

证券代码：002072 证券简称：ST 德棉 公告编号：2013-D017

## 山东德棉股份有限公司董事会关于 审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京中喜会计师事务所有限责任公司对公司2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年1-12月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表进行审计，并于2013年4月25日出具中喜审字（2013）第01117号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### 一、强调事项段涉及事项的基本情况

公司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。存在持续经营的重大风险。

### 二、注册会计师对该事项的基本意见

如财务报表附注十二、4所述，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。

### 三、公司董事会、独立董事、监事会等对该事项的意见及措施

#### （一）董事会意见

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。

## （二）独立董事意见

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。

## （三）监事会意见

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。

## （四）采取的措施

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，努力降低担保风险和额度。

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。

山东德棉股份有限公司董事会

2013年4月26日