

辽源得亨股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	李伟南	请假

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人赵利、主管会计工作负责人黄耀庭及会计机构负责人（会计主管人员）秦凤声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	946,964,819.37	1,355,110,478.47	-30.12
所有者权益（或股东权益）(元)	-45,653,480.98	281,600,757.15	-116.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	-0.25	0.98	-125.51
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	34,051,497.32		172.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.18		172.00
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-147,761,268.59	-226,884,189.70	363.74
基本每股收益(元)	-0.80	-1.22	370.59
稀释每股收益(元)	-0.80	-1.22	370.59
全面摊薄净资产收益率(%)	323.66	496.97	增加 337.83 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	323.44	495.69	增加 337.66 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
债务重组损益	199,832.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,432.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-300,000.00
合计	-585,600.45

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		19,615
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
辽源市财政局	22,244,360	人民币普通股
广州市富盈科技投资有限公司	3,000,000	人民币普通股
兴华证券投资基金	2,631,429	人民币普通股
吉林省信托有限责任公司	2,388,846	人民币普通股
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金（LOF）	2,302,503	人民币普通股
兴和证券投资基金	1,342,780	人民币普通股
曾碧英	1,197,799	人民币普通股
李奎	1,163,600	人民币普通股
罗来明	1,140,232	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	1,039,238	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

报告期内，实施重大资产重组处置相关资产，减少了合并报表范围，致使总资产数额相应减少 31,172 万元，并相应减少股东权益，产生投资损失约为 11,719 万元。本报告期与上年度末相比，总资产、股东权益分别下降 30.12%和 116.21%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降了 363.74%。由于应收票据比期初减少 3,967 万元，用于贴现及支付货款，致使经营活动产生的现金流量较上年同期大幅增加，比上年同期增长了 172.89%。净资产收益率报告期应为-323.66%，比上年同期负增长 337.83 个百分点。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2009 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司债务和资产转让事宜的议案》、《关于公司符合非公开发行股份条件的议案》、《关于辽源得亨股份有限公司非公开发行股份购买资产预案的议案》、《关于〈辽源得亨股份有限公司重大资产出售暨关联交易及发行股份购买资产预案〉的议案》、《关于签署〈重大资产重组框架协议〉及相关协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理发行股份购买资产事项的议案》、《关于发行股份购买资产符合相关法律、法规规定的说明》等议案，实施本公司重大资产重组，编制了《辽源得亨股份有限公司重大资产出售暨关联交易及发行股份购买资产预案》，并于 2009 年 4 月 30 日公告了会议决议。本次会议决议公告及《辽源得亨股份有限公司重大资产出售暨关联交易及发行股份购买资产预案》，内容详见 2009 年 4 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站。

为进行本次重大资产重组，公司聘请了独立财务顾问、律师事务所以及具有相关证券业务资格的会计师事务所等证券服务机构，进行对公司本次重大资产重组尽职调查、以及相关资产的审计、评估等工作，并广泛听取社会各界对本次重大资产重组之建议和意见，在此基础上对本次重大资产重组涉及的相关因素本着认真负责的态度进行了审慎调查、仔细分析和反复论证。

2009 年 10 月 15 日召开第六届董事会第六次会议，做出决议：鉴于目前尚未取得全部债权人关于公司债务转移和处置的有效法律文件，董事会预计无法按照规定在本次重组首次董事会决议公告后 6 个月内发布召开股东大会通知以审议本次重大资产重组方案，本次重大资产重组预计无法继续推进，故为充分体现公司对广大投资者利益的尊重和保护，公司董事会经过慎重斟酌后，决定终止本次重大

资产重组。根据有关规定，公司承诺在公告后三个月内不再筹划有关重大资产重组的事项。
2009 年 10 月 27 日，本次重大资产重组各方签署了《解除合同协议书》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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原因说明

适用 不适用

在多年来的宏观经济环境和整体行业竞争背景下，加之主要经营资产已经法院判决依法拍卖，正常的生产经营受到了严重影响，公司的资产、债务、经营状态、持续经营等方面存在重大风险和不确定性，预计年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2009 年 6 月 27 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了《2008 年度利润分配方案》为：本年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

辽源得亨股份有限公司

法定代表人:赵利

2009 年 10 月 30 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	20,053,584.61	26,995,314.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,889,387.41	48,560,057.76
应收账款	29,148,350.90	19,375,525.43
预付款项	21,416,053.89	116,016,859.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,335,989.58	21,182,381.70
买入返售金融资产		
存货	38,285,171.69	113,463,178.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	151,128,538.08	345,593,315.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,000.00	10,976,988.18
投资性房地产	0.00	123,591,831.50
固定资产	722,481,655.18	772,782,870.59
在建工程		0
工程物资		0
固定资产清理		0
生产性生物资产		0
油气资产		
无形资产	73,145,306.11	90,510,883.64
开发支出		
商誉	9,320.00	11,654,588.61
长期待摊费用		0
递延所得税资产		0
其他非流动资产		0
非流动资产合计	795,836,281.29	1,009,517,162.52
资产总计	946,964,819.37	1,355,110,478.47

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

合并资产负债表(续)

编制单位：辽源得亨股份有限公司 2009 年 9 月 30 日 单位：元币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	200,020,000.00	225,760,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0	
交易性金融负债	0	
应付票据	0	
应付账款	5,147,920.27	46,902,561.14
预收款项	15,918,451.86	11,914,852.58
卖出回购金融资产款	0	
应付手续费及佣金	0	
应付职工薪酬	5,471,223.49	2,187,972.94
应交税费	-4,240,490.84	-6,941,477.90
应付利息	193,814,835.04	168,466,214.06
应付股利	1,198,211.75	1,198,211.75
其他应付款	12,820,748.78	43,553,986.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	430,150,900.35	493,042,321.32
非流动负债：		
长期借款	520,000,000.00	538,000,000.00
应付债券		
长期应付款	4,467,400.00	4,467,400.00
专项应付款		
预计负债	8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		0
其他非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
非流动负债合计	562,467,400.00	580,467,400.00
负债合计	992,618,300.35	1,073,509,721.32
股东权益：		
股本	185,723,709.00	185,723,709.00
资本公积	158,852,825.11	158,852,825.11
减：库存股	0.00	
盈余公积	23,991,952.06	31,801,871.76
一般风险准备	0.00	
未分配利润	-414,221,967.15	-195,147,697.15
外币报表折算差额	0.00	
归属于母公司所有者权益合计	-45,653,480.98	181,230,708.72
少数股东权益	0.00	100,370,048.43
股东权益合计	-45,653,480.98	281,600,757.15
负债和股东权益合计	946,964,819.37	1,355,110,478.47

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

母公司资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	6,265,094.75	10,979,118.16
交易性金融资产		
应收票据	8,839,387.41	46,960,057.76
应收账款	44,160,750.64	19,178,216.34
预付款项	15,884,686.34	81,061,525.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	58,940,638.85	15,477,709.39
存货	17,981,088.74	35,029,483.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	152,071,646.73	208,686,111.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	96,937,714.61	229,962,654.41
投资性房地产		
固定资产	636,400,924.45	654,598,662.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,145,306.11	75,299,345.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	806,483,945.17	959,860,661.72
资产总计	958,555,591.90	1,168,546,772.73

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

母公司资产负债表（续）

2009 年 9 月 30 日

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	196,110,000.00	221,850,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,160,501.05	7,452,644.47
预收款项	8,586,167.52	5,551,384.36
应付职工薪酬	4,917,517.33	1,579,162.77
应交税费	-875,898.18	-2,839,015.50
应付利息	193,351,893.24	168,216,498.17
应付股利	1,198,211.75	1,198,211.75
其他应付款	11,905,945.51	3,679,010.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	0	0
流动负债合计	419,354,338.22	406,687,896.52
非流动负债：		
长期借款	520,000,000.00	530,000,000.00
应付债券		
长期应付款	4,467,400.00	4,467,400.00
专项应付款		
预计负债	8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
非流动负债合计	562,467,400.00	572,467,400.00
负债合计	981,821,738.22	979,155,296.52
股东权益：		
股本	185,723,709.00	185,723,709.00
资本公积	158,852,825.11	158,852,825.11
减：库存股		
盈余公积	23,991,952.06	23,991,952.06
未分配利润	-391,834,632.49	-179,177,009.96
外币报表折算差额	0	0
股东权益合计	-23,266,146.32	189,391,476.21
负债和股东权益合计	958,555,591.90	1,168,546,772.73

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

4.2

合并利润表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	54,049,762.14	69,861,061.10	195,744,115.16	216,657,375.48
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,644,942.32	102,945,792.10	305,730,560.30	312,671,438.24
其中：营业成本	64,579,083.92	73,505,747.19	199,704,134.80	214,859,320.67
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	149,092.54	560,310.82	3,013,009.24	1,229,570.08
销售费用	486,198.22	1,020,453.48	12,407,478.62	2,947,170.28
管理费用	3,712,323.55	4,802,123.99	14,408,878.73	15,143,308.49
财务费用	15,718,244.09	22,424,922.40	58,653,898.88	65,881,997.24
资产减值损失		632,234.22	17,543,160.03	12,610,071.48
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	-117,324,104.71	0.00	-117,784,289.47	-720,201.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-147,919,284.89	-33,084,731.00	-227,770,734.61	-96,734,264.02
加：营业外收入	0.00	106,493.89	199,832.53	13,907,549.43
减：营业外支出	100,200.00	10,212.39	785,432.98	1,677,765.56
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-148,019,484.89	-32,988,449.50	-228,356,335.06	-84,504,480.15
减：所得税费用	12,110.26	0.00	1,130,158.10	148,612.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-148,031,595.15	-32,988,449.50	-229,486,493.16	-84,653,092.22
归属于母公司所有者的净利润	-147,761,268.59	-31,862,762.72	-226,884,189.70	-82,752,499.03
少数股东损益	-270,326.56	-1,125,686.78	-2,602,303.46	-1,900,593.19
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.80	-0.17	-1.22	-0.45
(二)稀释每股收益	-0.80	-0.17	-1.22	-0.45

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

母公司利润表

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	38,549,132.88	51,602,460.18	121,188,047.83	165,643,009.78
减：营业成本	47,798,351.84	54,478,690.82	150,062,217.73	162,924,017.46
加 营业税金及附 加	120,692.10	66,581.46	335,563.44	436,395.86
销售费用	409,305.46	383,930.58	1,106,744.31	1,172,315.89
管理费用	2,845,347.39	2,267,590.29	9,058,024.97	9,393,716.76
财务费用	15,566,855.37	21,909,827.55	57,580,881.96	64,518,622.68
资产减值损失		1,543,320.00	2,190,705.83	12,745,663.57
加：公允价值变动 收益（损失以“-”号 填列）				
投资收益（损 失以“-”号填列）	-112,466,168.83		-112,926,350.59	-720,201.26
其中：对联 营企业和合营企业的投 资收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-140,657,588.11	-29,047,480.52	-212,072,441.00	-86,267,923.70
加：营业外收入	0.00	106,493.89	199,832.53	13,907,499.42
减：营业外支出	100,200.00	10,012.39	785,014.06	1,665,268.36
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-140,757,788.11	-28,950,999.02	-212,657,622.53	-74,025,692.64
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-140,757,788.11	-28,950,999.02	-212,657,622.53	-74,025,692.64

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	197,962,931.16	210,820,365.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,091,824.59	17,097,867.43
经营活动现金流入小计	233,054,755.75	227,918,232.90
购买商品、接受劳务支付的现金	116,415,827.66	228,364,475.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,366,514.06	13,936,705.53
支付的各项税费	7,615,887.65	8,090,652.18
支付其他与经营活动有关的现金	61,605,029.06	24,243,832.39
经营活动现金流出小计	199,003,258.43	274,635,665.15
经营活动产生的现金流量净额	34,051,497.32	-46,717,432.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,509,325.12	4,791,304.81
投资支付的现金		3,885,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,509,325.12	8,676,304.81
投资活动产生的现金流量净额	-2,509,325.12	-8,676,304.81

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

合并现金流量表（续）

2009 年 1—9 月

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,439,108.00	15,020,494.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,793.59	
筹资活动现金流出小计	38,483,901.59	25,020,494.90
筹资活动产生的现金流量净额	-38,483,901.59	-25,020,494.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,941,729.39	-80,414,231.96
加：期初现金及现金等价物余额	26,995,314.00	99,908,622.79
六、期末现金及现金等价物余额	20,053,584.61	19,494,390.83

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：辽源得亨股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	136,811,161.93	156,730,618.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,172,295.96	16,983,227.87
经营活动现金流入小计	156,983,457.89	173,713,846.12
购买商品、接受劳务支付的现金	81,010,596.04	189,531,997.91
支付给职工以及为职工支付的现金	7,559,761.16	9,936,304.19
支付的各项税费	6,068,793.56	6,500,259.92
支付其他与经营活动有关的现金	28,392,397.42	21,449,081.05
经营活动现金流出小计	123,031,548.18	227,417,643.07
经营活动产生的现金流量净额	33,951,909.71	-53,703,796.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,825.12	333,075.81
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	226,825.12	333,075.81
投资活动产生的现金流量净额	-226,825.12	-333,075.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,439,108.00	14,797,555.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,439,108.00	24,797,555.39
筹资活动产生的现金流量净额	-38,439,108.00	-24,797,555.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,714,023.41	-78,834,428.15
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

公司法定代表人：赵利

主管会计工作负责人：黄耀庭

会计机构负责人：秦凤