

辽源得亨股份有限公司 2000 年度年度报告摘要

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：辽源得亨股份有限公司

公司英文名称：LIAOYUAN DEHENG COMPANY LIMITED.

公司英文名称缩写：LYDH

2、公司法定代表人：孟祥杰

联系电话：0437-3520181

传真：0437-3521012

公司总经理：孟祥杰

电话、传真：同前

3、董事会秘书：由春玲

联系电话：0437-3512077 3513931-335

联系地址：吉林省辽源市福兴路 3 号

电子信箱：lyycl@public.ly.jl.cn lydhhb@163.net

4、公司注册地址：辽源市福兴路 3 号

公司注册英文地址：No.3 FuXing Road LiaoYuan City JiLin China.

公司办公地址：吉林省辽源市福兴路 3 号

邮政编码：136200

5、公司信息披露的报刊为：《上海证券报》和《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：吉林省辽源市福兴路 3 号（公司办公地）

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：辽源得亨

股票代码：600699

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度利润总额及构成（单位：元 合并报表）

利润总额 57,827,126.16

净利润 46,588,425.32

主营业务利润 62,009,365.10

其他业务利润 1,146,994.00

营业利润 52,188,338.57

投资收益 538,940.90

补贴收入 5,000,000.00

营业外收支净额 99,846.69

扣除非经常性损益后的净利润 41,588,425.32

经营活动产生的现金流量净额 119,283,187.31

现金及现金等价物净增加额 79,579,995.46

注：扣除非经营性损益项目及金额

经辽源市人民政府辽府函[2000]42 号及辽源市财政局辽财字[2000]233 号文件批准，上半年取得财政补贴 500 万元。

2、截至报告年度末公司前三年的主要会计数据及财务指标

单位：元

序号	项 目		1998 年度	
	2000 年度	1999 年度	调整前	调整后
1	主营业务收入 (元)			
	227,624,529.17	151,778,284.59	65,840,462.82	65,840,462.82
2	净利润 (元)			
	46,588,425.35	22,980,585.98	29,059,190.30	28,048,748.20
3	总资产 (元)			
	566,589,773.67	405,859,263.25	347,546,580.32	331,696,896.07
4	股东权益 (元)			
	281,504,332.01	240,875,238.88	233,744,337.15	217,894,652.90
5	每股经营活动产生的现金流量 (元/股)			
	0.75	-0.11	0.23	0.23
6	每股收益 (摊薄) (元/股)			
	0.293	0.174	0.22	0.212
7	扣除非经营性损益后的每股收益 (元/股)			
	0.26	0.0644		
8	每股净资产 (元/股)			
	1.77	1.82	1.77	1.65
9	调整后的每股净资产 (元/股) (摊薄)			
	1.59	1.38	1.44	1.46
10	调整后的每股净资产 (元/股) (加权)			
	1.748	1.38	1.63	1.65
11	净资产收益率 (摊薄)			
	16.55	9.54	12.43	12.87
12	净资产收益率 (加权)			
	17.84	10.02	13.26	13.31

※公司 1999 年度原按 33% 所得税率计缴所得税，本年度冲回上年多缴所得税 2,225,603.83 (18%) 元，并相应调整了年初未分配利润，会计报表相关项目的年初数及 1999 年度财务指标已进行了相关调整。

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

	单位: 万股			
	期初数	送股	公积金转增	期末数
1) 未上市流通股份				
国家持有股份	4,125.8524	206.2926	618.8779	4,951.0229
募集法人股份	3,117.9720	155.8986	467.6958	3,741.5664
未上市流通股份合计	7,243.8244	362.1912	1,086.5737	8,692.5893
2) 已上市流通股份				
人民币普通股	5,999.1360	299.9568	899.8704	7,198.9632
3) 股份总数	13,242.9604	662.1480	1,986.4441	15,891.5525

公司于 2000 年度中期向全体股东送、转股份，使公司总股本由期初的 13242.9604 万股增加到期末的 15891.5525 万股。

(2) 股票发行与上市情况

截至本报告期末为止, 公司近三年无股票发行情况。

2、 股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数

截至本报告期末股东总数为 29, 743 户。

(2) 前十名股东情况

名 称	年度末持股数(万股)	占总股份比例(%)
辽源市国有资产管理局(国家股)	4, 951. 0229	31. 15
上海二纺机股份有限公司	1, 420. 8480	8. 94 (已质押)
辽源市涤纶制品厂	753. 0494	4. 73
吉林省东丰化纤厂	738. 8410	4. 64
吉林省信托投资公司	375. 1038	2. 36
长春市工行信托投资公司	198. 9187	1. 25
深圳建艺集团股份有限公司	189. 4464	1. 19
吴光正	69. 3294	0. 44
常州喷丝板厂	65. 3590	0. 41
安徽证券	65. 3215	0. 41

持股 5% 以上股东情况说明:

1) 辽源市国有资产管理局持有本公司国家股, 年初持股数 4125. 8524 万股, 年末持股数 4951. 0229 万股, 年末数比年初数增加系中期送转股份所至, 无抵押及之质押。

2) 上海二纺机股份有限公司年初持股数 1184. 04 万股, 年末持股数 1420. 8480 万股, 年末数比年初数增加系中期送转股份所至, 无抵押及之质押。

四、 股东大会简介

1、公司于 2000 年 3 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》上刊登召开 1999 年度股东大会的公告, 并于 4 月 12 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开, 参加人数为 10 人, 代表股份数为 6866. 1022 万股, 占公司股份总数 13242. 9604 万股的 51. 85%。会议通过的决议内容:《1999 年度董事会工作报告》、《1999 年度监事会工作报告》、《1999 年度利润分配方案》、《1999 年度财务决算报告》和《2000 年度财务预算方案》。

1999 年度股东大会决议刊登在 2000 年 4 月 13 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司于 2000 年 8 月 12 日在《上海证券报》、《证券时报》上刊登召开临时股东大会的公告, 于 9 月 15 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开, 参加人数为 9 人, 持有有股份 6553. 8288 万股, 占公司股份总数 13242. 9604 万股的 49. 49%。会议一致通过了公司中期利润分配方案:

以 2000 年 6 月 30 日的总股本为基数, 分别向全体股东按 10: 0. 5 的比例送股(不含税)和按 10: 1. 5 的比例以资本公积金转增股本。

股权登记日为 9 月 20 日, 除权及送、转股可流通部分上市日为 9 月 21 日。

本次临时股东大会的决议刊登在 2000 年 9 月 16 日的《上海证券报》和《证券时报》上。

五、 董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所属行业为纺织化纤行业。经过 1998 年、1999 年和 2000 年实施一系列资产重组后, 主营业务由原来单一的纺织化纤扩大到发电、建材、计算机软、硬件、餐饮行业。

2、 公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务为涤纶长丝的生产、经营, 保健纤维、复合纤维制造, 电力、建筑材料生产、经营, 计算机软、硬件的开发、销售, 餐饮、酒店服务等领域。

公司经营属综合性行业,2000 年度,在董事会的正确领导下,以超常规发展思路为先导,创造性地开展工作,在生产经营、资本经营和技术改造方面都取得了较好成绩,各项指标实现历史最好水平,为公司持续发展奠定了基础。全年实现主营业务收入 227,624,529.17 元,比上年增长 49.97%,主营业务利润为 62,009,365.10 元,比上年增长 71.85%,实现利润总额 57,827,126.16 元,比上年同期增长 105.32%,净利润 46,588,425.32 元,比上年增长 102.73%。

在生产经营方面,1998 年以来由于公司加大了技术改造力度,使得公司化纤产品生产规模大大提高,在增加产品品种,占领市场份额,降低生产成本,稳定产品质量等各方面都起到了积极的促进作用。涤纶长丝继续实施品种规模战略,在一定的生产规模基础上,研制生产高差别化、高附加值纤维及特殊用途纤维;维护质量信誉,提高生产工序的效率,使涤纶长丝生产实现了历史最好水平。

电力、建材生产平稳运行,全年无重大生产事故发生,实现利润 1,065 万元。电子产品经营实现利润 1,851 万元。化纤类产品收入 12,964 万元,比上年增加 2,750 万元。

资本经营方面,在市政府的支持和协调下,完成了以债权收购辽源市亚信纤维制造有限公司丙纶多功能生产线资产工作,设立了本公司控股的子公司—辽源得利纤维制造有限公司。

3、氨纶项目工程的实施进度,现已进入主要设备安装阶段,预计 2001 年中期可以调试开车生产。

(二)公司财务状况		单位:元		
名称	2000 年度	1999 年度	增减量	同比+/-%
主营业务收入	227,624,529.17	151,778,284.59	75,846,244.58	49.97
利润总额	57,827,126.16	28,164,991.14	29,662,135.02	105.32
主营业务利润	62,009,365.10	36,084,058.27	25,925,306.83	71.85
总资产	566,589,773.67	405,859,263.25	160,730,510.42	39.60
净资产	281,504,332.01	240,875,238.88	40,629,093.13	16.81
长期负债	132,599,902.84	89,624,562.84	42,975,340.00	47.95
资产负债率	47.98%	38.43%	—	24.85

说明:

- 1) 主营业务收入同比增加 49.97%系公司本年度弹力丝、FDY 丝销售增加,新增委托加工凯丝麻业务,新增 cd 机芯、解码板、控制板、解压板购销业务所致。
- 2) 主营业务利润同比增加 71.85%系主营业务收入同比增加 49.97%所致。
- 3) 利润总额同比增加 105.32 系主营业务利润同比增加 71.85%所致。
- 4) 总资产同比增加 39.60%系在建工程增加 150486827.58 元所致。
- 5) 长期负债同比增加 47.95%系长期借款增加所致。

(三)公司投资情况

- 1、报告期内本公司未进行任何项目的投资。
- 2、报告期内公司未进行募集资金,也没有前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

(四)2001 年度的业务发展计划

今年重点工作是氨纶项目建设和力争尽快实现开车生产,要同时做好生产经营、资本经营和技术改造三大工作。

1、稳步提高公司的核心业务的竞争能力,保持原有产品的市场占有率,加强营销管理,加强对市场形势变化的观察和分析,紧密与下游行业的需求联系,同时密切销售与生产的信息沟通,使公司有能力在市场和生产中谋求稳定的利润平衡点。

2、电力、建筑材料的生产经营,继续加强内部管理,努力降低成本,提高经济效益。

3、计算机软件、硬件产品的生产、开发，将在产品应用领域多下功夫，开发市场，继续扩大市场占有率，充分发挥现有的技术、管理等方面的整体优势，提高经济运作质量和整体经济效益。

4、继续完善法人治理结构，健全投资决策体系，促进资本优化和调整。

5、大胆实施机构调整，完善各项管理制度，严格控制各项成本指标，从而进一步降低产品成本，使产品更具市场竞争力。

6、在实现中国证监会关于配股政策的规定后，积极做好配股工作，加快实现公司产业结构调整。

(五) 董事会日常工作

董事会会议情况及决议内容

1、三届四次董事会议于2000年3月7日召开，审议通过1999年度的“年度报告及其摘要”、“董事会工作报告”、“财务决算报告”、“财务预算方案”“利润分配预案”、“内部控制制度”、“决定召开1999年度股东大会”。上述公告刊登于2000年3月10日的《上海证券报》和《证券时报》上。

2、三届五次董事会议于2000年6月26日召开，审议通过并做出决议：以30,249,518.25元价格协议收购辽源市亚信纤维制造有限公司丙纶多功能纤维生产线。上述公告刊登于2000年6月27日的《上海证券报》和《证券时报》上。

3、三届六次董事会议于2000年8月9日召开，审议通过“2000年度中期报告”和“中期利润分配预案，以2000年6月30日底公司总股本为基数，分别以10：0.5（不含税）的比例和10：1.5的比例向全体股东送股及转增股份，股权登记日为9月20日，除权及送转股可流通部分上市日为9月21日”。同意以27,224,566.43元的债权支付收购辽源亚信纤维制造有限公司丙纶多功能生产线资产90%价款。上述公告刊登于2000年8月12日的《上海证券报》和《证券时报》上。

4、三届七次董事会议于2000年12月26日召开，审议通过“关于修改公司章程的意见，提交临时股东大会批准”、“对1993年度募集资金的变更使用情况提交临时股东大会确认”、“决定于2001年2月5日召开临时股东大会”。上述公告刊登于2000年12月27日的《上海证券报》和《证券时报》上。

(六) 公司管理层及员工情况

1. 现任董事、监事、高级管理人员

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
董事长	孟祥杰	男	44	1999.5—2002.5		
董事	王伟	男	33	1999.5—2002.5		
董事	朱建忠	男	40	1999.5—2002.5	789股	947股
董事	张亨喜	男	57	1999.5—2002.5		
董事	张玉林	男	58	1999.5—2002.5		
董事	何国兴	男	37	1999.5—2002.5		
董事	赵利	男	38	1999.5—2002.5		
董事	黄耀庭	男	50	1999.5—2002.5		
董事	徐玉穗	男	41	1999.5—2002.5		
监事会主席	周桂田	男	50	1999.5—2002.5	1578股	1894股
监事会副主席	孙鹏	男	52	1999.5—2002.5	789股	947股
监事	于福林	男	38	1999.5—2002.5	789股	947股
监事	白志山	男	37	1999.5—2002.5		
监事	杜桂娣	女	50	1999.5—2002.5	657股	788股

监事	徐晓阳	男	52	1999.5—2002.5	789 股	947 股
监事	彭宁	男	48	1999.5—2002.5		
副总经理	黄舒	男	44	1999.5—2002.5		
副总经理	李军	男	45	1999.5—2002.5		
总工程师	刘波	女	40	1999.5—2002.5		

注:本报告期内,董事、监事、高级管理人员持股数变动,是由于公司中期实施送转股所致。

本公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况:22000 元/年的 1 人;18000 元/年的 5 人;14000 元/年的 3 人;12000 元/年的 1 人;7000—10000 元/年的 4 人;王伟、朱建忠、何国兴、张玉林、徐晓阳、徐玉穗不在本公司领取报酬。

2. 公司员工情况

2000 年度末公司员工总数 1004 人。员工构成为:生产人员 640 人,研发人员 206 人,经营管理人员 126 人,技术人员 49 人,其他 199 人。

(七)本次利润分配预案

经吉林建元会计师事务所有限公司审计,出具吉会师股审字(2001) 3 号审计报告,公司 2000 年度实现净利润 46,588,425.32 元,按照公司章程的规定,提取 10%法定公积金 5,359,243.58 元,提取 5%法定公益金 2,679,621.80 元,加上年度未分配利润 30,315,419.07 元,本年度实际可供股东分配的利润合计为 68,864,979.01 元。

考虑公司生产经营状况和技改资金的需求,以及历年来对股东的回报情况,为兼顾公司发展和股东利益,董事会决定 2000 年度利润分配预案如下。

1、本年度利润分配预案:

以现有总股本 15891.5525 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.375 元(含税,扣税后实际每 10 股派现 0.30 元)。

2、预计 2001 年度利润分配政策:

- 1) 2001 年度公司实施一次利润分配;
- 2) 2000 年度结余的未分配利润不分配,2001 年度实现净利润的 30%用于股利分配;
- 3) 利润分配将采用现金和送股形式进行。

本次分配预案需提交年度股东大会批准后实施。

(八)关于子公司辽源市得利纤维制造有限公司设立及信息披露情况的说明:

2000 年 6 月份,公司收购辽源市亚信纤维制造有限公司丙纶多功能生产线资产,公告将其设立为全资子公司,实际工商注册登记的是控股子公司_辽源市得利纤维制造有限公司,注册资本 365 万元,本公司出资占 97.26%,另一出资方为辽源市钢铁厂出资 10 万元。

(九)本公司指定信息披露的报刊为《上海证券报》、《证券时报》。

六、监事会工作报告

2000 年监事会共召开会议三次,并列席了各次董事会议和出席了各次股东大会。

监事会召开各次会议,主要是分别听取并审议了公司 1999 年度监事会工作报告和 2000 年度监事会工作报告,听取了公司、各分公司、子公司各项生产经营工作汇报,检查和监督董事会成员、高级管理人员履行职务时是否遵守《公司章程》及相关法律、法规。

对 2000 年度公司的经营管理工作,监事会认为:公司运作符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定,董事、经理等高级管理人员的工作是积极努力的,没有违反法律、法规和《公司章程》的现象,没有损害公司利益的行为。

关于董事会收购辽源市亚信纤维制造有限公司丙纶多功能生产线资产的决议,监事会认为交易价格合理,未发现内幕交易,没有损害公司和股东利益的情况,没有造成公司资产流失。

吉林建元会计师事务所出具的公司 2000 年度审计报告，经审议符合公司的实际情况。

七、重要事项

- 1、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监督部门处罚的情况。
- 3、本报告期内无公司控股股东变更情况。
- 4、公司与控股股东“三分开”情况：

1) 人员分开方面，公司设立有独立的劳动、人事及工资管理机构，并制定一系列相关的规章制度实施考核和奖惩；总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领薪，未在股东单位担任职务。

2) 资产完整方面，公司有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的产品注册商标，由本公司独立使用；公司拥有独立的采购和销售业务部门。

3) 财务分开方面，公司设立独立的财务部门，并建立有独立的会计核算体系和财务管理制

度，开立有独立的银行帐户。

5、公司无托管、承包、租赁其他公司资产及其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

6、2000 年度公司继续聘请吉林建元会计师事务所为公司做审计工作。

7、公司及持有公司股份 5%以上股东没有在报纸和网站上披露任何承诺事项。

8、经吉林省人民政府吉政函[2000]104 号文件批准，公司自 1999 年 1 月 1 日起执行所得税先征后返政策，即公司按 33% 交纳所得税，由辽源市政府从地方财政中返还 18% (实缴 15%)，并计入当年税后利润。公司 1999 年度原按 33% 所得税率计缴所得税，本年度冲回上年多缴所得税 2,225,603.83 (18%) 元，并相应调整了年初未分配利润，会计报表相关项目的年初数已进行了相应调整。

9、公司报告期内无更改名称及股票简称的情况。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

吉建元会师股审字(2001)3

号

辽源得亨股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了辽源得亨股份有限公司 2000 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 2000 年度的利润表与利润分配表、合并利润表与合并利润分配表、现金流量表与合并现金流量表。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，我们结合贵公司的实际情况，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 2000 年 12 月 31 日的财务状况和 2000 年度的经营成果、现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

吉林建元会计师事务所
中国注册会计师：韩波 彭雪松
有限公司

吉林 长春

2001 年 1 月 15 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注

1、外币业务核算方法

公司发生外币业务，以业务发生时市场汇价的中间价作为折合汇率记帐；月份终了，各外币帐户按月末市场汇价的中间价折合为人民币，与原帐面差额，作为汇兑损益，分别下列情况处理：

A. 筹建期间发生的汇兑净损失，计入开办费，汇兑净收益，用于弥补以后年度亏损；
B. 与购建固定资产相关的借款发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前计入该项在建固定资产的成本；

C. 除上述情况外，汇兑损益均记入财务费用。

2、短期投资核算方法

1) 公司短期投资按实际支付的价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐，短期投资的损益随着取得的股利、利息及处置损益分别按下列方法处理：

A. 短期投资取得时实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，在实际收到时冲减已记录的应收股利或应收利息，不确认为投资收益。

B. 除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，作为投资成本的收回，冲减投资的帐面价值。

C. 处置短期投资时，在短期投资按投资总额计提跌价准备的情况下，确认投资损益的金额，为所获得的处置收入与短期投资帐面余额的差额。如果在处置短期投资时已到期尚未领取的现金股利或债券利息未收回的，还应按扣除该部分现金股利或利息后的金额确认为处置损益。

2) 中期期末或年度终了，公司短期投资按照总体投资成本与市价孰低原则计提短期投资跌价准备。

3、坏帐核算方法 公司坏帐确认标准为：

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款；

B. 因债务人逾期未履行偿债义务且有确切证据表明不能收回或不可能收回的应收款。

公司坏帐采用备抵法核算，坏帐准备的计提方法和计提比例按以下标准确定：

C. 计提方法：公司按应收款项帐龄的不同期限计提坏帐准备。

D. 计提比例如下：

帐 龄	提取比例
三年以内	5%
三至五年	10%
五年以上	50%

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如：债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿还债务的，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据的），全额提取坏帐准备。

对于关联方之间发生的应收款项，特别是母子公司之间交易事项产生的应收款项，不提坏帐准备。

4、存货核算方法

A. 公司存货包括产成品、库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品等。

B. 存货中除油剂等辅助材料采用计划成本核算外，其他产品、材料等存货采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。低值易耗品领用时采用分次摊销法核算。

C. 期末存货按照帐面实际成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价损失准备。

5、长期投资核算方法

公司的长期投资分为长期股权投资、长期债权投资。

公司长期股权投资中，对外投出资本占被投资单位有表决权资本的比例在 20% 以下的采用成本法核算；20%（含 20%）以上，或不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算并编制合并会计报表；股权投资差额按被投资单位的经营期限分期摊销。

长期债权投资按取得时的实际成本计价，并按权责发生制原则按期确认投资收益。

期末公司对长期投资逐项检查，如被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于帐面价值的，按其可收回金额低于其帐面价值部分计提长期投资减值准备。

6、固定资产核算方法

公司固定资产包括使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、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，使用年限在两年以上的，也作为固定资产。固定资产以实际成本或资产评估确认价值计价，除进口大中型设备采用工作量法计提折旧外，其他均按平均年限法计提折旧，预计净残值率为 5%，固定资产分类及折旧率如下：

A. 平均年限法

固定资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.364%
通用机械设备	15	5%	6.255%
运输设备	15	5%	6.255%
电子设备	14	5%	6.786%

B. 工作量法

单位工作量折旧额= 固定资产原价 X (1- 预计净残值率) / 预计总工作量

7、收入的确认原则

A. 商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或者取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认销售实现。

B. 提供劳务：按劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入企业，确认收入实现。

8、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

9、合并会计报表编制方法

公司将其控制的子公司均纳入合并会计报表编制范围。合并会计报表是以审定后的母、子公司的个别会计报表为基础，按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求编制的。对纳入合并会计报表的母子公司、子公司相互之间的内部往来、内部交易、内部权益性资本投资均予以抵销，其余项目一一合并。

2000 年 7 月公司及其全资子公司辽源得钢电力建材有限责任公司共同出资设立辽源市得利纤维制造有限公司，本年纳入合并范围，使公司合并会计报表的编制范围发生变化。

10、所得税：经吉林省人民政府吉政函[2000]104 号文件批准，公司自 1999 年 1 月 1 日起至 2001 年 12 月 31 日止执行所得税先征后返政策，即公司按 33% 交纳所得税，由辽源市政府从地方财政中返还 18% (实缴 15%)，并入当年税后利润。

11、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地点	经营范围	注册资本 (万元)	本公司持股比例 (%)	合并否
辽源市得钢电力建材有限公司	辽源市	电力、水泥、暖气片	4009	100	是
深圳得亨汇金科技发展有限公司	深圳市	计算机软硬、件开发	2560	80	是
广东东莞市附城金豪酒店					

东莞市	餐饮、娱乐服务	2080	70	是
辽源市得利纤维制造有限公司				
辽源市	保健纤维、复合纤维	365	100	是

12、期后事项、或有事项、承诺事项

截止本报表签发日（2001年1月15日）公司未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的期后事项、或有事项、承诺事项。

20001年1月15日

辽源得亨股份有限公司董事会关于2000年度报告的补充及说明公告

1、根据中国证监会有关规定确定，公司2001年度利润分配采用现金和送股方式进行，其中现金分红占50%。

2、2000年度报告摘要关于公司前十名股东持股情况中上海二纺机股份有限公司年末持股数1420.848万股在2000年度中质押，目前已经解除质押关系，特此说明。

辽源得亨股

份有限公司董事会

2001年2月6日

合并资产负债表

2000年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末数	年初数
流动资产：		
货币资金	118453760.90	38873765.44
短期投资		21432.50
减：短期投资跌价准备		
短期投资净额		21432.50
应收票据		
应收股利		
应收利息		
应收帐款	9860287.93	13203898.61
其他应收款	29092419.86	92964744.60
减：坏帐准备	4596974.91	17483444.69
应收帐款净额	34355732.88	88685198.52
预付货款	37115695.02	44979484.03
应收补贴款		7000000.00
存货	39994962.52	28932290.19
减：存货变现损失		
存货净额	39994962.52	28932290.19
待摊费用	754298.62	922355.96

待处理流动资产净损失		
一年内到期的长期债券投资		
其他流动资产		
流动资产合计	230674449.94	209414526.64
长期投资：		
长期股权投资	-3084949.66	-3511325.21
长期债权投资		
长期投资合计	-3084949.66	-3511325.21
减：减值准备		
长期投资净额	-3084949.66	-3511325.21
固定资产：		
固定资产原价	249607955.95	218973818.03
减：累计折旧	61088419.60	49870865.35
固定资产净值	188519536.35	169102952.68
工程物资	2693479.03	2580396.37
在建工程	124940648.74	3291359.92
固定资产清理		
待处理固定资产损失		
固定资产合计	316153664.12	174974708.97
无形及其他资产		
无形资产	7342780.19	7836029.27
开办费	455557.08	659456.46
长期待摊费用	15048272.00	16485867.12
其他长期资产		
无形及其他资产合计	22846609.27	24981352.85
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	566589773.67	405859263.25
流动负债：		
短期借款	60740000.00	14140000.00
应付票据	23040000.00	23450000.00
应付帐款	12512799.94	10134586.06
预收帐款	11766665.88	6675443.51
代销商品款		
应付工资	45000.00	
应付福利费	215447.12	543099.25
应付股利		
应交税金	8230569.85	-1029032.17
其他应交款	1333031.65	910601.75
其他应付款	14290728.29	8246098.64
预提费用	1106974.48	1057951.20
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	133281217.21	64128748.24

长期负债：		
长期借款	132000000.00	89020000.00
应付债券		
长期应付款		
住房周转金	599902.84	604562.84
其他长期负债		
长期负债合计	132599902.84	89624562.84
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	265881120.05	153753311.08
少数股权及权益	13244989.42	11230713.29
股东权益：		
股本	158915524.96	132429604.13
资本公积金	43922257.62	63786698.24
盈余公积金	22382382.82	14343517.44
其中：公益金	6090129.18	3410507.38
未分配利润	62243498.80	30315419.07
股东权益合计	287463664.20	240875238.88
负债及股东权益合计	566589773.67	405859263.25

合并利润分配及利润表

项 目	2000 年度	单位：人民币元
	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	227624529.17	151778284.59
减：折扣与折让		
主营业务收入净额	227624529.17	151778284.59
减：主营业务成本	163751780.31	114446277.23
营业税金及附加	1863383.76	1247949.09
二、主营业务利润	62009365.10	36084058.27
加：其他业务利润	1146994.00	438587.52
减：存货跌价损失		
营业费用(销售费用)	7377193.76	6964473.40
管理费用	-1140506.42	12824042.38
财务费用	4731333.19	5103732.12
三、营业利润	52188338.57	11630397.89
加：投资收益	538940.90	9291686.75
补贴收入	5000000.00	7000000.00
营业外收入	225204.82	432862.39
减：营业外支出	125358.13	189955.89
四、利润总额	57827126.16	28164991.14
减：应交所得税	9224424.71	5054734.73
少数股权	2014276.13	129670.43

五、净利润	46588425.32	22980585.98
加：年初未分配利润	30315419.07	11655351.81
盈余公积转入		
六、可分配利润	76903844.39	34635937.79
减：提取法定盈余公积	5359243.58	2880345.81
提取公益金	2679621.80	1440172.91
七、可供股东分配的利润	68864979.01	30315419.07
减：已分配优先股股利		
提取任意公积		
已分配普通股股利		
转作股本的普通股股利	6621480.21	
八、未分配利润	62243498.80	30315419.07

合并现金流量表
2000 年度

项 目	金 额
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	290707814.79
收取的租金	
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	
收到的除增值税以上的其他税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	93837932.35
现金流入小计	384545747.14
购买商品、接受劳务支付的现金	218407737.32
经营租赁所支付的现金	1178231.08
支付给职工以及为职工支付的现金	11772684.96
支付的增值税款	6339453.43
支付的所得税款	3397922.69
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1071075.16
支付的其他与经营活动有关的现金	23095455.19
现金流出小计	265262559.83
经营活动产生的现金流量净额	119283187.31
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	133997.85
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	133997.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	119461740.17

权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	119461740.17
投资活动产生的现金流量净额	-119327742.32
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	341480000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	341480000.00
偿还债务所支付的现金	251900000.00
发生筹资费用所支付的现金	
分配股利或利润所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	9955449.53
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	261855449.53
筹资活动产生的现金流量净额	79624550.47
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	79579995.46

附注：

1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

- 以固定资产偿还债务
- 以投资偿还债务
- 以固定资产进行长期投资
- 以存货偿还债务
- 融资租赁固定资产

2、将净利润调节为经营活动的现金流量：

净利润	46588425.32
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-12886469.78
固定资产折旧	11207059.94
无形资产及其他资产摊销	2674743.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	
固定资产报废损失	
财务费用	4668796.81
投资损失（减收益）	-538940.90
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-9387156.92
经营性应收项目的减少（减增加）	59755575.75
经营性应付项目的增加（减减少）	15186877.38
增值税增加净额（减减少）	
其他	

经营活动产生的现金流量净额	119283187.31
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	118453760.90
减：货币资金的期初余额	38873765.44
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	79579995.46

母公司资产负债表

2000年12月31日

单位：人民币元

	年初数	期末数
货币资金	35261056.47	61861020.09
短期投资	21432.5	0
减：短期投资跌价准备	0	0
短期投资净额	21432.5	0
应收票据	0	0
应收股利	0	0
应收利息	0	0
应收帐款	11226070.89	7405012.94
其它应收款	71115118.17	26988961.21
减：坏帐准备	16323226.22	4059651.29
应收帐款净额	66017962.84	30334322.86
预付帐款	32056484.03	35015992.24
应收补贴款	7000000	0
存货	23192005.16	31309538.33
减：存货跌价准备	0	0
存货净额	23192005.16	31309538.33
待摊费用	784543.53	753748.83
待处理流动资产净损失	0	0
一年内到期的长期债权投资	0	0
其它流动资产	0	0
流动资产合计	164333484.53	159274622.35
长期股权投资	77845799	121733830.93
长期债权投资	0	0
其它长期投资	0	0
长期投资合计	77845799	121733830.93
减：长期投资减值准备	0	0
长期投资净额	77845799	121733830.93
其中：合并价差	0	0
股权投资差额	0	0
固定资产原值	178515557.71	178846785.41
减：累计折旧	40621604.13	50031867.51

固定资产净值	137893953.58	128814917.9
工程物资	2580396.37	2693479.03
在建工程	3291359.92	124629735.79
固定资产清理	0	0
待处理固定资产净损失	0	0
固定资产合计	143765709.87	256138132.72
无形资产	865362.58	723113.5
开办费	261069.88	192964.72
长期待摊费用	0	540000
其它长期资产	0	0

续表：

	年初数	期末数
无形资产及其他资产合计	1126432.46	1456078.22
递延税项：	-	-
递延税款借项	-	-
资产总计	387071425.86	538602664.22
负债及股东权益	-	-
流动负债：	-	-
短期借款	14140000.00	58720000.00
应付票据	23450000.00	23040000.00
应付帐款	10072737.12	12086093.49
预收帐款	6270893.51	10607407.60
代销商品款	-	-
应付工资	-	-
应付福利费	-113754.18	-675071.92
应付股利	-	-
应交税金	-3767753.56	396776.73
其他应交款	757267.87	1107380.09
其他应付款	5349733.38	13040728.65
预提费用	412500.00	215782.54
一年内到期的长期负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	56571624.14	118539097.18
长期负债：	-	-
长期借款	89020000.00	132000000.00
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
住房周转金	604562.84	599902.84
其他长期负债	-	-
长期负债合计	89624562.84	132599902.84
递延税项：	-	-
递延税款贷项	-	-

负债合计	146196186.98	251139000.02
少数股东权益	-	
股东权益	-	
股本	132429604.13	158915524.96
资本公积	63786698.24	43922257.62
盈余公积	13319138.31	20307402.11
其中：公益金	3069047.67	5398468.94
未分配利润	31339798.20	64318479.51
股东权益合计	240875238.88	287463664.20
负债及股东权益总计	387071425.86	538602664.22

母公司现金流量表

单位：人民币元

金额

销售商品、提供劳务收到的现金	240886092.32
收取的租金	0
收到的增值税销项税款和退回的增值税款	0
收到的除增值税以外的其它税费返还	0
收到的其它与经营活动有关的现金	62964404.02
经营活动产生的现金流入小计	303850496.34
购买商品、接受劳务支付的现金	203907090.41
经营租赁所支付的现金	0
支付给职工以及为职工支付的现金	8154977.86
支付的增值税款	6250000
支付的所得税款	3000000
支付的除增值税、所得税以外的其它税费	40362
支付的其它与经营活动有关的现金	15239627.22
经营活动产生的现金流出小计	236592057.49
经营活动产生的现金流量净额	67258438.85
收回投资所收到的现金	133997.85
分得股利或利润所收到的现金	0
取得债券利息收入所收到的现金	0
处置固定资产、无形资产和其	

它长期资产而收回的现金净额	0
收到的其它与投资活动有关的现金	0
投资活动产生的现金流入小计	133997.85
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	118397023.55
权益性投资所支付的现金	0
债权性投资所支付的现金	0
支付的其它与投资活动有关的现金	0
投资活动产生的现金流出小计	118397023.55
投资活动产生的现金流量净额	-118263025.7
吸收权益性投资所收到的现金	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0
发行债券所收到的现金	0
借款所收到的现金	339390000
收到的其它与筹资活动有关的现金	0
筹资活动产生的现金流入小计	339390000
偿还债务所支付的现金	251830000
发生筹资费用所支付的现金	0
分配股利或利润所支付的现金	0
其中：子公司支付少数股东的股利	0
偿付利息所支付的现金	9955449.53
融资租赁所支付的现金	0

续表：

	金额
减少注册资本所支付的现金	-
其中：子公司支付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	-
现金流出小计	261785449.53
筹资活动产生的现金流量净额	77604550.47
四、汇率变动对现金的影响	-
五、现金及现金等价物净增加额	26599963.62
附注：	-
项目	-
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	-

以存货偿还债务	-
融资租赁固定资产	-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	-
净利润	46588425.32
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-12263574.93
固定资产折旧	9410163.38
无形资产摊销	210354.24
待摊费用的减少	-
预提费用的增加	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-
固定资产报废损失	-
财务费用	4641544.12
投资损失(减收益)	-12173768.94
递延税款贷项(减借项)	-
存货的减少(减增加)	-8117533.17
经营性应收项目的减少(减增加)	31059831.63
经营性应付项目的增加(减减少)	7902997.20
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	67258438.85
3. 现金及现金等价物净增加情况：	-
货币资金的期末余额	61861020.09
减：货币资金的期初余额	35261056.47
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	26599963.62

母公司利润表

单位：人民币元

	上年同期数	本年累计数
一、主营业务收入	112650839.6	182386328.28
减：折扣与折让	0	0
主营业务收入净额	112650839.6	182386328.28
减：主营业务成本	96966756.32	147717611.27
主营业务税金及附加	342094.69	791309.73
二、主营业务利润	15341988.59	33877407.28
加：其他业务利润	220384.87	636851.41
减：存货跌价损失	0	0
营业费用	936104.76	1260663.15
管理费用	7092400.85	-5963562.71
财务费用	5089053.96	4696665.68
三、营业利润	2444813.89	34520492.57
加：投资收益	15321075.51	12173768.94
期货损益	0	0

补贴收入	7000000	5000000
营业外收入	158043.89	225204.82
以前年度损益调整	0	0
减：营业外支出	88677.45	43195.78
分给外单位利润	0	0
四、利润总额	24835255.84	51876270.55
减：所得税	1854669.86	5287845.23
少数股东损益	0	0
职工奖励及福利基金	0	0
五、净利润	22980585.98	46588425.32

续表：

母公司利润分配表

项目	2000 年度		单位：人民币元
	上年同期数	本年累计数	
一、净利润	22980585.98	46588425.32	
加：年初未分配利润	11806300.12	31339798.20	
盈余公积转入	-	-	
二、可供分配的利润	34786886.10	77928223.52	
减：提取法定盈余公积	2298058.60	4658842.53	
提取法定公益金	1149029.30	2329421.27	
三、可供股东分配的利润	31339798.20	70939959.72	
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	0	6621480.21	
四、未分配利润	31339798.20	64318479.51	