

证券代码：002072 证券简称：*ST德棉 公告编号：2011-D008

山东德棉股份有限公司董事会关于

审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明

本公司及独立董事保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东正源和信有限责任会计师事务所对公司2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2010年1-12月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表进行审计，并于2011年4月24日出具鲁正信审字（2011）第0079号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

一、强调事项段涉及事项的基本情况

*ST德棉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。截至2010年12月31日，公司仍存在较高的债务和对外担保连带责任。且其重大资产重组事项由于受近期国家宏观房地产调控政策的影响，截至目前尚未取得实质性进展。

二、注册会计师对该事项的基本意见

公司持续经营能力仍然存在一定的不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。

三、公司董事会、独立董事、监事会等对该事项的意见及措施

（一）董事会意见

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

（二）独立董事意见

我们对公司2010年度的财务报告以及山东正源和信有限责任会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了认真

审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门交谈沟通和实际调研，我们认可审计报告的强调事项内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明及处理意见。希望董事会和管理层积极的采取切实措施，努力改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，使企业早日步入健康的发展轨道。

（三）监事会意见

监事会通过检查公司2010年12月31日财务报告及审阅山东正源和信会计师事务所有限公司出具的审计报告，认为山东正源和信有限责任公司出具带强调事项段无保留意见审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则。同时监事会也同意公司董事会就上述事项的所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

（四）采取的措施

1、充分发挥销售龙头作用，通过实施联盟经营、外贸带动及深化销售体制改革，增强市场开拓能力。

2、搞好新产品创新工作，坚持自主开发和联合开发相结合，增加新产品在高端市场上的占有率，增强产品市场竞争能力。

3、细化成本控制，加强对物资采购的价格控制和质量把关，积极推广应用新型节能技术，降低生产成本。

4、深化内部改革，本着扁平化、精干、高效的原则，优化整合部门设置和职能，增强反应能力和执行力。

5、及时归还借款本息，不断提升公司盈利能力，充分利用各项融资渠道，努力降低融资成本。

6、加强与被担保方联系沟通，对于未到期的对外担保，密切关注其生产经营情况，督促其到期还款，采取适当方式解除担保责任降低担保风险。

山东德棉股份有限公司董事会

2011年4月26日