辽宁百科集团(控股)股份有限公司 2009年年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 山东天恒信有限责任会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明,请投资者注意阅读。

1.4 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况?

否

1.5 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

1.6 公司负责人贾宝荣、主管会计工作负责人张凯及会计机构负责人(会计主管人员)董晓霞声明:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	百科集团
股票代码	600077
股票上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	沈阳市浑南新区科幻路9号
邮政编码	110168
公司国际互联网网址	http://www.gng.com.cn
电子信箱	gng@bk.net.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖凯	何玲
联系地址	沈阳市浑南新区科幻路9号	沈阳市浑南新区科幻路9号
电话	024-83601013	024-83601013
传真	024-83601777-2001	024-83601777-2001

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	519,730,922.34	534,129,412.60	-2.70	554,255,128.62
利润总额	-32,773,461.10	-22,913,639.30	-43.03	15,734,153.65
归属于上市公司股东的净利润	-26,169,437.63	-21,136,668.76	-23.81	17,373,820.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,146,437.15	-18,330,400.84	-42.64	16,059,348.74
经营活动产生的现金流量净额	12,893,300.27	118,765,494.79	-89.14	8,552,143.08
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	557,305,931.41	558,531,338.34	-0.22	446,385,161.39
所有者权益(或股东权益)	281,990,601.51	308,160,039.14	-8.49	317,882,995.58

3.2 主要财务指标

	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	-0.1645	-0.1328	不适用	0.11
稀释每股收益(元/股)	-0.1645	-0.1328	不适用	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1643	-0.1152	不适用	0.10
加权平均净资产收益率(%)	-9.28	-6.86	不适用	5.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.27	-5.95	不适用	4.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08	0.75	-89.33	0.05
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.77	1.94	-8.76	2.72

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-91,579.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,578.95
合计	-23,000.48

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,723,967	31.88				-15,911,842	-15,911,842	34,812,125	21.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,723,967	31.88				-15,911,842	-15,911,842	34,812,125	21.88
其中:境内非国有法人持股	50,723,967	31.88				-15,911,842	-15,911,842	34,812,125	21.88
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	108,394,450	68.12				15,911,842	15,911,842	124,306,292	78.12
1、人民币普通股	108,394,450	68.12				15,911,842	15,911,842	124,306,292	78.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	159,118,417	100				0	0	159,118,417	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
百科投资管理集团有限公司	27,032,442	7,955,921	8,820,000	27,896,521		2009年3月11日
本溪超越船板加工有限公司	14,871,525	7,955,921	0	6,915,604		2009年3月11日
百科实业集团有限公司	8,820,000	0	-8,820,000	0		
合计	50,723,967	15,911,842	0	34,812,125	/	/

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					16,751户
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
百科投资管理集团有限公司	境内非国有法人	17.53	27,896,521	27,896,521	质押7,890,000
本溪超越船板加工有限公司	境内非国有法人	4.37	6,951,525	6,915,604	未知
刘勇华	境内自然人	1.67	2,655,000	0	未知
铁岭市财政信用担保局	国有法人	1.31	2,080,000	0	未知
杭州南宏投资有限公司	境内自然人	1.29	2,044,900	0	未知
林学灿	境内自然人	0.98	1,552,301	0	未知
崔樯	境内自然人	0.97	1,537,860	0	未知
周永华	境内自然人	0.94	1,495,160	0	未知
张金伟	境内自然人	0.90	1,425,841	0	未知
中国农业银行股份有限公司-新华优选成长股票型证券投资基金	国有法人	0.75	1,197,422	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
刘勇华	2,655,000	人民币普通股
铁岭市财政信用担保局	2,080,000	人民币普通股
杭州南宏投资有限公司	2,044,900	人民币普通股
林学灿	1,552,301	人民币普通股
崔樯	1,537,860	人民币普通股
周永华	1,495,160	人民币普通股
张金伟	1,425,841	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司-新华优选成长股票型证券投资基金	1,197,422	人民币普通股
杨杉	1,119,100	人民币普通股
陈明利	1,011,371	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 控股股东及实际控制人具体情况介绍

截止报告期末,公司的法人控股股东为百科投资管理集团有限公司,其实际控制人为潘广超先生。

1、辽宁百科集团(控股)股份有限公司第六届董事会第二十一次会议,逐项审议通过《公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》。董事会决议实施公司的重大资产置换及发行股份购买资产,即浙江宋都控股有限公司(以下简称"宋都控股")以其持有的杭州宋都房地产集团有限公司(以下简称"宋都集团)72%的股权,深圳市平安置业投资有限公司(以下简称"平安置业")以其持有宋都集团20%的股权,郭轶娟以其持有宋都集团8%的股权(以上各方合计持有宋都集团100%的股权)按照各自的持股比例与公司全部资产和负债(即拟置出资产)进行等值资产置换,并以上述拟进行置换的股权(即拟注入资产)价值超出拟置出资产价值部分认购公司本次发行的全部股份。

2、2009年12月15日浙江宋都控股有限公司(以下简称"宋都控股")与百科投资管理集团有限公司(以下简称"百科投资")签订《辽宁百科集团(控股)有限公司股权转让协议》:百科投资同意将其持有的27,896,521股百科集团的股权转让给宋都控股,宋都控股同意受让该部分股权;自股权交割完成的次日起,甲方即开始享有与标的股权有关的资产收益、参与重大决策和选择管理者等股东权利,并开始承担与标的股权有关的股东义务;转让价款为人民币30,000万元(大写:人民币叁亿元整)(转让价格约每股10.75元)。

4.3.2.2 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

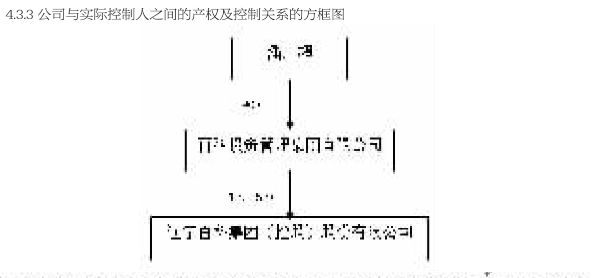
名称	百科投资管理集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐红军
成立日期	2000年1月25日
注册资本	10,000
主要经营业务或管理活动	投资管理;出租办公用房;机械设备租赁;物业管理;技术咨询、技术转让;企业管理咨询;投资咨询;企业形象策划;承办展览展示;销售百货、家具、五金交电、建筑材料、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、金属材料、机械设备、电气设备、通讯设备;代理进出口、技术进出口、货物进出口。

4.3.2.3 实际控制人情况

○ 自然人

姓名	潘广超
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	副董事长、总经理

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4.3.4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周立明	董事长	男	47	2007年9月7日	2010年9月6日				19.06	否
潘广超	副董事长、总经理	男	48	2007年9月7日	2010年9月6日				26.28	否
潘孝莲	董事	女	51	2007年9月7日	2010年9月6日				10.61	否
王长林	董事	男	59	2007年9月7日	2010年9月6日				2.64	否
王继维	董事	男	66	2008年10月30日	2010年9月6日				5.04	是
王伟	董事	男	37	2007年9月7日	2009年3月22日				5.04	是
贾宝荣	董事、副总经理	男	48	2009年3月22日	2010年9月6日				5.04	否
吴茂清	独立董事	男	68	2007年9月7日	2010年9月6日				5.04	是
冯巧根	独立董事	男	49	2007年11月21日	2010年9月6日				5.04	是
蒋运安	独立董事	男	49	2007年9月8日	2009年3月22日				5.04	是
肖连章	独立董事	男	64	2009年3月22日	2010年9月6日				5.04	是
陈世南	监事会主席	男	65	2007年9月8日	2010年9月6日				5.04	是
张犁	监事	男	61	2007年9月8日	2010年9月6日				5.04	是
王立飞	监事	男	45	2007年9月8日	2010年9月6日				5.04	是
盛伟英	职工监事	男	34	2007年9月8日	2010年9月6日				6.73	否
董晓霞	职工监事	女	35	2007年9月8日	2009年9月5日				5.67	否
杨志武	职工监事	男	46	2009年9月5日	2010年9月6日				9.4	否
廖凯	董事会秘书	男	42	2008年5月25日	2010年9月6日				12.1	否
张凯	主管会计	男	36	2008年8月7日	2010年9月6日				18.71	否

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

报告期内,公司实现主营业务收入51,973.09万元,净利润-3,303.94万,其中归属于母公司的净利润-2616.94万元,分别比上年减少2.69%和23.81%。

按净利润计算的全面摊薄的每股收益-0.16元;按净利润计算的全面摊薄的净资产收益率为-7.2%。

销售收入和利润发生变动的主要原因金融危机引起实体经济衰退,钢铁产能过剩,终端需求减少,价格急剧下跌。

众所周知,2009年是我国钢铁行业非常困难的一年,在复杂多变的经济环境下经受严峻考验。在这样严峻的状态下,国内钢价涨涨跌跌,反复震荡,总体呈现出"W"型走势

具体来说,1-4月份,在出口减少、建筑开工下降等因素影响下,国内钢价深幅下探;而后在房地产市场快速回暖、汽车等需求趋旺拉动下,5月钢材价格触底回升;紧接着在大大小小钢厂连续上调钢材出厂价格的带动下,在8月份触及今年钢价的最高点;疯狂之后,国内钢价又开始下挫,连跌10多周之久;随后,在11月底,钢价开始企稳,并相对回升。

面对09年钢铁市场总体走势,公司最主要的困难在于:受经济危机影响,客户刚性需求不旺,钢铁市场行情持续走低,给公司的采销工作带来了一定的压力。另外,公司目前产品采购来源过于集中,不利于产品多元化的发展及异地市场销售渠道的开拓。

管理层针对市场变化,坚持科学统筹,努力化解风险,降低了经营损失。首先,巩固和扩大与鞍钢、本钢、通钢、莱钢等钢铁供应商之间的协议量,开发上游资源。其次,市场风险大时,做好资金运营的筹划工作,防控风险。最后,建立与经销商之间较好的合作关系,完善钢铁物流产业链,提高公司的竞争能力。

同时,公司积极开展重组工作。

公司第六届董事会第二十一次会议,逐项审议通过《公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》。董事会决议实施公司的重大资产置换及发行股份购买资产,即浙江宋都控股有限公司(以下简称"宋都控股")以其持有的杭州宋都房地产集团有限公司(以下简称"宋都集团)72%的股权,深圳市平安置业投资有限公司(以下简称"平安置业")以其持有宋都集团20%的股权,郭轶娟以其持有宋都集团8%的股权(以上各方合计持有宋都集团100%的股权)按照各自的持股比例与公司全部资产和负债(即拟置出资产)进行等值资产置换,并以上述拟进行置换的股权(即拟注入资产)价值超出拟置出资产价值部分认购公司本次发行的全部股份。

2、对公司未来发展的展望

简单来说,公司将一边做好经营,一边做好重组工作。

公司原大股东百科投资管理集团有限公司已于2010年1月18日所其所持有的公司股权全部过户给了宋都控股,并且董事、监事和公司高管也已开始着手换届选举的准备工作。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
钢铁物流	519,682,308.16	522,097,837.51	-0.46	-2.68	-3.49	减少64.89个百分点

6.3 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.4 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

6.5 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

√适用 □不适用

关于非标准无保留意见审计报告的说明

天恒信专审字【2010】1504号

上海证券交易所:

我们接受辽宁百科集团(控股)股份有限公司(以下简称"百科集团")的委托,对其2009年年度财务报表进行审计,并出具带强调事项段的保留意见审计报告(天恒信审报字【2010】1512号)。现就有关情况说明如下:

一、保留意见的内容和理由

在百科集团2009年年度财务报表审计报告中,我们对百科集团合并财务报表中的无形资产——土地使用权294,050,330.84元是否需要计提减值准备发表了保留意见。

华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司对其在2008年度审计报告(会审字[2009]6170号)中也发表了保留意见。

为了深入了解有关情况,我们提出到多伦县蔡木山乡实地查看上述两宗土地的情况,由于受种种限制,未能成行。

上述资产的账面价值占百科集团报告期末合并财务报表资产总额的52.76%,考虑到其对整体财务报表的影响,根据《中国注册会计师审计准则第1502号——非标准审计报告》第十一条的规定,我们对此发表了保留意见。

二、强调事项的内容和理由

1、百科集团公司于2008年5月30日被证券监管部门立案稽查,截至审计报告日尚未收到正式结论。

2、百科集团公司的控股子公司沈阳百科钢铁加工有限公司于2007年12月26日成立,注册资本10,000万元,首次出资2,000万元,已由百科实业集团有限公司于2007年12月21日缴纳,剩余8,000万元应自公司核准登记之日起二年内缴付。2008年12月百科集团从百科实业集团有限公司收购了沈阳百科钢铁加工有限公司38%的股权,按持股比例百科集团还应出资3040万元。截至2009年12月31日,百科集团公司尚未缴纳剩余注册资本,亦未办理延期申请或减资手续。不符合《公司法》的相关规定,存在遭受外部处罚的风险。该事项存在重大不确定性,我们对其增加了强调事项段,提请财务报表使用者关注。

3、截止2009年12月31日,百科集团累计亏损7,778万元,其中:2008年度发生亏损2,114万元,2009年度发生亏损2,617万元,已连续两年发生亏损。百科集团公司已在财务报表附注十二充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

由于上述事项可能影响到百科集团的某些方面,所以我们有必要提醒财务报表使用者关注。

根据《中国注册会计师审计准则第1502号——非标准审计报告》的规定,我们对百科集团出具了带强调事项段的保留意见的审计报告(天恒信审报字[2010]1512号)。

6.6 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止报告期末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √不适用

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告:否

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司生产经营活动符合法律法规的规定,董事会的召开程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行职责时,忠于职守,遵章守法,基本上能够认真贯彻执行股东大会和董事会和各项决策,围绕主业,规范运作,注重维护股东和公司利益,关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决,切实维护全体股东的合法权益,未发现有违法违规或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会审核了经会计师事务所审计的公司会计报告,认为真实完整地反映了公司的财务状况和经营成果,会计处理符合《企业会计准则》的规定;审核了公司2009年度利润分配预案,认为符合《公司章程》及有关规定;核查了公司对外担保情况,认为公司不存在对外担保情况。

8.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为,报告期公司在关联交易中体现了公开、公平、公正的原则,不存在损害上市公司利益的情况。

8.4 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

(下转B39版)

证券代码:600077　　证券简称:百科集团　　公告编号:临2010-010

辽宁百科集团(控股)股份有限公司
第六届董事会第二十二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事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。

辽宁百科集团(控股)股份有限公司第六届董事会第二十二次会议于2010年2月11日发出会议通知,2010年2月23日在沈阳市浑南新区科幻路9号百科集团二楼会议室以现场开会方式召开,会议应到董事7人,实际参会董事7人。监事会成员及公司高级管理人员列席了会议,会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议由公司原任董事长周立明先生主持(周立明先生未参与各项议案的表决),经过充分讨论,会议审议并逐项表决了以下议案:

一、审议通过了《公司董事会2009年度工作报告》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

1、公司董事会对公司管理团队在报告期内所做的工作给予肯定。公司管理团队在努力化解市场风险,降低经营成本的同时,积极开展重组工作。

2、为了能在公司重组过渡期间做好交接等工作,公司董事会指定公司董事、副总经理贾宝荣先生代行董事长之职,公司原董事会秘书廖凯继续履行公司董事会秘书之职,公司原财务负责人张凯继续履行公司财务负责人的工作,直到换届为止。

二、审议通过了《2009年财务决算报告》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

三、审议通过了《公司2009年度利润分配预案》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

2009年集团归属于母公司的净利润-2,616.94万元,本年度可供投资者分配的利润为-5,357.24万元。公司2009年度不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

四、审议通过了《公司董事会关于重大会计差错更正的相关说明》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

具体内容请见相关公告

五、审议通过了《公司2009年年度报告》及摘要

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

2009年年报全文的具体内容请见交易所网站(www.sse.com.cn)

六、审议通过了《公司董事会关于对非标准审计报告涉及事项的意见》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

本公司2009年度财务报告由山东天恒信有限责任会计师事务所审计,该所为本公司出具了带强调事项段的保留意见审计报告。本公司董事会对该审计报告及涉及说明事项的审计意见没有异议,认为其客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。公司董事会认为,公司通过资产重组,可以消除上述事项及其影响。

具体内容请见交易所网站(www.sse.com.cn)

七、审议并通过了《公司独立董事对控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的独立意见》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

具体内容请见交易所网站(www.sse.com.cn)

八、审议并通过了《关于公司董事会审计委员会的工作报告》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

九、审议并通过了《公司独立董事的述职报告》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

十、审议并通过了《关于召开2009年年度股东大会的议案》

(同意票7票,反对票0票,弃权票0票)

按照《公司章程》及《上海证券交易所证券上市规则》等规则要求,公司第六届董事会第十六次会议审议的上述第一、二、三、五、九项等议案,须经公司股东大会审议通过。公司董事会决定于2010年3月19日召开公司2009年度股东大会。具体内容详见2009年度股东大会通知。

特此公告。

备查文件:1、第六届董事会第二十二次会议决议及会议记录

2、2009年度审计报告

3、其他相关材料

辽宁百科集团(控股)股份有限公司董事会
2010年2月23日

审 计 报 告

天恒信审报字【2010】1512号

辽宁百科集团(控股)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的辽宁百科集团(控股)股份有限公司(以下简称"百科集团公司")财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2009年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是百科集团公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

如财务报表附注五、8所述,截至2009年12月31日,百科集团公司合并财务报表中的"无形资产——土地使用权"账面价值为294,050,330.84元,占百科集团公司合并财务报表资产总额的52.76%。对于上述资产,我们无法获取充分、适当的审计证据判断其发生减值的可能性及金额。

四、审计意见

我们认为,除了前段所述事项可能产生的影响外,百科集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了百科集团公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注:

1、如财务表附注"十一、其他重大事项(三)"所述,百科集团公司于2008年5月30日被证券监管部门立案稽查,截至审计报告日尚未收到正式结论。

2、如财务表附注"八、或有事项(三)"所述,百科集团公司的控股子公司沈阳百科钢铁加工有限公司于2007年12月26日成立,注册资本10,000万元,首次出资2,000万元,已由百科实业集团有限公司于2007年12月21日缴纳,剩余8,000万元应自公司核准登记之日起二年内缴付。2008年12月百科集团公司从百科实业集团有限公司收购了沈阳百科钢铁加工有限公司38%的股权,按持股比例百科集团公司还应出资3040万元。截至2009年12月31日,百科集团公司尚未缴纳剩余注册资本,亦未办理延期申请或减资手续。不符合《公司法》的相关规定,存在遭受外部处罚的风险。

3、如财务报表附注十二所述,截止2009年12月31日,百科集团公司累计亏损7,778万元,其中:2008年度发生亏损2,114万元,2009年度发生亏损2,617万元,已连续两年发生亏损。百科集团公司已在财务报表附注十五充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

上述内容不影响已发表的审计意见。

山东天恒信有限责任会计师事务所　　中国注册会计师:李玉明
中国注册会计师:张佃溪
中国·临沂　　二〇一〇年二月二十三日

附:审计报告中保留意见和强调事项的相关内容

一、财务报表附注五、8:

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
1、原价合计	307,602,000.00		52,236.00	307,549,764.00
(1)土地使用权	307,588,264.00		38,500.00	307,549,764.00
(2)软件及其他	13,736.00		13,736.00	
2、累计摊销额合计	6,701,839.52	6,814,564.40	16,970.76	13,499,433.16
(1)土地使用权	6,692,224.04	6,813,305.23	6,096.11	13,499,433.16
(2)软件及其他	9,615.48	1,259.17	10,874.65	
3、账面价值合计	300,900,160.48		6,849,829.64	294,050,330.84
(1)土地使用权	300,896,039.96		6,845,709.12	294,050,330.84
(2)软件及其他	4,120.52		4,120.52	

说明:

1、土地使用权情况

项目	原值	2008-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销期限(月)
土地使用权	206,397,900.00	206,397,900.00			4,673,160.00	4,673,160.00	201,724,740.00	518.00
土地使用权	100,000,000.00	93,474,426.92			2,116,402.12	8,641,975.20	91,358,024.80	518.00
土地使用权	38,500.00	33,109.72		32,403.89	705.83	38,500.00		
土地使用权	1,151,864.00	990,603.32			23,037.28	184,297.96	967,566.04	476.00
合计	307,588,264.00	300,896,039.96		32,403.89	6,813,305.23	13,537,933.16	294,050,330.84	

(1)多伦宝源矿产品开发有限公司(原名为多伦宝象生态旅游有限公司)拥有的土地使用权位于内蒙古锡林浩特盟多伦县蔡木山乡,土地使用证号码为"多国用(2005)第054号",以出让方式取得15900亩生态造林地,但未办理土地更名手续,土地权属仍为多伦宝象生态旅游有限公司。

(2)多伦滦源治沙造林有限公司(原名为多伦宝象绿丰生态产业有限公司)拥有的土地使用权位于内蒙古锡林浩特盟多伦县蔡木山乡,土地使用证号码为"多国用(2005)第051号",以出让方式取得16800亩生态造林地,但未办理土地更名手续,土地权属仍为多伦宝象绿丰生态产业有限公司。

二:财务表附注"十一、其他重大事项(三)":

(三)百科集团公司于2008年5月30日被证券监管部门立案稽查,截至审计报告日尚未收到正式结论。

三、财务表附注"八、或有事项(三)":

(三)其他事项形成的或有负债

公司的子公司沈阳百科钢铁加工有限公司系由原股东百科实业集团有限公司、百科投资管理有限公司出资组建的有限责任公司,于2007年12月26日取得了企业法人营业执照(注册号为210100000007004(1-1))。根据协议、章程的规定,沈阳百科钢铁加工有限公司注册资本人民币10000万元,百科实业集团有限公司应出资人民币9000万元,占公司注册资本90%;百科投资管理有限公司应出资人民币1000万元,占公司注册资本10%;首次出资为2000万元,已由百科实业集团有限公司于2007年12月21日缴纳,剩余8000万元自公司核准登记之日起二年内缴付。2008年12月公司从百科实业集团有限公司收购了沈阳百科钢铁加工有限公司38%的股权,按持股比例本公司还应出资3040万元。截至2009年12月31日,公司已缴纳出资款人民币760万元。截至2009年12月31日公司尚未缴纳剩余注册资本,亦未办理延期申请或减资手续。该行为不符合《公司法》的相关规定,存在遭受外部处罚的风险。

四、财务报表附注十二:

十二、持续经营说明

截止2009年12月31日,本公司累计亏损7,778万元,其中:2008年度发生亏损2,114万元,2009年度发生亏损2,617万元,已连续两年发生亏损。截至2009年12月31日,资产总额55,731万元,其中"无形资产--土地使用权"29,405万元,占资产总额的52.76%,被注册会计师发表了保留意见。上述情况影响了本公司的可持续经营能力,本公司拟采取下列措施消除该影响:

本公司与宋都控股、平安置业、郭轶娟分别以其持有的宋都集团72%、20%、8%的股权按照各自的持股比例与百科集团全部资产和负债(拟置出资产)进行等值资产置换,并以上述拟注入资产价值超出拟置出资产价值部分认购上市公司本次发行的全部股份。

证券代码:600077　　证券简称:百科集团　　公告编号:临2010-011

辽宁百科集团(控股)股份有限公司
第六届监事会第九次会议决议公告

本公司监事会及全体监事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。

辽宁百科集团(控股)股份有限公司第六届监事会第九次会议于2010年2月11日发出会议通知,2010年2月23日在沈阳市浑南新区科幻路9号百科集团二楼会议室以现场开会方式召开,会议应到监事4人,实到监事4人。

会议由监事会主席陈世南先生主持,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议审议并逐项表决以下议案:

一、审议通过了《公司监事会2009年度工作报告》

(同意票4票,反对票0票,弃权票0票,全票通过)

二、审议通过了《公司2009年年度报告》及摘要

(同意票4票,反对票0票,弃权票0票,全票通过)

公司监事会认为:

1、公司2009年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2、公司2009年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息能够从各个方面真实地反映出公司当期的经营管理的财务状况等事项。

3、公司监事会目前未发现参与公司2009年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

三、审议通过了《重大会计差错更正的说明》

(同意票4票,反对票0票,弃权票0票,全票通过)

四、审议通过了《关于对非标准审计报告涉及事项的意见》

(同意票4票,反对票0票,弃权票0票,全票通过)

公司监事会同意董事会对山东天恒信有限责任会计师事务所出具的审计报告所涉及事项的说明,并将督促董事会、管理层采取恰当的措施,改善公司经营情况,维护公司和全体股东的利益。

特此公告。

辽宁百科集团(控股)股份有限公司监事会
2010年2月23日

证券代码:600077　　证券简称:百科集团　　公告编号:临2010-012

辽宁百科集团(控股)股份有限公司董事会
对前期重大会计差错更正的相关说明的公告

本公司董事会及全体董事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。

一、辽宁百科集团(控股)股份有限公司在本年度对以下前期会计差错进行了更正

1、辽宁百科(控股)股份有限公司在2008年接受了财政部驻辽宁省财政监察专员办事处对其2007年度会计信息质量的检查,检查后出具了检查结论和处理决定(财驻辽监[2008]57号),在该结论中对辽宁百科集团(控股)股份有限公司的在建工程认定为辽宁百科集团(控股)股份有限公司不是项目主体,错误列支在建工程。辽宁百科集团(控股)股份有限公司根据上述检查结论和处理决定,按照国家相关财务、会计制度的规定及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号--财务信息的更正及相关披露》的要求,对会计差错进行了更正。经自查发现:2009年期初在建工程2,195,196.25元及预付工程款1,460,405.80元,亦属于认定为辽宁百科集团(控股)股份有限公司不是项目主体,错误列支在建工程,需更正的会计差错事项,为了真实反映公司财务状况和经营成果,本年度对其进行更正。

2、公司经自查发现,预提费用(房屋租赁费)817,071.88元,2008年度以前发生,由于至今并未发生,并且以后不再需要支付,为了真实反映公司财务状况和经营成果,本年度对其进行处理,调增以前年度损益。

3、公司经自查发现,公司及其子公司坏账计提比例及账龄划分有误,在对公司账龄进行重新划分之后,依据公司会计政策对应收帐款和其他应收款重新计提坏帐准备发现2008年及以前年度其他应收款少计提坏账准备382,870.07元,应收账款多计提277,213.5元,为了真实反映公司财务状况和经营成果,本年度对其进行更正,调整以前年度损益。

4、公司经自查发现,在合并2008年会计报表时,误将子公司沈阳百科钢铁加工有限公司其他应付款——百科实业集团有限公司83,904,614.15元,与辽宁百科集团(控股)股份有限公司其他应收款——百科实业集团有限公司83,904,614.15元相互抵消,我们认为由于这两个款项性质不同,为了真实反映公司财务状况和经营成果,本年度对其进行更正。

5、公司经自查发现,1999年8月26日辽宁百科集团(控股)股份有限公司与亿利特(吉林)实业有限公司签订了工矿产品购销合同,合同由辽宁国能集团铁岭精工机械有限公司实际履行,且是直接受益人。由于合同未履行,经吉林省扶余县人民法院于2008年4月21日"(2006)扶民初字第1966号"判决书和吉林省松原市中级人民法院2008年10月20日"(2008)松民一终字第444号"判决书终审判决:由辽宁百科集团(控股股份有限公司和辽宁国能集团铁岭精工机械有限公司返还亿利特(吉林)实业有限公司预付货款本息1,150,000.00元。此款已于2009年3月18日由吉林省扶余县人民法院从公司账户扣划。由于判决书终审判决已于2008年10月下达,符合预计负债确认条件,为了真实反映公司财务状况和经营成果,公司对其进行处理,调整2008年度损益。

二、前期会计差错的2009年具体会计处理

1、资产负债表项目(年初数)的调整

应收账款调增277,213.50元,其他应收款调增87,177,346.13元,预付账款调减1,460,405.80元,在建工程调减2,195,196.25元,预计负债调增1,162,310.00元,其他应付款调减817,071.88元,相应地,未分配利润调增321,899.03元,同时归属于母公司股东权益调增451,080.74元,少数股东权益调增186.05元。

2、2008年度利润表项目的调整

营业外支出调增1,162,310.00元,资产减值损失调增396,515.24元,净利润调减1,829,818.39元;同时归属于母公司股东的净利润调减1,829,818.39元,被合并方在合并前实现的净利润调增89,044.65元。

3、上述前期会计差错更正对百科集团2008年度财务报表主要项目和财务指标的影响

(1)资产负债表

项目	合并数		母公司	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	412,822.62	690,036.12	10,788,361.75	10,788,361.75
其他应收款	35,398,527.45	122,575,873.58	115,827,597.01	119,442,961.47
预付账款	52,653,178.36	51,192,772.56	50,833,406.34	49,373,000.54
在建工程	2,195,196.25		2,195,196.25	
资产总计	474,732,380.76	558,531,338.34	409,533,515.93	409,493,278.34
其他应付款	40,637,423.84	123,724,966.11	6,172,671.71	5,355,599.83
预计负债		1,162,310.00		1,162,310.00
负债总计	97,448,589.10	181,698,441.37	100,922,396.05	101,267,634.17
未分配利润	-51,161,753.52	-5,1483,652.55	-37,666,079.18	-38,051,554.89
少数股东权益	68,672,671.78	68,672,857.83		
归属于母公司所有者权益	308,611,119.88	308,160,039.14	308,611,119.88	308,225,644.17
股东权益合计	377,283,791.66	376,832,896.97	308,611,119.88	308,225,644.17

(2)损益表

项目	合并数		母公司	
	调整前	调整后	调整前	调整后
营业外支出	428,757.62	1,591,067.62	208,367.11	1,370,677.11
资产减值损失	2,095,069.62	2,491,584.86	1,217,145.13	1,257,382.72
净利润	-22,883,362.04	-24,442,187.28	-19,046,705.97	-20,249,253.56
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-3,836,656.07	-3,747,611.42		
归属于母公司股东的净利润	-19,306,850.37	-21,136,668.76	-19,046,705.97	-20,249,253.56
少数股东损益	-3,576,511.67	-3,305,518.52		

(3)主要财务指标

项目	合并数		母公司	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产总计	474,732,380.76	558,531,338.34	409,533,515.93	409,493,278.34
净资产	377,283,791.66	376,832,896.97	308,611,119.88	308,225,644.17
每股净资产	2.3711	2.3683	1.9395	1.9444
每股收益	-0.1213	-0.1328	-0.1197	-0.1273
净资产收益率	-0.0512	-0.0561	-0.0617	-0.0657

在本报告期编制财务报表时,已对此会计差错进行了更正。

三、董事会对重大会计差错更正的说明

董事会认为上述重大会计差错的更正,符合公司实际财务状况,是实事求是的,对重大会计差错的更正也符合相关财务政策规定,提高了公司会计信息质量,真实地反映了本公司的财务状况。

特此公告

辽宁百科集团(控股)股份有限公司董事会
2010年2月23日

证券代码:600077　　证券简称:百科集团　　公告编号:临2010-013

辽宁百科集团(控股)股份有限公司
关于召开2009年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事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。

按照《上海证券交易所股票上市规则》,公司董事会审议的《公司2009年年度报告》等议案需提交公司股东大会审议,董事会拟于2010年3月19日召开公司2009年年度股东大会。具体安排如下:

(一)召开会议的基本情况

1、本次会议召集人:公司董事会

2、会议日期和时间:2010年3月19日上午10:00~12:00

3、会议方式:现场召开

4、会议地点:沈阳市和平区青年大街390号沈阳皇朝万鑫酒店

(二)会议审议事项:

1、《公司2009年财务决算》

2、《公司2009年度利润分配预案》

3、《公司董事会2009年度工作报告》

4、《公司监事会2009年度工作报告》

5、《公司2009年年度报告》及摘要

6、《公司独立董事的述职报告》

(三)会议出席对象

会议出席对象:公司董事、监事、高级管理人员,截止股权登记日上海证券交易所收市时在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。全体股东均有权出席股东大会,并可以委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是公司的股东。

股权登记日:2010年3月12日。

(四)会议登记办法

出席会议的个人股东持本人身份证、上海证券交易所股票帐户卡;委托代理人持本人身份证、授权委托书、授权人股票帐户卡、授权人身份证复印件;法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。

法定代表人出席会议的应持本人身份证、法人营业执照复印件或其它能证明其具有法定代表人资格的有效证明、法人股票帐户卡办理出席登记;委托代理人出席会议的,代理人应持本人身份证、法人股东单位的法定代表人出具的授权委托书、法人股票账户卡、法人营业执照复印件办理出席登记。

拟出席会议的股东请于2010年3月15日下午15:00前把上述材料的复印件及会议回执邮寄或传真至百科集团董事会秘书处,并请注明参加股东大会字样。出席会议时凭上述资料签到。

(五)会议联系方式及费用

地　址:沈阳市浑南新区科幻路9号

邮编110168,电话:024-83601013,传真:024-83601777

联系人:廖凯

地　址:杭州市富春路789号宋都大厦9楼

邮编310016,电话:0571-86759619,传真:0571-86056788

联系人:龚睿

参加会议的股东及股东代理人交通食宿费自理。

(六)、备查文件

辽宁百科集团(控股)股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议及经与会董事签字的会议记录

附录

百科集团2009年度股东大会授权委托书

兹委托　　先生(女士)(身份证号码:　　　　)代表本人(本单位)出席辽宁百科集团(控股)股份有限公司2009年度股东大会,并按以下权限行使股东权利:

1、对召开股东大会的公告所审议　　事项投赞成票;

2、对召开股东大会的公告所审议　　事项投反对票;

3、对召开股东大会的公告所审议　　事项投弃权票;

委托人姓名(签字或盖章):　　被委托人签字:

身份证号码:　　被委托人联系电话:

委托人股东账户:

委托人持股数:

委托日期:

特此通知。

辽宁百科集团(控股)股份有限公司
2010年2月23日

证券代码:600077　　证券简称:百科集团　　公告编号:临2010-014

辽宁百科集团(控股)股份有限公司
股票交易实行退市风险警示的提示性公告

本公司董事会及全体董事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。

辽宁百科集团(控股)股份有限公司2009年年度报告已经披露,经山东天恒信有限责任会计师事务所审计,2009年集团归属于母公司的净利润-2,616.94万元,公司已经连续亏损2年。根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定,申请对公司股票实施"退市风险警示"特别处理。,现将有关情况公告如下:

一、股票的种类、简称、证券代码以及实行退市风险警示的起始日

1、股票种类:A股

2、股票简称:百科集团

3、证券代码:600077

4、实行退市风险警示的起始日:2010年3月1日

二、实行退市风险警示的原因

公司2008年度、2009年度连续两年经审计的年度净利润为亏损。根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定,公司股票将被实施"退市风险警示"特别处理。。

三、公司董事会关于争取撤销退市风险警示的意见及具体措施

2009年12月17日,公司披露了《辽宁百科集团(控股)股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》,公司将积极配合大股东,督促、推进资产重组工作。公司董事会承诺将严格按照中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定,及时准确地履行披露义务,以维护全体股东利益。

四、股票可能被暂停或终止上市的风险提示

如公司重大资产重组不能在2010年内完成,或未能扭转经营亏损的局面,公司股票将可能被暂停或终止上市。

五、实行退市风险警示期间公司接受投资者咨询的主要方式

接待现场:沈阳市浑南新区科幻路9号

电话:024-83601013,传真:024-83601777

联系人:廖凯

接待现场:杭州市富春路789号宋都大厦9楼

电话:0571-86759619,传真:0571-86056788

联系人:龚睿

六、公司被实施退市风险警示后新的公司简称及涨跌幅限制

因公司被实施"退市风险警示",于2010年2月26日停牌一天,3月1日起实施"退市风险警示"特别处理,股票简称变更为*ST百科,股票代码600077,股票价的日涨跌幅限制为5%。

敬请投资者注意投资风险。

特此公告

辽宁百科集团(控股)股份有限公司董事会
2010年2月25日