

■ 特别提示 | Trading Tips |

深市新股发行日
国信证券 迦南科技 金盾股份

正业科技 中矿资源
股权登记日
*ST超日

停牌一天
天原集团 多氟多 梅泰诺
宋城演艺

停牌一小时
利鑫B
沪市

新股发行日
高能环境
连续停牌起始日

皖维高新 江淮汽车 龙宇燃油
停牌一天
*ST国创 莲花味精 华芳纺织

■ 今日公告导读 | Bulletin Board |

深市主板		
000005	世纪星源	B40
000032	深桑达A	B52
000033	新都酒店	B33
000037	深南电A	B49
000039	中集集团	B32
000046	泛海控股	B53
000065	北方国际	B52
000066	长城电脑	B25
000100	TCL集团	B44
000402	金融街	B49
000403	ST生化	B39
000411	美特股份	B27
000509	华鼎控股	B12
000510	金路集团	B27
000525	红太阳	B37
000529	广弘控股	B31
000534	万泽股份	B56
000540	中天城投	B59
000545	金浦铁业	B59
000547	闽福发A	B31
000555	神州信息	B45
000557	*ST广夏	B28
000562	宏源证券	B44
000625	长安汽车	B35
000627	天沃集团	B26
000656	金利股份	B27
000677	恒天海龙	B23
000685	中山公用	B35
000686	东北证券	B12
000700	德棉科技	B44
000720	新能泰山	B28
000723	美神能源	B37
000728	国元证券	B40
000736	中房地产	B39
000737	南风化工	B28
000759	中百集团	B35
000768	中航飞机	B37
000811	烟台冰心	B29
000816	江鑫动力	B32
000833	贵糖股份	B45
000838	国兴地产	B10
000839	中信国安	B37
000862	银星能源	B53
000863	三鼎股份	B48
000868	安凯客车	B28
000897	津滨发展	B53
000911	南宁糖业	B29

深市中小板		
002013	中航机电	B6
002015	晋家环保	B57
002027	七喜控股	B36
002037	久联发展	B21
002042	华芳股份	B12
002059	云南旅游	B52
002064	华峰超纤	B29
002070	众和股份	B38
002087	得兴股份	B52
002100	天康生物	B60
002111	威海广泰	B56
002114	罗平锌电	B32
002129	中孚实业	B19
002130	沃尔股份	B36
002131	利源股份	B36
002145	中核钛白	B31
002147	万顺承承	B41
002162	斯尔克	B51
002164	宁波波力	B25
002166	莱茵生物	B49
002176	仁智电机	B33
002177	朗源股份	B45
002198	嘉化制药	B6
002207	润洁股份	B26
002208	国瓷城建	B25
002231	奥维通信	B10
002235	安联股份	B52
002241	歌尔声学	B51
002241	歌尔声学	B51
002246	北化股份	B47
002247	帝力新材	B49
002305	南固置业	B31
002309	中利科技	B52
002310	东方园林	B57
002313	日海通讯	B28
002316	健桥通讯	B48
002318	久立特材	B52
002324	普利特	B37
002334	英德腾	B41

002354	科彬木业	B35
002366	丹甫股份	B11
002373	千方科技	B51
002386	天原集团	B35
002386	天原集团	B10
002390	信邦制药	B12
002407	多氟多	B47
002408	齐翔腾达	B47
002415	海康威视	B41
002420	毅昌股份	B10
002423	中原特钢	B36
002430	筑巢股份	B11
002437	普鲁药业	B30
002439	启明信息	A19
002441	众业达	B55
002450	博得新	B30
002457	普光矿业	B26
002464	金利科技	B37
002466	天齐锂业	B31
002480	新筑股份	B26
002487	威海广泰	B56
002498	汉仪股份	B58
002504	东光集团	B25
002516	江苏万达	B53
002535	林州重机	B27
002540	亚太科技	B40
002547	春兴精工	B33
002559	亚威股份	B37
002559	亚威股份	B41
002569	国金证券	B31
002581	万昌科技	B26
002586	国海股份	B49
002588	史丹利	B56
002589	瑞能医药	B11
002592	八菱科技	B47
002594	比亞迪	B53
002602	世纪华通	B32
002602	世纪华通	B32
002605	翰宇药业	B29
002614	蒙发利	B40
002625	龙生股份	B36
002631	德尔家居	B48
002642	棠之联	B9
002647	宏磊股份	B48
002651	利群股份	B10
002656	卡奴路路	B28
002660	茂电源	B53
002673	西药证券	B35
002680	黄海机械	B52

B股		
002683	宏大爆破	B44
002701	赛瑞金	B29
002701	赛瑞金	B53
002707	众信旅游	B48
002709	天赐材料	B25
002732	鼎胜新材	B30
002735	王子新材	B41
002736	国信证券	A16
002736	国信证券	A12
002738	中矿资源	A12

创业板		
300410	正业科技	A12
300411	金融街	A12
300412	南科科技	A12

沪市主板		
600004	白云机场	B37
600016	民生银行	B53
600022	山东钢铁	B51
600039	宝钢股份	B56
600055	华钢东方	B40
600089	特变电工	B49
600100	同方股份	B51
600103	青山纸业	B41
600109	国金证券	B31
600139	西部资源	B49
600165	新日恒力	B39
600208	新锦中安	B5, B6
600234	山水水泥	B47
600235	华升转债	B27
600238	海南椰岛	B56
600252	中国集团	B11
600269	鼎普高速	B28
600279	鼎泰港九	B60
600292	中国信达	B39
600332	白云山	B41
600340	华夏幸福	B30
600396	金山股份	B12
600397	宝钢矿业	B26
600418	江淮汽车	B31
600436	片仔癀	B44
600444	迪康药业	B57
600466	国药药业	B35
600503	华海药业	B30

600552	方兴科技	B26
600555	九龙山	B12
600575	皖江物流	B33
600614	鼎立股份	B41
600634	中核控股	B57
600642	申能股份	B32
600651	飞乐音响	B13, B14, B15, B16
600673	东阿阿胶	B48
600674	广晟能源	B60
600705	中航资本	B1
600729	重庆百货	B56
600757	长江传媒	B31
600802	福建水泥	B11
600832	东方明珠	B9
600868	梅雁吉祥	B39
600869	智慧能源	B32
600871	仪征化纤	B49
600887	伊利股份	B33
600963	岳阳林纸	B45
600984	建发机械	B45
601021	春秋航空	A22
601099	太平洋	B45
601179	中国西电	B49
601299	中国北车	B49
601318	中国平安	B54
601333	广深铁路	B29
601369	陕鼓动力	B29
601388	怡盛资源	B39
601398	工商银行	B52
601519	大智慧	B30
601555	东吴证券	B32
601600	中国铝业	B44
601669	中国电建	B29
601678	润化股份	B48
601688	华泰证券	B41
601777	中航资本	B35
601789	宇通重工	B57
601818	光大银行	B53
601872	招商轮船	B11
601872	招商轮船	B11
601929	吉视传媒	B30
601933	永辉超市	B33
601988	中国银行	B45
603003	光大证券	B10
603011	合纵股份	B27
603017	国联设计	A20
603077	和邦股份	B1
603168	步鑫光电	B36
603169	兰石重装	B47

603588	高能环境	A12
603636	南威软件	A23
603766	隆鑫通用	B7
603788	宁波高发	A21
603889	新澳股份	A19

基金		
宝盈基金	B8	
长城基金	B12	
东吴证券	B42, B43	
信达基金	B10	
工银瑞信	B55	
光大证券	B51	
国金通用	B6	
国开泰富货币市场	B17, B18, B19, B20	
国联安	B8	
国泰安泰	B6	
国泰基金	B39	
国投瑞银沪深300	B46, B47	
富涌通	B35	
华安基金	B4	
华夏安海外中国	B34, B35	
华商基金	B12	
华泰瑞创	B27	
汇添富双债添利	B38, B39	
嘉实基金	B47	
建信安心回报两年	B2	
建信沪深300	B54	
交银施罗德	B58	
鹏华基金	B41	
摩根士丹利华鑫	B17	
南方基金	B8	
农银汇理研究精选	A24	
鹏华基金	B58	
浦银安盛	B58	
融通安盛	B58	
上投摩根	B60	
万家基金	B30	
新华基金	B30	
信诚基金	B12	
信达澳银添利	B50, B51	
兴业多策略灵活配置	B21, B22, B23, B24	
易方达	B59	
银华基金	B51	
招商南中灵活配置	B43	
中融基金	B47	
中邮双动力	B3, B4	

其他		
北京产权	B8	
上海产权	B8	

证券代码:603077 证券简称:和邦股份 公告编号:2014-55

四川和邦股份有限公司 关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要 财务指标的影响及公司采取措施的公告

本公司及董事会全体成员保证本公告内容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。

重大事项提示:关于本次非公开发行后公司主要财务指标的情况构成公司的盈利预测,投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任。

国务院办公厅于2013年10月25日发布了《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发〔2013〕10号,以下简称“意见”),意见指出,公司首次公开发行股票,上市公司再融资投资者并重组摊薄即期回报的,应当承诺并兑现填补回报的具体措施,公司就本次非公开发行股票事项以下简称“本次发行”对即期回报摊薄的影响进行了认真分析,并就“意见”中有关规定落实如下:

一、本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响
(一)财务指标计算主要假设和前提条件
1.本次全年净利润预测数据按照2014年前三季度扣除通过多次交易分步实现的非同—控制下企业合并取得和关联交易51%股权转让事项产生的投资收益(详见下文)后净利润443进行预测,为84,002,531.27元,2015年净利润在此基础上按照0%、10%、20%的业绩增幅分别测算。

2.公司2014年1-9月净利润为692,809,672.03元,归属于母公司所有者的净利润为692,809,672.03元,其中,2014年1-9月通过非公开发行股票取得了和邦农科51%股权,根据企业会计准则中对于多次交易分步实现的非同—控制下企业合并会计处理的规定,公司在各合并报表中将购买日之前取得和邦农科49%股权按照公允价值重新计量,其与原账面价值的差额629,807,773.58元确认为当期投资收益,扣除该投资收益影响后2014年1-9月归属于母公司所有者的净利润为63,001,898.45元(未经审计)。

3.根据《公司2014年第三季度报告》截至2014年9月末,归属于母公司股东的净资产为4,773,381,125.44元(未经审计)。

4.公司2013年度利润分配方案为:以截至2014年4月17日公司股本总数505,547,422股为基数,每10股派发现金红利40元(含税),并以资本公积金向全体股东转增10股,上述利润分配方案已于2014年5月26日提交公司2013年度股东大会审议通过,并于2014年7月14日实施完毕。

假设公司2014年利润分配方案仅采取现金分红,现金红利比例与2013年度一致,考虑到2013年利润分配方案包括现金红利和转增股本,因此2014年度现金红利比例高于2013年度,因此2014年度现金红利和0.20元/股,并将于2015年6月实施完毕。

5.本次非公开发行预计于2015年1月底完成,本次发行的发行完成时间仅为公司估计,最终以中国证监会核准发行后实际完成时间为准。

6.本次非公开发行募集资金总额不超过人民币139,570.00万元,未考虑发行费用。
7.本次非公开发行股份最终发行数量以公司与保荐机构协商确定的数量为准,此处财务指标计算假设按本次发行按本次预计发行数量上限计算,即220,838,608股。

8.本测算未考虑本次发行募集资金到账后,对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益等)的影响。
9.在预测公司发行后净资产时,未考虑除募集资金、净利润和利润分配之外的其他因素对净资产的影响。

上述数据仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响,不代表公司对2014年、2015年盈利情况的承诺,亦不代表公司对2014年、2015年经营情况及趋势的判断。
(二)公司对主要财务指标的影响
基于上述假设与前提,公司测算了本次非公开发行股票对公司的每股收益和净资产收益率等主要财务指标的影响。

项目	2015年度或2015-12-31	
	发行前	发行后
总股本(股)	1,011,094,850.00	1,231,933,458.00
本次非公开发行募集资金总额(万元)	139,570.00	
假设:2014年度归属于母公司股东的净利润与2014年度预测数持平,即:400,225万元	400,225.00	625,386.24
归属于普通股股东的净利润(万元)	485,316.24	8,400.23
归属于普通股股东的净利润(万元)	485,316.24	8,400.23
归属于普通股股东的每股净利润(元/股)	4.80	5.08
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07
加权平均净资产收益率(%)	1.74	1.38
假设:2015年度归属于母公司股东的净利润较2014年度预测数增长10%,即:240,280万元	240,280.00	627,066.29
归属于普通股股东的净利润(万元)	486,656.26	626,226.26
归属于普通股股东的净利润(万元)	9,240.28	9,240.28
归属于普通股股东的每股净利润(元/股)	4.81	5.09
基本每股收益(元/股)	0.10	0.08
加权平均净资产收益率(%)	2.09	1.65

如上表所示,在完成本次非公开发行后,预计短期内公司基本每股收益和加权平均净资产收益率将

同时,进行资本公积金转增股本,以截止至2014年6月30日公司总股本1,866,349,221股为基数,向全体股东10股转增10股【每10股转增10股】,共计转增1,866,349,221股,转增后公司总股本将增加至3,732,698,442股,公司2014年半年度不送红股。

(四)风险提示
1.个人股东及证券投资基金在超过指定日期后转让股票时,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司视其转购期限指定实际应纳税额,按照10%的税率统一代扣代缴企业所得税,税后每股实际派发现金股息0.18元人民币,如相关实际税负为其应纳税额,红利收入需要享受税收协定(支持待遇的),可按照规定在取得股息、利息和红利前向主管税务机关提出申请。

根据《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》(财税〔2012〕85号)的有关规定,具体实际税负为最低的持股期限在1个月以上(含1个月),且股息红利所得全额计入应纳税所得额,实际税负为20%;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂按50%计入应纳税所得额,实际税负为10%;持股期限超过1年的,暂按25%计入应纳税所得额,实际税负为5%。

2.对于持有本公司股票的合格境外机构投资者(QFII)股东,由本公司根据国家税务总局于2009年1月23日颁布的《关于中国居民企业向QFII支付股息、红利、利息及代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函〔2009〕105号)的规定,按照10%的税率统一代扣代缴企业所得税,税后每股实际派发现金股息0.18元人民币,如相关实际税负为其应纳税额,红利收入需要享受税收协定(支持待遇的),可按照规定在取得股息、利息和红利前向主管税务机关提出申请。

3.对于境外机构投资者,其股息、红利所得将由其自行缴纳税,实际派发现金股息为税前每股人民币0.20元。对于非居民企业股东