.00							30,000,0 00.00									
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他		383,227, 111.03						383,227, 111.03								-139,25 0,000.00	-139,25 0,000.00
（四）利润分配	91,856,9 20.00			14,227,1 52.20	-116,41 7,975.70			-10,333, 903.50	18,149,3 00.00			4,892,79 6.08		-26,671, 956.07			-3,629,8 59.99
1. 提取盈余公积				14,227,1 52.20	-14,227, 152.20							4,892,79 6.08		-4,892,7 96.08			
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配	91,856,9 20.00				-102,19 0,823.50			-10,333, 903.50	18,149,3 00.00					-21,779, 159.99			-3,629,8 59.99
4. 其他																	

(五) 所有者权益内部结转	91,856,920.00	-91,856,920.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,856,920.00	-91,856,920.00																
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	413,356,140.00	396,444,052.81		42,396,770.35		88,781,017.95		91,486,661.80	1,032,464,642.91	199,642,300.00	105,073,861.78		28,169,618.15		93,880,152.25		88,610,050.75	515,375,982.93

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用  不适用

#### 1、报告期内，公司会计政策变更的情况：

2008 年 8 月 7 日财政部发布了《企业会计准则解释第 2 号》财会[2008]11 号文件，该文件对采用建设-经营-移交方式(BOT 方式)参与公共基础设施建设工程的有关账务处理进行了明确和规范。公司根据该文件的有关规定及所属行业的实际情况对以 BOT 方式建设的自来水及污水处理厂的会计政策进行了变更，并进行了相应的调整：

对于已开始运营的 BOT 项目，以原将 BOT 项目中已确认为与特许经营权相关的经营性固定资产调整为无形资产，并将原此部份固定资产折旧年限与 BOT 项目特许经营权授予年限按孰低的原则以直线法进行摊销并进行追溯调整。由于公司已正式运营的 BOT 项目中，与特许经营权相关的经营性固定资产折旧年限均小于或等于其特许经营权授予年限，该项调整不影响公司 2008 年度净利润、以前年度净利润及留存收益。

对于尚未运营的 BOT 项目，项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，项目达到可使用状态之前，按照建造过程中支付的工程价款等放入在建工程科目核算，达到可使用状态以后，转入无形资产科目以竣工决算中固定资产类别按公司折旧政策的折旧年限与特许经营权的授予年限按孰低的原则以直线法进行摊销。

该项会计政策变更使公司前期已披露的 2008 年期初资产负债表固定资产帐面价值减少 154,717,386.68 元，无形资产帐面价值增加 154,717,386.68 元。

#### 二、报告期内，公司进行会计估计变更情况：

2008 年 8 月 10 日，公司第五届二十二次董事会审议通过了《关于公司进行会计估计变更及相关说明的议案》，自 2008 年 7 月 1 日起对部分固定资产的分类名称及其折旧计提的会计估计进行变更，将原“固定资产——管道设备”调整为“固定资产——管道沟槽”，同时对该类固定资产的折旧计提年限统一调整为 20-25 年。此次折旧年限变更使公司 2008 年度折旧额减少 168.39 万元。

三、公司报告期内会计政策、会计估计变化情况已经公司董事会、监事会审议通过。同时，担任公司 2008 年度审计机构的大信会计师事务所有限公司对上述会计政策及会计估计变化的事项出具了大信专字（2009）第 2-0009 号专项说明。

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用  不适用

报告期内，公司新投资成立全资子公司湖北合加环境设备有限公司，新投资成立控股子公司咸宁清泉水务有限公司、嘉鱼嘉清水务有限公司、嘉鱼甘泉水业有限公司、荆州市荆清水务有限公司、大冶清波水务有限公司及枝江枝清水务有限公司。