



中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司

1999 年年度报告

目 录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、股东大会简介
- 五、董事会报告
- 六、监事会报告
- 七、重要事项
- 八、财务会计报告
- 九、公司的其它有关资料
- 十、备查文件目录

# 中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司 1999 年年度报告

重要提示: 本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

## 一、公司简介

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

公司简称: 中辽国际

公司英文名称: China Liaoning International Cooperation(Group) Holdings Ltd.

英文缩写: CLIC

2、公司法定代表人: 李瑞

3、公司董事会秘书: 陈维舟 授权代表: 孙家庆

联系地址: 沈阳市和平区中华路 1 2 6 号

电话: 024-23271740、23268690

传真: 024-23862853

4、公司注册地址: 沈阳市和平区中华路 1 2 6 号

办公地址: 沈阳市和平区中华路 1 2 6 号

邮政编码: 110001

电子信箱: [clicnet@pub.sy.lnpta.net.cn](mailto:clicnet@pub.sy.lnpta.net.cn)

公司网址: <http://www.cn-clic.com>

5、公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定年度报告登载网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司证券部

6、公司股票上市地: 深圳证券交易所

股票简称: 中辽国际

股票代码: 0638

## 二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度会计数据	(单位: 人民币元)
利润总额	(-)100,692,534.56
净利润	(-)103,017,903.09
扣除非经常性损益后净利润	(-)103,017,903.09
主营业务利润	40,716,499.43
其它业务利润	1,513,779.87
营业利润	(-)83,848,804.02
投资收益	(-)17,532,463.98
补贴收入	
营业外收支净额	688,733.44
经营活动产生的现金流量净额	16,549,160.24
现金及现金等价物净增加额	-7,749,149.19

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标(单位:元)

项目	1999年12月31日		1998年12月31日		1997年12月31日	
	期末数	调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入	216,506,823.95	249,524,942.06	249,524,942.06	322,931,060.25	322,931,060.25	
净利润	-103,017,903.09	24,325,692.36	-44,406,835.08	44,321,413.17	32,108,955.93	
总资产	647,660,410.82	721,761,980.20	704,162,245.02	1,644,415,782.76	1,632,203,325.52	
股东权益	188,730,510.28	372,693,398.05	291,748,413.37	348,367,705.69	336,155,248.45	
(不含少数股东权益)						
每股收益						
(元/每股)	-0.67	0.16	-0.29	0.29	0.21	
扣除非经常性损益						
后的每股收益	-0.67					
每股净资产						
(元/每股)	1.22	2.41	1.89	2.27	2.19	
调整后的每股净资产						
(元/每股)	1.10	1.06	1.21	2.15	1.40	
每股经营活动产生的						
现金流量净额	0.11	0.21	0.19			
净资产收益率(%)	-54.58	6.53	-15.22	12.63	9.48	

主要财务指标计算公式如下:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 x100%

3、报告期内股东权益变动情况及原因

单位:元

项目	股本(万股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	15,470	126,182,318.22	12,106,357.91	6,496,735.78	-7,736,998.54	291,748,413.37
本期增加			231,369.50	42,846.20		274,215.70
本期减少					-103,017,903.09	-103,017,903.09
期末数	15,470	126,182,318.22	12,337,727.41	6,539,581.98	-111,029,117.33	188,730,510.28

变动原因:盈余公积和法定公益增加系年度提取;未分配利润增加系本年度利润转入。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

##### (1) 股本变动情况表

数量单位:万股

	期初数	本次变动增减(+, -)			期末数
		配股	送股	公积金转股	
1、尚未流通股份					
(1)发起人股份					
其中:					
国家拥有股份	6,630				6,630
境内法人持有股份					
外资法人持有股份					
其他:					
(2)募集法人股					
(3)内部职工股	4,420				0
(4)优先股或其它					
尚未流通股份合计	11,050				6,630
2、已流通股份					
(1)境内上市普通股	4,420				8,840
(2)境内上市的外资股					
(3)境外上市的外资股					
(4)其他					
已流通股份合计	4,420				8,840
3、股份总数:	15,470				15,470

##### (2) 股票发行与上市情况

①中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司是1993年5月由中国辽宁国际经济技术合作公司改组设立的定向募集公司。注册资本为12540万元,其中国家股5190万股,法人股4850万股,内部职工股2500万股。1996年8月经辽宁省人民政府【1996】133号文《关于同意中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司分立批复》的批准,以1996年6月30日为基准日对原公司实行派生分立,由原公司分立出中国辽宁国际合作有限责任公司,分立后续存公司即中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司,总股本为5500万元,其中国家股3000万元,内部职工股2500万股,每股净资产2.92元。公司于1996年10月获准公开发行股票,同年11月12日至16日在深圳证券交易所上网发行社会公众股1500万股,每股面值1元,发行价格每股8.38元,发行后总股本7000万股。内部职工股占用额度500万股同社会公众股1500万股共计2000万股,于1996年11月26日在深交所挂牌上市。

②公司内部职工股4420万股,自股票发行之日起期满三年于1999年11月15日全部上市流通,在本报告期内股份总数没有变动。

③公司于1993年5月发行内部职工股2500万股,每股发行价2元,1996年11月26日占用额度上市500万股,其余2000万股在辽宁省证券登记管理中心托管,已于1999年11月15日在深交所上市流通。

#### 2、股东情况介绍

(1)报告期末公司股东户数38714名。其中未流通国有股1户,公司高管人员8户,社会公众股38705

户。

(2) 本公司前十名股东持股情况如下:

股东名称或姓名	持股数量(股)	持股比例(%)
① 辽宁省国资局	66300000	42.86
② 金鑫基金	451681	0.29
③ 谭文兵	353600	0.23
④ 沈阳财政皇姑证券	323678	0.21
⑤ 宝鼎基金	301920	0.20
⑥ 符显民	293528	0.19
⑦ 于万源	265200	0.17
⑧ 王明金	265200	0.17
⑨ 张静吟	216669	0.14
⑩ 李宏光	198000	0.13

注:持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东仅有辽宁省国资局一家,其期初持股数为 6630 万股。辽宁省国资局所持股份没有质押。

(3) 报告期内控股股东无变更情况。

#### 四、股东大会简介

##### 1、股东大会情况

中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司 1998 年度股东大会于 1999 年 6 月 18 日在公司总部大楼九楼会议室召开,出席会议股东及股东代表共计 21 名,代表股份 6758.8801 万股,占公司股本总额 43.69%,符合《公司法》和公司章程等有关规定。

会议审议通过了以下事项:

(1) 全票通过公司董事会 1998 年度工作报告

(2) 全票通过公司监事会 1998 年度工作报告

(3) 全票通过公司 1998 年度财务决算报告及公司 1998 年度利润分配方案:

1998 年公司实现净利润 24,325,692.363 元,提取 10%的法定盈余公积金 2,432,569.24 元,提取 5%的法定公益金 1,216,284.62 元,加上年初留存未分配利润,1998 年度末可供分配利润为 64,075,992.62 元。考虑到公司的发展和股东的长远利益,决定在 1998 年内不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

(4) 全票通过公司董事及监事变更的议案:同意高忠茂先生、戴玉香女士、任伟女士辞去公司董事职务,同时增补陈维舟先生、栾起胜先生、汪伟先生为公司董事。同意李晓华女士、赵景源先生、宋景华先生、董忠发先生辞去公司监事职务,同时增补赫福昌先生、任伟女士、申廷胜先生、张路先生为公司监事。

(5) 全票通过续聘沈阳华伦会计师事务所为公司审计机构。

本次股东大会决议公告刊登在 1999 年 6 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》上。

##### 3、报告期内选举、更换公司董事、监事情况:

公司 1999 年 6 月 18 日召开的 1998 年度股东大会决议:同意高忠茂先生、戴玉香女士、任伟女士辞去公司董事职务,同时增补陈维舟先生、栾起胜先生、汪伟先生为公司董事。同意李晓华女士、赵景源先生、宋景华先生、董忠发先生辞去公司监事职务,同时增补赫福昌先生、任伟女士、申廷胜先生、张路先生为公司监事。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况

(1) 公司主营业务范围包括：国内外工程承包、经济技术援助、劳务技术合作、进出口贸易、高科技工业产品制造、信托证券、房地产开发、商业和娱乐业、外汇商品销售、信息咨询服务等。

(2) 公司 1999 年主营业务经营状况

#### ① 国外业务发展形势较好

第一，在工程承包方面，突出重点，在大项目上狠下功夫。先后参加了 26 个项目的投标，其中合同额超过 500 万美元的项目有 7 个，1000 万美元以上的大项目有 6 个。目前已签约的项目有 4 个，已中一标待签约的项目有 5 个，这些项目大多属于买方信贷和亚行贷款项目，风险较小，利润水平较高。其中一些项目属于总承包方式的“交钥匙”工程。此外，公司还利用执行援外项目的市场优势，在科特迪瓦、加纳等西非国家及蒙古参加了多项工程项目投标，其中科特迪瓦 192 公里公路项目已中一标。

第二，在经援工作方面，科特迪瓦农田水利项目经过艰苦努力，工程全面提前竣工，并于去年底正式对外移交。该项目被外经贸部验收组评为优良工程。同时，水稻种植技术合作也进展顺利。对此，科国总理和农业部长前往视察时，给予了高度评价。此外，先后通过两次投标，获得特立尼达和多巴哥电脑设备、科特迪瓦办公设备和车辆两个物资援助项目，并圆满完成任务，受到了主管部门的好评。

另外，援秘鲁水泥厂后期培训和试生产项目、援佛得角陶器生产培训项目也顺利完成，并在受援国产生了广泛影响。

第三，在外派劳务方面，尽管派出人数低于往年，但日本、韩国、新加坡、马来西亚等市场的开拓及基础性准备工作做得比较扎实。一是日本市场的重点开拓目前已初见成效。公司下大力气挖掘市场潜力，已向农村、山区的中小企业派出多名电脑程序员。特别是与 NEC、日立、东芝等著名大公司的协力企业在电脑技术劳务方面建立了良好的合作关系，派出人数和创利水平大大超过往年。二是以派遣渔工为代表的韩国劳务工作取得新的进展。公司受到韩国“水协”及我驻韩使馆的高度赞扬，再次荣获“水协”“渔工最佳管理单位”称号，去年 12 月 31 日，“水协”中央会长亲自为我公司颁发了奖牌，并在原有业务基础上，又增加了合作合同。三是在新加坡、马来西亚等公司传统市场上，出现了回升势头。四是新开辟的留学生业务发展迅速。

第四，在对外贸易方面，由于受亚洲金融危机的影响，近年来公司的进出口业务也受到一定影响，特别是出口业务下滑幅度较大。公司在努力巩固原有客户的同时，还千方百计开辟新的业务渠道，运作了一些小额出口贸易，对锻炼队伍，维持业务的延续性，起到了积极的作用。

#### ② 国内主业取得一定进展

第一，培新预应力钢筋公司企业面貌发生了巨大的变化，全年实现钢筋产量 1.52 万吨，实现利润比上年有较大幅度的增长。他们通过推行成本目标管理等一系列切实可行的措施，消化了成品价格下降等减利因素。通过实行深入的三项制度改革和企业文化建设提高了队伍的综合素质，调动了广大员工的工作积极性。通过建立 ISO9002 质量认证体系和适时转变经营思路，使产品的生产和销售规模有了飞跃式的发展。

第二，外供总公司由于受零售业整体低迷、中华路改造封闭交通三个多月和国产彩电几次大幅度降价的冲击，去年的经营难度较大。全年完成销售额 9,500 万元，同比下降 7.82%。为了强化销售，他们一是不断强化经营特色，大力调整品种结构。其中家电商场完成销售额 4,800 万元，占商场营业收入的一半以上，人均创利 10 万元。二是采取了灵活多样的经营方式，扩大销售，回收资金。三是不断加强企业基础管理，在保证企业正常运营的前提下，千方百计节约各项支出。

第三，公司的房地产业务主要分布在沈阳和朝阳两个地区。在沈阳的房地产项目去年步入了回收期。中辽国际花园城四期的总建筑面积为 3.4 万平方米，总投资为 1.2 亿元。在施工过程中，通过对内狠抓管理、规范运作，大大降低了费用支出。同时采取灵活的方式，加大了销售工作的力度，当年完工的商

品房售出率达 50%以上，并再次被主管部门评为沈阳市“商品房质量信得过单位”。此外，他们还通过强化物业管理，树立了花园小区的良好形象，获得了“安全文明小区”的称号，受到业主的好评，有力地促进了商品房的销售。

在朝阳地区的房地产项目几年来的经营一直比较稳健，在朝阳市房地产行业树起了较高的声誉，成为全市房地产业的排头兵。去年开发商品房 1.95 万平方米，实现了当年开工、当年竣工、当年基本售出，取得了良好的经济效益。特别值得一提的是，在市政府的支持下，去年赢得了朝阳市第一个省级康居示范工程、建筑面积达 25 万平方米以上的燕都花园开发建设资格，预计效益相当可观。

## 2、公司财务状况

单位:元	1999 年末	1998 年末	增长 (%)
公司总资产	647,660,410.82	704,162,245.02	-8
长期负债	22,274,360.69	26,792,510.53	-16.9
股东权益	188,730,510.28	291,748,413.37	-35.3
主营业务利润	40,716,499.43	46,303,546.00	-12.1
净利润	-103,017,903.09	-44,406,835.08	-132

### 财务变动状况原因:

①报告年度总资产较上年减少 8%，主要系计提减值准备减少资产 8094 万元，其他原因货币、资金、存货、应收款增减等因素以及无形资产摊销。

②报告年度长期负债较上年减少 16.9%，主要系偿还银行借款 300 万元及长期应付款及住房周转金变化影响。

③报告年度股东权益较上年减少 35.3%，主要系计提四项准备 8094 万元经营亏损 2208 万元所致。

④报告年度主营业务利润较上年减少 558 万元，主要系因公司主营业务收入下降 3302 万元的影响。

⑤报告年度亏损较上年增加 132%，主要系计提四项准备及当年经营亏损的影响。

## 3、公司投资情况

公司在报告年度内未募集资金，亦无在报告年度之前募集资金的使用延续到报告年度内。

## 4、新年度的业务发展计划

公司二 000 年工作的总体要求是：全面贯彻中央和省经济工作会议精神，不断深化企业改革，认真强化基础管理，大力开拓两个市场，努力开创公司发展的新局面。

### (1)海外业务力争实现突破。

去年公司把主要精力放在开拓海外几个重点市场和重点项目上来，取得了一定成效。在此基础上，今年公司的海外业务要力争实现新的突破。一是国际工程承包业务要利用几个传统市场经济逐步回升、政局开始趋稳的有利时机，积极扩展业务规模。在继续跟踪巴基斯坦水电站等四个重点项目的同时，还要抓好已中一标的 5 个项目的签约工作。争取使这些项目成为公司稳定的效益来源。二是对外经援工作要继续保持良好的发展势头。在做好科特迪瓦农业项目移交工作的同时，积极争取新的项目。三是劳务合作业务经过近两年的徘徊，今年要走出低谷，上新台阶。四是对外贸易工作要以规避风险为前提，不断巩固原有的业务渠道，积极稳妥地开辟新的领域。

### (2)国内主业要不断提高创利水平。

公司通过股份制改造和股票上市筹集的资金，绝大部分投入到了工业、商业等公司国内的支柱产业。这些主业只有不断提高创利水平，保持较高的投资收益，才能给公司股东一个比较满意的答复。

一是公司工业项目要继续保持良好的发展势头。特别是培新预应力钢筋公司作为企业实业化方向的代表，今年要继续深化企业内部改革，理顺经营机制。稳定自身在国内市场上的龙头地位。二是公司房地产业要强化支柱产业地位。在做好现有工作的同时，要积极开发新地块，确保公司业务的延续性。三

是商业和娱乐业要在逆境中寻求发展。要认真研究当今零售市场的主流商品、主流消费方式以及它们的发展趋势，研究公司自身的经营优势及需要改进的地方，尽快形成独特的经营风格和相对稳定的消费群体，确保投资的回报。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容：

①公司第二届第九次董事会于 1999 年 4 月 28 日在辽宁省沈阳市召开，会议应到董事 9 人，实到董事 6 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议审议通过了以下决议：

- 1、通过公司 1998 年年度报告及年度报告摘要；
- 2、通过公司 1998 年度财务决算报告；
- 3、公司 1998 年度利润分配预案；
- 4、通过关于公司董事及董事会秘书变更的议案；
- 5、关于召开公司 1998 年度股东大会的提案。

②公司第二届董事会第十次会议于 1999 年 8 月 14 日在辽宁省沈阳市召开，会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议审议通过了以下决议：

- 1、公司 1999 年度中期报告；
- 2、公司 1999 年中期不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本；

③公司第二届董事会于 1999 年 12 月 8 日在辽宁省沈阳市召开会议，会议应到董事 9 人，实到董事 6 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议审议通过了以下决议：

为了支持公司控股公司中辽国际辽西实业公司经营业务的需要，同意我公司为其向建行朝阳分行三燕支行的两项合计为 555 万元人民币的贷款提供担保，贷款期限为一年，担保期限自 1999 年 12 月 8 日至 2000 年 12 月 8 日。

④公司第二届董事会于 1999 年 12 月 9 日在辽宁省沈阳市召开会议，会议应到董事 9 人，实到董事 6 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议审议通过了以下决议：

以公司自有资产辽宁省外汇商品大楼作为抵押物：1、向中国银行沈阳分行申请办理 200 万美元和 1000 万元人民币授信额度，总计约合人民币 2660 万元，授信期限为一年；2、向招商银行沈阳分行申请将二项本公司作为担保方的担保贷款转为抵押贷款，这二项贷款为中辽国际全资子公司辽宁国际经济咨询公司 300 万元人民币和中辽国际北方公司 490 万元人民币，贷款期限为一年，并将原向招商银行的一笔 245 万美元信用贷款转为抵押贷款。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	出生年月	职务	任 期	年初持股数	年末持股数	年度报酬(元)
李瑞	男	1943.07.13	董事长	1997.4-2000.4	26520	26520	40452
孔维实	男	1943.03.19	董事	1997.4-2000.4	17680	17680	38028
陈维舟	男	1945.03.06	董事兼 董事会秘书	1999.6-2000.4	17680	17680	36756
王新权	男	1954.12.12	董事	1997.4-2000.4	0	0	未在公司领取报酬
邵昌仁	男	1954.11.11	董事	1998.5-2000.4	21216	21216	32100
郑大蓓	女	1955.08.22	董事	1998.5-2000.4	39603	39603	29472
安树金	男	1950.05.03	董事	1998.5-2000.4	12729	12729	30456
汪 伟	男	1951.06.01	董事	1999.6-2000.4	0	0	28224
栾起胜	男	1958.11.15	董事	1999.6-2000.4	0	0	29808
赫福昌	男	1951.04.11	监事会主席	1999.6-2000.4	21216	21216	29880

申廷胜	男	1952.12.05	监事	1999.6-2000.4	11315	11315	28248
谈晓章	男	1948.04.04	监事	1997.4-2000.4	0	0	30360
任伟	女	1955.03.20	监事	1999.6-2000.4	0	0	20184
张路	男	1953.10.10	监事	1999.6-2000.4	0	0	17350

根据《公司章程》要求以及由于工作变动原因,根据公司 1998 年度股东大会决议:同意高忠茂先生、戴玉香女士、任伟女士辞去公司董事职务,同时增补陈维舟先生、栾起胜先生、汪伟先生为公司董事。同意李晓华女士、赵景源先生、宋景华先生、董忠发先生辞去公司监事职务,同时增补赫福昌先生、任伟女士、申廷胜先生、张路先生为公司监事。

公司第二届第九次董事会决议,同意孙家庆先生辞去公司董事会秘书职务,根据董事长提名,任命陈维舟先生为公司董事会秘书。公司副总经理冉令发同志因病于 1999 年 9 月 1 日去世。

#### (2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止到 1999 年 12 月 31 日,本公司拥有员工总数为 895 人,其中经营管理和专业技术人员为 496 人,95%以上受过大专以上学历。退休职工人数为 63 人。

- 7、本次利润分配预案为本年度决算亏损,不进行分配,亦不进行资本公积金转增股本。
- 8、本年度公司会计师事务所未变动。
- 9、公司选定的信息披露报刊为《证券时报》和《中国证券报》。

## 六、监事会报告

一年来,公司监事会根据《公司法》和《公司章程》等有关法律赋予的责权,严格履行各项职能,对公司经营中的重大措施、重大决策等方面实施有效的监督,确保了公司顺利运营。现将监事会所做的主要工作报告如下:

1、公司第二届第三次监事会于 1999 年 4 月 28 日在辽宁省沈阳市召开,会议审议通过了以下决议:  
(1) 1998 年度公司监事会工作报告;

(2) 根据《公司章程》和《公司法》规定。为了公司规范运作,以及考虑到工作变动原因,经研究,提出对公司监事会成员的变更方案:同意李晓华女士、赵景源先生、宋景华先生、董忠发先生辞去公司监事职务,同时推荐赫福昌先生、任伟女士、申廷胜先生、张路先生为公司监事候选人。并推荐赫福昌先生为公司监事会主席。

2、监事会在本年度内参加了公司 1998 年度股东大会,列席了公司二届九次、二届十次及历次召开的公司董事会。

3、监事会认为,公司在 1999 年度内能依法运作,未发现违法、违规现象。公司在本年度内的重大经营决策、经营方针和措施是积极可行的。

4、监事会对公司董事、经理和其他高级管理人员的个人行为进行监督。认为公司董事、经理能认真履行职责,未发现违法、违规行为。

5、监事会认为,报告期内公司的财务报告及公司聘请的会计师事务所对公司 1999 年度出具的审计报告,真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

6、监事会认为,报告期内本公司无重大关联交易事项。

7、沈阳华伦会计师事务所为公司 1999 年度出具了无保留意见的审计报告。

## 七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司董事、监事及其它高级管理人员没有受监管部门的处罚。

3、报告期内公司控股股东没有变更。根据《公司章程》要求以及由于工作变动原因,公司 1998 年度

股东大会决议：同意高忠茂先生、戴玉香女士、任伟女士辞去公司董事职务，同时增补陈维舟先生、栾起胜先生、汪伟先生为公司董事。同意李晓华女士、赵景源先生、宋景华先生、董忠发先生辞去公司监事职务，同时增补赫福昌先生、任伟女士、申廷胜先生、张路先生为公司监事。

根据《公司章程》要求，公司第二届第九次董事会决议，同意孙家庆先生辞去公司董事会秘书职务，同时任命陈维舟先生为公司董事会秘书。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项：详见财务报告中的相关部分。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的‘三分开’情况：本公司的控股股东为辽宁省国资局，公司与控股股东在人员、资产、财务上都做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

8、报告期内公司续聘沈阳华伦会计师事务所为公司进行审计。

9、其它重大合同（含担保等）及其履行情况：本公司有担保合同，详见财务报告中的或有事项。

10、报告期内未更改公司名称或股票简称。

11、根据财务部财会字[1999]35号文和49号文件的有关规定，本年度公司董事会公司对财务数据进行了相应调整，并对公司往年的有关财务数据进行了追溯调整。对公司的财务状况及经营成果产生的影响参见财务报告的相关部分。

## 八、财务报告

### （一）审计报告

华会股审字(2000)第 0044 号

中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日资产负债表、合并资产负债表和 1999 年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及 1999 年度现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中国注册会计师 刘衍祥

沈阳华伦会计师事务所 中国注册会计师 胡颖

二〇〇〇年四月十日

地址：中国·沈阳

# 资 产 负 债 表

会 股 01 表

编报单位：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	附注	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	32,682,409.92	41,283,852.46	22,358,332.90	33,534,603.27
短期投资	2	400,000.00	400,000.00	150,000.00	150,000.00
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额		400,000.00	400,000.00	150,000.00	150,000.00
应收票据				600,000.00	600,000.00
应收股利				149,769.03	
应收利息					
应收帐款	3	21,450,629.85	51,392,888.09	18,659,724.17	50,463,066.21
其他应收款	5	212,015,237.14	187,844,155.81	215,419,802.63	204,662,783.09
减：坏帐准备		23,414,394.52	30,738,590.27	78,722,296.89	87,657,271.25
应收款项净额		210,051,472.47	208,498,453.63	155,357,229.98	167,468,578.05
预付帐款	4	10,412,151.20	15,850,388.05	13,079,551.61	17,671,322.09
应收补贴款	6	29,863,533.73	29,863,533.73	20,753,533.73	20,753,533.73
存货	7	35,756,418.34	151,631,691.10	43,116,781.80	177,934,098.68
减：存货跌价准备		5,062,197.58	5,062,197.58	6,431,994.96	7,120,077.88
存货净额		30,694,220.76	146,569,493.52	36,684,786.84	170,814,020.80
待摊费用	8	19,404.95	1,275,637.65	20,127.91	1,374,031.18
待处理流动资产净损失	9	1,630,106.96	1,630,106.96	1,630,106.96	1,630,106.96
一年内到期的长期债券投资		6,988,749.90	6,988,749.90		
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>322,742,049.89</b>	<b>452,360,215.90</b>	<b>250,783,438.89</b>	<b>413,996,196.08</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	10	138,401,830.68	82,028,784.93	135,087,327.59	81,919,802.67
长期债权投资					
长期投资合计		138,401,830.68	82,028,784.93	135,087,327.59	81,919,802.67
减：长期投资减值准备		47,720,847.68	47,720,847.68	65,555,579.27	65,555,579.27
长期投资净额		90,680,983.00	34,307,937.25	69,531,748.32	16,364,223.40
其中：股权投资差额			-570,863.01		-949,255.23
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	11	104,513,812.51	153,974,400.61	105,152,417.19	154,619,525.17
减：累计折旧		12,847,197.85	21,251,095.31	17,477,389.73	28,700,026.36
固定资产净值		91,666,614.66	132,723,305.30	87,675,027.46	125,919,498.81
工程物资					
在建工程	12	18,373,952.74	33,278,150.20	24,273,392.37	41,924,812.21
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		110,040,567.40	166,001,455.50	111,948,419.83	167,844,311.02
<b>无形资产及其它资产：</b>					
无形资产	13	39,808,502.51	47,866,170.51	38,737,772.79	46,429,107.46
开办费	14	191,958.54	1,043,820.86	73,599.34	661,626.54
长期待摊费用	14	424,552.00	2,582,645.00	310,224.09	2,364,946.32
其他长期资产					
无形资产及其它资产合计		40,425,013.05	51,492,636.37	39,121,596.22	49,455,680.32
<b>递延税款：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>563,888,613.34</b>	<b>704,162,245.02</b>	<b>471,385,203.26</b>	<b>647,660,410.82</b>

# 资 产 负 债 表

会 股 01 表

编报单位：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	附注	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	15	158,522,597.41	196,778,005.41	159,363,677.41	200,549,085.41
应付票据	17	9,018,232.00	9,018,232.00		
应付帐款	16	3,750,467.03	19,584,943.42	3,511,860.44	21,827,365.21
预收帐款	18	3,953,908.87	14,955,136.27	19,499,130.51	24,176,107.71
代销商品款					
应付工资		8,266,918.58	9,450,642.48	7,947,763.62	9,034,913.17
应付福利费		2,654,097.18	2,560,628.26	1,755,585.59	1,508,456.90
应付股利	20				236,587.70
应交税金	21	5,164,516.73	8,616,282.98	-137,270.87	2,971,029.86
其他应交款		1,278.22	-2,122.98	3,121.19	80,154.28
其他应付款	19	63,697,000.98	61,167,586.20	73,106,767.40	91,683,802.80
预提费用	22	1,682,257.34	24,444,512.12	11,595,188.69	49,063,705.99
一年内到期的长期负债		4,000,000.00	4,000,000.00		
其他流动负债					
职工奖励及福利基金			132,823.60		-13,076.40
<b>流动负债合计</b>		<b>260,711,274.34</b>	<b>350,706,669.76</b>	<b>276,645,823.98</b>	<b>401,118,132.63</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	23	13,500,000.00	13,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
应付债券					
长期应付款	24	22,745.42	15,386,330.42	46,040.30	14,776,425.30
住房周转金	25	-2,093,819.79	-2,093,819.79	-2,802,485.47	-3,002,064.61
其它长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>11,428,925.63</b>	<b>26,792,510.63</b>	<b>7,743,554.83</b>	<b>22,274,360.69</b>
<b>递延税款：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>272,140,199.97</b>	<b>377,499,180.39</b>	<b>284,389,378.81</b>	<b>423,392,493.32</b>
<b>少数股东权益</b>			<b>34,914,651.26</b>		<b>35,537,407.22</b>
<b>股东权益：</b>					
股本	26	154,700,000.00	154,700,000.00	154,700,000.00	154,700,000.00
资本公积	27	126,182,318.22	126,182,318.22	126,182,318.22	126,182,318.22
盈余公积	28	18,603,093.69	18,603,093.69	18,603,093.69	18,877,309.39
其中：公益金		6,281,521.39	6,496,735.78	6,281,521.39	6,539,581.98
未分配利润	29	-7,736,998.54	-7,736,998.54	-112,489,587.46	-111,029,117.33
<b>股东权益合计</b>		<b>291,748,413.37</b>	<b>291,748,413.37</b>	<b>186,995,824.45</b>	<b>188,730,510.28</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>563,888,613.34</b>	<b>704,162,245.02</b>	<b>471,385,203.26</b>	<b>647,660,410.82</b>

# 利 润 表

会 股 02 表

编报单位：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

1999 年度

金额单位：元

项 目	附注	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、主营业务收入		93,658,573.04	249,524,942.06	38,031,465.15	216,506,823.95
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		93,658,573.04	249,524,942.06	38,031,465.15	216,506,823.95
减：主营业务成本		79,247,767.66	199,590,623.13	32,115,648.62	173,418,754.26
主营业务税金及附加		326,019.90	3,630,772.93	125,362.16	2,371,570.26
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		14,084,785.48	46,303,546.00	5,790,454.37	40,716,499.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31	2,758,060.45	3,074,777.51	1,662,851.54	1,513,779.87
减：存货跌价损失		5,062,197.58	5,062,197.58	2,007,382.55	2,695,465.47
营业费用		1,404,675.50	9,099,571.72	1,662,480.53	11,834,819.15
管理费用		29,071,005.15	44,687,288.29	75,412,087.34	90,978,527.10
财务费用	30	1,813,123.29	7,052,495.25	13,794,101.51	20,570,271.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,508,155.59	-16,523,229.33	-85,422,746.02	-83,848,804.02
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32	-47,170,069.64	-49,992,179.92	-19,072,582.46	-17,532,463.98
补贴收入		29,863,533.73	29,863,533.73		
营业外收入	33	381,896.67	614,612.69	3,257.65	1,147,189.56
减：营业外支出	34	110,506.52	525,049.26	260,518.09	458,456.12
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		-37,543,301.35	-36,562,312.09	-104,752,588.92	-100,692,534.56
减：所得税		6,863,533.73	6,889,149.65		320,347.78
少数股东损益			955,373.34		2,005,020.75
五、净利润（亏损以“-”号填列）		-44,406,835.08	-44,406,835.08	-104,752,588.92	-103,017,903.09

# 利 润 分 配 表

会 股 02 表附 1 表

编报单位：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

1999 年  
度

金 额 单 位：元

项 目	附注	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、净利润		-44,406,835.08	-44,406,835.08	-104,752,588.92	-103,017,903.09
加：年初未分配利润		36,669,836.54	36,669,836.54	-7,736,998.54	-7,736,998.54
盈余公积转入					
二、可供分配的利润		-7,736,998.54	-7,736,998.54	-112,489,587.46	-110,754,901.63
减：提取法定盈余公积					231,369.50
提取法定公益金					42,846.20
提取职工奖励及福利基金					
三、可供股东分配的利润		-7,736,998.54	-7,736,998.54	-112,489,587.46	-111,029,117.33
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					
四、未分配利润		-7,736,998.54	-7,736,998.54	-112,489,587.46	-111,029,117.33

# 现金流量表

会股 03 表

编报单位：中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	行次	母公司金额	合并金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	32,172,512.53	197,263,897.38
收取的租金	2	188,514.78	188,514.78
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	293,047.03	293,047.03
收到的除增值以外的其他税费返还	4	6,110,000.00	6,849,681.92
收到的其他与经营活动有关的现金	7	72,844,512.16	86,973,423.41
现金流入小计	8	111,608,586.50	291,568,564.52
购买商品、接受劳务支付的现金	9	24,335,093.28	162,238,529.72
经营租赁所支付的现金	10	60,000.00	60,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	11	5,044,784.50	12,770,946.80
支付的增值税款	12	457,297.51	4,035,011.70
支付的所得税款	13	4,618,385.58	4,914,585.57
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	14	1,240,872.29	5,285,291.28
支付的其他与经营活动有关的现金	17	83,113,201.86	85,715,039.21
现金流出小计	18	118,869,635.02	275,019,404.28
经营活动产生的现金流量净额	19	-7,261,048.52	16,549,160.24
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
		0.00	0.00
收回投资所收到的现金	20	7,238,749.90	7,238,749.90
分得股利或利润所收到的现金	21	1,220,000.00	1,220,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	22	216,143.39	294,143.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	23	67,473.25	67,473.25
收到的其他与投资活动有关的现金	26	0.00	0.00
现金流入小计	27	8,742,366.54	8,820,366.54
购建固定、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28	110,950.00	3,858,938.43
权益性投资所支付的现金	29	25,000.00	25,000.00
债权性投资所支付的现金	30	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	33	0.00	0.00
现金流出小计	34	135,950.00	3,883,938.43
投资活动产生的现金流量净额	35	8,606,416.54	4,936,428.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
		0.00	0.00
吸收权益性投资所收到的现金	36	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	37		
发行债券所收到的现金	38	0.00	0.00
借款所收到的现金	39	37,075,200.00	57,380,200.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	0.00	0.00
现金流入小计	42	37,075,200.00	57,380,200.00
偿还债务所支付的现金	43	42,918,585.82	75,148,319.00
发生筹资费用所支付的现金	44	0.00	0.00
分配股利或利润所支付的现金	45	0.00	2,220,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利	46		1,000,000.00
偿付利息所支付的现金	47	5,851,893.52	9,272,542.84
融资租赁所支付的现金	48	0.00	0.00
减少注册资本所支付的现金	49	0.00	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	51	0.00	0.00
现金流出小计	52	48,770,479.34	86,640,861.84
筹资活动产生的现金流量净额	53	-11,695,279.34	-29,260,661.84
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
	54	25,824.30	25,824.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	55	-10,324,087.02	-7,749,249.19

项 目	行次	母公司金额	合并金额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		0.00	0.00
以固定资产偿还债务	56	0.00	0.00
以投资偿还债务	57	0.00	0.00
以固定资产进行长期投资	58	0.00	0.00
以存货偿还债务	59	0.00	0.00
融资租赁固定资产	60	0.00	0.00
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		0.00	0.00
净利润	62	-104,752,588.92	-103,017,903.09
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	63	55,307,902.37	56,918,680.98
固定资产折旧	64	4,630,191.88	7,448,931.05
无形资产摊销	65	1,070,729.72	1,437,063.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66	2,427.08	90,206.71
固定资产报废损失	67	3,257.65	3,257.62
财务费用	68	13,794,101.51	20,570,271.60
投资损失(减收益)	69	19,072,582.46	17,534,442.52
递延税款贷项(减借项)	70	0.00	0.00
存货的减少(减增加)	71	7,360,363.46	26,302,407.58
经营性应收项目的减少(减境加)	72	-27,728,406.51	-29,607,292.65
经营性应付项目的增加(减减少)	73	16,801,098.76	9,376,508.59
增值税增加净额(减减少)	74	-183,443.48	1,251,562.62
其他	75	7,360,735.50	8,241,023.66
经营活动产生的现金流量净额	76	-7,261,048.52	16,549,160.24
3、现金及现金等价物净增加情况		0.00	
货币资金的期末余额	77	22,358,322.90	33,534,603.27
减：货币资金的期初余额	78	32,682,409.92	41,283,852.46
现金等价物的期末余额	79	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	80	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	81	-10,324,087.02	-7,749,249.19

# 会 计 报 表 附 注

## (一) 公司简介

中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司是 1993 年 5 月经辽宁省体改委辽改发（1993）27 号文批准，由中国辽宁国际经济技术合作公司改组设立的定向募集股份有限公司。股票于 1996 年 11 月 26 日在深交所挂牌交易。报告期内公司股本无变化，本公司期末现有总股本 154,700,000 股，其中：国家股 66,300,000 股、社会公众股 88,400,000 股。

本公司的经营范围主要包括：高科技工业产品制造、商业零售、外汇商品销售、国内外工程承包、建筑安装、劳务技术合作、进出口贸易、信息咨询服务等。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：母公司执行《股份有限公司会计制度》，控股子公司中的中外合资公司执行《外商投资企业会计制度》，工业企业执行《工业企业会计制度》，房地产企业执行《房地产企业会计制度》，金融企业执行《金融企业会计制度》，编制合并报表时，按《股份有限公司会计制度》的有关规定作了相应调整。

2、会计年度：采用公历年度，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：本公司采用权责发生制，以实际成本为计价基础。

5、外币核算方法：公司日常外币计价按年初固定汇率折合人民币记账，年末根据国家外汇管理局规定的基准汇率对年末外币余额进行调整，汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、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、坏账核算方法

本公司坏账采用备抵法核算。对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后本公司仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且有确凿证据无法收回的应收款项，确认为坏账损失。对于确定无法收回的应收款项在经董事会批准之后作为坏账核销。

根据财政部财会字（1999）35 号《关于印发股份制公司会计制度有关会计处理补充规定的通知》，经本公司董事会决议批准，本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他相关信息等情况，按照账龄分析法计提坏账准备，并计入当年损益。坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%

1--2 年	15%
2--3 年	30%
3 年以上	50%
确实无法收回的款项	100%

#### 8、存货的核算方法

(1) 存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 原材料按实际成本计价，结转成本时采用个别认定法。

(3) 低值易耗品采用实际成本计价，领用时一次摊销。

(4) 库存商品：外汇商品平时按售价核算，期末调整为实际成本；其余库存商品按实际成本计价，结转成本时采用个别认定法或先进先出法。

(5) 工程项目按完工程度结转成本。

(6) 产成品按实际成本计价，结转成本时采用加权平均法。

(7) 由于存货全部或部分陈旧过时、积压和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分期末按存货成本与可变现净值孰低计价的差额计提存货跌价准备并计入当期损益。

#### 9、短期投资的核算方法

短期投资采用成本法计价，短期投资收益以投资到期收回或转让投资时确认。

#### 10、长期投资的核算方法

本公司对拥有 50% 股权（不含 50%）以上的长期投资采用权益法核算，合并会计报表；对拥有 20%—50% 股权（含 50%）的长期投资采用权益法核算，对拥有 20% 股权以下（不含 20%）的长期投资采用成本法核算。股权投资差额按 10 年平均摊销。期末由于市价持续下跌或视被投资单位经营情况恶化等因素导致其可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

#### 11、固定资产的核算方法

(1) 使用年限在一年以上，单位价值超过 2000 元，并在使用过程中保持原有实物形态的劳动资料作为固定资产进行核算，固定资产按历史成本计价。

(2) 固定资产折旧采用直线法，分类计提折旧，残值率为 3%-10%，各类折旧年限及折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率	残值率
房屋及建筑物	20--30 年	4.5%--3.23%	3%—10%
机械设备	5--10 年	18%--19.4%	3%—10%
运输设备	5--10 年	18%--9.7%	3%—10%

#### 12、在建工程的核算方法

自建工程按实际成本计价，在工程尚未交付使用前为工程所发生的借款利息计入工程成本，工程竣工交付使用后该借款利息计入当期损益。

### 13、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生成本计价，按使用年限或受益期平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按 5 年分期摊销；长期待摊费用按发生时实际成本计价，按受益期限摊销。

### 15、收入确认原则

(1)商品销售，公司已将商品所有权转移给买方，相关收入已经收到或取得了收款的证据并且与销售该商品成本能够可靠计量，确认营业收入的实现。

(2)劳务收入按已提供劳务及服务并取得收款的凭据，确认收入实现。

(3)境外工程项目按完工进度及合同总价确认收入。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

### 17、合并会计报表的编制方法

依据财政部（95）财会字第 11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。合并范围：对持股 50%以上的子公司合并会计报表。合并方法：将本公司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，抵销时发生的差额在合并资产负债表中以“合并价差”项目在长期股权投资项下单独反映，子公司所有者权益中不属于本公司拥有的份额，作为少数股东权益在合并资产负债表中单列反映。本公司与子公司间的债权、债务项目相互抵销。

### 18、会计政策变更影响

根据财政部财会字（1999）35 号文《关于印发股份制公司会计制度有关会计处理补充规定的通知》及财政部财会字[1999]49 号文件的有关规定，并经董事会决议，本公司自 1999 年 1 月 1 日起改变以下会计政策：

(1)坏账准备原按应收账款年末余额 2%计提，现改为按账龄分析法计提，计提范围含其他应收款。

(2)存货原按历史成本计价现改为按成本与可变现净值孰低计价，按成本高于可变现净值的金额计提存货跌价准备。

(3)期末长期投资原不计提减值准备现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整当期留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数据填列，上述会计政策变更的累计影响数为 82,885,304.78 元，其中：

A、因坏账准备计提方法变更的累计影响数为 30,102,259.52 元

B、因计提长期投资减值准备所产生的累计影响数为 47,720,847.68 元

C、因计提存货跌价准备所产生的累计影响数为 5,062,197.58 元

由于会计政策变更调减 1997 年累计未分配利润 12,212,457.24 元，调减 1998 年净利润 70,672,847.54 元，调减 1999 年初留存收益 82,885,304.78 元，其中：未分配利润调减了 77,404,582.33 元，盈余公积 5,480,722.45 元。

### (三)税项

#### 1、流转税

本公司国内商品（产品）销售收入适用增值税，即销项税（产品销售收入×17%）减进项税；出口产品（商品）为零税率；施工工程收入适用营业税，税率为3%；代理收入适用营业税，税率为5%。

#### 2、所得税

(1)本公司向辽宁省地方税务局申请并经批准，本年度母公司及所属全资子公司和中辽国际辽西实业开发有限公司（持股比例80%）统一缴纳所得税，税率33%。

(2)本公司控股子公司沈阳培新钢筋有限公司系中外合资企业，企业所得税享受“免二减三”的优惠政策，本年度处于减半期，所得税税率为7.5%。

(3)本公司控股子公司辽宁国际房地产开发有限公司，系中外合资的房地产开发企业，享受辽东半岛经济特区所得税优惠政策所得税税率为24%。

### (四)控股子公司及合营企业

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
沈阳培新钢筋有限公司	沈阳	冉令发	USD700万元	51%	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
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	RMB1亿元	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	祁世明	RMB666万元	100%	加工制造特种轴承	权益法	是
辽宁省外汇商品供应总公司	沈阳	张路	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	张路	RMB480万元	100%	保龄球、体育用品	权益法	是
辽宁国际房地产开发有限公司	沈阳	陈维舟	USD200万元	51%	房地产开发	权益法	是
中辽国际辽西实业开发有限公司	朝阳	吴德夫	RMB500万元	80%	房地产开发、建材、化工材料销售	权益法	是

本年会计报表合并范围变更如下：

本公司控股60%的华盛信托投资公司因国家对信托业清产核资及有关政策调整，实行信

托业重组，受此项政策影响，且预计本公司投资在重组后的信托公司将失去控股权，因此本年该公司会计报表未纳入合并范围。

本公司控股 60%的沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司系中韩合资企业，因投资双方协议终止合作拟清算，本年该公司未纳入合并报表范围。

上述报表合并范围变更已相应调整资产负债表及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数。

#### （五）会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金：

项目	期初外币	期初人民币	期末外币	期末人民币
<b>现金</b>				
人民币		392,850.14		433,612.68
美元	USD2,906.10	24,062.51	USD2,732.72	22,626.92
日元	J¥229,218.00	16,412.73	J¥229,258.00	18,569.90
小计		433,325.38		474,809.50
<b>银行存款</b>				
人民币		40,075,106.23		25,309,944.41
美元	USD83,402.42	690,572.07	USD187,490.33	1,552,419.96
日元	J¥1,185,038.83	84,848.78	J¥1,167,510.32	94,568.34
小计		40,850,527.08		26,956,932.71
<b>其他货币资金</b>				
合计		41,283,852.46		33,534,603.27

注：报告期初美元汇率为 1：8.28，日元汇率为 1：0.0716。

报告期末美元汇率为 1：8.28，日元汇率为 1：0.0810。

货币资金年末余额比上年减少 7,749,249.19 元，其中银行存款下降 13,893,594.37 元，其他货币资金比年初上升 6,102,861.06 元，是本公司将原在其他应收款中核算的各种以货币方式支付的保函、保证金纳入本科目核算。

##### 2、短期投资：

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	100,000.00			
其他投资	300,000.00		150,000.00	
合 计	400,000.00		150,000.00	

注：本期末计提短期投资跌价准备。

### 3、应收账款

#### (1) 母公司应收账款:

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	金 额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	5,594,749.32	26.08	268,322.62	2,722,932.97	14.59	138,659.59
1---2年	11,526,838.85	53.74	1,729,025.83	1,936,962.80	10.38	290,544.42
2---3年	3,237,025.26	15.09	971,107.58	6,973,522.06	37.37	2,092,056.62
3年以上	1,092,016.42	5.09	546,008.21	7,026,306.34	37.66	5,304,352.27
合 计	21,450,629.85	100.00	3,514,464.24	18,659,724.17	100.00	7,825,612.90

#### (2) 合并应收账款:

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	金 额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	24,992,348.54	48.63	1,098,798.15	21,733,932.29	43.07	569,516.95
1---2年	18,175,859.76	35.37	1,841,270.44	11,975,391.05	23.73	1,145,247.72
2---3年	7,132,663.37	13.88	1,047,241.06	8,906,653.28	17.65	2,289,990.39
3年以上	1,092,016.42	2.12	546,008.21	7,847,089.59	15.55	5,714,743.90
合 计	51,392,888.09	100.00	4,533,317.86	50,463,066.21	100.00	9,719,498.96

注: 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

其中欠款金额前五名的单位是:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
朝阳市电信局	7,377,302.38	1999.10	商品房款
广东七建管桩基础公司	4,349,819.00	1999.12	钢筋款
广东顺德鸿业	2,459,867.50	1999.6	钢筋款
抚顺东北金桥物资公司	1,895,837.98	1997	货款
番禺建安管桩厂	1,372,928.00	1999.5	钢筋款

### 4、预付账款

帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1年以内	15,293,688.05	87.53	17,547,309.47	99.30
1---2年			67,312.62	0.38
2---3年	500,000.00	2.77		
3年以上	56,700.00	0.31	56,700.00	0.32
合 计	15,850,388.05	100.00	17,671,322.09	100.00

注: 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	金 额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	87,748,664.08	46.71	4,392,873.56	99,642,549.62	41.16	6,973,483.53
1—2年	70,054,932.45	37.29	10,444,716.67	7,247,060.10	4.06	1,085,326.70
2—3年	16,226,890.78	8.64	4,590,504.05	17,918,003.73	10.04	5,842,874.59
3年以上	13,813,668.50	7.36	6,777,178.13	79,855,169.64	44.74	64,036,087.47
合 计	187,844,155.81	100.00	26,205,272.41	204,662,783.09	100.00	77,937,772.29

注：无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

其中欠款金额前五名的单位是：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、 暹辽（泰国）有限公司	48,017,755.35	1997年	往来款
2、 中辽国际合作有限责任公司	46,120,806.38	1996年	往来款
3、 山海关鹏达实业公司	6,974,904.44	1998年	房屋开发款
4、 中辽国际北方公司	6,081,590.20	1997年	往来款
5、 沈阳家具厂	5,470,569.74	1999年	商品房款

6、应收补贴款

项 目	期末余额	批准文件
财政补贴	20,000,000.00	辽财外字[1999]174号
应返还所得税	753,533.73	辽财外字[1999]110号
合 计	20,753,533.73	

7、存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	7,972,293.79	49,487.18	6,343,856.41	49,487.18
在产品	85,242,788.13		106,157,969.39	
产成品	26,507,129.05		35,603,035.39	
库存商品	31,380,580.50	5,012,710.40	29,443,659.63	7,070,590.70
低值易耗品	528,899.63		385,577.86	
合 计	151,631,691.10	5,062,197.58	177,934,098.68	7,120,077.88

注：存货年末余额比上年增加17.3%，主要原因是本公司对外经济援助项目在建工程增加及控股子公司房地产在建商品房增加。

存货跌价准备中库存商品跌价准备系沈阳中服出国人员服务中心及辽宁外汇商品供应总公司多年形成的大量积压外汇商品造成。

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	89,461.45	60,970.00	82,145.79	68,285.66
采暖费	122,994.00	305,420.80	267,704.80	160,710.00
待抵扣税金	834,044.70	2,656,629.06	2,984,933.96	505,739.80
其他	229,137.50	509,691.97	99,533.75	639,295.72
合计	1,275,637.65	3,532,711.83	3,434,318.30	1,374,031.18

9、待处理流动资产净损失

类别	期末余额
毁损商品	1,630,106.96
合计	1,630,106.96

注：为年末尚未清仓处理完毕的毁损商品。

10、长期投资

(1)母公司长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	138,401,830.68	47,720,847.68	25,000.00	3,339,503.09	135,087,327.59	65,555,579.27
被 投 资 公 司 名 称	投资金额		占被投资单位注册资本比例		减值准备	
沈阳培新钢筋有限公司	32,039,618.19		51%			
瓦房店中辽国际轴承制造总厂	2,079,526.68		100%			
辽宁省外汇商品供应总公司	12,283,425.64		100%			
中辽国际保龄球娱乐有限公司	1,462,440.80		100%			
辽宁国际房地产开发有限公司	3,983,815.49		51%			
中辽国际辽西实业开发有限公司	369,442.95		80%			
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43		60%		63,806,302.40	
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	4,338,305.75		60%		1,749,276.87	
本溪溪达镀锡板有限公司	8,865,000.00		10%			
辽宁沧海公司	38,134.66					
沈阳华星电子研究所	40,000.00					
合 计	135,087,327.59				65,555,579.27	

注：报告期期末股权投资差额为-949,255.17元。

(2)合并长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	82,028,784.93	47,720,847.68	25,000.00	133,982.26	81,919,802.67	65,555,579.27

被投资公司名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43	60%	63,806,302.40
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	4,338,305.75	60%	1,749,276.87
本溪溪达镀锡板有限公司	8,865,000.00	10%	
辽宁沧海公司	38,134.66		
沈阳华星电子研究所	40,000.00		
合 计	82,869,057.84		65,555,579.27

注：报告期期末合并价差贷差 949,255.17 元。

#### 11、固定资产及折旧

##### 原值

项 目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	102,058,999.01	512,193.23	380,123.00	102,191,069.24
机器设备	31,565,049.17	506,127.43	65,430.00	32,005,746.60
运输设备	15,232,667.28	773,718.80	926,134.00	15,080,252.08
电子设备	2,467,944.10	231,711.00		2,699,655.10
其它设备	2,649,741.05	96,250.01	103,188.91	2,642,802.15
合 计	153,974,400.61	2,120,000.47	1,474,875.91	154,619,525.17

##### 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	7,676,165.94	3,290,296.94	6,263.00	10,960,199.88
机器设备	4,736,207.11	2,037,364.56	20,863.00	6,752,708.67
运输设备	7,187,030.08	1,813,933.55	410,888.31	8,590,075.32
电子设备	610,041.46	288,490.24	7,288.00	891,243.70
其它设备	1,041,650.72	464,148.07		1,505,798.79
合 计	21,251,095.31	7,894,233.36	445,302.31	28,700,026.36

净值 132,723,305.30 125,919,498.81

#### 12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	资金来源	进度
外汇商品大楼	18,373,952.74	5,899,439.63		24,273,392.37	贷款及其他	95%
其中：资本化利息	13,480,514.29			13,480,514.29	贷款及其他	
工业用房	12,769,962.26	2,667,406.36		15,437,368.62	其他来源	90%
工业厂区	2,134,235.20	79,816.02		2,214,051.22	其他来源	88%
合 计	33,278,150.20	8,646,662.01		41,924,812.21		

注：1、外汇商品大楼工程总造价约为 11,000 万元，投入使用部分预结转固定资产 7,222 万元，期末余额 2,427 万元为装修等收尾工程的价值，其资本化利息

13,480,514.29，为该项目的全部利息。

2、期末在建工程比年初增加 26%的主要原因是：

(1) 外汇商品大楼装修工程及按工程设计要求增加双回路供电设施费用等 5,899,439.63 元。

(2) 工业用房系控股子公司沈阳培新钢筋公司新建生产厂房本期增加 2,667,4016.36 元。

(3) 其余 79,816.02 元是中辽国际瓦轴总厂增加的技改支出。

### 13、无形资产

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
场地使用权	47,824,758.68		1,436,455.72	46,388,302.96
工业产权及专有技术		10,000.00	333.33	9,666.67
通讯设备使用权	41,411.83		10,274.00	31,137.83
合计	47,866,170.51	10,000.00	1,447,063.05	46,429,107.46

### 14、开办费、长期待摊费用

#### (1) 开办费

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1,043,820.86	35,579.00	417,773.32	661,626.54

#### (2) 长期待摊费用

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
筹建期汇兑损益	75,244.98		32,244.00	43,000.98
电力增容费	1,932,426.92	58,820.90	125,449.67	1,865,798.15
房屋装修费	574,973.10	54,170.00	200,185.00	428,958.10
其他		40,783.65	13,594.56	27,189.09
合计	2,582,645.00	153,774.55	371,473.23	2,364,946.32

### 15、短期借款

借款类别	期初数	期末数
银行借款		
抵押借款	17,000,000.00	21,500,000.00
担保借款	164,272,597.41	163,993,677.41
其中：外币	USD4,400,000	USD6,540,000
非银行金融机构借款		
抵押借款	3,505,408.00	3,505,408.00
担保借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	9,550,000.00
合 计	196,778,005.41	200,549,085.41

注：上述借款中公司所属沈阳中服出国人员服务中心 500,000 美元的贷款和公司控股子公司瓦房店中辽国际轴承制造总厂 9,130,000 元的贷款，均为逾期借款，未办理展期手续。

16、应付账款

期 初 数	期 末 数
19,584,943.42	21,827,365.21

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

17、应付票据

期 初 数	期 末 数
9,018,232.00	

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、预收帐款

期 初 数	期 末 数
14,955,136.27	24,176,107.71

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

19、其他应付款

期 初 数	期 末 数
61,167,586.20	91,683,802.80

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

20、应付股利

期末余额为控股子公司沈阳培新钢筋有限公司应付港方股利 236,587.70 元。

21、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	1,655,029.26	548,542.21
营业税	1,733,848.60	1,442,664.32
所得税	4,624,758.50	43,477.08
城建税	192,857.24	263,871.45
房产税	-39,879.34	43,191.51
个人所得税	402,882.33	461,376.41
消费税	2,184.59	2,245.84
土地使用税	14,312.33	71,396.80
教育费附加	30,289.47	26,594.76
土地增值税		67,669.48
合 计	8,616,282.98	2,971,029.86

22、预提费用

费用类别	期初数	期末数
利息	7,567,808.50	21,286,602.79
规划费	3,730,500.00	3,730,500.00
购地成本	4,606,860.01	3,106,860.01
工程成本	6,860,148.32	19,273,233.35
其他	1,679,195.29	1,666,509.84
合 计	24,444,512.12	49,063,705.99

注：报告期末预提费用较年初增加 24,619,493.87 元，增加 100.7%。主要原因是按权责发生制计提应付未付的利息 13,718,794.29 元；工程成本是所属控股子公司辽宁国际房地产开发有限公司预提的开发成本。

23、长期借款

借款单位	外币金额	折算汇率	人民币金额	借 款 期 限	年 利 率	借 款 条 件
省农行			500,000.00	99.12.31-2000.12.31	10.98	担保
工行南站办			10,000,000.00	99.6.10-2000.11.25	7.20	担保
合 计			10,500,000.00			

24、长期应付款：

期 初 数	期 末 数
15,386,330.42	14,776,425.30

注：期末余额主要为公司所属控股子公司辽宁国际房地产开发有限公司向非金融企业融资款 14,730,385.00 元。

25、住房周转金：

期 初 数	期 末 数
-2,093,819.79	-3,002,064.61

26、股本

股 本 变 动 情 况

	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数
一、尚未流通股份		内部职工股上市	
1、发起人股份			
其中：			
国家拥有股份	66,300,000		66,300,000
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
其他			
2、募集法人股			
3、内部职工股	44,237,216	-44,237,216	
4、优先股或其他			
尚未流通股份合计	110,537,216	-44,237,216	66,300,000

二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	44,162,784	44,237,216	88,400,000
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已流通股份合计	44,162,784	44,237,216	88,400,000
三、股份总数	154,700,000		154,700,000

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	99,892,972.41			99,892,972.41
资产评估增值	26,625,444.56			26,625,444.56
被投资单位外币资本折算差额	-336,098.75			-336,098.75
合 计	126,182,318.22			126,182,318.22

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	12,106,357.91	231,369.50		12,337,727.41
法定公益金	6,496,735.78	42,846.20		6,539,581.98
合 计	18,603,093.69	274,215.70		18,877,309.39

29、未分配利润

项 目	金 额	备 注
期初未分配利润	-7,736,998.54	
本期净利润	-103,017,903.09	
减：提取法定盈余公积金	231,369.50	子公司提取数
提取法定公益金	42,846.20	子公司提取数
期末未分配利润	-111,029,117.33	

注：1、以前年度损益调整对期初未分配利润的影响情况：

(1)因辽西公司以前年度多计税金影响 77,392.94 元。

(2)因咨询公司以前年度少计成本影响-563,032.15 元。

(3)因钢筋公司计提 98 年职工福利及奖励基金影响本-67,740.04 元。

2、以前年度计提四项准备影响本公司期初未分配利润 74,910,882.98 元。

30、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	27,385,377.27	15,004,615.40
减：利息收入	6,984,814.50	8,585,816.50
汇兑损失	38,247.80	49,013.27
减：汇兑收益	2,058.70	59,518.74

其他	133,519.73	644,201.82
合 计	20,570,271.60	7,052,495.25

注：报告期财务费用较上年同期增加 13,517,776.35 元，其主要原因是母公司财务费用比上年同期上升 11,980,978.22 元，子公司利息支出上升 1,536,798.13 元。

母公司财务费用上升的原因：

- 1、计提应付华盛信托投资公司的利息 3,781,548.00 元。
- 2、计提应付各金融机构的利息 6,031,059.19 元。
- 3、对已全额计提坏帐准备的欠款单位停计利息减少利息收入 1,601,002.00 元。

### 31、其他业务利润

业务种类	本年收入	本年成本	本年利润	上年利润
安装收入	615,000.00		615,000.00	
管理费收入	347,928.27	7,321.10	340,607.17	2,059,437.16
仓储费	131,514.78	7,298.99	124,215.79	698,623.29
销售矿产品	514,448.16	513,763.53	684.63	336,179.29
原料、弃品销售	497,227.03	646,983.33	-149,756.30	-19,462.23
租金	57,000.00	10,003.55	46,996.45	
其他	816,498.06	280,465.93	536,032.13	
合 计	2,979,616.30	1,465,836.43	1,513,779.87	3,074,777.51

### 32、投资收益

项 目	母公司本年数	合并本年数
股权投资收益	-1,540,118.88	
债权投资收益	186,250.10	186,250.10
计提长期投资减值准备	-17,834,731.59	-17,834,731.59
股权投资差额摊销	116,017.91	116,017.91
合 计	-19,072,582.46	-17,532,463.58

注：本期长期投资股权损失主要原因如下：

- 1、对辽宁华盛信托投资股份有限公司计提减值准备 16,085,454.72 元。
- 2、对控股子公司成耕套管公司计提投资减值准备 1,749,276.87 元。

### 33、营业外收入

项目类别	本年数	上年数
处理固定资产收益	192,124.48	130,000.00
罚款收入		261,438.15
违约金收入		103,324.00
赔款收入		12,059.56
无法支付的应付款	1,961.48	69,527.22

退税	739,681.92	
其他	213,421.68	38,263.76
合计	1,147,189.56	614,612.69

注：其中本期退税收入为所属控股子公司辽宁国际房地产开发有限公司的超税负返还收入。

#### 34、营业外支出

项目类别	本年数	上年数
处理固定资产净损失	169,107.43	361,200.94
罚款	244,832.95	2,270.60
商品损失		10,985.16
捐赠	400.00	102,393.70
其他	40,236.24	48,198.86
合计	454,576.62	525,049.26

35、支付与其他经营活动有关的现金 85,715,039.20 元，主要为管理费用和营业费用等项支出。

#### (六)分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
工业	55,287,664.45	41,969,694.59	40,013,542.51	28,910,924.17	15,274,121.94	13,058,770.42
商业	84,624,323.15	84,760,575.11	71,983,396.19	71,125,308.90	12,640,926.96	13,635,266.21
工程施工	994,816.33	52,229,428.12	862,052.50	45,062,147.87	132,763.83	7,167,280.25
房地产	68,057,694.71	64,626,740.92	55,505,738.34	52,773,079.69	12,551,956.37	11,853,661.23
其他	7,542,325.31	5,938,503.32	5,054,024.72	1,719,162.50	2,488,300.59	4,219,340.82
合计	216,506,823.95	249,524,942.06	173,418,754.26	199,590,623.13	43,088,069.69	49,934,318.93

#### (七)关联方及其交易

##### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
辽宁华盛信托投资股份有限公司	沈阳	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	控股子公司	股份制	王新权
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	沈阳	电容器、电器热缩套管制造	控股子公司	中外合资	冉令发

##### 2、关联方交易

(1)截止 1999 年 12 月 31 日，辽宁华盛信托投资股份有限公司向本公司贷款 33902806.15，其贷款本金 31,000,000.00 元，利息 2902806.00 元。

(2)中辽国际合作有限责任公司是 1996 年 8 月从原中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司派生分立的有限责任公司，该公司经营活动对本公司有一定的影响。

(3)截止报告期末本公司对中国辽宁国际合作有限责任公司的应收款为 46,120,806.38 元。

#### (八)或有事项

1、本公司于 1996 年分立，以原股份公司名义为其所属全资子公司贷款提供信誉担保，其中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，目前本公司将继续承担保证义务。截止至 1999 年 12 月 31 日，贷款担保金额为 10,486 万元。

2、本公司承担的境外经援工程项目基本处于竣工收尾阶段，其中秘鲁水泥厂项目采购成本支出为 168 万元，购销双方对其价格有争议，有关工程决算暂无法确定。

#### (九)资产负债表日后事项中的非调整事项

2000 年 2 月 3 日本公司以其房产抵押的形式与招商银行沈阳分行签订抵押合同，抵押现值 2,995 万元。将原担保借款 245 万美元转为抵押贷款，同时为中辽国际北方公司、辽宁国际经济咨询公司 790 万元人民币贷款提供抵押担保。上述借款自 2000 年度贷款发生之日起生效，本公司董事会已于 2000 年 3 月 25 日公告。

#### (十)其他重要事项

1、关于对所属控股子公司辽宁华盛信托投资股份有限公司计提长期减值准备的情况说明

1999 年度本公司长期股权投资—华盛账面价值为 68,587,617.43 元，其中股权投资差额 494,409.93 元。根据辽宁省人民政府的要求，辽宁华盛信托投资股份有限公司 1998 年度进行了清产核资，其结果为，清产核资前净资产为 115,215,122.40 元，清产核资后净资产为 104,265,415.77 元，净资产减少 10,949,706.63 元。待处理流动资产损失 68,585,039.51 元，合计预计损失 79,534,746.14 元，按 60%股权计算 1998 年度应计提长期投资减值准备为 47,720,847.68 元。

辽宁华盛信托投资股份有限公司 1999 年度净利润为 -26,809,091.20 元，按 60%股权计算应计提长期投资减值准备为 16,085,454.72 元。

2、本公司所属控股子公司沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司，注册资金 800 万元人民币，本公司投资 4,338,305.75 元，控股比例占 60%，经投资双方协议终止合作拟清算，预计本公司长期投资股权损失 174.8 万元，本公司已计提长期投资减值准备。

3、关于全额计提暹辽（泰国）有限公司应收款项坏帐准备的说明

暹辽（泰国）有限公司系境外企业，由于受东南亚金融危机的影响损失严重，根据中国驻泰国大使馆出具的证明，本公司认为其所欠款项 4,802 万元无法收回，本年度已全额计提

坏帐准备。

4、报告期内本公司按银行同期贷款利率向中国辽宁国际合作有限责任公司计算资金占用费 2,254,665.31 元，已冲减财务费用。

5、1999 年 12 月 31 日本公司将所属子公司辽宁省外汇商品供应总公司以其房产抵押形式与中国银行沈阳分行签订抵押合同，抵押现值 5,288 万元，抵押值 2,660 万元，取得 2,660 万元的银行授信额度，期限为一年。

#### 九、公司的其它有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1993 年 5 月 20 日  
地点：辽宁省沈阳市和平区南四马路 28 号
- 2、变更注册日期：1997 年 10 月 9 日  
地点：辽宁省沈阳市和平区中华路 126 号
- 3、企业法人营业执照注册号：24266666-1
- 4、税务登记号码：210102117581443
- 5、公司未流通股票的托管机构：辽宁省证券登记管理中心
- 6、公司聘请的会计师事务所：沈阳华伦会计师事务所  
办公地址：沈阳市沈河区十纬路 35 号

#### 十、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 4、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的正本及公告的原稿。

中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司

董事长兼总裁：李瑞

二 000 年四月二十一日