



山东德棉股份有限公司

二〇一一年半年度财务报告

证券代码：002072

证券简称：ST 德棉

披露日期：2011 年 8 月 24 日

一、 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

二、 财务报表

1、 资产负债表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	120,097,150.62	120,097,150.62	178,535,290.69	178,535,290.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	0.00	0.00		0.00
应收账款	80,259,928.07	80,259,928.07	89,253,798.68	89,253,798.68
预付款项	66,741,830.81	66,741,830.81	67,580,336.16	67,580,336.16
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	8,970,587.61	8,970,587.61	13,113,852.89	13,113,852.89
买入返售金融资产				
存货	323,638,803.31	323,638,803.31	291,518,688.24	291,518,688.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	599,708,300.42	599,708,300.42	640,001,966.66	640,001,966.66
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				
固定资产	730,738,503.66	730,738,503.66	772,363,954.43	772,363,954.43
在建工程	69,138,529.50	69,138,529.50	62,423,495.12	62,423,495.12
工程物资	126,873.68	126,873.68	126,873.68	126,873.68
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	18,090,703.68	18,090,703.68	18,294,351.36	18,294,351.36
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	818,094,610.52	818,094,610.52	853,208,674.59	853,208,674.59
资产总计	1,417,802,910.94	1,417,802,910.94	1,493,210,641.25	1,493,210,641.25
流动负债：				
短期借款	545,058,000.00	545,058,000.00	551,662,385.00	551,662,385.00
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	177,910,000.00	177,910,000.00	246,240,000.00	246,240,000.00
应付账款	144,510,761.21	144,510,761.21	157,184,572.23	157,184,572.23
预收款项	28,239,665.99	28,239,665.99	23,830,815.60	23,830,815.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	49,905,506.66	49,905,506.66	34,801,693.13	34,801,693.13
应交税费	9,821,606.09	9,821,606.09	6,385,631.97	6,385,631.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	104,120,965.60	104,120,965.60	79,921,320.73	79,921,320.73
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	3,235,800.00	3,235,800.00	18,215,900.00	18,215,900.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,062,802,305.55	1,062,802,305.55	1,118,242,318.66	1,118,242,318.66
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	62,954,273.49	62,954,273.49	62,008,504.47	62,008,504.47
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	62,954,273.49	62,954,273.49	62,008,504.47	62,008,504.47

负债合计	1,125,756,579.04	1,125,756,579.04	1,180,250,823.13	1,180,250,823.13
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	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	165,441,119.13	165,441,119.13	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	38,257,186.79	38,257,186.79
一般风险准备				
未分配利润	-87,651,974.02	-87,651,974.02	-66,738,487.80	-66,738,487.80
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	292,046,331.90	292,046,331.90	312,959,818.12	312,959,818.12
少数股东权益				
所有者权益合计	292,046,331.90	292,046,331.90	312,959,818.12	312,959,818.12
负债和所有者权益总计	1,417,802,910.94	1,417,802,910.94	1,493,210,641.25	1,493,210,641.25

法定代表人: 尉华

财务总监: 杨怀华

会计机构负责人: 杨怀华

2、 利润表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	406,071,504.93	406,071,504.93	399,560,267.93	399,560,267.93
其中：营业收入	406,071,504.93	406,071,504.93	399,560,267.93	399,560,267.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	427,386,201.85	427,386,201.85	414,063,373.39	414,063,373.39
其中：营业成本	367,100,137.68	367,100,137.68	363,120,247.13	363,120,247.13
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	2,514,165.29	2,514,165.29	2,070,937.07	2,070,937.07
销售费用	5,181,199.48	5,181,199.48	6,969,774.93	6,969,774.93
管理费用	19,498,289.39	19,498,289.39	19,637,695.64	19,637,695.64
财务费用	33,329,107.20	33,329,107.20	22,323,458.89	22,323,458.89
资产减值损失	-236,697.19	-236,697.19	-58,740.27	-58,740.27
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）	-21,314,696.92	-21,314,696.92	-14,503,105.46	-14,503,105.46
加：营业外收入	402,077.01	402,077.01	1,858,512.00	1,858,512.00
减：营业外支出	866.31	866.31	64,819.22	64,819.22
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,913,486.22	-20,913,486.22	-12,709,412.68	-12,709,412.68
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,913,486.22	-20,913,486.22	-12,709,412.68	-12,709,412.68
归属于母公司所有者的净利润	-20,913,486.22	-20,913,486.22	-12,709,412.68	-12,709,412.68
少数股东损益				
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	-0.119	-0.119	-0.072	-0.072
(二) 稀释每股收益	-0.119	-0.119	-0.072	-0.072
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-20,913,486.22	-20,913,486.22	-12,709,412.68	-12,709,412.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,913,486.22	-20,913,486.22	-12,709,412.68	-12,709,412.68
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：-20,913,486.22 元。

法定代表人：尉华

财务总监：杨怀华

会计机构负责人：杨怀华

3、现金流量表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	379,254,715.48	379,254,715.48	368,176,299.44	368,176,299.44
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,663,753.64	1,663,753.64	5,361,523.10	5,361,523.10
经营活动现金流入小计	380,918,469.12	380,918,469.12	373,537,822.54	373,537,822.54
购买商品、接受劳务支付的现金	250,332,664.93	250,332,664.93	255,787,477.50	255,787,477.50
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	38,577,375.61	38,577,375.61	36,038,835.05	36,038,835.05
支付的各项税费	607,481.63	607,481.63	4,131,524.60	4,131,524.60
支付其他与经营活动有关的现金	13,952,784.86	13,952,784.86	13,887,842.76	13,887,842.76

经营活动现金流出小计	303,470,307.03	303,470,307.03	309,845,679.91	309,845,679.91
经营活动产生的现金流量净额	77,448,162.09	77,448,162.09	63,692,142.63	63,692,142.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440,855.77	440,855.77	12,750.00	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	440,855.77	440,855.77	12,750.00	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	6,323,327.63	6,323,327.63	7,624,646.29	7,624,646.29
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				
投资活动现金流出小计	6,323,327.63	6,323,327.63	7,624,646.29	7,624,646.29
投资活动产生的现金流量净额	-5,882,471.86	-5,882,471.86	-7,611,896.29	-7,611,896.29
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	312,941,020.00	312,941,020.00	340,963,898.58	340,963,898.58
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	115,913,333.39	115,913,333.39	127,658,608.49	127,658,608.49
筹资活动现金流入小计	428,854,353.39	428,854,353.39	468,622,507.07	468,622,507.07
偿还债务支付的现金	346,021,310.80	346,021,310.80	279,262,024.39	279,262,024.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,997,478.77	35,997,478.77	28,804,392.29	28,804,392.29
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	119,947,471.58	119,947,471.58	219,452,170.36	219,452,170.36
筹资活动现金流出小计	501,966,261.15	501,966,261.15	527,518,587.04	527,518,587.04

小计				
筹资活动产生的现金流量净额	-73,111,907.76	-73,111,907.76	-58,896,079.97	-58,896,079.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-57,544.16	-57,544.16	-13,220.52	-13,220.52
五、现金及现金等价物净增加额	-1,603,761.69	-1,603,761.69	-2,829,054.15	-2,829,054.15
加：期初现金及现金等价物余额	4,865,061.51	4,865,061.51	8,025,181.98	8,025,181.98
六、期末现金及现金等价物余额	3,261,299.82	3,261,299.82	5,196,127.83	5,196,127.83

法定代表人：尉华

财务总监：杨怀华

会计机构负责人：杨怀华

4、合并所有者权益变动表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	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：专 项：库 存：存 股 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		实收资本（或 股本）	资本公积	减：专 项：库 存：存 股 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	176,000,000.00	165,441,119.13		38,257,186.79		-73,278,934.83			306,419,371.09	
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	176,000,000.00	165,441,119.13		38,257,186.79		-73,278,934.83			306,419,371.09	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00		0.00		-20,913,486.22		-20,913,486.22						6,540,447.03			6,540,447.03	
（一）净利润						-20,913,486.22		-20,913,486.22						6,540,447.03			6,540,447.03	
（二）其他综合收益																		
上述（一）和（二）小计						-20,913,486.22		-20,913,486.22						6,540,447.03			6,540,447.03	
（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																	
四、本期期末余额	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-87,651,974.02		292,046,331.90	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,487.80	312,959,818.12

法定代表人：尉华

财务总监：杨怀华

会计机构负责人：杨怀华

5、 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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							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	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		-66,738,487.80	312,959,818.12	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-73,278,934.83	306,419,371.09
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	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-73,278,934.83	306,419,371.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00			0.00		-20,913,486.22	-20,913,486.22							6,540,447.03	6,540,447.03
（一）净利润							-20,913,486.22	-20,913,486.22							6,540,447.03	6,540,447.03
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-20,913,486.22	-20,913,486.22							6,540,447.03	6,540,447.03
（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		-87,651,974.02	292,046,331.90	176,000,000.00	165,441,119.13			38,257,186.79		-66,738,487.80	312,959,818.12

法定代表人：尉华

财务总监：杨怀华

会计机构负责人：杨怀华

三、会计附注

金额单位:人民币元

3.1 公司基本情况

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。

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:山东省德州市顺河西路 18 号。

经营范围: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。

3.2 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。

3.3 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。

3.4 公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）会计基础及会计计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础。

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

（四）现金流量表之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。

（五）外币业务和外币报表折算

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。

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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、金融资产和金融负债的计量

(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与计量

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、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

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、金融资产减值

(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。

（七）应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的款项指：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。

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应收款项：

①确定组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；

②按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

③

账	账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
	1 年以内	5	5
	1—2 年	5	5
	2—3 年	5	5
	3 年以上	60	60
		20	

龄分析法计提比例

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

①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；

②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。

(八) 存货的确认和计量

1、存货分类

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、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，除低值易耗品、辅助材料及修理用备件采用计划成本计价外，其余的存货按实际成本计价；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认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、存货盘存制度：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：低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

（九）固定资产的确认和计量

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）固定资产的初始计量：

固定资产按取得时实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量：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。

2、各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	32 年	3%	3.03%
运输设备	7-8 年	3%	13.86-12.13%
机械设备	10-14 年	3%	9.70-6.93%

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照本财务报表附注四、（十二）所述方法计提固定资产减值准备。

4、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。

（十）在建工程的确认和计量

1、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、在建工程减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照本财务报表附注四、（十二）所述方法计提在建工程减值准备。

（十一）无形资产的确认和计量

1、无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

2、无形资产的使用寿命及摊销

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。

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。

3、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，按照本财务报表附注四、（十二）所述方法计提无形资产减值准备。

（十二）资产减值的确定

本公司除存货、在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益性工具、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

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。

(十三) 借款费用的确认和计量

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、借款费用资本化的期间：

(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。

(2) 暂停资本化：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。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、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。

（十四）职工薪酬

1、公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提

供的服务相关支出。

2、职工薪酬确认和计量

除辞退福利外，在职职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

3、辞退福利

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

（十五）预计负债

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。

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。

（十六）收入确认原则

1、销售商品收入的确认方法

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、提供劳务的确认方法

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。

3、让渡资产使用权的确认方法

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。

（十七）政府补助

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。

（十八）企业所得税的确认和计量

1、公司所得税核算采用资产负债表债务法。

根据资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及虽未作为资产和负

债确认的项目但按照税法规定可以确定其计税基础的，其计税基础与账面价值之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的税率确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认

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。

3、递延所得税负债的确认

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。

4、资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

3.5 税项

（一）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。

（二）营业税：

按照应税收入的5%计缴。

（三）城市维护建设税：

按照应缴纳流转税额的7%计缴。

（四）教育费附加：

按照应缴纳流转税额的3%计缴。

（五）地方教育费附加：

2010年1-11月按照应缴纳流转税额的1%计缴地方教育费附加；自2010年12月1日起按照应缴纳流转税额的2%计缴地方教育费附加。

（六）所得税：

本公司所得税税率为25%。

3.6 公司会计政策和会计估计变更

1、本公司本期无会计政策变更事项。

2、本公司本期无主要会计估计变更事项。

3.7 财务报表主要项目注释

（一）资产负债表项目注释

注释1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
------------	------------	------------

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金						
人民币			14,380.44			9,392.37
美元						
欧元						
小 计			<u>14,380.44</u>			<u>9,392.37</u>
银行存款						
人民币			2,593,269.65			4,747,404.19
美元	100,993.92	6.4716	653,592.25	16,339.39	6.6227	108,210.88
欧元	6.14	9.3615	57.48	6.14	8.8065	54.07
小 计			<u>3,246,919.38</u>			<u>4,855,669.14</u>
其他货币资金						
人民币			116,401,006.28			172,653,792.81
美元	67,634.96	6.4293	434,844.52	153,477.64	6.6227	1,016,436.37
欧元						
小 计			<u>116,835,850.80</u>			<u>173,670,229.18</u>
合 计			<u>120,097,150.62</u>			<u>178,535,290.69</u>

说明：货币资金期末余额较期初余额减少 32.73%，主要原因系本期票据贴现融资减少所致。

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，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。

注释2、应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合 计		

（2）已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绍兴华联商厦有限公司	2011.05.09	2011.11.04	3,000,000.00	
常熟市达冠制衣有限责任公司	2011.06.10	2011.12.10	1,000,000.00	
常熟市达冠制衣有限责任公司	2011.06.10	2011.12.10	1,000,000.00	

湖南多喜爱纺织科技有限公司	2011.04.19	2011.07.19	820,000.00
浙江临亚休闲用品有限公司	2011.01.18	2011.07.18	700,000.00
合 计			<u>6,520,000.00</u>

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，无用于质押的应收票据。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据，无应收其他关联单位票据。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已贴现未到期的银行承兑汇票。

注释3、应收账款

(1) 分类情况：

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	89,020,176.66	100.00	8,760,248.59	9.84	98,673,206.55	100.00	9,419,407.87	9.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	<u>89,020,176.66</u>	<u>100.00</u>	<u>8,760,248.59</u>	<u>9.84</u>	<u>98,673,206.55</u>	<u>100.00</u>	<u>9,419,407.87</u>	<u>9.55</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	56,554,660.55	63.53	2,827,733.03	60,310,202.19	61.12	3,015,510.11
1—2 年	13,388,047.44	15.04	669,402.37	19,035,644.73	19.29	951,782.24
2—3 年	11,242,487.28	12.63	562,124.36	11,171,455.01	11.32	558,572.75
3 年以上	7,834,981.39	8.80	4,700,988.83	8,155,904.62	8.27	4,893,542.77
合 计	<u>89,020,176.66</u>	<u>100.00</u>	<u>8,760,248.59</u>	<u>98,673,206.55</u>	<u>100.00</u>	<u>9,419,407.87</u>

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无核销的应收账款情况。

(4) 截至2011年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。无应收其他关联单位欠款。

(5) 截至2011年6月30日，应收账款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）
德州威通纺织	非关联方	9,147,805.11	1-2 年	10.27
OFFIS TEXTILE LTD	非关联方	8,627,118.72	1 年以内	9.69
VIMATEX	非关联方	5,933,259.57	1 年以内	6.67
德州恒宇进出口有限公司	非关联方	5,675,497.04	1-2 年	6.38
德州浩然棉业有限公司	非关联方	4,984,312.16	2-3 年	5.60
合 计		<u>34,367,992.60</u>		<u>38.61</u>

注释4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	45,263,384.94	67.82	48,212,744.43	71.34
1—2 年	12,839,838.11	19.24	12,098,275.83	17.90
2—3 年	8,638,607.76	12.94	7,269,315.90	10.76
3 年以上				
合 计	<u>66,741,830.81</u>	<u>100.00</u>	<u>67,580,336.16</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算的原因
EAST AND WEST TRANING COMPANY LIMITED	非关联方	6,939,187.17	1 年以内	尚未到货
山东惠民金桥纺织有限责任公司	非关联方	5,352,045.63	1 年以内	尚未到货
山东天信经贸发展有限公司	非关联方	4,389,375.82	0-2 年	尚未到货
东营市半球纺织有限公司	非关联方	3,655,945.23	1 年以内	尚未到货
濮阳新三强纺织有限公司	非关联方	2,953,736.19	1 年以内	尚未到货
合 计		<u>23,290,290.04</u>		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要预付款项未结算的原因说明：

单位名称	金额	未结算原因
河间市银通棉花有限公司	2,396,163.99	采购周转金
沙雅富力棉花有限责任公司	1,128,842.00	采购周转金
武城县民福棉业有限公司	1,117,120.00	采购周转金
合计	<u>4,642,125.99</u>	

注释 5、其他应收款

(1) 分类情况：

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	11,291,575.80	100.00	2,320,988.19	20.56	15,877,080.14	100.00	2,763,227.25	17.40
单 项 金 额 不 重 大但单项计 提坏账准备 的其他应收款								
合 计	<u>11,291,575.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,320,988.19</u>	<u>20.56</u>	<u>15,877,080.14</u>	<u>100.00</u>	<u>2,763,227.25</u>	<u>17.40</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	4,677,727.69	41.43	233,886.38	9,050,225.17	57.00	452,511.26
1—2 年	2,472,792.26	21.90	123,639.61	2,190,044.63	13.80	109,502.23
2—3 年	947,584.21	8.39	47,379.21	1,056,131.72	6.65	52,806.59
3 年以上	3,193,471.64	28.28	1,916,082.99	3,580,678.62	22.55	2,148,407.17
合 计	<u>11,291,575.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,320,988.19</u>	<u>15,877,080.14</u>	<u>100.00</u>	<u>2,763,227.25</u>

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无核销的其他应收款情况。

(4) 截至2011年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。无应收其他关联单位欠款。

(5) 截至2011年6月30日，其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例（%）
德州德棉物业管理有限公司	非关联方	2,221,535.21	1 年以内	19.67
山东金嘉实担保有限公司	非关联方	1,180,000.00	1-2 年	10.45
李华	非关联方	457,848.08	1 年以内	4.05
石河子开发区农来园新兴农业有限公司	非关联方	420,717.26	3 年以上	3.73
山西云河纺织集团进出口公司	非关联方	309,904.47	1-2 年	2.74
合 计		<u>4,590,005.02</u>		<u>40.64</u>

注释6、存货

(1) 存货分类

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	63,023,229.25		63,023,229.25	68,698,107.07		68,698,107.07
在产品	32,177,717.74		32,177,717.74	22,884,752.38		22,884,752.38
库存商品	217,781,135.63	4,807,233.22	212,973,902.41	187,670,415.64	3,942,532.07	183,727,883.57
周转材料	9,777,316.44		9,777,316.44	10,623,720.73		10,623,720.73
委托加工物资	5,686,637.47		5,686,637.47	5,584,224.49		5,584,224.49
合 计	<u>328,446,036.53</u>	<u>4,807,233.22</u>	<u>323,638,803.31</u>	<u>295,461,220.31</u>	<u>3,942,532.07</u>	<u>291,518,688.24</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额			期末数
			转回	转销	小计	
原材料						
在产品						
库存商品	3,942,532.07	864,701.15				4,807,233.22
周转材料						
委托加工物资						
合 计	<u>3,942,532.07</u>	<u>864,701.15</u>				<u>4,807,233.22</u>

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。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司将账面价值约 17,876 万元的存货作为质押自银行取得 4090 万元的贷款、办理 3,057.1 万元银行承兑汇票及 1,178 万元信用证。

注释7、固定资产

(1) 固定资产情况

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				
其中：房屋及建筑物	215,603,975.06	171,408.63		215,775,383.69
机器设备	1,167,424,467.51	79,914.53	1,041,300.00	1,166,463,082.04
运输工具	4,774,871.04			4,774,871.04
合计	<u>1,387,803,313.61</u>	<u>251,323.16</u>	<u>1,041,300.00</u>	<u>1,387,013,336.77</u>
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
其中：房屋及建筑物	68,961,501.19			71,977,372.17
机器设备	544,231,465.48	38,609,655.91	993,971.24	58,1847,150.15
运输工具	2,246,392.51	203,918.28		2,450,310.79
合计	<u>615,439,359.18</u>	<u>41,829,445.17</u>	<u>993,971.24</u>	<u>656,274,833.11</u>
三、固定资产账面净值				
其中：房屋及建筑物	146,274,198.55			143,798,011.52
机器设备	623,561,277.35			584,615,931.89
运输工具	2,528,478.53			2,324,560.25
合计	<u>772,363,954.43</u>			<u>730,738,503.66</u>
四、减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
合计				

五、固定资产账面价值

其中：房屋及建筑物	146,274,198.55	143,798,011.52
机器设备	623,561,277.35	584,615,931.89
运输工具	2,528,478.53	2,324,560.25
合计	<u>772,363,954.43</u>	<u>730,738,503.66</u>

说明：本期折旧额：41,829,445.17 元；

报告期内，公司由在建工程转入固定资产的原价为 171,408.63 元。

（2）截至2011年6月30日，公司融资租赁租入的固定资产的情况如下：

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	135,693,836.65	24,542,873.85	111,150,962.80
小 计	<u>135,693,836.65</u>	<u>24,542,873.85</u>	<u>111,150,962.80</u>

（3）截至2011年6月30日，本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

（4）截至2011年6月30日，本公司将账面净值约为40,704万元房产和设备作为抵押，自银行取得7450万元的贷款、将账面净值约为19,432万元的机器设备作为抵押自银行办理1,993.21万元银行承兑汇票和1,496万元的信用证。

注释8、在建工程

（1）明细情况：

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
更新设备	1,965,811.96		1,965,811.96			
五八厂房改良	1,158,365.03		1,158,365.03	977,458.12		977,458.12
引进喷气织机						
生产高档床品	59,445,190.91		59,445,190.91	57,707,077.20		57,707,077.20
面料						
高档功能性家						
纺面料技术改	3,769,692.60		3,769,692.60	3,738,959.80		3,738,959.80
造项目						
零星工程	52,055.90		52,055.90			

高档家纺服装				
面料技术改造	2,747,413.10		2,747,413.10	
项目				
合 计	<u>69,138,529.50</u>		<u>69,138,529.50</u>	<u>62,423,495.12</u>
				<u>62,423,495.12</u>

(2) 重大在建工程项目增减变动情况:

项 目	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 (%)
更新设备			1,965,811.96			
高档功能性家						
纺面料技术改	13,200,000.00	3,738,959.80	30,731.80			65.08
造项目						
引进喷气织						
机生产高档	138,000,000.00	57,707,077.20	1,738,113.71			68.73
床品面料						
高档家纺服						
装面料技术	18000000		2,747,413.10			15.26
改造项目						
合 计		<u>61,446,037.00</u>	<u>6,482,070.57</u>			

续表

项 目	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
更新设备	100.00				金融机构贷款	1,965,811.96
高档功能性家纺面	70.00	398,084.68	3,0731.8	6.88	金融机构贷款	3,769,692.60
料技术改造项目						
引进喷气织机生	75.00	12,274,256.9	813,911.16	6.88	金融机构贷款	59,445,190.91
产高档床品面料		6				
高档家纺服装面	20.00					2,747,413.10
料技术改造项目						
合 计		<u>12,672,341.6</u>	<u>844,642.96</u>			<u>67,928,108.57</u>
		4				

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

注释9、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	126,873.68			126,873.68
合计	<u>126,873.68</u>			<u>126,873.68</u>

说明：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司工程物资未发生减值情形，故未计提工程物资减值准备。

注释10、无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价				
土地使用权	19,923,532.93			19,923,532.93
小 计	<u>19,923,532.93</u>			<u>19,923,532.93</u>
二、累计摊销				
土地使用权	1,629,181.57	203,647.68		1,832,829.25
小 计	<u>1,629,181.57</u>	<u>203,647.68</u>		<u>1,832,829.25</u>
三、减值准备				
土地使用权				
小 计				
四、账面价值				
土地使用权	18,294,351.36			18,090,703.68
合 计	<u>18,294,351.36</u>			<u>18,090,703.68</u>

(2) 截至2011年6月30日，本公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 截至2011年6月30日，本公司将账面净值为1,809万元的土地使用权与地上建筑物作为抵押自银行取得2,353万元的贷款。

注释11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 本期期末、期初均未确认递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	65,793,976.66	50,926,860.32
可抵扣亏损	132,812,036.91	126,766,533.34

合计	<u>198,606,013.57</u>	<u>177,693,393.66</u>
----	-----------------------	-----------------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年	126,766,533.34	126,766,533.34	
2016 年	6,045,503.57		
合 计	<u>132,812,036.91</u>	<u>126,766,533.34</u>	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	8,760,248.59
其他应收款	2,320,988.19
存货	4,807,233.22
应付职工薪酬	49,905,506.66
可抵扣亏损	132,812,036.91
合 计	<u>198,606,013.57</u>

注释12、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少 转回 转销	期末数
坏账准备	12,182,635.12		1,101,398.34	11,081,236.78
其中：应收账款	9,419,407.87		659,159.28	8,760,248.59
其他应收款	2,763,227.25		442,239.06	2,320,988.19
存货跌价准备	3,942,532.07	864,701.15		4,807,233.22
合 计	<u>16,125,167.19</u>			<u>15,888,470.00</u>

注释13、短期借款

(1) 分类情况

借款条件	期末数	期初数
进口押汇		2,582,385.00
保证借款	269,178,000.00	291,120,000.00
抵押借款	131,030,000.00	145,500,000.00
质押借款	26,900,000.00	37,900,000.00
保理融资	117,950,000.00	74,560,000.00

<u>借款条件</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
合 计	<u>545,058,000.00</u>	<u>551,662,385.00</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无逾期未偿还的借款。

(3) 抵押借款中含山东德棉集团有限公司以其土地及房产作为抵押自华夏银行济南市北支行取得的 4,800 万元借款。

(4) 本公司自有资产抵押、质押情况详见本附注七.注释 6、七.注释 7。

注释14、应付票据

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>
	<u>金额</u>	<u>其中：下一会计年度 将要到期的金额</u>	
银行承兑汇票	177,910,000.00		246,240,000.00
商业承兑汇票			
合 计	<u>177,910,000.00</u>		<u>246,240,000.00</u>

(1) 明细情况

(2) 截至2011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。

(3) 期末应付票据余额较期初余额减少27.75%, 系本期票据融资减少所致。

注释15、应付账款

(1) 余额情况

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付账款	<u>144,510,761.21</u>	<u>157,184,572.23</u>

(2) 截至2011年6月30日, 应付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的款项。

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
山东德棉集团有限公司	45,000.00	46,999.75
德州双威实业有限公司	30,775.27	70,270.76
合 计	<u>75,775.27</u>	<u>117,270.51</u>

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的大额应付账款明细:

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>未结算原因</u>
张庄土地款	9,928,227.50	按协议分期偿付

香港恒金发展有限公司	2,248,897.83	结算不及时
北京东方加瑞科贸有限公司	782,594.23	结算不及时

注释16、预收款项

(1) 余额情况

项 目	期末数	期初数
预收款项	<u>28,239,665.99</u>	<u>23,830,815.60</u>

(2) 截至2011年6月30日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项

(3) 截至2011年6月30日，账龄超过1年未结转的大额预收款项金额为120,103.25元，其原因是尚未发货。

注释17、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴		35,870,012.10	35,220,578.60	649,433.50
职工福利费		2,203,685.93	2,203,685.93	
社会保险费	25,490,252.49	16,740,440.26	2,660,069.13	39,570,623.62
住房公积金				
工会经费	3,565,339.40	754,898.37	419,840.00	3,900,397.77
职工教育经费	5,746,101.24	566,173.71	527,223.18	5,785,051.77
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	<u>34,801,693.13</u>	<u>56,135,210.37</u>	<u>41,031,396.84</u>	<u>49,905,506.66</u>

说明：(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中工资余额 649,433.50 元。社会保险费余额 39,570,623.62 元系拖欠的养老保险等。

(2) 期末应付职工薪酬余额较期初余额增加 43.40%，主要系本期欠缴社会保险费所致。

注释18、应交税费

税 种	期末数	期初数
-----	-----	-----

税 种	期末数	期初数
增值税	52,364.76	80,411.17
营业税		
消费税		
城建税	1,712,657.06	246,060.65
企业所得税	5,710,837.55	5,710,837.55
个人所得税	39,789.87	59,507.01
房产税	763,472.38	
土地使用税	319,158.00	113,058.00
教育费附加	1,223,326.47	175,757.59
合 计	<u>9,821,606.09</u>	<u>6,385,631.97</u>

说明：（1）公司上述税项的法定税率详见本附注五。

（2）期末应交税费余额较期初余额增加 53.81%，主要系本期欠缴城建税、房产税、教育费附加所致。

注释19、其他应付款

（1）余额情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	<u>104,120,965.60</u>	<u>79,921,320.73</u>

（2）截至2011年6月30日，应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项明细如下：

单位名称	期末数	期初数
山东德棉集团有限公司	23,100,087.73	21,480,441.93
合 计	<u>23,100,087.73</u>	<u>21,480,441.93</u>

（3）截至2011年6月30日，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	金 额	性质或内容
刘静	5,500,000.00	临时借款
德州金源物资有限公司	2,830,000.00	临时借款
德州市鑫龙燃料有限责任公司	2,500,000.00	临时借款
德州茂源纺织有限公司	2,460,540.00	临时借款
德州齐鑫商贸有限公司	2,000,000.00	临时借款

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
合 计	<u>15,290,540.00</u>	

(4) 截至2011年6月30日，账龄超过一年的大额其他应付款情况：

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>未结算原因</u>
德州金源物资有限公司	2,830,000.00	偿还不及时
德州华强石油机械有限公司	1,628,000.00	偿还不及时
德州恒力电机有限责任公司	1,000,000.00	偿还不及时

注释20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
一年内到期的长期借款	3,235,800.00	18,215,900.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	<u>3,235,800.00</u>	<u>18,215,900.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

A、1年内到期的长期借款种类

<u>借款条件</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信用借款		
保证借款	3,235,800.00	18,215,900.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	<u>3,235,800.00</u>	<u>18,215,900.00</u>

1 年内到期的长期借款中属于到期借款获得展期的金额为 3,235,800.00 元

B、金额前五名的1年内到期的长期借款：

<u>贷款单位</u>	<u>借款起始 日</u>	<u>借款终止 日</u>	<u>币种</u>	<u>年利率</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
					<u>外币金额</u>	<u>本币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>本币金额</u>
德州中行	2003-7-1	2011-1-31	RMB	7.722		0		1,000,000.00
德州中行	2004-2-16	2011-7-30	USD	11.28	500,000.00	3,235,800.00	2,600,000.00	17,215,900.00

注：期末长期借款余额中德州中行 100 万元，原贷款金额为 5000 万元，应于 2008 年 7 月 1 日到期，2008 年 6 月 30 日签订延期还款协议，约定 2009 年 5 月 30 日前偿还本金及利息；2009 年 5 月 30 日签订延期还款协议，约定 2010 年 8 月 30 日前分期归还本金及利息；2010 年 8 月 27 日签订延期还款协议，约定贷款余额 740 万元自 2010 年 9 月 30 日分期偿还本金及利息，至 2011 年 1 月 31 日已全部偿还。

期末长期借款余额中德州中行 50 万美元，原借款金额 545 万美元，应于 2008 年 6 月 30 日到期，2008 年 6 月 30 日签订延期还款协议，约定 2009 年 6 月 30 日前分期归还本金及利息；2009 年 6 月 26 日双方签订延期还款协议，约定 2010 年 8 月 30 日前分期归还本金及利息；2010 年 8 月 27 日签订延期还款协议，约定贷款余额 330 万美元自 2010 年 8 月 31 日分期偿还本金及利息，至 2011 年 7 月 31 日全部偿还。

注释 21、长期应付款

(1) 金额前五名的长期应付款

单 位	期 限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额		借款 条件
					外币金额	本币金额	
瑞士苏尔寿公司	5 年	560万欧元	9.5	146.3万欧元	6,401,295.68	62,954,273.49	信用
小 计		560万欧元		146.3万欧元	<u>6,401,295.68</u>	<u>62,954,273.49</u>	

(2) 长期应付款中应付融资款明细

种 类	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
融资设备款	<u>6,401,295.68</u>	<u>62,954,273.49</u>	<u>6,294,784.13</u>	<u>62,008,504.47</u>
其中：应付融资款	6,663,000.00	65,278,077.00	6,663,000.00	65,278,077.00
未确认融资费用	-261,704.32	-2,323,803.51	-368,215.87	-3,269,572.53

注：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。

注释 22、股本

公司股份变动情况表：

数量单位：股

项目	期初数		发行新股	送股	本次变动增减		其他	小计	期末数	
	金额	比例(%)			公积金转股				金额	比例(%)
一、有限售条件股份										
1、国家持股										
2、国有法人持股										
3、其他内资持股										
其中：境内法人持股										
境内自然人持股										
4、外资持股										
其中：境外法人持股										
境外自然人持股										
小计										
二、无限售条件股份										
1、人民币普通股	176,000,000.00	100.00							176,000,000.00	100.00
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的外资股										
4、其他										
小计	<u>176,000,000.00</u>	<u>100.00</u>							<u>176,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
三、股份总数	<u>176,000,000.00</u>	<u>100.00</u>							<u>176,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

注释23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	<u>165,441,119.13</u>			<u>165,441,119.13</u>

注释24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	24,312,033.77			24,312,033.77
任意公积金	13,945,153.02			13,945,153.02
合 计	<u>38,257,186.79</u>			<u>38,257,186.79</u>

注释25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-66,738,487.80	
调整年初未分配利润合计数（调整+、调减-）		
调整后年初未分配利润	-66,738,487.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,913,486.22	
减：提取盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转作股本的普通股股利		
对股东的分配		
期末未分配利润	<u>-87,651,974.02</u>	

（二）利润表项目注释

注释26、营业收入/营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	400,591,215.01	394,560,598.62
其他业务收入	5,480,289.92	4,999,669.31
营业成本	367,100,137.68	363,120,247.13

（2）主营业务（分产品）

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	297,769,031.66	273,411,301.67	345,258,021.41	313,405,637.43
纱	74,554,711.66	63,629,380.4	45,654,277.6	42,198,020.85
其他	28,267,471.69	25,823,764.39	3,648,299.61	3,794,602.4
合 计	<u>400,591,215.01</u>	<u>362,864,446.46</u>	<u>394,560,598.62</u>	<u>359,398,260.68</u>

(3) 主营业务（分地区）

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	217,052,457.32	204,094,034.10	252,983,346.33	229,209,903.72
国外	183,538,757.69	158,770,412.36	141,577,252.29	130,188,356.96
合 计	<u>400,591,215.01</u>	<u>362,864,446.46</u>	<u>394,560,598.62</u>	<u>359,398,260.68</u>

(4) 本期公司前五名客户营业收入的情况：

客户名称	营业收入	占公司全部主营业务收入的 比例（%）
客户 1	43348935.28	10.82
客户 2	26566489.91	6.63
客户 3	18431109.9	4.60
客户 4	16316756.66	4.07
客户 5	14660671.45	3.66
合 计	<u>119,323,963.20</u>	<u>29.78</u>

注释27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	1,466,596.61	1,317,869.05	流转税的 7%
教育费附加	1,047,568.88	753,068.02	流转税的 4-5%
合 计	<u>2,514,165.49</u>	<u>2,070,937.07</u>	

注释28、销售费用

项目名称	本期发生额	上期发生额
运输费	2,476,247.96	3,109,101.64
佣金	923,267.08	1,521,892.16

项目名称	本期发生额	上期发生额
业务费	1,499,543.01	1,625,719.27
其他	282,141.43	713,061.86
合 计	<u>5,181,199.48</u>	<u>6,969,774.93</u>

注释29、管理费用

项目名称	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,117,438.2	5,583,769.27
技术开发费	2,896,427.72	2,793,117.29
修理费	1,239,925.17	1,173,403.11
水电费	1,116,279.79	1,223,831.07
租赁费	1,207,331.00	1,107,331.00
运输费	764,222.84	871,429.59
固定资产折旧	827,961.20	835,509.74
机物料消耗	640,770.20	1,048,192.18
招待费	790,787.20	683,094.40
保险费	538,822.78	688,269.51
房产税	803,540.22	348,610.66
其他	2,554,783.07	3,281,137.82
合 计	<u>19,498,289.39</u>	<u>19,637,695.64</u>

注释30、财务费用

项目名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,536,749.48	19,678,421.18
减：利息收入	1,213,333.39	348,608.49
加：手续费	3,163,458.34	2,316,535.56
汇兑损益	735,896.77	487,848.02
加：其他	106,336.58	189,262.62
合 计	<u>33,329,107.20</u>	<u>22,323,458.89</u>

注释31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,101,398.34	-670,207.34
二、存货跌价损失	864,701.15	611,467.07
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	<u>-236,697.19</u>	<u>-58,740.27</u>

注释32、营业外收入

(1) 明细情况

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	393,527.01		393,527.01
其中：固定资产处置利得	393,527.01		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			
罚款收入		5,112.00	
政府补助	7,000.00	1,853,400.00	7,000.00
其他	1,550.00		1,550.00
合 计	<u>402,077.01</u>	<u>1,858,512.00</u>	<u>402,077.01</u>

(2) 政府补助明细：

内 容	本期发生额	上期发生额	说明
进口贴息		1,853,400.00	注 1
财政补助	7,000.00		注 2
合 计	<u>7,000.00</u>	<u>1,853,400.00</u>	

注 1：系本公司依据德州市财政局德财企指[2010]5 号《关于下达 2008 年度进口贴息资金预算指标的通知》，收取的进口贴息资金；

注 2：系本公司依据《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。

注释33、营业外支出

明细情况

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
非流动资产处置损失合计		49,575.66	
其中：固定资产处置损失		49,575.66	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
罚款、滞纳金			
对外捐赠			
其他	866.31	15,243.56	866.31
合 计	<u>866.31</u>	<u>64,819.22</u>	<u>866.31</u>

注释34、所得税费用

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		
递延所得税调整		
合 计		

注释35、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	-20,913,486.22	-12,709,412.68
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	<u>-0.1188</u>	<u>-0.0722</u>

注：2011年1-6月份普通股加权平均数=176,000,000.00

2011 年 1-6 月份基本每股收益=-20,913,486.22 /176,000,000.00≈-0.1188

(2) 稀释每股收益计算过程

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	-20,913,486.22	-12,709,412.68
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
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		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	176,000,000.00	176,000,000.00
稀释每股收益	<u>-0.1188</u>	<u>-0.0722</u>

注：2011年1-6月份普通股加权平均数=176,000,000.00

2011 年 1-6 月份稀释每股收益 = -20,913,486.22 / 176,000,000.00 ≈ -0.1188

(三) 现金流量表项目注释

注释36、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,000.00	1,853,400.00
往来款项		
定金及其他款项	1,656,753.64	3,508,123.10
合 计	<u>1,663,753.64</u>	<u>5,361,523.10</u>

注释37、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款项	9,220,042.86	8,343,956.88
管理费用、销售费用中非工资性现金支出等	4,731,875.69	5,490,352.40
罚款及滞纳金支出	866.31	53,533.48
合 计	<u>13,952,784.86</u>	<u>13,887,842.76</u>

注释38、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
取得临时借款收到的现金	114,700,000.00	127,310,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
闲置借款的利息收入等	1,213,333.39	348,608.49
合 计	<u>115,913,333.39</u>	<u>127,658,608.49</u>

注释39、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还临时借款支付的现金	116,710,000.00	127,471,450.00
支付融资租赁款		5,026,289.95
其他筹资费用款项	3,237,471.58	86,954,430.41
合 计	<u>119,947,471.58</u>	<u>219,452,170.36</u>

注释40、合并现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,913,486.22	-12,709,412.68
加：资产减值准备	-236,697.19	-58,740.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,829,445.17	38,893,971.72
无形资产摊销	212,472.39	225,709.54
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	49,575.66
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）	33,329,107.20	22,323,458.89
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	-32,120,115.07	-23,633,929.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,947,384.62	-2,277,212.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,793,578.23	40,878,721.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>77,448,162.09</u>	<u>63,692,142.63</u>

2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

项 目	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	3,261,299.82	5,196,127.83
减：现金的期初余额	4,865,061.51	8,025,181.98
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	<u>-1,603,761.69</u>	<u>-2,829,054.15</u>

(2) 现金和现金等价物的披露如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	14,380.44	8,468.78
可随时用于支付的银行存款	3,246,919.38	5,187,659.05
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：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>3,261,299.82</u>	<u>5,196,127.83</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

3.8 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准说明

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

(1) 本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山东德棉集团有限公司	母公司	国有企业	德州市德城区顺河西路 18 号	李会江	纱、线、针织品等的生产、经营及进出口业务等

续表

母公司名称	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
山东德棉集团 有限公司	432,509,900.00	55%	55%	德州国有资产 管理委员会	16728136-9

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
德州双威实业有限公司	同一母公司	16727893-6
山东德棉集团德州实业有限公司	同一母公司	72861372-3
山东德棉集团德州印染有限公司	同一母公司	16728603-9
山东德棉集团纺织品有限公司	同一母公司	72077045X
烟台金源纺织科技有限公司	受母公司重大影响	16529716-4
德州雅德联针织有限公司	授权母公司经营	61387006-8
山东德棉集团德州民生织造有限公司	同一母公司	16728241-7
青岛恒源兴实业有限公司	同一母公司	71802568-8
德州德华纺织有限公司	同一母公司	61387040-4
山东德棉集团（柬埔寨）纺织有限公司	同一母公司	-----

（二）关联方交易

1、关联方交易的定价政策：本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和公开、公平、合理、平等的原则进行。

2、销售商品

企业名称	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	占同类交易的比 例 (%)	金 额	占同类交易的比 例 (%)
德州双威实业有限 公司	市场价	382,699.48	6.98	359,849.23	5.34
合 计		<u>382,699.48</u>	<u>6.98</u>	<u>359,849.23</u>	<u>5.34</u>

3、采购货物

企业名称	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	占同类交易的比 例 (%)	金 额	占同类交易的 比例 (%)
德州双威实业有限公 司	市场价	754,706.41	4.53	1,402,731.90	6.41
合 计		<u>754,706.41</u>	<u>4.53</u>	<u>1,402,731.90</u>	<u>6.41</u>

4、提供劳务

企业名称	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	占同类交易的比 例 (%)	金 额	占同类交易的比 例 (%)
德州双威实业有限公司	市场价	58,226.87	100.00	107,676.88	100
合 计		<u>58,226.87</u>	<u>100.00</u>	<u>107,676.88</u>	<u>100</u>

5、接受劳务

企业名称	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	占年度购货%	金 额	占年度购货%
德州双威实业有限公司	市场价			200,653.85	100
合 计				<u>200,653.85</u>	<u>100</u>

6、上市公司应付关联方款项

项 目	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东德棉集团有限公司	45,000.00	46,999.75
应付账款	德州双威实业有限公司	30,775.27	70,270.76
应付账款	烟台金源纺织科技有限公司	330,939.65	330,939.65
其他应付款	山东德棉集团有限公司	23,100,087.73	21,480,441.93
其他应付款	德州实业有限公司	18,955.86	18,955.86

7、关联租赁情况

出租方名称	承租方 名称	租赁资产 情况	租赁资产涉 及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费用	租赁费用确 定依据	租赁对公司 影响
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁土地	90,405,882.07	2000-6-12	2050-6-12	2,118,200.00	市场定价	增加费用
山东德棉集团有限公司	本公司	租赁仓库	2,666,864.81	2000-6-20	2020-6-12	96,462.00	市场定价	增加费用

8、关联担保情况

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	48,000,000.00	2010 年 10 月 22 日	2011 年 10 月 20 日	否

说明：上述担保方式系山东德棉集团有限公司以其土地及房产作为抵押。

9、关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关键管理人员薪酬

14.56 万元

13.83 万元

3.9 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计对外提供担保 23,207 万元，其中为德州晶华集团晶峰有限公司提供担保 18,207 万元，为德州卓越汽车贸易有限公司提供担保 1,000 万元，为德州晶华集团有限公司提供担保 1,500 万元，为德州金石建材有限公司提供担保 1,000 万元，为德州天马粮油仓储有限公司提供担保 1,500 万元。

3.10 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

3.11 其他有必要披露的重要事项

公司于 2011 年 5 月 30 日接到控股股东山东德棉集团有限公司（以下简称“德棉集团”）通知，德棉集团决定终止与上海爱家投资控股有限公司于 2009 年 11 月 9 日签署的《山东德棉集团有限公司与上海爱家投资控股有限公司关于转让山东德棉股份有限公司部分股份之股份转让协议》。根据《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》（国务院国有资产监督管理委员会令第 19 号）等相关法律法规的规定，德棉集团拟以公开征集方式协议转让其所持有的本公司国有股 88,512,315 股，占本公司总股本的 50.29%。

截止本公告日，本次股权转让事项的主要进展情况：

1、2011年6月2日公司发布了《重大事项提示性公告》，控股股东德棉集团拟以公开征集方式协议转让其所持有的本公司国有股88,512,315股，占本公司总股本的50.29%。

2、2011 年 6 月 29 日发布了《关于控股股东拟协议转让公司股份公开征集受让方的公告》，控股股东德棉集团将通过公开征集方式协议转让其所持有的本公司国有股 88,512,315 股股票（占本公司总股本的 50.29%），公开征集截止时间为 2011 年 7 月 5 日 17 时之前。

3、2011年7月12日公司发布了《关于控股股东股权转让相关工作进展情况及复牌公告》，公司控股股东德棉集团经公开征集，认定浙江第五季实业有限公司（以下简称“第五季实业”）、北京东景圣锦投资管理有限公司（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”）完全符合公开征集条件要求，同时同意履行公开征集条件中应履行的承诺。2011年7月8日，德棉集团分别与第五季实业、东景投资、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》，将其所持有的本公司股票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，每股转让价格为10.30元，本次股份转让完成后，德棉集团仍持有本公司7,670,920股,根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，德棉集团持有的该部分股份将由全国社会保障基金理事会转持，转持完成后德棉集团将不再持有德棉股份的股权。

上述股份转让事项尚需取得山东省人民政府、国务院国有资产监督管理委员会批准，能否获得批复以及股份转让是否能够实施存在重大的不确定性。

3.12 补充资料

（一）净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率（%）</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	-6.91	-0.1188	-0.1188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.05	-0.1211	-0.1211

（二）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露公告第1号——非经常性损益（2008）》，本公司非经常性损益如下：

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>说 明</u>
非流动资产处置损益	393,527.01	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	683.69	
小计	401,210.70	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额	401,210.70	
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于普通股股东的非经常性损益净额		

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>说 明</u>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<u>401,210.70</u>	

3.13 财务报表的批准

本财务报表业经本公司第四届董事会第二十三次会议于 2011 年 8 月 22 日批准。

山东德棉股份有限公司董事会

2011年8月22日