

**辽源得亨股份有限公司**

**600699**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	7
八、备查文件目录 .....	25

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人赵利，主管会计工作负责人黄耀庭，会计机构负责人（会计主管人员）孙艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：辽源得亨股份有限公司  
公司英文名称缩写：LYDH
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：辽源得亨  
公司 A 股代码：600699
- 3、公司注册地址：辽源市福兴路 3 号  
公司办公地址：吉林省辽源市福兴路 3 号  
邮政编码：136200  
公司电子信箱：[lydzb@163.net](mailto:lydzb@163.net)
- 4、公司法定代表人：赵利
- 5、公司董事会秘书：由春玲  
电话：0437-3512077 5095909  
E-mail：[lydzb@163.net](mailto:lydzb@163.net)
- 联系地址：吉林省辽源市福兴路 3 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)  
公司半年度报告备置地点：吉林省辽源市福兴路 3 号公司办公地

### （二）主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	597,514,028.99	636,916,115.19	-6.19
流动负债	213,633,208.37	235,382,450.91	-9.24
总资产	1,657,364,134.92	1,709,714,879.93	-3.06
股东权益(不含少数股东权益)	433,392,811.42	450,505,872.55	-3.80
每股净资产	2.33	2.43	-4.12
调整后的每股净资产	2.24	2.33	-3.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-17,113,061.13	9,391,228.09	-282.22
扣除非经常性损益后的净利润	-20,804,037.99	2,669,574.57	-879.30
每股收益	-0.092	0.051	-280.39
净资产收益率(%)	-3.95	2.09	减少 289 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-3,718,847.23	242,599.33	-1,632.92

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	3,082,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	196,476.86
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	412,500.00
合计	3,690,976.86

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.83	9.64	0.229	0.229
营业利润	-2.44	-2.4	-0.057	-0.057
净利润	-3.95	-3.87	-0.092	-0.092
扣除非经常性损益后的净利润	-4.8	-4.71	-0.112	-4.8

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 43,785 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
辽源市财政局	0	51,970,950	27.98	未流通	质押 25,576,255	国有股东
东莞市君通科技投资有限公司	0	15,660,392	8.44	未流通	质押 15,660,392	法人股东
广州市富盈科技投资有限公司	0	14,914,660	8.03	未流通	质押 14,914,660	法人股东
吉林省信托投资有限责任公司	0	3,937,470	2.12	未流通	未知	法人股东
深圳市建艺实业股份有限公司	0	1,988,621	1.07	未流通	未知	法人股东
常州喷丝板厂	0	704,053	0.38	未流通	未知	法人股东
刘光明	0	482,872	0.26	已流通	未知	社会公众股东
上海申精制冷空调技术有限公司	0	430,378	0.18	未流通	未知	法人股东
锡山市申达不锈钢装饰材料有限公司	0	262,426	0.14	未流通	未知	法人股东
刘应秀	245,905	245,905	0.13	已流通	未知	社会公众股东

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

报告期内,公司未获得前十名大股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的任何报告。

国家股东辽源市财政局持有的公司国家股份 26,394,695 股于 2005 年 8 月 11 日-2006 年 8 月 10 日冻结。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况无。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
刘光明	482,872	A 股
刘应秀	245,905	A 股
黄志强	207,100	A 股
俞琳	195,524	A 股
杨仕瑞	188,600	A 股
傅燕军	179,942	A 股
孙蓉蓉	176,581	A 股
胡传荣	173,802	A 股
陈丽冰	172,720	A 股
钱颖青	160,920	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未获得前十名流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的任何报告。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未获得前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系的任何报告。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 5 月 26 日召开的股东大会，选举(以姓氏笔划为序)马飞、孙树人、成孝海、郇春安为独立董事，选举刘波、张文兵、赵利、赵玉龙、赵永年、李伟南、杨光、徐玉穗、黄耀庭为董事；选举周桂田、邵德峰、李小辉为监事，加员工代表选举的监事孙鹏、刘士杰；同日，召开第五届董事会第一次会议，选举赵利为董事长，赵玉龙为副董事长，聘任赵利为总经理，由春玲为董事会秘书，赵永年、杨光、黄舒、李军为副总经理，黄耀庭为总会计师，刘波为总工程师，王忠华为总经济师；召开第五届监事会第一次会议，选举周贵田为监事会主席，孙鹏为副主席。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司所处化纤行业，生产用原材料价格受国际、国内石化行业等原油价格影响波动较大。由于一季度产品原材料价格大幅度上涨及春节期间的销售淡季，下游企业开工不足，加上氨纶全行业限产，公司化纤产品总体的产品销售价格继去年一直阴跌之后仍在下降，毛利率仅维持在较低水平上，致使公司一季度微利。进入二季度，市场形势继续恶化，而且由于中国与欧美国家之间的纺织品贸易摩擦，影响了下游纺织服装企业对化纤产品的需求，化纤产品毛利率与上年相比大幅度下降。

本报告期房地产业务毛利率与上年相比下降了 9.13%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务：涤纶、氨纶、丙纶、中、西药生产经营，酒店、俱乐部、房地产投资等。本年度，公司完成了主营业务收入 20,066.74 万元，比上年同期的 16,807.83 万元增长 19.39%，实现利润总额-752.23 万元，比上年同期的 1,273.03 万元下降 59.06%，实现净利润-1,711.31 万元，比上年同期的 939.12 万元下降 282.22%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	166,456,161.05	142,050,681.49	14.08	-0.01	13.28	减少 10.99 个百分点
房地产开发	35,195,539.14	14,803,455.81	51.86	100	100	增加 100 个百分点
分产品						
涤纶产品	75,649,651.42	81,937,118.23	-8.31	-23.50	-8.81	减少 17.45 个百分点
氨纶产品	39,815,897.60	35,886,500.57	9.87	10.78	-0.16	减少 29.56 个百分点
药品	39,969,251.89	14,066,850.78	64.81	72.62	133.40	减少 9.16 个百分点
房地产产品	35,195,539.14	14,803,455.81	51.86	100	100	增加 100 个百分点

上年同期房地产行业及产品未纳入合并报表范围。

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北方市场	104,621,385.71	-10.51
南方市场	96,046,062.68	87.39
合计	200,667,448.39	

本报告期将列入南方地区业务的房地产行业及产品纳入合并报表范围，致使南方市场地区主营业务比上年同期增长比例达到 87.69%。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司所处化纤行业，生产用原材料价格受国际、国内石化行业等原油价格影响波动较大。一季度，产品原材料价格大幅度上涨及春节期间的销售淡季，下游企业开工不

足，加上氨纶全行业限产，公司化纤产品总体的产品销售价格继去年一直阴跌之后仍在下降，毛利率仅维持在较低水平上，致使公司一季度微利。进入二季度，市场形势继续恶化，而且由于中国与欧美国家之间的纺织品贸易摩擦，影响了下游纺织服装企业对化纤产品的需求，化纤产品毛利率与上年相比大幅度下降。

本报告期房地产业务毛利率与上年相比下降了 9.13%。

(6)对净利润产生重大影响的其他经营业务

无。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
辽源市得利纤维制造有限公司	制造	制造保健纤维、复合纤维	3,650,000	40,559,531.83	178,082.93
东莞市广华房地产开发有限公司	开发	房地产开发	35,900,000	279,077,641.73	8,429,869.04
吉林省辽源亚东制药股份有限公司	制造	中、西药、生化制品等	43,100,000	229,958,757.26	250,466.42
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	服务	中西餐、网球、卡拉OK等	50,000,000	59,417,015.93	-39,432.66

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

5000 吨/年差别化氨纶纤维工程项目，第一条生产线于 2004 年 9 月份试生产成功。二期暂缓建设。

#### 3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 44,562 万元人民币，报告期实际完成 20,270 万元人民币；报告期拟订的经营计划成本及费用为 8,295 万元人民币，实际完成 5,325 万元人民币。

“成本及费用”只含三项费用。上半年收入完成计划的 45.49%。三项费用达到计划的 64.20%，其中财务费用比上年同期增加 95.14%。

### (四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计下一报告期市场情势不会好转，与上年同期相比，净利润下降幅度将超过 100%，亏损。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

按照《上市公司治理准则》等规范性文件，规范运作，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会工作条例》、《信息披露管理制度》等，符合中

国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的要求不存在重大差异。

报告期内，公司董事会由 13 名成员组成。董事会成员中兼任公司高级管理人员的董事 5 人，占董事会成员总数的 38%；董事会成员中独立董事 4 人，占报告期内董事会成员总数的比例为 30.78%。

公司监事会由 5 名成员组成，其中由员工代表大会选举的监事为 2 人，由股东大会选举的监事为 3 人。

董事会成员能够遵守法律、行政法规和《公司章程》的规定，并以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责；积极参加有关培训，熟悉有关的法律和行政法规，充分解了作为公司董事的权利、义务和责任；能以公司和股东的最大利益为行为准则，没有利用职务之便损害公司利益和侵犯公司财产的情况发生。独立董事能够以足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益不受损害，认真审议董事会议的各项议案，发表独立意见。

监事会做为公司的监督机构，能够依据法律、行政法规和《公司章程》的规定，履行监督职责，对董事会在依法运作、财务制度的执行、募集资金的使用、收购出售资产、关联交易等有关公司的经营情况和董事、经理人员履行职责的合法合规性进行监督，发表独立意见。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

无。

1、资产、股权转让的重大关联交易

无。

2、其他重大关联交易

无。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

无。

2、承包情况

无。

3、租赁情况

无。



#### 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
辽源市亚信纤维制造有限公司	2005-03-26	600	连带责任担保	2005-03-26 ~ 2006-03-25	否	否
报告期内担保发生额合计					600	
报告期末担保余额合计					600	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					2,988	
报告期末对控股子公司担保余额合计					4,988	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额					5,588	
担保总额占公司净资产的比例					12.89	
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
违规担保总额					0	

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

经公司第四届董事会第十五次会议决议批准, 公司拟转让公司持有的吉林省辽源亚东药业股份有限公司股份 10,000,000 股, 出让价格拟按 2.00 元/股左右, 以股份转让双方最终签订协议价格为准。

#### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

#### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

### 七、财务会计报告(未经审计)

#### (一) 会计报表(附后)

#### (二) 会计报表附注

#### 附注一、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。

公司注册资本为人民币 185,723,709.00 元。

公司主要经营：纺织、化纤产品的生产；中、西药品、生化制品、保健纤维、复合纤维制造；房地产开发等。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照号为：2200001030126。

公司住所：辽源市福兴路 3 号。

附注二、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、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，期末合理预计各项资产发生的减值或损失，并按照《企业会计制度》的规定计提相应的减值准备。

#### 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，并符合资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产的成本；

C. 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

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，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。

D. 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凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项。

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。

#### 9、存货及存货跌价准备的核算方法

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、材料等存货均采用实际成本计价，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高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

#### 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，对外投出资产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；初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益份额的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；初始投资成本小于应享有的被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。已按《企业会计制度》规定进行会计处理的，不再作追溯调整，对其余额仍按原摊销期限摊销，直至摊销完毕。

B、长期债券投资按取得投资时的实际成本计价，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于确认相关利息收入时摊销。

C、其他债权投资按取得投资时的实际成本计价，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，按其可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

D、委托贷款按实际委托的金额计价，并按规定的利率计提应收利息。

期末公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其可收回金额低于账面价值的差额计提委托贷款减值准备。

#### 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实际成本作为入账价值，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分类计提折旧，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	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.375
通用机械设备	15	5%	6.333
运输设备	12	5%	7.917
电子设备	10	5%	9.500

##### 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公司带来经济利益的固定资产。
- (6)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、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，并给公司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发生额核算，并按受益期摊销。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： 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； 借款费用已经发生； 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；如果辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用，以后发生的辅助费用，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、会计政策、会计估计变更

公司本年度会计政策、会计估计未发生变更。

### 19、合并会计报表编制方法

公司将公司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。

### 附注三、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：公司按房地产营业收入的 5% 计缴营业税。

- C. 所得税：公司按 33%税率计缴所得税。
- D. 城建税：公司按应缴流转税额的 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。

附注四、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)	法定代表人	本公司持股比例	
					直接%	间接%
辽源得利纤维制造有限公司	辽源市	保健纤维、复合纤维	365	杨高明	100	
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	5000	李忠强	72	
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	辽源市	中、西药品、生化制品	4310.6	赵玉龙	53.51	
东莞市广华房地产开发有限公司	东莞市	房地产开发	3590	李忠民	51	
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	辽源市	石化新产品生产经营	5100	赵利	98.04	

附注五、合并会计报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	81,658.93	56,992.99
银行存款	38,338,918.46	89,026,881.91
其他货币资金	3,506,686.48	8,343,221.03
合 计	41,927,263.87	97,427,095.93

注：本公司货币资金余额较期初减少 55,499,832.06 元，减幅 56.97%，其主要原因为偿付银行贷款 21,790,000.00 元。

2. 短期投资

项 目	2004.12.31			本 期 增 加	本 期 减 少	2005.6.30		
	账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值
一、股权投资	7,383,616.91		7,383,616.91			7,383,616.9	1,440,372.86	5,943,244.05
其中：股票投资	7,383,616.91		7,383,616.91			7,383,616.9	1,440,372.86	5,943,244.05
二、债券投资								
三、其他投资								
合 计	7,383,616.91		7,383,616.91			7,383,616.9	1,440,372.86	5,943,244.05

3. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,735,384.69	9,090,800.00
合 计	7,735,384.69	9,090,800.00

4. 应收账款

应收账款按账龄及相关坏账准备列示如下：

账 龄	应收账款		坏账准备		净 额	应收账款		坏账准备		净 额
	2005.6.30	比例%	2005.6.30	比例%		2004.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	
一年以内	75,145,487.67	76.22	3,757,274.38	5	71,388,213.29	66,038,222.44	79.25	3,301,911.12	5	62,736,311.32
一至二年	16,016,800.43	16.25	800,840.02	5	15,215,960.41	10,161,796.31	12.19	508,089.93	5	9,653,706.38
二至三年	3,502,673.91	3.55	175,133.70	5	3,327,540.21	3,419,960.59	4.10	170,998.03	5	3,248,962.56
三年以上	3,926,962.32	3.98	1,333,294.32	10-50	2,593,668.00	3,711,622.65	4.46	954,395.68	10-50	2,757,226.97
合 计	98,591,924.33	100.00	6,066,542.42		92,525,381.91	83,331,601.99	100.00	4,935,394.76		78,396,207.23

A、应收账款中欠款金额前五名单位的金额总计为 8,902,714.26 元，占应收账款余额的 9.03%。

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。

## 5. 其他应收款

其他应收款按账龄及相关坏账准备列示如下：

账龄	其他应收款		坏账准备		净 额		其他应收款		坏账准备		净 额	
	2005.6.30	比例%	2005.6.30	比例%	2005.6.30	2004.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	2004.12.31
一年以内	108,224,729.11	70.79	5,411,236.46	5	102,813,492.65	97,384,159.00	70.29	4,869,207.95	5	92,514,951.05		
一至二年	22,113,279.25	14.47	1,105,663.96	5	21,007,615.29	20,000,734.19	14.44	1,000,036.71	5	19,000,697.48		
二至三年	13,833,106.78	9.05	691,655.40	5	13,141,451.38	13,654,041.38	9.85	682,702.07	5	12,971,339.31		
三年以上	8,704,311.47	5.69	1,232,263.65	10-50	7,472,047.82	7,509,896.66	5.42	1,739,258.55	10-50	5,770,638.11		
合 计	152,875,426.61	100.00	8,440,819.47		144,434,607.14	138,548,831.23	100.00	8,291,205.28		130,257,625.95		

A、期末其他应收款项目前五名合计金额为 65,003,121.53 元，占其他应收款总额的 42.52%。

B、其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 6. 预付账款

预付账款分账龄列示如下：

账龄	期末余额	比例%	期初余额	比例%
一年以内	27,101,391.78	56.77	23,963,846.92	55.77
一至二年	12,356,284.39	25.89	10,485,391.28	24.40
二至三年	549,661.22	1.15	25,788.90	0.06
三年以上	7,726,988.13	16.19	8,497,837.58	19.77
合 计	47,734,325.52	100.00	42,972,864.68	100.00

预付账款中预付无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

## 7. 存货

项 目	期末数	期初数
库存商品	42,816,586.71	49,416,644.32
在 产 品	6,215,433.06	5,318,011.32
原 材 料	20,138,641.19	32,083,710.31
低值易耗品	1,624,677.45	2,669,926.79
包 装 物	5,174,504.55	4,826,678.18
开发产品	111,253,987.35	126,057,443.61
开发成本	69,330,000.00	50,780,000.00
委托加工商品	295,487.22	295,487.22
合 计	256,849,317.53	271,447,901.75
存货跌价准备	310,162.93	310,162.93
存货账面价值	256,539,154.60	271,137,738.82

存货跌价准备全部为原材料计提的跌价准备。

## 8. 待摊费用

类 别	期末数	期初数
待摊保险费	639,835.09	250,165.67
广告费	34,832.12	
合 计	674,667.21	250,165.67

9. 长期投资

A、长期投资分类

单位：元

项 目	2004.12.31			本期增加	本期减少	2005.6.30		
	账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资	10,972,000.00			246,000.00		11,218,000.00		11,218,000.00
其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资	10,972,000.00			246,000.00		11,218,000.00		11,218,000.00
(2) 权益法长期股权投资	60,239,844.61					60,239,844.61		60,239,844.61
其中：对子公司投资	50,000,000.00					50,000,000.00		50,000,000.00
对合营公司投资								
对联营公司投资	10,239,844.61				200,587.34	10,039,257.27		10,039,257.27
股权投资差额	15,197,979.68				838,691.11	14,359,288.57		14,359,288.57
合并价差								
长期债权投资	1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
其中：国债投资								
其他长期债券投资	1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
其他长期投资								
合 计	87,409,824.29			246,000.00	1,039,278.45	86,616,545.84		86,616,545.84

B、长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被 投资 公司 注册 资本 比例 (%)	投 资 期 限	投 资 成 本	追 加 投 资 额	期 初 余 额	本 期 增 减 额	累 计 增 减 额	期 末 余 额	核 算 方 法
广东君豪实业集团有限公司		2		2,972,000.00		2,972,000.00		2,972,000.00	2,972,000.00	成本法
辽源市信用联社		5.29		8,000,000.00	246,000.00	8,000,000.00	246,000.00	8,246,000.00	8,246,000.00	成本法
辽源市亚东广告有限责任公司		100		264,750.00		200,587.34	-200,587.34			权益法
广东东莞附城金豪酒店		32.93		14,550,000.00		10,039,257.27		10,039,257.27	10,039,257.27	权益法
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	子 公 司	98.04		50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	权益法
合 计				71,686,750.00	4,100,000.00	71,211,844.61	45,412.66	71,257,257.27	71,257,257.27	

C、股权投资差额

单位：元

被投资单位名称	初始余额	2004.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	摊 销 金 额	2005.6.30	形 成 原 因	摊 销 年 限
广东东莞附城金豪酒店	802,566.66	200,641.74				200,641.74	购买	8
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	3,000,000.00	2,100,000.00			150,000.00	1,950,000.00	购买	10
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	2,128,553.27	1,543,201.05			106,427.68	1,436,773.37	增资	10
东莞市广华房地产开发有限公司	11,645,268.61	11,354,136.89			582,263.43	10,771,873.46	增资	10
合 计		15,197,979.68			838,691.11	14,359,288.57		



D. 长期债权投资

单位：元

投资类型	受托方	期限	投资成本	当期利息	累计应收/已收利息	期初余额	期末余额	减值准备	账面净额
委托贷款	吉林省信托投资有限责任公司	2004.09.28-2006.09.27	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

累计投资占期末净资产的比例 19.99%。

10. 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
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	147,297,889.21			147,297,889.21
机器设备	738,345,682.97	1,221,082.79	2,091,303.30	737,475,462.46
运输设备	5,248,396.04	327,781.00	340,588.00	5,235,589.04
电子设备	25,401,027.72			25,401,027.72
合 计	916,292,995.94	1,548,863.79	2,431,891.30	915,409,968.43
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	17,310,853.17	1,435,570.35		18,746,423.52
机器设备	100,916,638.90	13,040,136.13		113,956,775.03
运输设备	1,436,455.01	90,457.78	74,180.04	1,452,732.75
电子设备	779,565.10	9,445.32		789,010.42
合 计	120,443,512.18	14,575,609.58	74,180.04	134,944,941.72
<b>固定资产减值准备</b>				
房屋及建筑物	5,996,901.73			5,996,901.73
机器设备	5,614,855.65			5,614,855.65
合 计	11,611,757.38			11,611,757.38
<b>固定资产净额</b>				
房屋及建筑物	123,990,134.31	-1,435,570.35		122,554,563.96
机器设备	631,814,188.42	-11,819,053.34	2,091,303.30	617,903,831.78
运输设备	3,811,941.03	237,323.22	266,407.96	3,782,856.29
电子设备	24,621,462.62	-9,445.32		24,612,017.30
合 计	784,237,726.38	-13,026,745.79	2,357,711.26	768,853,269.33

固定资产中期末余额中有价值 64,914 万元的资产用于抵押。

11. 在建工程

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)	本期转入 (其中：利息资本化金额)	其他减少 (其中：利息资本化金额)	期末数 (其中：利息资本化金额)	资金来源
纸箱生产线	508,367.18	500,000.00			1,008,367.18	自筹
转鼓机	11,191.96				11,191.96	自筹
大楼及实验室改造	2,035,074.13				2,035,074.13	自筹
G 制袋/3000F 罐装/封口机	23,709,917.20	135,925.46			23,845,842.66	借款
脑安技改工程	22,272,151.47	752,102.80		3,880,620.00	19,143,634.27	自筹及借款
再障生血片技改项目	2,710,428.79				2,710,428.79	自筹
氨纶四期工程	42,918,003.00	7,414,813.98			50,332,816.98	自筹及借款
合 计	94,165,133.73	8,802,842.24		3,880,620.00	99,087,355.97	

12. 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权 1	8,211,179.32	4,802,397.54			343,028.46	4,459,369.08	38.5
土地使用权 2	359,400.00	315,673.00			3,594.00	312,079.00	43.5
土地使用权	319,775,000.00	17,239,743.63			253,525.62	16,986,218.01	34.5

土地使用权	487,439,800.00	81,985,654.74	1,092,997.50	80,892,657.24	37
合 计		104,343,468.91	1,693,145.58	102,650,323.33	

13. 短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	279,736,000.00	296,526,000.00
担保借款	25,920,000.00	25,920,000.00
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	325,656,000.00	342,446,000.00

14. 应付票据

应付票据中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15. 应付账款

账 龄	期末余额	比例%	期初余额	比例%
一年以内	46,435,370.53	77.72	48,291,119.22	77.57
一至二年	5,989,088.30	10.02	6,029,780.27	9.69
二至三年	3,434,261.22	5.75	3,843,620.32	6.17
三年以上	3,889,122.46	6.51	4,089,242.41	6.57
合 计	59,747,842.51	100.00	62,253,762.22	100.00

应付账款主要欠款单位及欠款原因

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广东省第一建筑公司	供应商	10,738,150.60	2004	工程款
广州日立电梯有限公司	供应商	2,953,677.00	2003-2004	电梯款
辽阳石油化纤公司销售公司	供应商	2,123,612.47	2004	切片款
亳州大德堂药业有限公司	供应商	1,230,479.40	2005	工程款
合 计		17,045,919.47		

应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

16. 预收账款

账 龄	期末余额	比例%	期初余额	比例%
一年以内	27,179,226.55	86.31	26,805,992.08	90.20
一至二年	1,809,115.16	5.75	1,107,842.09	3.73
二至三年	1,612,644.03	5.12	1,284,223.30	4.32
三年以上	889,125.17	2.82	519,712.27	1.75
合 计	31,490,110.91	100.00	29,717,769.74	100.00

预收账款主要欠款单位及欠款原因

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
梁永安	购房客户	6,170,350.00	2005	预交房款
渥夫佛瑞德	购房客户	5,000,000.00	2005	预交房款
丹东天利纺织有限公司	丙纶客户	1,326,678.45	2005	短纤维货款
李刚	药品销售员	1,662,205.00	2005	药品货款
汇达公司	购房客户	3,442,045.00	2005	预交房款
叶小青	购房客户	2,056,945.00	2005	预交房款
合 计		19,658,223.45		

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。

17. 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。

18. 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	计缴标准
应交增值税	9,055,957.48	4,115,697.89	17%
应交营业税	4,223,249.49	2,836,927.35	5%
应交所得税	-6,026,411.23	-4,690,082.80	33%
应交房产税	235,501.04	-194,709.81	1.2%
应交城建税	1,084,751.53	1,142,985.41	7%
应交个人所得税	85,910.76	67,998.77	
应交土地使用税	230,397.59	68,276.00	
应交土地增值税		267,394.91	
应交契税		15,000.00	
应交印花税	26,759.46	-40.62	
应交车船使用税	180.00	3,546.00	
应交资源税			
合 计	8,916,296.12	3,632,993.10	

19. 其他应付款

账 龄	期末余额	比例%	期初余额	比例%
一年以内	74,143,889.88	81.12	87,937,632.06	78.61
一至二年	5,142,395.77	5.63	6,714,497.25	6.00
二至三年	9,045,611.62	9.90	13,185,857.47	11.79
三年以上	3,068,221.00	3.35	4,030,804.23	3.60
合 计	91,400,118.27	100.00	111,868,791.01	100.00

其他应付款主要欠款单位及欠款原因

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
辽源得瑞达科技开发有限公司	子公司	50,000,000.00	2004	往来款
广东东莞附城帝豪酒店	联营公司	13,100,000.00	2002	往来款
丁玉芳		8,000,000.00	2004	暂借款
合 计		71,100,000.00		

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。

20. 预提费用

类 别	期末数	期初数
水 电 费	2,975,107.03	301,425.80
房 租 费	100,000.00	31,902.00
燃 料 费		2,000.00
利 息	1,091,453.63	98,457.05
销 售 费	8,436.68	
劳动保险费	96,530.50	
广告费	2,420,195.72	
合 计	6,691,723.56	433,784.85

21. 长期借款

币 种	期末余额	期初余额	借款条件
-----	------	------	------

人民币	216,130,000.00	221,130,000.00	担保
人民币	275,000,000.00	275,000,000.00	抵押
合计	491,130,000.00	496,130,000.00	

22. 专项应付款

专项应付款期末余额 35,178,800.00 元，全部为差别化氨纶项目国债专项资金。

23. 股本

公司股份变动情况表

单位：人民币元

股份构成	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		配股	送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份						
其中：						
国家拥有的股份	51,970,950.00					51,970,950.00
境内法人持有的股份	14,932,638.00					14,932,638.00
2、募集法人股	24,360,610.00					24,360,610.00
3、内部职工股						
尚未流通股份合计	91,264,198.00					91,264,198.00
二、已流通股份						
境内上市人民币普通股	94,459,511.00					94,459,511.00
三、股份总数	185,723,709.00					185,723,709.00

24. 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	56,839,227.40			56,839,227.40
资本溢价	102,013,597.71			102,013,597.71
合计	158,852,825.11			158,852,825.11

25. 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	20,713,818.89			20,713,818.89
公益金	9,682,154.63			9,682,154.63
任意盈余公积	2,762,485.68			2,762,485.68
合计	33,158,459.20			33,158,459.20

26. 未分配利润

未分配利润变动情况如下：

年初未分配利润	72,770,879.24
加：本年净利润	-17,113,061.13
减：提取法定公积金	
提取法定公益金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	55,657,818.11

27. 主营业务

(1) 主营业务分行业情况表

行业	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
工业	166,456,161.05	142,050,681.49	23,445,237.24	166,472,640.25	125,401,071.47	40,066,718.13
服务业	1,050,000.00	69,927.85	921,797.15	4,258,578.27	1,086,189.08	2,977,641.36

房地产开发	35,195,539.14	14,803,455.81	18,252,865.82		
减:内部抵销	2,034,251.80	2,034,251.80		2,652,938.90	2,652,938.90
合 计	200,667,448.39	154,889,813.34	42,619,900.21	168,078,279.62	123,834,321.65 43,044,359.49

(2) 主营业务分产品情况表

产 品	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛 利	主营业务收入	主营业务成本	毛 利
涤纶产品	75,649,651.42	81,937,118.23	-6,287,466.81	98,890,095.57	89,848,362.03	9,041,733.54
氨纶产品	39,815,897.60	35,886,500.57	3,929,397.03	35,942,468.93	21,771,106.82	14,171,362.11
丙纶产品	7,794,296.20	7,190,168.15	604,128.05	5,068,811.22	4,700,246.04	368,565.18
包装制品	3,227,063.94	2,970,043.75	257,020.19	3,370,059.02	3,054,450.00	315,609.02
药 品	39,969,251.89	14,066,850.78	25,902,401.11	23,154,631.40	6,026,906.58	17,127,724.82
餐饮服务	1,050,000.00	69,927.85	980,072.15	4,305,152.38	1,086,189.08	3,218,963.30
房地产产品	35,195,539.14	14,803,455.81	20,392,083.33			
减:内部抵销	2,034,251.80	2,034,251.80		2,652,938.90	2,652,938.90	
合 计	200,667,448.39	154,889,813.34	45,777,635.05	168,078,279.62	123,834,321.65	44,243,957.97

上年同期房地产产品未纳入合并报表范围

(3) 主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
涤纶产品	75,649,651.42	81,937,118.23	-8.31
氨纶产品	39,815,897.60	35,886,500.57	9.87
药 品	39,969,251.89	14,066,850.78	64.81
房地产产品	35,195,539.14	14,803,455.81	57.94

(4) 主要供应商、客户情况

单位: 人民币元

前五名供应商采购金额合计	90,665,160.74	占采购总额比重	39.8%
前五名销售客户销售金额合计	10,442,516.70	占销售总额比重	5.02%

28. 财务费用

类 别	本年累计数	上年同期数
利息支出	24,246,401.67	14,608,979.01
减:利息收入	3,116,656.00	3,801,022.42
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其 他	80,323.74	61,413.28
合 计	21,210,069.41	10,869,369.87

29. 投资收益

类 别	本年累计数	上年同期数
股权投资差额摊销	-838,691.11	-306,588.08
联营公司分配利润	412,500.00	
被投资单位损益调整	45,468.41	1,671.09
短期投资跌价准备	-1,440,372.86	-2,446,341.21
短期投资转让收益		1,661,069.98
合 计	-1,821,095.56	-1,090,188.22

30. 补贴收入

经辽源市人民政府辽府函[2005]23 号文件批准, 公司本年度取得补贴款 4,600,000.00 元, 已收入公司账内。

31. 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目名称	金 额
补贴收入	4,600,000.00

32. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目名称

金 额

OTC 市场营销费用

6,762,519.47

附注六、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	应收账款		坏账准备		净 额	应收账款		坏账准备		净 额
	2005.6.30	比例%	2005.6.30	比例%		2004.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	
一年以内	24,986,653.09	86.23	1,249,332.65	5	23,737,320.44	16,119,352.19	89.99	805,967.61	5	15,313,384.58
一至二年	2,710,834.86	9.36	135,541.74	5	2,575,293.12	496,809.13	2.77	24,840.46	5	471,968.67
二至三年	59,069.60	0.20	2,953.48	5	56,116.12	41,300.34	0.23	2,065.02	5	39,235.32
三年以上	1,220,895.53	4.21	277,124.97	10-50	943,770.56	1,255,027.05	7.01	273,833.37	10-50	981,193.67
合 计	28,977,453.08	100.00	1,664,952.84		27,312,500.24	17,912,488.71	100.00	1,106,706.46		16,805,782.25

(1) 期末应收账款前五名合计金额为 8,392,380.27 元，占期末应收账款总额的比例为 28.96%。

(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	其他应收款		坏账准备		净 额	其他应收款		坏账准备		净 额
	2005.6.30	比例%	2005.6.30	比例%		2004.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	
一年以内	27,900,784.03	77.08	1,395,039.20	5	26,505,744.83	19,697,073.95	76.01	984,853.70	5	18,712,220.25
一至二年	2,930,044.26	8.09	146,502.21	5	2,783,542.05	1,533,533.73	5.92	76,676.69	5	1,456,857.04
二至三年	2,966,553.19	8.19	148,327.66	5	2,818,225.53	2,433,153.82	9.39	121,657.69	5	2,311,496.13
三年以上	2,402,292.41	6.64	422,518.58	10-50	1,979,773.83	2,249,288.79	8.68	909,453.59	10-50	1,339,835.20
合 计	36,199,673.89	100.00	2,112,387.65		34,087,286.24	25,913,050.29	100.00	2,092,641.67		23,820,408.62

(1) 其他应收款前五名合计金额为 19,073,662.50 元，占期末其他应收款总额的比例为 52.69%。

(2) 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的款项。

### 3. 长期投资

#### A、长期投资分类

项 目	2004. 12. 31			本期增加	本期减少	2005. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资	8,000,000.00			246,000.00		8,246,000.00		8,246,000.00
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资	8,000,000.00			246,000.00		8,246,000.00		8,246,000.00
(2) 权益法长期股权投资	259,720,307.52			8,818,985.73		268,539,293.25		268,539,293.25
其中：对子公司投资	249,681,050.25			8,818,985.73		258,500,035.98		258,500,035.98
对合营公司投资								
对联营公司投资	10,039,257.27					10,039,257.27		10,039,257.27
股权投资差额	15,197,979.68				838,691.11	14,359,288.57		14,359,288.57
合并价差								
长期债权投资	1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
其中：国债投资								
其他长期债权投资	1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
其他长期投资								
合 计	283,918,287.20			9,064,985.73	838,691.11	292,144,581.82		292,144,581.82

#### B、长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被 投资 公司 注册 资本 比例 (%)	投 资 期 限	投 资 成 本	追 加 投 资 额	期 初 余 额	本 期 增 减 额	累 计 增 减 额	期 末 余 额	核 算 方 法
广东东莞附城金豪酒店		32.93		14,550,000.00		10,039,257.27		10,039,257.27	10,039,257.27	权益法
辽源市得利纤维公司		100.00		31,826,828.34		30,543,333.79	178,082.93	30,721,416.72	30,721,416.72	权益法
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部		72.00		36,000,000.00		33,186,246.14	-39,432.66	33,146,813.48	33,146,813.48	权益法
吉林省辽源亚东药业股份有限公司		53.51		32,471,406.73		35,998,476.19	250,466.42	36,248,942.61	36,248,942.61	权益法
东莞市广华房地产开发有限公司		51.00		80,000,000.00	9,861,362.41	99,952,994.13	8,429,869.04	108,382,863.17	108,382,863.17	权益法
辽源市信用联社		5.29		3,900,000.00	4,100,000.00	8,000,000.00	246,000.00	8,246,000.00	8,246,000.00	成本法
辽源得瑞达科技开发有限责任公司		98.04		50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	权益法
合 计				248,748,235.07	13,961,362.41	267,720,307.52	9,064,985.73	276,785,293.25	276,785,293.25	

C、股权投资差额

单位：元

被投资单位名称	初始余额	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	摊销金额	2005. 6. 30	形成原因	摊销年限
广东东莞附城金豪酒店	802,566.66	200,641.74				200,641.74	购买	8
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	3,000,000.00	2,100,000.00			150,000.00	1,950,000.00	购买	10
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	2,128,553.27	1,543,201.05			106,427.68	1,436,773.37	增资	10
东莞市广华房地产开发有限公司	11,645,268.61	11,354,136.89			582,263.43	10,771,873.46	增资	10
合计		15,197,979.68			838,691.11	14,359,288.57		

D、长期债权投资

单位：元

投资类型	受托方	期限	投资成本	当期利息	累计应收/已收利息	期初余额	期末余额	减值准备	账面净额
委托贷款	吉林省信托投资有限责任公司	2004.09.28-2006.09.27	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

F、累计投资占期末净资产的比例 67.41%

4. 主营业务

(1) 主营业务分行业情况表

行业	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
工业	118,692,612.96	121,286,529.42	-2,593,916.46	138,202,623.52	114,673,918.85	22,758,379.16
减：内部抵销	2,034,251.80	2,034,251.80		2,652,938.90	2,652,938.90	
合计	116,658,361.16	118,759,410.75	-2,593,916.46	135,549,684.62	112,020,979.95	22,758,379.16

(2) 主营业务分产品情况表

产品	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
涤纶产品	75,649,651.42	81,937,118.23	-6,287,466.81	96,890,095.57	87,848,362.03	9,041,733.54
氨纶产品	39,815,897.60	35,886,500.57	3,929,397.03	35,289,530.03	21,118,167.92	14,171,362.11
包装制品	3,227,063.94	2,970,043.75	257,020.19	3,370,059.02	3,054,450.00	315,609.02
减：内部抵销	2,034,251.80	2,034,251.80	2,652,938.90	2,652,938.90		
合计	116,658,361.16	118,759,410.75	-2,101,049.59	135,549,684.62	112,020,979.95	23,528,704.67

(3) 主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
涤纶产品	75,649,651.42	81,937,118.23	-8.31
氨纶产品	39,815,897.60	35,886,500.57	9.87

5. 投资收益

项目	本年累计数	上年同期数
被投资单位损益调整	8,818,985.73	62,891.24
股权投资差额摊销	-838,691.11	-306,588.08
短期投资跌价准备	-1,440,372.86	-2,446,341.21
短期投资转让收益		1,661,069.98
联营公司分回利润	412,500.00	
合计	6,952,421.76	-1,028,968.07



附注七、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	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
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	控股子公司	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	东莞市	中西餐、网球、卡拉 OK 等	控股子公司	有限责任	李忠强
东莞市广华房地产开发有限公司	东莞市	房地产开发	控股子公司	有限公司	李忠民
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	辽源市	中、西药、生化制品等	控股子公司	股份有限	赵玉龙
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	辽源市	石化新材料产品开发	控股子公司	有限责任	赵利
辽源得益达房地产开发有限公司	辽源市	房地产开发	控股子公司	有限责任	赵利
辽源市财政局			第一大股东		

B. 存在控制关系的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	年末数
辽源得利纤维制造有限公司	3,650,000			3,650,000
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	50,000,000			50,000,000
东莞市广华房地产开发有限公司	35,900,000			35,900,000
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	43,106,287			43,106,287
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	51,000,000			51,000,000
辽源得益达房地产开发有限公司	5,000,000			5,000,000

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		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
辽源得利纤维制造有限公司	3,650,000	100.00					3,650,000	100.00
广东君豪集团东莞市君豪俱乐部有限公司	36,000,000	72.00					36,000,000	72.00
东莞市广华房地产开发有限公司	18,309,000	51.00					18,309,000	51.00
吉林省辽源亚东药业股份有限公司	32,471,406	53.51					32,471,406	53.51
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	51,000,000	98.04					51,000,000	98.04
辽源得益达房地产开发有限公司	5,000,000	51.00					5,000,000	51.00

附注八、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。

关联方应收、应付款项

单位：人民币元

关联方名称	其他应付款		款项性质
	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	
辽源得瑞达科技开发有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	往来款

此外，公司本期为子公司提供借款担保明细如下：

单位：人民币万元

被担保单位	数额	起止时间
得利纤维 1	298	2004.09.20-2005.09.15
得利纤维 2	98	2004.05.25-2006.05.20
<b>小计</b>	<b>396</b>	
亚东药业 1	2,000	2002.03.29-2006.09.25
亚东药业 2	285	2004.08.04-2005.07.25
亚东药业 3	285	2004.12.03-2005.12.02
亚东药业 4	475	2004.08.05-2005.08.02
亚东药业 5	190	2004.08.06-2005.08.04
亚东药业 6	256	2004.09.16-2005.09.15
亚东药业 7	199	2004.10.13-2005.10.11
亚东药业 8	247	2004.10.15-2005.10.12
亚东药业 9	190	2004.11.03-2005.11.02
亚东药业 10	285	2004.11.01-2005.11.03
亚东药业 11	180	2004.12.02-2005.12.01
<b>小计</b>	<b>4,592</b>	
<b>合计</b>	<b>4,988</b>	

附注九、或有事项

公司本期共为公司外以下单位提供借款担保：

被担保单位	担保债务数额(万元)	起止时间
辽源亚信纤维制造有限公司	600	2005.05.15-2006.05.10

除上述事项外，截止本报表签发日（2005 年 8 月 29 日）公司未发生影响本公司会计报表阅读和理解的其他重大或有事项。

除上述事项外，截止本报表签发日（2005 年 8 月 29 日）公司未发生影响本公司会计报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

除上述事项外，截止本报表签发日（2005 年 8 月 29 日）公司未发生影响本公司会计报表阅读和理解的其他重大资产负债表日后事项。

附注十一、净资产收益率、每股收益和非经常性损益

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.83	9.64	0.229	0.229
营业利润	-2.44	-2.40	-0.057	-0.057
净利润	-3.95	-3.87	-0.092	-0.092
扣除非经常性损益后的净利润	-4.80	-4.71	-0.112	-0.112

2、2004 年度非经常性损益项目及相关金额如下：

项 目	扣除所得税后金额
补贴收入	3,082,000.00
营业外收支净额	196,476.86
联营公司分回利润	412,500.00

合 计 3,690,976.86

#### 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度文本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 公司其他相关资料。

董事长：赵利

辽源得亨股份有限公司

2005 年 8 月 29 日

### 资产负债表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	41,927,263.87	97,427,095.93	29,018,088.89	82,548,559.81
短期投资	5,943,244.05	7,383,616.91	5,943,244.05	7,383,616.91
应收票据	7,735,384.69	9,090,800.00	1,416,669.00	9,090,800.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	92,525,381.91	78,396,207.23	27,312,500.24	16,805,782.25
其他应收款	144,434,607.14	130,257,625.95	34,087,286.24	23,820,408.62
预付账款	47,734,325.52	42,972,864.68	33,279,245.73	29,039,553.82
应收补贴款				
存货	256,539,154.60	271,137,738.82	36,252,317.18	60,442,364.24
待摊费用	674,667.21	250,165.67	311,141.48	140,000.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	597,514,028.99	636,916,115.19	167,620,492.81	229,271,085.65
长期投资：				
长期股权投资	85,616,545.87	86,409,824.29	291,144,581.82	282,918,287.20
长期债权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
长期投资合计	86,616,545.87	87,409,824.29	292,144,581.82	283,918,287.20
其中：合并价差(贷差以“-”号表示)	14,359,288.57	15,197,979.68	14,359,288.57	15,197,979.68
固定资产：				
固定资产原值	915,409,968.43	916,292,995.94	801,019,220.23	802,691,544.53
减：累计折旧	134,944,941.72	120,443,512.18	119,326,602.84	106,282,564.67
固定资产净值	780,465,026.71	795,849,483.76	681,692,617.39	696,408,979.86
减：固定资产减值准备	11,611,757.38	11,611,757.38	11,611,757.38	11,611,757.38
固定资产净额	768,853,269.33	784,237,726.38	670,080,860.01	684,797,222.48
工程物资	2,642,611.43	2,642,611.43		
在建工程	99,087,355.97	94,165,133.73	51,341,184.16	43,426,370.18
固定资产清理				
固定资产合计	870,583,236.73	881,045,471.54	721,422,044.17	728,223,592.66
无形资产及其他资产：				
无形资产	102,650,323.33	104,343,468.91	85,664,105.32	87,103,725.28
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	102,650,323.33	104,343,468.91	85,664,105.32	87,103,725.28
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,657,364,134.92	1,709,714,879.93	1,266,851,224.12	1,328,516,690.79

公司负责人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：孙艳

**资产负债表（续）**

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	325,656,000.00	342,446,000.00	263,790,000.00	280,570,000.00
应付票据	8,700,000.00	21,280,000.00	8,700,000.00	21,280,000.00
应付账款	59,747,842.51	62,253,762.22	21,119,112.19	29,615,465.94
预收账款	31,490,110.91	29,717,769.74	4,838,429.97	5,876,108.88
应付工资				
应付福利费	2,599,113.79	2,293,197.20	1,041,180.49	888,599.70
应付股利	1,980,852.16	2,010,469.45	1,252,092.39	1,252,092.39
应交税金	8,916,296.12	3,632,993.10	-5,453,725.65	-10,440,903.87
其他应交款	2,107,151.05	1,891,683.34	1,306,642.53	1,158,755.48
其他应付款	91,400,118.27	111,868,791.01	68,321,256.81	77,238,341.12
预提费用	6,691,723.56	433,784.85	3,364,623.97	393,558.60
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	539,289,208.37	577,828,450.91	368,279,612.70	407,832,018.24
长期负债：				
长期借款	491,130,000.00	496,130,000.00	430,000,000.00	435,000,000.00
应付债券				
长期应付款	87,620.00	87,620.00		
专项应付款	35,178,800.00	35,178,800.00	35,178,800.00	35,178,800.00
其他长期负债				
长期负债合计	526,396,420.00	531,396,420.00	465,178,800.00	470,178,800.00
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计	1,065,685,628.37	1,109,224,870.91	833,458,412.70	878,010,818.24
少数股东权益(合并报表填列)	158,285,695.13	149,984,136.47		
股东权益：				
股本	185,723,709.00	185,723,709.00	185,723,709.00	185,723,709.00
资本公积	158,852,825.11	158,852,825.11	158,852,825.11	158,852,825.11
盈余公积	33,158,459.20	33,158,459.20	27,028,026.82	27,028,026.82
其中：法定公益金	9,682,154.63	9,682,154.63	7,638,677.17	7,638,677.17
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	55,657,818.11	72,770,879.24	61,788,250.49	78,901,311.62
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	433,392,811.42	450,505,872.55	433,392,811.42	450,505,872.55
负债和股东权益总计	1,657,364,134.92	1,709,714,879.93	1,266,851,224.12	1,328,516,690.79

公司负责人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：孙艳

### 利润及利润分配表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	200,667,448.39	168,078,279.62	116,658,361.16	135,549,684.62
减：主营业务成本	154,889,813.34	123,834,321.65	118,759,410.75	112,020,979.95
主营业务税金及附加	3,157,734.84	1,199,598.48	492,866.87	770,325.51
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	42,619,900.21	43,044,359.49	-2,593,916.46	22,758,379.16
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	34,929.05	843,200.73	42,964.26	843,019.14
减：营业费用	17,717,036.53	13,556,237.20	1,127,678.62	1,242,031.85
管理费用	14,322,144.31	11,250,199.09	6,793,608.02	6,384,496.17
财务费用	21,210,069.41	10,869,369.87	18,225,208.65	8,795,581.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-10,594,420.99	8,211,754.06	-28,697,447.49	7,179,288.39
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,821,095.56	-1,090,188.22	6,952,421.76	-1,028,968.07
补贴收入	4,600,000.00	5,636,000.00	4,600,000.00	5,636,000.00
营业外收入	459,096.77	70.00	33,592.04	
减：营业外支出	165,847.72	27,333.37	1,627.44	26,733.37
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-7,522,267.50	12,730,302.47	-17,113,061.13	11,759,586.95
减：所得税	1,289,235.00	3,018,973.72		2,368,358.86
少数股东损益(合并报表填列)	8,301,558.63	320,100.66		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	-17,113,061.13	9,391,228.09	-17,113,061.13	9,391,228.09
加：年初未分配利润	72,770,879.24	72,122,669.05	78,901,311.62	73,599,672.49
其他转入				
减：合资企业提取奖福基金				
六、可供分配的利润	55,657,818.11	81,513,897.14	61,788,250.49	82,990,900.58
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	55,657,818.11	81,513,897.14	61,788,250.49	82,990,900.58
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				
八、未分配利润	55,657,818.11	81,513,897.14	61,788,250.49	82,990,900.58

公司负责人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：孙艳

## 现金流量表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,371,105.89	118,893,656.98
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	5,272,134.73	5,219,888.92
经营活动现金流入小计	185,643,240.62	124,113,545.90
购买商品、接受劳务支付的现金	156,235,961.67	115,304,979.28
支付给职工以及为职工支付的现金	12,390,242.26	5,646,167.06
支付的各项税费	8,320,989.44	3,118,843.04
支付的其他与经营活动有关的现金	12,414,894.48	7,203,286.81
经营活动现金流出小计	189,362,087.85	131,273,276.19
经营活动现金流量净额	-3,718,847.23	-7,159,730.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	412,500.00	412,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,416,500.00	2,412,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,481,986.20	7,954,937.98
投资所支付的现金	246,000.00	246,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,727,986.20	8,200,937.98
投资活动产生的现金流量净额	-8,311,486.20	-5,788,437.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	222,380,000.00	195,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,380,000.00	195,080,000.00
偿还债务所支付的现金	244,170,000.00	216,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	21,679,498.63	18,802,302.65
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	265,849,498.63	235,662,302.65
筹资活动产生的现金流量净额	-43,469,498.63	-40,582,302.65
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	-55,499,832.06	-53,530,470.92

公司负责人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：孙艳

### 现金流量表（续）

编制单位：辽源得亨股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

补充资料	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-17,113,061.13	-17,113,061.13
加：少数股东损益	8,301,558.63	
计提的资产减值准备	3,052,854.57	2,018,365.22
固定资产折旧	15,958,867.29	14,501,475.92
无形资产摊销	1,693,145.58	1,439,619.96
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-424,501.54	-171,141.48
预提费用增加（减：减少）	6,257,938.71	2,971,065.37
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	21,210,069.41	18,225,208.65
投资损失（减：收益）	1,821,095.56	-6,952,421.76
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	14,598,584.22	24,190,047.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	-46,231,469.56	-28,982,525.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	-12,843,928.97	-17,286,362.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,718,847.23	-7,159,730.29
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	41,927,263.87	29,018,088.89
减：货币资金的期初余额	97,427,095.93	82,548,559.81
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	-55,499,832.06	-53,530,470.92

公司负责人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：孙艳