

公告提示

彩虹股份限售股解禁



● 公司本次有限售条件的流通股 22231332 股将于 7 月 31 日起上市流通。

力元新材更名“科力远”



● 经公司申请,并经上海证券交易所核准,公司股票简称自 7 月 30 日起变更为“科力远”。

外高桥提示股价异动



● 公司股票已连续三个交易日收盘价格涨幅偏离值累计达 20%。不存在应披露而未披露的重大信息。

太工天成大股东持股无偿划转



● 公司控股股东太原理工大学将持有的公司国有股 44897611 股近日无偿划转到其独资企业山西大理工资产管理运营有限公司。

正股价即便连续两个涨停也将触发相关条款

沪深首例可转债回售“花落”唐钢股份

● 本报记者 陈建军

即使唐钢股份今、明两日连续两个涨停也无济于事,它所发行的近 30 亿元唐钢转债回售已不可避免。23 日下午,前期疯狂拉升唐钢股份的资金竞相涌出,唐钢转债则遭遇资金的刻意打压。而唐钢转债将成为沪深股市触发回售条件的第一例可转债既成事实。

截至 23 日收盘,唐钢股份的股价只有 11.82 元,即使 24 日和 25 日

均以涨停价收,唐钢股份也不能达到 14.56 元。根据唐钢股份所发唐钢转债的规定,自 2007 年 12 月 14 日起满 6 个月后,如果唐钢股份任意连续 30 个交易日的收盘价低于 14.56 元,可转债持有人有权将其持有的全部或部分债券以面值加当期利息的价格回售给唐钢股份。而到 25 日时,唐钢转债就将因唐钢股份的股价连续 30 个交易日低于 14.56 元而满足回售条款。

或许正是因为意识到唐钢股份

的股价已经无力回天,前期疯狂拉升唐钢股份的资金汹涌而出,以至于唐钢股份 23 日放量下跌了 5.06%,与前期的狂飙形成鲜明对比。与唐钢股份股价掉头向下相反,前期萎靡不振的唐钢转债 23 日下午突然遭遇神秘资金疯狂拉升,盘中几十万手的买单随时可见,直接导致唐钢转债从最多下跌 0.78% 演变成收盘时上涨 0.25%,成交金额达到 6.23 亿元。由此,唐钢转债有所远离 100.80 元左右的回售价格。

暂时远离 100.80 元左右的回售价格并不表明唐钢转债的投资者会放弃选择回售。联合证券和东海证券相关人士对记者表示,由于唐钢转债规定每年只有首次触发回售条件时才能启动回售程序,在钢铁股普遍遭遇机构投资者抛售的情况下,持债成本较低的投资者可能不会轻易放弃回售带来的变现机会。按照正常的操作程序,唐钢股份真正实施回购唐钢转债从触发回售条件之日起要一个月左右,唐钢转债价格能否长时间维

持强势值得关注。

唐钢转债触发回售条件,是沪深股市可转债触发回售条件的第一例。过去也有因正股价格连续下跌而逼近回售条件的,但最终或因股价上涨或因下调转股价格而避免了回售程序被启动。其实,唐钢转债也可以将转股价格向下修正,因为唐钢股份自 5 月 23 日以来就没有上涨到 17.68 元这个向下修正转股价格的价格临界点。因此,唐钢股份没有召开股东大会审议向下修正转股价格的原因耐人寻味。

第一落点

美的电器 公开增发过会

● 本报记者 徐锐

美的电器今日公告称,中国证监会发审委昨日审核了公司公开增发 A 股事宜。根据审核结果,公司公开增发 A 股获得通过。美的电器本次拟通过公开发行募集资金 35.56 亿元,用于包括新建冰箱压缩机生产基地在内的 10 个投资项目及补充流动资金。

宝石 A 停牌核实股价异动

● 本报记者 徐锐

宝石 A 今日公告称,公司股票价格连续 3 个交易日涨幅偏离值累计超过 20%。公司由此已向控股股东及实际控制人等相关信息披露义务人进行函证,但目前尚未收到回复。因此,公司股票自今日起停牌,预计 7 月 25 日刊登相关公告并复牌。

富龙热电 停牌静待资产重组

● 本报记者 徐锐

富龙热电今日公告称,公司日前接到控股股东赤峰富龙公用集团(有限)责任公司通知称,富龙集团将与公司控股股权的拟受让方内蒙古兴业集团股份有限公司筹划对公司进行重大资产重组事宜。由于有关事项尚存在较大不确定性,公司股票今日起停牌,公司承诺将于 30 个交易日内披露重组预案并复牌。

华北制药 调整定向增发方案

● 本报记者 贺建业

华北制药今日披露,公司拟调整原非公开发行股票预案中部分内容。其中,本次非公开发行股票的数量区间为 5000 万至 1 亿股,发行价格不低于 7.12 元。

本次募集资金拟分别投资培养高级白蛋白项目和抗生素节能减排综合技术改造项目,两个项目的总投资额为 6.3195 亿元,实际募集资金净额不超过项目需求。若本次发行实际募集资金净额不足以完成上述投资,则不足部分由公司自筹资金解决,若超过项目总投资,超过部分将用于补充公司流动资金。

公司此前披露的预案显示,增发价格不低于 7.36 元,发行数量为 8000 万至 1.2 亿股。拟投资包括上述两个项目在内的 6 个项目,共需资金 9.8641 亿元。

达能高管涉嫌漏税在沪被立案调查

● 本报记者 于兵兵

达能集团中国区高管涉嫌漏税一事近日在上海被正式立案调查。

昨天,上海证券报独家获悉,上海市财税局财政监督稽查处五局正式立案调查达能集团中国区高管涉嫌漏缴个人所得税一事。对此,娃哈哈与达能中国的官方发言人均表示不予置评。而知情人称,上海并非唯一收到相关举报的地区,不排除有更多地方税务部门此后宣布对系列举报情况立案,而可能涉案的达能高管不止一人。

根据上海市地方税务部门接到的信访材料,有“税务爱好者”以实名举报方式举报达能集团为其在华外商投资企业委派的高级管理人员秦鹏漏缴巨额个人所得税的情况。原因是秦鹏自 1996 年以来,接受达能集团委派,担任 25 家达能在中国境内的董事、董事长等高级管理职务,12 年来在华劳动报酬估计在 6000 万元人民币以上。但根据举报,公司并未为秦鹏据实缴纳个人所得税,接受其劳务的外商投资企业也未履行代扣代缴义务。

根据中国相关税法规定,因任职、受雇、履约等在中国境内提供劳务取得的所得,不论支付地点是否在中国境内,均为来源于中国境内的所得,应依法缴纳个人所得税。2006 年以前,凡由于该外商投资企业



与境外企业存在关联关系,本应由外商投资企业支付的工资、薪金中部分或全部由境外关联企业支付,境内外商投资企业仍应依照税法规定,负责代扣代缴个人所得税。2007 年以后,纳税个人有自行申报、缴纳个税义务。

上述举报在 7 月初即已曝光,近日,上海正式对举报情况立案调查。此前,有知情人士向记者透露,因为中国香港相关税法关于个人所得税收入占比为 5%,但国内累

进最高达 45%,一些中外合资企业的外籍高管通过境外付薪方式“合理”避税成为普遍做法。在合作初期,秦鹏收入在每年 300 万至 400 万元,如果按 10 余年国内服务从未加薪计算,他的个人收入也高达数千万元,个税负担起码千万以上。”

知情人称,而一位接近达能集团的人士却表示,达能作为世界 500 强企业,其为中国区总裁职位支付的薪金没有依法纳税的情况“不会发生”。

政府或成推手 东航上航整合话题引爆

● 本报记者 薛明

在经历了东新恋、国航揽局等波折后,平静数月的上海航空市场,最近又起波澜。上海证券报 23 日独家获悉,上海的两大基地航空公司——东航与上航将在国家国资委等有关政府部门的的主导下进行重组。可能的操作路径将由上海国资委注资东航集团,以此曲线入股东航,进而规划与上航的重组整合。

知情人士透露,两大航空公司重组并非空穴来风,主要推手将是

国家国资委和上海国资委。不过,目前一切都处于筹划中,尚未涉及到公司层面。具体如何实施存在较大变数。

由于此前多家媒体报道,两家公司正就重组事宜展开谈判,引致市场对上海航空市场的整合预期再度升温,东航与上航的 A 股股价昨日双双上扬。但两家公司今日双双公告,对此表示否认。

上述人士表示,由于上海市政府一直希望将上海打造成国际航空枢纽港,因此需要强大的基地航空公司

来支持。而主管上航的上海国资委今年以来则致力于推进旗下上市公司的重组和做强,因此政府层面有意推进两大航空公司的整合。由于东航大股东东航集团是国资委下属的央企,目前一种可能的方案是由上海国资委先注资东航集团,从而实现曲线入股东航。在同时拥有东航与上航股份的基础上,再推进两家企业的重组整合,也为日后引入其他战略投资者留下操作空间。

对于两大航空公司的整合传言,投资界普遍认为短期内难有实

质进展。长城证券昨日发表报告指出,处在当前稳定压倒一切的大背景下,东航上航重组短期内合作意向能否达成或能走多远值得考量,而火线达成全面重组协议更是不太可能。报告还认为,目前上航和东航财务状况均不理想,排除双方合作带来的竞争优势之外,其联合重组对于及时缓解彼此的财务压力并无甚帮助,除非获得政府注资。中信建投分析师则表示,此次东航和上航即使重组成功,由于双方企业文化不同,整合难度也相当的大。

多家公司高管亲属违规买卖股票

● 本报记者 应尤佳

虽然半年报披露工作才开始不久,但已有些上市公司高管及家属违反规定,在不适宜的时间段内买卖公司股票。

根据《深交所进一步规范中小板上市公司高管买卖股票》的规定,上市公司董事、监事和高级管理人员的配偶在下列期间不得买卖本公司股票:一是上市公司定期报告公告前 30 日内,因特殊原因推迟公告日期的,自原公告日前 30 日起至最终公

告日;二是上市公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内;三是自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或在决策过程中,至依法披露后 2 个交易日内。

然而,这一规定并未得到所有上市公司高管的遵守。云海金属董事高允斌的配偶杨菊在 7 月 18 日通过竞价交易增持了上市公司 500 股股票,价格是 16.3 元,而按照云海金属的半年报披露日期,公司将在 7 月 29 日公布半年报,很显然,这是一例典型的违规买卖。

除了配偶之外,很多上市公司亲属也参与到此类买卖中。同洲电子、金风科技都已在 7 月 23 日披露了半年报,而同洲电子高管孙莉莉的父亲王绍荷在 7 月 18 日、7 月 15 日和 7 月 10 日,大量减持同洲电子股票,共计 45.8741 万股股权,减持价格均在 9 元/股以上。而金风科技高管刘同良的兄弟刘县良也在 7 月 15 日减持金风科技 1600 股,减持价格是 39.18 元/股。7 月 19 日披露半年报的鲁阳股份也存在类似问题,王爱明董事的子女王婷在 7 月 7 日减持了 400 股,

价格是每股 14.45 元。此外,武汉中百计划在 8 月 2 日披露半年报,公司高管汤俊的兄弟汤勇却在 7 月 18 日,以每股 11.05 元的价格,减持了该公司股份 7000 股。

对于这些现象,有市场人士指出,公司高管或其配偶公然违反相关规则,在相关监管部门三令五申之后仍在敏感时期违规买卖上市公司股票实在不应该,它们应该增强自律,尽量避免在定期报告披露期间打这种“擦边球”。

四公司公布上半年业绩

滨江集团拟“10转10”

● 本报记者 初一 彭友

上市不到两个月的滨江集团今日披露半年报,公司报告期内实现营业收入 13.01 亿元,较上年同期增长 852.22%,净利润 3.28 亿元,实现基本每股收益 0.7 元,而上年同期净利润为亏损 182.3 万元。

2008 年半年度,滨江集团不进行利润分配。根据公司的需要,公司拟进行资本公积金转增股本,具体方案为:以 2008 年 6 月 30 日公司总股本 52000 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。这是目前已披露半年报的公司中,唯一一家推出 10 转增 10 的公司。

滨江集团预计,今年 1 月至 9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 100%至 120%。如意集团今日披露的半年报显示,公司本报告期实现营业收入 26236.13 万元,同比增长 33.26%;实现净利润 1553.36 万元,同比增加 19%;实现每股收益 0.1 元。

新五丰披露 2008 年半年报称,报告期内,公司营业利润亏损 273.8 万元,同比下降 346.83%;净利润 502 万元,同比下降 0.87%;净资产收益率 1.06%,同比减少 0.06 个百分点。据悉,新五丰股票投资收益及公允价值变动收益亏损 923 万元,期货投资收益及公允价值变动收益为 86 万元。

中天科技披露的 2008 年半年报显示,公司净利润达到 8212.7 万元,同比增长 100.04%;基本每股收益 0.303 元,同比增长 99.34%。公司同时预计,公司第三季度净利润同比增长 50%以上。

韶能股份高管一年四度增持

● 本报记者 赵一童

深交所披露信息显示,在今年 7 月 15 日至 16 日期间,韶能股份 9 位高管通过竞价交易集体买入公司 5.35 万股,成交均价为 3.95 至 4.02 元。数据显示,以 2007 年 7 月第一次集体增持算起,这已经是公司高管在约一年时间内第四次集体增持。

此次集体增持,有 7 位高管买入时间均集中在 7 月 15 日,且成交均价都为 4.02 元,包括了公司董事长徐兵,买入量为 1.43 万股,是这 7 位高管中买入数量最多的。此外,公司监事曾梅购入 1100 股,郑强、刘虹等 5 位高管分别买入 3100 股至 5400 股不等。16 日,公司总经理陈来泉和监事廖树芬分别跟进,陈来泉买入量为 1.6 万股,价格分别为 3.95 元,是此次增持中买入数量最多的一位高管,而廖树芬以 3.96 元的价格买入 500 股。

韶能股份似乎有高管增持的传统,约一年多的时间内,公司高管集体增持达到 4 次。今年 1 月 9 日,公司 8 位高管在二级市场上买入 2.15 万股,价位在 6.98 元和 7 元。之前,在 2007 年 10 月 25 日和 2007 年 7 月 5 日,公司高管也分别有一次集体增持,规模分别为 1.44 万股、2.63 万股。

亚泰集团 大股东承诺持股锁仓 2 年

● 本报记者 彭友

亚泰集团今日披露,公司昨日收到控股股东长春市国资委的来函,就其持有的公司股份减持事宜特别承诺如下:其目前持有亚泰集团 196725744 股股份,自长春市国资委出具承诺函之日起 2008 年 7 月 23 日起,上述股份将继续锁定两年;自长春市国资委出具承诺函之日起的两年内,若亚泰集团股票价格低于每股 30 元(该价格如遇除息除权将按相应比例进行调整),长春市国资委将不通过二级市场减持持有的亚泰集团股份。

江苏阳光 签 27 亿元多晶硅供应合同

● 本报记者 彭友

江苏阳光今日披露,近日签署的多晶硅供应合同约定,其控股子公司宁夏阳光硅业有限公司自 2009 年全年将供应海润光伏科技股份有限公司太阳能级原生多晶硅 1000 至 1200 吨。如果宁夏阳光产出的数量超过约定数,则超过部分全部供应给海润科技,不得与第三方发生供应关系。据悉,按照行市价格,1000 吨多晶硅约为 27 亿元人民币,合同交易价按实际供货时的市场价格为依据,合同签署后,海润科技将在今年 8 月 20 日前向宁夏阳光支付第一笔定金计 1 亿元,于 10 月 31 日前支付第二笔定金 2 亿元。在 2009 年 1 月至 6 月,宁夏阳光向海润科技供货时,按当时约定的价格,海润科技将全部带款提货,2009 年 7 月份开始的货款,按约定比例在海润科技预付的定金中扣除同比例的货款,其余则带款提货。海润科技预付的定金将于 2009 年底前全部抵扣完。