

(上接 D55 版)
截至 2008 年 9 月 30 日,西控公司的银行借款 4.9 亿元,中信银行西安分行贷款 0.22 亿元,中航一集团财务有限公司 1.2 亿元的银行借款尚未获得上述银行的债务转移同意函;占西控公司银行借款总额的 28.9%。

除上述债务外,本次交易涉及债权债务的转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
二、关于办理房产过户的情况说明
1、北京长空拟注入资产中一项在建工程,名称为“厂房和综合楼”,坐落在北京长空本次拟注入资产中的原昌昌用 2008 出招 035 号土地上,已计入本次交易作价范围,目前没有办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
综合楼(房产)	4069.00	13,156.02	13,934.59	5.91

目前该在建工程办理房产存在行政处罚的可能性,但是否需要行政处罚,以及具体行政处罚数额,正在与相关部门沟通。
三、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
四、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
五、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
六、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
七、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
八、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
九、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十一、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十二、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十三、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十四、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十五、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十六、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十七、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十八、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

长安控股拟注入资产,确保在本次重组股东大会召开前取得该房屋所有权证。
十九、关于本次交易涉及的债权债务转移
1、本次交易涉及的债权债务转移,截至本报告书摘要(草案)公布之日,已取得部分相关债权人同意,已通知其他债权人。
2、本次重组中,截至 2008 年 9 月 30 日,长安控股拟注入资产中,一般厂房、职工宿舍、加热厂厂房、102 号厂房、100 号厂房、101 号厂房拟转让房产等 7 处房产过户正在办理房产过户手续,建筑面积合计为 4069.00 平方米,经评估机构和评估师出具其中证评报字 2008 第 088-4 号评估报告,具体评估和评估师并出具其中证评报字 2008 第 088-1 号评估报告,具体情况如下:

名称	建筑面积(m ²)	调整后账面净值	评估价值	增值率(%)
一般厂房合计	23,429.84	180.02	2,253.12	81.54

三、简要合并现金流量表

项目	2008年1-9月	2007年度	2006年度
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	179,020,384.01	242,285,938.81	431,522,041.93
收到的税费返还	7,471.27	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	1,644,885.35	1,375,500.00	6,153,323.30
经营活动现金流入小计	180,672,223.13	243,661,500.23	437,675,365.23
购买商品、接受劳务支付的现金	146,913,077.96	216,676,460.99	264,409,444.66
支付给职工以及为职工支付的现金	28,208,529.26	24,684,542.00	21,896,893.82
支付的各项税费	9,357,196.63	3,783,937.63	1,463,538.58
支付其他与经营活动有关的现金	7,134,601.50	9,288,093.02	8,628,575.25
经营活动现金流出小计	191,755,605.35	254,432,918.74	296,381,297.87
经营活动产生的现金流量净额	-11,083,382.22	-10,571,418.51	141,438,116.79
二、投资活动产生的现金流量:			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,038,787.63	9,287,729.50	260,535.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	—	—	—
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	47,376.37	53,425.60	871,112.90
投资活动现金流入小计	7,640,014.00	15,846,010.10	6,282,097.90
投资支付的现金	3,600,428.68	3,977,901.00	2,966,568.68
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	3,600,428.68	4,015,064.10	2,966,568.68
投资活动产生的现金流量净额	4,039,585.32	10,931,046.00	3,315,462.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	2,200,000.00	240,000.00	260,000.00
取得借款收到的现金	79,800,000.00	69,800,000.00	61,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流入小计	42,000,000.00	70,040,000.00	61,300,000.00
偿还债务支付的现金	29,800,000.00	65,100,000.00	212,500,000.00
支付利息和支付的现金	1,907,120.43	1,299,567.17	4,904,761.96
支付其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流出小计	31,707,120.43	66,399,567.17	200,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,292,879.57	3,640,432.83	-138,717,961.96
汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—	—
现金及现金等价物净增加额	3,291,572.67	3,640,432.83	-138,717,961.96
期初现金及现金等价物余额	16,920,650.63	13,280,217.80	143,435,327.16
期末现金及现金等价物余额	13,629,077.96	16,920,650.63	4,717,365.20

一、拟注入资产最近一年一期的简要财务报表
1、拟注入资产为长安控股 100%控股,西控红林 100%控股;西控公司的航空发动机控制系统相关的经营性资产和负债及其持有西空西普 92%股权,西控红林 78.8%股权;北京长空的航空发动机控制系统相关的经营性资产和负债以及力威尔航空 66%的股权和透博卡瓦 50%的股权。
2、上述拟注入资产 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日资产负债表,2006 年度、2007 年度财务报表,2008 年 1-9 月份财务报表已经中瑞岳华审计,并分别出具了中瑞岳华审字 2008 第 15877 号、第 15875 号、第 15874 号、第 15876 号标准无保留意见的审计报告。
(一)长安控股财务报表
1、简要财务报表编制基础
Q 简要财务报表所附财务信息,系基于 重组协议之约定,以各报告期末西控公司实际会计报表和有关账簿为基础,假设用于资产置换、认购股份之航空发动机控制系统相关的经营性资产和负债 2006 年 1 月 1 日业已独立存在并持续经营,并遵循下列假设前提编制而成。财务报表编制的具体说明如下:
(1)西控公司 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 9 月 30 日资产负债表,系在经审计的资产负债表基础上,按照 资产、负债随业务走的原则,同时考虑与航空发动机控制系统相关之净资产规模进行剥离,除未完成的国家技改与科研项目形成的资产与负债、铁路专用线资产、部分长期股权投资外,全部作为拟注入资产。
(2)西控公司 2006 年度、2007 年度 1-9 月份之利润表,系在西控公司原财务报表基础上进行调整。营业收入、营业成本本期费用等项目均以西控公司实际发生数据为基础,对原财务报表中股权投资产生的投资收益、剥离应收款项计提的坏账准备、剥离资产产生的租收入及相关成本、离退休人员的相关费用及补贴进行调整。
(3)西控公司 2006 年度、2007 年度执行原企业会计准则(企业会计准则)及其补充规定,本次以 2007 年 1 月 1 日为首次执行日,对 2006 年度、2007 年度、2008 年 1-9 月份财务报表以持续经营假设为基础,根据西控公司实际发生的交易和事项,按照财政部《企业会计准则—基本准则》(财政部令 33 号)、财政部关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体会计准则的通知(财会[2006]3 号)、《财政部关于印发<企业会计准则—应用指南>的通知》(财会[2006]18 号)、《企业会计准则解释第 1 号》(财会[2007]14 号)以及企业会计准则相关问题专家工作组意见和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务报表会计信息的编制和披露》等有关规定,进行了相关调整和新重述。
2、资产负债表

项目	2008年9月30日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产:			
货币资金	67,916,502.02	69,885,678.76	95,054,300.37
应收账款	79,271,000.00	34,620,000.00	39,321,071.71
其他应收款	304,709,162.60	350,594,962.60	170,875,000.00
预付账款	94,213,137.77	59,014,296.04	49,806,534.31
其他流动资产	18,597,721.69	15,691,207.16	13,178,011.09
流动资产合计	216,149,862.93	203,366,200.30	152,297,281.69
非流动资产:			
长期股权投资	—	—	224,168.75
固定资产	566,035,983.44	589,114,090.23	452,417,285.68
在建工程	2,182,040.20	1,860,702.37	11,180,235.63
无形资产	9,345,418.97	—	—
长期待摊费用	—	286,525.41	33,094.42
递延所得税资产	157,146.96	11,264.49	114,019.81
非流动资产合计	598,660,583.97	591,272,582.50	463,744,729.44
资产总计	1,375,056,550.68	1,224,445,183.26	616,042,102.46
流动负债:			
短期借款	24		