



山东德棉股份有限公司2012年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表审核报告

中喜专审字（2013）第01048号

山东德棉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山东德棉股份有限公司（以下简称“德棉股份”）2012年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2012年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《山东德棉股份有限公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是德棉股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合德棉股份的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计德棉股份2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。



中喜会计师事务所有限责任公司
ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

四、其他事项

为了更好地理解山东德棉股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供德棉股份为 2012 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

报告日期：2013年4月24日

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062

附件

山东德棉股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山东德棉股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2012 年期 初占用资 金余额	2012 年度 占用累计 发生金额	2012 年度 偿还累计 发生金额	2012 年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业	第五季（浙江）商贸 有限公司	实际控制人控制的 公司	其他应收款		119.50	119.50		采购保证金	经营性占用
	淄博第五季玩库商贸 有限公司	实际控制人的关联 公司	应收账款	0.90			0.90	销售货物	经营性占用
小计				0.90	119.50	119.50	0.90		
上市公司的子公司 及其附属企业	德州锦棉纺织有限 公司	上市公司的子公司	应收账款		16,804.14	16,804.14		销售货物	经营性占用
小计					16,804.14	16,804.14			
关联自然人及其控 制的法人	许红森	实际控制人的关联 公司股东	其他应收款	34.65		34.65		借款	非经营性占 用
小计				34.65		34.65			
其他关联人及其附 属企业	山东德棉纺织科技 有限公司	德棉集团的子公司	应收账款		7,062.49	7,062.49		销售货物	经营性占用

	烟台金源纺织科技有限公司	受德棉集团重大影响	应收账款		569.46	569.46		销售货物	经营性占用
	德州双威实业有限公司	本公司股东	应收账款		1.59	1.59		销售货物	经营性占用
小计					7,633.55	7,633.55			
总计				35.55	24,557.19	24,591.84	0.90		

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