

(上接 D26 版)

| 项目 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 962,792,363.09 | 913,636,919.62 | 805,083,941.49 |
| 其中:营业收入 | 962,792,363.09 | 913,636,919.62 | 805,083,941.49 |
| 二、营业总成本 | 789,027,544.40 | 785,597,245.66 | 718,536,407.76 |
| 其中:营业成本 | 652,913,403.56 | 666,907,078.56 | 604,765,639.96 |
| 营业税金及附加 | 32,015.85 | 34,404.57 | 30,465.60 |
| 销售费用 | 300,300.00 | 1,500.00 | 6,000.00 |
| 管理费用 | 130,009,134.62 | 119,961,420.11 | 103,308,775.93 |
| 财务费用 | 6,739,685.11 | -809,845.50 | 9,651,043.39 |
| 资产减值损失 | 33,631.86 | -487,312.08 | 773,582.87 |
| 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) | 2,778,361.96 | 3,806,745.08 | 1,364,728.24 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,423,632.59 | 3,308,680.22 | 1,216,906.39 |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 176,543,180.64 | 131,846,418.94 | 87,913,261.98 |
| 加:营业外收入 | 21,910,817.89 | 1,746,798.97 | 968,620.98 |
| 减:营业外支出 | 833,820.35 | 467,079.46 | 473,176.19 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 503,807.82 | - | 238.40 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 197,620,178.18 | 133,126,138.46 | 88,398,706.77 |
| 减:所得税费用 | 44,123,706.91 | 26,407,924.62 | 15,672,781.48 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 153,496,471.27 | 107,718,213.83 | 72,726,925.29 |
| 六、每股收益: | - | - | - |
| (一)基本每股收益 | - | - | - |
| (二)稀释每股收益 | - | - | - |

二、本次交易后公司备考合并财务报表
(一) 备考合并财务报表的审计情况
中审华泰依据中国注册会计师审计准则审计了中兵光电的备考财务报表,包括2007年12月31日、2007年9月30日、2006年12月31日、2006年12月31日的备考资产负债表(负债类数据)备考合并资产负债表,2007年度、2007年1-9月、2006年度、2006年度的备考利润表和备考合并利润表以及备考合并财务报表附注,并上述报表出具了标准无保留审计报告“中兵光电科技股份有限公司备考财务报表审计报告”(中审华泰审字[2007]第1222号,中审华泰审字[2008]第13409号)。
(二) 备考财务报表的编制基础和会计政策
本备考财务报表所载财务信息系基于本公司与华北光学签订的《新增股份购买资产协议》,本公司拟通过向华北光学发行股份购买华北光学拥有的军品二、三、四级级联产品及军民两用技术产品对应的相应资产及负债(以下简称“拟购买资产”),并以交割前公司财务报表为基础,假设拟购买资产及业务架构于2006年1月1日业已独立存在并持续经营,并假设所购买资产非公开发行股票已实现,以该假设为基础,在拟购买资产的基础上,加上已假设非公开发行的股份,再按照拟购买资产的净资产、内部交易以及内部往来后,以2007年1月1日作为起始日,2006年2月15日编制的企业会计准则的资产负债表、利润表和财务报表,2006年2月15日编制的企业会计准则的有关规定,采用以下所述重要会计政策和会计估计进行编制。
(三) 备考合并财务报表
1. 备考合并资产负债表

| 资产 | 2007.12.31 | 2006.12.31 | 2006.12.31 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 530,200,288.24 | 615,184,921.68 | 438,843,579.60 |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 104,089,000.00 | 23,376,392.36 | 114,582,324.01 |
| 应收账款 | 245,800,385.69 | 350,173,015.36 | 199,766,208.17 |
| 预付账款 | 39,146,068.59 | 36,107,993.64 | 134,612,195.49 |
| 应收利息 | 2,108,033.38 | 1,928,083.76 | 2,120,566.14 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 29,840,273.36 | 22,060,029.37 | 21,164,638.60 |
| 存货 | 319,480,165.12 | 571,565,560.81 | 311,040,562.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 133,333.36 | 10,133,333.33 | 10,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,270,787,537.74 | 1,629,569,330.31 | 1,232,120,073.58 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | 14,165,018.08 | 5,062,091.52 | 1,410,266.48 |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 2,179,638.40 | 2,240,507.28 | 40,524,023.40 |
| 投资性房地产 | 2,457,793.44 | 2,535,796.92 | - |
| 固定资产 | 466,996,433.27 | 189,328,965.50 | 173,634,536.30 |
| 在建工程 | 188,794,575.65 | 289,845,671.56 | 54,285,982.53 |
| 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 | 80,024,226.08 | 81,965,345.87 | 35,740,546.90 |
| 开发支出 | 64,640,946.21 | - | - |
| 商誉 | 1,216,906.39 | 1,216,906.39 | - |
| 长期待摊费用 | 1,698,360.88 | 2,600,692.62 | 2,560,403.02 |
| 递延所得税资产 | 10,683,651.38 | 4,586,826.30 | 3,988,110.11 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 832,847,649.58 | 558,382,892.86 | 312,143,877.83 |
| 资产总计 | 2,103,635,187.32 | 2,187,952,223.17 | 1,544,263,951.41 |
| 负债和股东权益 | 2007.12.31 | 2006.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 267,560,000.00 | 147,940,420.00 | 23,777,300.00 |
| 交易性金融负债 | - | - | - |

| 项目 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 110,102,473.44 | 121,014,227.30 | 106,751,066.69 |
| 应付账款 | 504,624,587.97 | 606,461,620.40 | 376,671,144.06 |
| 预收款项 | 104,636,143.59 | 335,275,453.33 | 204,473,280.99 |
| 应付职工薪酬 | 58,422,670.92 | 55,269,319.35 | 31,254,213.90 |
| 应交税费 | 28,540,728.93 | 16,670,747.42 | 15,343,772.70 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 其他应付款 | 97,358,701.27 | 81,405,906.62 | 121,057,286.74 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 1,171,156,300.12 | 1,363,037,750.42 | 879,328,068.08 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 专项应付款 | 18,140,149.41 | 167,755,810.27 | 148,867,230.79 |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | 11,697,728.13 | 724,693.63 | 339,151.49 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 29,837,877.54 | 168,480,503.90 | 149,206,382.28 |
| 负债合计 | 1,200,993,183.66 | 1,532,418,254.32 | 1,028,534,447.36 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 221,884,003.00 | 221,884,003.00 | 167,884,003.00 |
| 资本公积 | 612,547,729.00 | 326,722,960.40 | 252,418,621.96 |
| 盈余公积 | 23,487,793.45 | 23,487,793.45 | 22,769,262.51 |
| 未分配利润 | 16,512,789.51 | 54,649,114.15 | 72,090,226.01 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 874,685,696.24 | 626,875,570.64 | 515,162,105.87 |
| 少数股东权益 | 27,966,307.42 | 28,698,380.21 | 667,388.18 |
| 少数股东权益合计 | 902,642,003.66 | 655,473,968.85 | 515,729,504.06 |
| 负债和股东权益总计 | 2,103,635,187.32 | 2,187,952,223.17 | 1,544,263,951.41 |

| 项目 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,256,633,951.16 | 1,319,013,299.47 | 1,067,112,086.39 |
| 其中:营业收入 | 1,256,633,951.16 | 1,319,013,299.47 | 1,067,112,086.39 |
| 二、营业总成本 | 1,117,144,806.30 | 1,163,092,501.23 | 961,815,954.12 |
| 其中:营业成本 | 882,642,484.40 | 966,581,903.94 | 804,169,219.52 |
| 营业税金及附加 | 1,205,921.35 | 1,663,846.79 | 1,162,365.81 |
| 销售费用 | 33,613,571.82 | 29,218,846.85 | 15,962,527.13 |
| 管理费用 | 169,286,584.95 | 168,674,824.41 | 131,245,666.54 |
| 财务费用 | 3,618,071.57 | -2,096,562.96 | 6,285,397.36 |
| 资产减值损失 | 26,775,172.21 | 9,049,614.20 | 3,000,789.82 |
| 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) | 293,970.48 | 348,470.25 | 1,336,981.90 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | -60,758.88 | -149,594.61 | 1,189,160.06 |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 139,783,115.34 | 156,269,268.49 | 106,633,104.17 |
| 加:营业外收入 | 22,237,960.80 | 1,982,794.98 | 1,065,513,157.00 |
| 减:营业外支出 | 1,853,761.59 | 895,458.17 | 943,316.42 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 873,054.97 | 308,209.78 | 461,129.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 160,167,314.55 | 157,356,605.30 | 106,755,301.25 |
| 减:所得税费用 | 45,327,568.07 | 30,948,274.32 | 17,396,213.41 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 114,839,746.48 | 126,408,331.18 | 89,369,087.84 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 115,481,872.27 | 122,505,640.51 | 89,112,147.88 |
| 少数股东损益 | -642,090.79 | 3,781,000.51 | 256,939.93 |
| 其中:拟注入资产实现的净利润 | 153,496,471.27 | 107,718,213.83 | 72,726,925.29 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.52 | 0.56 | 0.40 |
| (二)稀释每股收益 | 0.52 | 0.56 | 0.40 |

三、本次交易后公司盈利预测审核报告
(一) 盈利预测报告之主要内容
中审华泰于2008年5月29日出具了中审华泰专字[2008]第2627号《中兵光电科技股份有限公司盈利预测报告》,主要内容如下:
“我们审核后认为中兵光电科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)按照所附盈利预测报告、所述编制基础的2008年度的备考盈利预测报告,我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3111号—预测性财务信息的审核》。贵公司管理层对该预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在盈利预测报告二中披露。
根据我们对支持这些假设的证据的审核,我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且,我们认为,该预测是在这些假设的基础上恰当编制的,并按照企业会计准则及《企业会计准则》编制基础的规定进行了列报。”
(二) 备考盈利预测编制基础
根据本公司与华北光学签订的《新增股份购买资产协议》,本公司拟向华北光学发行股票购买其所拥有的军品二、三、四级级联产品及军民两用技术产品对应的相应资产及负债(以下简称“拟购买资产”),由于本次资产重组同一控制下企业合并,根据《企业会计准则第20号—企业合并》的规定,合并利润表应包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润,所以公司从2007年1月1日起将本公司与拟购买资产作为一个独立经营主体的基础上编制本备考盈利预测。
本备考盈利预测报告以业经北京兴华会计师事务所审计的公司2006年度的经营业绩、2007年度经营业绩、业经中审华泰会计师事务所审计的公司2006年度经营业绩、2007年度

经营业绩,以及业经中审华泰会计师事务所有限公司(中审华泰会计师事务所有限公司)已于2007年12月5日经北京工商行政管理机关核准变更名称为“中审华泰会计师事务所有限公司”审计的拟购买资产2004年度、2005年度、2006年度、2006年度、2007年度的模拟经营业绩,并考虑公司2008年度生产经营能力、投资计划、生产计划及营销计划,参照以往年度的实际数据及公司的十五规划,本着谨慎性原则编制而成,编制盈利预测时采用的会计政策及会计估计方法遵循了国家现行的法律、法规及财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的规定,在各重要方面均与公司实际所采用的会计政策及会计估计一致。
(三) 盈利预测基本假设
1. 公司所遵循的现行国家政策、法律以及当前社会政治、军事、经济环境不发生重大变化;
2. 公司盈利预测期间,国家有关税率、利率、汇率无重大变化;
3. 公司所处行业的政策和行业的社会经济环境无重大变化;
4. 公司所在地区的社会经济环境无重大变化;
5. 公司目前执行的税率、税率及享受的税收优惠政策没有重大调整;
6. 公司本次重大资产重组能顺利获得相关主管部门的审批;
7. 公司已签订的重大销售合同、重大项目合同能够正常履行;
8. 公司生产所需能源、原材料供应以及价格无重大不利变化;
9. 各方对公司的收购率以及公司第十五规划无重大改变;
10. 在预测期间内其他不可抗力因素及不可预见因素对公司不存在重大影响。
11. 中兵光电盈利预测报告
1. 交易后利润预测表

| 项目 | 2007年备考实现数 | 2008年度预测数 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 一、营业总收入 | 125,663 | 160,025 |
| 其中:营业收入 | 125,663 | 160,025 |
| 二、营业总成本 | 111,714 | 138,143 |
| 其中:营业成本 | 88,263 | 116,498 |
| 营业税金及附加 | 121 | 121 |
| 销售费用 | 3,361 | 3,365 |
| 管理费用 | 16,929 | 16,050 |
| 财务费用 | 3,62 | 1,179 |
| 资产减值损失 | 2,678 | 930 |
| 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) | - | - |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 29 | 29 |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 13,978 | 21,882 |
| 加:营业外收入 | 2,224 | 20 |
| 减:营业外支出 | 185 | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 16,017 | 21,902 |
| 减:所得税费用 | 4,533 | 5,655 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,484 | 16,247 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,648 | 16,108 |
| 少数股东损益 | -164 | 139 |
| 拟购买资产实现的净利润 | 15,350 | 16,098 |
| 六、每股收益(单位:元/股) | | |
| (一)基本每股收益 | 0.52 | 0.72 |
| (二)稀释每股收益 | 0.52 | 0.72 |

| 项目 | 2007年备考实现数 | 2008年度预测数 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 一、营业总收入 | 125,663 | 160,025 |
| 其中:营业收入 | 125,663 | 160,025 |
| 二、营业总成本 | 111,714 | 138,143 |
| 其中:营业成本 | 88,263 | 116,498 |
| 营业税金及附加 | 121 | 121 |
| 销售费用 | 3,361 | 3,365 |
| 管理费用 | 16,929 | 16,050 |
| 财务费用 | 3,62 | 1,179 |
| 资产减值损失 | 2,678 | 930 |
| 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) | - | - |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 29 | 29 |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 13,978 | 21,882 |
| 加:营业外收入 | 2,224 | 20 |
| 减:营业外支出 | 185 | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 16,017 | 21,902 |
| 减:所得税费用 | 4,533 | 5,655 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,484 | 16,247 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,648 | 16,108 |
| 少数股东损益 | -164 | 139 |
| 拟购买资产实现的净利润 | 15,350 | 16,098 |
| 六、每股收益(单位:元/股) | | |
| (一)基本每股收益 | 0.52 | 0.72 |
| (二)稀释每股收益 | 0.52 | 0.72 |

| 项目 | 2007年度 | 2008年度预测数 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 一、营业总收入 | 96,279.24 | 129,025 |
| 其中:营业收入 | 96,279.24 | 129,025 |
| 二、营业总成本 | 78,902.54 | 106,182 |
| 其中:营业成本 | 65,291.34 | 92,291 |
| 营业税金及附加 | 30.03 | 10 |
| 销售费用 | 2,020 | 10 |
| 管理费用 | 13,009.13 | 13,042 |
| 财务费用 | 573.91 | 1,224 |
| 资产减值损失 | 3.36 | - |
| 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) | 277.84 | - |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 242.36 | - |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 17,654.32 | 21,443 |
| 加:营业外收入 | 2,191.08 | 20 |
| 减:营业外支出 | 83.38 | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 19,762.02 | 21,463 |
| 减:所得税费用 | 4,412.37 | 5,365 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 15,349.65 | 16,098 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 15,349.65 | 16,098 |
| 少数股东损益 | - | - |

| 项目 | 2007年度 | 2008年度预测数 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 一、营业总收入 | 96,279.24 | 129,025 |
| 其中:营业收入 | 96,279.24 | 129,025 |
| 二、营业总成本 | 78,902.54 | 106,182 |
| 其中:营业成本 | 65,291.34 | 92,291 |
| 营业税金及附加 | 30.03 | 10 |
| 销售费用 | 2,020 | 10 |
| 管理费用 | 13,009.13 | 13,042 |
| 财务费用 | 573.91 | 1,224 |
| 资产减值损失 | 3.36 | - |
| 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) | 277.84 | - |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 242.36 | - |
| 三、营业利润(损失以“-”号填列) | 17,654.32 | 21,443 |
| 加:营业外收入 | 2,191.08 | 20 |
| 减:营业外支出 | 83.38 | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 19,762.02 | 21,463 |
| 减:所得税费用 | 4,412.37 | 5,365 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 15,349.65 | 16,098 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 15,349.65 | 16,098 |
| 少数股东损益 | - | - |

第七节 其他重要事项
一、有关重大事项的声明
截至本报告签署日:
1. 本公司未发生对生产经营产生重大影响的诉讼、仲裁事项,本公司董事、监事、高级管理人员无涉及任何重大诉讼事项;
2. 本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期末的重大托管、承包、租赁或其他资产或债务其他公司托管、承包、租赁等资产或债务的事项。
二、审核、批准与授权
本次交易之具体方案经国家国资委正式批准;本次交易需提交公司临时股东大会以特别决议审议通过,华北光学作为关联方所持股份不计入表决权总数;本次交易构成上市公司重大资产重组,需经中国证监会核准后实施。因此,本次交易存在不能获得临时股东大会表决通过和未获得有权部门核准通过的风险。
三、《企业会计准则》增加工商特别条款
国防科工委于2007年11月15日公布《军工企业股份制改造实施暂行办法》,根据该办法的要求,公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司章程》,增加了军工企业特别条款,具体如下:
1. 《公司章程》第二章“经营宗旨和范围”修改为“经营宗旨、范围和业务”;
2. 经批准登记,公司经营范围:具体以工商行政管理部门“核准注册”;军工及军民两用精密光电一体化产品、通信信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光光源电子元器件、纺织服装自动化成套设备

湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司重大事项公告

证券代码:000156 证券简称:S*ST嘉瑞 公告编号:2008-019
本公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
中国光大银行股份有限公司(以下简称“光大华顺”)与本公司人民币4,984万元借款合同纠纷一案,湖南省宁乡县人民法院于2008年4月3日立案执行(该事项已于2008年1月9日的《上海证券报》)。
执行过程中,在湖南省宁乡县人民法院的主持下光大华顺、本公司、湖南洞庭水殖股份有限公司(以下简称“洞庭水殖公司”)、长沙新振铝材集团有限公司、张家界旅游经济开发有限公司(以下简称“张家界公司”)达成了执行和解,并签署了《还款协议》和《股权转让协议书》,洞庭水殖公司同意代本公司向光大华顺履行还款义务,张家界公司将持有张家界旅游经济开发有限公司49%万股股权转让给洞庭水殖公司。
湖南省宁乡县县人民法院于2008年5月26日出具了(2008)宁法执字第190-1号《民事裁定书》,对上述协议予以确认。协议各方均同意依据执行和解的相关协议履行。
特此公告。
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司董事会
二〇〇八年五月二十九日

长城信息产业股份有限公司关于财富证券有限责任公司第二次减持股份的公告

证券代码:000748 证券简称:长城信息 公告编号:2008-016
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。
长城信息产业股份有限公司(以下简称“本公司”)收到第二次大股东财富证券有限责任公司的通知:2008年4月17日至2008年5月28日,财富证券有限责任公司通过深圳证券交易所挂牌交易系统出售本公司股份3,823,650股,占公司股份总额的1.347%,其间任意30天减持数量均未超过交易系统的1%。截至5月20日,累计出售2,301,550股,占公司股份总额的0.919%。截至2008年5