

# Companies

## S华源也爆财务造假 财政部罚款3万

□本报记者 张喜玉

S华源也不清白。继“华源系”的S\*ST源药和S华源发日前相继披露因财务造假遭财政部行政处罚后,S华源今日公告称因虚增长期投资和2004年年初未分配利润7128万元,公司被财政部通报,并处3万元罚款的行政处罚。

财政部关于开展2005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书,财政部组织驻上海市财政监察专员办事处对公司2003年、2004年度会计信息质量进行了检查,并适当延伸至以前年度。查出的主要问题如下:S华源下属上海华源格林威实业有限责任公司2002年购入山东安丘蓝天纸业集团有限公司股权时,将实际受让价格1872万元虚列为9000万元,虚增长期投资和

2004年年初未分配利润7128万元。上述事项违反了《中华人民共和国会计法》第九条,《企业会计准则》第三十一条等有关规定。根据《中华人民共和国会计法》第四十三条的规定,财政部决定给予S华源通报,并处3万元罚款的行政处罚。

S华源称,公司已于2006年10月31日对上述会计处理进行了更正,追溯调减2003年度年初未分配利润7128万元,调减

2003年度年初长期投资7128万元,并将所形成的股权投资差额(贷差7128万元)分10年摊销,公司已于2006年12月27日缴纳了上述3万元罚款。

资料显示,2005年国庆节前后,华源集团被财政部选中参加财务信息真实性调查活动,财政部驻上海办公室全面介入了华源集团及其下属公司的财务查账。财政部在后来发布的公告称,检查发现,华源集团财务管理混乱,内部控制薄弱。部分下

属子公司为达到融资和完成考核指标等目的,大量采用虚计收入、少计费用、不良资产巨额挂账等手段蓄意进行会计造假,导致报表虚盈实亏,会计信息严重失真。

2006年9月,S华源发和S\*ST源药遭证监会上海稽查局立案调查。S华源也于12月11日收到中国证监会立案调查通知书,因“涉嫌违反证券法规”,中国证监会上海稽查局将对公司立案调查。

## S\*ST 嘉瑞被证监会行政处罚

□本报记者 田露

S\*ST 嘉瑞今日披露,公司于2007年2月1日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》,证监会认为公司存在披露虚假的主营业务收入与利润、重大事项未及时披露,以及未

如实披露实际控制人情况等违法事实,由此根据《证券法》相关规定,决定对公司处以40万元罚款,对直接负责的主管人员时任董事长肖贤辉给予警告,并处以10万元罚款,此外,对其他直接负责人员等也有相应处罚。

## 西北轴承将获增值税退付

□本报记者 田露

西北轴承今日发布董事会公告表示,公司日前接到财政部驻宁夏回族自治区财政监察专员办事处发出的相关批复文件,

同意向西北轴承退付2006年度一般增值税19387640.61元。

西北轴承表示,此项退付公司将于2007年度按增加“营业外收入”做财务处理。

## 模塑科技转让国元证券股权

□本报记者 田露

模塑科技今日披露,中国证监会已正式批准了国元证券申报的江阴模塑集团有限公司和模塑科技向安徽省粮油食品

进出口(集团)公司转让所持国元证券10.84%的股权事项,相关股权变更手续已在工商部门进行了办理。模塑科技表示,该事项之后,公司将不再持有国元证券股权。

## S\*ST 成功所持银联股份被拍出

□本报记者 田露

S\*ST 成功今日披露的诉讼进展公告显示,公司因卷入借款担保合同纠纷案,在法院判决之后,因公司资金缺乏,无法履行相关义务,由此被债权人申请强制执行。该事项导致公司持有的中国银联股份有限

公司6634880股法人股于2006年12月29日被进行公开拍卖,并被深圳鑫鑫鑫投资有限公司买受,成交价为46444160元。

目前,法院已裁定该部分法人股及相关权益转让给买受人所有,相应的股权变更手续由买受人向相关部门办理。

## 哈飞股份投产波音零部件



□本报记者 张喜玉

哈飞股份今日公告称,2月2日,公司举行了波音787翼身整流罩首架交付仪式。这一项目是由哈飞股份、中国航空技术进出口公司与波音加

拿大公司三方合作,是哈飞股份首次与波音公司合作。哈飞股份2006年11月被正式确认为波音787翼身整流罩全球唯一供应商,承担2007至2021年这一产品的全部交付任务。公司通过了波音公司

质量体系认证、复合材料特种工艺鉴定、无纸化设计制造能力认证。目前,哈飞股份正致力于扩大与波音公司的工业合作,已获得波音787另一零部件项目,由哈飞股份进行转包生产。

## 受困药品降价 S哈药今年业绩蒙阴影

□本报记者 张喜玉

药品最高零售价格的通知,此次降价是历次药品价格调整中涉及范围最广的一次,平均降幅20%,最大降幅85%。

S哈药称,针对上述一系列不利因素的影响,公司将积极研究应对措施,适时调整营销策略,降低成本费用,调整产品结构,培育新的投资方向,寻找增长点,以减少降价等不利因素给公司带来的业绩影响。

S哈药2006年前三季度业绩尚未受到药品降价的严重冲击。S哈药当时在三季报中称,报告期内,公司面对医药产品降价、原材料能源价格上涨以及同行业竞争加剧的不利形势,不断强化内部管理,并根据市场需求变化,动态调整销售政策,增强了产品竞争能力和盈利能力,1至9月,公司实现净利润35661.89万元,同比增长121%。

## 三公司定向增发实施完毕

□本报记者 张喜玉

今日三家公司公告了2006年非公开发行股票发行结果。北京城建称,公司2006年非公开发行股票方案于2007年1月18日取得中国证监会核准批文。1月22日,40家机构投资者向主承销商指定账户缴纳了认购款,其中公司控股股东城建集团认购2000万股。本次非公开发行募集资金总额119850万元人民币,募集资

金净额116902.26万元人民币。长电科技公告称,公司于2007年1月10日至16日采取非公开发行股票方式成功向10名特定投资者发行股份8000万股。经验证,本次非公开发行股票募集资金净额为63271万元。兴发集团公告称,2006年12月31日至2007年1月19日,公司采取非公开发行股票方式成功向10名特定投资者发行股份5000万股,募集资金净额约2.67亿元。

## 云南铜业非公开发行获核准

□本报记者 田露

云南铜业今日发布公告披露,公司非公开发行股票的申请已获得中国证监会批复,核准公

司非公开发行新股不超过50000万股,公司董事会将根据上述核准文件要求和股东大会的授权办理本次非公开发行股票相关事宜。

## 攀渝钛业将调整重组方案再申报

□本报记者 田露

攀渝钛业拟通过非公开发行收购攀钢集团钛业资产的相关申请未获证监会核准之后,公司决定修改和调整资产重组方案再行申报。今日,攀渝钛业发布了相关公告,表示将尽快把修改和调整后的材料上报到中国证监会。

攀渝钛业于2006年中期推出了股改组合方案,其中包括攀渝钛业拟以4.6元/股的价格向

第一大股东攀钢集团新增发行不超过4479万股的流通A股,收购攀枝花钛业资产。攀渝钛业表示,在收购攀枝花钛业业务后,公司钛白粉产品年生产能力预计将由3.6万吨扩大到5.4万吨。由于钛业行情近年一直向好,所以攀渝钛业该次收购资产事项引起了市场较多关注。但2007年1月25日,攀渝钛业发布公告表示,公司《新增股份购买资产暨关联交易申报材料》未能获得证监会核准。

## 香江控股大股东卖出临工机械

□本报记者 张喜玉

香江控股今日公告称,公司日前接到大股东南方香江集团有限公司通知,南方香江已将其持有的山东临工工程机械有限公司98.68%的股权分别转让给了中信信托投资有限公司和山

东临沂工程机械有限公司,转让价款合计为440876146.96元人民币。临工机械原为香江控股控股子公司,2006年9月,香江控股将临工机械98.68%股权在评估值基础上溢价10%作价49387.68万元,置换给南方香江。

## S\*ST 生化提示暂停上市风险

□本报记者 田露

S\*ST 生化今日发布公告提示称,公司测算2006年度将亏损。由于公司2004年、2005年已连续二年亏损,如果公司2006年

度亏损,公司股票将于披露2006年年度报告之日起停牌,深圳证券交易所将在停牌后15个交易日内在作出暂停公司股票上市的决定。此外,如果公司2007年度报告仍然亏损,公司股票将被终止上市。

证券简称:兴发集团 证券代码:600141 公告编号:临 2007-02

## 湖北兴发化工集团股份有限公司2006年非公开发行股票发行情况及股份变动报告书

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,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 重要提示

湖北兴发化工集团股份有限公司(以下简称“公司”或“兴发集团”)2006年非公开发行股票(以下简称“本次非公开发行”)经公司第五届董事会三次会议和2006年第一次临时股东大会审议通过,并已经中国证监会监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监发行字[2006]1173号核准。

公司董事会根据股东大会的授权和核准办理本次非公开发行相关事宜,2006年12月31日至2007年1月19日,公司采取非公开发行股票方式成功向10名特定投资者发行股份5000万股,募集资金净额266,513,465.00元,经中勤万信会计师事务所有限公司审计验证[2007]002号验资报告验证,该笔资金已存入公司董事会指定的募集资金专用账户。公司将根据证监会《上市公司证券发行管理办法》和公司制定的《湖北兴发化工集团股份有限公司募集资金管理办法》的有关规定,对募集资金进行专户管理,专款专用。

一、本次发行履行的相关程序  
1.董事会决议时间:2006年7月22日  
2.股东大会决议时间:2006年8月26日  
3.申报发行申请的受理时间:2006年12月8日第72次  
4.取得核准批文时间:2006年12月30日  
5.核准文件的文号:证监发行字[2006]1173号  
6.验资报告出具时间:2007年1月20日  
7.办理股权登记的时间:2007年2月2日  
二、本次发行概况  
1.发行股票的类型及面值  
本次非公开发行股票的类型为境内上市人民币普通股(A股),每股面值人民币1.00元。

2.发行数量  
公司2006年第一次临时股东大会决议本次非公开发行股票数量最多不超过5000万股(含5000万股)。根据特定投资者的认购情况,经与保荐机构协商确定本次非公开发行股票数量为5000万股。

3.发行价格  
公司2006年第一次临时股东大会批准的本次非公开发行股票的发行价格为不低于本次非公开发行股票的董事会决议公告前20个交易日公司股票收盘价的90%,即5.49元/股。本次非公开发行股票的发行价格最终确定为5.49元/股,相对于本次非公开发行股票的董事会决议公告前20个交易日公司股票收盘价的加权平均值为6.10元/股的90%,相对于本次非公开发行股票的股权登记日2007年2月2日(含当日)前20个交易日公司股票收盘价的加权平均值为8.13元/股的67.53%;相对于本次非公开发行股票的股权登记日2007年2月2日收盘价8.00元/股的68.68%。

4.募集资金  
本次非公开发行股票募集资金总额为274,500,000.00元,扣除发行费用(承销费、保荐费、律师费、会计师费等)7,986,545.00元后,募集资金净额为266,513,465.00元,其中实收股本50,000,000元,资本公积216,513,465.00元,业已经验资验证[2007]002号验资报告验证。

5.发行承销方式  
本次特定投资者非公开发行股票由保荐人广发证券股份有限公司代销。  
三、本次发行的对象选择及实施过程  
(一)本次发行对象的选择  
根据《上市公司证券发行管理办法》、《证券发行与承销管理办法》等法律法规的规定,制定本次非公开发行股票发行对象选择方案。兴发集团的控股股东——宜昌兴发集团有限责任公司以现金认购本次非公开发行股票总额的10%—30%。宜昌兴发集团有限责任公司以现金认购本次非公开发行股票已经获得湖北省国有资产监督管理委员会下发的鄂国资发[2006]1225号文批准。

本次公开发行的发行对象选择方案包括证券投资基金管理公司、保险机构投资者、信托投资公司、证券公司、其他机构投资者等特定投资者,符合股东大会决议规定的条件。通过询价确定发行价格,对于申购价格在发行价格以上的询价对象,在选择发行对象的时候优先考虑原公司股东,同时考虑有利于建立良好的投资者管理体系促进公司长远发展。

(二)发行实施过程  
1.2006年12月30日,公司本次非公开发行获得中国证监会监督管理委员会核准的公告。  
2.2006年12月31日—2007年1月15日,按照证监会的要求,广发证券与兴发集团向48家机构投资者,其中向15家机构投资者(询价函);向7家机构投资者;向26家机构,在48家询价机构中,有10家机构进行了有效投标报价,广发证券与兴发集团根据机构的认购意向,确定了本次发行价格和有效认购数量。  
3.兴发集团在与认购机构签订认购协议后,认购机构向兴发集团设立的募集资金专用账户缴纳认购款,本次缴款截止于2007年1月19日。经中勤万信会计师事务所有限公司审计,其出具验资报告[2007]002号验资报告,本次非公开发行的认购对象均足额缴纳认购款项。

四、股份认购情况及本次发行的发行对象情况  
(一)股份认购情况  
本次非公开发行股票的发行对象为符合证监会规定的特定对象,数量不超过10名。公司董事会经过股东大会的授权,根据公司《关于公司2006年非公开发行股票方案》有关发行对象的相关内容,通过与保荐机构广发证券股份有限公司协商,最终确定发行对象为下列特定投资者(见附表)。根据证监会《上市公司证券发行管理办法》的相关规定及发行对象的承诺,自本次非公开发行结束之日(2007年2月3日)起,宜昌兴发集团有限责任公司认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让;其他九名特定投资者认购本次发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让;公司已申请对上述股份锁定。

附表:本次非公开发行股票发行对象一览表

发行对象名称	注册资本(万元)	认购数量(万股)
宜昌兴发集团有限责任公司	30,050	500
宜昌泰兴化工有限公司	5,000	1,300
诺安基金管理有限公司	11,000	500
福州茂隆制品有限公司	200,000 万美元	500
北京苏里曼医药科技股份有限公司	120	500
中国人民财产保险股份有限公司	800,000	400
上海金鼎房地产有限公司	2,680	400
南京五台化工有限公司	350	400
三峡财务有限责任公司	60,000	300
北京浩成投资管理有限公司	2,000	200

(二)发行对象的基本情况  
1.宜昌泰兴化工有限公司  
法定代表人:孙宣坤  
与公司的关联关系:公司现有股东  
最近一年及未来交易安排:无  
2.宜昌兴发集团有限责任公司  
法定代表人:李国璋  
与公司的关联关系:公司控股股东  
最近一年及未来交易安排:  
1)最近一年交易安排  
2)经常性关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易的比例(%)
宜昌兴发集团有限责任公司	采购磷矿石	协议定价	2,136,546	4.27

2006年12月兴发集团向控股股东——宜昌兴发集团有限责任公司采购磷矿石11,969.70吨,金额2,136,546.00元(占本期同类交易的4.27%)。尚未支付货款,通过“应付账款”核算,期末贷方余额2,136,546元。  
●偶发的关联往来

关联方名称	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
宜昌兴发集团有限责任公司	控股股东	—	—	98,938,264.85	0

2006年宜昌兴发集团与兴发集团发生借款12笔,共计金额98,938,264.85元,2006年已结清,期末无余额。  
宜昌兴发集团有限责任公司按照兴发集团最终确定的2006年非公开发行股票的发行价格以现金购买500万股,发行价格由兴发集团询价投标产生。该项交易已经兴发集团2006年第一次临时股东大会审议通过,宜昌兴发集团严格按照了关联交易回避表决程序。

2)未交易安排说明  
●兴发集团收购宜昌兴发集团有限责任公司控股子公司福建德峰化工有限公司,交易价格将严格按照资产评估机构出具的资产评估报告计量。该项交易已经兴发集团2006年第一次临时股东大会审议通过,宜昌兴发集团严格按照了关联交易回避表决程序。

3.诺安基金管理有限公司  
法定代表人:刘德树  
与公司的关联关系:公司现有股东  
最近一年及未来交易安排:无  
4.福州茂隆制品有限公司  
法定代表人:侯佩青  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
5.北京苏里曼医药科技股份有限公司  
法定代表人:冯桂深  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
6.中国人民财产保险股份有限公司  
法定代表人:唐运祥  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
7.上海金鼎房地产有限公司  
法定代表人:上海市浦东新区凌白路828号1幢

法定代表人:顾文元  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
8.南京五台化工有限公司  
法定代表人:潘敏  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
9.三峡财务有限责任公司  
法定代表人:潘敏  
与公司的关联关系:无  
最近一年及未来交易安排:无  
五、新增股份的托管及上市与流通安排  
本次发行新增股份于2007年2月2日中国证登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记托管手续,并申请参与公司本次非公开发行的控股股东宜昌兴发集团有限责任公司所认购的股份自发行结束之日起锁定36个月;其他九名特定投资者所认购本次发行的股份自发行结束之日起锁定12个月。

本次发行新增股份的性质为有限条件流通股,自本次发行结束之日(2007年2月3日)起36个月内经公司申请,宜昌兴发集团有限责任公司所认购的股份可以上市流通;自本次发行结束之日(2007年2月3日)起12个月内经公司申请,其他九名本次非公开发行特定投资者可以上市流通。

六、股份发行前后公司股权结构的变动情况:  
本次发行前后公司股权结构的变动情况:

股份类别	变动前(万股)	变动数(万股)	变动后(万股)
1.国有股份	71165833	+500	76165833
2.自然人持有股份	150000	—	1500000
3.社会公众持有股份	19834167	+4600	64834167
4.其他非流通股合计	1060000	+6000	16600000
5.限售股的流通股合计	5400	—	5400
6.无限条件流通股合计	5400	—	5400
7.股份总额	10000	+6000	21000

七、本次发行前后前十名股东持股情况  
发行前(截至2006年12月31日)

股东名称	性质	持有有限条件股份数量(万股)	占总股本比例(%)	股东名称	性质	持有有限条件股份数量(万股)	占总股本比例(%)
宜昌兴发集团有限责任公司	国有	3,905.58	24.41	宜昌兴发集团有限责任公司	国有	4,405.58	20.98
宜昌水电专业公司	其他	3,386.00	21.36	宜昌水电专业公司	其他	3,386.00	16.12
宜昌兴发集团有限产经营有限公司	其他	1,325.00	8.28	宜昌泰兴化工有限公司	其他	2,183.33	10.40
宜昌兴发化工有限公司	其他	883.33	5.52	宜昌市峡陵峡国有资产经营有限公司	其他	883.33	4.21
宜昌县双兴电力有限公司	其他	—	—	诺安基金管理有限公司	其他	500	2.38
中德平安人寿保险股份有限公司	其他	—	—	福州茂隆制品有限公司	其他	500	2.38
诺安基金管理有限公司	其他	—	—	北京苏里曼医药科技股份有限公司	其他	500	2.38
福建德峰化工有限公司	其他	88.33	0.56	上海金鼎房地产有限公司	其他	400	1.90
曹志高	其他	—	—	中国人民财产保险股份有限公司	其他	400	1.90
林兴国	其他	—	—	南京五台化工有限公司	其他	400	1.90

注:本次发行前,宜昌兴发集团有限责任公司持有的3906.58万股有限条件的流通股,自股改实施日(2006年4月5日)起的12个月内不得上市流通。在12个月规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十;宜昌泰兴化工有限公司持有的883.33万股有限条件的流通股,自股改实施日(2006年4月5日)起的12个月内不得上市交易或者转让,在12个月规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。

个月内不得超过百分之十。  
本次发行后,宜昌兴发集团有限责任公司持有的3906.58万股有限条件的流通股,自股改实施日(2006年4月5日)起的12个月内不得上市流通。在12个月规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十;宜昌兴发集团有限责任公司持有的300万股、北京浩成投资管理有限公司持有的200万股自本次发行结束之日(2007年2月3日)起36个月内不得上市交易或者转让。

八、本次发行相关机构  
1.发行人  
公司名称:湖北兴发化工集团股份有限公司  
法定代表人:李国璋  
办公地址:湖北省兴山县古夫镇昭阳路昭阳山庄  
联系人:包良云  
联系电话:0717-6760850  
传真:0717-6760850  
2.保荐机构(主承销商)  
名称:广发证券股份有限公司  
法定代表人:王志伟  
项目主办人:赵源、张立军  
项目执行人:马天扬  
办公地址:广州市天河区北路183号大都会广场38楼  
联系人:赵源  
联系电话:010-68083328  
传真:010-68083351  
3.发行人律师  
名称:北京海拓律师事务所  
法定代表人:孙天祥  
经办律师:潘修平、武斌  
办公地址:北京市西城区黄寺大街26号院德胜置业大厦1号楼17层  
联系电话:010-82909361  
传真:010-82909368  
4.审计机构及验资机构  
名称:中勤万信会计师事务所有限公司  
法定代表人:张金才  
经办人员:王立新、吴岚  
办公地址:北京市西城区直门大街110号中勤大厦11层  
联系电话:027-62315495  
传真:027-62315495  
九、备查文件  
备查文件包括下列文件:  
1.广发证券股份有限公司关于湖北兴发化工集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书  
2.广发证券股份有限公司关于湖北兴发化工集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书  
3.北京海拓律师事务所关于湖北兴发化工集团股份有限公司非公开发行股票的法律意见书  
4.上述备查文件及发行情况报告书全文备置于公司及保荐人处,并刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),敬请投资者查阅。  
查询网址:  
1.湖北兴发化工集团股份有限公司董事会秘书处  
地址:湖北省兴山县古夫镇昭阳路昭阳山庄  
联系人:包良云  
联系电话:0717-6760850  
2.广发证券股份有限公司  
地址:广州市天河区北路183号大都会广场38楼  
联系电话:010-68083328  
特此公告。

湖北兴发化工集团股份有限公司  
董 事 会  
2007年2月3日