

辽源得亨股份有限公司 2001 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。

辽源得亨股份有限公司董事会

目录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股份变动及股东情况
- 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 五、公司治理结构
- 六、股东大会情况简介
- 七、董事会报告
- 八、监事会报告
- 九、重要事项
- 十、财务报告
- 十一、备查文件目录

一、公司简介

（一）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

（二）公司法定代表人：孟祥杰

联系电话：0437-3521012

传真：0437-3520181

（三）公司董事会秘书：由春玲

电话：0437-3512077 3513931-335

传真：0437-3520181

地址：吉林省辽源市福兴路 3 号

电子信箱：lydhh@163.net

（四）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

（五）公司信息披露的报刊为：《上海证券报》

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）

（六）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

（七）其他有关资料：

1、公司首次注册日期：1992 年 8 月 7 日

公司注册地点：辽源市福兴路 3 号

2、企业法人营业执照注册号：22000010301261/1

3、税务登记号码：22040260543096X

4、公司聘请的注册会计师事务所名称、办公地点：

名称：中鸿信建元会计师事务所有限责任公司

办公地：长春市建设街12号

邮政编码：130061

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度利润总额及构成 (单位：元合 并报表)

利润总额	23,627,490.30
净利润	19,100,161.58
主营业务利润	41,535,450.35
其他业务利润	-40,687.21
营业利润	20,877,613.90
投资收益	-62,769.04
补贴收入	3,000,000.00
营业外收支净额	-187,354.56
扣除非经常性损益后的净利润	19,287,516.14
经营活动产生的现金流量净额	590,343.77
现金及现金等价物净增加额	172,956,360.06

注：扣除非经营性损益项目及金额

营业外收支净额 -187,354.56 元。

(二) 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	2001 年度
1	主营业务收入(元)	183,528,236.12
2	净利润(元)	19,100,161.58
3	总资产(元)	854,799,392.97
4	股东权益(元)(不含少数股东权益)	411,238,318.43
5	每股经营活动产生的现金流量(元/股)	0.003
6	每股收益(元/股)	-----
	全面摊薄	0.108
	加权平均	0.120
	扣除非经营性损益后全面摊薄	0.109
	扣除非经营性损益后加权平均	0.121
7	净资产收益率(%)	-----
	全面摊薄	4.64
	加权平均	6.71
	扣除非经营性损益后全面摊薄	4.69
	扣除非经营性损益后加权平均	6.78
8	每股净资产(元/股)	2.32
9	调整后的每股净资产(元/股)(摊薄)	2.19
10	调整后的每股净资产(元/股)(加权)	2.31

序 号	项目	2000 年度	
		调整前	调整后
1	主营业务收入(元)	227,624,529.17	226,097,968.80

2	净利润(元)	46,588,425.35	37,584,238.59
3	总资产(元)	566,589,773.67	548,521,841.27
4	股东权益(元)(不含少数股东权益)	281,504,332.01	274,976,290.13
5	每股经营活动产生的现金流量(元/股)	0.75	0.75
6	每股收益(元/股)	-----	-----
	全面摊薄	0.293	0.237
	加权平均	0.340	0.237
	扣除非经营性损益后全面摊薄	0.293	0.236
	扣除非经营性损益后加权平均	0.260	0.245
7	净资产收益率(%)	-----	-----
	全面摊薄	16.55	13.67
	加权平均	17.64	14.47
	扣除非经营性损益后全面摊薄	16.52	13.60
	扣除非经营性损益后加权平均	13.46	14.42
8	每股净资产(元/股)	1.77	1.73
9	调整后的每股净资产(元/股)(摊簿)	1.59	1.55
10	调整后的每股净资产(元/股)(加权)	1.748	1.69

序号	项目	1999年度	
1	主营业务收入(元)	151,778,284.59	
2	净利润(元)	22,980,585.98	
3	总资产(元)	405,859,263.25	
4	股东权益(元)(不含少数股东权益)	240,875,238.88	
5	每股经营活动产生的现金流量(元/股)	-0.11	
6	每股收益(元/股)	-----	
	全面摊薄	0.174	
	加权平均	0.174	
	扣除非经营性损益后全面摊薄	0.064	
	扣除非经营性损益后加权平均	0.064	
7	净资产收益率(%)	-----	
	全面摊薄	9.54	
	加权平均	10.02	
	扣除非经营性损益后全面摊薄	6.36	
	扣除非经营性损益后加权平均	6.68	
8	每股净资产(元/股)	1.82	
9	调整后的每股净资产(元/股)(摊簿)	1.38	
10	调整后的每股净资产(元/股)(加权)	1.38	

※根据新修订的《企业会计准则——债务重组》的规定,并按规定执行财政部财会[2001]31号“关于认真贯彻执行国家统一会计相关规定的通知”文件,对公司2000年度财务数据进行调整,将2000年度有关资产置换冲销的坏帐准备调整计入资本公积金,调整子公司所得税和开办费项目,调整了2000年度净利润。详细内容于2002年1月17日在《上海证券报》上披露。

有关财务指标计算公式:

每股收益（摊簿）=年末净利润/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(摊簿)=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-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)/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产(加权)= (年度末股东权益-三年以上的应收款项-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)/(年初普通股股份总数+年末普通股股份总数)÷2

净资产收益率(摊簿)=[净利润/年度末股东权益]×100%

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

其他财务指标：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均
主营业务利润	10.10%	14.60%	0.235元	0.261元
营业利润	5.08%	7.34%	0.118元	0.131元
净利润	4.69%	6.71%	0.108元	0.120元
扣除非经常性损益后的净利润	4.64%	6.78%	0.109元	0.121元

(三) 报告期内股东权益变动情况单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	158,915,524.96	18,014,536.00		176,930,060.96
资本公积	56,788,727.40	102,013,597.71		158,802,325.11
盈余公积	19,977,107.98	3,911,000.31		23,888,108.29
其中：法定公益金	5,288,370.89	1,303,666.77		6,592,037.66
未分配利润	39,294,929.79	19,100,161.58	6,777,267.30	51,617,824.07
股东权益	274,976,290.13	143,039,295.60		411,238,318.43
合计	274,976,290.13	143,039,295.60	6,777,267.30	411,238,318.43

项目	变动原因
股本	配股增加
资本公积	股本溢价
盈余公积	净利润中提取
其中：法定公益金	净利润中提取
未分配利润	
股东权益	
合计	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

项目	本次变动增减(+、-)				
	本次变动前	配股	送股	公积金转增	增发 其他 小计

(1) 未上市流通股份	86,925,893	17,128	17,128
发起人股份	63,718,709	----	----
其中:	----	----	----
国家持有股份	49,510,229	----	----
境内法人持有股份	14,208,480	----	----
境外法人持有股份	----	----	----
其他	----	----	----
募集法人股	23,207,184	17,128	17,128
内部职工股	----	----	----
优先股或其他	----	----	----
未上市流通股份合计	86,925,893	17,128	17,128
(2) 已上市流通股份	71,989,632	17,997,408	17,997,408
人民币普通股	71,989,632	17,997,408	17,997,408
境内上市的外资股	----	----	----
其他	----	----	----
已上市流通股份合计	71,989,632	17,997,408	17,997,408
(3) 股份总数	158,915,525	18,014,536	18,014,536

项目	本次 变动后
(1) 未上市流通股份	86,943,021
发起人股份	63,718,709
其中:	----
国家持有股份	49,510,229
境内法人持有股份	14,208,480
境外法人持有股份	----
其他	----
募集法人股	23,224,312
内部职工股	----
优先股或其他	----
未上市流通股份合计	86,943,021
(2) 已上市流通股份	89,987,040
人民币普通股	89,987,040
境内上市的外资股	----
其他	----
已上市流通股份合计	89,987,040
(3) 股份总数	176,930,061

公司于 2001 年度配股，使公司总股本由期初的 158,915,525 股增加到期末的 176,930,061 股。

2、股票发行与上市情况

公司于 2001 年度配股，股权登记日为 2001 年 11 月 26 日，除权基准日为 2001 年 11 月 27 日，配股缴款起止日为 2001 年 11 月 27 日至 2001 年 12 月 10 日（期内券商营业日）。配股比例为以 2000 年末公司总股本 158,915,525 股为基数，向全体股东每 10 股配售 2.5 股，配股价格为每股 7.00 元。其中，国家股股东全额放弃，法人股东以现金 119,896

元认购了 17,128 股。社会公众股股东可配股份 17,997,408 股，全部以现金方式认购并由本次配股承销商实施余额包销。本次实际配售股份总额为 18,014,536 股，获配可流通股份于 2001 年 12 月 26 日上市交易。

(二) 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 47,390 户。

2、前十名股东 数量单位：股

名次	股东名称	本期末持股数	本期持股变动增减情况 (+、-)	持股占总股本比例 (%)	持有股份质押或冻结情况
1	辽源市财政局	49,510,229	无	27.98	无
2	上海二纺机股份有限公司	14,208,480	无	8.03	质押
3	辽源市涤纶制品厂	7,530,494	无	4.26	无
4	吉林省东丰化纤厂	7,388,410	无	4.18	无
5	吉林省信托投资公司	3,751,039	无	2.12	无
6	深圳建艺集团股份有限公司	1,894,464	无	1.07	不祥
7	常州喷丝板厂	670,718	+17,128	0.38	不祥
8	赵强	549,229	无	0.31	不祥
9	陈朝兴	410,828	无	0.23	不祥
10	王新平	325,000	无	0.18	不祥

名次	股东名称	股份性质
1	辽源市财政局	国家股
2	上海二纺机股份有限公司	法人股
3	辽源市涤纶制品厂	法人股
4	吉林省东丰化纤厂	法人股
5	吉林省信托投资公司	法人股
6	深圳建艺集团股份有限公司	法人股
7	常州喷丝板厂	法人股
8	赵强	流通股
9	陈朝兴	流通股
10	王新平	流通股

注：

(1) 前 10 名股东持股相关情况说明：

本公司前 10 名股东之间不存在关联关系。第 8-10 位股东年初不持有公司股份。

(2) 报告期内因辽源市进行机构改革，公司原国家股股东辽源市国有资产管理局被撤并，其行政职能并入辽源市财政局，故公司现国家股股东为辽源市财政局。

(3) 公司第一大股东为辽源市财政局。

(4) 报告期末股东持股数增加，是配股所致。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

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	45	1999.5-2002.5		
董事	王伟	男	34	1999.5-2002.5		
董事	朱建忠	男	41	1999.5-2002.5	947 股	947 股
董事	张亨喜	男	58	1999.5-2002.5		
董事	张玉林	男	59	1999.5-2002.5		
董事	何国兴	男	38	1999.5-2002.5		
董事	赵利	男	38	1999.5-2002.5		
董事	黄耀庭	男	51	1999.5-2002.5		
董事	徐玉穗	男	42	1999.5-2002.5		
监事会主席	周桂田	男	52	1999.5-2002.5	1,894 股	2,368 股
监事会副主席	孙鹏	男	53	1999.5-2002.5	947 股	1,184 股
监事	于福林	男	39	1999.5-2002.5	947 股	1,184 股
监事	白志山	男	38	1999.5-2002.5		
监事	杜桂娣	女	51	1999.5-2002.5		
监事	徐晓阳	男	52	1999.5-2002.5	947 股	1,184 股
监事	彭宁	男	49	1999.5-2002.5		
副总经理	黄舒	男	45	1999.5-2002.5		
副总经理	李军	男	46	1999.5-2002.5		
总工程师	刘波	女	41	1999.5-2002.5		
总经济师	王忠华	男	38	2001.1-2002.5		

注：（1）本报告期内，董事、监事、高级管理人员持股数变动，是由于公司配股所致。

（2）董事、监事在股东单位任职情况

在股东单位职务		任职期间
董事	王伟 吉林省信托投资公司投资银行部副经理	2001 年-2003 年
董事	朱建忠 上海二纺机股份有限公司董事	2001 年 6 月-2004 年 6 月
	董事会秘书	2001 年 6 月-2004 年 6 月
	财务总监	1996 年至今
董事	何国兴 海二纺机股份有限公司总经理助理	2001 年 10 月至今
	文化中心主任	2001 年 10 月至今
	发展筹划部经理	1998 年 6 月至今
监事	徐晓阳 上海二纺机股份有限公司统计负责人	1994 年 7 月至今

2、年度报酬情况

本公司高级管理人员的报酬由董事会研究决定，由董事长代表董事会与公司高级管理人员签订经济责任状，并授权董事长依据有关文件、有关责任状和对公司的贡献程度对高级管理人员适当奖励。董事、监事报酬则由董事会拟订方案报股东大会决定，其具体标准视公司资产规模、发展速度和董事、监事的工作量决定。

现任董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额为 30.9 万元，金额最高的前三名董事及高级管理人员的报酬总额为 8.8 万元，在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员共 15 人，其数额在 2.25 万元-3.53 万元的 7 人，1.95 万元-2.18 万元的 4 人，1.95 万元以下的 4 人。

公司董事王伟、何国兴和监事徐晓阳不在公司领取报酬，在股东单位领取报酬；董事朱建忠、张玉林、徐玉穗不在公司和股东单位领取报酬。

3、截至报告期，公司尚未聘请独立董事。董事会已经根据有关规定做出决议，拟建立独

立董事制度，并向 2001 年度大会提名独立董事候选人，在 2002 年 6 月 30 日聘任独立董事，以完善公司治理结构。

4、公司于 2001 年 5 月 28 日召开第三届董事会第十次会议做出决议，同意孟祥杰辞去总经理职务，聘任赵利为总经理，该事项公告于 2001 年 5 月 29 日的《上海证券报》上。

（二）公司员工情况

截至 2001 年 12 月 31 日，公司员工总数为 988 人。员工构成为：生产人员 633 人，研发人员 203 人，经营管理人员 120 人，技术人员 32 人。员工中，具有大中专以上文化水平的员工占员工总数的 40%，具有高中文化水平的员工占员工总数的 30%。公司离退休员工均已纳入社会统筹保险范围。

五、公司治理结构

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规以及《公司章程》的规定规范运作，建立并不断完善公司的法人治理结构，依据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会工作细则》。目前，董事会已按照中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件要求，制订了《公司章程》修改方案，并将提交股东大会批准。

公司目前的治理情况及对照《上市公司治理准则》存在的差异说明：

（一）关于股东和股东大会：公司能够保证所有股东有平等地位和充分行使权力，使股东了解公司的运作情况；严格按照中国证监会发布的各项法规要求召集、召开股东大会，并聘请合法律师出席见证。

（二）关于控股股东与公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、行政法规和《公司章程》的要求；公司董事能够认真履行职责，积极参加培训，熟悉和掌握做为董事应了解的权力、义务和责任，董事会能够严格执行股东大会决议，对公司和股东大会负责。

公司在报告期内尚未聘任独立董事，目前已积极物色独立董事人选，并将按照有关规定起草和建立独立董事制度。

（四）关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、行政法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司将按照有关规定逐步建立符合本公司实际情况的公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；建立合法、合规的公司经理人员的聘任制度。

（六）关于相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户等公司所有利益相关者的合法权益，以共同推动公司持续、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，能够真实、完整、及时披露公司信息，以确保全体股东有平等的机会获得公司信息。

六、股东大会情况简介

（一）公司于 2000 年 12 月 27 日在《上海证券报》和《证券时报》上刊登召开 2001 年度第一次临时股东大会的公告，于 2001 年 2 月 5 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开，参加会议的股东 10 人，代表股份 82,394,333 股，占公司股份总数 158,915,525 股的 51.85%。会议通过的决议内容：《关于修改公司章程意见》，并授权董事会办理与本次修改公司章程有关的变更公司登记等事宜；通过并确认了《关于 1993 年度募集资金投向的变更事

项的说明》；同意董事会提出的“利用现有设施和条件，通过改造，投资 2900 万元改建 5000 吨/年 UDY-DT 生产线为差别化高收缩异型复合纤维生产线的建议”。

本次临时股东大会所做决议事项的详细内容披露于 2000 年 12 月 27 日的《上海证券报》和《证券时报》上，本次会议决议披露在 2001 年 2 月 6 日的《上海证券报》和《证券时报》上。

(二)公司于 2001 年 1 月 18 日在《上海证券报》上刊登召开 2000 年度股东大会的公告，并于 2 月 21 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开，参加会议的股东 10 人，持有股份 82,394,333 股，占公司股份总数 158,915,525 股的 51.85%。会议通过的决议内容：2000 年度的《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《利润分配方案》、《财务决算报告》和 2001 年度的《财务预算方案》、逐项审议并通过了《2001 年度配股方案》。本次会议决议披露于 2 月 22 日的《上海证券报》。

(三)公司于 2001 年 4 月 27 日在《上海证券报》上刊登召开第二次临时股东大会的公告，于 5 月 28 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开，参加会议的股东 9 人，持有股份 82,394,333 股，占公司股份总数 158,915,525 万股的 51.85%。本次会议做出决议：

1、逐项审议并通过了根据《上市公司新股发行管理办法》及《关于做好上市公司新股发行工作的通知》等规定，对公司 2001 年度配股方案予以修改的议案。

2、通过了根据《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等规定制订的公司《股东大会议事规则》。

3、通过了根据《公司章程》修订的《董事会议事规则》。

4、通过了根据《公司章程》修订的《监事会工作规则》。

本次会议决议披露于 5 月 29 日的《上海证券报》。

(四)公司于 2001 年 10 月 17 日在《上海证券报》上刊登召开第三次临时股东大会的公告，于 11 月 16 日在辽源市福兴路 3 号(公司办公地)召开，参加会议的股东 10 人，持有股份 82,394,334 股，占公司股份总数 158,915,525 万股的 51.85%。会议逐项审议并通过了对公司 2001 年度配股方案部分内容予以修改的议案。本次会议决议披露于 11 月 17 日的《上海证券报》。

七、董事会报告

(一) 报告期内主要经营情况

1、主营业务的范围及其经营情况：

公司主营业务为涤纶、氨纶及其差别化纤维和丙纶保健纤维、复合纤维的开发、生产、经营，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。

公司经营属综合性行业，2001 年度，公司实现主营业务收入 183,528,236.12 元，比上年下降 18.8%，主营业务利润为 41,535,450.35 元，比上年下降 32.0%，实现利润总额 23,627,490.30 元，比上年下降 47.6%，净利润 19,100,161.58 元，比上年下降 49.2%。

本年度业绩比上年度有所下降，其主要原因：

一是由于整个经济大环境，造成全国涤纶长丝生产企业盈利水平均有所下降。二是主营产品之一的涤纶产品售价下降及本年度减少了解码板购销等业务，主营业务收入比上年度下降 18.8%，在营业费用、管理费用、财务费用基本与上年度持平的情况下营业利润下降幅度达 47.4%，使得公司整体业绩比上年度有一定程度下降，尚未达到预警线。三是本年度补贴收入也比上年度减少了 200 万元。投资收益也比去年有所减少。

公司实现主营业务收入和主营业务利润主要构成情况如下：

	主营业务收入	主营业务利润
化纤产品	137,907,023.17 元	19,930,087.30 元
保健纤维	8,393,336.70 元	213,014.10 元

电力建材	12,556,749.54 元	5,171,985.81 元
酒店	16,651,126.71 元	13,170,363.08 元

其中，占公司主营业务收入及主营业务利润 10%以上业务经营活动的情况如下：

	销售收入	产品销售成本	毛利率
化纤产品	137,907,023.17 元	117,419,019.60 元	14.86%
电力建材	12,556,749.54 元	7,285,314.47 元	41.99%
酒店	16,651,126.71 元	2,658,097.04 元	84.04%

2、主要控股子公司的经营情况及业绩

名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净利润
广东东莞附城金豪酒店	服务	餐饮、娱乐	2080 万元	3487 万元	435.2 万元
辽源市得钢电力建材有限责任公司	生产、经营电力、建筑材料		4009 万元	5992 万元	392.6 万元

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购金额的比例为 86%。

公司向前五名客户的合计销售额占公司销售总额的比例为 35%。

(二) 报告期内募集资金的使用情况

公司 2001 年度配股共募集资金 120,028,133.71 元人民币，于 2001 年 12 月 14 日到位。按照《配股说明书》的承诺，本次配股募集资金用于公司年产 2500 吨差别化氨纶纤维工程建设项目资本金。

截至报告期末，本次募集资金时承诺投资项目与实际投资项目相同，资金使用情况如下：

时间	承诺及实际使用				
	引进设备	公用工程	国内设备	其他	合计
2001 年 9-12 月	1400 万元	500 万元	1000 万元	500 万元	3400 万元

其余募集资金也将按承诺的项目和进度计划逐渐进行投入使用。

500 吨/年工程已于 2001 年 9 月开车，2001 年度已计入化纤主营核算。

(三) 公司财务状况及经营成果 单位：元

名称	2001 年度	2000 年度	同比+/-%
总资产	854,799,392.97	548,521,841.27	55.84%
长期负债	306,900,000.00	132,000,000.00	132.50%
净资产	411,238,318.43	274,976,290.13	49.55%
主营业务利润	41,535,450.35	61,072,559.03	-31.99%
净利润	19,100,161.58	37,584,238.59	-49.18%

财务状况及经营成果比上年增减变动的主要原因：

- 1、本年度总资产、股东权益增加的主要原因是 2001 年度配股及实现利润导致。
- 2、长期负债增加的主要原因是 2500 吨/年氨纶项目的国债贴息贷款资金全部到位所致。
- 3、主营业务利润下降主要是因为主营业务收入下降所致。

(四) 2002 年度的业务发展计划

根据我国加入 WTO 后的国内、外经济形势和公司的经营特点，面对公司所处的地理位置、资金环境、市场环境、人才资源环境、经营软环境、国家宏观政策等总体经济形势及公司实际，公司确定了 2002 年总体战略是：做稳主业，做精资产，做活产业，做响品牌，以“诚信、务实、高效、创新”为经营理念，进一步加大对产业结构整合的力度，积极对化纤及上下游产业、中药业、生物制药、地产业、IT 产业、新材料等行业进行研讨、咨询和论证；主营涤纶化纤要做精做好做稳；氨纶要加大规模化，分为三期建设，一期软、硬件全部引进，

二期硬件引进，软件消化吸收，达到国产化，三期达到软、硬件全部国产化，实现低成本扩张；向入世后高附加值的中药领域进军，形成公司第二主营；利用市内优惠政策向酒业拓展；利用市外合作伙伴关系，向地产业领域进军，实现多元经营，以实现公司及股东利益最大化为宗旨，规范运作，确保公司稳定、健康发展。

公司拟采取的相应措施：

1、化纤加大经营措施，巩固北方市场，开发高附加值产品，围绕节能降耗、内部挖潜，进一步降低水、电、汽消耗，压缩各项费用。全年产销率达到100%，产量1.8万吨。

继续严格细化费用考核，加强资金管理，珍惜融入的每一分资金，精打细算使其发挥最大的效益，各分公司、部门要按照签订的责任状严格管理。

2、现有的500吨氨纶，要做到“达质、达产、达标”，产品必须达到进口日清纺丝的质量，满足经编机使用，提高附加值。全年实现销售收入5000万元，产量450吨。

3、落实氨纶1000吨/年扩产项目计划，争取年末投产，形成年产1500吨出丝生产能力。

4、托管酒业公司的经营，要发扬创业精神加倍努力，围绕启动生产、提高保证产品质量，进行适当设备改造，完成产量5000吨，管理和销售费用2002年要达到比去年下降30%的目标。

5、跨出地域限制，继续寻找合作伙伴，找准双盈的切入点，实施重组，为公司营造一个大的发展平台，确保公司能够长期可持续发展。

6、树立“品牌”意识，加大产品的宣传和开发力度，打出辽源得亨的品牌，利用上市公司的品牌效应，促进公司经营的多元组合和强强联合。

（五）董事会日常工作

1、董事会会议情况及决议内容

（1）三届八次董事会议于2001年1月15日召开，审议通过了2000年度的“年度报告及其摘要”、“董事会工作报告”、“财务决算报告”、“利润分配预案”，通过了“2001年度财务预算方案”、“2001年度利润分配政策”、“公司1993年度募集资金使用情况的说明”、“公司2001年度配股预案”、“2001年度配股募集资金投向的可行性研究报告”、“决定召开2000年度股东大会”。上述公告刊登于2001年1月18日的《上海证券报》和《证券时报》上。

（2）三届九次董事会议于2001年4月25日召开，审议通过了“根据新的格式要求编制的公司前次募集资金使用情况说明”、“根据《上市公司新股发行管理办法》及《关于做好上市公司新股发行工作的通知》等规定对2001年度配股预案予以修改并提交临时股东大会批准”、“关于公司近三年无保留意见有解释性说明审计报告涉及事项处理情况的说明”、“根据《辽源得亨股份有限公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等规定制订《公司股东大会会议事规则》，提交临时股东大会批准”、“根据《辽源得亨股份有限公司章程》修改《董事会议事规则》，提交临时股东大会批准”、“决定于5月28日召开2001年度第二次临时股东大会”。上述公告刊登于2001年4月27日的《上海证券报》。

（3）三届十次董事会议于2001年5月28日召开，会议做出决议：一致同意孟祥杰辞去总经理职务；根据董事长提名，聘任赵利为总经理。本次公告刊登于2001年5月29日的《上海证券报》。

（4）三届十一次董事会议于2001年7月19日召开，会议做出决议：以经审计的净资产数额1939万元向东莞君科网络科技投资有限公司转让深圳市得亨汇金科技发展有限公司80%股权。

（5）三届十二次董事会议于2001年7月31日召开，审议通过了“公司固定资产等四项资产减值准备的内部控制制度，并按规定追溯调整以前年度会计报表”、“公司2001年中期

报告及其摘要”、“公司 2001 年中期利润分配预案”。公告刊登于 2001 年 8 月 3 日的《上海证券报》。

(6) 三届十三次董事会议于 2001 年 10 月 15 日召开,审议通过了“修改 2001 年度配股方案”和“决定于 2001 年 11 月 16 日召开 2001 年度第三次临时股东大会”。公告刊登于 2001 年 10 月 16 日的《上海证券报》。

(7) 三届十四次董事会议于 2001 年 10 月 30 日召开,会议审议通过了公司 2001 年第三季度报告,公告刊登于 2001 年 10 月 31 日的《上海证券报》。

(8) 三届十五次董事会议于 2001 年 12 月 14 日召开,会议做出了“同意根据修订后的《企业会计准则——债务重组》的规定,对 2000 年度有关财务数据进行调整”和“同意托管辽源龙泉酒业股份有限公司资产 1,779 万元”的决议。公告刊登于 2001 年 12 月 15 日的《上海证券报》。

(9) 三届十六次董事会议于 2001 年 12 月 24 日召开,会议做出了“同意以经北京国友大正资产评估有限公司出具评估报告评估净资产值为参考,以 3900 万元价格收购广东君豪集团东莞君豪俱乐部有限公司 72%股权”的决议。公告刊登于 2001 年 12 月 27 日的《上海证券报》。

2、董事会执行股东大会决议情况

报告期内,董事会严格按照股东大会的决议和授权,认真组织实施了各项决议。

(1) 公司 2000 年度利润分配方案通过后,董事会于 2001 年 3 月 29 日和 4 月 2 日在《上海证券报》上刊登了“2000 年度分红派息实施公告”和“2000 年度分红派息实施补充公告”,并委托中国证券中央登记结算公司上海分公司通过清算系统按照公告内容于红利发放日将现金红利全部发放给全体股东。持有非流通股的国家股和法人股股东的现金红利自红利发放日起由本公司直接发放,已全部发放完毕。

(2) 公司 2001 年度增资配股预案经股东大会批准后,董事会即根据各次股东大会做出的授权决议,积极组织实施配股方案。配股方案经中国证监会核准后,董事会于 2001 年 10 月 13 日在《上海证券报》上刊登了配股获得核准的公告,于 2001 年 11 月 17 日在《上海证券报》上刊登了《公司 2001 年度配股说明书》(股权登记日:2001 年 11 月 26 日;除权日:11 月 27 日;配股缴款日:11 月 27 日—12 月 10 日),分别于 2001 年 11 月 27 日和 12 月 7 日在《上海证券报》上刊登了《关于 2001 年度配股提示性公告》,

根据中鸿信建元会计师事务所有限公司出具的《验资报告》验证,截止 2001 年 12 月 14 日止,公司共收到本次配股款 120,028,133.71 元人民币(已扣除发行费用 6,073,618.29 元),配股募集资金全部到位。

董事会于 2001 年 12 月 21 日刊登了“公司股份变动及 2001 年配股可流通股份上市公告”,根据上海证券交易所以的安排,配股可流通部分于 2001 年 12 月 26 日上市交易。

本次配股完成后,公司注册资本增至 17,693 万元,董事会已经于 2001 年 12 月 26 日办理完成了公司注册资本的变更登记。

(3) 投资 2900 万元改建 5000 吨/年 UDY-DT 生产线为差别化高收缩异型复合纤维生产线项目已经完成生产。

(六) 公司 2001 年度利润分配预案

经中鸿信建元会计师事务所有限责任公司审计(中鸿信建元审字[2002]第 190 号审计报告),公司 2001 年度实现净利润 19,100,161.58 元,按照公司章程的规定,提取 10%法定公积金 2,607,333.54 元,提取 5%法定公益金 1,303,666.77 元,加上年度未分配利润 39,294,929.79 元,本年度实际可供股东分配的利润合计为 54,484,019.06 元。

根据上年度确定的利润分配政策,决定 2001 年度利润分配预案如下。

以现有总股本 17,693.0061 股为基数:

1、向全体股东每 10 股派发现金红利 0.162 元（含税，流通股扣 20%所得税后实际每 10 股派现 0.130 元）。

2、向全体股东每 10 股送红股 0.162 股（含税）。

本次分配预案需提交年度股东大会批准后实施。

（七）、预计 2002 年度利润分配政策：

1、2002 年度公司实施一次利润分配；

2、2001 年度结余未分配利润不分配，2002 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，其中现金分红占 50%。

该分配政策为预计方案，届时董事会可根据生产经营情况进行调整，并提交公司股东大会审议批准后实施。

（八）预计 2002 年度资本公积金转增股本的次数和比例

预计 2002 年度公司不实施资本公积金转增股本。

（九）报告期内公司指定信息披露的报刊没有变更。

八、监事会工作报告

2001 年，监事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定认真履行了职责。

2001 年监事会召开四次会议：

（一）监事会三届六次会议，听取并评议了公司总部、化纤分公司等部门 2000 年工作报告；

（二）三届七次会议审议通过了“关于近三年无保留意见有解释性说明审计报告涉及事宜处理情况的说明”，讨论修改《监事会工作细则》并提交临时股东大会批准；

（三）三届八次会议审议通过公司 2001 年中期报告；

（四）三届九次会议审议通过了公司 2001 年第三季度报告。

后三次会议决议均已公告。

2001 年公司召开四次股东会，九次董事会，监事会成员均已列席。

（五）对于公司高级管理人员工作及有关事项意见如下：

1、监事会认为，公司决策程序合法，内部控制制度完善。公司董事、经理工作勤勉，执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、中鸿信健元会计师事务所有限责任公司出具的审计报告符合公司情况，真实地反映了财务和经济成果。

3、公司于 2001 年 12 月实行配股，募集资金已陆续投入到氨纶项目，本次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，没有变更。

4、2001 年 12 月份，公司托管辽源龙泉酒业股份有限公司，按照双方协议已开始运作，没有损害公司利益问题。同月，公司以经北京国友大正资产评估有限公司出具评估报告评估净值为参考，收购广东群豪集团东莞君豪俱乐部有限公司 72%的股权。收购价格合理，无内幕交易，没有损害股东的权益，未造成公司资产流失。

5、2001 年公司没有发生关联交易，没有损害公司利益问题。

6、2001 年公司经营业绩比上年度下降，主要原因：

如董事会报告陈述，一是由于整个经济大环境，造成全国涤纶长丝生产企业盈利水平有所下降。二是主营产品之一的涤纶产品售价下降及本年度减少了解码板购销等业务，主营业务收入比上年度下降 18.8%，在营业费用、管理费用、财务费用基本与上年度持平的情况下营业利润下降幅度达 47.4%，使得公司整体业绩比上年度有一定程度下降。三是本年度补贴收入也比上年度减少了 200 万元。投资收益也比去年有所减少。

九、重要事项

（一）本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）本报告期内收购、出售资产事项的简要情况

1、公司于2001年7月19日召开董事会议做出决议：将公司持有的深圳市得亨汇金科技投资发展有限公司80%股权以2001年6月30日经审计的帐面价值1939万元价格转让给东莞君科网络科技有限公司。

至本报告日，双方已经完成了股权转让交易价款的收款事宜，工商登记变更手续也已办理完成。

2、公司于2001年12月24日召开董事会议做出决议：同意以经北京国友大正资产评估有限公司出具评估报告评估净资产值为参考，以3900万元价格收购广东君豪实业集团有限公司持有的广东君豪集团东莞君豪俱乐部有限公司72%股权。公告刊登于2001年12月27日的《上海证券报》。

广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司（以下简称“俱乐部”）注册地在广东东莞市大岭山镇矮岭勘月山村，经营范围是中西餐，旅游业，网球，乒乓球，卡拉OK。公司注册资本5000万人民币。

俱乐部资产已经北京国友大正资产评估有限公司评估。评估采用成本加和法。评估基准日为2001年10月31日。至评估基准日，俱乐部的总资产调整前帐面值为人民币50,000,000.00元，调整后帐面值为人民币50,000,000.00元，评估值为人民币54,224,206.00元，增值额为人民币4,224,206.00元，增值率为8.45%；总负债调整前、后的帐面值均为零，评估值为零，增幅为零；净资产调整前、后帐面值均为人民币50,000,000.00元，评估值为人民币54,224,206.00元，增值额为人民币4,224,206.00元，增值率为8.45%。

本次收购股权的交易金额及支付方式：

广东君豪实业集团有限公司将其持有俱乐部72%的股权以经评估的净资产数额3900万元做为转让价格，转让给本公司。本公司将在股权转让协议生效的90日内以部分现金及债权将受让上述股权款项支付给广东君豪实业集团有限公司，并由俱乐部负责将本公司名称、住所以及受让的出资额记载于股东名册并在一个月内到注册地工商局办理变更登记手续。

根据双方约定，本公司收购上述股权以现金付款部分不超过总价款50%，其余以当年发生的应收款项支付，尚未计提坏帐准备，支付收购俱乐部股权价款后不影响公司2001年度损益。

本次收购股权所支付的部分现金为公司自有资金，非募集资金。

截至报告期末，公司已经办理完成了本次收购股权交易价款的支付事宜，并由广东君豪集团东莞君豪俱乐部有限公司将本公司名称、住所以及受让的出资额记载于股东名册，办理完成了变更工商登记手续。

3、报告期内重大合同履行情况

（1）托管资产情况：

经三届十五次董事会议决议，托管辽源龙泉酒业股份有限公司资产1,779万元。该事项详细内容公告于2001年12月15日的《上海证券报》。

截至报告期末，该托管资产尚未实现收益。其他有关事项均已按《委托管理经营合同》的约定执行，并向该公司派驻了财务总监、出纳和销售经理等管理人员。

（2）公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷事项发生。

4、本报告期内公司无担保事项。

5、本报告期内公司无委托理财事项。

6、公司及持有本公司股份5%以上股东无在报告期或持续到报告期内的承诺事项。

7、本报告期内公司继续聘请已更名为中鸿信建元会计师事务所有限责任公司的原吉林建元会计师事务所为公司做审计工作。公司最近两年支付给该所的报酬如下：

单位：元

项目	2001 年度	2000 年度
审计费	530,000.00	240,000.00
验资费	70,000.00	-----
差旅费	9,845.00	7,680.00
合计	615,845.00	247,680.00

8、本报告期内公司、公司董事会及董事无受监督部门处罚的情况。

9、本报告期内公司所得税执行的是“按 33%征收，返还 18%，实缴 15%政策”，按国家有关规定，此项优惠政策执行至 2001 年度末，2002 年起不再享受。2002 年公司将按 33%上缴所得税，将对公司经营产生一定程度的影响。

十、财务会计报告

(一) 审计报告中鸿信建元审字[2002]第 190 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 2001 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 2001 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《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况和 2001 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。

中鸿信建元会计师事务所

中国注册会计师：韩波

有限责任公司

彭雪松

中国北京

2002 年 2 月 28 日

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计报表附注

附注 1、公司概况

辽源得亨股份有限公司是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局于 1992 年 7 月 8 日以吉改联批[1992]18 号文件批准，由辽源市化纤厂、上海二纺机股份有限公司、中国化纤总公司、中国吉林国际经济技术合作股份有限公司四家企业法人发起，在辽源市化纤厂基础上改组成立的股份有限公司。

1998 年公司以北京部分房地产与吉林省辽源钢铁厂进行资产置换，成立了辽源得钢电力建材有限责任公司，2000 年 7 月公司投资设立辽源得利纤维制造有限公司。2001 年 8 月公司将所持深圳市得亨汇金科技投资发展有限公司 80%股权转让给东莞市君科网络投资有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]号 86 号文件批准，公司以 2000 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股配售 2.5 股，实际配售 18,014,536 股，增加注册资本人民币 18,014,536 元，变更后的注册资本为人民币 176,930,060.96 元。

公司主要经营：纺织、化纤产品的生产；电力、建材、暖气片制造、保健纤维、复合纤维制造等。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格。企业营业执照号：2200001030126。

公司地址：辽源市福兴路 3 号。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

1. 会计制度

公司及公司的子公司执行财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关补充

规定。

2. 会计年度

公司会计年度采用公历制，即自每年一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司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账；月份终了，各外币账户按月末市场汇价的中间价折合为人民币，与原账面差额，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，计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月一次计入当月损益；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，在所购建固定资产达到预定可使用状态前，予以资本化，计入所购建固定资产的成本；

C. 除上述情况外，汇兑损益均记入财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

公司将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、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）或者放弃非现金资产的账面价值入账，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，冲减投资的账面价值。

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账面价值的差额。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。对某项短期投资比较重大（占整个短期投资 10%及以上）的，按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。

8. 坏账核算方法

公司坏账确认标准为：

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项；

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项。

公司坏账采用备抵法核算，坏账准备的计提方法和计提比例按以下标准确定：

A. 计提方法：公司按不同期限应收款项的账龄计提坏账准备。

B. 计提比例如下：

账龄	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），全额提取坏账准备。

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，不提取坏账准备。

9. 存货核算方法

A. 公司存货包括库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

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，公司对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，按照单个存货项目的账面价值与可变现净值的差额计提存货跌价损失准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

10. 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。

A、长期股权投资按取得时的初始投资成本计价。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；股权投资差额按照投资合同约定的期限分期摊销，合同没有规定期限的，按 10 年分期摊销。

B、长期债券投资按取得时的实际成本计价，并按票面价值与票面利率按期确认利息收入，债券的溢价与折价在债券存续期内摊销。

C、其他债权投资按取得时的实际成本计价，并按期确认应计的利息收入。

期末公司对长期投资逐项检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，按其可收回金额与账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11. 固定资产核算方法

A、公司固定资产包括使用期限超过一年的房屋、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，使用年限超过两年的，也作为固定资产。

B、固定资产以取得时的成本作为入账价值，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，已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，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= 固定资产账面价值（固定资产原价-减值准备-累计折旧）×（1-预计净残值率）/预计总工作量

C、期末公司对固定资产进行逐项检查，对由于市价持续下跌，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，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照固定资产账面价值全额计提减值准备：

- 1、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；
- 2、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- 4、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；
- 5、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

公司在建工程包括基建工程、安装工程、大修理工程和技改工程所发生的实际支出。与上述工程有关的借款利息按照借款费用资本化原则处理。工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产并计提折旧。竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

期末公司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，如：长期停建并预计在未来3年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并给企业带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的，则计提在建工程减值准备。

13. 无形资产核算方法

公司无形资产按取得时的实际成本计价，并按无形资产受益期采用直线法摊销。

期末公司对各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收回金额低于账面价值的，计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15. 借款费用核算方法

A、为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在同时满足以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资本支出（包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B、因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用，于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

C、为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，公司以月数作为加权平均数的权数计算累计支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

D、如果固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

16. 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。

17. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

18. 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计后的母、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。

19. 合并报表编制范围的变化

2001 年 8 月，公司将其持有的深圳市得亨汇金科技投资发展有限公司 80% 股权全部售出，本期不再将其纳入合并范围。为保持会计报表的可比性，公司已对本年会计报表年初数和上年累计数进行了相应调整。

附注 3、重要会计政策和会计估计变更、会计差错更正的说明

1、会计政策变更的内容和理由

A、根据财政部财会字[2000]25 号文件《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字[2001]17 号文件《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》规定，公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》。按其规定：

1) 公司委托贷款期末原不计提减值准备，现改为会计期末按委托贷款账面价值低于可收回金额的部分计提委托贷款减值准备。

2) 固定资产期末原不计提减值准备，现改为：按单项固定资产可收回金额与账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

3) 在建工程期末原不计提减值准备，现改为：期末按其可收回金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

4) 无形资产期末原不计提减值准备，现改为：期末公司按单个无形资产的预计可收回金额与账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

5) 公司筹建期间发生的费用支出（开办费）由原分期计入损益变更为于开始生产经营的当月一次计入当期损益。

B、2000 年 8 月，公司以债权（应收账款与其他应收款）27,486,828.34 元偿还所欠辽源亚信纤维制造有限公司生产线购置价款，冲销坏账准备 12,866,469.78 元，公司已冲减了 2000 年度管理费用。根据修订后的《企业会计准则——债务重组》的规定，应收债权账面价值低于所抵偿债务的差额应计入“资本公积”，并按照会计政策变更进行追溯调整。

2、会计政策变更的影响数

A、公司由于执行《企业会计制度》计提固定资产减值准备的累积影响数为 12,091,998.93 元，计提在建工程减值准备、无形资产减值准备、委托贷款减值准备的累积影响数均为零。上述固定资产减值准备累积影响数相应调减本年年末未分配利润 10,278,199.09 元，盈余公积 1,813,799.84 元（其中：公益金 604,599.95 元）。

B、公司由于 2000 年度进行债务重组追溯调整的累积影响数为 10,936,499.31 元，相应调增 2000 年度资本公积 12,866,469.78 元，调减 2000 年度所得税费用 1,929,970.47 元，调减本年年末未分配利润 9,296,024.41 元，年初盈余公积 1,640,474.90 元（其中：公益金 546,824.96 元）。

3、会计差错的内容

公司子公司辽源得钢电力建材有限责任公司 1999、2000 年原执行 33% 企业所得税税率，该两年度公司已按此税率计缴企业所得税。根据吉林省人民政府吉政发[2000]104 号文件及辽源市财政局辽财函字[2001]28 号文件的规定，该公司自 1999 年 1 月 1 日至 2001 年 12

月 31 日止执行“按 15%实交企业所得税”政策，公司 2000 年度财务报告未及时进行调整，本年度予以更正。

4、会计差错的更正金额

因企业所得税率差异，辽源得钢电力建材有限责任公司 1999、2000 年度应冲减企业所得税金额分别为 1,564,353.70 元、1,932,312.58 元，相应增加本年度年初未分配利润 2,972,166.33 元、盈余公积 524,499.95 元（其中：公益金 174,833.31 元）。

5、公司本年度会计估计未发生变更。

附注 4、税项

A. 增值税：公司按 17%税率计算销项税，扣除进项税额后计缴。

B. 营业税：公司按饮食服务业营业收入的 5%计缴营业税。

C. 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。

D. 城建税：公司除辽源得钢电力建材有限责任公司按应缴流转税额的 5%计缴外，其他公司均按 7%税率计缴城建税。

E. 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴教育费附加。

附注 5、控股子公司及合营、合作企业

公司名称	注册地点	经营范围
辽源得钢电力建材有限责任公司	辽源市	电力、水泥、暖气片
广东东莞市附城金豪酒店	东莞市	餐饮、娱乐服务
辽源得利纤维制造有限公司	辽源市	保健纤维、复合纤维
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	东莞市	中西餐、网球等

公司名称	注册资本（万元）	本公司持股比例（%）	合并否
辽源得钢电力建材有限责任公司	4009	99	是
广东东莞市附城金豪酒店	2080	70	是
辽源得利纤维制造有限公司	365	97	是
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	5000	72	否

2001 年 12 月，公司与广东君豪实业集团有限公司签订股权转让协议，受让广东君豪实业集团有限公司持有的广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司 72%的股权，因该公司目前处于筹建期间，未开始经营活动，经董事会批准，本年度未纳入合并会计报表编制范围。

附注 6、合并会计报表项目注释

1. 货币资金

货币资金期初余额 98,412,775.64 元，期末余额 271,369,135.70 元。

项目	期初数	期末数
现金	1,134,682.37	1,743,767.88
银行存款	92,667,595.13	262,240,613.98
其他货币资金	4,610,498.14	7,384,753.84
合计	98,412,775.64	271,369,135.70

货币资金期末余额较上年大幅增加，系由于公司于本年度收到配股资金及差别化氨纶项目银行贷款及国债专项资金，资金尚未全部投入所致。

2. 应收账款

应收账款按账龄及相关坏账准备列示如下：

账龄	期初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5,619,187.83	61.48	273,886.67
一至二年	74,712.96	0.82	3,735.65
二至三年	308,049.02	3.37	15,402.46
三年以上	3,136,994.52	34.33	1,184,880.85
合计	9,138,944.33	100.00	1,477,905.63

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	11,546,406.52	71.52	577,320.35
一至二年	1,541,790.94	9.55	77,089.54
二至三年	73,018.58	0.45	3,650.93
三年以上	2,983,824.39	18.48	1,362,224.22
合计	16,145,040.43	100.00	2,020,285.04

A、期末应收账款项目前五名合计金额为 5,970,885.50 元，占应收账款总额的 36.98%。

B、应收账款中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款

其他应收款按账龄及相关坏账列示如下：

账龄	期初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	11,919,851.58	43.83	584,789.45
一至二年	4,580,028.91	16.84	229,001.44
二至三年	4,464,148.11	16.41	223,207.41
三年以上	6,232,352.44	22.92	1,951,201.86
合计	27,196,381.04	100.00	2,988,200.16

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	10,005,484.14	49.47	500,274.20
一至二年	2,898,416.85	14.33	144,920.83
二至三年	2,507,289.30	12.40	125,364.46
三年以上	4,814,944.63	23.80	1,792,715.93
合计	20,226,134.92	100.00	2,563,275.42

A、期末其他应收款项目前五名合计金额为 9,965,784.78 元，占其他应收款总额的 49.27%。

B、其他应收款中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4. 预付账款

预付账款分账龄列示如下：

账龄	期初余额	比例%	期末余额	比例%
一年以内	26,712,287.20	72.94	22,070,264.16	53.06
一至二年	6,395,064.90	17.46	13,178,918.69	31.68
二至三年	503,856.42	1.38	3,247,998.56	7.81
三年以上	3,011,986.50	8.22	3,098,226.50	7.45
合计	36,623,195.02	100.00	41,595,407.91	100.00

预付账款中，预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项如下：

上海二纺机股份有限公司 2,501,878.50

5. 存货

存货期初余额 39,873,639.21 元，期末余额 43,384,472.80 元。其构成如下：

项目	期初数	期末数
库存商品	25,761,393.24	23,911,451.95
在产品	5,592,715.09	5,664,147.19
原材料	7,253,287.40	12,121,239.22
低值易耗品	698,800.74	710,292.73
包装物	12,853.55	193,276.97
委托加工商品	554,589.19	784,064.74
合计	39,873,639.21	43,384,472.80

6. 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待摊保险费	580,593.16	431,364.25	513,871.95	498,085.46
待摊修理费	173,155.67	81,930.00	255,085.67	
待摊报刊费		16,620.74	1,750.16	14,870.58
合计	753,748.83	529,914.99	770,707.78	512,956.04

7. 长期投资

A) 项目	期初数	本期增加	本期减少
	金额	减值准备	
长期股权投资	16,795,460.22	38,510,855.41	

A) 项目	期末数	
	金额	减值准备
长期股权投资	18,964,889.74	36,341,425.89

B) 长期股权投资

① 其他股权投资	期初数	本期增加	本期减少
深圳市得亨汇金科技投资 发展有限公司※	119,880,409.88	-489,144.59	19,391,265.29
广东君豪集团东莞市君豪 俱乐部有限公司※2		39,000,000.00	

① 其他股权投资	期末数
深圳市得亨汇金科技投资 发展有限公司※	0.00
广东君豪集团东莞市君豪 俱乐部有限公司※2	39,000,000.00

※1 经公司董事会批准，公司与东莞市君科网络投资有限公司签订股权转让协议，将公司持有的深圳市得亨汇金科技投资发展有限公司 80%股权转让给东莞市君科网络投资有限公司，转让价格为 19,391,265.29 元，公司已于 2001 年 8 月收到上述款项。

※2 经公司董事会批准，公司与广东君豪实业集团有限公司签订股权转让协议，公司受让广东君豪实业集团有限公司持有的广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司 72%的股权。本次股权转让以经北京国友大正资产评估有限公司评估确认的广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司 2001 年 10 月 31 日的净资产 3900 万元作为转让价格，公司已全额支付上述转

让款。

②股权投资差额	初始金额	期初数	本期增加
辽源得钢电力建材 有限责任公司	-5,266,963.80	-3,686,874.66	
广东东莞附城金豪酒店	802,566.66	601,925.00	
合计		-3,084,949.66	

②股权投资差额	本期摊销	期末数
辽源得钢电力建材 有限责任公司	-526,696.48	-3,160,178.28
广东东莞附城金豪酒店	100,320.83	501,604.17
合计	-426,375.55	-2,658,574.11

8. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	36,231,749.04	11,717,578.89	4,773,575.05	43,175,752.88
机器设备	208,434,120.51	19,231,204.39	202,327.46	227,462,997.44
运输设备	2,028,426.00	921,195.00	55,000.00	2,894,621.00
电子设备	2,488,577.40	135,583.19	336,961.40	2,287,199.19
合计	249,182,872.95	32,005,561.47	5,367,863.91	275,820,570.51
累计折旧				
房屋及建筑物	8,415,081.00	3,663,374.88	1,332,602.06	10,745,853.82
机器设备	51,688,228.91	10,861,042.83	464,132.68	62,085,139.06
运输设备	394,190.91	138,781.35	6,880.50	526,091.76
电子设备	463,048.42	65,138.85	153,940.92	374,246.35
合计	60,960,549.24	14,728,337.91	1,957,556.16	73,731,330.99
固定资产减值准备	12,091,998.93			12,091,998.93
固定资产净额	176,130,324.78			189,997,240.59

固定资产与在建工程本期用于抵押的资产价值为 32,034 万元。

9. 在建工程

在建工程期初余额 124,940,648.74 元，期末余额 212,719,345.72 元。

工程名称	期初数（其中：利息 资本化金额）	本期增加（其中：利息 资本化金额）
四期纺毛工程	690,417.98	
五期工程	216,193.50	
六期工程	123,059,064.94	(5,455,507.88) 88,695,080.30 (13,839,729.54)
供热管线改造工程	49,150.40	
简易仓库 1	309,837.00	
简易仓库 2	8,750.75	
软化水工程	4,430.05	
涤纶生产线	16,411.90	9,619,378.61 (4,519.78)
FDY 管工程	1,046.00	82,845.95
配热站	23,223.78	

弹机	251,142.59	113,000.00
房屋维修	28,699.98	80,000.00
FARE 设备		1,944.50
水泥设备改造工程	280,272.97	
锅炉维修	1,940.00	
厂房维修	66.90	
自来水改造		18,390.00
纸箱生产线		171,630.22
合计	124,940,648.74 (5,455,507.88)	98,782,269.58 (13,844,249.32)

工程名称	本期转入 固定资产数	(其中：利息 资本化金额)	其他减少 (其中：利息 资本化金额)
四期纺毛工程	75,332.60		
五期工程	216,193.50		
六期工程			
供热管线改造工程			
简易仓库 1	309,837.00		
简易仓库 2	8,750.75		
软化水工程	4,430.05		
涤纶生产线	9,635,790.51 (4,519.78)		
FDY 管工程	83,891.95		
配热站	23,223.78		
弹机	364,142.59		
房屋维修			
FARE 设备			
水泥设备改造工程	280,272.97		
锅炉维修	1,640.00		
厂房维修	66.90		
自来水改造			
纸箱生产线			
合计	11,003,572.60 (4,519.78)		

工程名称	期末数 (其中：利息 资本化金额)	资金来源
四期纺毛工程	615,085.38	自筹
五期工程		自筹
六期工程	211,754,145.24 (19,295,237.42)	借款及募集资金
供热管线改造工程	49,150.40	自筹
简易仓库 1		自筹
简易仓库 2		自筹
软化水工程		自筹
涤纶生产线		借款
FDY 管工程		自筹
配热站		自筹

弹机		自筹
房屋维修	108,699.98	自筹
FARE 设备	1,944.50	自筹
水泥设备改造工程		自筹
锅炉维修	300.00	自筹
厂房维修		自筹
自来水改造	18,390.00	自筹
纸箱生产线	171,630.22	自筹
合计	212,719,345.72(19,295,237.42)	

10. 无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出
土地使用权 1	8,211,179.32	378,688.50		6,860,568.20
土地使用权 2	359,400.00	344,425.00		
土地使用权 3	4,750,000.00	4,465,000.00		
合计		5,188,113.50		6,860,568.20

种类	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权 1	135,061.08	7,104,195.62	42
土地使用权 2	7,188.00	337,237.00	47
土地使用权 3	95,000.00	4,370,000.00	46
合计	237,249.08	11,811,432.62	

11. 长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销
金豪酒店装璜支出	19,775,951.24	14,508,272.00	191,483.48	1,977,595.12
公司总部装璜支出	558,000.00	540,000.00		9,000.00
合计	15,048,272.00	191,483.48		1,986,595.12

种类	其他减少	期末数	剩余摊销期限
金豪酒店装璜支出		12,722,160.36	5.5
公司总部装璜支出	531,000.00※		
合计	1,000.00	12,722,160.36	

※本期减少为转入办公楼固定资产原价。

12. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	2,200,000.00	2,200,000.00
担保借款	2,020,000.00	2,020,000.00
信用借款	56,520,000.00	80,220,000.00
合计	60,740,000.00	84,440,000.00

13. 应付票据\应付账款\预收账款

应付票据、应付账款、预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14. 应付工资

期末应付工资中无拖欠性质或工效挂钩性质工资。

15. 应交税金

应交税金期末余额-8,999,407.79 元，其构成如下：

税种	期末数
应交增值税	-697,714.40
应交营业税	383,032.22
应交所得税	-9,450,339.90
应交房产税	-403,220.20
应交城建税	558,635.21
应交个人所得税	604,489.21
应交土地使用税	40,840.40
应交印花税	-35,478.33
应交车船使用税	348.00
合计	-8,999,407.79

16. 其他应交款

项目	计缴标准	期末数
防洪基金	上年收入 1% 6,098.09	
教育费附加	流转税额 3%	1,412,428.15
合计		1,418,526.24

17. 其他应付款

其他应付款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18. 预提费用

类别	期初数	期末数
电话费	2,444.84	3,704.84
水电费	195,304.74	1,857,319.32
房租费	366,252.00	336,252.00
特种行业税	75,000.00	255,000.00
行业调节基金	125,000.00	425,000.00
劳动保险费	122,764.35	
燃料费	220,208.55	950.90
保险费		156,490.25
利息		28,265.06
合计	1,106,974.48	3,062,982.37

19. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行辽源市中心支行东风办事处				
	42,000,000.00	五年	6.21%	抵押
	18,000,000.00	五年	6.21%	担保
	15,300,000.00	五年	9.72%	抵押
	45,000,000.00	七年	6.21%	抵押
	50,000,000.00	六年	6.21%	抵押
	70,000,000.00	七年	6.21%	抵押
	25,000,000.00	六年	6.21%	抵押
合计	265,300,000.00			

20. 专项应付款

专项应付款期末余额 41,600,000.00 元，全部为差别化氨纶项目国债专项资金。

21. 股本

公司股份变动情况表数量	单位:股	本次变动增减(+、-)			
		配股	送股	公积金转股	小计
股份构成	期初数				
一、尚未流通股份					
1、发起人股份					
其中:					
国家拥有的股份	49,510,228.96				
境内法人持有的股份	14,208,480.00	17,128			17,128
2、募集法人股	23,207,184.00				
3、内部职工股					
尚未流通股份合计	86,925,892.96				
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股	71,989,632.00	17,997,408			17,997,408
三、股份总数	158,915,524.96	18,014,536			18,014,536

股份构成 期末数

一、尚未流通股份	
1、发起人股份	
其中:	
国家拥有的股份	49,510,228.96
境内法人持有的股份	14,225,608.00
2、募集法人股	23,207,184.00
3、内部职工股	
尚未流通股份合计	86,943,020.96
二、已流通股份	
境内上市人民币普通股	89,987,040.00
三、股份总数	176,930,060.96

根据公司 2001 年第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]86 号文件批准,公司以 2000 年末股份总数 158,915,524.96 股为基数,向全体股东每 10 股配售 2.5 股,每股发行价 7.00 元,共计可配售 39,728,881 股,实际配售 18,014,536 股,新增注册资本 18,014,536 元。公司应收本次配售股份认购款 126,101,752.00 元,扣除发行费用 6,073,618.29 元,实际收到本次配售股份认购款 120,028,133.71 元,其中:新增注册资本合计人民币 18,014,536 元,差额 102,013,597.71 元计入资本公积。本次增资已经中鸿信建元会计师事务所以中鸿信建元验字[2001]62 号验资报告审验。

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
其他资本公积	56,788,727.40			56,788,727.40
资本溢价		102,013,597.71		102,013,597.71
合计	56,788,727.40	102,013,597.71		158,802,325.11

其他资本公积期初数与上年不一致,详见附注 3。本期增加详见注释 21。

23. 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	11,926,251.41	2,607,333.54	14,533,584.95
公益金	5,288,370.89		1,303,666.77
任意盈余公积	2,762,485.68		2,762,485.68
合计	19,977,107.98※	3,911,000.31	23,888,108.29

期初数比上年减少 2,405,274.84，其原因如下：①公司本年度因执行《企业会计制度》计提以前年度固定资产减值准备 12,091,998.93 元，相应冲减原已计提的法定盈余公积金和公益金 1,813,799.84 元；②因子公司辽源得钢电力建材有限公司上年企业所得税率调整本年更正，冲减 1999、2000 年度企业所得税额 3,486,666.28 元，母公司补计法定盈余公积金和公益金 524,499.95 元，同时按《公司法》和《合并会计报表暂行规定》的规定，公司编制合并会计报表时补提子公司的法定盈余公积金和公益金 524,499.95 元，共增加盈余公积 1,048,999.90 元；③根据修订后的《企业会计准则——债务重组》的规定，公司对 2000 年度以债权偿还债务的会计处理进行追溯调整，将 2000 年度已冲销的管理费用（坏账准备）12,866,469.78 元计入资本公积，相应冲减原已计提的法定盈余公积金和公益金 1,640,474.90 元。

24. 未分配利润

未分配利润变动情况如下：

年初未分配利润	39,294,929.79※
加：本年净利润	19,100,161.58
减：	
提取法定公积金	2,607,333.54
提取法定公益金	1,303,666.77
转作股本的普通股股利	
分配普通股股利	2,866,266.99
期末未分配利润	51,617,824.07

年初未分配利润比上年减少 16,989,236.82 元，其原因如下：公司本年度因执行《企业会计制度》计提以前年度的固定资产减值准备 12,091,998.93 元，减少年初未分配利润 10,278,199.09 元；更正上年子公司辽源得钢电力建材有限公司企业所得税差异 3,496,666.28 元，增加年初未分配利润 2,447,666.38 元；根据财政部《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》，公司本年度将“住房周转金”科目贷方余额转入年初未分配利润 137,320.30 元；根据新修订的《企业会计准则——债务重组》对 2000 年度以债权偿还欠付购置生产线款予以追溯调整，将 2000 年度已冲销的坏账准备金 12,866,469.78 元调入资本公积，相应减少年初未分配利润 9,296,024.41 元。

25. 主营业务收入

行业	上年同期数		本年累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	205,163,601.41	159,631,402.60	166,877,109.41	137,725,682.29
服务业	20,934,367.39	3,534,253.65	16,651,126.71	2,658,097.04
合计	226,097,968.80	163,165,656.25	183,528,236.12	140,383,779.33

本年收入较上年下降 42,569,732.68 元，系由于公司弹力丝等产品售价下降及本年度解码板、控制板购销业务缩减所致。

26. 主营业务税金及附加

类别	上年累计数	本年累计数
营业税	795,176.52	712,928.10
城建税	730,672.67	596,294.47

教育费附加	333,904.33	299,783.87
合计	1,859,753.52	1,609,006.44

27. 财务费用

类别	上年累计数	本年累计数
利息支出	5,003,637.29	5,085,793.97
减：利息收入	382,334.22	1,143,857.57
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	109,865.04	89,439.45
合计	4,731,168.11	4,031,375.85

28. 投资收益

类别	本年累计数
股权投资差额	426,375.55
被投资单位损益调整	-489,144.59
合计	-62,769.04

29. 补贴收入

经辽源市人民政府辽府函[2001]26号及辽源市财政局辽财工函字[2001]164号文件批准，公司本年度取得300万元补贴款，此款已于2001年7月12日收入公司账内。

30. 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目名称	金额	内容
工行基建办还款	3,000,000.00	往来款
辽源市财政局	3,000,000.00	补贴款
广东君豪实业集团有限公司还款	2,059,392.00	往来款
辽源市房屋建筑公司第一工程处	1,530,000.00	往来款
辽源市实验中学还款	400,000.00	往来款

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目名称	金额	内容
辽源市恒汇工贸有限公司	3,731,678.49	往来款
辽源市龙泉酒厂	2,250,000.00	垫付款
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	1,290,415.71	往来款
房屋租金	909,004.80	

32. 收到的其他与投资活动有关的现金

差别化氨纶项目国债专项资金	45,600,000.00
---------------	---------------

33. 关联方关系

A. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地点	经营范围
广东东莞附城金豪酒店	东莞市	餐饮、娱乐服务控股
辽源得钢电力建材有限责任公司	辽源市	电力、水泥、暖气片及其他建筑材料
辽源得利纤维制造有限公司	辽源市	制造保健纤维、复合纤维
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	东莞市	中西餐、网球、卡拉OK等

公司名称	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
广东东莞附城金豪酒店	子公司	有限责任	戚始妹
辽源得钢电力建材有限责任公司	子公司	有限责任	曹文俊

辽源得利纤维制造有限公司	子公司	有限责任	杨高明
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	控股子公司	有限责任	黄 吕

B. 存在控制关系和关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数	本年增加	本年减少
广东东莞附城金豪酒店	20,080,000		
辽源得钢电力建材有限责任公司	40,090,000		
辽源得利纤维制造有限公司	3,650,000		
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	50,000,000.00		

公司名称	年末数
广东东莞附城金豪酒店	20,080,000
辽源得钢电力建材有限责任公司	40,090,000
辽源得利纤维制造有限公司	3,650,000
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	50,000,000.00

C. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	年初数		本年增加	
	金额	比例%	金额	比例%
广东东莞附城金豪酒店	14,550,000	70.00		
辽源得利纤维制造有限公司	3,650,000	100.00		
辽源得钢电力建材有限责任公司	40,090,000	100.00		
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司			39,000,000	72.00

公司名称	本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%
广东东莞附城金豪酒店			14,550,000	70.00
辽源得利纤维制造有限公司			3,450,000	97.00
辽源得钢电力建材有限责任公司			40,090,000	99.00
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司			39,000,000	72.00

D. 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本企业关系	持股比例
上海二纺机股份有限公司	公司第二大股东	8.03%

34. 关联方交易

公司与纳入合并范围的子公司及其所属子公司之间的内部交易均已抵销。
公司本年度预付上海二纺机股份有限公司设备款余额 2,501,878.50 元。

35. 期后事项、或有事项、承诺事项

截止本报表签发日（2002 年 2 月 28 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。

附注 7、母公司会计报表注释

1. 应收账款

应收账款按账龄及相关坏账列示如下：

账龄	期初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	3,885,256.44	52.47	194,262.82
一至二年	74,712.96	1.01	3,735.65
二至三年	308,049.02	4.16	15,402.46
三年以上	3,136,994.52	42.36	1,184,880.85
合计	7,405,012.94	100.00	1,398,281.78

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	6,700,902.46	59.30	335,045.12
一至二年	1,541,790.94	13.64	77,089.54
二至三年	73,018.58	0.65	3,650.93
三年以上	2,983,824.39	26.41	1,362,224.72
合计	11,299,536.37	100.00	1,778,010.31

1) 期末应收账款前五名合计金额为 2,842,214.92 元，占期末应收账款总额的比例为 25.15%。

2) 应收账款中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位账款。

2. 其他应收款

其他应收款按账龄及相关坏账列示如下：

账龄	期初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	16,946,592.75	43.83	500,463.60
一至二年	3,612.29	16.84	180.61
二至三年	5,994,148.11	16.41	299,707.41
三年以上	4,044,608.66	22.92	1,861,017.89
合计	26,988,961.21	100.00	2,661,369.51

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	9,088,743.10	53.71	454,437.16
一至二年	589,647.28	3.48	29,482.36
二至三年	2,427,289.30	14.35	121,364.46
三年以上	4,814,944.63	28.46	1,760,215.86
合计	16,920,624.31	100.00	2,365,499.84

1) 期初其他应收款一年以内对子公司往来 6,937,320.88 元当期未计提坏账准备，合并报表时予以抵销。

2) 其他应收款前五名合计金额为 8,371,039.64 元，占期末其他应收款总额的比例为 51.60%。

3) 其他应收款中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位账款。

3. 长期投资

A) 项目	期初数	本期增加	本期减少
-------	-----	------	------

	金额	减值准备
长期股权投资	125,230,497.21	44,761,606.90
B) 长期股权投资		
a) 其他股权投资		

A) 项目	期末数	
	金额	减值准备
长期股权投资	8,964,889.74	151,027,214.37
B) 长期股权投资		
a) 其他股权投资		

被投资单位名称	投资金额	期初金额	本期增加
辽源得钢电力建材有限 责任公司	40,896,546.67	57,423,851.04	3,926,478.49
深圳市得亨汇金科技投 资发展有限公司	20,480,000.00	19,880,409.88	-489,144.59
广东东莞附城金豪酒店	4,550,000.00	19,184,357.61	3,046,695.27
辽源得利纤维制造有限公司	1,826,828.34	31,826,828.34	-722,422.27
广东君豪集团东莞市君豪 俱乐部有限公司	39,000,000.00		39,000,000.00
合计	75,926,546.67	128,315,446.87	44,761,606.90

被投资单位名称	本期减少	占被投资 期末余额 资本比例	单位注册
辽源得钢电力建材有限 责任公司		61,350,329.53	99%
深圳市得亨汇金科技投 资发展有限公司	19,391,265.29		
广东东莞附城金豪酒店	22,231,052.88		70%
辽源得利纤维制造有限公司		31,104,406.07	97%
广东君豪集团东莞市君豪 俱乐部有限公司		39,000,000.00	72%
合计	19,391,265.29	153,685,788.48	

b) 股权投资差额	初始金额	期初数	本期增加
辽源得钢电力建材有限责任公司	-5,266,963.80	-3,686,874.66	
广东东莞附城金豪酒店	802,566.66	601,925.00	
合计		-3,084,949.66	

b) 股权投资差额	本期摊销	期末数
辽源得钢电力建材有限责任公司	-526,696.38	-3,160,178.28
广东东莞附城金豪酒店	100,320.83	501,604.17
合计	-426,375.55	-2,658,574.11

4. 主营业务收入、主营业务成本

项目	上年累计数		本年累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化纤产品	182,386,328.28	147,717,611.27	145,927,023.17	122,260,045.22

本年度收入较上年下降系由于弹力丝等产品售价下降及解码板、控制板购销业务缩减所致。

5. 投资收益

项目	上年累计数	本年累计数
被投资单位损益调整	13,567,140.62	5,761,606.69
股权投资差额摊销	426,375.55	426,375.55
短期投资转让收益	112,565.35	
合计	14,106,081.52	6,187,982.45

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、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原件。
- 3、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件。
- 3、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

辽源得亨股份有限公司
 董事长：孟祥杰
 2002年3月18日

合并资产负债表

编制单位：辽源得亨股份有限公司 2001年12月31日 单位：人民币元

资产	注释	期末数	年初数
流动资产			
货币资金	1	271,369,135.70	98,412,775.64
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	2	14,124,755.39	7,661,038.70
其他应收款	3	17,662,859.50	24,208,180.88
预付帐款	4	41,595,407.91	36,623,195.02
应收补贴款			
存货	5	43,384,472.80	39,873,639.21
待摊费用	6	512,956.04	753,748.83
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		388,649,587.34	207,532,578.28
长期投资：			
长期股权投资	7	36,341,425.89	16,795,460.22
长期债权投资			
长期投资合计		36,341,425.89	16,795,460.22
其中：合并价差			

其中：股权投资差额

固定资产

固定资产原价	8	275,820,570.51	249,182,872.95
减：累计折旧	8	73,731,330.99	60,960,549.24
固定资产净值	8	202,089,239.52	188,222,323.71
减：固定资产减值准备	8	12,091,998.93	12,091,998.93
固定资产净额	8	189,997,240.59	176,130,324.78
工程物资		2,558,200.45	2,693,479.03
在建工程	9	212,719,345.72	124,940,648.74
固定资产清理			
固定资产合计		405,274,786.76	303,764,452.55
无形资产及其他资产			
无形资产	10	11,811,432.62	5,188,113.50
长期待摊费用	11	12,722,160.36	15,048,272.00
其他长期资产			192,964.72
无形资产及其他资产合计		24,533,592.98	20,429,350.22
递延税项			
递延税项借项			
资产总计		854,799,392.97	548,521,841.27

负债及股东权益

注释

期末数

年初数

流动负债

短期借款	12	84,440,000.00	60,740,000.00
应付票据	13	21,900,000.00	23,040,000.00
应付帐款	13	8,530,405.21	12,466,631.44
预收帐款	13	3,312,668.77	11,059,845.88
应付工资	14	139,659.00	45,000.00
应付福利费		524,479.93	169,266.42
应付股利		2,866,266.99	5,959,332.19
应交税金	15	-8,999,407.79	2,802,089.58
其他应交款	16	1,418,526.24	1,332,755.34
其他应付款	17	9,923,614.02	14,587,502.55
预提费用	18	3,062,982.37	1,106,974.48

预计负债

一年内到期的长期负债

其他流动负债

流动负债合计		127,119,194.74	133,309,397.88
--------	--	----------------	----------------

长期负债：

长期借款	19	265,300,000.00	132,000,000.00
------	----	----------------	----------------

应付债券

长期应付款

专项应付款	20	41,600,000.00	
-------	----	---------------	--

其他长期负债

长期负债合计		306,900,000.00	132,000,000.00
--------	--	----------------	----------------

递延税项			
递延税款贷项			
负债合计		434,019,194.74	265,309,397.88
少数股东权益		9,541,879.80	8,236,153.26
股东权益：			
股本	21	176,930,060.96	158,915,524.96
资本公积	22	158,802,325.11	56,788,727.40
盈余公积	23	23,888,108.29	19,977,107.98
其中：公益金		6,592,037.66	5,288,370.89
未分配利润	24	51,617,824.07	39,294,929.79
股东权益合计		411,238,318.43	274,976,290.13
负债及股东权益合计		854,799,392.97	548,521,841.27

合并利润表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数	上年累计数
一、主营业务收入	25	183,528,236.12	226,097,968.80
减：主营业务成本	25	140,383,779.33	163,165,656.25
主营业务税金及附加	26	1,609,006.44	1,859,753.52
二、主营业务利润		41,535,450.35	61,072,559.03
加：其他业务利润		-40,687.21	876,781.41
减：营业费用		5,704,928.96	6,835,138.03
管理费用		10,880,844.43	10,690,736.12
财务费用	27	4,031,375.85	4,731,168.11
三、营业利润		20,877,613.90	39,692,298.18
加：投资收益	28	-62,769.04	204,794.64
补贴收入	29	3,000,000.00	5,000,000.00
营业外收入		274.00	225,204.82
减：营业外支出		187,628.56	48,075.78
四、利润总额		23,627,490.30	45,074,221.86
减：所得税		3,221,602.18	5,362,141.66
少数股东损益		1,305,726.54	2,127,841.61
五、净利润		19,100,161.58	37,584,238.59

合并利润分配表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

项目		本年累计数	上年累计数
一、净利润		19,100,161.58	37,584,238.59
加：年初未分配利润		39,294,929.79	21,269,587.86
其他转入			
减：合资企业提取奖福基金			
二、可供分配的利润		58,395,091.37	58,853,826.45
减：提取法定盈余公积		2,607,333.54	4,652,056.16
提取法定公益金		1,303,666.77	2,326,028.10
三、可供股东分配的利润		54,484,091.06	51,875,742.19
减：应付优先股股利			

提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,866,266.99	5,959,332.19
转作股本的普通股股利		6,621,480.21
四、未分配利润	51,617,824.07	39,294,929.79
合并现金流量表		
编制单位：辽源得亨股份有限公司	2001年度	单位：人民币元
项目	注释	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		183,926,726.35
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	30	11,459,842.97
现金流入小计		195,386,569.32
购买商品、接受劳务支付的现金		153,498,381.56
支付给职工以及为职工支付的现金		11,979,820.66
支付的其他税费		15,134,750.59
支付的其他与经营活动有关的现金	31	14,183,272.74
现金流出小计		194,796,225.55
经营活动产生的现金流量净额		590,343.77
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		19,391,265.29
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,050.00
收到的其他与投资活动有关的现金	32	45,600,000.00
现金流入小计		64,992,315.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		108,312,933.21
投资所支付的现金		39,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		147,312,933.21
投资活动产生的现金流量净额		-82,320,617.92
三、筹资活动产生的现金流量净额		
吸收投资所收到的现金		120,028,133.71
借款所收到的现金		296,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		416,428,133.71
偿还债务所支付的现金		158,724,454.02
分配股利或利润所支付的现金		3,017,045.48
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		161,741,499.50
筹资活动产生的现金流量净额		254,686,634.21
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		172,956,360.06
合并现金流量表补充资料		

编制单位: 辽源得亨股份有限公司	2001 年度	单位: 人民币元
补充资料		金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润		19,100,161.58
加: 少数股东损益		1,305,726.54
计提的资产减值准备		117,455.17
固定资产折旧		14,728,357.91
无形资产摊销		237,249.08
长期待摊费用摊销		2,179,559.84
待摊费用减少(减:增加)		240,792.79
预提费用增加(减:减少)		1,956,007.89
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		4,031,375.85
投资损失(减:收益)		62,769.04
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		-3,510,833.59
经营性应收项目的减少(减:增加)		-9,950,350.08
经营性应付项目的增加(减:减少)		-29,907,928.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额		590,343.77
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公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额		271,369,135.70
减: 货币资金的期初余额		98,412,775.64
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		172,956,360.06
资产负债表		

编制单位: 辽源得亨股份有限公司	2001 年 12 月 31 日	单位: 人民币元	
资产	注释	期末数	年初数
流动资产			
货币资金		252,019,320.99	61,861,020.09
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	1	9,521,526.06	6,006,731.16
其他应收款	2	14,555,124.47	24,327,591.70
预付账款		41,261,158.20	35,015,992.24
应收补贴款			

存货		33,233,850.21	31,309,538.33
待摊费用		512,956.04	753,748.83
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		351,103,935.97	159,274,622.35
长期投资：			
长期股权投资	3	151,027,214.37	125,230,497.21
其中：股权投资差额			
长期债权投资			
长期投资合计		151,027,214.37	125,230,497.21
固定资产			
固定资产原价		205,142,929.11	178,846,785.41
减：累计折旧		60,643,589.94	50,031,867.51
固定资产净值		144,499,339.17	128,814,917.90
减：固定资产减值准备		12,091,998.93	12,091,998.93
固定资产净额		132,407,340.24	116,722,918.97
工程物资		2,558,200.45	2,557,325.55
在建工程		212,590,011.24	124,765,889.27
固定资产清理			
固定资产合计		347,555,551.93	244,046,133.79
无形产及其他资产			
无形资产		7,441,432.62	723,113.50
长期待摊费用			540,000.00
其他长期资产			192,964.72
无形资产及其他资产合计		7,441,432.62	1,456,078.22
递延税项			
递延税项借项			
资产总计		857,128,134.89	530,007,331.57

负债及股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债			
短期借款		81,460,000.00	58,720,000.00
应付票据		21,900,000.00	23,040,000.00
应付账款		8,283,486.11	12,086,093.49
预收账款		2,731,688.58	10,607,407.60
应付工资		0.00	
应付福利费		-575,296.37	-675,071.92
应付股利		2,866,266.99	5,959,332.19
应交税金		-6,102,777.25	-1,533,193.74
其他应交款		1,165,863.20	1,107,380.09
其他应付款		25,366,831.28	13,503,311.19
预提费用		1,893,753.92	215,782.54
预计负债			
一年内到期的长期负债			

其他流动负债		
流动负债合计	138,989,816.46	123,031,041.44
长期负债：		
长期借款	265,300,000.00	132,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	41,600,000.00	
其他长期负债		
长期负债合计	306,900,000.00	132,000,000.00
递延税项		
递延税款贷项		
负债合计	445,889,816.46	255,031,041.44
股东权益：		
股本	176,930,060.96	158,915,524.96
资本公积	158,802,325.11	56,788,727.40
盈余公积	20,242,651.56	17,377,627.32
其中：公益金	5,376,885.42	4,421,877.34
未分配利润	55,263,280.80	41,894,410.45
股东权益合计	411,238,318.43	274,976,290.13
负债及股东权益合计	857,128,134.89	530,007,331.57

利润表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	4	145,927,023.17	182,386,328.28
减：主营业务成本	4	122,260,045.22	147,717,611.27
主营业务税金及附加		686,890.65	791,309.73
二、主营业务利润		22,980,087.30	33,877,407.28
加：其他业务利润		-42,112.40	636,851.41
减：营业费用		1,091,048.53	1,260,663.15
管理费用		6,190,313.59	6,902,907.07
财务费用		3,796,545.79	4,696,665.68
三、营业利润		11,860,066.99	21,654,022.79
加：投资收益	5	6,187,982.45	14,106,081.52
补贴收入		3,000,000.00	5,000,000.00
营业外收入		124.00	225,204.82
减：营业外支出		187,388.56	43,195.78
四、利润总额		20,860,784.88	40,942,113.35
减：所得税		1,760,623.30	3,357,874.76
五、净利润		19,100,161.58	37,584,238.59

利润分配表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

项目	本年累计数	上年同期数
一、净利润	19,100,161.58	37,584,238.59
加：年初未分配利润	41,894,410.45	22,528,620.05

其他转入		
二、可供分配的利润	60,994,572.03	60,112,858.64
减：提取法定盈余公积	1,910,016.16	3,758,423.85
提取法定公益金	955,008.08	1,879,211.94
三、可供股东分配的利润	58,129,547.79	54,475,222.85
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,866,266.99	5,959,332.19
转作股本的普通股股利		6,621,480.21
四、未分配利润	55,263,280.80	41,894,410.45

现金流量表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

项目	注释	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		153,090,699.50
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		33,558,234.78
现金流入小计		186,648,934.28
购买商品、接受劳务支付的现金		139,418,301.85
支付给职工以及为职工支付的现金		8,107,276.88
支付的其他税费		13,603,180.61
支付的其他与经营活动有关的现金		7,358,514.14
现金流出小计		168,487,273.48
经营活动产生的现金流量净额		18,161,660.80
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		19,391,265.29
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		45,600,000.00
现金流入小计		64,991,265.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		107,941,979.23
投资所支付的现金		39,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		146,941,979.23
投资活动产生的现金流量净额		-81,950,713.94
三、筹资活动产生的现金流量净额		
吸收投资所收到的现金		120,028,133.71
借款所收到的现金		295,440,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		415,468,133.71
偿还债务所支付的现金		158,503,734.19
分配股利或利润所支付的现金		3,017,045.48

支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		161,520,779.67
筹资活动产生的现金流量净额		253,947,354.04
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		190,158,300.90
现金流量表补充资料		
编制单位：辽源得亨股份有限公司	2001 年度	单位：人民币元
补充资料		金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		19,100,161.58
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		83,858.86
固定资产折旧		10,611,722.43
无形资产摊销		142,249.08
长期待摊费用摊销		192,964.72
待摊费用减少（减：增加）		240,792.79
预提费用增加（减：减少）		1,677,971.38
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		3,796,545.79
投资损失（减：收益）		-6,187,982.45
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-1,924,311.88
经营性应收项目的减少（减：增加）		-5,013,639.20
经营性应付项目的增加（减：减少）		-4,558,672.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额		18,161,660.80
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公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		252,019,320.99
减：货币资金的期初余额		61,861,020.09
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		190,158,300.90