



山东德棉股份有限公司

2012 年度报告

2013-D002

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司负责人吴联模、主管会计工作负责人徐海亮及会计机构负责人(会计主管人员)徐海亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	39
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、ST 德棉	指	指山东德棉股份有限公司
德棉集团	指	指山东德棉集团有限公司
第五季实业	指	指浙江第五季实业有限公司
上海森福	指	指上海森福投资有限公司
公司章程、章程	指	指山东德棉股份有限公司章程
股东会	指	指山东德棉股份有限公司股东会
董事会	指	指山东德棉股份有限公司董事会
监事会	指	指山东德棉股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	指中国证券监督管理委员会
交易所	指	指深圳证券交易所
元	指	指人民币元

重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告中公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	ST 德棉	股票代码	002072
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东德棉股份有限公司		
公司的中文简称	德棉股份		
公司的法定代表人	吴联模		
注册地址	山东省德州市顺河西路 18 号		
注册地址的邮政编码	253002		
办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 商务 1#A 座 1601		
办公地址的邮政编码	100025		
公司网址	无		
电子信箱	demianzj@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴联模	张彬
联系地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号 住邦 2000 商务 1#A 座 1601	山东省德州市顺河西路 18 号
电话	010-65501356	010-65501356
传真	010-65502190	010-65502190
电子信箱	demianzj@163.com	dmzhangbin@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 商务 1#A 座 1601 山东德棉股份有限公司北京管理总部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 06 月 12 日	山东省德州市顺河 西路 18 号	370000018061640	37140272389938X	72389938-X
报告期末注册	2012 年 06 月 30 日	山东省德州市顺河 西路 18 号	370000018061640	37140272389938X	72389938-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2011 年 12 月 8 日，公司发布了《关于控股股东股权转让工作进展情况的公告》，原控股股东山东德棉集团将其持有的 45,000,000 股本公司股票过户给第五季实业，占上市公司总股本的 25.57%，并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权过户变更登记，第五季实业成为本公司控股股东，并承诺其受让的 45,000,000 股本公司股票在 12 个月内不转让。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	李力 陈翔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,094,172,142.61	710,831,262.74	710,831,262.74	53.93%	816,857,481.75	816,857,481.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,081,193.13	-98,949,275.82	-97,044,035.32	105.24%	6,540,447.03	8,930,366.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-72,412,685.62	-144,564,321.19	-142,659,080.69	49.24%	-71,057,419.54	-68,667,499.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,028,597.17	87,285,036.34	87,285,036.34	31.79%	126,125,407.34	126,125,407.34
基本每股收益（元/股）	0.029	-0.562	-0.551	105.26%	0.037	0.051
稀释每股收益（元/股）	0.029	-0.562	-0.551	105.26%	0.037	0.051
净资产收益率（%）	2.3%	-37.55%	-37.26%		2.11%	2.93%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上 年末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,126,064,586.62	1,075,275,021.11	1,075,275,021.11	4.72%	1,493,210,641.25	1,493,210,641.25
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	229,346,683.99	214,010,542.30	211,911,008.07	8.23%	312,959,818.12	308,955,043.39

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		51,458,418.96	-71,391.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,251,000.00	7,000.00	80,269,686.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		320,508.93		
债务重组损益	64,001,599.20			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-758,720.45	-6,170,882.52	-2,600,428.42	
合计	77,493,878.75	45,615,045.37	77,597,866.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，由于受欧债危机、国际市场需求减弱、内需趋缓、生产要素价格持续上涨等诸多因素影响，我国棉纺织、能源等行业运营压力增大，尤其是国内外棉花价差不断拉大，致使我国棉纺织行业持续低迷，市场需求下滑，产品销售萎缩，生产、出口、投资、效益等主要经济指标出现不同程度地下滑。面对异常严峻的形势，公司上下审时度势，积极应对，努力发挥自身优势，加大新产品开发力度，调整优化产品结构，延伸产品链条，积极开拓终端产品市场，企业总体实力和竞争能力进一步增强，生产经营和发展取得了新的突破。报告期内，公司实现营业收入109417万元，比上年同期增长53.93%，实现利润508万元，比上年同期上升105.24%，基本每股收益0.029元。

二、主营业务分析

1、概述

2012年度公司主营业务为棉纺织，主要产品为各种成分的高支纱、特种纱及各种组织的高档纯棉色织服装面料和大、小提花床上用品装饰面料和休闲服装面料和各类新型功能性产品，产品质量、纺纱、织布、染纱工艺技术、技术装备水平等处于行业领先水平，“德棉”牌“高支高密纯棉坯布”和“彩棉纱”两大系列产品，双双荣获中国名牌产品称号，“德棉”牌装饰布艺系列产品荣获“国家免检产品”称号。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司棉纺织业务按既定发展战略和经营计划组织生产和实施。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入109417万元，比去年同期增长53.93%，主要是公司强化市场营销，大力开发新特产品，优化提升产品结构，延伸产业链条，增加增加产品附加值的原因。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	483,672,848.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	44.21%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	326,903,935.80	29.88%
2	第二名	49,361,176.69	4.51%
3	第三名	46,851,720.71	4.28%
4	第四名	38,159,292.04	3.49%
5	第五名	22,396,723.04	2.05%
合计	——	483,672,848.28	44.21%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
纺织业		844,547,302.96	78.45%	678,157,912.19	94.39%	24.54%
能源		99,864,762.94	9.28%		0%	
其他		44,936,640.13	4.17%	2,335,788.07	0.33%	1,823.83%
合计		989,348,706.03	91.89%	680,493,700.26	94.72%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
布		384,390,760.80	35.7%	560,020,191.63	77.95%	-31.36%
纱		96,662,016.91	8.98%	118,137,720.56	16.44%	-18.18%
原材料		363,494,525.25	33.76%		0%	
煤炭		99,864,762.94	9.28%		0%	
其他		44,936,640.13	4.17%	2,335,788.07	0.33%	1,823.83%

合计		989,348,706.03	91.89%	680,493,700.26	94.72%	
----	--	----------------	--------	----------------	--------	--

说明

公司加强成本管理，使布、纱等成本下降，原材料成本的提高是由于与纺织科技的集中采购。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	468,986,058.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	46.49%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	290,550,986.90	28.7%
2	第二名	69,105,253.31	6.89%
3	第三名	47,232,761.60	4.71%
4	第四名	33,630,600.77	3.35%
5	第五名	28,466,456.13	2.84%
合计	——	468,986,058.70	46.49%

4、费用

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
销售费用	7,523,496.90	9,792,994.48	-23.17%
管理费用	27,410,461.64	40,893,725.95	-32.97%
财务费用	48,363,661.49	77,177,121.21	-37.33%
按税法及相关规定计算的当期所得税	967,309.13	0	

其中管理费用和财务费用同比下降超过30%，由于公司完成资产置换，精简人员，并加强管理，故管理费用显著下降；同时，公司加强财务管理，使公司利息支出显著下降，从而导致财务费用下降。所得税费用的增加是由于公司2012年度实现扭亏为盈，故存在所得税费用。

5、研发支出

报告期内，公司研发费用4605万元，占公司净资产的4.21%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	960,852,709.39	676,147,146.09	42.11%
经营活动现金流出小计	845,824,112.22	588,862,109.75	43.64%
经营活动产生的现金流量净额	115,028,597.17	87,285,036.34	31.79%
投资活动现金流入小计		50,711,083.23	-100%
投资活动现金流出小计	4,393,117.62	6,224,956.18	-29.43%
投资活动产生的现金流量净额	-4,393,117.62	44,486,127.05	-109.88%
筹资活动现金流入小计	663,164,305.29	862,706,868.89	-23.13%
筹资活动现金流出小计	822,980,684.08	936,957,470.32	-12.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-159,816,378.79	-74,250,601.43	115.24%
现金及现金等价物净增加额	-49,192,320.79	57,444,875.23	-185.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入金额较去年同期大幅上升的原因为本期公司营业收入较去年大幅上升。
- 2、经营活动现金流出金额较去年同期大幅上升的原因为本期公司营业成本较去年大幅上升。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅上升的原因为本期公司营业收入大幅上升，经营活动收款增多。
- 4、投资活动现金流出金额为构建固定资产、无形资产支出。
- 5、筹资活动现金流量净额较去年同期大幅下降的原因为本期公司偿还临时借款金额较大。
- 6、现金及现金等价物净增加额较去年同期答复下降的原因为本期公司虽然经营活动产生的现金流量净额为大额正数，但是由于本期偿还上期临时借款金额较大，导致12年度公司现金及现金等价物净增加额为负数。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						

纺织业	882,278,164.69	844,547,302.96	4.28%	32.23%	24.54%	-361.6%
能源	101,682,489.15	99,864,762.94	1.79%			
其他	20,109,272.57	44,936,640.13	-123.46%			
分产品						
布	362,099,695.58	384,390,760.80	-6.16%	-0.33%	-0.31%	-3.17%
纱	133,368,162.41	96,662,016.91	27.52%	0.08%	-0.18%	23.2%
原材料	386,810,306.70	363,494,525.25	6.03%			
煤炭	101,682,489.15	99,864,762.94	1.79%			
其他	20,109,272.57	44,936,640.13	-123.46%			
分地区						
国内	808,738,236.61	798,653,769.63	1.25%	0.98%	0.82%	8.62%
国外	195,331,689.80	190,694,936.40	2.37%	-0.25%	-0.21%	-4.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	115,921,494.08	10.29%	125,224,797.31	11.65%	-1.36%	
应收账款	86,557,133.08	7.69%	51,449,360.44	4.78%	2.91%	
存货	181,490,216.58	16.12%	166,486,998.44	15.48%	0.64%	
投资性房地产	140,058,060.06	12.44%	137,723,431.71	12.81%	-0.37%	
固定资产	385,112,695.22	34.2%	430,924,656.48	40.08%	-5.88%	
在建工程	63,740,646.02	5.66%	60,295,420.01	5.61%	0.05%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	381,630,000.00	33.89%	414,330,810.00	38.53%	-4.64%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	137,723,431.71	2,334,628.35					140,058,060.06
上述合计	137,723,431.71	2,334,628.35					140,058,060.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司经过资产置换，进一步优化了资产配置，加大新产品研发力度，把生产高质量、高档次、高附加值、特质化、异质化产品作为企业发展方向，不断提升企业的核心竞争能力。

一、原料优势

一是公司具有稳定棉花原料供应客户和渠道，能够满足中高档纺织品对品质的要求；二是公司利用自身进出口自营权和棉花配额进口原料，有效规避了国内外原料价差不断拉大的风险，降低原料成本。

二、装备优势

公司通过资产置换，淘汰了部分落后设备，关键的纺织设备如自动络筒机、浆纱机、喷气织机等均采用意大利、比利时、德国、瑞士、捷克、日本的先进装备，公司整体装备达到了国内领先水平，织机全部实现了无梭化改造，并成为国内最具实力的大提花、小提花织物生产基地。

三、产品开发优势

公司奉行“产品是企业的生命”的理念，建立了具有国际先进水平的新产品研发中心和制样中心，确立了大提花高档床品、色织服装面料、休闲面料等主导产品优势，从花形设计、工艺配置、织样成功率、染纱、织造加工、产品档次上，在同业间具备了一定的领先优势，在行业内树立了德棉品牌的声誉和特色。

四、多元经营优势

多年来，作为公司主业的纺织生产不断健全完善，形成了从原料经营、纺纱、织布到床品加工的完整产业链条。在此基础上，置入煤炭等能源业务，使公司多元化经营，有效降低了经营风险，使公司的持续经营能力和核心资产盈利能力得到增强。

六、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
德州凯佳商貿有限责任公司	子公司	纺织业	纺织品的批发零售	1,000	9,587,390.69	9,494,093.67	3,958,536.90	6,222.00	4,913.56
德州锦棉纺织有限公司	子公司	纺织业	纺纱、织布及批发零售	5,900	504,927,513.40	407,752,855.05	359,836,513.85	-17,861,287.40	-17,848,016.97
淄博杰之盟商貿有限公司	子公司	房屋租赁、日用百货销售等	房屋租赁、日用百货销售	1,000	140,573,302.98	73,724,970.39	63,066.53	734,632.97	145,517.21
山东第五季商貿有限公司	子公司	批发零售焦炭、日用杂品等	批发零售焦炭、日用杂品等	1,000	55,963,474.87	10,417,217.86	112,520,506.07	-443,456.37	-821,329.61
天津德棉矿业有限公司	子公司	煤炭批发等	煤炭批发等	2,000	18,414,945.86	18,281,816.36	0.00	-1,717,821.14	-1,718,183.64

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
天津德棉矿业有限公司	加强公司煤炭业务	投资设立	已取得煤炭经营许可证，但尚未开始经营

七、公司未来发展的展望

2013年国内外经济环境更加严峻，纺织行业将面临更加困难和复杂的局面。一是国际经济持续低迷，出口压力仍然较大，国际市场份额进一步下降，档次降低；二是国家的棉花收储政策和价格短时间内不会有改变，将支撑国内外棉价差持续拉大，国家放储棉政策和配额政策的改变将进一步加剧纺织企业棉花采购的竞争；三是尽管棉花价格上涨，但下游纺织品（纱、布等）价格并未同步跟进，企业成品库存压力加大；四是东南亚国家利用更加廉价的人力、能源优势，迅速占领纺织中低端市场；五是纺织企业招工难、融资难、融资成本高、资金紧张的瓶颈问题短时间内无法得到根本解决，纺企生产要素成本进一步上升。

虽然面临重重困难，但在经过前期的并购重组工作后，2012年公司在业务结构、治理结构方面均有较大的调整，公司本着优化资源，创新发展的思路，实施新的发展战略，提高资产运作的质量，努力提升公司的经营业绩。主要工作措施如下：

1、加强新产品新技术研发，以及传统产品的创新，采用新技术，新材料，新方法，增加棉纺织产品的附加值。

2、积极进行市场研究，配合市场调研结果，使生产产品更加符合市场需求，提高产品的市场认可度。

3、在原材料采购方面，积极研究价格变动趋势，充分利用好进口配额，更多使用国外原料、特种纤维和非棉纤维，尽力降低原材料成本。

4、积极推动公司业务向上下游产业延伸，立足于中高端市场，向终端成品要效益，努力拓展新的利润增长点。

5、煤炭经营业务将继续加强与进货渠道的协调沟通，积极进行洽谈磋商，确保煤源供应的稳定性及可靠性。

6、2013年公司将继续致力于引进新的战略投资者，以期促进公司更好更快的发展。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

对注册会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为导致注册会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告主要因为公司持续经营能力仍存在一定不确定性，公司有必要积极采取措施，消除上述不利因素。具体措施如下：

1、拓宽国内外原料采购渠道建设，在满足生产加工、降低原料成本的同时，加大原料经营贸易，打造公司新的利润增长点。

2、加大新产品开发，优化调整产品结构，在突出公司的纯棉产品特色和优势的基础上，重点开发生产特种纤维和非棉纤维的生产、销售比重，提高产品附加值，提升利润空间。

3、延伸产业链条，做大、做强床品生产和销售。在纱线、织布等初端产品基础上全力进军终端市场，寻求产品的利润最大化。

4、强化市场营销，全力开拓国际、国内市场，并加强自主品牌建设，提升产品品牌价值。

5、细化生产经营全过程的成本控制，优化整合部门设置和职能，增强快速反应能力，努力提升公司盈利水平。

6、拓宽融资渠道，优化融资方案，提高资金利用水平，降低融资成本；加强对外担保的督促和关注，努力降低担保风险 and 额度。

7、时刻关注市场动态，掌握市场信息，加强子公司煤炭经营管理，提升煤炭经营盈利空间和能力。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

2007年10月29日，公司与瑞士苏尔寿公司签订合同，购买瑞士苏尔寿公司142台织机，总价款700万欧元，可延期5年支付，利率9%，利息总计146.3万欧元，每半年付息。至2009年9月18日，公司一共支付瑞士苏尔寿公司本息合计170万欧元，剩余676.3万欧元。2009年9月18日，公司、山东德棉集团有限公司、意大利SACE S. p. A及瑞士苏尔寿公司签署《修改书》，约定公司所欠676.3万欧元由德棉集团直接支付给意大利SACE S. p. A。

本公司未依据《修改书》的约定将原账面记载所欠应付瑞士苏尔寿公司的贷款变更为应付山东德棉集团有限公司的款项。由于原账面记录应付瑞士苏尔寿公司的贷款按照外币计价，并按期摊销未确认的融资费用，如根据《修改书》将应付款变更为应付山东德棉集团有限公司的款项后，应更正为人民币计价。更

正后，由于汇兑损益及未摊销完的未确认的融资费用导致财务报表中的部分科目需要进行更正，该差错更正导致各期财务报表的影响如下：

2009年差错更正前后对照：

科目	差错更正前账面价值	差错更正后账面价值
长期应付款	59,618,584.83	66,013,279.20
未分配利润	-73,278,934.83	-79,673,629.20
财务费用	55,453,589.63	61,848,284.00

2010年差错更正前后对照：

科目	差错更正前账面价值	差错更正后账面价值
长期应付款	62,008,504.47	66,013,279.20
未分配利润	-66,738,487.80	-70,743,262.53
财务费用	63,827,226.65	61,437,307.01

2011年差错更正前后对照：

科目	差错更正前账面价值	差错更正后账面价值
长期应付款	61,902,064.97	64,001,599.20
未分配利润	-165,687,763.62	-167,787,297.85
财务费用	79,082,361.71	77,177,121.21

该项差错更正对2009年、2010年、2011年度报告的损益的影响为：2009年减少归属于母公司的净利润6,394,694.37元、2010年增加归属于母公司的净利润2,389,919.64元、2011年增加归属于母公司的净利润1,905,240.50元。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新设成立全资子公司天津德棉矿业有限公司导致合并范围变更。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发[2012]18号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司第五届董事会第三次会议和2012年第五次临时股东大会同意对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行修订，第五届董事会第五次会议和2012年第六次临时股东大会审议通过了《公司未来三年股东回报规划》，并在巨潮资讯上公布。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司金3年无利润分配及资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	5,081,193.13	0%
2011 年	0.00	-97,044,035.32	0%
2010 年	0.00	8,930,366.67	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、社会责任情况

公司不属于环保部门规定的重污染行业，本报告期公司不披露专项社会责任报告。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 16 日	济南	书面问询	个人	全体投资者	

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年04月26日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			2013-D009						

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
山东德棉纺织科技有限公司	德棉集团的子公司	销售	销售商品	市场价		38,972.47	35.62%			2012年12月27日	2012-L120
山东德棉纺织科技有限公司	德棉集团的子公司	采购	采购货物	市场价		29,088.11	29%			2012年12月27日	2012-L120
合计				--	--	68,060.58	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				为了增加采购数量以达到规模效应，降低采购成本，增加上市公司利润，公司及子公司德州锦棉纺织有限公司与山东德棉纺织科技有限公司共同采购原料、棉纱、棉布，而后根据自身需求按市场价格从对方处购进。							

关联交易对上市公司独立性的影响	上述交易对公司独立性不会产生影响
-----------------	------------------

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	1,000	2012年11月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	1,000	2011年11月13日	1,000	连带责任保证	2年	否	否
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	800	2012年11月23日	800	连带责任保证	半年	否	否
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	525	2012年09月04日	1,250	连带责任保证	1年	否	否
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	850	2012年07月01日	1,160	连带责任保证	1年	否	否
德州晶峰日用玻璃有限公司	2012年08月03日	1,000	2012年05月28日	950	连带责任保证	1年	否	否
德州晶华集团振华有限公司	2012年08月03日	3,200	2012年11月13日	1,048	连带责任保证	1年	否	否
德州晶华集团有限公司	2012年08月03日	1,500	2009年08月22日	1,500	连带责任保证	8年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			14,500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				7,375
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			16,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				9,875
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	14,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,375
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	16,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	9,875
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		43.06%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		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 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	浙江第五季实业有限公司	1、杰之盟商贸易利润承诺	2011 年 12 月 01 日	2011/12/1-2014/12/31	报告期内, 第五季实业履行了上述承诺
	浙江第五季实业有限公司	2、不与本公司发生同业竞争	2011 年 12 月 03 日	2011/12/3-第五季实业不再为德棉股份的控股股东	报告期内, 第五季实业履行了上述承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	是				

作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	报告期内，第五季实业履行了上述承诺

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
淄博杰之盟商贸有限公司	2012年01月01日	2014年12月31日	1,250	14.55	受2012年经济影响，杰之盟物业并未按计划完成装修及出租	2011年12月03日	2011-L049

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬(万元)	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李力、陈翔

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

监事会通过检查公司2012年12月31日财务报告及审阅中喜会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，认为中喜会计师事务所有限责任公司出具带强调事项段无保留意见审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则。同时监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

独立董事对公司2012年度的财务报告以及中喜会计师事务所有限责任公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门交谈沟通和实际调研，认可审计报告的强调事项内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明及处理意见。希望董事会和管理层积极的采取切实措施，努力改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，使企业早日步入健康的发展轨道。

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

公司因在2011年度业绩预告、业绩预告修正公告、业绩快报中披露的2011年净利润与年度报告中披露的经审计数据存在较大差异，于2012年7月11日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对山东德棉股份有限公司的监管函》。该事项的整改责任人为公司财务负责人及审计部负责人，整改期限为2012年年报对外公开披露时，整改措施等详见2012年9月25日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东德棉股份有限公司关于信息披露问题的整改报告》。

公司因独立性、会计核算等问题，于2012年10月22日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对山东德棉股份有限公司采取责令改正措施的决定》。该事项的整改责任人为公司董事长、总经理、财务总监和董事会秘书，截止至整改报告披露时公司已完成整改，整改措施等详见2012年11月14日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东德棉股份有限公司关于采取责令改正措施决定的整改报告》。

公司因未及时审批及披露与广东粤合矿业有限公司的财务资助，于2012年12月26日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对山东德棉股份有限公司的监管函》。该事项的整改责任人为公司财务负责人，整改将持续进行，整改措施等详见2013年1月25日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《山东德棉股份有限公司关于信息披露问题的整改报告》。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%				45,050,175	45,050,175	45,050,175	25.6%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	0	0%				45,000,000	45,000,000	45,000,000	25.57%
其中：境内法人持股	0	0%				45,000,000	45,000,000	45,000,000	25.57%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%				50,175	50,175	50,175	0.03%
二、无限售条件股份	176,000,000	100%				-45,050,175	-45,050,175	130,949,825	74.4%
1、人民币普通股	176,000,000	100%				-45,050,175	-45,050,175	130,949,825	74.4%
三、股份总数	176,000,000	100%						176,000,000	100%

股份变动的原因

公司控股股东浙江第五季实业有限公司将其所持有的公司4500万股限售股股份质押给湖南省信托有限责任公司用于贷款担保，并于2012年1月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自2012年1月11日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

2012年1月12日，王黎任职公司监事，任职前持有公司股票63600股。2012年9月19日，公司总经理侯书军购入公司股票3300股。高管所持股份的75%锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		8,894	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		9,830			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江第五季实业有限公司	境内非国有法人	25.57%	45,000,000		45,000,000	0	质押	45,000,000
上海森福投资有限公司	境内非国有法人	11.36%	20,000,000	增加	0	20,000,000		
山东德棉集团有限公司	国有法人	4.36%	7,670,920	减少	0	7,670,920		
蒋风辉	境内自然人	1.14%	2,000,000	增加	0	2,000,000		
周国樑	境内自然人	1.08%	1,900,000	增加	0	1,900,000		
谭明兴	境内自然人	0.85%	1,500,000	增加	0	1,500,000		
袁枫	境内自然人	0.54%	950,225	增加	0	950,225		
蒋惠民	境内自然人	0.51%	900,000	增加	0	900,000		
汪海晏	境内自然人	0.49%	865,600	增加	0	865,600		
袁明华	境内自然人	0.49%	863,700	增加	0	863,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
上海森福投资有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
山东德棉集团有限公司	7,670,920	人民币普通股	7,670,920					

蒋凤辉		2,000,000	人民币普通股	2,000,000
周国樑		1,900,000	人民币普通股	1,900,000
谭明兴		1,500,000	人民币普通股	1,500,000
袁枫		950,225	人民币普通股	950,225
蒋惠民		900,000	人民币普通股	900,000
汪海晏		865,600	人民币普通股	865,600
袁明华		863,700	人民币普通股	863,700
王建华		700,000	人民币普通股	700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十大股东和前十大无限售条件股东未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人			

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江第五季实业有限公司	吴联模	2004 年 03 月 25 日	75952004-4	5000 万元	实业投资等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司经营情况良好				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

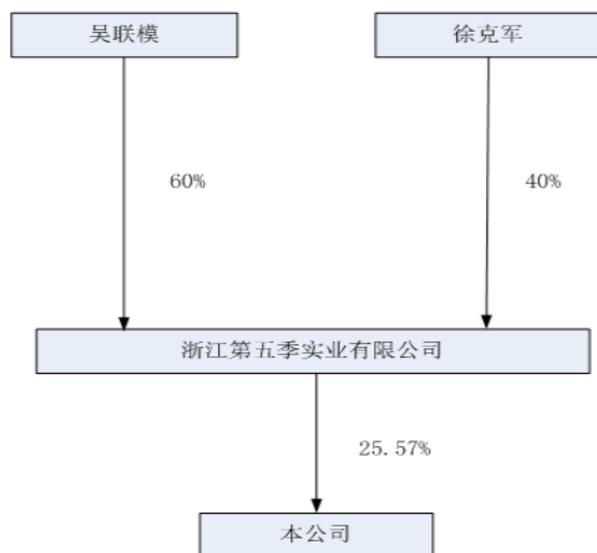
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴联模	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	温州新艺集团有限公司总经理，华联食品有限公司（合资）中国区首席代表，上海百事企业发展有限公司营销总监，合资山东得食福食品有限公司总经理，杭州第五季服饰有限公司总经理，杭州第五季百货投资管理有限公司董事长，第五季（香港）国际集团有限公司董事长，浙江第五季实业有限公司董事长，山东省浙江商会常务副会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
上海森福投资有限公司	彭程	2011 年 05 月 23 日		2000 万元	实业投资，资产管理， 投资管理，商务咨询，

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王黎	监事	现任	男		2012年01月12日	2015年06月26日	63,600	0	0	63,600
侯书军	总经理	现任	男		2011年12月25日	2015年06月26日	0	3,300	0	3,300
合计	--	--	--	--	--	--	63,600	3,300	0	66,900

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

吴联模先生，1972年出生，本科学历，清华大学总裁研究生在读。历任温州新艺集团有限公司总经理，华联食品有限公司（台资）中国区首席代表，上海百事企业发展有限公司营销总监，台资山东得食福食品有限公司总经理，杭州第五季服饰有限公司总经理，杭州第五季百货投资管理有限公司董事长，第五季（香港）国际集团有限公司董事长，浙江第五季实业有限公司董事长，山东省浙江商会常务副会长。

王军伟先生，1962年出生，大学学历，中国人民大学在职MBA。1985年起分别在仙居县环球艺术厂、仙居县东方环球艺术厂、仙居县东方礼品总厂担任厂长。1993年起先后任浙江台州东景工艺有限公司董事长兼总经理、浙江东景工贸集团有限公司董事长兼总裁、仙居县东景液化气有限公司董事长兼总经理、仙居县东景房地产开发有限公司董事长兼总经理，江西东景房地产开发有限公司任董事长、云南省永平矿业有限公司董事长。

吴春喜先生，男，1976年出生，本科学历。历任上海双赢实业发展有限公司董事长、上海顽石投资有限公司董事总经理、上海厚度投资管理有限公司董事长，现任浙江第五季实业有限公司副总经理。

吴登海先生，1972年出生，大专学历，上海交通大学总裁班EMBA就读。1992年6月入党，历任重庆新泰印务公司总经理等职务。现任上海森福投资有限公司副总经理。

王伟先生，华中理工大学毕业，高级经济师。历任深圳市富鼎担保投资有限公司董事长兼总裁、新疆汇通（集团）股份有限公司副董事长兼总裁。现任第五季国际投资控股有限公司总裁。

袁皓先生，1970年出生，湖南桃源县人。1994年毕业于中南财经政法大学，法律硕士，1994年-2005年在湖南省高级人民法院刑二庭、研究室、办公室、立案庭工作，历任书记员、助理审判员、审判长、院长接待秘书。2005年底从湖南省高级人民法院辞职任湖南金信实业投资有限公司董事长。现任浙江第五季实业有限公司副总经理。

杨胜刚先生，中国国籍，无境外永久居留权。1965年出生，中共党员，博士后，高级研究学者。曾发表《国际金融》、《比较金融制度》、《外汇理论与交易原理》及《国际金融管理》等著作，发表《反洗钱中监管机构和商业银行的博弈与委托代理问题研究》、《中部塌陷、金融弱化与中部崛起的金融支持》、

《外汇市场压力指数理论研究的新进展》及《REITs发展的国际经验与中国的路径选择》等论文。1985年9月至1990年6月，湖南理工学院政治系任助教；1992年9月至1996年6月，湖南理工学院政治系副系主任、讲师；1998年1月至2000年4月，湖南财经学院国际经济系主任、副教授；2000年4月至2010年3月，湖南大学金融学院院长、教授、博士生导师；2010年3月至今，湖南大学金融与统计学院院长、教授、博士生导师。现兼任中国金融学会理事，中国金融学年会、湖南省金融学会常务理事，中共湖南省委党校、湖南省行政学院兼职教授，湖南省人民政府院士专家咨询委员会委员，财富里昂证券股份有限公司、中诚信托股份有限公司、宏昌电子材料股份有限公司及湖南大康牧业股份有限公司独立董事。

刘俊青女士，汉族，1953年2月出生，中共党员，高级会计师，中国注册会计师。1971年10月参加工作，历任胜利油田胜采一大队女子采油队队长、组织干事，德州市财政局人秘科科长、纪检组长，现任德州天衢有限责任会计师事务所部门经理。

刘海英女士，汉族，1964年9月出生，中共党员，1988年7月参加工作，山东经济学院会计学学士，山东大学数学学院运筹学与控制论硕士，南开大学商学院管理学博士，历任山东工业大学助教、讲师、副教授，现任山东大学副教授。

温怀取先生，1968年出生。历任广州忠意服饰有限公司创始人、杭州买吧企业管理服务有限公司创始人、杭州买吧企业管理服务有限公司董事长。现任浙江第五季实业有限公司总经理。

王黎先生，1977年出生。历任贵阳思嘉房地产开发有限公司总经理，贵阳首城置地房地产开发有限公司总经理。现任北京东景圣锦投资管理有限公司副总经理。

姜忠元先生，1963年生，大专学历。历任国营德州棉纺织厂前纺车间任技术员、办公室秘书、副主任、新闻中心主任、政工部副部长。现任德棉股份办公室副主任、职工监事。

侯书军先生，1966年生，毕业于重庆交通学院船舶驾驶专业，西南交通大学EMBA。中共党员，先后就职于长江航运集团武汉轮船公司二副（武汉市江汉区人大代表）、武汉太和集团南京分公司经理及华东区总经理、杭州卓尚服饰有限公司营销总监、成都义丰泰实业有限公司总经理。

徐海亮先生，1959年生，研究生学历，会计师，历任湖南桃江锰矿财务科科长、益阳化工总厂财务科科长，深圳华信会计师事务所项目经理，新疆（汇通）集团股份有限公司外派财务总监，湖南省财信物贸投资有限公司副总经理、总经理。新疆阿克苏新世纪购物有限责任公司总经理，浙江第五季实业有限公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴联模	浙江第五季实业有限公司	董事长			否
吴春喜	浙江第五季实业有限公司	副总经理			是
袁皓	浙江第五季实业有限公司	副总经理			是
吴登海	上海森福投资有限公司	副总经理			是
王伟	第五季国际投资控股有限公司	总裁			是
温怀取	浙江第五季实业有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王军伟	浙江台州东景工艺有限公司	董事长兼总经理			
王军伟	浙江东景工贸集团有限公司	董事长兼总裁			
王军伟	仙居县东景液化气有限公司	董事长兼总经理			
王军伟	仙居县东景房地产开发有限公司	董事长兼总经理			
王军伟	江西东景房地产开发有限公司	董事长			
王军伟	云南省永平矿业有限公司	董事长			
吴春喜	上海顽石投资有限公司	董事总经理			
吴春喜	上海厚度投资管理有限公司	董事长			
刘海英	山东大学	教授			
刘海英	山东得利斯食品股份有限公司	独立董事			
刘俊青	德州天衢有限责任会计师事务所	办公室主任			
王黎	北京东景圣锦投资管理有限公司	副总经理			
杨胜刚	湖南大学	院长			
杨胜刚	财富里昂证券股份有限公司	独立董事			
杨胜刚	中诚信托股份有限公司	独立董事			
杨胜刚	宏昌电子材料股份有限公司	独立董事			
杨胜刚	湖南大康牧业股份有限公司	独立董事			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事会下设薪酬委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及公司高级管理人员激励约束计划提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会批准。

公司根据经营业绩、职位贡献等因素确定公司董事、监事、高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
吴联模	董事长	男	41	现任	0	0	0
侯书军	总经理	男	47	现任	18	0	18
王军伟	董事	男	51	现任	0	0	0
吴春喜	董事	男	37	现任	0	12	12
吴登海	董事	男	41	现任	0	0	0
江泳	董事	男	46	离任	0	0	0
李伟鹏	董事	男	37	离任	0	0	0
王伟	董事	男	44	现任	0	12	12
袁皓	董事	男	43	现任	0	12	12
刘海英	独立董事	女	48	现任	3.6	0	3.6
刘俊青	独立董事	女	59	现任	3.6	0	3.6
邵国忠	独立董事	男	52	离任	3	0	3
杨胜刚	独立董事	男	48	现任	1.5	0	1.5
温怀取	监事	男	45	现任	0	6	6
王黎	监事	男	36	现任	0	0	0
姜中元	监事	男	49	现任	4.4	0	4.4
朱江	副总经理、董 事会秘书	男	31	离任	12	0	12
马静	财务总监	女	38	离任	10	0	10
徐海亮	财务总监	男	54	现任	2	0	2
合计	--	--	--	--	58.1	42	100.1

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

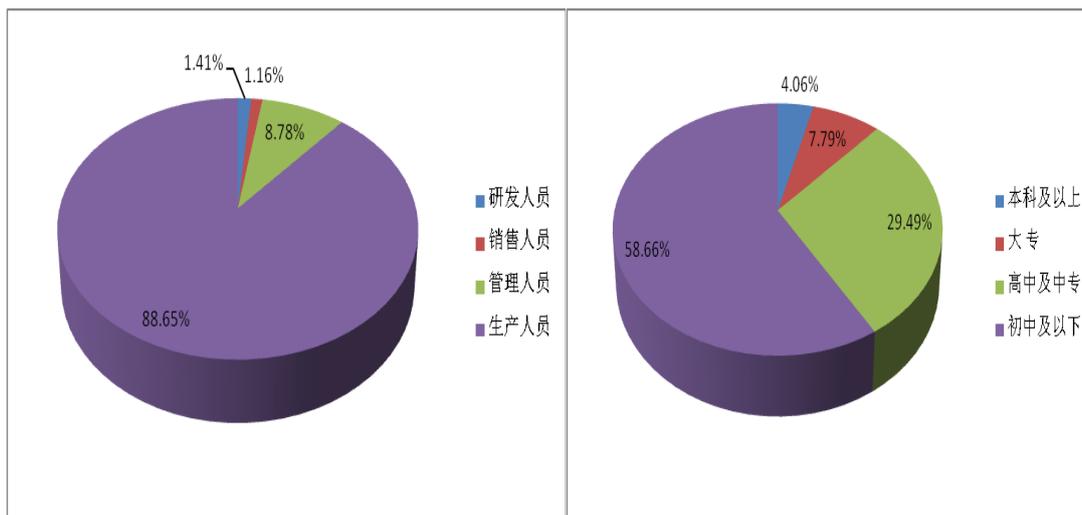
四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江泳	董事、副总经理	离职	2012年06月20日	辞职
李伟鹏	董事、副总经理	离职	2012年06月26日	任期届满
马静	财务总监	离职	2012年10月22日	辞职

五、公司员工情况

截止2012年12月31日的员工构成情况

专业结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
研发人员	17	1.41%	本科及以上	49	4.06%
销售人员	14	1.16%	大专	94	7.79%
管理人员	106	8.78%	高中及中专	356	29.49%
生产人员	1070	88.65%	初及以下	708	58.66%
合计	1207	100%	合计	1207	100%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，始终坚持规范运作，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立、健全内部控制制度，提升公司治理水平。目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求基本相符。公司治理现状符合相关法律、法规要求。

报告期内，公司分别于2012年3月27日和12月18日审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》和《对外提供财务资助管理办法》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》的要求，做好内幕信息统一管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整的记录了内幕消息在公开披露前的报告、传递、编制、审核等环节所有的内幕信息知情人的相关信息。在定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员进行了自查，详细了解在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内相关人员买卖公司股票的情况，未发现利用内幕信息进行交易的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 25 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度财务决算报告；3、2011 年度利润分配预案；4、2011 年度监事会工作报告；5、2011 年度报告及摘要；6、续聘 2012 年审计机构的议案。	审议通过	2013 年 04 月 26 日	2012-L036

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 12 日	1、关于选举公司第四届董事会董事的议案；2、关于选举公司第四届监事会监事的议案；3、修改章程的议案。	审议通过	2012 年 01 月 13 日	2012-L002
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 03 月 06 日	1、关于更换会计师事务所的议案；2、关于修改公司章程的议案。	审议通过	2012 年 03 月 07 日	2012-L014
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 06 月 14 日	1、对外提供担保的议案	审议否决	2012 年 06 月 15 日	2012-L043
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 06 月 26 日	1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案。	议案《关于公司董事会换届选举的议案》中的子议案 1.5《选举江泳先生为公司第五届董事会董事》、1.6《选举李伟鹏先生为公司第五届董事会董事》和 2.1《选举邵国忠先生为公司第五届董事会独立董事》被否决	2013 年 06 月 27 日	2012-L052
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 10 月 11 日	1、关于对外提供担保的议案；2、关于选举第五届董事会董事的议案；3、关于选举杨胜刚先生为公司第五届董事会独立董事的议案；4、关于修改公司章程的议案。	审议通过	2012 年 10 月 12 日	2012-L082
2012 年第六次临时股东大会	2012 年 12 月 07 日	1、关于 2012 年关联交易情况的议案；2、关于公司未来三年股东回报规划的议案；3、关于接受全资子公司对公司提	审议通过	2012 年 12 月 08 日	2012-L108

		供担保额度的议案； 4、关于大股东为公司提供无息借款的议案；5、关于对全资子公司追加投资的议案。			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘俊青	18	7	11	0	0	否
刘海英	18	7	11	0	0	否
邵国忠	8	5	3	0	0	否
杨胜刚	6	0	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司董事会各项议案，在详实听取相关人员汇报的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、董事会换届选举、聘请公司高级管理人员等事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会，各

专门委员会由不少于三名董事组成。

1、战略委员会

报告期内，公司战略委员会结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬委员会议事规则》的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会认真审议公司审计部每季度关于募集资金存放与使用、关联交易、对外担保、定期财务报表等的内部审计报告，积极支持公司内部审计部门履行审计职能，对审计部每个月的内部审计项目包括工程审计、投资计划执行情况审计、子公司财务及内控审计等日常工作进行指导，并在年报审计期间就年报审计事项与会计师事务所进行沟通，较好地履行了审计委员会的职责。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《提名委员会议事规则》的规定，认真审查了新一届董事会成员候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，并对新一届董事会成员进行提名。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具备独立完整的产供销业务经营系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司董事、监事以及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司人力资源进行独立的劳动、人事及工资管理，与公司股东的劳动、人事、工资管理体系完全分离。

3、资产：公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产为控股股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构：本公司建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、总经理的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立并完善了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立依法纳税。

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》和《上市公司内控制指引》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理：公司建立和实施内部控制制度，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、检查监督等要素，内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格地按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度，并随着情况的变化及时加以调整，从而进一步提高公司治理水平，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：

- 1、合理保证经营合法合规；
- 2、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 3、规范公司财务行为，提高财务信息的真实性、完整性和及时性，提高企业财务报告的信息质量；
- 4、建立健全内部控制体系，落实内部控制措施，提高集团化运作、集约化发展、精益化管理、标准化建设水平，提高企业经营效率和效果；
- 5、提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律、法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见 2013 年 4 月 26 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

会计师事务所本年度未出具内部控制审计报告。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，2010年4月2日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了年度报告《信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司信息披露的真实性、准确性、完整性和公平性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 24 日
审计机构名称	中喜会计师事务所有限公司
审计报告文号	中喜审字（2013）第 01117 号

审计报告正文

审计报告

中喜审字（2013）第01117号

山东德棉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东德棉股份有限公司（以下简称德棉股份）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是德棉股份管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，德棉股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德棉股份2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、4所述，德棉股份2012年末未分配

利润为-16,270.61万元；2012年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-7,241.27万元；截至2012年12月31日，公司仍存在较高的债务和对外担保连带责任。这些情况连同附注十二、4所示的其他事项，表明存在可能导致对该公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

报告日期：2013年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,921,494.08	125,224,797.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,100,000.00	1,350,000.00
应收账款	86,557,133.08	51,449,360.44
预付款项	68,486,819.08	45,459,250.19
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	43,903,088.88	16,747,320.43
买入返售金融资产		
存货	181,490,216.58	166,486,998.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	497,458,751.70	406,717,726.81
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产	140,058,060.06	137,723,431.71
固定资产	385,112,695.22	430,924,656.48
在建工程	63,740,646.02	60,295,420.01
工程物资	562,617.04	74,674.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,479,760.64	17,887,056.00
开发支出		
商誉	21,647,305.18	21,647,305.18
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,750.76	4,750.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	628,605,834.92	668,557,294.30
资产总计	1,126,064,586.62	1,075,275,021.11
流动负债：		
短期借款	381,630,000.00	414,330,810.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

应付票据	188,450,000.00	157,151,300.00
应付账款	153,456,789.29	70,708,106.15
预收款项	38,427,546.69	27,916,284.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,379,158.82	10,561,017.27
应交税费	12,062,835.74	13,137,624.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,180,187.91	84,009,544.82
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	874,586,518.45	777,814,686.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		64,001,599.20
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	22,131,384.18	21,547,727.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,131,384.18	85,549,326.29
负债合计	896,717,902.63	863,364,013.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	177,795,601.92	165,441,119.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,257,186.79	38,257,186.79
一般风险准备		

未分配利润	-162,706,104.72	-167,787,297.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	229,346,683.99	211,911,008.07
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	229,346,683.99	211,911,008.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,126,064,586.62	1,075,275,021.11

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

2、母公司资产负债表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,465,548.07	109,976,816.54
交易性金融资产		
应收票据		1,350,000.00
应收账款	75,656,189.92	51,419,226.49
预付款项	51,252,290.75	44,403,869.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,209,874.48	6,928,136.15
存货	119,805,323.78	158,702,422.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	418,389,227.00	372,780,471.18
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	561,961,617.64	165,638,050.62
投资性房地产		
固定资产	46,826,782.69	401,397,650.63
在建工程	62,006,257.69	60,295,420.01

工程物资	535,247.78	74,674.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		17,887,056.00
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	671,329,905.80	645,292,851.42
资产总计	1,089,719,132.80	1,018,073,322.60
流动负债：		
短期借款	381,630,000.00	414,330,810.00
交易性金融负债		
应付票据	188,350,000.00	157,151,300.00
应付账款	102,202,573.27	70,482,030.26
预收款项	28,490,077.77	25,307,325.67
应付职工薪酬	10,196,274.79	10,561,017.27
应交税费	10,523,433.60	13,476,725.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,593,843.80	45,899,666.24
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	787,986,203.23	737,208,874.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		64,001,599.20
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		64,001,599.20
负债合计	787,986,203.23	801,210,473.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	177,795,601.92	165,441,119.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,257,186.79	38,257,186.79
一般风险准备		
未分配利润	-90,319,859.14	-162,835,457.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	301,732,929.57	216,862,848.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,089,719,132.80	1,018,073,322.60

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

3、合并利润表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,094,172,142.61	710,831,262.74
其中：营业收入	1,094,172,142.61	710,831,262.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,167,952,147.45	853,490,343.43
其中：营业成本	1,076,607,783.22	718,443,188.21
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	1,388,018.51	4,289,273.86
销售费用	7,523,496.90	9,792,994.48
管理费用	27,410,461.64	40,893,725.95
财务费用	48,363,661.49	77,177,121.21
资产减值损失	6,658,725.69	2,894,039.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,334,628.35	
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-71,445,376.49	-142,659,080.69
加：营业外收入	78,284,556.23	51,789,077.89
减：营业外支出	790,677.48	6,174,032.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,048,502.26	-97,044,035.32
减：所得税费用	967,309.13	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,081,193.13	-97,044,035.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,081,193.13	-97,044,035.32
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.029	-0.551
（二）稀释每股收益	0.029	-0.551
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,081,193.13	-97,044,035.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,081,193.13	-97,044,035.32
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

4、母公司利润表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	819,384,410.99	710,831,102.74
减：营业成本	797,438,122.17	718,443,188.21
营业税金及附加	982,110.05	4,289,270.33
销售费用	5,167,936.21	9,792,994.48
管理费用	17,783,769.51	40,882,708.95
财务费用	47,348,276.32	77,176,621.21
资产减值损失	8,371,676.17	2,394,657.57
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）		
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）	-57,707,479.44	-142,148,338.01
加：营业外收入	130,994,117.56	56,230,175.88
减：营业外支出	771,040.07	6,174,032.53
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,515,598.05	-92,092,194.66
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,515,598.05	-92,092,194.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.412	-0.523
（二）稀释每股收益	0.412	-0.523
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	72,515,598.05	-92,092,194.66

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

5、合并现金流量表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	940,419,626.13	669,232,839.56
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	1,776,483.55	5,129,952.89
收到其他与经营活动有关的现金	18,656,599.71	1,784,353.64
经营活动现金流入小计	960,852,709.39	676,147,146.09
购买商品、接受劳务支付的现金	741,007,536.23	486,741,372.18
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	49,366,388.56	69,847,337.29
支付的各项税费	10,588,661.99	3,255,259.84
支付其他与经营活动有关的现金	44,861,525.44	29,018,140.44
经营活动现金流出小计	845,824,112.22	588,862,109.75
经营活动产生的现金流量净额	115,028,597.17	87,285,036.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,711,083.23
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		50,711,083.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,393,117.62	6,471,936.95
投资支付的现金		
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		-246,980.77
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,393,117.62	6,224,956.18
投资活动产生的现金流量净额	-4,393,117.62	44,486,127.05
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	603,802,742.00	692,403,164.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,361,563.29	170,303,704.89
筹资活动现金流入小计	663,164,305.29	862,706,868.89
偿还债务支付的现金	676,292,569.55	816,068,508.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,300,624.15	59,100,292.83
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	112,387,490.38	61,788,669.40
筹资活动现金流出小计	822,980,684.08	936,957,470.32
筹资活动产生的现金流量净额	-159,816,378.79	-74,250,601.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,421.55	-75,686.73
五、现金及现金等价物净增加额	-49,192,320.79	57,444,875.23
加：期初现金及现金等价物余额	62,309,936.74	4,865,061.51
六、期末现金及现金等价物余额	13,117,615.95	62,309,936.74

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

6、母公司现金流量表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	819,325,968.49	669,232,839.56
收到的税费返还	1,776,483.55	5,129,952.89
收到其他与经营活动有关的现金	16,938,828.52	1,784,353.64
经营活动现金流入小计	838,041,280.56	676,147,146.09
购买商品、接受劳务支付的现金	654,854,536.77	486,741,372.18
支付给职工以及为职工支付的现金	12,839,556.58	69,847,337.29
支付的各项税费	6,819,337.85	3,255,259.84
支付其他与经营活动有关的现金	15,470,139.24	19,019,140.44
经营活动现金流出小计	689,983,570.44	578,863,109.75
经营活动产生的现金流量净额	148,057,710.12	97,284,036.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,711,083.23
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		50,711,083.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,630,195.81	6,471,936.95
投资支付的现金	23,000,000.00	25,000,000.00
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	25,630,195.81	31,471,936.95
投资活动产生的现金流量净额	-25,630,195.81	19,239,146.28
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	603,802,742.00	692,403,164.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,361,563.29	170,303,704.89
筹资活动现金流入小计	663,164,305.29	862,706,868.89
偿还债务支付的现金	676,292,569.55	816,068,508.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,300,624.15	59,100,292.83
支付其他与筹资活动有关的现金	112,287,490.37	61,788,669.40
筹资活动现金流出小计	822,880,684.07	936,957,470.32
筹资活动产生的现金流量净额	-159,716,378.78	-74,250,601.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,421.55	-75,686.73
五、现金及现金等价物净增加额	-37,300,286.02	42,196,894.46
加：期初现金及现金等价物余额	47,061,955.97	4,865,061.51
六、期末现金及现金等价物余额	9,761,669.95	47,061,955.97

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东德棉股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-165,687,763.62			214,010,542.30
加：会计政策变更										
前期差错更正							-2,099,534.23			-2,099,534.23
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-167,787,297.85			211,911,008.07

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		12,354,482.79					5,081,193.13			17,435,675.92
（一）净利润							5,081,193.13			5,081,193.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,081,193.13			5,081,193.13
（三）所有者投入和减少资本		12,354,482.79								12,354,482.79
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		12,354,482.79								12,354,482.79
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	176,000,000.00	177,795,601.92			38,257,186.79		-162,706,104.72			229,346,683.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,487.80			312,959,818.12
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正							-4,004,774.73			-4,004,774.73
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-70,743,262.53			308,955,043.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-97,044,035.32			-97,044,035.32
(一) 净利润							-97,044,035.32			-97,044,035.32
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-97,044,035.32			-97,044,035.32
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-167,787,297.85		211,911,008.07

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东德棉股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-160,735,922.96	218,962,382.96
加：会计政策变更								
前期差错更正							-2,099,534.23	-2,099,534.23
其他								
二、本年年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-162,835,457.19	216,862,848.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,354,482.79					72,515,598.05	84,870,080.84
（一）净利润							72,515,598.05	72,515,598.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							72,515,598.05	72,515,598.05
（三）所有者投入和减少资本		12,354,482.79						12,354,482.79
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他		12,354,482 .79						12,354,482 .79
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	176,000,00 0.00	177,795,60 1.92			38,257,186 .79		-90,319,85 9.14	301,732,92 9.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	176,000,00 0.00	165,441,11 9.13			38,257,186 .79		-66,738,48 7.80	312,959,81 8.12
加：会计政策变更								
前期差错更正							-4,004,774. 73	-4,004,774. 73
其他								
二、本年年初余额	176,000,00 0.00	165,441,11 9.13			38,257,186 .79		-70,743,26 2.53	308,955,04 3.39
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-92,092,19 4.66	-92,092,19 4.66
（一）净利润							-92,092,19 4.66	-92,092,19 4.66
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-92,092,194.66	-92,092,194.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-162,835,457.19	216,862,848.73

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：徐海亮

会计机构负责人：徐海亮

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

山东德棉股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[2000]第32号文件批准,由山东德棉集团有限公司、德州恒丰纺织有限公司、德州双威实业有限公司、山东德棉集团德州实业有限公司、山东华鲁恒升(集团)有限公司共同发起,于2000年6月12日注册成立的股份有限公司。

上述发起人投入到公司的净资产为134,891,815.89元,按66.72%的比例折股后总股本为9000万元,占公司注册资本的100%,折股后余额44,891,815.89元计入资本公积。其中:山东德棉集团有限公司作为主发起人,以所属原德州一棉有限公司的生产经营性资产,连同相关负债,以2000年2月29日为评估基准日,经评估确认后的净资产131,891,815.89元,按66.72%的折股比例认购87,998,395股股份,占股份公司总股本的97.78%;德州恒丰纺织有限公司以货币资金150万元认购1,000,802股股份,占股份公司总股本的1.11%;德州双威实业有限公司、山东德棉集团德州实业有限公司、山东华鲁恒升(集团)有限公司分别以货币资

金50万元各认购333,601股股份，各占股份公司总股本的0.37%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]74号文《关于核准山东德棉股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司分别于2006年9月20日、2006年9月26日公开发行7000万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价3.24元，发行后注册资本变更为人民币16,000万元。

2008年3月28日，公司2007年度股东大会表决通过了以2007年末总股本16,000万股为基数，以资本公积每10股转增1股，合计转增股本1,600万股，转增后公司注册资本变更为17,600万元。

2012年1月18日，公司法定代表人变更为吴联模先生。

2011年12月将公司管理总部迁往北京。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：纺织业。

本公司注册资本：17,600万元。

本公司住所：德州市顺河西路18号。

经营范围：前置许可经营项目：无。一般经营项目：纺纱、织布；纺织原料、纺织品、服装、纺织设备及器材、配件、测试仪器的批发、零售；纺织技术服务及咨询服务（不含中介）；批准范围内的自营进出口业务。

3、母公司的名称

2011年7月8日，浙江第五季实业有限公司协议收购山东德棉集团有限公司所持本公司4,500万股份，浙江第五季实业有限公司成为本公司第一大股东（母公司），本公司实际控制人变更为吴联模先生。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或即期汇率的近似汇率），折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）

折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司按照取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额，初始确认金额的扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的

账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

（1）金融资产减值的确认

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（2）金融资产减值的测试方法和计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生

的未来信用损失)之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值,按照该金融资产的原实际利率折算确定,并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款为单一债务人期末余额大于等于 500 万元的应收款项;其他应收款为单一债务人期末余额大于等于 50 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:因债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;因债务人逾期未履行偿债义务超过三年,并有确凿证据证明仍然不能收回,经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	5%	5%
3 年以上	60%	60%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项；
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司的存货主要分为原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，间接费用按一定比例的分配标准分配，计入相关产品成本，领用或发出存货时按领用和发出存货按加权平均法计价

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(2) 后续计量及损益确认

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、投资性房地产

1、投资性房地产的确认条件

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按照实际取得成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括土地开发费、建安成本、应予以资本化的借款费用、支付的其他费用和分摊的间接费用等。

3、投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产。(1) 固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; ③即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 (75% (含) 以上); ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% (含) 以上); 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% (含) 以上); ⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。(2) 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用年限平均法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	32 年	3%	3.03%
机器设备	10-14 年	3%	8.32%
电子设备	10-14 年	3%	8.32%
运输设备	7-8 年	3%	13%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照下述方法计提固定资产减值准备:

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额; 对于难以估计

可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照下述方法计提在建工程减值准备：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

（1）当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予以资本化的利息金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的成本进行初始计量

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照下述方法计提无形资产减值准备：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对于与资产项目相关的补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，公司能够控制暂时性差异的转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

2007年10月29日，公司与瑞士苏尔寿公司签订《合同》，购买瑞士苏尔寿公司142台织机，总价款700万欧元，可延期5年支付，利率9%，利息总计146.3万欧元，半年一付息。至2009年9月18日，公司一共支付瑞士苏尔寿公司本息合计170万欧元，剩余676.3万欧元。于2009年9月18日，公司、山东德棉集团有限公司、意大利SACE S.p.A及瑞士苏尔寿公司签署《修改书》，约定公司所欠676.3万欧元由德棉集团直接支付给意大利SACE S.p.A。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

√ 是 □ 否

该项差错更正对2009年、2010年、2011年度报告的损益的影响为：2009年减少归属于母公司的净利润6,394,694.37元、2010年增加归属于母公司的净利润2,389,919.64元、2011年增加归属于母公司的净利润1,905,240.50元。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
该项差错更正对 2009 年、2010 年、2011 年度报告的损益的影响为：2009 年减少归属于母公司的净利润 6,394,694.37 元、2010 年增加归属于母公司的净利润 2,389,919.64 元、2011 年增加归属于母公司的净利润 1,905,240.50 元。	经公司第五届董事会第十三次会议审议通过	长期应付款、未分配利润、财务费用	2,099,534.23

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	1、内销收入：按销项税(商品销售收入的 17%或 13%计算)抵扣购进货物进项税后的差额缴纳。2、外销收入：出口商品销项税实行零税率,同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。	0%； 13%； 17%
营业税	按照应税收入	5%
城市维护建设税	按照应缴纳流转税额	7%
企业所得税	按照应纳税所得额	25%
教育费附加	按照应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
德州凯 佳商贸 有限责任 公司	有限责 任	德州市	纺织品 的批发 零售	1,000	注 1	1,000.0 0		100%	100%	是			
德州锦 棉纺织 有限公 司	有限责 任	德州市	纺纱、 织布及 批发零 售	5,900	注 2	5,900.0 0		100%	100%	是			
天津德 棉矿业 有限公 司	有限责 任	天津市	煤炭批 发等	2,000	注 3	2,000.0 0		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：前置许可经营项目：无。一般经营项目：批发零售：纺织品、服装及日用品、五金、交电、机电设备及电子产品、汽车及摩托车零配件、电气设备、工艺美术品（不含文物）、家用电器、文具、金属材料（不含贵金属）、建材（不含木材）、取暖器材、化工产品（不含监控、实用及易制毒化学品）、投资咨询服务（不含证券、期货、投资咨询服务），企业管理咨询服务，货物及技术进出口业务，机器设备租赁；设计制作、发布国内各类广告（国家限制禁止的除外）。

注2：前置许可经营项目：无。一般经营项目：纺纱、织布；纺织原料、纺织品、服装、纺织设备及器材、配件的批发、零售；货物的进出口业务。（国家限制或禁止的除外，涉及许可的凭许可证经营）

注3：铁矿石加工、销售；矿石（煤炭等需审批的除外）、矿粉（煤炭等需审批的除外）、焦炭、有色金属材料、钢材、机电产品、建筑用材料、装饰装修材料、家用电器、电子产品、陶瓷制品、纺织品、五金交电、办公用品、日用百货、橡胶制品、化工材料（危险品除外）、饲料的批发兼零售；机电设备安装及相关的技术咨询；劳动服务；货物及技术进出口业务；煤炭批发；废旧物资回收。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
淄博杰 之盟商 贸有限 公司	有限责 任	淄博	房屋租 赁、销 售日用 百货销 售等	1,000	注 1	9,522.6 8		100%	100%	是			
山东第 五季商 贸有限 公司	有限责 任	滕州	批发零 售焦 炭、日 用杂品 等	1,000	注 2	1,113.35		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：前置许可经营项目：无。一般经营项目：日用百货、金属材料、房屋销售，房屋租赁、物业管理（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。

注2：前置许可经营项目：煤炭批发经营（煤炭经营资格证有效期至2013年12月31日）；一般经营项目：批发零售：焦炭、日用杂品、五金机电、办公设备、通讯器材及电子产品（不含卫星地面接收设施）、工艺美术品、钢材、建材、纺织品、水暖器材、服装、鞋帽、汽车配件、化妆品；市场营销策划；设计制作各类广告；通用机械设备租赁、建筑装潢工程施工；水电安装。（以上项目中法律、法规禁止的不得经营，涉及许可的凭许可证经营）

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期新设成立全资子公司天津德棉矿业有限公司导致合并范围变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天津德棉矿业有限公司	18,386,260.86	-1,613,739.14

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

本期无不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

本期无发生的同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

本期无发生的非同一控制下的企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

本期无发生的反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

本期无发生的吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	61,808.71	--	--	63,631.62
人民币	--	--	61,808.71	--	--	63,631.62
银行存款：	--	--	13,055,807.25	--	--	62,246,305.12
人民币	--	--	12,978,774.63	--	--	61,674,220.96
美元	12,245.26	6.29%	76,967.58	90,783.91	6.3%	572,020.33
欧元	7.82	8.32%	65.04	7.82	8.16%	63.83
其他货币资金：	--	--	102,803,878.12	--	--	62,914,860.57
人民币	--	--	102,378,758.58	--	--	62,488,699.45
	67,634.96	6.29%	425,119.54	67,634.96	6.3%	426,161.12
合计	--	--	115,921,494.08	--	--	125,224,797.31

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其它货币资金系公司存入的银行承兑汇票保证金及信用证开证保证金。

(2) 货币资金期末余额中，除上述保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,100,000.00	1,350,000.00
合计	1,100,000.00	1,350,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉猫人制衣有限公司	2012年11月28日	2013年05月23日	500,000.00	银行承兑
浙江江珊源光电气有限公司	2012年12月05日	2013年06月05日	300,000.00	银行承兑
安徽鸿润(集团)股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月16日	300,000.00	银行承兑
合计	--	--	1,100,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据金额8,854.00万元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末已贴现未到期的应收票据1,267.00万元。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

期初公司应收股利金额为零，本期无发生额，期末余额为零。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

期初公司应收利息金额为零，本期无发生额，期末余额为零。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按照账龄组合	94,291,107.84	100%	7,733,974.76	8.2%	57,412,102.46	100%	5,962,742.02	10.39%
组合小计	94,291,107.84	100%	7,733,974.76	8.2%	57,412,102.46	100%	5,962,742.02	10.39%
合计	94,291,107.84	--	7,733,974.76	--	57,412,102.46	--	5,962,742.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	84,360,409.68	89.47%	4,218,020.48	35,142,906.12	61.22%	1,757,145.31
1 年以内小计	84,360,409.68	89.47%	4,218,020.48	35,142,906.12	61.22%	1,757,145.31
1 至 2 年	4,144,646.58	4.4%	207,232.33	10,520,380.92	18.32%	526,019.05
2 至 3 年	296,198.18	0.31%	14,809.91	6,126,748.35	10.67%	306,337.42
3 年以上	5,489,853.40	5.82%	3,293,912.04	5,622,067.07	9.79%	3,373,240.24
合计	94,291,107.84	--	7,733,974.76	57,412,102.46	--	5,962,742.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
金傲投资有限公司	非关联方	17,952,795.60	1 年以内	19.04%
唐山市丰南区卓丰商贸有限公司	非关联方	16,324,400.00	1 年以内	17.31%
深圳市富安娜家居用品股份有限公司	非关联方	7,191,406.19	1 年以内	7.63%
ERKA KUMASCILIK SAN.VE TIC.LTD.SRI	非关联方	5,675,726.61	1 年以内	6.02%

ZORLUTEKS TEKSTIL TIC. VE SAN. A.S.	非关联方	3,879,777.67	1 年以内	4.11%
合计	--	51,024,106.07	--	54.11%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淄博第五季玩库商贸有限公司	关联方	9,000.00	0.01%
烟台金源纺织科技有限公司	关联方	3,412,228.04	3.62%
合计	--	3,421,228.04	3.63%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合	46,924,772.04	100%	3,021,683.16	6.37%	17,787,372.75	100%	1,040,052.32	5.85%
组合小计	46,924,772.04	100%	3,021,683.16	6.37%	17,787,372.75	100%	1,040,052.32	5.85%
合计	46,924,772.0	--	3,021,683.16	--	17,787,372.7	--	1,040,052.32	--

	4			5		
--	---	--	--	---	--	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	39,718,360.41	84.64%	2,010,668.03	16,313,272.40	91.72%	815,663.62
1 年以内小计	39,718,360.41	84.64%	2,010,668.03	16,313,272.40	91.72%	815,663.62
1 至 2 年	5,826,411.63	12.42%	291,320.58	20,130.00	0.11%	1,006.50
2 至 3 年	20,130.00	0.04%	9,845.95	1,180,000.00	6.63%	59,000.00
3 年以上	1,359,870.00	2.9%	709,848.60	273,970.35	1.54%	164,382.20
合计	46,924,772.04	--	3,021,683.16	17,787,372.75	--	1,040,052.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

相见（6）列式。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海关保证金	非关联方	21,727,354.41	1 年以内	46.3%
德州棉麻有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	1 至 2 年	6.39%
德州华海科贸有限公司	非关联方	2,456,706.60	1 至 2 年	5.24%
山东金嘉实担保有限公司	非关联方	1,180,000.00	3 年以上	2.51%
德州市房屋建设综合开发集团总公司	非关联方	1,005,298.64	1 年以内	2.14%
合计	--	29,369,359.65	--	62.59%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	51,899,676.80	75.78%	24,465,306.93	53.81%
1 至 2 年	9,311,155.30	13.6%	11,894,954.98	26.17%
2 至 3 年	3,433,682.13	5.01%	7,972,847.42	17.54%
3 年以上	3,842,304.85	5.61%	1,126,140.86	2.48%
合计	68,486,819.08	--	45,459,250.19	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
OTTOSTADTLANDER	非关联方	5,368,248.79	1 年以内	尚未结算
NOBLERESOURCEPT ELTD	非关联方	5,055,919.82	1 年以内	尚未结算
山东惠民金桥纺织有限 责任公司	非关联方	4,420,000.00	2 年以内	尚未结算
广州生源能源发展有限 公司	非关联方	4,300,000.00	1 年以内	尚未结算
东营市半球纺织有限公 司	非关联方	3,882,453.91	1 年以内	尚未结算

合计	--	27,446,622.52	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

截至2012年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。无预付其他关联单位款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,265,852.44		25,265,852.44	10,771,176.06		10,771,176.06
在产品	16,617,537.53		16,617,537.53	8,807,194.85		8,807,194.85
库存商品	129,647,509.21	2,905,862.11	126,741,647.10	133,979,184.89	2,443,711.57	131,535,473.32
周转材料	7,520,726.37		7,520,726.37	11,502,348.56		11,502,348.56
委托加工物资	5,344,453.14		5,344,453.14	3,870,805.65		3,870,805.65
合计	184,396,078.69	2,905,862.11	181,490,216.58	168,930,710.01	2,443,711.57	166,486,998.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,443,711.57	2,905,862.11		2,443,711.57	2,905,862.11
合计	2,443,711.57	2,905,862.11		2,443,711.57	2,905,862.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期

		因	末余额的比例 (%)
库存商品	单个存货项目的可变现净值 低于其成本的差额提取		

存货的说明

本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

截至2012年12月31日，本公司将价值1.00亿元的存货作为质押自银行取得3,310.00万元的借款。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

期末公司其他流动资产余额为零。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	51,532,523.36						51,532,523.36
(1) 房屋、建筑物	51,532,523.36						51,532,523.36
2. 公允价值变动合计	86,190,908.35			2,334,628.35			88,525,536.70
(1) 房屋、建筑物	86,190,908.35			2,334,628.35			88,525,536.70
3. 投资性房地产账面价值合计	137,723,431.71			2,334,628.35			140,058,060.06
(1) 房屋、建筑物	137,723,431.71			2,334,628.35			140,058,060.06

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

(1) 投资性房地产为本公司2011年资产置换置入的子公司淄博杰之盟商贸有限公司拥有的张店区杏园西路26号民泰大厦-1层、4-7层房产（面积21,936.49平方米）。由于本公司的投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，公允价值能够持续可靠取得。公司决定采用公允价值模式对投资性房地产进行计量，并由具备专业资格的独立评估机构至少每年末进行评估作为我们计量公允价值的基础。

2012年12月31日投资性房地产的公允价值业经北京北方亚事资产评估有限责任公司出具了北方亚事评报字[2013]第066号《资产评估报告》。

(2) 截至2012年12月31日，本公司将全部投资性房地产作为抵押自银行取得7,500万元的借款。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	626,914,670.44	4,846,213.38			631,760,883.82
其中：房屋及建筑物	90,602,809.02				90,602,809.02
机器设备	536,311,861.42	4,770,365.82			541,082,227.24
运输工具		75,847.56			75,847.56
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	195,990,013.96	50,658,174.64			246,648,188.60
其中：房屋及建筑物	8,849,753.42	2,700,704.16			11,550,457.58
机器设备	187,140,260.54	47,957,470.48			235,097,731.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	430,924,656.48	--			385,112,695.22
其中：房屋及建筑物	81,753,055.60	--			79,052,351.44
机器设备	349,171,600.88	--			305,984,496.22
运输工具		--			75,847.56
五、固定资产账面价值合计	430,924,656.48	--			385,112,695.22
其中：房屋及建筑物	81,753,055.60	--			79,052,351.44
机器设备	349,171,600.88	--			305,984,496.22
运输工具		--			75,847.56

本期折旧额 50,658,174.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

(1) 本期折旧额：50,658,174.64元；

(2) 截至2012年12月31日，本公司固定资产未发生减值情形，未计提固定资产减值准备。

(3) 截至2012年12月31日，本公司将账面净值约为9,398.00万元房产及土地使用权抵押自银行取得2,353.00万元的贷款、860.80万元的银行承兑汇票。将账面净值约为13,837.00万元的机器设备作为抵押自银行取得3,000.00万元的贷款。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五八厂房改良	1,970,812.81		1,970,812.81	1,487,582.42		1,487,582.42
引进喷气织机生产高档床品面料	61,752,333.21		61,752,333.21	58,807,837.59		58,807,837.59
零星工程	17,500.00		17,500.00			
合计	63,740,646.02		63,740,646.02	60,295,420.01		60,295,420.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

五八厂房改良		1,487,582.42	483,230.39			60%				自筹	1,970,812.81
引进喷气织机生产高档床品面料	138,000,000.00	58,807,837.59	2,944,495.62			75%	11,460,345.80			金融机构贷款	61,752,333.21
零星工程			17,500.00								17,500.00
合计		60,295,420.01	3,445,226.01			--	11,460,345.80		--	--	63,740,646.02

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
五八厂房改良	60%	
引进喷气织机生产高档床品面料	75%	

(5) 在建工程的说明

截至2012年12月31日，本公司在建工程未发生减值情形，未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	74,674.16	4,192,444.86	3,704,501.98	562,617.04
合计	74,674.16	4,192,444.86	3,704,501.98	562,617.04

工程物资的说明

截至2012年12月31日，本公司工程物资未发生减值情形，未计提工程物资减值准备。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,923,532.93			19,923,532.93
土地使用权	19,923,532.93			19,923,532.93
二、累计摊销合计	2,036,476.93	407,295.36		2,443,772.29
土地使用权	2,036,476.93	407,295.36		2,443,772.29
三、无形资产账面净值合计	17,887,056.00	-407,295.36		17,479,760.64
土地使用权	17,887,056.00	-407,295.36		17,479,760.64
土地使用权				
无形资产账面价值合计	17,887,056.00	-407,295.36		17,479,760.64
土地使用权	17,887,056.00	-407,295.36		17,479,760.64

本期摊销额 407,295.36 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法
无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
淄博杰之盟商贸有限公司	21,647,305.18			21,647,305.18	
合计	21,647,305.18			21,647,305.18	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2011年12月1日，本公司与第五季实业和山东第五季商贸有限公司（以下简称：山东第五季）股东温怀取、饶大程以及德棉集团三方签署了《资产置换协议》。置入第五季实业所持有的淄博杰之盟商贸有限公司（以下简称：杰之盟）100%的股权，经北京湘资国际资产评估有限公司评估，其价值为9,522.68万元。

商誉计算过程如下：

项 目	股权受让价格	收购股权比 例	净资产公允价值	目标股权对应公允 价值	商誉
淄博杰之盟商贸有限公司	95,226,758.36	100%	73,579,453.18	73,579,453.18	21,647,305.18
合 计	95,226,758.36		73,579,453.18	73,579,453.18	21,647,305.18

截至2012年12月31日，本公司商誉未发生减值情形，未计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

期末公司长期待摊费用余额为零。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,750.76	4,750.76
小计	4,750.76	4,750.76
递延所得税负债：		
投资性房地产公允价值与计税基础差异	22,131,384.18	21,547,727.09
小计	22,131,384.18	21,547,727.09

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	41,532,866.15	37,268,276.25
可抵扣亏损	182,187,365.19	187,093,409.04
合计	223,720,231.34	224,361,685.29

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			

2014 年	126,766,533.34	126,766,533.34	
2016 年	55,420,831.85	60,326,875.70	
合计	182,187,365.19	187,093,409.04	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
投资性房地产公允价值与计税基础差异	88,525,536.72	86,190,908.36
小计	88,525,536.72	86,190,908.36
可抵扣差异项目		
应收账款	7,733,974.76	5,499,210.44
其他应收款	3,021,683.16	1,022,625.94
存货	2,905,862.11	2,443,711.57
应付职工薪酬	10,129,635.09	10,561,017.27
可抵扣亏损	182,187,365.19	187,093,409.04
小计	205,978,520.31	206,619,974.26

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,750.76	223,720,231.34	4,750.76	224,361,685.29
递延所得税负债	22,131,384.18	88,525,536.72	21,547,727.09	86,190,908.36

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	7,002,794.34	3,752,863.58			10,755,657.92
二、存货跌价准备	2,443,711.57	2,905,862.11		2,443,711.57	2,905,862.11
合计	9,446,505.91	6,658,725.69		2,443,711.57	13,661,520.03

资产减值明细情况的说明

期末公司资产减值准备中应收账款坏账准备金额7,733,974.76元，其他应收款坏账准备金额3,021,683.16元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

期末公司其他非流动资产余额为零。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	33,100,000.00	18,000,000.00
抵押借款	118,530,000.00	108,030,000.00
保证借款	181,100,000.00	202,000,000.00
进口押汇		14,900,810.00
保理融资	48,900,000.00	71,400,000.00
合计	381,630,000.00	414,330,810.00

短期借款分类的说明

(1) 截至2012年12月31日，本公司无逾期未偿还的借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	188,450,000.00	157,151,300.00
合计	188,450,000.00	157,151,300.00

下一会计期间将到期的金额 188,450,000.00 元。

应付票据的说明

(1) 截至2012年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	153,456,789.29	70,708,106.15
合计	153,456,789.29	70,708,106.15

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	账龄	期末数	未结算原因
鸿昌棉业公司	2-3年	6,230,985.58	结算不及时
江阴新协特种纺织有限公司	1年以内	1,018,119.66	结算不及时
	1-2年	1,526,008.34	结算不及时
小计		2,544,128.00	
香港恒金发展有限公司	4-5年	2,184,227.59	结算不及时
阳信科益工贸中心	2-3年	1,000,959.00	结算不及时
天津福港棉业有限公司	2-3年	753,732.71	结算不及时
总计		12,714,032.88	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	38,427,546.69	27,916,284.10
合计	38,427,546.69	27,916,284.10

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年12月31日，账龄超过1年末结转的大额预收款项金额为760,000.00元，其原因是尚未发货。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		34,093,931.40	34,093,931.40	
二、职工福利费		681,318.34	681,318.34	
三、社会保险费		12,500,936.65	2,251,412.92	10,249,523.73
六、其他	10,561,017.27	1,149,565.22	1,580,947.40	10,129,635.09
工会经费及职工教育经费	10,561,017.27	1,149,565.22	1,580,947.40	10,129,635.09
合计	10,561,017.27	48,425,751.61	38,607,610.06	20,379,158.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,149,565.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-264,047.24	-139,297.59

企业所得税	5,799,993.02	6,075,665.01
个人所得税	7,012.30	38,133.47
城市维护建设税	3,048,901.94	2,639,043.36
房产税	977,700.94	1,640,066.36
土地使用税	117,013.56	545,274.00
教育费附加	2,177,770.12	1,885,031.00
其他	198,491.10	453,708.80
合计	12,062,835.74	13,137,624.41

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

应付利息期初无余额，截至2012年12月31日无余额。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

应付股利期初无余额，截至2012年12月31日无余额。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	80,180,187.91	84,009,544.82
合计	80,180,187.91	84,009,544.82

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山东德棉集团有限公司	13,750,349.44	20,063,224.78
浙江第五季实业有限公司	2,856,772.81	

合计	16,607,122.25	20,063,224.78
----	---------------	---------------

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称		期末数	未结算原因
江阴市红柳被单厂有限公司	四至五年	109,015.73	未及时偿还
山东省建筑科学研究院	一至二年	110,124.30	未及时偿还
德棉进出口公司	五年以上	138,141.90	未及时偿还
石家庄市旅游用布印染厂	五年以上	150,000.00	未及时偿还
滕明芳	一至二年	281,000.00	未及时偿还
林登凯	五年以上	300,000.00	未及时偿还
曾诚	一至二年	333,000.00	未及时偿还
刘厚利	一至二年	1,000,000.00	未及时偿还
总计		2,421,281.93	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金 额	性质或内容
德州惠达经贸有限公司	18,378,500.00	公司间往来款
德州威通纺织	3,279,322.50	公司间往来款
合 计	21,657,822.50	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

预计负债期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

公司一年内到期的长期借款期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

公司一年内到期的应付债券期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

公司一年内到期的长期应付款期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

公司其他流动负债期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

公司长期借款期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司应付债券期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
山东德棉集团有限公司		64,001,599.20			0.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

2007年10月29日，公司与瑞士苏尔寿公司签订《合同》，购买瑞士苏尔寿公司142台织机，总价款700

万欧元，可延期5年支付，利率9%，利息总计146.3万欧元，半年一付息。

至2009年9月18日，公司一共支付瑞士苏尔寿公司本息合计170万欧元。剩余676.3万欧元于2009年9月18日，公司、山东德棉集团有限公司、意大利SACE S.p.A及瑞士苏尔寿公司签署《修改书》，约定公司所欠676.3万欧元由德棉集团直接支付给意大利SACE S.p.A。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

公司专项应付款期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

公司其他非流动负债期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,000,000.00						176,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

公司库存股期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

49、专项储备

专项储备情况说明

公司专项储备期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	165,035,198.20			165,035,198.20
其他资本公积	405,920.93	12,354,482.79		12,760,403.72
合计	165,441,119.13	12,354,482.79		177,795,601.92

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,312,033.77			24,312,033.77
任意盈余公积	13,945,153.02			13,945,153.02
合计	38,257,186.79			38,257,186.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

公司一般风险准备期初无余额，本期无发生额，期末余额为零。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-165,687,763.62	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,099,534.23	--
调整后年初未分配利润	-167,787,297.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,081,193.13	--
期末未分配利润	-162,706,104.72	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-2,099,534.23 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,004,069,926.41	669,572,283.19
其他业务收入	90,102,216.20	41,258,979.55
营业成本	1,076,607,783.22	718,443,188.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织业	882,278,164.69	844,547,302.96	667,249,992.87	678,157,912.19
能源	101,682,489.15	99,864,762.94		
其他	20,109,272.57	44,936,640.13	2,322,290.32	2,335,788.07
合计	1,004,069,926.41	989,348,706.03	669,572,283.19	680,493,700.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布	362,099,695.58	384,390,760.80	543,779,154.85	560,020,191.63
纱	133,368,162.41	96,662,016.91	123,470,838.02	118,137,720.56
原材料	386,810,306.70	363,494,525.25		
煤炭	101,682,489.15	99,864,762.94		
其他	20,109,272.57	44,936,640.13	2,322,290.32	2,335,788.07
合计	1,004,069,926.41	989,348,706.03	669,572,283.19	680,493,700.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	808,738,236.61	798,653,769.63	408,541,841.50	438,654,835.35

国外	195,331,689.80	190,694,936.40	261,030,441.69	241,838,864.91
合计	1,004,069,926.41	989,348,706.03	669,572,283.19	680,493,700.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	326,903,935.80	29.88%
第二名	49,361,176.69	4.51%
第三名	46,851,720.71	4.28%
第四名	38,159,292.04	3.49%
第五名	22,396,723.04	2.05%
合计	483,672,848.28	44.21%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	747,394.58	2,422,424.08	流转税的 7%
教育费附加	533,863.26	1,730,302.96	流转税的 5%
水利建设基金	106,760.67	136,546.82	流转税的 1%
合计	1,388,018.51	4,289,273.86	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	3,110,412.55	5,104,683.92
佣金	1,587,746.62	1,596,421.20
业务费	1,986,317.38	2,762,238.97
其他	839,020.35	329,650.39
合计	7,523,496.90	9,792,994.48

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,754,763.58	12,104,866.46
技术开发费	1,344,568.50	5,757,485.64
修理费	1,378,957.57	2,563,366.34
水电费	132,875.03	2,183,221.88
租赁费	1,891,792.72	3,059,961.28
运输费	1,941,754.19	1,480,866.20
固定资产折旧	4,075,432.47	1,635,134.89
机物料消耗	749,382.38	1,437,618.09
招待费	1,255,690.14	1,540,861.60
保险费	593,382.94	1,061,123.20
房产税	2,399,074.79	2,399,074.79
其他	6,892,787.33	5,670,145.58
合计	27,410,461.64	40,893,725.95

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,434,430.23	73,582,875.25
减：利息收入	-1,467,334.76	-2,093,462.35
加：手续费	2,631,357.18	4,292,532.14
汇兑损益	-655,429.36	1,225,840.17
加：其他	420,638.20	169,336.00
合计	48,363,661.49	77,177,121.21

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	2,334,628.35	
合计	2,334,628.35	

公允价值变动收益的说明

投资性房地产为本公司2011年资产置换置入的子公司淄博杰之盟商贸有限公司拥有的张店区杏园西路26号民泰大厦-1层、4-7层房产（面积21,936.49平方米）。由于本公司的投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，公允价值能够持续可靠取得。公司决定采用公允价值模式对投资性房地产进行计量，并由具备专业资格的独立评估机构至少每年末进行评估作为我们计量公允价值的基础。

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,752,863.58	450,328.15
二、存货跌价损失	2,905,862.11	2,443,711.57
合计	6,658,725.69	2,894,039.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		51,458,418.96	
其中：固定资产处置利得		51,458,418.96	
债务重组利得	64,001,599.20		64,001,599.20
政府补助	14,251,000.00	7,000.00	14,251,000.00
罚款收入	200.00	3,150.00	200.00
非同一控制下合并收益		320,508.93	
其他	31,757.03		31,757.03
合计	78,284,556.23	51,789,077.89	78,284,556.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	14,251,000.00		运河经济开发区管委会实施的财政补贴
财源建设奖励基金		7,000.00	
合计	14,251,000.00	7,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	790,677.48	17,669.80	790,677.48
存货处置损失		6,154,362.72	
其他		2,000.00	
合计	790,677.48	6,174,032.52	790,677.48

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	967,309.13	
合计	967,309.13	

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算的净资产收益率及每股收益，计算过程如下：

（1）基本每股收益计算过程

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	5,081,193.12	-97,044,035.32
期初股份总数	176,000,000.00	176,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	176,000,000.00	176,000,000.00
基本每股收益	0.029	-0.551

（2）稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

本期公司无其他综合收益。

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	14,251,000.00
往来款项	3,726,590.39
定金及其他款项	679,009.32

合计	18,656,599.71
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金中定金及其他款项主要为公司支付的保证金、押金回款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	23,729,645.58
管理费用、销售费用中非工资性现金支出等	20,341,202.38
罚款及滞纳金支出	790,677.48
合计	44,861,525.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

本期收到的其他与投资活动有关的现金金额为零。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

本期支付的其他与投资活动有关的现金金额为零。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得临时借款收到的现金	57,899,490.17
闲置借款的利息收入等	1,462,073.12
合计	59,361,563.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

项目	本期发生额	上期发生额
取得临时借款收到的现金	57,899,490.17	168,210,242.54
闲置借款的利息收入等	1,462,073.12	2,093,462.35

合 计	59,361,563.29	170,303,704.89
-----	---------------	----------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还临时借款支付的现金	109,552,891.91
支付融资租赁款	
其他筹资费用款项	2,834,598.47
合 计	112,387,490.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还临时借款支付的现金	109,552,891.91	55,502,293.57
支付融资租赁款		1,834,660.00
其他筹资费用款项	2,734,598.46	4,451,715.83
合 计	112,287,490.37	61,788,669.40

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,081,193.13	-97,044,035.32
加：资产减值准备	6,658,725.69	2,894,039.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,658,174.64	84,254,498.18
无形资产摊销	407,295.36	407,295.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-51,458,418.96
财务费用（收益以“-”号填列）	48,363,661.49	77,177,121.21
投资损失（收益以“-”号填列）		-320,508.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,465,368.68	23,492,235.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,796,398.95	1,592,709.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,121,314.49	48,195,340.72
经营活动产生的现金流量净额	115,028,597.17	87,285,036.34

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	13,117,615.95	62,309,936.74
减：现金的期初余额	62,309,936.74	4,865,061.51
现金及现金等价物净增加额	-49,192,320.79	57,444,875.23

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-246,980.77
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	13,117,615.95	62,309,936.74
其中：库存现金	61,808.71	63,631.62
可随时用于支付的银行存款	13,055,807.24	62,246,305.12
三、期末现金及现金等价物余额	13,117,615.95	62,309,936.74

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江第五季实业有限公司	控股股东	有限责任公司	杭州市	吴联模	实业投资	5,000.00	25.57%	25.57%	吴联模	75952004-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
德州凯佳商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德州市	程文魁	纺织品的批发零售	1,000	100%	100%	58450412-1
德州锦棉纺织有限公司	控股子公司	有限责任公司	德州市	李月明	纺纱、织布及批发零售	5,900	100%	100%	58878625-0
淄博杰之盟商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博	曾诚	房屋租赁、销售日用百货	1,000	100%	100%	57047411-x
山东第五季商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	滕州	李涛	批发零售焦炭、日用杂品等	1,000	100%	100%	57165973-0
天津德棉矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	李伟鹏	煤炭批发等	2,000	100%	100%	59290260-5

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

二、联营企业

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东德棉集团有限公司	原控股股东、现持股超过 5% 的股东	16728136-9
德州双威实业有限公司	本公司股东	16727893-6
烟台金源纺织科技有限公司	受德棉集团重大影响	16529716-4
山东德棉集团德州实业有限公司	德棉集团的子公司	72861372-3
青岛恒源兴实业有限公司	德棉集团的子公司	71802568-8
山东德棉纺织科技有限公司	德棉集团的子公司	58719340-2
淄博第五季玩库商贸有限公司	实际控制人的关联公司	55438403-4
杭州第五季百货投资管理有限公司	实际控制人的亲属控制的公司	67678951-5
浙江第五季投资发展股份有限公司	实际控制人控制的公司	69171485-3
淄博第五季加都商贸有限公司	实际控制人的亲属控制的公司	56408533-7
第五季（浙江）商贸有限公司	实际控制人控制的公司	69174910-8
第五季国际投资控股有限公司	实际控制人控制的公司	58082910-5
许红森	实际控制人的关联公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
德州双威实业有限公司	采购商品	市场价	1,053,148.63	0.16%	1,010,863.85	3.25%
山东德棉纺织科技有限公司	采购商品	市场价	290,881,066.92	29%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
德州双威实业有限公司	销售商品	市场价	66,053.65	0.01%	382,699.48	4.51%
烟台金源纺织科技有限公司	销售商品	市场价	4,978,788.32	0.61%	2,400.00	1.59%
山东德棉纺织科技有限公司	销售商品	市场价	389,724,706.86	35.62%		
德州双威实业有限公司	提供劳务	市场价			71,601.87	100%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁土地	2012年01月01日	2050年06月12日	市场定价	986,431.00
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁仓库	2012年01月01日	2020年06月12日	市场定价	44,231.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东德棉集团有限公司	本公司	5,000,000.00	2012年08月01日	2013年07月24日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2012年10月12日	2013年04月11日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	8,000,000.00	2012年10月18日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	7,000,000.00	2012年10月22日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	12,000,000.00	2012年11月15日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年11月22日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年12月04日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	6,500,000.00	2012年12月06日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	13,500,000.00	2012年12月07日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年12月11日	2012年12月31日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年12月14日	2012年12月31日	否
第五季(浙江)商贸有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年04月06日	2013年01月04日	否
第五季(浙江)商贸有限公司	本公司	15,000,000.00	2012年06月18日	2013年03月18日	否

关联担保情况说明

期末德棉集团为本公司提供保证借款金额117,000,000.00元；第五季(浙江)为本公司提供保证金额金额25,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德州双威实业有限公司			53,172.80	
应收账款	淄博第五季玩库商贸有限公司	9,000.00		9,000.00	
应收账款	烟台金源纺织科技有限公司	3,412,228.04			
其他应收款	许红森			346,527.65	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	德州双威实业有限公司	1,602,944.66	
应付账款	烟台金源纺织科技有限公司		330,939.65
应付账款	山东德棉纺织科技有限公司	25,812,486.12	
应付账款	第五季（浙江）商贸有限公司	1,281,072.00	
预收账款	烟台金源纺织科技有限公司		7,936.36
预收账款	山东德棉纺织科技有限公司	3,224,230.92	
其他应付款	山东德棉集团有限公司	13,750,349.44	20,063,224.78
其他应付款	杭州第五季百货投资管理有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	浙江第五季投资发展股份有限公司		279,816.16
其他应付款	淄博第五季加都商贸有限公司	23,054.80	50,861.70
其他应付款	第五季国际投资控股有限公司	500,000.00	
其他应付款	德州双威实业有限公司	124,000.00	
其他应付款	浙江第五季实业有限公司	2,856,772.81	
其他应付款	山东德棉纺织科技有限公司	15,500,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，本公司对外提供担保共计9,875.00万元，其中为德州晶峰日用玻璃有限公司提供担保8,375.00万元，为德州晶华集团有限公司提供担保1,500.00万元。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产	137,723,431.71	2,334,628.35			140,058,060.06
上述合计	137,723,431.71	2,334,628.35			140,058,060.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1) 资产抵押情况

资产名称/面积	贷款主体	抵押贷款银行	抵押物权利 价值 (万元)	抵押贷款金 额 (万元)	抵押贷款期限
民泰大厦 (面积21,936.49 m ²)	本公司	德州银行西城支行	10,926.10	2,000.00	2012年10月25日至2013年4月14日
				3,000.00	2012年11月19日至2013年5月17日
厂房 (34869.79m ²), 土地 (62810 m ²)	本公司	工行德州分行	8,551.12	2,353.00	2012年12月11日至2013年9月6日
机器设备	本公司	中国银行德州分行	20,001.67	2,000.00	2012年3月12日至2013年3月8日

(2) 资产质押情况

资产名称	贷款主体	抵押贷款银行	抵押物权利 价值 (万元)	抵押贷款金 额 (万元)	抵押贷款期限
棉布	本公司	工行德州分行		1,910.00	2012年9月14日至2013年3月12日
棉布	本公司	工行德州分行		1,400.00	2012年9月14日至2013年3月12日

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按照账龄组合	81,121,024.87	100%	5,464,834.95	6.74%	57,380,382.51	100%	5,961,156.02	10.39%
组合小计	81,121,024.87	100%	5,464,834.95	6.74%	57,380,382.51	100%	5,961,156.02	10.39%
合计	81,121,024.87	--	5,464,834.95	--	57,380,382.51	--	5,961,156.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	74,270,044.61	91.55%	3,713,502.23	35,111,186.17	61.19%	1,755,559.31
1 年以内小计	74,270,044.61	91.55%	3,713,502.23	35,111,186.17	61.19%	1,755,559.31
1 至 2 年	4,113,113.83	5.07%	205,655.69	10,520,380.92	18.33%	526,019.05
2 至 3 年	176,441.52	0.22%	8,822.08	6,126,748.35	10.68%	306,337.42
3 年以上	2,561,424.91	3.16%	1,536,854.95	5,622,067.07	9.8%	3,373,240.24
合计	81,121,024.87	--	5,464,834.95	57,380,382.51	--	5,961,156.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
德州锦棉纺织有限公司	关联方	25,699,986.80	1 年以内	31.68%
金傲投资有限公司	非关联方	17,952,795.60	1 年以内	22.13%
ERKA KUMASCILIK SAN.VE TIC.LTD.SRI	非关联方	5,675,726.61	1 年以内	7%
ZORLUTEKS TEKSTIL TIC. VE SAN. A.S.	非关联方	3,879,777.67	1 年以内	4.78%
烟台金源纺织科技有限公司	关联方	3,412,228.04	1 年以内	4.21%
合计	--	56,620,514.72	--	69.8%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
德州锦棉纺织有限公司	关联方	25,699,986.80	31.68%
烟台金源纺织科技有限公司	关联方	3,412,228.04	4.21%

合计	--	29,112,214.84	35.89%
----	----	---------------	--------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按照账龄组合	63,044,836.73	100%	3,834,962.25	6.02%	7,451,389.30	100%	523,253.15	7.02%
组合小计	63,044,836.73	100%	3,834,962.25	6.02%	7,451,389.30	100%	523,253.15	7.02%
合计	63,044,836.73	--	3,834,962.25	--	7,451,389.30	--	523,253.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	61,583,724.38	97.68%	3,111,212.08		5,977,288.95	80.21%	298,864.45	
1 年以内小计	61,583,724.38	97.68%	3,111,212.08		5,977,288.95	80.21%	298,864.45	
1 至 2 年	81,112.35	0.13%	4,055.62		20,130.00	0.27%	1,006.50	

2 至 3 年	20,130.00	0.03%	9,845.95	1,180,000.00	15.84%	59,000.00
3 年以上	1,359,870.00	2.16%	709,848.60	273,970.35	3.68%	164,382.20
合计	63,044,836.73	--	3,834,962.25	7,451,389.30	--	523,253.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
海关保证金	非关联方	21,727,354.41	1 年以内	34.46%

山东金嘉实担保有限公司	非关联方	1,180,000.00	3 年以内	1.87%
德州市房屋建设综合开发集团总公司	非关联方	1,005,298.64	1 年以内	1.59%
北京德创开元投资顾问有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.59%
德州市纺织行业管理办公室	非关联方	383,032.10	1 年以内	0.61%
合计	--	25,407,653.05	--	40.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
德州凯佳商贸有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
德州锦棉纺织有限公司	成本法	425,601,372.02	49,277,805.00	376,323,567.02	425,601,372.02	100%	100%				
淄博杰之盟商贸有	成本法	95,226,758.36	95,226,758.36		95,226,758.36	100%	100%				

限公司											
山东第五季商贸有限公司	成本法	11,133,487.26	11,133,487.26		11,133,487.26	100%	100%				
天津德棉矿业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	561,961,617.64	165,638,050.62	396,323,567.02	561,961,617.64	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	711,933,562.75	669,572,123.19
其他业务收入	107,450,848.24	41,258,979.55
合计	819,384,410.99	710,831,102.74
营业成本	797,438,122.17	718,443,188.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织业	711,933,562.75	691,632,202.60	669,572,123.19	680,493,700.26
合计	711,933,562.75	691,632,202.60	669,572,123.19	680,493,700.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布	280,434,540.91	292,144,846.42	543,779,154.85	560,020,191.63
纱	66,860,073.33	30,545,541.77	123,470,838.02	118,137,720.56
原材料	358,818,111.36	337,748,299.76		

其他	5,820,837.15	31,193,514.65	2,322,130.32	2,335,788.07
合计	711,933,562.75	691,632,202.60	669,572,123.19	680,493,700.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	516,601,872.95	500,937,266.20	408,541,681.50	438,654,835.35
国外	195,331,689.80	190,694,936.40	261,030,441.69	241,838,864.91
合计	711,933,562.75	691,632,202.60	669,572,123.19	680,493,700.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东德棉纺织科技有限公司	237,572,756.39	28.99%
广东粤合资产经营有限公司	45,249,952.48	5.52%
金傲投资有限公司	42,189,039.91	5.15%
广东粤合矿业有限公司	36,854,700.86	4.5%
ERKA KUMASCILIK SAN.VE TIC.LTD.SRI	19,142,498.32	2.34%
合计	381,008,947.97	46.5%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	72,515,598.05	-92,092,194.66
加：资产减值准备	8,371,676.17	2,394,657.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,539,020.48	84,254,498.18
无形资产摊销	407,295.36	407,295.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-56,220,025.87
财务费用（收益以“-”号填列）	47,348,276.32	77,176,621.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,225,491.57	23,492,235.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,512,122.92	11,591,896.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,162,475.09	46,279,052.49
经营活动产生的现金流量净额	148,057,710.12	97,284,036.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	9,761,669.95	47,061,955.97
减：现金等价物的期初余额	47,061,955.97	4,865,061.51
现金及现金等价物净增加额	-37,300,286.02	42,196,894.46

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.3%	0.029	0.029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.82%	-0.411	-0.411

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收账款	86,557,133.08	51,449,360.44	68.24%	本期营业收入增加，销售规模扩大，导致期末应收款增加
预付款项	68,486,819.08	45,459,250.19	50.66%	本期随着业务量增加，日常生产所需原料增加，从而预付原料采购款增加
其他应收款	43,903,088.88	16,747,320.43	162.15%	本期原料进口量加大，支付海关贸易保证金增加
工程物资	562,617.04	74,674.16	653.43%	本期公司为更新改造，采购的配件增多
应付账款	153,456,789.29	70,708,106.15	117.03%	本期公司随着业务量的增大，生产所需原料采购额也随之上升，导致期末应付款增加
预收款项	38,427,546.69	27,916,284.10	37.65%	本期部分销售采取预收款结算方式，导致预收款增加
应付职工薪酬	20,379,158.82	10,561,017.27	92.97%	期末部分员工保险尚未缴纳
长期应付款		64,001,599.20	-100.00%	本期德棉集团对公司长期应付款全部豁免

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	1,094,172,142.61	710,831,262.74	53.93%	本期公司加大销售力度，拓宽销售渠道，提高了产品销售收入
营业成本	1,076,607,783.22	718,443,188.21	49.85%	本期公司拓宽销售渠道，提高产品质量，在扩大营业收入的同时，导致销售成本也随之增

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
				加
营业税金及附加	1,388,018.51	4,289,273.86	-67.64%	应缴流转税下降导致的营业税金计提减少
管理费用	27,410,461.64	40,893,725.95	-32.97%	公司于 2011 年 12 月进行资产置换，日常管理费用减少，同时公司提倡增收节支，降低费用
财务费用	48,363,661.49	77,177,121.21	-37.33%	本期借款减少，财务费用相应减少
资产减值损失	6,658,725.69	2,894,039.72	130.08%	本期应收款增加，期末计提坏账损失增加
营业外收入	78,284,556.23	51,789,077.89	51.16%	本期收到政府补助及得到德棉集团的债务豁免
营业外支出	790,677.48	6,174,032.52	-87.19%	上期公司进行资产置换，将资产置换损失计入营业外支出
所得税费用	967,309.13		100%	本期投资性房地产计提递延所得税负债增加

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有公司董事长签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东德棉股份有限公司

2013 年 4 月 24 日