

证券代码：000544

证券简称：中原环保

公告编号：2009-08

## 中原环保股份有限公司 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 天健光华（北京）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审计报告。

1.5 公司负责人李建平、主管会计工作负责人王东方及会计机构负责人（会计主管人员）杜其山声明：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	中原环保
股票代码	000544
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层
注册地址的邮政编码	450007
办公地址	郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层
办公地址的邮政编码	450008
公司国际互联网网址	http://www.zyuanbao.com
电子信箱	zyuanbao@zyuanbao.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建华	马学锋
联系地址	郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层	郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层
电话	(0371)65629977	(0371)65629981
传真	(0371)65629981	(0371)65629981
电子信箱	zhangjianhua@zyuanbao.com	maxuefeng@zyuanbao.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		调整后	调整前
营业收入	255,900,334.01	231,766,077.88	231,766,077.88	10.41%	551,746,007.46	551,746,007.46
利润总额	84,911,118.30	78,880,233.33	84,897,247.47	0.02%	3,155,205.16	3,155,205.16
归属于上市公司股东的净利润	64,905,445.90	53,138,969.02	57,170,368.49	13.53%	2,864,530.45	3,059,026.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,394,461.63	52,354,364.68	56,385,764.15	14.20%	3,082,696.28	3,277,192.08
经营活动产生的现金流量净额	81,657,077.63	55,772,563.46	55,528,058.46	47.06%	18,081,196.20	18,081,196.20
	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
总资产	736,566,513.02	591,031,243.09	597,048,257.23	23.37%	511,641,391.21	511,980,117.09
所有者权益（或股东权益）	455,606,340.85	386,669,495.48	390,700,894.95	16.61%	333,191,800.58	333,530,526.46
股本	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00	0.00%	269,459,799.00	269,459,799.00

#### 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		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.2409	0.1972	0.2122	13.52%	0.0106	0.0114
稀释每股收益（元/股）	0.2409	0.1972	0.2122	13.52%	0.0106	0.0114
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2390	0.1943	0.2093	14.19%	0.0114	0.0122
全面摊薄净资产收益率（%）	14.25%	13.74%	14.63%	-0.38%	0.86%	0.92%
加权平均净资产收益率（%）	15.34%	14.76%	15.79%	-0.45%	0.87%	0.93%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	14.13%	13.54%	14.43%	-0.30%	0.93%	0.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.22%	14.54%	15.57%	-0.35%	0.93%	0.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.303	0.207	0.206	47.09%	0.0671	0.0671

	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
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.691	1.435	1.450	16.62%	1.237	1.238

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)
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	763,312.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,000.00	
所得税影响额	-170,328.09	
合计	510,984.27	-

### 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	155,313,723	57.64%				-32,550	-32,550	155,281,173	57.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股	155,281,173	57.63%						155,281,173	57.63%
3、其他内资持股	32,550	0.01%				-32,550	-32,550		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	32,550	0.01%				-32,550	-32,550	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	114,146,076	42.36%				32,550	32,550	114,178,626	42.37%
1、人民币普通股	114,146,076	42.36%				32,550	32,550	114,178,626	42.37%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	269,459,799	100.00%						269,459,799	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
郑州市热力总公司	89,405,937	0	0	89,405,937	股改承诺	2010年1月16日
郑州市污水净化有限公司	65,875,236	0	0	65,875,236	股改承诺	2010年1月16日
刘岸	32,550	32,550	0	0	离任高管持股	2008年02月13日
合计	155,313,723	32,550	0	155,281,173	—	—

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						48,510
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	
郑州市热力总公司	国有法人	33.18%	89,405,937	89,405,937	12,521,982	
郑州市污水净化有限公司	国有法人	24.45%	65,875,236	65,875,236	42,156,328	
马耿辉	境内自然人	0.43%	1,148,536	0	0	
李勤	境内自然人	0.24%	638,480	0	0	
阮娇娟	境内自然人	0.24%	633,490	0	0	
任彦芳	境内自然人	0.23%	615,999	0	0	
陈洪强	境内自然人	0.13%	343,130	0	0	
葛生亮	境内自然人	0.11%	306,430	0	0	
彭新春	境内自然人	0.10%	272,198	0	0	
李洪安	境内自然人	0.10%	267,634	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		
马耿辉	1,148,536			人民币普通股		
李勤	638,480			人民币普通股		
阮娇娟	633,490			人民币普通股		
任彦芳	615,999			人民币普通股		
陈洪强	343,130			人民币普通股		
葛生亮	306,430			人民币普通股		
彭新春	272,198			人民币普通股		

李洪安	267,634	人民币普通股
郭辉	262,500	人民币普通股
宁红丽	260,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>a. 有限售条件流通股股东相关情况说明 郑州市热力总公司系国有企业，郑州市污水净化有限公司系国有独资有限责任公司，其控制人均均为郑州市国资委。根据《上市公司收购管理办法》的规定，该两股东构成一致行动人关系。</p> <p>b. 前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明 公司未知前十名无限售条件流通股股东之间、前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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

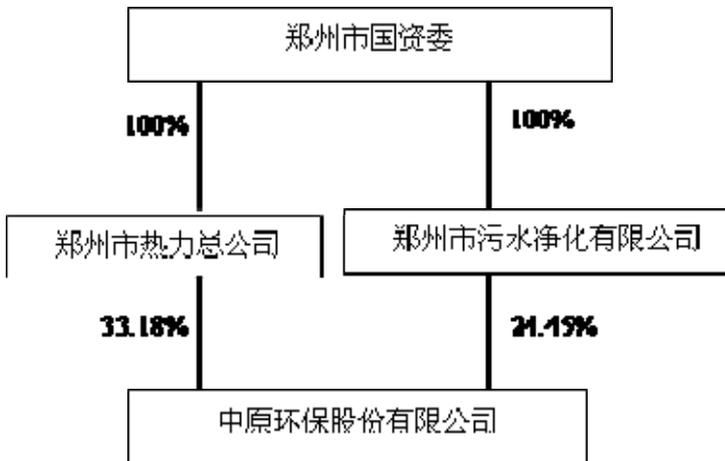
#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的实际控制人为郑州市国资委，实际控制公司股份比例为 57.63%。  
 公司第一大股东为郑州市热力总公司，持有本公司股份比例为 33.18%。该公司系国有企业，法定代表人武国瑞，注册资本 6,789 万元。经营范围：主营集中供热、联片供热、供热管网维修、供热服务；兼营热力站及庭院管道设计、施工、技术咨询。  
 郑州市污水净化有限公司持有本公司股份比例为 24.45%，该公司系国有独资有限责任公司，成立于 1998 年 9 月 14 日，法定代表人孙依群，注册资本 1 亿元。经营范围：污水、污泥处理、化工、复合肥料生产销售，养殖业、种植业。

#### 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

李建平	董事长	男	47	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	13.57	否
胡爱丽	董事	女	45	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
张永振	董事	男	56	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
孙依群	董事	男	47	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
张舒	总经理	男	45	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	13.57	否
梁伟刚	董事	男	43	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
朱永明	独立董事	男	45	2007年04月06日	2008年08月21日	0	0	无变动	2.40	否
路运锋	独立董事	男	45	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	3.60	否
徐强胜	独立董事	男	41	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	3.60	否
李伟真	独立董事	女	43	2008年08月21日	2010年04月06日	0	0	无变动	1.20	否
李军池	监事	男	49	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
杨永飞	监事	男	36	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
王卫	监事	男	40	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	7.30	否
赵炳辉	监事	男	55	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	0.00	是
田鹏	监事	男	33	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	6.10	否
张建华	董事会秘书	男	40	2007年04月06日	2010年04月06日	0	0	无变动	9.58	否
王东方	财务总监	男	42	2008年09月29日	2010年04月06日	0	0	无变动	9.58	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	70.50	-

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
李建平	董事长	10	5	5	0	0	否
胡爱丽	副董事长	10	4	5	1	0	否
张永振	董事	10	3	5	2	0	否
孙依群	董事	10	3	5	2	0	是
张舒	董事	10	5	5	0	0	否

梁伟刚	董事	10	5	5	0	0	否
-----	----	----	---	---	---	---	---

**连续两次未亲自出席董事会会议的说明**

孙依群因公司其他公务未能出席
----------------

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
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**

<p>1、报告期内，公司主营业务没有发生变化，仍为城市污水处理和城市集中供热，两大主营业务运营平稳增长。报告期内，公司实现营业收入 25,590.03 万元，较上年同期增长 10.41%；营业成本 13,996.37 万元，较上年同期增长 8.84%；净利润 6,490.54 万元，较上年同期增长 13.53%；经营活动产生的现金流量净额 8,165.71 万元，较上年同期增长 47.06%。</p> <p>2、宏观经济形势变化对公司的影响</p> <p>受爆发于美国的国际金融危机的影响，国内外经济形势在 2008 年发生了较大的变化，我国实体经济不同程度地遭受到损失，并连带波及其他相关产业。</p> <p>我国证券场所遭受的影响更为明显。自此次国际金融危机爆发以来，A 股市场持续大幅下跌，致使证券市场的融资功能在 2008 年 8 月份以来基本停顿，从而进一步影响了实体经济的发展。</p> <p>我公司所处的行业为公共设施服务业，主要业务为城市污水处理和集中供热。在此次金融危机中，我公司业务所受的影响较小，截至本报告期末，污水处理业务尚保持小幅稳定增长，集中供热业务也保持了原有的水平。但是未来持续的不利影响因素仍然存在，如果社会消费能力持续下降，用水和用热量持续减少，很可能会影响公司业务收入的持续增长。如果实体经济持续减速，致使供电企业严重滑坡，甚至有可能导致公司因热源不足而影响供热。同时，由于股价大幅下挫，造成股东权益大幅缩水。</p> <p>在看到不利因素的同时，我们也看到了有利因素的存在。危机总是会过去的，危机过后，我国经济将会迎来新一轮的增长，公司的业务也会迎来新发展。在当前物价指数持续下降、信贷政策放宽的情况下，也是公司以较低成本加大投资，扩大产业规模的良机。我们将力争充分利用各种有利条件，为未来的增长打好坚实的基础。</p> <p>3、报告期内，公司没有持有外币金融资产等涉及公允价值计量的相关事项，也未制定相关的内部控制制度。</p>
--

**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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
污水处理	14,198.82	4,474.53	68.49%	10.16%	-2.94%	13.13%
集中供热	11,114.02	9,237.82	16.88%	8.39%	12.01%	-13.70%
其他	277.19	284.03	-2.47%	7,121.09%	25,115.70%	
合计	25,590.03	13,996.37	45.31%	10.41%	8.84%	6.71%
主营业务分产品情况						
污水处理	14,198.82	4,474.53	68.49%	10.16%	-2.94%	13.13%
供热销售	11,114.02	9,237.82	16.88%	8.39%	12.01%	-13.70%
其他	277.19	284.03	-2.47%	7,121.09%	25,115.70%	

合计	25,590.03	13,996.37	45.31%	10.41%	8.84%	6.71%
----	-----------	-----------	--------	--------	-------	-------

### 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 (%)
国内市场	25,590.03	10.41%
其中：郑州地区	25,590.03	10.41%
合计	25,590.03	10.41%

### 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

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
中原环保热力登封有限公司	2,000.00	在建	0
中原环保水务登封有限公司	900.00	已完成	82.55
郑州市商业银行股份有限公司	6,265.00	已完成	0
合计	9,165.00	-	-

### 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

根据财政部 2008 年 8 月 7 日发布的企业会计准则解释第 2 号的通知，对于企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务所建造的基础设施不应作为项目公司的固定资产，而应根据企业自身的实际情况作为企业的无形资产或金融资产。本公司所经营的污水处理业务模式为污水处理厂资产转让—运营—移交的模式。根据上述通知规定，适用作为无形资产核算。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2007 年的比较财务报表已重新表述。2007 年运用新会计政策追溯调整计算的会计政策变更累积影响留存收益 4,031,399.47 元，其中影响 2007 年度净利润为增加净利润 4,031,399.47 元；固定资产原值减少 280,384,310.54 元，累计折旧减少 18,671,513.05 元；无形资产增加 267,729,811.63 元；应交税金增加 1,985,614.67 元；营业成本减少 4,762,429.02 元；管理费用减少 1,254,585.12 元；所得税费用增加 1,985,614.67 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

根据天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具的天健光华审(2009)GF 字第 060003 号审计报告，本公司 2008 年度实

现净利润 64,905,445.90 元，加上以前年度未分配利润-373,242,240.84 元，累计可供分配的利润-308,336,794.94 元，归属于上市公司股东的每股净资产 1.691 元。因此，根据国家现行会计政策和《中原环保股份有限公司公司章程》的有关规定，董事会拟定 2008 年度实现利润用于弥补以前年度亏损，不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的分配预案。

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	57,170,368.49	0.00%
2006 年	0.00	2,864,530.45	0.00%
2005 年	0.00	6,208,929.47	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
因以前年度亏损未完全弥补，根据国家现行会计政策和《中原环保股份有限公司公司章程》的有关规定，未拟定现金利润分配的预案。	2008 年度实现利润用于弥补以前年度亏损。

## § 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）
深圳市二砂深联有限公司	2007 年 10 月 15 日	2,500.00	连带责任担保	1 年	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		2,500.00				
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		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计		0.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		2,500.00				
担保总额占公司净资产的比例		5.49%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保		0.00				

的金额	
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	截至 2009 年 3 月 17 日,被担保方深圳市二砂深联有限公司已向贷款银行偿还贷款 2,380 万元, 由本公司担保的该笔贷款余额为 120 万元。

## 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

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
郑州市热力总公司	0.00	0.00	22.33	22.33
合计	0.00	0.00	22.33	22.33

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元。

### 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

<p>股权分置改革</p> <p>2006 年 4 月 24 日, 股权分置改革工作进入程序; 2006 年 5 月 10 日, 发布股权分置改革说明书; 2006 年 6 月 7 日, 发布经过修订的股权分置改革方案; 2006 年 11 月 29 日, 股权分置改革方案经公司第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议表决通过; 2007 年 1 月 12 日, 发布了股权分置改革方案实施公告; 2007 年 1 月 16 日, 股权分置改革方案实施完毕。</p> <p>(二) 非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况</p> <p>在股权分置改革过程中, 非流通股股东作出的承诺事项如下:</p> <p>法定承诺事项</p> <p>公司全体非流通股股东将遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务。</p> <p>特别承诺事项</p> <p>1、公司非流通股股东郑州市热力总公司和郑州市污水净化有限公司承诺, 其持有的公司非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易或转让。</p> <p>2、郑州市热力总公司和郑州市污水净化有限公司承诺, 在以下情况之一发生时, 将向追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件的流通股股东追加对价一次, 追加对价股份总数为 21,748,310 股, 按现有流通股份计算, 相当于每 10 股流通股获</p>
--

付 2 股。热力公司、净化公司将按各自持有的非流通股比例分摊追加对价的数量。

第一种情况：如果本次资产置换在 2006 年 12 月 31 日以前完成，则置换进本公司的污水处理业务在 2006 年内实现的净利润低于按以下公式计算的数据：  
 污水处理业务年内实现净利润=(1741×2)÷12×(12-N) 万元，其中 N 为资产置换完成月份。

第二种情况：如果本次资产置换在 2006 年 12 月 31 日以前完成，公司 2007 年净利润低于 5,150 万元。

第三种情况：如果本次资产置换在 2006 年 12 月 31 日以前完成，公司 2008 年净利润低于 5,660 万元。

第四种情况：公司 2006、2007、2008 三年中任意一年的财务报告被出具非标准无保留审计意见。

第五种情况：在本次资产重组完成后，截至 2008 年 12 月 31 日之前，若公司主要股东再次向本公司置入郑州市下属的污水处理厂类资产，新置入污水处理厂执行的价格水平低于本次资产置换拟置入的污水处理厂执行的价格水平（1.00 元/吨）；或者在本次资产重组完成后，截至 2008 年 12 月 31 日之前，若公司主要股东向本公司置入郑州市下属集中供热类相关资产，新置入集中供热类资产所执行的价格水平低于公司目前集中供热类资产执行的价格水平（1、按面积计费的：居民采暖用热 0.165 元/℃O℃q 日；企事业单位采暖用热 0.22 元/℃O℃q 日；2、按计量表计费的：居民采暖用热 110 元/吨；企事业单位采暖用热 125 元/吨；3、生活用热水：14 元/吨；4、企业生产和其他经营性用热：155 元/吨）。

追加对价只在第一次出现上述情况之一时支付一次，支付完毕后该承诺自动失效。追加对价的股权登记日为触发追加对价条件年度公司年度报告公告后第十个交易日，本公司非流通股股东将按照深圳证券交易所相关程序执行追加对价。

在公司实施送股、资本公积金转增股份、全体股东按相同比例缩股等不影响公司非流通股股东和其他股东之间股权比例的事项后，非流通股股东将按照上述事项造成的总股本变动比例，对当时的追加对价股份总数进行相应调整。调整方式如下：  
 送股或资本公积金转增股份： $Q1=Q*(1+N1)$   
 全体股东按相同比例缩股： $Q1=Q*(1-N2)$

其中，Q 为目前计算的追加对价股份总数；Q1 为调整后的追加对价股份总数；N1 为总股本增加比例；N2 为总股本减少比例。

在公司实施增发、配股、可转换债券转股、权证等影响公司非流通股股东和其他股东之间股权比例的事项后，当时的追加对价股份总数不发生变化，但每 10 股获付 2 股的追加对价比例将作相应的调整，公司将及时履行信息披露义务。调整方式如下：  
 $R1=Q/N3$

其中，R1 为调整后的追加对价支付比例；Q 为目前计算的追加对价股份总数；N3 为调整后无限售条件的流通股总数。

在报告期内，非流通股股东严格履行了法定承诺和特别承诺。

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	见上表。	2008 年度，原非流通股股东严格履行了法定承诺和特别承诺。
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	无	无

## 7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

1、中国机械工业集团公司申请偿还“拨改贷”资金的诉讼事项

2006 年 7 月 21 日，公司收到北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）对本公司下达的应诉通知书（[2006]一中民初字第 8602 号）以及中国机械工业集团公司（以下简称“中机公司”）将本公司和白鸽集团作为被告向北京一中院提起诉讼，要求本公司偿还中机公司持有的中央级“拨改贷”资金本息余额 40,183,446.18 元；本公司及白鸽集团共同偿还现由原告所持有的中央级“特种拨改贷”资金本息余额 11,884,087.59 元。

经过协商，中机公司（以下简称“甲方”）、郑州国有资产经营有限公司（以下简称“乙方”）、本公司（以下简称“丙方”）三方一致同意以和解方式解决上述中央级“拨改贷”和中央级特种“拨改贷”资金本息问题，并于 2007 年 5 月 14 日共同签署《“拨改贷”资金处置协议》（以下简称“协议”），协议的签署，使该诉讼事项得以解除。

2008 年 2 月 26 日，本公司接到郑州投资控股有限公司（原郑州国有资产经营有限公司，2007 年 8 月 7 日经郑州市工商行政管理局批准变更为现名称，以下简称“投资公司”）《关于受让“拨改贷”权益后放弃向中原环保主张权利的函》，称投资公司同意放弃向本公司主张其受让“拨改贷”权益后的一切权利。根据投资公司《关于受让“拨改贷”权益后放弃向中原环保主

张权利的函》，如果投资公司在 2009 年 5 月 20 日前履行完全部付款义务，本公司在该起重大诉讼事项中应承担的一切债务将彻底解除。

截至本报告日，协议各方均依约履行了各自的义务。

详见 2006 年 7 月 28 日、2006 年 12 月 30 日、2007 年 5 月 17 日、2008 年 2 月 28 日的《证券时报》，查询网站：<http://www.cninfo.com.cn>

## 2、为河南省机械设备进出口公司担保诉讼事项

本公司的前身原第二砂轮厂于 1993 年 5 月为河南省机械设备进出口公司向中国银行河南分行借款 380 万美元提供担保。由于河南省机械设备进出口公司到期未履行还款义务，中国银行河南分行于 2003 年 1 月 6 日向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，请求判令河南省机械设备进出口公司清偿借款本息暂计人民币 29,726,928.18 元；判令本公司对上述债务承担连带清偿责任。

2003 年 4 月 18 日郑州市中级人民法院已开庭审理此案，后中止诉讼。

2008 年 9 月 11 日，本公司接到河南省郑州市中级人民法院（2003）郑民四初字第 59 号民事裁定书称，本案在中止诉讼期间，原债权人中国银行河南省分行于 2004 年 6 月 25 日将债权转让给中国信达资产管理公司郑州办事处，该处于 2007 年 12 月 19 日又将债权转让给郑州投资控股有限公司。郑州投资控股有限公司作为原告以与担保人（本公司）达成解决意向为由，于 2008 年 9 月 8 日向河南省郑州市中级人民法院提出撤诉申请。经河南省郑州市中级人民法院裁定：准许原告郑州投资控股有限公司撤回起诉；案件受理费由原告郑州投资控股有限公司负担。

本公司的担保责任并不因该撤诉裁定而当然免除，公司正在与郑州投资控股有限公司协商进一步的解决意向。

详见 2008 年 9 月 12 日的《证券时报》，查询网站：<http://www.cninfo.com.cn>

## 3、长城资产管理公司诉本公司借款担保诉讼事项

申请人中国长城资产管理公司郑州办事处（以下简称“长城公司郑州办”）与白鸽集团有限责任公司（以下简称“白鸽集团”）、本公司因借款担保合同纠纷一案，于 2008 年 7 月 22 日向河南省高级人民法院（以下简称“省高院”）提出诉前保全申请，本公司的部分银行账号（非主要账号）被司法冻结。2008 年 10 月 24 日，本公司接到省高院的（2008）豫法民二初字第 15 号应诉通知书及传票，称省高院已受理长城公司郑州办诉本公司借款合同纠纷一案，并将择期开庭审理此案。详情如下：

原告长城公司郑州办诉讼请求：

- （1）判令被告白鸽集团向原告支付借款本金人民币 15831 万元，利息人民币 5209.38056 万元，两项合计 21040.38056 万元。
- （2）判令被告本公司对上述债务承担连带责任。
- （3）判令原告有权就上述债务对 2003 年郑工银准支抵字第 81 号、2004 年郑工银准支抵字第 3 号和 2003 年郑工银准支抵字第 103 号最高额抵押合同项下的抵押物优先受偿。
- （4）判令被告承担本案的诉讼费用和原告将支付的律师代理费。

原告诉称的事由：

原告在其向省高院递交的民事起诉状中称，被告白鸽集团在 2003 年 9 月、11 月及 2004 年 1 月分别向中国工商银行郑州市淮河路支行（以下简称“工行郑淮支”）借款 5 笔，合计 15831 万元人民币，借款期限均不超过 1 年。白鸽（集团）股份有限公司（本公司曾用名，以下简称“白鸽股份”）为其中的 3 笔，合计 5508 万元借款，以 109098 平方米的土地使用权进行了抵押担保。

2005 年 7 月 19 日，中国工商银行河南省分行将上述债权依法转让给了原告。

还款期限届满，白鸽集团未能如约还款，白鸽股份也未履行担保责任。

目前此案尚未开庭审理。

2009 年 3 月 18 日，本公司接到郑州投资控股有限公司的承诺函，称该公司承诺全额承担该诉讼事项中长城公司郑州办要求白鸽集团及本公司清偿的合计人民币 2.1 亿元借款，并放弃向本公司追偿的权利。鉴于此，本公司在本案中的风险已基本解除。

详见 2008 年 10 月 28 日、2008 年 11 月 29 日、2009 年 1 月 7 日、2009 年 3 月 19 日的《证券时报》，查询网站：<http://www.cninfo.com.cn>

## 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 年度，第五届监事会依照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规和《公司章程》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，以公司依法运作、生产经营、关联交易、财务状况监督为工作重点，对董事会决策程序和内容，执行股东大会决议情况，以及对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督检查，依法、有效地行使了监事会的监督职能。2008 年度主要工作如下：

#### （一）\_监事会工作情况

1、中原环保股份有限公司第五届监事会第五次会议于 2008 年 3 月 10 日在公司本部会议室召开，应出席 5 人，实际出席 4 人，赵炳辉监事因其他公务未出席本次会议，委托田鹏监事代为出席并代行使表决权。会议审议通过以下决议：

(1) 通过《公司 2007 年年度报告及摘要》；

(2) 通过《公司 2007 年度监事会工作报告》；

(3) 通过《公司 2007 年度利润分配预案》。

2、中原环保股份有限公司第五届监事会第六次会议于 2008 年 7 月 28 日在公司本部会议室召开，应出席 5 人，实际出席 5 人。全票审议通过《中原环保股份有限公司 2008 年半年度报告》及《中原环保股份有限公司 2008 年半年度报告摘要》。

（二）\_列席董事会会议，参加股东大会，依法行使监督职能。

依法列席董事会会议，对董事会的决策和内容进行监督。全体监事依照《公司法》、《公司章程》的相关规定列席董事会会议 10 次，对董事会的决策行为依法进行监督，积极参与公司重大决策的讨论。

出席股东大会，对董事会召集召开股东大会的合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。全体监事依照《公司法》、《公司章程》的相关规定出席股东大会 2 次。

#### 二、监事会独立意见

##### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会对董事会决策程序和内容，执行股东大会决议情况，以及对公司董事、经理班子成员和其他高级管理人员履行职责情况进行了监督检查，通过一系列的监督、核查，发挥监督职能，形成意见如下：

1、2008 年，公司能够按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定规范运作，董事会、经理层决策程序合法，执行股东大会决议认真负责。

2、公司内部控制制度健全完善。监事会认为公司遵照中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件的规定，按照现代企业管理制度要求，结合自身经营特征，建立了涵盖公司决策、执行、监督、信息沟通、生产经营各环节的较为完善的内部控制制度体系。内部控制总体效果良好，没有违反公司《内部控制制度》的情形发生。

3、监事会认为报告期内，公司董事及高级管理人员在执行公司职务时，没有违反法律、行政法规和公司章程的行为，没有损害公司利益和股东的合法权益。

##### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会对公司的财务状况进行监督、检查，认真审议公司第一季度、第三季度、半年度以及 2008 年度财务报告，认定公司财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。监事会经过认真审议，一致同意《公司 2008 年年度报告》。

##### （三）公司最近一次募集资金实际投入情况

根据监事会核查，公司无募集资金投入项目情况。

##### （四）公司收购、出售资产情况

中原环保股份有限公司第五届董事会第十四次会议于 2008 年 5 月 29 日表决通过了《关于设立中原环保（登封）水务有限公司的议案》、《关于设立中原环保（登封）供热有限公司的议案》、《关于参股郑州市商业银行股份有限公司的议案》三项议案。现中原环保（登封）水务有限公司运营情况良好；中原环保（登封）供热有限公司一期项目已完成并投入运营；与郑州市商业银行股份有限公司已正式签订《入股协议书》。经监事会监督、检查，认为此三项投资不但使公司主营业务规模得到进一步的发展，而且有益于公司拓展战略投资渠道，符合公司长远发展战略。在此期间，没有发现内幕交易，没有对股东的权益和公司的资产造成任何损害。

(五) 公司关联交易情况  
 报告期内，公司没有发生关联交易，没有发生损害公司利益的行为。

(六) 会计师事务所出具的审计报告情况  
 天健光华（北京）会计师事务所有限公司审计公司 2008 年度财务报告后，出具了标准无保留意见的审计报告。

三、2008 年度监事会工作要点  
 2008 年度监事会认真履行职责，积极发挥监督职能，重点做好以下几方面的工作：  
 1、加强公司经营和财务状况的监督，通过与经理层、审计、财务等有关部门的信息沟通，及时了解生产经营和财务状况，提出防范风险的意见和建议。  
 2、依法对董事会的决策程序、决策内容和执行股东会的决议情况进行监督；对董事会及经理层在执行公司职务过程中是否遵守法律、法规和《公司章程》的规定进行监督；维护公司和股东的合法权益。  
 3、监督公司继续开展治理专项活动的情况，就公司治理整改计划地执行情况、公司治理的现状以及存在的差距予以重点监督。  
 4、监督检查公司重大投资活动中的决策的合规性，是否存在损害公司中小股东利益的关联交易行为。

## §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	

### 9.2 财务报表

#### 9.2.1 资产负债表

编制单位：中原环保股份有限公司 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	99,040,158.88	93,938,277.80	87,079,201.41	87,079,201.41
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			200,000.00	200,000.00
应收账款	112,705,628.78	111,855,572.58	63,317,871.92	63,317,871.92
预付款项	23,821,629.96	1,448,648.96	14,089,480.00	14,089,480.00
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	52,202.50		2,638,979.94	2,638,979.94
买入返售金融资产				
存货	2,056,649.07	2,049,070.47	1,160,075.10	1,160,075.10
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产				
流动资产合计	237,676,269.19	209,291,569.81	168,485,608.37	168,485,608.37
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	62,650,000.00	91,650,000.00		
投资性房地产				
固定资产	84,736,417.02	84,365,536.35	99,831,260.89	99,831,260.89
在建工程	5,547,375.02	827,604.69		
工程物资	63,057.75			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	343,685,317.82	314,285,317.82	327,949,896.86	327,949,896.86
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,208,076.22	2,175,907.44	781,491.11	781,491.11
其他非流动资产				
非流动资产合计	498,890,243.83	493,304,366.30	428,562,648.86	428,562,648.86
资产总计	736,566,513.02	702,595,936.11	597,048,257.23	597,048,257.23
流动负债：				
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
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				
应付账款	11,476,356.68	11,310,021.16	4,016,236.65	4,016,236.65
预收款项	52,487,010.41	52,487,010.41	36,800,160.64	36,800,160.64
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,567,709.33	2,489,702.17	500,000.00	500,000.00
应交税费	24,427,337.32	24,140,955.48	27,609,191.70	27,609,191.70
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,001,758.43	7,327,190.26	17,421,773.29	17,421,773.29
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	250,960,172.17	247,754,879.48	206,347,362.28	206,347,362.28
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	30,000,000.00			
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	30,000,000.00			
负债合计	280,960,172.17	247,754,879.48	206,347,362.28	206,347,362.28
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00
资本公积	472,226,360.36	472,226,360.36	472,226,360.36	472,226,360.36
减：库存股				
盈余公积	22,256,976.43	22,256,976.43	22,256,976.43	22,256,976.43
一般风险准备				
未分配利润	-308,336,794.94	-309,102,079.16	-373,242,240.84	-373,242,240.84
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	455,606,340.85	454,841,056.63	390,700,894.95	390,700,894.95
少数股东权益				
所有者权益合计	455,606,340.85	454,841,056.63	390,700,894.95	390,700,894.95
负债和所有者权益总计	736,566,513.02	702,595,936.11	597,048,257.23	597,048,257.23

9.2.2 利润表

编制单位：中原环保股份有限公司

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	255,900,334.01	253,005,538.01	231,766,077.88	231,766,077.88
其中：营业收入	255,900,334.01	253,005,538.01	231,766,077.88	231,766,077.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	171,670,528.07	169,795,229.35	148,039,881.66	148,039,881.66
其中：营业成本	139,963,717.17	138,953,368.18	128,590,623.60	128,590,623.60
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	259,892.89	259,892.89	147,902.74	147,902.74
销售费用				
管理费用	19,903,901.67	19,068,122.76	10,467,771.60	10,467,771.60
财务费用	9,080,406.56	9,098,723.04	6,463,133.95	6,463,133.95
资产减值损失	2,462,609.78	2,415,122.48	2,370,449.77	2,370,449.77
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）	763,312.36	763,312.36	1,151,051.25	1,151,051.25
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）	84,993,118.30	83,973,621.02	84,877,247.47	84,877,247.47
加：营业外收入	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
减：营业外支出	102,000.00	102,000.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,911,118.30	83,891,621.02	84,897,247.47	84,897,247.47
减：所得税费用	20,005,672.40	19,751,459.34	27,726,878.98	27,726,878.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,905,445.90	64,140,161.68	57,170,368.49	57,170,368.49
归属于母公司所有者的净利润	64,905,445.90	64,140,161.68	57,170,368.49	57,170,368.49
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2409	0.2380	0.2122	0.2122
（二）稀释每股收益	0.2409	0.2380	0.2122	0.2122

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：中原环保股份有限公司

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	224,322,675.25	222,322,675.25	184,424,260.47	184,424,260.47
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	4,172,084.03	1,682,917.95	434,260.61	434,260.61
经营活动现金流入小计	228,494,759.28	224,005,593.20	184,858,521.08	184,858,521.08
购买商品、接受劳务支付的现金	88,635,232.23	88,004,425.27	106,335,183.65	106,335,183.65
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	16,242,497.82	16,157,188.82	14,725,668.29	14,725,668.29
支付的各项税费	27,671,406.07	27,671,406.07	3,627,051.32	3,627,051.32
支付其他与经营活动有关的现金	14,288,545.53	14,129,270.57	4,642,559.36	4,642,559.36
经营活动现金流出小计	146,837,681.65	145,962,290.73	129,330,462.62	129,330,462.62
经营活动产生的现金流量净额	81,657,077.63	78,043,302.47	55,528,058.46	55,528,058.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	763,312.36	763,312.36	1,151,051.25	1,151,051.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	763,312.36	763,312.36	1,151,051.25	1,151,051.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,418,648.77	906,754.69	1,085,904.51	1,085,904.51
投资支付的现金	62,650,000.00	91,650,000.00		

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	91,068,648.77	92,556,754.69	1,085,904.51	1,085,904.51
投资活动产生的现金流量净额	-90,305,336.41	-91,793,442.33	65,146.74	65,146.74
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	150,000,000.00	150,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	150,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	120,000,000.00	121,324,802.50	121,324,802.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,390,783.75	9,390,783.75	7,631,567.90	7,631,567.90
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	129,390,783.75	129,390,783.75	128,956,370.40	128,956,370.40
筹资活动产生的现金流量净额	20,609,216.25	20,609,216.25	-8,956,370.40	-8,956,370.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			754,173.34	754,173.34
五、现金及现金等价物净增加额	11,960,957.47	6,859,076.39	47,391,008.14	47,391,008.14
加：期初现金及现金等价物余额	87,079,201.41	87,079,201.41	39,688,193.27	39,688,193.27
六、期末现金及现金等价物余额	99,040,158.88	93,938,277.80	87,079,201.41	87,079,201.41

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：中原环保股份有限公司

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	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-373,242,240.84		390,700,894.95	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-430,412,609.33		333,530,526.46		
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-373,242,240.84		390,700,894.95	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-430,412,609.33		333,530,526.46		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						64,140,161.68		64,140,161.68						57,170,368.49		57,170,368.49		
（一）净利润						64,140,161.68		64,140,161.68						57,170,368.49		57,170,368.49		
（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					64,140,1 61.68			64,140,1 61.68							57,170,3 68.49			57,170,3 68.49	
（三）所有者投入和减少 资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东） 的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结 转																			
1. 资本公积转增资本 （或股本）																			

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-309,102,079.16			454,841,056.63	269,459,799.00	472,226,360.36		22,256,976.43		-373,242,240.84			390,700,894.95

### 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

根据财政部 2008 年 8 月 7 日发布的企业会计准则解释第 2 号的通知，对于企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务所建造的基础设施不应作为项目公司的固定资产，而应根据企业自身的实际情况作为企业的无形资产或金融资产。本公司所经营的污水处理业务模式为污水处理厂资产转让—运营—移交的模式。根据上述通知规定，适用作为无形资产核算。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2007 年的比较财务报表已重新表述。2007 年运用新会计政策追溯调整计算的会计政策变更累积影响留存收益 4,031,399.47 元，其中影响 2007 年度净利润为增加净利润 4,031,399.47 元；固定资产原值减少 280,384,310.54 元，累计折旧减少 18,671,513.05 元；无形资产增加 267,729,811.63 元；应交税金增加 1,985,614.67 元；营业成本减少 4,762,429.02 元；管理费用减少 1,254,585.12 元；所得税费用增加 1,985,614.67 元。

### 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

与最近一期年度报告相比，公司合并范围发生以下变化：  
因投资设立全资子公司中原环保水务登封有限公司（注册资本：900 万元，持股比例 100%）和中原环保热力登封有限公司（注册资本：2000 万元，持股比例 100%），而将该两家公司纳入合并范围。

法定代表人：李建平

中原环保股份有限公司  
二〇〇九年三月二十四日