



山东德棉股份有限公司

二〇一二年半年度财务报告

证券代码：002072

证券简称：ST 德棉

披露日期：2012 年 8 月 29 日

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		121,815,240.40	125,224,797.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,528,838.52	1,350,000.00
应收账款		102,400,509.07	51,449,360.44
预付款项		90,086,521.21	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		22,599,007.01	16,747,320.43
买入返售金融资产			
存货		240,557,413.44	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		585,987,529.65	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		137,723,431.71	137,723,431.71
固定资产		405,817,940.11	430,924,656.48
在建工程		62,296,013.74	60,295,420.01
工程物资		1,227,580.25	74,674.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,683,408.32	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		2,252.76	4,750.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		646,397,932.07	668,557,294.30
资产总计		1,232,385,461.72	1,075,275,021.11
流动负债：			
短期借款		407,848,908.00	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		237,647,500.00	157,151,300.00
应付账款		134,113,766.74	70,708,106.15
预收款项		37,488,547.49	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		14,430,852.44	10,561,017.27
应交税费		16,606,445.21	13,137,624.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		97,295,761.25	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		945,431,781.13	777,814,686.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		62,523,385.25	61,902,064.97

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		21,547,727.09	21,547,727.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,071,112.34	83,449,792.06
负债合计		1,029,502,893.47	861,264,478.81
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		165,441,119.13	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		-176,815,737.67	-165,687,763.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		202,882,568.25	214,010,542.30
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		202,882,568.25	214,010,542.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,232,385,461.72	1,075,275,021.11

法定代表人：吴联模

主管会计工作负责人：马静

会计机构负责人：马静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		121,243,514.28	109,976,816.54
交易性金融资产			
应收票据		1,141,860.49	1,350,000.00
应收账款		113,851,162.77	51,419,226.49
预付款项		66,259,515.99	44,403,869.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,684,761.68	6,928,136.15
存货		186,050,906.01	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		544,231,721.22	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		185,638,050.62	165,638,050.62
投资性房地产			
固定资产		378,285,487.33	401,397,650.63
在建工程		61,536,589.54	60,295,420.01
工程物资		1,113,888.39	74,674.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,683,408.32	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		644,257,424.20	645,292,851.42
资产总计		1,188,489,145.42	1,018,073,322.60
流动负债：			
短期借款		407,848,908.00	414,330,810.00
交易性金融负债			
应付票据		237,647,500.00	157,151,300.00
应付账款		118,175,200.91	70,482,030.26
预收款项		16,619,840.84	25,307,325.67
应付职工薪酬		10,714,385.01	10,561,017.27
应交税费		14,868,349.70	13,476,725.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		119,170,608.30	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		925,044,792.76	737,208,874.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		62,523,385.25	61,902,064.97
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		62,523,385.25	61,902,064.97
负债合计		987,568,178.01	799,110,939.64
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		165,441,119.13	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		-178,777,338.51	-160,735,922.96
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		200,920,967.41	218,962,382.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,188,489,145.42	1,018,073,322.60

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		547,657,168.05	406,071,504.93
其中：营业收入		547,657,168.05	406,071,504.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		558,611,434.26	427,386,201.85
其中：营业成本		522,079,801.50	367,100,137.68
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		775,450.14	2,514,165.29
销售费用		4,851,584.45	5,181,199.48
管理费用		11,944,693.39	19,498,289.39
财务费用		17,715,049.99	33,329,107.20
资产减值损失		1,244,854.79	-236,697.19
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,954,266.21	-21,314,696.92
加：营业外收入		194,816.00	402,077.01
减：营业外支出		4,497.22	866.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,763,947.43	-20,913,486.22
减：所得税费用		364,026.62	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,127,974.05	-20,913,486.22
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		-11,127,974.05	-20,913,486.22
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.063	-0.119
（二）稀释每股收益		-0.063	-0.119
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-11,127,974.05	-20,913,486.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,127,974.05	-20,913,486.22
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：马静

会计机构负责人：马静

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		459,032,992.30	406,071,504.93
减：营业成本		443,468,492.29	367,100,137.68
营业税金及附加		565,064.30	2,514,165.29

销售费用		3,784,753.19	5,181,199.48
管理费用		8,110,326.59	19,498,289.39
财务费用		17,386,727.59	33,329,107.20
资产减值损失		3,948,394.89	-236,697.19
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）		-18,230,766.55	-21,314,696.92
加：营业外收入		193,000.00	402,077.01
减：营业外支出		3,649.00	866.31
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）		-18,041,415.55	-20,913,486.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－” 号填列）		-18,041,415.55	-20,913,486.22
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.103	-0.119
（二）稀释每股收益		-0.103	-0.119
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-18,041,415.55	-20,913,486.22

5、合并现金流量表

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	396,975,990.88	379,254,715.48
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	1,432,116.09	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,633,798.28	1,663,753.64
经营活动现金流入小计	400,041,905.25	380,918,469.12
购买商品、接受劳务支付的现金	372,442,769.50	250,332,664.93
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	18,633,386.42	38,577,375.61
支付的各项税费	1,592,052.46	607,481.63
支付其他与经营活动有关的现金	16,763,951.12	13,952,784.86
经营活动现金流出小计	409,432,159.50	303,470,307.03
经营活动产生的现金流量净额	-9,390,254.25	77,448,162.09
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		440,855.77
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	0.00	440,855.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,863,786.79	6,323,327.63
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		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	2,863,786.79	6,323,327.63
投资活动产生的现金流量净额	-2,863,786.79	-5,882,471.86
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	234,454,966.00	312,941,020.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,606,364.79	115,913,333.39
筹资活动现金流入小计	248,061,330.79	428,854,353.39
偿还债务支付的现金	170,440,668.00	346,021,310.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,388,113.34	35,997,478.77
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	107,471,084.90	119,947,471.58
筹资活动现金流出小计	295,299,866.24	501,966,261.15
筹资活动产生的现金流量净额	-47,238,535.45	-73,111,907.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	197.12	-57,544.16
五、现金及现金等价物净增加额	-59,492,379.37	-1,603,761.69
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	2,817,557.37	3,261,299.82

6、母公司现金流量表

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	272,554,467.68	749,891,311.38
收到的税费返还	1,432,116.09	
收到其他与经营活动有关的现金	193,000.00	78,838,674.48
经营活动现金流入小计	274,179,583.77	828,729,985.86
购买商品、接受劳务支付的	242,814,932.50	581,905,442.67

现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,368,292.80	77,925,337.36
支付的各项税费	580,077.44	22,869,310.97
支付其他与经营活动有关的现金	14,771,316.72	19,904,487.52
经营活动现金流出小计	268,534,619.46	702,604,578.52
经营活动产生的现金流量净额	5,644,964.31	126,125,407.34
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		12,750.00
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	0.00	12,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,716,457.15	14,734,844.12
投资支付的现金	20,000,000.00	
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	22,716,457.15	14,734,844.12
投资活动产生的现金流量净额	-22,716,457.15	-14,722,094.12
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	234,454,966.00	750,775,529.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,098,908.24	487,181,282.10
筹资活动现金流入小计	267,553,874.24	1,237,956,811.27
偿还债务支付的现金	170,440,668.00	745,849,002.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,388,113.34	61,473,952.51
支付其他与筹资活动有关的现金	107,469,921.90	545,065,613.88
筹资活动现金流出小计	295,298,703.24	1,352,388,569.10
筹资活动产生的现金流量净额	-27,744,829.00	-114,431,757.83
四、汇率变动对现金及现金等价	197.12	-131,675.86

物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-44,816,124.72	-3,160,120.47
加：期初现金及现金等价物余额	47,061,955.97	8,025,181.98
六、期末现金及现金等价物余额	2,245,831.25	4,865,061.51

7、合并所有者权益变动表

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										
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-165,687,763.62			214,010,542.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-11,127,974.05			-11,127,974.05
(一) 净利润							-11,127,974.05			-11,127,974.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-11,127,974.05			-11,127,974.05
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		-176,815,737.67			202,882,568.25

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		-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										
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,487.80			312,959,818.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-98,949,275.82			-98,949,275.82
（一）净利润							-98,949,275.82			-98,949,275.82

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-98,949,275.82			-98,949,275.82
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	165,441,119.13			38,257,186.79		-165,687,763.62			214,010,542.30

8、母公司所有者权益变动表

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								
其他								
二、本年年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-160,735,922.96	218,962,382.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-18,041,415.55	-18,041,415.55
（一）净利润							-18,041,415.55	-18,041,415.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-18,041,415.55	-18,041,415.55
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		-178,777,338.51	200,920,967.41

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	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,415.55	312,959,967.41

	000.00	119.13			86.79		87.80	818.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,487.80	312,959,818.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-93,997,435.16	-93,997,435.16
（一）净利润							-93,997,435.16	-93,997,435.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-93,997,435.16	-93,997,435.16
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		-160,735,922.96	218,962,382.96

（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。

2011年12月将公司管理总部迁往北京。

2012年1月18日，公司法定代表人变更为吴联模先生。

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更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

② 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注（四）、12“长期股权投资”或本附注（四）、9“金融工具”。

(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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、 金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际

利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2、金融负债的确认和计量

金融负债在初始确认时划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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

① 金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

② 金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、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)减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,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,金融资产转回减值损失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 可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后,期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,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或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的减值损失,不予转回。

(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

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值

的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的应收款项。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项；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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（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
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的应收款项。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

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，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、在途物资、项目成本等。

(2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注（四）、6、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房

地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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			
电子设备			
运输设备	7-8 年	3%	13.86-12.13%
机械设备	10-14 年	3%	9.70-6.93%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对固定资产判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程项目判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其余借款费用在发生当期确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

（3）暂停资本化期间

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。经对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视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

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（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

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方

服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的限制性股票采用授予日前一日的A股股票收盘价确定公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

① 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

② 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

③ 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务

法确认递延所得税资产。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当

期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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 ☐ 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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 ☐ 不适用

(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 ☐ 不适用

(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 ☐ 不适用

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	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。	17%、13%
消费税		
营业税	按照应税收入的 5% 计缴。	5%
城市维护建设税	按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按照应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率
无。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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	币种	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
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	1,000.00	CNY	注 1	1,000.00		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	4,900.00	CNY	注 2	4,900.00		100%	100%	是			
天津德棉 矿业有限 公司	有限责任	天津	批发零售 矿石、焦 炭、日用	2,000.00	CNY	注 3	2,000.00		100%	100%	是			

			杂品等										
--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：前置许可经营项目：无。一般经营项目：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、化工原料（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，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 通过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	币种	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
淄博杰之盟商贸有限公司	有限责任公司	淄博	房屋租赁、销售日用百货销售等	1,000.00	CNY	注 1	9,522.68		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	1,000.00	CNY	注 2	1,113.35		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

☐ 适用 ☒ 不适用

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100%股权导致合并范围变更。

☐ 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	18,903,420.39	-1,096,579.61

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的其他说明：

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
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

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
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

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
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

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	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明：

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

（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：	--	--	97,445.68	--	--	63,631.62
人民币	--	--	97,445.68	--	--	63,631.62
银行存款：	--	--	2,720,111.69	--	--	62,246,305.12
人民币	--	--	1,975,472.34	--	--	61,674,220.96

USD	117,721.67	6.3249	744,577.80	90,783.91	6.3009	572,020.33
EUR	7.82	7.8708	61.55	7.82	8.1625	63.83
其他货币资金:	--	--	118,997,683.03	--	--	62,914,860.57
人民币	--	--	118,569,898.67	--	--	62,488,699.45
USD	67,634.96	6.3249	427,784.36	67,634.96	6.3009	426,161.12
合计	--	--	121,815,240.40	--	--	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在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
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(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
无		

(3) 套期工具及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	8,528,838.52	1,350,000.00
合计	8,528,838.52	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
无				
合计	--	--	4,467,298.87	--

说明：

无。

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

无。

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
宁波博洋服饰有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	1,160,004.00	银行承兑
宁波博洋服饰有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	1,014,506.00	银行承兑
湖南梦洁家纺股份有限公司	2012 年 05 月 09 日	2012 年 08 月 09 日	1,000,000.00	银行承兑
深圳市富安娜家居用品股份有限公司	2012 年 04 月 27 日	2012 年 07 月 26 日	689,788.87	银行承兑
浙江威尔达化工有限公司	2012 年 06 月 14 日	2012 年 12 月 14 日	603,000.00	银行承兑
合计	--	--	4,467,298.87	--

说明：

- ① 期末已背书但尚未到期的应收票据金额5089.91万元。
- ② 期末已贴现未到期的应收票据1595.61万元。
- ③ 截至2012年6月30日，无用于质押的应收票据。
- ④ 截至2012年6月30日，无应收其他关联单位票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

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
合 计				

(2) 逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	41,715,394.40	38.29%	0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	67,243,305.27	61.71%	6,558,190.60	9.75%	57,412,102.46	100%	5,962,742.02	10.39%
组合小计	67,243,305.27	61.71%	6,558,190.60	9.75%	57,412,102.46	100%	5,962,742.02	10.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	108,958,699.67	--	6,558,190.60	--	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, 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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	51,521,474.32	76.62%	2,576,073.71	35,142,906.12	61.22%	1,757,145.31
1 年以内小计	51,521,474.32	76.62%	2,576,073.71	35,142,906.12	61.22%	1,757,145.31
1 至 2 年	4,314,093.84	6.42%	215,704.69	10,520,380.92	18.32%	526,019.05
2 至 3 年	5,596,781.95	8.32%	279,839.10	6,126,748.35	10.67%	306,337.42
3 年以上	5,810,955.16	8.64%	3,486,573.10	5,622,067.07	9.79%	3,373,240.24
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	67,243,305.27	--	6,558,190.60	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

无				
合计	--	--	0.00	--

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：

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

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：

无。

（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
合计	--	--	0.00	--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（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(%)
广东粤合矿业有限公司	非关联方	29,620,000.00	1 年以内	27.18%
金傲投资有限公司	非关联方	13,510,072.17	1 年以内	12.4%
广东粤合资产经营有限公司	非关联方	12,095,394.40	1 年以内	11.1%
德州浩然棉业有限公司	非关联方	6,431,555.25	1 年以内、3 至 4 年	5.9%
德州恒宇进出口有限公司	非关联方	5,612,710.54	1 至 2 年、2 至 3 年	5.15%
合计	--	67,269,732.36	--	61.73%

（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(%)
------	--------	----	---------------

烟台金源纺织科技有限公司	关联方	3,412,228.04	3.13%
淄博第五季玩库商贸有限公司	关联方	9,000.00	0.01%
合计	--	3,421,228.04	3.14%

(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
合计	0.00	0.00

(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
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,947,042.85	100%	1,348,035.84	5.63%	17,787,372.75	100%	1,040,052.32	5.85%
组合小计	23,947,042.85	100%	1,348,035.84	5.63%	17,787,372.75	100%	1,040,052.32	5.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	23,947,042.85	--	1,348,035.84	--	17,787,372.75	--	1,040,052.32	--

	85		4		75		
--	----	--	---	--	----	--	--

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			期初		
	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：						
1 年以内	17,929,173.82	74.87 %	896,458.69	16,313,272.40	91.72 %	815,663.62
1 年以内小计	17,929,173.82	74.87 %	896,458.69	16,313,272.40	91.72 %	815,663.62
1 至 2 年	5,563,898.68	23.23 %	278,194.93	20,130.00	0.11 %	1,006.50
2 至 3 年	180,000.00	0.75 %	9,000.00	1,180,000.00	6.63 %	59,000.00
3 年以上	273,970.35	0.92 %	164,382.22	273,970.35	1.54 %	164,382.20
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	23,947,042.85	--	1,348,035.84	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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

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
合计	--	--		--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(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(%)
合计		--	

说明：

(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	5,355,581.19	1 年以内	22.36%
德州华海科贸有限公司	非关联方	3,116,697.96	1 至 2 年	13.01%
德州棉麻有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 至 2 年	12.53%
华融证券股份有限公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	9.19%
山东金嘉实担保有限公司	非关联方	1,180,000.00	1 年以内、2 至 3 年	4.93%
合计	--	14,852,279.15	--	62.02%

(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	

(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
合计	0.00	0.00

(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
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	76,625,538.46	85.06%	24,465,306.93	53.81%
1 至 2 年	5,980,166.00	6.64%	11,894,954.98	26.17%
2 至 3 年	6,354,675.89	7.05%	7,972,847.42	17.54%
3 年以上	1,126,140.86	1.25%	1,126,140.86	2.48%
合计	90,086,521.21	--	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
广州生源能源发展有限公司	非关联方	20,000,000.00	2012 年 03 月 14 日	尚未到货
嘉吉公司	非关联方	8,651,314.34	2012 年 06 月 19 日	尚未到货
德州供电公司	非关联方	8,256,793.82	2012 年 06 月 19 日	尚未结算
广东广弘国际贸易集团有限公司	非关联方	7,911,064.00	2012 年 05 月 31 日	尚未到货
天津鸿润进出口有限公司	非关联方	5,000,000.00	2012 年 04 月 28 日	尚未到货
合计	--	49,819,172.16	--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 预付款项的说明

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	48,002,743.42		48,002,743.42	10,771,176.06		10,771,176.06
在产品	18,547,677.22		18,547,677.22	8,807,194.85		8,807,194.85
库存商品	164,184,428.86	2,785,134.26	161,399,294.60	133,979,184.89	2,443,711.57	131,535,473.32
周转材料	10,344,822.89		10,344,822.89	11,502,348.56		11,502,348.56
消耗性生物资产						
委托加工物资	2,262,875.31		2,262,875.31	3,870,805.65		3,870,805.65
合计	243,342,547.70	2,785,134.26	240,557,413.44	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	
原材料					

在产品					
库存商品	2,443,711.57	2,785,134.26		2,443,711.57	2,785,134.26
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	2,443,711.57	2,785,134.26	0.00	2,443,711.57	2,785,134.26

(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因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

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6月30日，本公司将账面价值约为12,011.75万元的棉布、棉花用于质押，自银行取得2,400.00万元的贷款、1,876.00万元的银行承兑汇票。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

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
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

(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
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

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
合 计		

持有至到期投资的说明：

(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（%）
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他		
合计		

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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	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：

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	初始投资成本	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
合计	--					--	--	--			

(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期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,532,523.36
(1) 房屋、建筑物	51,532,523.36						51,532,523.36
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	86,190,908.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,190,908.35
(1) 房屋、建筑物	86,190,908.35						86,190,908.35
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	137,723,431.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,723,431.71
(1) 房屋、建筑物	137,723,431.71						137,723,431.71
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

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。

(2) 投资性房地产无抵押。

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	195,109.83		0.00	627,109,780.27
其中：房屋及建筑物	90,602,809.02				90,602,809.02
机器设备	536,311,861.42	195,109.83			536,506,971.25
运输工具					
--	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	25,687,416.42	0.00	385,590.22	221,291,840.16
其中：房屋及建筑物	8,849,753.42	1,350,352.08			10,200,105.50
机器设备	187,140,260.54	24,337,064.34		385,590.22	211,091,734.66
运输工具					
--	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	--			405,817,940.11
其中：房屋及建筑物	81,753,055.60	--			80,402,703.52
机器设备	349,171,600.88	--			325,415,236.59
运输工具		--			
		--			
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	430,924,656.48	--			405,817,940.11
其中：房屋及建筑物	81,753,055.60	--			80,402,703.52
机器设备	349,171,600.88	--			325,415,236.59
运输工具		--			
		--			

本期折旧额 25,687,416.42 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
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：

截至2012年6月30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。

截至2012年6月30日，本公司将账面净值约为8,077.10万元房产及土地使用权抵押自银行取得6,853.00万元的贷款、1,098.00万元的银行承兑汇票。将账面净值约为11,882.78万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)

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	1,570,812.81		1,570,812.81	1,487,582.42		1,487,582.42
引进喷气织机生产高档床品面料	58,857,520.67		58,857,520.67	58,807,837.59		58,807,837.59
启动生产项目	1,867,680.26		1,867,680.26			
合计	62,296,013.74	0.00	62,296,013.74	60,295,420.01	0.00	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		1,487,582.4 2	83,230.39								自筹	1,570,812.8 1
引进喷气织 机生产高档 床品面料	138,000,000 .00	58,807,837. 59	49,683.08			69%	79%	11,460,345. 80			金融机构贷 款	58,857,520. 67
启动生产项 目			1,867,680.2 6									1,867,680.2 6
合计	138,000,000 .00	60,295,420. 01	2,000,593.7 3	0.00	0.00	--	--	11,460,345. 80	0.00	--	--	62,296,013. 74

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
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

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	3,064,244.99	1,911,338.90	1,227,580.25
合计	74,674.16	3,064,244.99	1,911,338.90	1,227,580.25

工程物资的说明：

说明：截至2012年6月30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
合计			--

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：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☐ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☐ 不适用

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
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	0.00	0.00	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	203,647.68	0.00	2,240,124.61
土地使用权	2,036,476.93	203,647.68		2,240,124.61
三、无形资产账面净 值合计	17,887,056.00	0.00	0.00	17,683,408.32
土地使用权	17,887,056.00			17,683,408.32
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合 计	17,887,056.00	0.00	0.00	17,683,408.32
土地使用权	17,887,056.00			17,683,408.32

本期摊销额 203,647.68 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	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

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	0.00	0.00	21,647,305.18	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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	2,252.76	4,750.76
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,252.76	4,750.76
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
投资性房地产公允价值与计税基础差异	21,547,727.09	21,547,727.09
小计	21,547,727.09	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	20,712,386.95	37,268,276.25
可抵扣亏损	200,843,110.15	187,093,409.04
	221,555,497.10	224,361,685.29
合计		

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	60,326,875.70		
2017 年	13,749,701.11	60,326,875.70	
合计	200,843,110.15	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		
无		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款	6,558,190.60	5,499,210.44
其他应收款	1,348,035.84	1,022,625.94
存货	2,785,134.26	2,443,711.57
应付职工薪酬	10,021,026.25	10,561,017.27
可抵扣亏损	200,843,110.15	187,093,409.04
小计	221,555,497.10	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

☐ 适用 ☒ 不适用

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	1,109,473.58	206,041.48	0.00	7,906,226.44
二、存货跌价准备	2,443,711.57	2,785,134.26	0.00	2,443,711.57	2,785,134.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	9,446,505.91	3,894,607.84	206,041.48	2,443,711.57	10,691,360.70

资产减值明细情况的说明：

坏账准备包括计提的应收账款和其他应收款的坏账准备

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

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	11,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款	83,530,000.00	108,030,000.00
保证借款	226,600,000.00	202,000,000.00
信用借款		
进口押汇	5,818,908.00	14,900,810.00
保理融资	80,900,000.00	71,400,000.00
合计	407,848,908.00	414,330,810.00

短期借款分类的说明：

(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
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

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：

- (1) 截至2012年6月30日，本公司无逾期未偿还的借款。
- (2) 本公司自有资产抵押、质押情况详见本附注八.注释6、注释8。
- (3) 抵押借款中有4,500.00万元的借款为德棉集团的资产为抵押。

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
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	237,647,500.00	157,151,300.00
合计	237,647,500.00	157,151,300.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

截至2012年6月30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)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	134,113,766.74	70,708,106.15
合计	134,113,766.74	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

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
鸿昌棉业公司	6,230,985.58	结算不及时
香港恒金发展有限公司	2,189,579.13	结算不及时
阳信科益工贸中心	1,000,959.00	结算不及时
天津福港棉业有限公司	753,732.71	结算不及时
潍坊二印纺织印染有限公司	636,522.82	结算不及时
乌鲁木齐科顿棉业有限公司	632,146.90	结算不及时
江苏凯宫机械股份有限公司	600,577.42	结算不及时
合计	12,044,503.56	

截至2012年6月30日，账龄超过一年的大额应付账款金额共计12,044,503.56元，其原因是结算不及时。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	37,488,547.49	27,916,284.10

合计	37,488,547.49	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

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年6月30日，账龄超过一年未结转的大额预收款项金额为5,005,712.45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		16,978,519.11	16,944,295.11	34,224.00
二、职工福利费		378,516.94	378,516.94	
三、社会保险费	0.00	6,606,033.20	2,230,431.01	4,375,602.19
其中：1. 医疗保险费		1,561,421.48	631,869.86	929,551.62
2. 基本养老保险费		4,216,931.60	1,085,751.38	3,131,180.22
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		496,208.27	82,757.20	413,451.07
5. 工伤保险费		165,997.71	412,448.72	-246,451.01
6. 生育保险费		165,474.14	17,603.85	147,870.29
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	10,561,017.27	527,741.18	1,067,732.20	10,021,026.25
其中：工会经费和职工教育经费	10,561,017.27	527,741.18	1,067,732.20	10,021,026.25
合计	10,561,017.27	24,490,810.43	20,620,975.26	14,430,852.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 4,375,602.19。

工会经费和职工教育经费金额 10,021,026.25，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬一般于次月15日发放，所需金额提前转入代发工资银行账户。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	584,041.26	-139,297.59
消费税		
营业税		
企业所得税	7,218,379.31	6,075,665.01

个人所得税	59,114.24	38,133.47
城市维护建设税	3,007,770.60	2,639,043.36
房产税	2,273,831.44	1,640,066.36
土地使用税	771,390.00	545,274.00
教育费附加	2,101,964.81	1,885,031.00
其他	589,953.55	453,708.80
合计	16,606,445.21	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：无。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

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
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	97,295,761.25	84,009,544.82
合计	97,295,761.25	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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江第五季实业有限公司	44,281,200.00	0.00
合计	44,281,200.00	0.00

(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
北京市中关村小额贷款股份有限公司	2,370,000.00	未及时偿还
山东万斯达集团有限公司	411,517.80	未及时偿还
上海华源家纺（集团）股份有限公司	427,823.86	未及时偿还
林登凯	300,000.00	未及时偿还
合计	3,509,341.66	

(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
德州威通纺织	6,580,322.50	临时借款
北京市中关村小额贷款股份有限公司	2,370,000.00	临时借款
刘厚利	1,000,000.00	临时借款
德州惠达经贸有限公司	850,000.00	临时借款
山东万斯达集团有限公司	610,464.38	质保金
合 计	11,410,786.88	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

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
合计	--	--	--	--	--		--	

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	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

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：

(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：

(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：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(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
合计	--	--	--	--	--		--	

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：

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
瑞士苏尔寿公司	5 年	54,863,760.00	9.5%	14,333,157.30	62,523,385.25	信用

(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
瑞士苏尔寿公司	6,359,386.96	62,523,385.25	6,289,414.52	61,902,064.97
合计	6,359,386.96	62,523,385.25	6,289,414.52	61,902,064.97

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

种 类	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
融资设备款	6,359,386.96	62,523,385.25	6,289,414.52	61,902,064.97
其中：应付融资款	6,463,000.00	63,443,417.00	6,463,000.00	63,443,417.00
未确认融资费用	-103,613.04	-920,031.75	-173,585.48	-1,541,352.03

应付苏尔寿公司融资款本期因所购设备未达到合同约定的生产水平本公司暂未支付该融资款。

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
合计					--

专项应付款说明：

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
合计		

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：

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					0	176,000,000

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：

无。

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

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			405,920.93
合计	165,441,119.13	0.00	0.00	165,441,119.13

资本公积说明：

无。

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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,257,186.79	0.00	0.00	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：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

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-）		--
调整后年初未分配利润	-176,815,737.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,127,974.05	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-176,815,737.67	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

无。

54、营业收入及营业成本

(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	480,334,076.22	400,591,215.01
其他业务收入	67,323,091.83	5,480,289.92
营业成本	522,079,801.50	367,100,137.68

(2) 主营业务（分行业）

☐ 适用 ☐ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

☒ 适用 ☐ 不适用

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	162,012,516.23	157,695,236.89	297,769,031.66	273,411,301.67
纱	45,110,753.14	43,436,342.19	74,554,711.66	63,629,380.40
其他	273,210,806.85	256,190,363.62	28,267,471.69	25,823,764.39
合计	480,334,076.22	457,321,942.70	400,591,215.01	362,864,446.46

(4) 主营业务（分地区）

☒ 适用 ☐ 不适用

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	421,378,354.32	401,579,926.16	217,052,457.32	204,094,034.10
国外	58,955,721.90	55,742,016.54	183,538,757.69	158,770,412.36
合计	480,334,076.22	457,321,942.70	400,591,215.01	362,864,446.46

(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(%)
客户 1	118,751,959.49	24.72%
客户 2	49,755,847.86	10.36%
客户 3	45,249,952.48	9.42%
客户 4	36,854,700.86	7.67%
客户 5	16,472,563.22	3.43%

合计	267,085,023.91	55.6%
----	----------------	-------

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

☐ 适用 ☒ 不适用

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
消费税			
营业税			
城市维护建设税	417,550.06	1,466,596.61	流转税的 7%
教育费附加	298,250.06	1,047,568.88	流转税的 5%
资源税			
水利建设基金	59,650.02		流转税的 1%
合计	775,450.14	2,514,165.29	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(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
合计			--

(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
合计			--

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：

59、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	903,432.10	-1,101,398.34
二、存货跌价损失	341,422.69	864,701.15
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,244,854.79	-236,697.19

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		393,527.01
其中：固定资产处置利得		393,527.01
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	193,000.00	7,000.00
其他	1,816.00	1,550.00
合计	194,816.00	402,077.01

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财源建设奖励基金		7,000.00	依据《山东德州运河经济开发区财政局文件》（德运财发【2011】25号）文件规定，收到的山东德州运河经济开发区财政局拨付的财源建设奖励资金。
奖励款	20,000.00		依据《运河经济开发区党工委、管委会关于表彰奖励 2011 年度科学发展综合考评先进单位、先进个人的决定》的决定，收到的山东德州运河经济开发区党工委、管委会拨付的奖励款。
2010 年度新产品项目财政专项扶持资金	173,000.00		依据《关于 2010 年度省级以上新产品项目财政专项扶持资金的批复》（德财税[2011]76 号）文件规定，收到的德州市财政局拨付的专项扶持资金。

合计	193,000.00	7,000.00	--
----	------------	----------	----

营业外收入说明

营业外收入中的其他项目 1,816.00 元为税控系统免税额。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款、滞纳金	4,497.22	
其他		866.31
合计	4,497.22	866.31

营业外支出说明：

无

62、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	361,528.62	
递延所得税调整	2,498.00	
合计	364,026.62	0.00

63、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	-11,127,974.05	-20,913,486.22
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	-0.0632	-0.1188

(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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、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	193,000.00
定金及其他款项	1,440,798.28

合计	1,633,798.28
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明
无。

(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	11,098,743.52
管理费用、销售费用中非工资性现金支出等	5,660,710.38
罚款及滞纳金支出	4,497.22
合计	16,763,951.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明
无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(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	13,400,000.00
闲置借款的利息收入等	206,364.79
合计	13,606,364.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明
无。

(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	42,450,000.00
其他筹资费用款项	65,021,084.90
合计	107,471,084.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

66、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	-11,127,974.05	-20,913,486.22
加：资产减值准备	1,244,854.79	-236,697.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,301,826.20	41,829,445.17
无形资产摊销	203,647.48	212,472.39
长期待摊费用摊销		
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）		-393,527.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,386,727.59	33,329,107.20
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,498.00	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-73,909,879.85	-32,120,115.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-237,423,016.96	20,947,384.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	268,931,062.55	34,793,578.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,390,254.25	77,448,162.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,817,557.37	3,261,299.82
减：现金的期初余额	62,309,936.74	4,865,061.51

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,492,379.37	-1,603,761.69

(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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	2,817,557.37	62,309,936.74
其中：库存现金	97,445.68	63,631.62
可随时用于支付的银行存款	2,720,111.69	62,246,305.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,817,557.37	62,309,936.74

现金流量表补充资料的说明

无。

67、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：

无。

（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

无。

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	币种	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	吴联模	实业投资	50,000,000.00	CNY	25.57%	25.57%	浙江第五季实业有限公司	75952004-4

本企业的母公司情况的说明

山东德棉集团有限公司（以下简称：德棉集团）原持有本公司9618.32万股（占公司股本比例为54.65%）。2011年7月，浙江第五季实业有限公司（以下简称：第五季实业）协议收购德棉集团所持本公司4,500万股份（占公司股本比例为25.57%），第五季实业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。

该股权转让已于2011年10月27日获国有资产管理委员会国资产权【2011】1251号文《关于山东德棉股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》。

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	币种	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	1,000.00	CNY	100%	100%	5845041 2-1
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	4,900.00	CNY	100%	100%	5887862 5-0
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 销售等	1,000.00	CNY	100%	100%	5704741 1-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	温怀取	批发零 售焦炭、 日用杂 品等	1,000.00	CNY	100%	100%	5716597 3-0
天津德 棉矿业 有限公 司	控股子 公司	有限责 任	天津	李伟鹏	批发零 售矿石、 焦炭、日 用杂品 等	2,000.00	CNY	100%	100%	5929026 0-5

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	币种	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	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	本公司股东	16728136-9
德州双威实业有限公司	本公司股东	16727893-6
山东德棉集团德州实业有限公司	德棉集团的子公司	72861372-3
烟台金源纺织科技有限公司	受德棉集团重大影响	16529716-4
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
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无。

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	146,196.75	1.56%	754,706.41	4.53%
山东德棉纺织科技有限公司	采购商品	市场价	128,942,896.19	24.89%		
烟台金源纺织科技有限公司	采购商品	市场价	379,075.90	0.09%		
合计			129,468,168.84	26.54%	754,706.41	4.53%

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
德州双威实业有限公司	销售商品	市场价			382,699.48	6.98%
烟台金源纺织科技有限公司	销售商品	市场价	4,978,788.32	1.26%		
山东德棉纺织科	销售商品	市场价	118,751,959.49	20.68%		

技有限公司						
德州双威实业有限公司	提供劳务	市场价	45,401.09	0.07%	58,226.87	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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	受托/承包收益对公司影响
无									

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	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	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	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

无。

(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	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	租赁收益对公司影响
无									

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	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	租赁收益对公司影响
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁土地	正常租赁	90,405,882.07	2000年06月12日	2050年06月12日	市场定价	1,059,100.00	增加费用
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁仓库	正常租赁	2,666,864.81	2000年06月20日	2020年06月12日	市场定价	48,231.00	增加费用

关联租赁情况说明

无。

(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	29,563,908.00	2012 年 04 月 12 日	2012 年 09 月 13 日	否
山东德棉集团有限公司	本公司	45,000,000.00	2011 年 10 月 24 日	2012 年 10 月 20 日	否

关联担保情况说明

本期德棉集团共为本公司提供保证担保借款金额为2,374.50万元，押汇92.00万美元折合人民币581.89万元。

德棉集团以其土地及房产作为抵押担保为本公司借款4,500.00万元。

(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				
无				
拆出				
无				

(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 (%)
无							

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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

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	988,036.54	
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	19,144,344.22	
预收账款	烟台金源纺织科技有限公司		7,936.36
其他应付款	山东德棉集团有限公司	20,544,507.73	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	271,299.20	50,861.70
其他应付款	浙江第五季实业有限公司	44,281,200.00	
其他应付款	山东德棉纺织科技有限公司	20,694,350.00	

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

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

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
-------------------------------------	--

负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	
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

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

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

无。

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6月30日，本公司对外提供担保共计5,025.00万元，其中为德州晶峰日用玻璃有限公司提供担保3,525.00万元，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：

无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

浙江第五季实业有限公司承诺，淄博杰之盟商贸有限公司预计2012年度产生的归属于上市公司母公司的净利润不低于1250万元，2013年和2014年度每年产生的归属于上市公司母公司的净利润不低于1500万元。如果上市公司经审计的年度财务报告中显示杰之盟公司的净利润情况未达到上述承诺的数额，则第五季实业承诺在上市公司年度报告披露后30个工作日内以现金方式向德棉股份补足实际净利润与相应年度所对应的承诺净利润之间的差额。

浙江第五季实业有限公司于2011年12月29日签署了《关于自愿锁定所持山东德棉股份有限公司股份的承诺书》，承诺在未来十二个月内（即2011年12月29日起至2012年12月29日止）自愿锁定所持有的公司股份，不转让、不减持或者委托他人管理所持有的公司股份；若违反上述承诺，将转让或减持所得收益全部归上市公司所有。截至2012年1月6日公司完成上述股份锁定登记后，公司有限售条件流通股的股份为4500万股，占公司总股本的25.57%。无限售条件流通股的股份为13100万股，占公司总股本的74.43%。

2、前期承诺履行情况

报告期内，承诺人均履行了相关承诺。

（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
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

（十四）其他重要事项说明

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、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

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
投资性房地产	137,723,431.71				137,723,431.71

2、诉讼事项的最新进展及财务影响

2011年俞坤荣、刘妹等共计18人在山东省济南市中级人民法院对本公司提起诉讼，要求公司赔偿因证券虚假陈述而造成的损失，共涉及金额18,130,862.54元。张诗林、文建国、矫爱民经山东省济南市中级人民法院裁定撤诉，其余诉讼由山东省济南市中级人民法院进行了判决，驳回原告的上诉请求。

诉讼事由						最新进展	财务影响
原告	被告	受理 法院	案由	诉讼标的	判决情况		
俞坤荣	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	14,303.00	驳回上诉	--	未计提预计负债
吴 俊	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	3,767,327.76	驳回上诉	--	未计提预计负债
张诗林	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	177,744.78	原告撤诉	--	未计提预计负债
文建国	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	31,204.02	原告撤诉	--	未计提预计负债
何建民	本公司、山东正源和信有限责任事务所	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	96,220.00	驳回上诉	--	未计提预计负债
宋美丽	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	4,947.55	驳回上诉	--	未计提预计负债
矫爱民	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	14,013.08	原告撤诉	--	未计提预计负债
麻玉慧	本公司、山东正源和信有限责任事务所	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	1,818.80	驳回上诉	--	未计提预计负债
冯 迪	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	94,895.87	驳回上诉	--	未计提预计负债
刘 妹	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	5,688,601.22	驳回上诉	--	未计提预计负债
吴朝东	本公司、山东德棉集团有限公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	2,589,638.88	驳回上诉	--	未计提预计负债
吴菱蕾	本公司、德棉集团	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	5,404,915.03	驳回上诉	--	未计提预计负债
杜 宏	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	40,148.33	驳回上诉	--	未计提预计负债
殷爱兵	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	23,400.15	驳回上诉	--	未计提预计负债
郭建玲	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	16,869.76	驳回上诉	--	未计提预计负债
徐欢洞	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述	77,585.79	驳回上诉	--	未计提预计

		人民法院	述赔偿纠纷				负债
王俊斋	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	23,327.76	驳回上诉	--	未计提预计负债
庞宝寅	本公司	济南市中级人民法院	证券虚假陈述赔偿纠纷	63,900.76	驳回上诉	--	未计提预计负债

3、资产抵押、质押情况

(1) 抵押情况

本公司将账面净值约为9,845.44万元厂房（60395.59m²）和土地使用权（62810 m²）抵押，自工行德州分行取得3,451.00万元的贷款，贷款期限2012年2月17日至2012年12月7日，自华夏银行济南市市北支行取得4,500.00万元的贷款，贷款期限2011年10月24日至2012年10月20日。

将账面净值约为11,882.79万元的机器设备抵押，自中国银行德州分行取得2,000.00万贷款，贷款期限2012年3月12日至2013年3月8日，自农业银行德城支行取得1,000.00贷款，贷款期限2011年9月15日至2012年9月10日。

备注：华夏银行借款4,500.00万元，除用本公司房产抵押外，德棉集团用其房产、土地为该借款也提供了抵押。

(2) 质押情况

本公司将账面价值约为12,011.75万元的棉花和棉布用于质押，自德州市德城区农村信用社取得1,000.00万元贷款，贷款期限2012年2月21日至2012年8月17日，自工行德州分行取得3,276.00万元贷款，贷款期限2011年12月27日至2012年11月10日。

4、公司股权转让事项

2011年7月8日，德棉集团分别与第五季实业、北京东景投资投资管理有限公司（以下简称：东景投资）、上海森福投资有限公司（以下简称：森福投资）签署了《山东德棉集团有限公司与浙江第五季实业有限公司股权转让协议》、《山东德棉集团有限公司与北京东景圣锦投资管理有限公司股权转让协议》和《山东德棉集团有限公司与上海森福投资有限公司股权转让协议》，将德棉集团所持有的本公司45,000,000股流通股（占总股本的25.57%）、23,512,315股流通股（占总股本的13.36%）、20,000,000股流通股（占总股本的11.36%）分别转让给第五季实业、东景投资和森福投资。

2011年10月27日，上述股权转让取得国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2011）1251号文《关于山东德棉股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》的批准。

截止到目前，第五季实业、东景投资和上海森福三家公司的股份转让款已全部到账，分别于2011年12月8日、12月15日、2012年5月9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过户手续，取得了《证券过户登记确认书》，并在深圳证券交易所予以公告。

5、定向募集股份有关情况

公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于公司2012年度非公开发行A股股票方案的议案》（以下简称“原发行方案”），公司拟向包括实际控制人吴联模控制的企业——第五季国际投资控股有限公司（以下简称：第五季国际）在内的不超过十名特定投资者非公开发行A股股票不超过9,500万股，募集资金不超过53,000万元，扣除发行费用后，募集资金用于家纺生产基地项目、家纺销售渠道建设项目以及补充流动资金。第五季国际承诺以现金参与认购本次非公开发行的股票，认购数量不低于本次非公开发行的股票数量的20%。

因自公司第四届董事会第三十三次会议审议通过原发行方案以来，市场环境发生变化，为充分保护公司和股东利益，并保障公司未来持续发展，经审慎研究后，对原发行方案中的募资金投资计划等内容进行调整。

公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整<公司向特定对象非公开发行股票方案>的议案》。

公司调整后的非公开发行股票具体方案为：

公司拟向包括实际控制人吴联模控制的企业——第五季国际投资控股有限公司（以下简称：第五季国际）以及证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者等符合相关规定条件的法人、自然人或其他合法投资者在内的不超过十名特定投资者非公开发行A股股票，合计不超过9,800万股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股

本等除权除息事项的，公司将对发行数量进行相应调整。

第五季国际承诺以现金参与认购本次非公开发行的股票，认购数量不低于本次非公开发行的股票数量的20%，并与公司签署了《附条件生效的股份认购合同》。

本次非公开发行A股股票募集资金总额预计人民币53,000万元，募集资金扣除发行费用后用于收购湖南省科农林业科技开发有限公司和湖南万森木业有限公司全部股权。公司已与目标公司全体股东签署了《附条件生效的股权转让合同》，最终交易价格在评估值的基础上确定。

第五季国际认购本次非公开发行的股票自发行结束之日起，三十六个月内不得转让；其他投资者认购本次非公开发行的股票自发行结束之日起，十二个月内不得转让。

本议案尚需提交公司股东大会审议，如获股东大会审议批准，还需中国证监会等监管机构核准后方可实施，并最终由中国证监会核准的方案为准。

6、持续经营能力的说明

本公司2008年、2009 年连续两年亏损，2010年度扣除非经常性损益的净利润为-7,147.69万元，2011年度亏损9,894.93万元（扣除非经常性损益后的净利润为-14,456.43万元），2012年6月末亏损1,112.80万元；截止2012年6月30日未分配利润为-17,681.57万元；截至2012年6月30日，公司仍存在较高的债务和对外担保连带责任。存在短期还款压力和可能发生担保连带责任的风险，持续经营能力存在一定不确定性。

本公司将从以下几方面改善持续经营能力：

（1）积极推动淄博杰之盟商贸有限公司楼宇出租工作，为公司带来稳定、可靠的收入，提高公司盈利能力，并为公司提供一定的现金流量。

（2）进一步优化公司资产结构，使之更加合理化，提升公司生产经营水平；通过调整产品结构、加大新产品开发、提升品牌价值等措施抵御和化解市场风险，谋求企业更大的生存与发展空间。

（3）强化市场营销，全力开拓国际、国内市场。优化产品方向和定位，注重突出公司的产品特色和优势；创新营销模式，迅速扩大销售能力；大力培育和优化公司客户资源；在巩固国外市场的同时，全力开拓国内市场。

（4）降低运营成本。通过细化成本控制，加强对物资采购的价格控制，降低生产成本。深化内部改革，优化整合部门设置和职能，降低公司的管理成本。充分利用各项融资渠道，努力降低融资成本。

（5）加快非公开发行A股股票工作。公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整<公司向特定对象非公开发行股票方案>的议案》，对原发行方案进行了调整、优化，公司董事会下一步将积极推动该议案在股东大会获得通过，以及证券监管部门的审批，加快各项前期工作的进度。本次募集资金及收购完成后，可实现公司多元化经营的发展战略，分散纺织行业的市场风险，有利于增加公司盈利增长点，提升公司竞争力；公司的营业收入有望进一步增加，长期盈利能力也将获得提升，有利于公司的可持续发展。本次非公开发行完成后，公司的资产总额与净资产总额将同时增加，优化了公司资本结构，资金实力将得到提升，资产负债率将有所降低，有利于增强公司抵御财务风险的能力。

（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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	41,715,394.40	34.47%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	79,296,624.9	65.53%	7,160,856.59	9.03%	57,380,382.5	100%	5,961,156.02	10.39%

	6	%			1			%
组合小计	79,296,624.96	65.53%	7,160,856.59	9.03%	57,380,382.51	100%	5,961,156.02	10.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	121,012,019.36	--	7,160,856.59	--	57,380,382.51	--	5,961,156.02	--

应收账款种类的说明：

无。

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	63,606,513.96	80.21%	3,180,325.70	35,111,186.17	61.19%	1,755,559.31
1 至 2 年	4,282,373.89	5.4%	214,118.69	10,520,380.92	18.33%	526,019.05
2 至 3 年	5,596,781.95	7.06%	279,839.10	6,126,748.35	10.68%	306,337.42
3 年以上	5,810,955.16	7.33%	3,486,573.09	5,622,067.07	9.8%	3,373,240.24
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	79,296,624.96	--	7,160,856.58	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
合 计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

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：
无。

(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
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：
无。

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(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(%)
广东粤合矿业有限公司	非关联方	29,620,000.00	1 年以内	24.48%
金傲投资有限公司	非关联方	13,510,072.17	1 年以内	11.16%
广东粤合资产经营有限公司	非关联方	12,095,394.40	1 年以内	10%
德州浩然棉业有限公司	非关联方	6,431,555.25	1 年以内、3—4 年	5.31%
德州恒宇进出口有限公司	非关联方	5,612,710.54	1—2 年、2—3 年	4.64%
合计	--	67,269,732.36	--	55.59%

(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(%)
烟台金源纺织科技有限公司	关联方	3,412,228.04	2.82%
合计	--	3,412,228.04	2.82%

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	58,774,153.02	100 %	3,089,391.34	5.26 %	7,451,389.30	100 %	523,253.15	7.02 %
组合小计	58,774,153.02	100 %	3,089,391.34	5.26 %	7,451,389.30	100 %	523,253.15	7.02 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	58,774,153.02	--	3,089,391.34	--	7,451,389.30	--	523,253.15	--

其他应收款种类的说明：

无。

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	58,127,682.67	98.9%	2,906,384.13	5,977,288.95	80.21 %	298,864.45
1 年以内小计	58,127,682.67	98.9%	2,906,384.13	5,977,288.95	80.21 %	298,864.45
1 至 2 年	192,500.00	0.33%	9,625.00	20,130.00	0.27%	1,006.50
2 至 3 年	180,000.00	0.3%	9,000.00	1,180,000.00	15.84 %	59,000.00
3 年以上	273,970.35	0.47%	164,382.21	273,970.35	3.68%	164,382.20
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	58,774,153.02	--	3,089,391.34	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
无				
合 计	--	--		--

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：

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

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：

无。

(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
无					
合计	--	--		--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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	5,355,581.19	1 年以内	9.11%

华融证券股份有限 公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	3.74%
山东金嘉实担保有 限公司	非关联方	1,180,000.00	1 年以内、2—3 年	2.01%
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	1.7%
李华	非关联方	590,153.44	1 年以内	1%
合计	--	10,325,734.63	--	17.56%

(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 (%)
无			
合计	--		

(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	初始投 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	49,277,805.00	49,277,805.00		49,277,805.00	100%	100%				
淄博杰 之盟商 贸有限 公司	成本法	95,226,758.36	95,226,758.36		95,226,758.36	100%	100%				
山东第	成本法	11,133,487.26	11,133,487.26		11,133,487.26	100%	100%				

五季商贸有限公司											
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	--	185,638,050.62	165,638,050.62		185,638,050.62	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(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	395,642,224.25	400,591,215.01
其他业务收入	63,390,768.05	5,480,289.92
营业成本	443,468,492.29	367,100,137.68
合计	477,263,758.85	427,386,201.85

(2) 主营业务（分行业）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

☒ 适用 ☐ 不适用

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	147,649,873.74	144,747,442.67	297,769,031.66	273,411,301.67
纱	26,661,921.52	25,820,423.25	74,554,711.66	63,629,380.40
其他	221,330,428.99	211,923,547.47	28,267,471.69	25,823,764.39
合计	395,642,224.25	382,491,413.39	400,591,215.01	362,864,446.46

(4) 主营业务（分地区）

☒ 适用 ☐ 不适用

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	336,686,502.35	326,749,396.85	217,052,457.32	204,094,034.10
国外	58,955,721.90	55,742,016.54	183,538,757.69	158,770,412.36
合计	395,642,224.25	382,491,413.39	400,591,215.01	362,864,446.46

(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 (%)
客户 1	89,838,682.90	22.71%
客户 2	45,249,952.48	11.44%
客户 3	36,854,700.86	9.32%
客户 4	27,261,507.02	6.89%
客户 5	14,856,936.01	3.76%
合计	214,061,779.27	54.12%

营业收入的说明
无。

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(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
无			
合计			--

(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
无			
合计			--

投资收益的说明：
无。

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	-18,041,415.55	-20,913,486.22
加：资产减值准备	3,948,394.89	-236,697.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,268,317.15	41,829,445.17
无形资产摊销	203,647.48	212,472.39
长期待摊费用摊销		
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）		-393,527.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,386,727.59	33,329,107.20
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,348,483.60	-32,120,115.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-123,433,745.89	20,947,384.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	129,661,522.24	34,793,578.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,644,964.31	126,125,407.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	2,245,831.25	3,261,299.82
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	-44,816,124.72	-3,160,120.47

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

（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	-0.053%	-0.0632	-0.0632
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.054%	-0.0643	-0.0643

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明