

股票简称：国能集团 股票代码：600077 编号：临2008-017

辽宁国能集团（控股）股份有限公司

澄清公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、传闻简述

1、近期和讯网等网络媒体刊载了夏草和讯个人博客《沪市2007年报十大涉嫌报表粉饰上市公司》，其内容如下：

国能集团(600077) 审计师:辽宁天健

该公司去年因巨额的预付账款及在建工程款曾被媒体质疑，尽管作了澄清说明，但笔者认为澄清不力，且监管部门发现该公司有0.27亿元在建工程竟然没有原始单据。笔者浏览了该公司07年报，发现预付账款及在建工程问题在年报截止日甚至到2008年第一报末并没有中得到解决，但年报称预付本溪钢铁板材有限公司余额为1.63亿元在报告报出日已结清。笔者不清楚本溪钢铁板材有限公司是不是就是本钢旗下的本钢板材，可这是一家股份公司，不是有限公司。尽管年报称预付账款已收回，但玩科目游戏的人大有人在，前手收回预付款，后手转入在建工程或其它科目，甚至直接虚构现金。

该公司名称带有很大的欺骗性，号称“国能集团”，以为是一家以能源为主业的国家级企业集团，实际上该公司主业是钢材物流，说白了就是倒钢材的，且一年倒的量也不大就5个多亿，毛利率只有3%，笔者甚至怀疑该公司从事钢材交易代理或物流业务，只能将3%毛利部分确认为收入，其余的是代收代支，不能确认为收入。当然，去年倒钢材比开高科技公司来钱要容易多了。可是该公司巨额资金到08年第一季末仍下落不明，其实公司从报表上看除了债权债务外，没什么实物资产（除存货有一些外），很象一家“皮包”公司，当然如今流行“皮包”公司模式，美名“轻资产”模式，但该公司一直想从“轻资产”转向“重资产”模式，欲投入巨资搞钢铁物流基地，可别借搞物流基地之名行转现金之实。

公司影响力：一般；审计师影响力：一般；报表粉饰可能性：百分之百；报表粉饰性质：舞弊；报表粉饰金额：亿元级。

二、澄清声明

2006年公司在建工程年末余额中有0.27亿元为预付工程款，按照“新会计准则”，公司在2007年年报中将其调整到预付账款项下。

本溪钢铁板材有限公司与本钢旗下的本钢板材不是一家公司。其中本钢板材是隶属本溪钢铁(集团)有限责任公司的本钢板材股份有限公司。这两家公司都是我公司的供应商。

公司股票1997年在上海证券交易所上市，原业务为机械制造，股票名称为“精工集团”；1998年实际控制人变为“中国节能投资公司”，公司业务变更为能源电力投资，公司股票名称变更为“国能集团”；2006年公司实际控制人

变更为百科实业集团有限公司，公司经营范围增加了“钢铁物流”业务，股票名称没有变更，对此公司在以往的定期和临时报告中已经进行了充分披露。

公司作为一家主营钢铁物流业务的企业，始终按照有关法规和制度正常开展业务结算活动，不存在代收代支情形，更不存在虚构现金的情况。

公司现在主营业务是钢铁物流，正在建设“沈阳钢铁物流加工中心”项目建成后，公司将增加仓储、加工、运输、配送等收入，届时公司的盈利能力将进一步增强。目前，该项目，已基本完成土建工程的建设，现正在抓紧进行配套工程的实施。其中，土地转让事宜已经得到了公司股东大会批准，土地使用权过户手续正在办理中。

公司目前生产经营一切正常，公司董事会不存在任何应披露而未披露的信息。

公司董事会再次提醒投资者，公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。本公司将严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作。

敬请广大投资者理性决策，注意投资风险！

特此公告。

辽宁国能集团（控股）股份有限公司董事会
2008年5月9日