

**中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司  
（000638）**

China Liaoning International Cooperation(Group) Holdings Ltd.

**2005 年半年度报告**

二〇〇五年八月

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务报告.....	11
第八节	备查文件目录.....	52

## 第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料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。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

董事王向东，独立董事李宏因公在外没有出席本次董事会，分别委托董事潘吉伟，独立董事李凯出席并代为行使表决权。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

本公司董事长董荣生、总经理及主管会计工作负责人熊政平、会计机构负责人栾树东声明：保证 2005 年半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况：

1、公司法定中文名称：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：China Liaoning International Cooperation(Group)  
Holdings Ltd.

英文缩写：CLIC

2、公司法定代表人：董荣生

3、公司董事会秘书：侯玉春

公司证券事务代表：吴江

联系地址：沈阳市和平区中华路 126 号

电话：024-23271655

传真：024-23271881

电子邮件：[clicnet@mail.sy.ln.cn](mailto:clicnet@mail.sy.ln.cn)

4、公司注册地址：沈阳市和平区中华路 126 号

邮政编码：110001

公司网址：<http://www.cn-clic.com>

电子信箱：[clicnet@mail.sy.ln.cn](mailto:clicnet@mail.sy.ln.cn)

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 中辽

股票代码：000638

7、其他有关资料

企业法人营业执照注册号：2100001046666

税务登记号码：210150242666665

## 二、主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	94,636,429.09	96,539,745.53	-1.97%
流动负债	551,718,892.13	570,691,719.28	-3.32%
总资产	199,621,865.30	213,462,268.23	-6.48%
股东权益（不含少数 股东权益）	-394,343,410.96	-398,687,415.84	1.09%
每股净资产	-2.55	-2.58	1.16%
调整后的每股净资产	-2.55	-2.58	1.16%
	报告期（1 - 6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	442,219.57	2,336,721.46	-81.08%
扣除非经常性损益后 的净利润	232,219.57	-6,079,067.42	103.82%
每股收益	0.00	0.08	-100.00%
每股收益（注）	0.00	-	-
净资产收益率			

经营活动产生的现金流量净额	-4,078,727.38	1,228,142.99	-432.11%
---------------	---------------	--------------	----------

## 2、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置资产收益	210,000.00
合计	210,000.00

## 3、利润表附表

单位：(人民币)元

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7,790,405.47	-	-	0.05	0.05
营业利润	1,324,768.1	-	-	0.009	0.009
净利润	442,219.57	-	-	0.003	0.003
扣除非经常性损益后的净利润	232,219.57	-	-	0.002	0.002

说明：本公司净资产 2004 年度及 2005 年上半年为负数，因此不计算净资产收益率及其他相关指标。

### 第三节 股本变动及股东情况

一、本报告期内股份总数及结构未发生变动

二、截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数 29555 户。

三、公司前十大股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日)

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减(股)	报告期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)
巨田证券有限责任公司	0	66,300,000	42.86	未流通	66,300,000	国有股东

郑斌	0	500,000	0.32	已流通	未知	国有股东
高桂梅	0	391,000	0.25	已流通	未知	国有股东
王宝章	0	369,400	0.24	已流通	未知	国有股东
马丽英	0	365,000	0.24	已流通	未知	国有股东
谭文兵	0	353,600	0.23	已流通	未知	国有股东
程玉峰	0	284,900	0.18	已流通	未知	国有股东
贾秀玲	0	283,600	0.18	已流通	未知	国有股东
钱小英	0	270,800	0.18	已流通	未知	国有股东
上海怡林商务咨询服务有限公司	0	232,440	0.15	已流通	未知	国有股东

注：1、公司第一大股东为巨田证券有限责任公司，本报告期内未发生变化。

2、巨田证券与深圳市特证物业管理有限公司（以下简称“特证物业”）签署股权质押合同书，将上述 6630 万股股份作为质押担保物，为特证物业向巨田证券提供担保提供反担保，质押期限自 2005 年 3 月 3 日至质押权人特证物业提出变更之日。上述质押已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了质押登记手续。

3、第一大股东与其他 10 大股东之间不存在关联关系，本公司未知其他 10 大股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 四、公司前 10 名流通股股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日）

前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H 股或其它)
郑斌	500,000	A 股
高桂梅	391,000	A 股
王宝章	369,400	A 股
马丽英	365,000	A 股
谭文兵	353,600	A 股
程玉峰	284,900	A 股
贾秀玲	283,600	A 股
钱小英	270,800	A 股
上海怡林商务咨询服务有限公司	232,440	A 股
唐杰	227,000	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	本公司未知前十大流通股股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变化。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员无变化情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果及其财务状况简要分析

单位：(人民币)元

	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月	本期较上年同期增减 (%)
主营业务收入	67,285,434.06	63,173,093.36	4.70%
利润总额	1,479,910.51	5,190,213.22	104.13%
净利润	442,219.57	2,336,721.46	-103.25%
扣除非经常性损益的 净利润	232,219.57	-6,079,067.42	-103.90%
经营活动产生的现金 流量净额	-4,078,727.38	1,228,142.99	-432.10%
	期末数	期初数	本期较上年同期增减 (%)
流动资产	94,636,429.09	96,539,745.53	-1.90%
流动负债	551,718,892.13	570,691,719.28	-3.30%
总资产	199,621,865.30	213,462,268.23	-6.40%
股东权益(不包含少数 股东权益)	-394,343,410.96	-398,687,415.84	1.00%
每股净资产	-2.55	-2.58	1.10%
调整后的每股净资产	-2.55	-2.58	1.10%

### 二、报告期内公司经营情况

#### (一) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司涉及主要行业为国内外工程承包、技术服务；承办对外经济援助项目；自营和代理除国家规定以外的其它商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易；免税商品销售；建筑安装、信息咨询服务。

报告期内公司主营业务收入 6728.54 万元，净利润 44.22 万元。

### 1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的按行业、产品、地区构成情况

#### (1) 公司主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
钢压延加工业	6,578.84	5,853.57	11.02%	5.00%	14.40%	-39.75%
其他房地产业	149.70	86.96	41.91%	193.90%	87.60%	366.18%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
预应力钢棒	6,578.84	5,853.57	11.02%	5.00%	14.40%	-39.75%
商品房	149.70	86.96	41.91%	193.90%	87.60%	366.18%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
关联交易的定价原则	公司关联交易的定价采取市场化原则。公司与关联方的交易，均须依照市场价格进行结算，关联方不享受比非关联方更加优惠的价格政策。					

#### (2) 公司主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
华南	3,289.42	50.00%
华东	2,302.59	35.00%
东北	986.83	15.00%

(二) 报告期内，无对利润产生重大影响的其他经营业务情况。

(三) 在经营中出现的问题与困难

第一，主业尚需通过重组得到彻底改善。公司持续经营能力未得到根本改善。公司主营当前的主营业务虽然具有一定的利润和较正常的利润率，但具有赢利能力的企业、业务和资产明显偏少，持续经营能力不足；实质性资产重组尚未全面展开，公司的未来发展方向有待明确，持续经营能力需要得到显著改善。

第二，需要彻底解决债务问题。公司债务重组正在按照计划积极推进，已绝大部分将银行债务和或有负债的剥离给长城、信达、东方等资产管理公司，陆续进入处置。但受限于资产管理公司等机构的工作进度和程序要求，目前仍需与债权人协商加快债务处置进度，进一步减少公司的财务费用。

第三，资金面紧张，妨碍业务发展。由于历史遗留的债务和诉讼尚未得到彻底解决，公司贷款较为困难，资金紧张局面未得到有效改善，难以得到资金用于恢复、发展业务，限制了公司经营状况和持续经营能力的彻底改善。

### 三、报告期内的投资情况

（一）公司不存在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况，公司也未进行投资。

（二）报告期内，公司未有非募集资金投资的重大项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

自巨田证券有限责任公司成为公司第一大股东以来，公司在建立法人治理结构，规范公司运作方面开展了大量的工作，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范运作。报告期内，根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）的规定，公司修订了《公司章程》，公司的实际治理状况已逐步完善，并基本符合中国证监会有关文件的要求。

二、报告期内公司无前期拟定的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

公司2005年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

三、本报告期内，公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到本报告期的上述事项。

五、本报告期内，公司未发生重大关联交易事项

## 六、公司重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内未发生委托他人进行资产管理的事项。

## 七、承诺事项

公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

## 八、关联占用及重大担保事项

1、报告期内公司与控股股东及其子公司不存在关联方违规占用资金的情况。

### 2、重大担保事项

（1）报告期内未发生《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）涉及的对外担保事项。

（2）以往年度发生但延续到本报告期内仍然有效的重大担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保情况如下：

单位：万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
大连开发总公司	1997 年 08 月 15 日	2,343.00	连带责任担保	1997 年 8 月 20 日 --1999 年 11 月 15 日	否	否
中辽国际船务公司	1997 年 07 月 25 日	1,243.00	连带责任担保	1997 年 7 月 25 日 --1999 年 11 月 3 日	否	否
辽宁冶金公司	1998 年 06 月 15 日	2,300.00	连带责任担保	1998 年 6 月 29 日 --1999 年 4 月 20 日	否	否
中辽国际北方公司	1997 年 09 月 01 日	1,935.00	连带责任担保	2001 年 1 月 1 日	否	否

				--2002 年 3 月 10 日		
香港百福公司	1996 年 12 月 01 日	550.00	一般担保	1996 年 12 月 1 日 --1997 年 12 月 1 日	否	否
对外担保发生额合计			8,371.00			
对外担保余额合计			8,371.00			
其中：关联担保余额合计			0.00			
违规担保总额			0.00			
担保总额占公司净资产的比例			-			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			8,250.00			

注：上述担保多系历史原因形成且超过担保期限并已被起诉承担连带担保责任。公司根据法院判决已经全部计提了预计负债。2005 年上半年，公司未新增对外担保及担保诉讼事项。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### 十一、其他重大事项

（一）2005 年 1 月 13 日，中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“中辽国际”）与辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称“辽机股份”）签署关于资产重组的原则协议。

相关内容刊登于 2005 年 1 月 15 日《证券时报》

（二）报告期内，本公司接第一大股东巨田证券有限责任公司（以下简称“巨田证券”）通知，该公司持有的本公司 6630 万股非流通股份（占公司总股本的 42.86%），已经完成股份变更手续，上述股份由原来的发起人国家股变更为定向法人境内法人股。

同时，巨田证券与深圳市特证物业管理有限公司（以下简称“特证物业”）签署股权质押合同书，将上述 6630 万股股份作为质押担保物，为特证物业向巨田证券提供担保提供反担保。质押期限自 2005 年 3 月 3 日至质押权人特证物业提出变更之日，上述质押已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了质押登记手续。

相关内容刊登于 2005 年 3 月 5 日《证券时报》

（三）报告期内，深圳证券交易所正在审核公司的恢复上市申请，本公司于 2004

年 8 月 25 日、2004 年 8 月 26 日、2004 年 9 月 23 日、2004 年 12 月 17 日、2005 年 3 月 2 日、4 月 6 日在《证券时报》作过相关内容的详细披露。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表

## 资产负债表

### 2005年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	2005-6-30		2004-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	5,278,545.61	2,350,297.68	10,434,642.23	2,269,222.00
短期投资	-	-	-	-
应收票据	2,530,000.00	-	980,000.00	-
应收股利	-	-	-	-
应收账款	22,137,212.01	1,731,307.36	17,183,124.28	1,731,307.36
其他应收款	37,640,542.76	24,568,081.56	37,268,117.72	25,456,121.31
预付账款	1,797,181.71	104,157.22	7,984,925.98	104,157.22
应收补贴款	-	-	-	-
存货	25,154,735.14	-	22,385,101.25	-
待摊费用	98,211.86	-	303,834.07	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
流动资产合计	94,636,429.09	28,753,843.82	96,539,745.53	29,560,807.89
长期投资:	-	-	-	-
长期股权投资	-	55,604,418.77	-81,881.12	52,193,753.64
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	-	55,604,418.77	-81,881.12	52,193,753.64
其中:合并价差	-	-	-81,881.12	-
股权投资差额	-	-	-	-
固定资产:	-	-	-	-
固定资产原价	112,658,057.97	63,019,230.83	120,162,202.95	70,472,017.55
减:累计折旧	33,937,186.82	16,554,626.43	33,613,973.61	17,346,623.05
固定资产净值	78,720,871.15	46,464,604.40	86,548,229.34	53,125,394.50
减:固定资产减值准备	30,112.20	-	30,112.20	-
固定资产净额	78,690,758.95	46,464,604.40	86,518,117.14	53,125,394.50
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	-	138,455.96	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	78,690,758.95	46,464,604.40	86,656,573.10	53,125,394.50
无形资产及其他资产:	-	-	-	-
无形资产	24,374,170.42	20,480,502.42	28,544,877.50	22,965,893.06
长期待摊费用	1,920,506.84	-	1,802,953.22	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	26,294,677.26	20,480,502.42	30,347,830.72	22,965,893.06
递延税项:	-	-	-	-
递延税项借项	-	-	-	-
资产总计	199,621,865.30	151,303,369.41	213,462,268.23	157,845,849.09

## 资产负债表(续)

2005年6月30日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	2005-6-30		2004-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	156,853,797.41	134,553,797.41	157,173,797.41	134,553,797.41
应付票据	-	-	4,100,000.00	-
应付账款	11,748,660.02	5,098,803.19	11,794,622.66	5,098,803.19
预收账款	104,653.70	101,577.50	1,431,546.14	101,577.50
应付工资	7,828,658.37	7,224,010.38	8,343,687.57	7,552,691.58
应付福利费	1,784,334.83	1,236,797.14	1,810,639.38	1,197,394.49
应付股利	-0.00	-0.00	-	-
应交税金	6,403,030.89	5,305,559.78	5,742,375.40	5,305,336.78
其他应交款	781,038.26	773,876.83	778,252.30	773,936.83
其他应付款	185,453,350.82	212,363,464.73	200,579,511.52	224,726,414.67
预提费用	49,778,308.48	48,005,834.06	47,954,227.55	46,240,253.13
预计负债	120,483,059.35	120,483,059.35	120,483,059.35	120,483,059.35
一年内到期的长期负债	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
流动负债合计	551,718,892.13	545,646,780.37	570,691,719.28	556,533,264.93
长期负债:	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	2,408,803.00	-	2,408,803.00	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	2,408,803.00	-	2,408,803.00	-
递延税项	-	-	-	-
递延税项贷项	-	-	-	-
负债合计	554,127,695.13	545,646,780.37	573,100,522.28	556,533,264.93
少数股东权益:	-	-	-	-
少数股东权益	39,837,581.13	-	39,049,161.79	-
股东权益:	-	-	-	-
股本	154,700,000.00	154,700,000.00	154,700,000.00	154,700,000.00
资本公积	162,145,904.77	162,145,904.77	158,244,119.46	158,244,119.46
盈余公积	17,844,529.24	17,496,484.83	17,844,529.24	17,496,484.83
其中:法定公益金	6,066,288.58	6,063,522.18	6,066,288.58	6,063,522.18
未确认的投资损失	-	-	-	-
未分配利润	-729,033,844.97	-728,685,800.56	-729,476,064.54	-729,128,020.13
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计	-394,343,410.96	-394,343,410.96	-398,687,415.84	-398,687,415.84
负债及所有者权益总计	199,621,865.30	151,303,369.41	213,462,268.23	157,845,849.09

## 利 润 表

金额单位:人民币元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	67,285,434.06	-	63,173,093.36	4,357.92
减: 主营业务成本	59,405,335.97	-	51,667,323.02	4,532.28
主营业务税金及附加	89,692.62	-	42,552.00	
二、主营业务利润	7,790,405.47	-	11,463,218.34	-174.36
加: 其他业务利润	3,624,671.97	28,335.00	2,411,251.21	59,161.29
减: 营业费用	3,204,175.38	-	4,133,190.96	
管理费用	4,744,320.41	1,362,402.60	5,250,478.26	2,268,384.01
财务费用	2,141,813.55	1,762,496.84	7,716,375.99	7,216,745.52
	-	-		
三、营业利润	1,324,768.10	-3,096,564.44	-3,225,575.66	-9,426,142.60
加: 投资收益	-	3,328,784.01	1,059,800.00	4,317,175.18
补贴收入	-	-		
营业外收入	210,000.00	210,000.00	10,126,007.00	10,125,707.00
减: 营业外支出	54,857.59	-	2,770,018.12	2,680,018.12
加: 以前年度损益调整	-	-		
四、利润总额	1,479,910.51	442,219.57	5,190,213.22	2,336,721.46
减: 所得税	249,271.60	-	837,521.71	
少数股东损益	788,419.34	-	2,015,970.05	
五、净利润	442,219.57	442,219.57	2,336,721.46	2,336,721.46
加: 年初未分配利润	-729,476,064.54	-729,128,020.13	-695,091,322.98	-694,743,278.57
其他转入	-	-		
六、可供分配的利润	-729,033,844.97	-728,685,800.56	-692,754,601.52	-692,406,557.11
减: 提取法定盈余公积	-	-		
提取法定公益金	-	-		
提取职工奖励及福利基金	-	-		
提取储备基金	-	-		
利润归还投资	-	-		
七、可供股东分配的利润	-729,033,844.97	-728,685,800.56	-692,754,601.52	-692,406,557.11
减: 应付优先股股利	-	-		
提取任意盈余公积	-	-		
应付普通股股利	-	-		
转作股本的普通股股利	-	-		
其他	-	-		
八、未分配利润	-729,033,844.97	-728,685,800.56	-692,754,601.52	-692,406,557.11

利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

## 现金流量表

金额单位:人民币元

项 目	2005年1-6月	
	合并	公司
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	77,480,912.52	30,000.00
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,233,688.39	994,871.90
现金流入小计	80,714,600.91	1,024,871.90
购买商品、接受劳务支付的现金	77,313,570.56	-
支付给职工以及为职工支付的现金	2,080,177.15	329,743.20
支付的各项税费	2,208,775.78	8,736.48
支付的其他与经营活动有关的现金	3,190,804.80	605,316.54
现金流出小计	84,793,328.29	943,796.22
经营活动产生的现金流量净额	-4,078,727.38	81,075.68
二、投资活动产生的现金流量	-	-
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他资产所收回的现金净额	79,500.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	79,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	506,303.78	-
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	506,303.78	-
投资活动产生的现金流量净额	-426,803.78	-
三、筹资活动产生的现金流量	-	-
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	320,000.00	-
分配股利、利润或利息所支付的现金	321,565.46	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	641,565.46	-
筹资活动产生的现金流量净额	-641,565.46	-
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(5,147,096.62)	81,075.68

## 现金流量表(续)

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	2005年1-6月	
	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	442,219.57	442,219.57
加:少数股东本期损益	788,419.34	-
计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	1,896,294.78	766,084.95
无形资产摊销	168,000.00	-
长期待摊费用摊销	96,058.38	-
待摊费用减少(减:增加)	205,622.21	-
预提费用增加(减:减少)	-1,055,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-210,000.00	-210,000.00
固定资产报废损失	-	-
财务费用	2,144,907.75	1,765,591.04
投资损失(减:收益)	-	-3,328,784.01
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	-1,148,721.49	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	500,274.34	2,929,406.99
经营性应付项目的增加(减:减少)	-7,050,559.85	-2,283,442.86
其他	-856,242.41	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,078,727.38	81,075.68
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:	-	-
现金的期末余额	5,287,545.61	2,350,297.68
减:现金的期初余额	10,434,642.23	2,269,222.00
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,147,096.62	81,075.68

## 中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

## 资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2005 年 6 月 30 日
			本期转回	其它转回	
一、坏账准备	180,312,997.47	78,786.06			180,391,783.53
其中：应收账款	4,995,827.31				4,995,827.31
其他应收款	175,317,170.16	78,786.06			175,395,956.22
二、短期投资跌价准备					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备	2,406,936.37				2,406,936.37
其中：库存商品	2,357,449.19				2,357,449.19
原材料	49,487.18				49,487.18
四、长期投资减值准备	80,176,925.22				80,176,925.22
其中：长期股权投资	80,176,925.22				80,176,925.22
长期债券投资					
五、固定资产减值准备	30,112.20				30,112.20
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					



息咨询服务等已基本歇业。

## 二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、公司执行的会计准则和会计制度

公司目前执行企业会计准则和《企业会计制度》及其相关规定。

### 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

### 5、外币业务的折算方法

对年度内发生的经济业务，按每年年初汇率折合为人民币记账。年末按国家外汇管理局公布的市场汇价的中间价对年末外币账户余额进行调整，由此产生的汇兑差额，与购建固定资产有关的按资本化原则进行处理；与筹建期间有关的计入长期待摊费用；与生产经营期间有关的计入当期损益。

### 6、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

### 7、短期投资的核算方法

(1) 短期投资按实际支付的价款扣除价款中已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。

(2) 短期投资在收到股利或利息时，冲减短期投资成本；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 本公司对期末短期投资计价采用成本与市价孰低法计价，并按各投资项目计提短期投资跌价准备。

### 8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B、因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：

采用“备抵法”核算。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

采用账龄分析法加个别确认计提坏账准备。各账龄段计提坏账比例为：

账龄	比例
1 年以内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	30%
3 年以上	50%

#### 9、存货核算方法

(1) 存货分类：存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的盘存采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

原材料购入按实际成本计价，领用和发出按“加权平均法及个别计价法”计价；低值易耗品、包装物按实际成本计价，领用与发出按“加权平均法”计价；低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”核算；产成品发出采用“加权平均法及个别计价法”计价。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货项目逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货项目可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### 10、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：

A、长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本；

B、公司对其它单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以下，或虽占 20%以上但不具有重大影响的，按成本法核算；公司对其它单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；公司对其

它单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上且能实质控制的，采用权益法核算并编制合并报表。本公司部分全资子公司由于历史原因一直按分公司进行会计核算和管理，因此对其没有进行权益法核算，而是将其会计报表与公司本部的会计报表汇总后形成母公司会计报表。

（2）股权投资差额的摊销方法和摊销期限：

股权投资差额贷差计入“资本公积”，借差按直线法摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

2003 年 3 月 17 日之前，股权投资差额贷差已按原规定进行会计处理的，不再做追溯调整，对其余额应继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止；2003 年 3 月 17 日之后，新发生的对外投资形成的股权投资差额贷差，计入资本公积。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：

A、长期债权投资的计价方法：

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

B、长期债权投资收益的确认方法：

- 在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；
- 债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

A、如出现下列迹象，考虑计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其它不能持续经营的迹象；
- 被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易一年。

B、期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权投资（债权）投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产计价与折旧方法

（1）固定资产的标准：

固定资产指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机械、机器、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也应当作为固定资产。

(2) 固定资产的计价方法：

固定资产按取得时的实际成本入账。

(3) 固定资产的分类及折旧方法：

固定资产折旧采用分类按年限平均法计算，并按预计使用年限和预计净残值率确定其折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	3%-10%	3%-4.85%
机器设备	5-10 年	3%-10%	9%-19.4%
运输设备	5-10 年	3%-10%	9%-19.4%
电子设备	5 年	3%-5%	9%-19.4%
其他设备	5-10 年	3%-5%	9.5%-19.4%

(4) 固定资产减值准备

A、公司至少于每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

B、当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其它实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

C、已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程计价方法：在建工程采用实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已达到预定可使用状态尚未办理竣工决算手续的，可先按估计价值入账，待确定实际价值后，再行调整。

(3) 在建工程减值准备：

公司至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 13、借款费用核算方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

(1) 如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；

(2) 如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

#### 14、无形资产计价及摊销政策

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3) 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其账面价值转入相关在建工程。

(4) 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销政策

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入损益。

#### 16、收入确认的方法

(1) 公司销售商品取得的收入所采用的确认方法：

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

(2) 公司提供劳务取得的收入所采用的确认方法：

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额，确认方法参照商品销售收入的确认原则；

B、如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提，按完工百分比法确认收入。

(3) 公司允许他人使用公司资产取得的收入所采用的确认方法：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

#### 17、所得税的会计处理方法

按应付税款法核算企业所得税。

#### 18、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

本会计期间，无会计政策、会计估计变更及会计差错更正。

#### 19、会计报表及合并报表的编制方法

本期会计报表的编制基础，依然建立在持续经营假设上。

公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并报表子公司（部分全资子公司没有合并而是直接与本公司汇总）的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

本公司编制合并报表时，将对子公司权益资本投资与所属子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵销，本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵消。

由于本公司对部分全资子公司一直按分公司进行管理及财务核算，因此对其没有进行权益法核算，而是将其会计报表与公司本部的会计报表汇总后形成母公司会计报表。

由于这些全资子公司多数在本公司成立之前就已存在，日常与本公司往来频繁，核算不规范，很难获取会计政策变更的累积影响数，无法进行追溯调整。目前公司正处于资产重组、整合阶段，根据董事会的决议，部分全资子公司拟处置清算，若采取未来适用法，与前期不具有可比性，与未来不具有一贯性，对未来的公司核算意义不大，故本期仍沿用以前核算模式。

### 三、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入	17%
营业税	代理收入、施工工程收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%、15%
教育费附加	应缴增值税、营业税额	4%

### 四、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况及其合并范围的变化

#### 1、控股子公司及合营企业明细

公 司 名 称	注册地	法定代表人	注册资本	本 公 司 持股比例	经 营 范 围	核 算 方 法	是否 合并
沈阳中辽出国人员服务中心	沈阳	张路	RMB210 万元	100%	向外方常驻人员提供用安家物品、向出国人员提供各种免税外汇商品等	汇总	是
辽宁省国际经济贸易公司	沈阳	刘志刚	RMB88 万元	100%	五金交电、化工产品、建筑材料、百货销售等	成本法	否
辽宁国际经济咨询公司	沈阳	刘晓平	RMB880 万元	100%	国际经贸信息咨询服务、商务代理等	成本法	否
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	鞍山	胡秉政	RMB1000 万元	100%	经济技术咨询服务	成本法	否
中辽国际工业总公司	沈阳	潘吉伟	RMB5000 万元	100%	研究、开发、生产高技术产品；承办各类经济合作项目	汇总	是
辽宁国际安装工程公司	沈阳	李长元	RMB500 万元	100%	机电设备安装等	权益法	否
中辽国际抚顺公司	抚顺	贾涛	RMB 200 万元	100%	房地产开发等	权益法	否
沈阳超力钢筋有限公司	沈阳	王晓江	USD730 万元	48.90%	预应力钢棒制造、预应力钢棒新产品及其生产设备开发	权益法	是
辽宁省外汇商品供应总公司	沈阳	熊政平	RMB1200 万元	100%	家电、百货销售	权益法	是

中辽国际保龄球娱乐有限公司	沈阳	邓晓辉	RMB480 万元	100%	保龄球、体育用品	权益法	否
辽宁国际房地产开发有限公司	沈阳	熊政平	USD200 万元	51%	房地产开发	权益法	是
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	沈阳	冉令发	RMB830 万元	60%	电容器、电器热缩套管制造	权益法	否
辽宁华盛信托投资股份有限公司	沈阳	王新权	RMB 1亿元	60%	信托(委托)存贷款、投资 业务及其它人民银行批准 经营的金融业务	权益法	否
瓦房店中辽国际轴承制造总厂	瓦房店	苏继权	RMB666万元	100%	加工制造特种轴承	权益法	否

## 2、本会计期间合并范围无变化

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1.货币资金

项 目	币种	2005-6-30		2004-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		670,446.36		98,172.37
	JPY		-		-
小 计			670,446.36		98,172.37
银行存款	RMB		2,348,656.34		6,023,020.23
	JPY	510.32	35.21		-
	USD	65.06	538.71	981.39	8,125.91
小 计			2,349,230.26		6,031,146.14
其他货币资金	RMB		2,258,868.99		4,305,323.72
小 计			2,258,868.99		4,305,323.72
合 计			5,278,545.61		10,434,642.23

其他货币资金中 2,258,868.99 元为对外工程承包履约保证金存款,已被冻结多年,变现受到限制,但至今未给公司带来实质性损失。

### 2.应收票据

种类	2005-6-30	2004-12-31
----	-----------	------------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,530,000.00	980,000.00
合 计	2,530,000.00	980,000.00

## 3.应收账款

2004-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	15,802,403.71	71.25%	790,120.19	15,012,283.52
1-2年	244,376.55	1.10%	36,656.48	207,720.07
2-3年	153,538.57	0.69%	23,874.77	129,663.80
3年以上	5,978,632.76	26.96%	4,145,175.87	1,833,456.89
合 计	22,178,951.59	100.00%	4,995,827.31	17,183,124.28

2005-6-30

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	20,119,804.85	74.15%	1,005,990.24	19,113,814.61
1-2年	24,376.55	0.08%	3,656.48	20,720.07
2-3年				
3年以上	6,988,857.92	25.77%	3,986,180.59	3,002,677.33
合 计	27,133,039.32	100%	4,995,827.31	22,137,212.01

于2005年6月30日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
天津市金鹏管桩制品有限公司	5,484,016.31	1年以内	应收货款
广东七建管桩基础公司	2,350,834.00	1年以内	应收货款
山东莱州万通电器器材公司	2,307,211.25	1年以内	应收货款

中山宏基管桩工程有限公司	1,935,791.50	1年以内	应收货款
广东七建集团管桩工程有限公司	<u>1,559,896.00</u>	1年以内	应收货款
合 计	<u><u>13,637,749.06</u></u>		

前五名欠款合计数占期末余额比例为 50.26%

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司于本期末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下:

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
东非公司	443,498.70	443,498.70	3年以上	按公司会计政策正常计提
中辽马来西亚有限公司	1,000,000.00	500,000.00	3年以上	按公司会计政策正常计提

#### 4.其他应收款

2004-12-31

账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,640,829.61	3.59%	645,247.40	6,995,582.21,
1-2年	5,816,923.49	2.74%	4,078,809.65	1,738,113.84
2-3年	28,370,524.54	13.35%	26,316,935.91	2,053,588.63
3年以上	<u>170,757,010.24</u>	<u>80.32%</u>	<u>144,276,177.20</u>	<u>26,480,833.04</u>
合 计	<u><u>212,585,287.88</u></u>	<u><u>100%</u></u>	<u><u>175,317,170.16</u></u>	<u><u>37,268,117.72</u></u>

2005-6-30

账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,184,024.13	3.37%	359,201.21	6,824,822.92
1-2年	11,087,766.48	5.21%	1,663,164.97	9,424,601.51
2-3年	6,161,055.76	2.89%	1,848,316.73	4,312,739.03
3年以上	<u>188,603,652.61</u>	<u>88.53%</u>	<u>171,525,273.31</u>	<u>17,078,379.30</u>
合 计	<u><u>213,036,498.98</u></u>	<u><u>100%</u></u>	<u><u>175,395,956.22</u></u>	<u><u>37,640,542.76</u></u>

于2005年6月30日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国辽宁国际合作有限责任公司(原关联方)	64,477,216.18	1-5年	占用资金
暹辽(泰国)公司(原关联方)	23,069,300.11	3年以上	占用资金
辽宁省财政厅	20,753,533.73	98年及99年	补贴款
马来西亚合营公司(原关联方)	8,296,887.55	3年以上	占用资金
北方远东公司	6,198,114.00	3年以上	占用资金
合计	122,795,051.57		

前五名欠款合计数占期末余额的比例为56.16%。

其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司于本期末累计计提的其他应收账款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下：

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
中国辽宁国际合作有限责任公司(原关联方)	67,856,447.40	67,856,447.40	3年	账龄长、对方现金流量不足
暹辽(泰国)公司(原关联方)	23,069,300.11	23,069,300.11	3年以上	公司已不存在
辽宁省财政厅	20,753,533.73	10,376,766.86	4年	按公司会计政策正常计提

## 5. 预付账款

账龄	2004-12-31		2005-6-30	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,887,468.76	98.78%	1,693,024.49	94.20%
1-2年	97,457.22	1.22%	97,457.22	5.43%
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	6,700.00	0.37%
合计	7,984,925.98	100.00%	1,797,181.71	100%

预付账款期末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

## 6. 存货及存货跌价准备

项目	2004-12-31			2005-6-30		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	5,177,781.74	49,487.18	5,128,294.56	2,364,339.40	49,487.18	2,314,852.22
低值易耗品	114,559.08	-	114,559.08	90,603.57		90,603.57
库存商品	16,947,639.07	2,357,449.19	14,590,189.89	22,650,685.03	2,357,449.19	20,293,235.85
委托加工物资	2,552,057.73	-	2,552,057.73	2,456,043.51		2,456,043.50
合计	<u>24,792,037.62</u>	<u>2,406,936.37</u>	<u>22,385,101.26</u>	<u>27,561,671.50</u>	<u>2,406,936.37</u>	<u>25,154,735.14</u>

## 7. 待摊费用

类别	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30
采暖费	221,621.43		221,621.43	
其他	82,212.64	15,999.22		98,211.86
合计	<u>303,834.07</u>	<u>15,999.22</u>	<u>221,621.43</u>	<u>98,211.86</u>

## 8. 长期投资

长期投资列示如下：

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	80,095,044.10	81,881.12		80,176,925.22
其中：股权投资差额	-81,881.12	-	-81,881.12	
减：减值准备	<u>80,176,925.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>80,176,925.22</u>
长期股权投资净额	<u>-81,881.12</u>	<u>81,881.12</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
长期债权投资				
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

合 计

-81,881.1281,881.12

## a.其他股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	2004-12-31	本期权益		2005-6-30
				调整*5	本期增(减)	
一.权益法核算单位：						
辽宁华盛信托投资股份有限公司	60%	60,000,000.00	69,587,617.43	-	-	69,587,617.43
中辽国际抚顺公司	100%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
辽宁国际安装工程公司	100%	412,420.18	412,420.18	-	-	412,420.18
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	60%	4,980,000.00	1,538,305.75	-	-	1,538,305.75
小 计		-	73,538,343.36			73,538,343.36
二.成本法核算单位：						
辽宁国际经济咨询公司	100%	2,021,529.00	2,021,529.00	-	-	2,021,529.00
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	100%	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
辽宁省国际经济贸易公司	100%	1,538,918.20	1,538,918.20	-	-	1,538,918.20
辽宁沧海公司	6%	38,134.66	38,134.66	-	-	38,134.66
沈阳华星电子研究所	25%	40,000.00	40,000.00	-	-	40,000.00
小 计		-	6,638,581.86	-	-	6,638,581.86
合 计		-	80,176,925.22	-	-	80,176,925.22

## b.长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30	计提原因
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43	-	-	69,587,617.43	清理整顿
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	已内部清算
辽宁国际安装工程公司	412,420.18	-	-	412,420.18	已歇业多年

沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	1,538,305.75	-	-	1,538,305.75	内部清算
辽宁沧海公司	38,134.66	-	-	38,134.66	已清算
沈阳华星电子研究所	40,000.00	-	-	40,000.00	已清算
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00	-	-	2,021,529.00	期末净资产已为负数
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	同上
辽宁省国际经济贸易公司	<u>1,538,918.20</u>	-	-	<u>1,538,918.20</u>	同上
合 计	<u>80,176,925.22</u>	-	-	<u>80,176,925.22</u>	

## 9. 固定资产及累计折旧

类 别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	80,162,897.46		6,946,786.72	73,216,110.74
机器设备	33,524,941.44	411,229.73		33,936,171.17
运输工具	4,221,643.22	112,123.00	1,097,118.00	3,236,648.22
其他设备	<u>2,252,720.83</u>	16,407.01		<u>2,269,127.84</u>
合 计	<u>120,162,202.95</u>	<u>539,759.74</u>	<u>8,043,904.72</u>	<u>112,658,057.97</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	19,139,550.63	1,015,084.75	1,052,081.55	19,102,553.83
机器设备	9,980,260.79	1,005,524.85		10,985,785.64
运输工具	2,938,828.41	219,758.16	978,604.00	2,179,982.57
其他设备	<u>1,555,333.78</u>	113,531.00		<u>1,668,864.78</u>
合 计	<u>33,613,973.61</u>	<u>2,353,898.76</u>	<u>2,030,685.55</u>	<u>33,937,186.82</u>
净 值	<u>86,548,229.34</u>			<u>78,720,871.15</u>

## 10. 固定资产减值准备

类别	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-6-30
电子设备	30,112.20	-	-	30,112.20
合计	30,112.20	-	-	30,112.20

## 11. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付				2005.6.30	资金来源	项目进度
		2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少			
收线机改造	138,455.96	-	138,455.96	-	-		自筹	
合计	138,455.96		138,455.96					

## 12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004-12-31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005-6-30	剩余摊销年限
						2,485,390.64		
场地使用权	出让	42,418,230.00	22,965,893.06	-	-	-	20,480,502.42	30年6个月
场地使用权	出让	6,721,668.00	5,578,984.44	-	1,685,316.44	-	3,893,668.00	40年6个月
合计		49,139,898.00	28,544,877.50	-	-	-	24,374,170.42	

无形资产没有抵押情况。

## 13. 长期待摊费用

项目	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30	剩余摊销期限
电力增容费	1,802,953.22	8,941.62	-	1,811,894.84	9年
装修费		108,612.00	-	108,612.00	5年
合计	1,802,953.22	117,553.62	-	1,920,506.84	

## 14. 短期借款

借款类别	2004-12-31		2005-6-30	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款	-	155,173,797.41	-	154,853,797.41
其中：抵押		29,786,000.00		29,786,000.00
(抵押中 美元借款)	2,450,000.00	20,286,000.00	2,450,000.00	20,286,000.00
担保		121,297,797.41		120,977,797.41
(担保中 美元借款)	5,050,000.00	41,814,000.00	5,050,000.00	41,814,000.00
信用		4,090,000.00		4,090,000.00
非银行金融机构借款		2,000,000.00		2,000,000.00
其中：信用		-		-
合 计		157,173,797.41		156,853,797.41

上述借款已逾期未偿还情况：(以下未特别注明货币单位的均为人民币)

贷款单位	借款金额	到期日	利率	用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国银行辽宁省分行	23,598,000.00	2001.8.2	8.75%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳市南京街支行	11,935,000.00	1999.1.5	6.732%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳市南京街支行	7,330,000.00	2001.10.20	7.605%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳市南京街支行	2,700,000.00	2000.10.20	6.435%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳市皇姑支行	2,900,000.00	2002.4.15	6.435%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳融汇支行	101,597.41	1998.3.10	14.4%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳融汇支行	3,000,000.00	1999.10.20	14.4%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳融汇支行	5,796,000.00	1998.3.10	8.46%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳中山支行	3,000,000.00	2000.1.12	7.668%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳通汇支行	1,190,000.00	2002.5.29	7.56%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
交通银行沈阳分行	4,000,000.00	1999.11.1	11.088%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
交通银行沈阳分行	3,000,000.00	1999.11.1	8.712%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计

交通银行沈阳分行	3,500,000.00	2000.1.4	8.712%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
交通银行沈阳分行	12,420,000.00	1997.10.25		流动资金借款	无偿还能力	无法预计
招商银行沈阳分行	20,286,000.00	2001.1.4	7.1875%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中泰信托投资公司	2,000,000.00	1997.12.31	11.088%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳融汇支行	8,280,000.00	2000.4.2	8.775%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行沈阳融汇支行	4,140,000.00	2000.3.29	7.875%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳新北支行	8,197,200.00	2000.6.20	7.125%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳南站支行	4,990,000.00	2000.5.26	7.605%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国工商银行沈阳市和平支行	2,190,000.00	2003.6.12	6.903%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行顺通支行	1,500,000.00	2004.4.9	5.841%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
中国建设银行顺通支行	300,000.00	2002.9.20	5.3625%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
省工商银行营业部	6,000,000.00	2000.8	7.56%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
省工商银行营业部	<u>5,000,000.00</u>	2000.8	7.56%	流动资金借款	无偿还能力	无法预计
合 计	<u>147,353,797.41</u>					

其中建设银行借款 25,807,597.41 元、中国银行无抵押借款 285 万美元(折人民币 2,359.8 万元), 交通银行担保借款 2,292 万元, 合计人民币 72,325,597.41 元, 已经转移给中国信达资产管理公司沈阳办事处。对中国工商银行的贷款 5124.22 万元已经转移给中国长城资产管理公司沈阳办事处。

本年减少 320,000.00 元, 为归还中国建设银行顺通支行 320,000.00 元。

#### 15. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2004-12-31				2005-6-30	
	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
长期借款：	500,000.00	1998.2.13	13.18%	担保	500,000.00	担保
	<u>10,000,000.00</u>	1999.6.10	7.2%	担保	<u>10,000,000.00</u>	担保
合 计	<u>10,500,000.00</u>				<u>10,500,000.00</u>	

上述长期借款均已逾期。

## 16.应付票据

应付票据本期减少 4,100,000.00 元, 期末余额为零。

## 17.应付账款

应付账款期末余额 11,748,660.02 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 18.预收账款

预收账款期末余额 104,653.70 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 19.应交税金

税 种	2004-12-31	2005-6-30
营业税	3,255,018.51	3,381,180.40
增值税	-88,721.82	96,257.05
企业所得税	-6,286.63	50,138.48
土地使用税	51,647.75	63,950.33
房产税	2,288,145.36	2,551,744.53
城市维护建设税	225,819.98	231,514.41
个人所得税	16,752.25	28,245.69
其他	-	
合 计	5,742,375.40	6,403,030.89

## 20.其他应交款

税 种	2004-12-31	2005-6-30
教育费附加	129,041.35	131,827.31
其他	649,210.95	6492,10.95

合 计	778,252.30	781,038.26
-----	------------	------------

## 21.其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 185,453,350.82 元中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项如下：

单位名称	金额	原因
巨田证券有限责任公司(大股东)	118,464,367.16	联营纠纷赔偿

## 22.预提费用

项 目	2004-12-31	2005-6-30
贷款利息	47,954,227.55	49,778,308.48
合 计	47,954,227.55	49,778,308.48

## 23.预计负债

项 目	2004-12-31	2005-6-30
预计诉讼损失	120,483,059.35	120,483,059.35
合 计	120,483,059.35	120,483,059.35

## 24.长期应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
与辽宁节能建筑材料开发有限公司	2,408,803.00	-	-	2,408,803.00
减：一年内到期的长期应付款	-	-	-	-
合 计	2,408,803.00	-	-	2,408,803.00

长期应付款为应付合作建房款。

## 25.股本

本期增(减)变动

	2004-12-31	配股	送股	公积金转股	其他	小计	2005-6-30
一、期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	66,300,000.00						66,300,000.00
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	66,300,000.00						66,300,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2.非发起人股份							
其中:							
国家持有股份							
国有法人持有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
内部职工股							
转配股							
基金配售股份							
战略投资人配售股份							
一般法人配售股份							
未上市个人股份							
其他							
3.优先股或其他							
其中:转股配							
未上市流通股份合计	66,300,000.00						66,300,000.00
二、已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	88,400,000.00						88,400,000.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已上市流通股份合计	88,400,000.00						88,400,000.00
三、股份总数(股)	154,700,000.00	-	-	-	-	-	154,700,000.00

## 26.资本公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
股本溢价	99,892,972.41	-	-	99,892,972.41
股权投资准备	382,557.87	-	-	382,557.87
其他资本公积	57,968,589.18	3,901,785.31	-	61,870,374.49
合 计	158,244,119.46	3,901,785.31	-	162,145,904.77

本期增加其他资本公积 3,901,785.31 元, 主要是债务重组形成的资本公积, 其中: 与巨田证券有限责任公司债务重组形成资本公积 3,819,904.19 元。投资合并价差转入资本公积 81,881.12 。

#### 27. 盈余公积

项 目	2004-12-31	2005-6-30
法定盈余公积	11,778,240.66	11,778,240.66
法定公益金	6,066,288.58	6,066,288.58
合 计	17,844,529.24	17,844,529.24

#### 28. 未分配利润

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
未分配利润	-729,476,064.54	442,219.57	-	-729,033,844.97

#### 29. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月
外经商贸	4,357.92	2,172.00	4,532.28	2,172.00	-174.36	
劳务收入						
房地产销售	509,449.00	1,494,877.00	463,619.50	867,417.50	458,299.50	627,459.50
工业销售	62,659,286.44	65,788,385.06	51,199,171.24	58,535,746.47	11,460,115.20	7,252,638.59

合计	<u>63,173,093.36</u>	<u>67,285,434.06</u>	<u>51,667,323.02</u>	<u>59,405,335.97</u>	<u>11,505,770.34</u>	<u>7,880,098.09</u>
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

## 30.其他业务利润

类别	2004年1-6月	2005年1-6月
其他业务收入	3,021,827.08	4,102,159.30
减：其他业务支出	<u>610,575.87</u>	<u>477,487.33</u>
其他业务利润	<u>2,411,251.21</u>	<u>3,624,671.97</u>

业务项目	2005年1-6月			2004年1-6月
	收入	成本	利润	利润
租赁收入	4,072,159.30	475,822.33	3,596,336.97	<b>2,408,126.43</b>
材料销售及其他其他	<u>30,000.00</u>	<u>1,665.00</u>	<u>28,335.00</u>	<u>3,124.78</u>
合计	<u>4,102,159.30</u>	<u>477,487.33</u>	<u>3,624,671.97</u>	<u>2,411,251.21</u>

## 31.财务费用

类别	2004年1-6月	2005年1-6月
利息支出	7,721,378.82	2,169,932.00
减：利息收入	8,596.55	34,576.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费		
其他	<u>3,593.72</u>	<u>6,457.59</u>
合计	<u>7,716,375.99</u>	<u>2,141,813.55</u>

本期对已转入有关金融资产管理公司的 72,325,597.41 元贷款未计提银行贷款利息。

## 32.营业外收入

项 目	2004年 1-6	2005年 1-6
处置固定资产收益	401854.55	210,000.00-
赔款收入	300.00	-
其它	9,723,852.45	
合 计	10,126,007.00	210,000.00

## 33.营业外支出

项 目	2004年 1-6月	2005年 1-6月
处置固定资产净损失	68,600.00	39,014.00
固定资产盘亏		
罚没支出	214,00.00	11,000.00
计提的固定资产减值准备		
诉讼损失	2,680,018.12	
其它		4,843.59
合 计	2,770,018.12	54,857.59

## 34.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年 1-6月
差旅费	234,047.10
招待费	332,706.44
办公费	73,486.64
交通费	
车辆修理费	365,499.45
保险费	54,267.51
电话费	87,469.99
水电采暖费	235,094.22
物业费	586,543.96
公司经费	296,704.53
其他费用	269,601.70
运费	
支付其他单位往来	655,383.26
合 计	3,190,804.80

## 六、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

2004-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	-	-	-	-
1-2年	-	-	-	-
2-3年	153,538.57	2.75%	23,874.77	129,663.80
3年以上	5,427,393.11	97.25%	3,825,749.55	1,601,643.56
合计	5,580,931.68	100%	3,849,624.32	1,731,307.36

2005-6-30				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	-	-	-	-
1-2年				
2-3年				
3年以上	5,580,931.68		3,849,624.32	1,731,307.36
合计	5,580,931.68		3,849,624.32	1,731,307.36

## 2.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	132,370,678.86	3,410,665.13		135,781,343.99
减：减值准备	80,176,925.22			80,176,925.22
长期股权投资净额	52,193,753.64	3,410,665.13		55,604,418.77
长期债权投资	-			
减：减值准备	-			
长期债权投资净额	-			
合计	52,193,753.64	3,410,665.13		55,604,418.77

(2)长期股权投资

## a. 其他股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	2004-12-31	本期权益	累计权益调	本期增(减)	2005-6-30
					整		
一.权益法核算单位：							
辽宁华盛信托投资股份有限公司	60%	60,000,000.00	69,587,617.43				69,587,617.43
中辽国际抚顺公司	100%	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00
辽宁国际安装工程公司	100%	412,420.18	412,420.18				412,420.18
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	60%	4,980,000.00	1,538,305.75				1,538,305.75
辽宁省外供商品供应总公司		14,205,148.08	14,738,367.70	2,562,247.09			17,300,614.79
中辽国际房地产开发有限公司	51%	5,916,000.00	2,056,497.16	193,978.66			2,250,475.82
沈阳超力钢筋有限公司	48.9%	30,564,912.00	35,398,888.78	654,439.38			36,053,328.16
小 计			125,732,097.00	3,410,665.13			129,142,762.13
二.成本法核算单位：							
辽宁国际经济咨询公司	100%	2,021,529.00	2,021,529.00				2,021,529.00
中国辽宁国际经济技术合作公司							
鞍山公司	100%	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
辽宁省国际经济贸易公司	100%	1,538,918.20	1,538,918.20				1,538,918.20
辽宁沧海公司	6%	38,134.66	38,134.66				38,134.66
沈阳华星电子研究所	25%	40,000.00	40,000.00				40,000.00
小 计		-	6,638,581.86	-	-		6,638,581.86
合 计		-	132,370,678.86	3,410,665.13			135,781,343.99

## b. 长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30	计提原因
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43	-	-	69,587,617.43	
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	
辽宁国际安装工程公司	412,420.18	-	-	412,420.18	
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	1,538,305.75	-	-	1,538,305.75	
辽宁沧海公司	38,134.66	-	-	38,134.66	
沈阳华星电子研究所	40,000.00	-	-	40,000.00	

辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00	-	-	2,021,529.00
辽宁省国际经济贸易公司	1,538,918.20	-	-	1,538,918.20
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
合 计	80,176,925.22	-	-	80,176,925.22

## 3. 投资收益

类 别	2004年 1-6	2005年 1-6
长期投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	3,257,375.18	3,328,784.01
计提长期投资减值准备		
股权投资差额摊销额		
转让股权收益		
收回投资	1,059,800.00	
短期投资损益		
其他		
合 计	4,317,175.18	3,328,784.01

## 七、关联方关系及交易

## (一) 关联方概况

1、 本公司存在关联关系的关联方，包括已存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	拥有本公司		主 营 业 务	与本公司		
		注册资本	股份比例		关系	经济性质	法定代表人
巨田证券有限责任公司	深圳	6亿元人民币	42.86%	代理发行政府、企业债券、股票等有价证券；承办各种有价证券的代保管、登记过户、还本付息等业务；代理买卖有价	控股股东	有限责任公司	王一楠

证券、提供投资咨询及一般咨  
询业务；中国人民银行批准的  
其他业务（需另行申报）

### 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2004-12-31	本期增加(减少)	2005-6-30
巨田证券有限责任公司	600,000,000.00		600,000,000.00
沈阳中辽出国人员服务中心	2,100,000.00		2,100,000.00
辽宁省国际经济贸易公司	880,000.00		880,000.00
辽宁国际经济咨询公司	8,800,000.00		8,800,000.00
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00		3,000,000.00
中辽国际工业总公司	50,000,000.00		50,000,000.00
辽宁华盛信托投资股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	8,300,000.00		8,300,000.00
瓦房店中辽国际轴承制造总厂	6,660,000.00		6,660,000.00
辽宁国际安装工程公司	5,000,000.00		5,000,000.00
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00		2,000,000.00
沈阳超力钢筋有限公司	USD7,300,000.00		USD7,300,000.00
辽宁省外汇商品供应总公司	12,000,000.00		12,000,000.00
中辽国际保龄球娱乐有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00
辽宁国际房地产开发有限公司	USD2,000,000.00		USD2,000,000.00

### 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企 业 名 称	2004年12月31日		本期增加数		本期减少数		2005年6月30日	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%	金 额	比 例%	金 额	比 例%
巨田证券有限责任公司	66,300,000.00	42.86					66,300,000.00	42.86
沈阳中辽出国人员服务中心	14,205,148.08	100.00					14,205,148.08	100.00
辽宁省国际经济贸易公司	1,538,918.2	100.00					1,538,918.2	100.00
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00	100.00					2,021,529.00	100.00
中国辽宁国际经济技术合作公司	3,000,000.00	100.00					3,000,000.00	100.00

## 鞍山公司

中辽国际工业总公司	24,195,711.66	100.00	24,195,711.66	100.00
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43	60.00	69,587,617.43	60.00
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	4,338,305.75	60.00	4,338,305.75	60.00
瓦房店中辽国际轴承制造总厂	6,660,000.00	100.00	6,660,000.00	100.00
辽宁国际安装工程公司	412,420.18	100.00	412,420.18	100.00
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00
沈阳超力钢筋有限公司		48.90	38,551,510.91	48.90
辽宁省外汇商品供应总公司	12,000,000.00	100.00	12,000,000.00	100.00
中辽国际保龄球娱乐有限公司	1,600,000.00	100.00	1,600,000.00	100.00
辽宁国际房地产开发有限公司	5,916,000.00	51.00	5,916,000.00	51.00

## (二)关联方交易事项

1、本公司控股子公司—辽宁省外汇商品供应总公司与本公司之控股股东巨田证券有限责任公司签定协议书，巨田证券有限责任公司拥有的位于沈阳市和平区中华路126号外汇大楼5-8层委托辽宁省外汇商品供应总公司进行管理，辽宁省外汇商品供应总公司按每月每平方米15元标准收取管理费，2005年1-6月合计收取管理费523,680.30元。

## (三)现关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额	
	2004-12-31	2005-6-30
<b>其他应收款：</b>		
中辽国际辽西实业开发有限公司	3,210,168.67	3,210,168.67
辽宁国际安装工程公司	1,308,477.75	1,308,477.75
瓦房店中辽国际轴承制造总厂	2,262,379.00	2,262,379.00
中辽国际抚顺公司	4,125,267.37	4,125,267.37
<b>其他应付款：</b>		
巨田证券有限责任公司	130,663,847.16	118,464,367.16

辽宁国际经济咨询公司	22,813,968.21	22,813,968.21
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	2,519,175.83	2,509,175.83
辽宁省国际经济贸易公司	841,210.97	891,210.97

## 八、或有事项

1、公司在 1996 年分立发行上市前，以原股份公司名义为所属全资子公司贷款提供信誉担保，部分子公司划归分立后的中国辽宁国际合作有限责任公司，本公司将继续承担保证义务。截止 2004 年 12 月 31 日，公司对外担保金额为 8,371.00 万元。其中：对原属同一实际控制人的中国辽宁国际合作有限责任公司的子公司贷款提供的担保金额为 6,071.00 万元；对中国冶金进出口辽宁公司贷款担保 2,300.00 万元。

2、2001 年 6 月，本公司接到辽宁省大连市中级人民法院〔（2000）大经初字第 770 号、771 号、772 号〕民事调解书。中信实业银行大连开发区分行（以下简称“原告”）于 1997 年分别与中辽国际船务有限公司（以下简称“船务公司”）、中国辽宁国际合作大连开发总公司（以下简称“开发公司”）签订借款合同，借款本金合计 1170 万元人民币，由本公司提供担保。因贷款已逾期，而船务公司、开发公司未按期履行偿债义务，原告依法向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼请求，要求船务公司、开发公司偿还所借款项及其利息。在本案审理过程中，原告与船务公司、开发公司达成协议，两家公司须于 2001 年 6 月 30 日前偿还借款本金 1143 万元人民币及相应利息，本公司承担连带清偿责任，逾期不履行将依法强制执行。至 2001 年末，两家公司和本公司均未能偿还借款本金及利息。截止 2004 年 12 月 31 日，公司对其已计提预计负债 16,453,530.00 元。因被担保单位未履行偿债义务，本会计期间已计利息 822,960.00 元。

本案件至今尚无任何进展。

3、2001 年 8 月，本公司收到大连市中级人民法院送达的〔（2001）大经初字第 336 号〕《民事判决书》。中国辽宁国际合作大连开发总公司（以下简称开发公司）与大连市商业银行于 1998 年 12 月 3 日签订借款合同，金额为人民币 490 万元，由本公司提供担保。因贷款已逾期，而开发公司未如期履行还款付息义务，根据法院判决，开发公司应于判决生效后十日内偿还所借款项及其利息，并由本公司承担连带清偿责任。截止 2004 年 12 月 31 日，公司对其已计提 7,051,163.00 元的预计负债，本会计期间已计利息 373,527.00 元。

本案件至今尚无任何进展。

4、公司于 2002 年 3 月 12 日收到大连市中级人民法院（2001）大经执字第 567 号执行通知书。1998 年 11 月 16 日，中国建设银行大连市分行营业部（简称原告）与中国辽宁国际合作大连开发总公司（简称被告）签订一份借款合同，标的额为 1450 万元，期限自 1998 年 11 月 16 日到 1999 年 11 月 15 日。本公司为被告提供担保。因贷款逾期，被告无力偿还贷款及利息，现法院要求本公司在 2002 年 3 月 12 日前偿还本金及利息，逾期不履行法院将依法强制执行。该诉讼于 2001 年 11 月 15 日判决，截止 2004 年 12 月 31 日，公司对其已计提 21,323,131.24 元的预计负债，本会计期间已计利息 1,105,335.00 元。

本案件至今尚无任何进展。

5、2001 年 5 月，本公司接到辽宁省沈阳市中级人民法院《民事判决书》。中国冶金进出口辽宁公司（下称辽宁公司）与交通银行沈阳分行于 1998 年 6 月 15 日签订借款合同，借款 2300 万元人民币。因贷款逾期，而辽宁公司未如期偿还贷款，债权人交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院申请，要求辽宁公司于接到判决书之日起十日内还款付息，并由于公司对上述贷款承担连带清偿责任。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司对其已计提 32,936,000.00 元的预计负债，本会计期间已计利息 1,656,000.00 元。

本案件至今尚无任何进展。

上述借款已转移给有关金融资产管理公司。

6、本公司于 2002 年 3 月 22 日收到沈阳市中级人民法院（2001）执字第 1200 号执行通知书。债权人中国农业银行沈阳市东陵支行与债务人中辽国际北方公司于 2001 年 3 月 2 日签订了《借款合同》，由本公司为债务人担保。根据合同规定，债务人中辽国际北方公司应于 2002 年 3 月 7 日前将 1250 万元人民币及相应利息偿还给债权人。因债务人违反了合同规定，未及时偿还应付利息，现沈阳市中级人民法院限本公司于 2002 年 3 月 29 日前自动履行，逾期不履行法院将依法强制执行。截止 2004 年 12 月 31 日，公司对其已计提 15,744,870.27 元的预计负债，本会计期间已计利息 900,000.00 元。

本案件至今尚无任何进展。

7、中国长城资产管理公司沈阳办事处诉中辽国际北方公司(本公司担保)借款合同纠纷一案，因本公司为担保人，前期本公司根据判决已计提预计负债 1,368,468.00 元，本会计期间计提利息 68,400.00 元，此案件已进入执行阶段。

本案件至今尚无任何进展。

8、2003 年，本公司收到沈阳市中级人民法院于 2003 年 6 月 18 日下达的[2003]沈中民初字第

506、507、508 号应诉通知书。招商银行股份有限公司沈阳分行（以下简称原告）因借款纠纷案于 2003 年 5 月 26 日分别将本公司、中辽国际北方公司和辽宁国际经济咨询公司诉至法院。具体内容如下：本公司、中辽国际北方公司和辽宁国际经济咨询公司于 2000 年 2 月 23 日分别从原告处借款 245 万美元、500 万元人民币和 300 万元人民币，到期日为 2001 年 1 月 4 日，且三被告均以位于和平区中华路 126 号的本公司办公楼 9-12 层作为抵押物。中辽国际北方公司曾在贷款到期后归还原告本金 10 万元，尚欠 490 万元。现三笔贷款已逾期，原告就被告欠款提起诉讼。要求法院判令本公司偿还所欠原告贷款本金 245 万美元（折合人民币 2028 万元）、利息 50.16 万美元（折合人民币 416 万元）；中辽国际北方公司偿还所欠原告贷款本金人民币 490 万元、利息 148 万元；辽宁国际经济咨询公司偿还所欠原告贷款本金人民币 300 万元、利息 70 万元。同时要求三被告均承担相应的诉讼费用。以上所诉内容以其相应的《借款合同》、《抵押合同》、借款借据为证。

该案已审理终结。根据辽宁省沈阳市中级人民法院下达的民事判决书及执行通知书，中辽国际北方公司、辽宁国际经济咨询公司应于判决生效后 10 日内分别给付招商银行股份有限公司沈阳分行借款本金人民币 490 万元、300 万元及其利息；如被告不能如期给付，则以本公司提供的抵押物拍卖价款优先偿付，不足部分由债务人偿还。截止 2004 年 12 月 31 日，本公司已计提了预计负债 10,200,000.00 元。

本案尚在执行中。

9、公司于报告期内收到抚顺城区人民法院〔（2001）顺民初字第 225 号〕应诉通知书，抚顺市石油化学工程建设联合公司（以下简称原告）于 1993 年 2 月 5 日与抚顺海外房地产开发公司（后更名为中辽国际抚顺公司，以下简称被告）签订联合开发住宅楼协议书，原告需履行协议中全部内容，依据协议及补充协议，被告尚欠原告 363,687.55 元人民币，现原告向法院提起诉讼，要求被告给付欠款 363,687.55 元人民币。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已预计负债 287,188.31 元。

本案尚在在执行中。

10、2000 年 11 月，本公司接到辽宁省鞍山市中级人民法院（2000）鞍经初字第 275 号民事裁定书（相关信息本公司已于 2000 年 12 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》作过披露）。此案经过一审后，本公司不服一审判决，提出上诉。2001 年 10 月，本公司接到辽宁省高级人民法院（2001）辽经终字第 211 号民事判决书，裁定除在原审过程中存在异议的油漆空运费及报关费 21,374.00 元由原告鞍钢集团机械制造公司承担外维持一审判决，要求本公司在判决书生效 10 日内给付原告鞍钢集团机械制造公司加工费 2,374,843.70 元并按银行规定的逾期贷款利息标准支付违约金。一审案件有关诉讼费用共计 59,631.71 元、二审案件受理费 24,622.00 元中的 22,222.00 元由本公司承担。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已计提 1,008,042.76 元的预计负债。本会计期间已计提利息 170,988.75

元。

此案件尚无实质性进展。

11、威海市水产总公司诉中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司和三利拆船厂海洋污染损害赔偿纠纷案，2002 年 11 月 8 日收到山东省高级人民法院的终审判决。因负连带责任，2002 年度对其已计提预计负债 3,340,000.00 元。

本案尚在执行中。

12、原聊城地区外贸轻工业品公司诉中辽国际贸易公司加工承揽合同纠纷一案，因中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司对中辽国际贸易公司注册资本未投入而负连带责任。本公司于 2002 年 7 月 3 日收到山东省聊城市中级人民法院（2000）聊执字第 68/69—4 号民事裁定书。由于申请执行人聊城市外贸轻工业品公司、山东省茌平县第一针织厂与被执行人本公司加工承揽合同纠纷一案已进入执行阶段，法院裁定如下：1、冻结并拍卖本公司在中辽国际海外发展有限公司享有的 30 万元股权；2、以拍卖款清偿本案债务。公司已于 2002 年度预计负债 3,614,000.00 元。

本公司于 2002 年 7 月 23 日收到山东省聊城市中级人民法院（2000）聊执字第 68/69—7 号民事裁定书。裁定如下：1、冻结本公司在中辽国际辽西实业开发有限公司享有的 640 万元股权；2、中辽国际辽西实业开发有限公司不得办理上列被冻结股权的转移手续，不得向本公司支付红利和股息；3、被冻结的股权本公司不得自行转让。

2003 年 4 月 3 日，本公司收到山东省聊城市中级人民法院通知书，对中辽国际海外发展有限公司享有的 30 万元股权，已于 2003 年 3 月 26 日拍卖成交，成交价为 160,714.00 元。

2003 年以物抵债 182,500.00 元。截止 2004 年 12 月 31 日计提预计负债 3,270,786.00 元。本期内无实质性进展，本案尚未执行完毕。

本案目前尚无任何进展。

13、中国第三冶金建设公司与本公司、中国辽宁国际合作有限责任公司、中辽国际北方公司合作协议欠款纠纷一案，2001 年 8 月 14 日，已经辽宁省沈阳市中级人民法院审理终结。根据（2000）沈经初字第 516 号民事判决书判决：本公司、中国辽宁国际合作有限责任公司、中辽国际北方公司应于判决生效后十日内给付中国第三冶金建设公司工程款 4,380,000.00 元。2003 年度已预计负债 4,380,000.00 元。

2003 年 3 月 13 日，本公司用控股子公司辽宁国际房地产开发有限公司的房产偿还债务 570,240.00 元。截止 2004 年 12 月 31 日计提预计负债 3,809,760.00 元。

截止目前，本案尚无实质进展。

14、辽宁省外商投资企业物资总公司诉本公司、暹辽国际合作（泰国）有限公司欠款纠纷一案，

尚未执行完毕，尚余预计负债 137,867.96 元。

15、2004 年 5 月 28 日，公司收到辽宁省沈阳市和平区人民法院（2004）和民合初字第 183 号民事判决书。

沈阳矿冶研究所冶金化工厂（以下简称：原告）与本公司于 1999 年 1 月 18 日签订出口代理协议书。由本公司代理原告出口化工产品乙基硫氨酯，本公司履行代理责任后，原告按约定支付了代理费，但本公司拖欠原告出口退税款 131,412.75 元至今未还。根据判决，本公司应于判决生效日起 10 日内，返还原告出口退税款 131,412.75 元。故本期已预计负债 131,412.75 元。

本案目前尚无任何进展。

16、2003 年度，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院（2003）沈民[3]初字第 422 号民事诉讼案件应诉通知书。辽宁省化工轻工总公司（以下简称“原告”）因借款纠纷一案将本公司诉至法院。具体情况如下：1994 年 11 月 5 日，分立前的中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司的子公司暹辽合作（泰国）有限公司（以下简称“暹辽公司”）向原告借款 340000 美元，期限为 1994 年 12 月 1 日至 1996 年 11 月 30 日；1996 年 4 月 5 日暹辽公司分别向原告借款 100000 美元及 41000 美元，借款期限均为 1996 年 3 月 1 日至 1996 年 5 月 31 日。根据暹辽公司、原告与本公司签订的还款计划协议约定，暹辽公司的借款应由本公司代还。本公司分别于 1999 年 5 月、1999 年 12 月、2000 年 7 月、2001 年 11 月还利息款合计 1,397,984.00 元人民币。根据借款合同，截止到 2003 年 4 月 14 日，本公司尚欠原告本息合计 6,139,640.38 元人民币未偿还。

2003 年 12 月，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院〔2003〕沈合初字第 422 号民事判决书。根据判决：本公司应代暹辽合作（泰国）有限公司向辽宁省化工轻工总公司偿还借款本金 481,000.00 美元；本公司已给付辽宁省化工轻工总公司的人民币 2,297,984.00 元按给付之日外汇牌价折合成美元从本金中扣除。截止 2003 年 12 月 31 日，公司已预计损失 1,683,000.00 元。

2004 年 2 月 26 日，收到辽宁省高级人民法院（2004）辽民二合终字第 27 号民事裁定书。裁定如下：一、撤销辽宁省沈阳市中级人民法院〔2003〕沈合初字第 422 号民事判决；二、发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。

17、海口华生公司诉我公司侵权案。2001 年 5 月，本公司接到沈阳市和平区人民法院第 2001 和民初字第 1648 号传票，称分立前的中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司法人股股东海口华生实业有限公司（以下简称“原告”）向该院起诉，要求恢复原告的法人股东身份，停止侵权，赔偿损失并承担诉讼费用。本公司一审败诉，根据判决本公司已计提预计负债 1,737,839.06 元。

本公司不服，并已向辽宁省沈阳市中级人民法院上诉，沈阳市中级人民法院已以〔2003〕沈民（3）权字第 8 号民事裁定书撤销了沈阳市和平区人民法院〔2001〕和民初字第 1648 号民事判决，

此案正在审理中。

本案上诉目前尚无实质性进展。

## 九、承诺事项

本公司无其他承诺事项。

## 十、资产抵押情况

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司的资产抵押情况如下：

抵押物	账面金额	取得贷款、银行票据金额
中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司办公楼和平区 126 号(9/12)	29,958,489.00	28,186,000.00
辽宁省外汇商品供应总公司房产(和平区中华路 126 号 1-3 层)		1,500,000.00
沈阳超力钢筋有限公司综合楼(沈房权证市高新 10007 号) 汽车库(沈房权证市高新 10009 号) 二车间(沈房权证市高新 10010 号) 变电所(沈房权证市高新 10008 号)	8,607,393.12	10,000,000.00
沈阳超力钢筋有限公司一车间厂房、	2,806,776.82	3,500,000.00
沈阳超力钢筋有限公司二条进口预应力钢棒生产线	23,633,135.99	6,000,000.00
辽宁国际房地产开发有限公司的开发产品		11,000,000.00
合 计		58,686,000.00

中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司办公楼和平区 126 号（9/12）所取得的借款金额中含为中辽国际北方公司担保取得的借款 4,900,000.00 元、为辽宁省国际经济咨询公司担保取得的银行借款 3,000,000.00 元。

沈阳超力钢筋有限公司综合楼(沈房权证市高新 10007 号) 汽车库(沈房权证市高新 10009 号) 二车间(沈房权证市高新 10010 号) 变电所(沈房权证市高新 10008 号) 作抵押取得中信银行 1,000 万元的应付票据授信额度。

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字并盖章的半年度报告。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

董事长：

二〇〇五年八月十日