



山东德棉股份有限公司

二〇〇七年半年度报告

证券代码：002072

证券简称：德棉股份

披露日期：2007 年 8 月 9 日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司独立董事于涛先生、董事王加毅先生未亲自出席本次董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长周庆春先生、财务负责人段守江先生及会计机构负责人赵延彬先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据及业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告	13
第六节	重要事项	20
第七节	财务报告	22
第八节	备查文件	55

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：山东德棉股份有限公司

英文名称：SHANDONG DEMIAN INCORPORATED COMPANY

中文简称：德棉股份

二、公司法定代表人：周庆春

三、公司联系人及联系方式

股票简称	德棉股份	
股票代码	002072	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙万生	张彬
联系地址	山东省德州市顺河西路 18 号	山东省德州市顺河西路 18 号
电话	0534-2436301	0534-2436301
传真	0534-2436301	0534-2436301
电子信箱	sddmgf@vip.sina.com	dmzhangbin@163.com

四、注册地址：山东省德州市顺河西路 18 号

办公地址：山东省德州市顺河西路 18 号

邮政编码：253002

网 址：www.textiledm.com

电子邮箱：sddmgf@vip.sina.com

五、公司指定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司半年度报告的网址： www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地址：山东省德州市顺河西路 18 号山东德棉股份有限公司证券部

六、其他有关资料：

（一）法人营业执照注册号：3700001806164

（二）税务登记证号：37140272389938X

（三）公司聘请的会计师事务所：山东正源和信有限责任会计师事务所

（四）会计师事务所的办公地址：山东省济南市经七路 88 号济南房地产大厦

七、释义：

在本年度报告中除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、德棉股份	指山东德棉股份有限公司
德棉集团	指山东德棉集团有限公司
恒丰纺织	指德州恒丰纺织有限公司
双威实业	指德州双威实业有限公司
德州实业	指山东德棉集团德州实业有限公司
华鲁恒升	指山东华鲁恒升集团有限公司
公司章程、章程	指山东德棉股份有限公司章程
股东会	指山东德棉股份有限公司股东会
董事会	指山东德棉股份有限公司董事会
监事会	指山东德棉股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指中国证券监督管理委员会
交易所	指深圳证券交易所
元	指人民币元

第二节 会计数据及业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,260,166,859.57	1,316,083,828.35	-4.25%
所有者权益（或股东权益）	472,577,082.12	459,321,236.50	2.89%
每股净资产	2.95	2.87	2.79%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	464,428,092.84	458,039,040.03	1.39%
营业利润	19,110,490.46	21,273,420.41	-10.17%
利润总额	19,784,844.22	21,623,918.09	-8.50%
净利润	13,255,845.62	14,436,358.51	-8.18%
扣除非经常性损益后的净利润	12,804,028.60	14,201,525.06	-9.84%
基本每股收益	0.08	0.16	-50.00%
稀释每股收益	0.08	0.16	-50.00%
净资产收益率	2.81%	3.14%	-0.33%
经营活动产生的现金流量净额	61,635,310.66	19,383,059.22	217.99%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.39	0.22	77.27%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
固定资产处理净收益	93,849.08
其 它	357,967.94
合计	451,817.02

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	104,000,000	65.00%				-14,000,000	-14,000,000	90,000,000	56.25%
1、国家持股	187,094	0.12%				-187,094	-187,094	0	
2、国有法人持股	91,405,683	57.13%				-3,073,687	-3,073,687	88,331,996	55.21%
3、其他内资持股	12,220,129	7.64%				-10,552,125	-10,552,125	1,668,004	1.04%
其中：境内非国有法人持股	12,220,129	7.64%				-10,552,125	-10,552,125	1,668,004	1.04%
境内自然人持股									
4、外资持股	187,094	0.12%				-187,094	-187,094	0	
其中：境外法人持股	187,094	0.12%				-187,094	-187,094	0	
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	56,000,000	35.00%				14,000,000	14,000,000	70,000,000	43.75%
1、人民币普通股	56,000,000	35.00%				14,000,000	14,000,000	70,000,000	43.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						21,439
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

山东德棉集团有限公司	国有法人	55.00%	87,998,395	87,998,395	0
中国建设银行--中小企业板交易型开放式指数基金	境内自然人	1.15%	1,834,426	0	0
德州恒丰纺织有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,000,802	100,802	0
山东华鲁恒升集团有限公司	国有法人	0.21%	333,601	333,601	0
山东德棉集团德州实业有限公司	境内非国有法人	0.21%	333,601	333,601	0
德州双威实业有限公司	境内非国有法人	0.21%	333,601	333,601	0
彭刚	境内自然人	0.18%	281,153	0	0
何炳珍	境内自然人	0.16%	255,100	0	0
王潇湘	境内自然人	0.16%	250,000	0	0
黄红	境内自然人	0.15%	235,437	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行--中小企业板交易型开放式指数基金		1,834,426		人民币普通股	
彭刚		281,153		人民币普通股	
何炳珍		255,100		人民币普通股	
王潇湘		250,000		人民币普通股	
黄红		235,437		人民币普通股	
颜乐辉		234,300		人民币普通股	
广州市穗美怡汽车运输有限公司		224,859		人民币普通股	
许筠秋		201,826		人民币普通股	
涂裕鹏		163,200		人民币普通股	
王萍		161,200		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，德州实业、双威实业为德棉集团子公司，恒丰纺织授权德棉集团经营，该四名股东存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。				

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取
周庆春	董事长	男	59	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
李会江	总经理	男	45	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
王加毅	董事	男	44	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
姚兴友	董事	男	44	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
徐刚	董事	男	49	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
孙德荣	董事	男	54	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
张启民	董事	男	52	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
于涛	独立董事	男	51	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
石万林	独立董事	男	57	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
邓辉	独立董事	男	64	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
林洪志	独立董事	男	67	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
王青翠	监事	女	41	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
袁绍恕	监事	男	52	2006-05-14	2009-05-14	0	0		是
姜忠元	监事	男	44	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
段守江	财务总监	男	41	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
方立民	副总经理	男	43	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
刘雪梅	副总经理	女	45	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
王建强	副总经理	男	49	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
孙万生	董事会秘书	男	52	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
付爱东	副总经理	男	39	2006-05-14	2009-05-14	0	0		否
合计	-	-	-	-	-			-	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

周庆春先生，1948 年生，大学学历，高级政工师。历任国营德州棉纺织厂办公室副主任、副厂长，德州印染党委书记，栖霞纺织董事长。现任德棉股份工会主席、党委副书记、董事长。

李会江先生，1962 年生，研究生学历，高级工程师。历任华东石油学院教师，国营德州

棉纺织厂动力车间技术员、动力车间电气工段长、动力车间副主任、主任，德棉股份党委副书记、副总经理，现任德棉股份党委副书记、董事、总经理。2003 年被授予“山东省十大杰出青年企业家”称号。

王加毅先生，1963 年生，研究生学历，高级工程师。历任国营德州棉纺织厂准备车间主任，恒丰纺织董事长、总经理，德棉集团总经理。现任德棉集团董事长、党委书记、总经理，德棉股份董事。

张启民先生，1955 年生，大学学历。历任国营德州棉纺织厂工人、轮班长、副主任、厂长助理、双威实业公司总经理、德棉实业总经理、栖霞纺织总经理、恒华纺织总经理。现任德棉集团副总经理，德棉股份董事。

徐刚先生，1958 年生，大学学历，高级工程师。历任国营德州第二棉纺织厂前纺车间主任、副厂长、德棉集团副总经理，恒丰纺织总经理。现任恒丰纺织董事长，恒华纺织董事长，德棉股份董事。

姚兴友先生，1963 年生，研究生学历，高级工程师。历任国营德州第二棉纺织厂车间设备主任、前纺车间主任、厂长助理、副厂长，恒丰纺织副总经理，栖霞纺织总经理，德棉集团副总经理，德州进出口总经理。现任德州进出口董事长，恒安运输董事长，青岛恒源兴董事长，德棉股份董事。

孙德荣先生，1953 年生，中专学历，工程师。历任国营德州印染厂计划科副科长、生产部主任、生产副厂长、经营副厂长、党委书记、厂长。现任德州印染董事长，雅德联针织董事长，德棉股份董事。

于涛先生，1956 年出生，管理学博士，教授。历任山东工业大学管理学院讲师、副教授、教授、管理工程研究室主任，山东工业大学校长办公室主任、党委办公室主任，已出版专著《工序质量控制系统研究》、《企业投资学》2 部，主编、参与编辑教材 8 部，在国家及省级刊物上发表有关企业管理方面的学术论文 65 篇，获得山东省科技进步奖 1 项、山东省高校优秀科研成果奖 2 项、山东省计算机应用成果奖 1 项。现任山东师范大学副校长、中国质量管理协会高校质量教育研究会理事、山东省质量管理协会理事、全国出国留学工作研究会理事、中国机械工程学会高级会员、中国软科学研究会理事、山东大学兼职教授、硕士研究生导师、同济大学管理学院博士研究生副导师、德棉股份独立董事。

邓辉先生，1943 年出生，大学学历，高级检察官。毕业于上海华东政法学院，先后任职于德州市公安局、德州市检察院等单位。现任德州希森大酒店顾问、德棉股份独立董事。

林洪志先生，1940 年出生，研究生学历，机械高级工程师。先后毕业于郑州纺织工学院

和清华大学经济管理学院，曾任职于中国纺织科学研究院机械研究所、青岛纺织机械厂、青岛宏大纺织机械有限责任公司等单位。1960 年到 1983 年期间从事纺织机械设计工作，曾担任主任设计师主持高产梳棉机设计工作并撰写两篇获奖论文；在青岛纺织机械厂工作期间，曾参加开发研制“青岛新型开清梳联合机”，获得中国纺织工业协会科学技术进步一等奖，并获得国务院颁发的对自然科学作出突出贡献的政府特殊津贴和证书。曾获得山东省纺织厅劳动模范和青岛市劳动模范称号。现任青岛宏大纺织机械有限责任公司高级顾问、德棉股份独立董事。

石万林先生，1950 年出生，中专学历，注册会计师。历任德州市玻璃厂财务科副科长，德州市一轻工业局财务科副科长，德城区财政局、国税局科员，德州市政协委员。现任德州市天衢有限责任会计师事务所所长、德棉股份独立董事。

2、监事会成员

王青翠女士，1966 年生，硕士学历，高级工程师。历任国营德州棉纺织厂车间副主任、主任工会副主席，德棉集团生产协调部副部长，雅德联董事长、总经理、党委书记。现任德棉集团政工部部长，德棉股份监事会召集人。

袁绍恕先生，1955 年生，大专学历，会计师。历任国营德州棉纺织厂财务处副处长，济南东元盛印染有限公司副总经理，山东德棉集团一棉有限公司总经理助理，山东德棉集团恒华有限公司副总经理，山东德棉集团有限公司副总会计师。现任德棉集团监事会副主席，德棉股份监事。

姜忠元先生，1963 年生，大专学历。历任国营德州棉纺织厂前纺车间任技术员、办公室秘书、副主任、新闻中心主任、政工部副部长。现任德棉股份办公室副主任、职工监事。

3、高级管理人员

段守江先生，1966 年生，大学学历，高级工程师。历任山东德棉股份有限公司细纱车间副主任、前纺车间主任、齐河棉纺织厂副厂长。现任德棉股份副总经理。

方立民先生，1964 年生，大学学历，高级工程师。历任国营德州第二棉纺织厂设备科副科长、销售科科长、厂长助理，恒丰纺织总经理助理、副总经理。现任德棉股份副总经理。

刘雪梅女士，1962 年生，大学学历，高级工程师。历任山东德州纺织工业学校教师、人事科副科长、教研室主任。现任德棉股份副总经理。

王建强先生，1958 年生，大学学历，高级工程师。历任国营德州棉纺织厂电大教师、准备车间工段长、副主任，德棉股份准备车间主任。现任德棉股份副总经理。

孙万生先生，1955 年生，大专学历，会计师。历任国营德州印染厂财务处处长、常务

副厂长、总会计师，德棉集团副总会计师。现任德棉股份副总经理、董事会秘书。

付爱东先生：1968 年生，工商管理硕士。历任德州市教育办公室职员，德州经济贸易委员会科员、办公室副主任，德州市委工交工作委员会主任科员、共青团副书记，德棉股份总经理助理。现任德棉股份副总经理。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内整体经营情况分析

（一）报告期内公司整体经营情况

报告期内公司面对出口退税率下调、人民币升值、原材料、能源涨价等多种不利因素影响，积极采取加大新产品开发力度，努力提升产品档次和附加值，进一步完善内部管理，大力推进节能减排工作，广泛拓展营销渠道等应对措施，从而有力的维持了生产经营的平稳运行，基本完成了公司年初制定的经营目标。

报告期内，公司累计生产棉纱 7,219 吨，布 3914 万米，实现销售收入 46,442.81 万元，同比增长了 2.16%，完成出口创汇 2,365.75 万美元，其中自营出口创汇 2,025.81 万美元，分别比上年同期增长了 11.20%和 33.16%。实现净利润 1,325.58 万元，同比降低了 8.18%。主要是因为执行新会计准则中有关规定而致使去年同期净利润数增加。

报告期内，公司在做好自产坯布经营的同时，进一步加大了深加工产品、成品以及收购产品的经营力度，延伸产业加工链条，提高产品附加值，拓宽公司盈利渠道。公司坚持以投入产出考核为手段降低生产成本，一方面在提高吨棉产成品价值，另一方面降低单位产值能耗；第三个方面就是通过措施创新，努力提高工作效率、设备运行效率以及产品制成率和产品质量。1-6 月份，公司吨纱用棉量、吨纱耗电量和百米布耗电量分别比国家一档标准节约了 0.67%、2.8%和 6.89%；吨纱用工和万米不用工分别比国家一档标准节省了 36.22%和 82.97%。

报告期内，影响公司经济效益的主要因素一是出口退税率下调，二是人民币升值，三是能源以及原材料涨价，四是银行贷款利率的提高。从当前市场走势来看，今年下半年，纺织工业的形势依然不容乐观。

（二）执行新会计准则对报告期内公司财务状况和经营业绩的影响

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

1、根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，职工福利费不再按工资的一定比例计提，改按实际发生数计入相关资产成本或当期损益。而根据公司的历史情况，职工福利费的实际发生数一般低于计提数量，因此执行此项准则可能会增加公司的净利润。

2、根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，为构建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的利息予以资本化。此项政策变化将会增加公司的当期利润和股东权益。

3、根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期所得税费用，从而影响公司的当期利润和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

二、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
棉纺织行业	46,442.81	39,423.44	15.11%	1.39%	-1.05%	2.09%
主营业务分产品情况						
出口布	14,289.96	12,199.64	14.63%	3.92%	4.77%	-0.69%
内销布	22,267.01	18,386.57	17.43%	-5.61%	-11.37%	5.37%
出口纱	420.23	330.04	21.46%	315.58%	369.81%	-9.07%
内销纱	3,668.27	3,332.75	9.15%	-37.97%	-35.23%	-3.84%
其它	5,797.33	5,174.44	10.74%	136.82%	131.35%	2.38%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 43.76 万元

三、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	29,374.14	-8.07%
国外	17,068.67	23.22%

四、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	20,614.34			报告期内已使用募集资金总额			671.62			
				已累计使用募集资金总额			20,614.34			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
引进特宽幅电子大	否	17,899.	671.62	10,991.	56.95%	--	2007 年 12 月	是	是	否

提花喷气织机技术改造项目		00		64			31 日			
收购特宽幅色织交 织面料技术改造项 目中织造设备及相 关资产	否	2,715.3 4	0.00	9,622.7 0	100.00 %	516.99	2006 年 10 月 08 日	是	是	否
合计	-	20,614. 34	671.62	20,614. 34	-	516.99	-	-	-	-
分项目说明未达到 计划进度或预计收 益的情况和原因	无									
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施 地点变更情况	无									
募集资金项目实施 方式调整情况	无									
募集资金项目先期 投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	无									
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	无									
尚未使用的募集资 金用途、去向以及 募集资金其他使用 情况	无									

五、对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营 业绩的预计	净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
	无	
2006 年前三季度的经营 业绩	净利润（已按新会计准则调 整）	20,949,761.69
业绩变动的原因说明	无	

六、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况和决议内容

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使公司《章程》和股东大会赋予的职权，

结合公司经营需要，共召开 2 次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体情况如下：

1、公司第三届董事会第四次会议于 2007 年 4 月 20 日上午在会议中心第四会议室召开，本次会议应到董事 11 名，实到董事 9 名，董事王加毅先生因公出差未亲自出席本次会议，委托董事徐刚代为表决；独立董事林洪志先生因公出差未亲自出席本次会议，委托独立董事石万林代为表决。会议审议通过了以下事项：《2006 年总经理工作报告》、《2006 年董事会工作报告》、《独立董事述职报告》、《2006 年公司财务决算报告》、《山东德棉股份有限公司二〇〇六年度报告及摘要》、《山东德棉股份有限公司二〇〇七年度第一季度报告》、《2006 年度利润分配预案》、《续聘山东正源和信有限责任会计师事务所为公司 2007 年审计机构的议案》、《根据新会计准则调整会计估计的议案》、《融资租赁购进细纱机等配套设备的议案》、《关于补充披露对外担保事项的议案》和《关于召开 2006 年度股东大会的议案》。

2、公司第三届董事会第五次会议于 2007 年 4 月 28 日上午 9:00 在会议中心第四会议室召开，本次会议应到董事 11 名，实到董事 7 名，董事徐刚先生因公出差未亲自出席本次会议，委托董事张启民先生代为表决；董事王加毅先生因公出差未亲自出席本次会议，委托董事姚兴友先生代为表决；独立董事于涛、林洪志先生因公出差未亲自出席本次会议，两位独立董事分别通过传真方式对本次会议审议事项进行了表决。会议审议通过了以下议案：《修改章程的议案》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《对外担保决策制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理办法》及《关联交易管理制度》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求，执行了股东大会决议的全部事项。有关情况如下：

1、2006 年度利润分配方案的执行情况

根据 2007 年 5 月 18 日公司召开的 2006 年度股东大会决议，公司 2006 年度利润分配方案为：公司按照公司《章程》规定及公司 2006 年度财务状况，按净利润的 10%提取法定盈余公积，5%提取任意盈余公积金后，利润暂不分配。

2、按计划实施募集资金投资项目。

3、根据新的《公司法》、新《证券法》，以及证监会新发布的《上市公司章程指引》等有关规定，对公司章程有关条款进行了修订。

4、完成公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等内部制度的修订与执行。

5、续聘山东正源和信有限责任公司会计师事务所为公司 2007 年度审计机构。

（三）公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行业规范，积极参加中国证监会及山东证监局组织的上市公司董监事和高级管理人员的培训学习，提高规范运作水平。

董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响事项时，遵循公司董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。公司董事长在履行职责时，按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，行使董事长的职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策，不以个人意见代替董事会决策，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。

公司独立董事在报告期内，积极参加各项会议，认真审议董事会的各项议案，针对公司对外担保、关联资金占用发表了独立意见，独立董事能够根据相关法律法规和《公司章程》的要求，进一步加强自身学习，促进公司进一步完善法人治理结构。

七、公司开展投资者关系管理的具体情况

1、报告期内，公司确保与投资者沟通的多条渠道畅通，并努力提高沟通水平。公司的投资者关系管理联系电话、电子信箱、公司网站上的投资者关系管理专栏均有专人负责，及时回复、更新。

2、2007 年 5 月 25 日下午 15:00-17:00，公司通过上市公司投资者关系互动展示平台举行 2006 年年度报告说明会，公司董事长周庆春先生、独立董事石万林先生、总经理李会江先生、财务负责人段守江先生、财务部长赵延彬先生、董事会秘书孙万生先生、保荐代表人周强先生等就投资者所关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行面对面的坦诚交流，提高了公司经营的透明度。

八、公司信息披露

报告期内已披露的公告索引

披露时间	名 称	披露媒体
2007.01.15	网下配售股票上市流通的提示性公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.02.01	2006 年度业绩快报	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	2007 年第一季度报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	2006 年年度报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	2006 年年度报告摘要	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	2006 年年度财务报告之审计报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	第三届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	第三届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	独立董事 2006 年度述职报告（邓辉）	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	独立董事 2006 年度述职报告（石万林）	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	独立董事 2006 年度述职报告（于涛）	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	独立董事相关事项独立意见的公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	对外担保补充公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	关于召开 2006 年度股东大会的通知	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	董事会关于募集资金存放和使用情况的专项说明	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	募集资金年度专项审核报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.4.23	平安证券有限责任公司关于本公司对外担保事项的独立意见	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	第三届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	总经理工作细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	重大信息内部报告制度	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	公司章程（2007 年 4 月）	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）

2007.5.8	信息披露管理办法	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	内部审计制度	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	关联交易管理制度	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	股东大会议事规则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	对外担保决策制度	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	独立董事工作制度	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会战略委员会实施细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会薪酬与考核委员会实施细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会议事规则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会提名委员会实施细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会审计委员会实施细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.8	董事会秘书工作细则	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.14	关于召开 2006 年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.19	2006 年度股东大会决议公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.19	对外担保置换公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.19	2006 年度股东大会法律意见书	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.5.23	2006 年度报告网上说明会通知	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.7.24	治理专项活动整改计划	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.7.24	上市公司治理专项活动自查报告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.7.24	对外担保公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.7.24	第三届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）
2007.7.26	2007 年半年度业绩快报	《证券时报》、“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司存在违规对外担保和少量关联方资金占用的问题。截至 2007 年 4 月 13 日公司对外担保金额累计 18,700 万元，公司控股股东山东德棉集团有限公司于 2007 年 4 月 15 日出具承诺：集团公司将尽快与债权银行协商，以其自有资产、信用或法律法规允许的其他方式提供担保，置换山东德棉股份有限公司 18,700 万元的对外担保事项。上述工作已与 2007 年 5 月 15 日全部置换完毕。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会下发的证监公司字〔2007〕28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》以及深圳证券交易所下发的深证上〔2007〕39 号文《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的有关精神，为切实做好公司治理情况自查、整改工作，公司成立了由董事长作为第一负责人专项专项治理领导小组，经过公司一个多月时间的认真自查，在 2007 年 7 月 24 日的第三届董事会第六次会议上审议通过了公司《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告》及《公司治理专项活动自查报告和整改计划》，并予以公告。

二、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
德州双威实业有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	162.00	6.15%
德州双威实业有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	43.76	4.60%

三、公司 2007 年中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司不存在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、公司内部审计制度的建立和运作情况

根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的规定和要求，公司董事会设立了审计委员会。审计委员会直接对董事会负责，设立了公司审计部，审计部独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。

第七节 财务报告

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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	75,731,887.03	75,731,887.03	108,136,370.29	108,136,370.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	161,706.00	161,706.00	500,000.00	500,000.00
应收账款	74,826,927.67	74,826,927.67	70,833,609.35	70,833,609.35
预付款项	93,365,138.77	93,365,138.77	152,926,442.62	152,926,442.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	7,395,119.94	7,395,119.94	5,943,386.22	5,943,386.22
买入返售金融资产				
存货	230,257,215.33	230,257,215.33	252,254,974.71	252,254,974.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	481,737,994.74	481,737,994.74	590,594,783.19	590,594,783.19
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	482,222,679.27	482,222,679.27	461,927,667.96	461,927,667.96
在建工程	292,466,008.81	292,466,008.81	259,340,858.52	259,340,858.52
工程物资	2,166,063.06	2,166,063.06	2,861,978.40	2,861,978.40
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,574,113.69	1,574,113.69	1,358,540.28	1,358,540.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	778,428,864.83	778,428,864.83	725,489,045.16	725,489,045.16
资产总计	1,260,166,859.57	1,260,166,859.57	1,316,083,828.35	1,316,083,828.35
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款	514,955,900.64	514,955,900.64	465,058,700.00	465,058,700.00
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	90,300,000.00	90,300,000.00	106,875,900.00	106,875,900.00
应付账款	60,485,143.98	60,485,143.98	105,499,219.56	105,499,219.56
预收款项	10,174,224.77	10,174,224.77	16,623,922.41	16,623,922.41
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,670,767.46	11,670,767.46	10,093,717.73	10,093,717.73
应交税费	8,797,927.29	8,797,927.29	8,467,898.49	8,467,898.49
应付利息				
其他应付款	14,701,338.31	14,701,338.31	32,585,818.66	32,585,818.66
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	15,000,000.00	15,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	726,085,302.45	726,085,302.45	794,205,176.85	794,205,176.85
非流动负债：				
长期借款	61,504,475.00	61,504,475.00	62,557,415.00	62,557,415.00
应付债券				
长期应付款				
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	61,504,475.00	61,504,475.00	62,557,415.00	62,557,415.00
负债合计	787,589,777.45	787,589,777.45	856,762,591.85	856,762,591.85
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	181,441,119.13	181,441,119.13	181,441,119.13	181,441,119.13
减：库存股				
盈余公积	34,185,346.80	34,185,346.80	34,185,346.80	34,185,346.80
一般风险准备				
未分配利润	96,950,616.19	96,950,616.19	83,694,770.57	83,694,770.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	472,577,082.12	472,577,082.12	459,321,236.50	459,321,236.50
少数股东权益				
所有者权益合计	472,577,082.12	472,577,082.12	459,321,236.50	459,321,236.50
负债和所有者权益总计	1,260,166,859.57	1,260,166,859.57	1,316,083,828.35	1,316,083,828.35

2 利润表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	464,428,092.84	464,428,092.84	458,039,040.03	458,039,040.03
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	445,317,602.38	445,317,602.38	436,765,619.62	436,765,619.62
其中：营业成本	394,234,352.91	394,234,352.91	398,421,677.45	398,421,677.45
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	2,869,949.67	2,869,949.67	3,045,057.82	3,045,057.82
销售费用	9,249,810.19	9,249,810.19	7,721,464.00	7,721,464.00
管理费用	17,068,529.07	17,068,529.07	14,201,786.20	14,201,786.20
财务费用	21,894,960.54	21,894,960.54	13,375,634.15	13,375,634.15
资产减值损失				
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）	19,110,490.46	19,110,490.46	21,273,420.41	21,273,420.41
加：营业外收入	828,653.14	828,653.14	424,067.47	424,067.47
减：营业外支出	154,299.38	154,299.38	73,569.79	73,569.79
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,784,844.22	19,784,844.22	21,623,918.09	21,623,918.09
减：所得税费用	6,528,998.60	6,528,998.60	7,187,559.58	7,187,559.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,255,845.62	13,255,845.62	14,436,358.51	14,436,358.51
归属于母公司所有者的净利润	13,255,845.62	13,255,845.62	14,436,358.51	14,436,358.51
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08	0.08	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	0.08	0.08	0.16	0.16

3 现金流量表

编制单位：山东德棉股份有限公司
（人民币）元

2007 年 1-6 月

单位：

项目	本期		上年同期	
	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	527,885,770.09	527,885,770.09	517,532,261.51	517,532,261.51
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	2,623,458.34	2,623,458.34	1,062,303.00	1,062,303.00

有关的现金				
经营活动现金流入小计	530,509,228.43	530,509,228.43	518,594,564.51	518,594,564.51
购买商品、接受劳务支付的现金	387,671,914.15	387,671,914.15	431,981,574.78	431,981,574.78
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	35,695,768.62	35,695,768.62	31,673,592.95	31,673,592.95
支付的各项税费	25,022,697.05	25,022,697.05	18,848,531.42	18,848,531.42
支付其他与经营活动有关的现金	20,483,537.95	20,483,537.95	16,707,806.14	16,707,806.14
经营活动现金流出小计	468,873,917.77	468,873,917.77	499,211,505.29	499,211,505.29
经营活动产生的现金流量净额	61,635,310.66	61,635,310.66	19,383,059.22	19,383,059.22
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	35,200.00	35,200.00	422,264.47	422,264.47
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	35,200.00	35,200.00	422,264.47	422,264.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,464,781.38	64,464,781.38	103,939,587.31	103,939,587.31
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	64,464,781.38	64,464,781.38	103,939,587.31	103,939,587.31
投资活动产生的现金流量净额	-64,429,581.38	-64,429,581.38	-103,517,322.84	-103,517,322.84

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	392,790,963.20	392,790,963.20	292,015,008.60	292,015,008.60
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	168,406.94	168,406.94	625,058.70	625,058.70
筹资活动现金流入小计	392,959,370.14	392,959,370.14	292,640,067.30	292,640,067.30
偿还债务支付的现金	393,469,662.56	393,469,662.56	176,721,485.10	176,721,485.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,459,012.14	27,459,012.14	12,923,659.25	12,923,659.25
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	1,766,837.00	1,766,837.00	2,160,665.51	2,160,665.51
筹资活动现金流出小计	422,695,511.70	422,695,511.70	191,805,809.86	191,805,809.86
筹资活动产生的现金流量净额	-29,736,141.56	-29,736,141.56	100,834,257.44	100,834,257.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,929.02	125,929.02	-97,746.03	-97,746.03
五、现金及现金等价物净增加额	-32,404,483.26	-32,404,483.26	16,602,247.79	16,602,247.79
加：期初现金及现金等价物余额	108,136,370.29	108,136,370.29	55,875,448.50	55,875,448.50
六、期末现金及现金等价物余额	75,731,887.03	75,731,887.03	72,477,696.29	72,477,696.29

4 所有者权益变动表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）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	所有 者权 益合 计	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	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：库 存股	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	181,441,119.13		34,185,346.80		82,066,880.54			457,693,346.47	90,000,000.00	45,297,736.82		30,261,765.80		59,833,254.89			225,392,757.51
加：会计政策变更						1,358,540.28			1,358,540.28						963,661.55			963,661.55
前期差错更正						269,349.75			269,349.75									
二、本年年初余额	160,000,000.00	181,441,119.13		34,185,346.80		83,694,770.57			459,321,236.50	90,000,000.00	45,297,736.82		30,261,765.80		60,796,916.44			226,356,419.06
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）						13,255,845.62			13,255,845.62						14,436,358.51			14,436,358.51
（一）净利润						13,255,845.62			13,255,845.62						14,436,358.51			14,436,358.51
（二）直接计入所有者 权益的利得和损失																		

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计						13,255,845.62			13,255,845.62						14,436,358.51			14,436,358.51
（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																		
四、本期期末余额	160,000,000.00	181,441,119.13		34,185,346.80		96,950,616.19			472,577,082.12	90,000,000.00	45,297,736.82		30,261,765.80		75,233,274.95			240,792,777.57

5、报表附注

（一）、公司概况

山东德棉股份有限公司(以下简称“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,按 66.72%的比例折股后总股本为 9,000 万元,占公司注册资本的 100%,折股后余额 44,891,815.89 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,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。

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。

（二）、主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

1、会计制度

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

2、会计年度

公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

公司以权责发生制原则为记账基础，各类会计要素根据计量属性进行计量。

5、外币业务的折算

公司涉及的外币经济业务，按交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账，期末将外币账户余额按期末汇率折合为人民币，与原账面差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与构建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理。

6、外币会计报表的折算

公司报告期内无外币会计报表。

7、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时将所持有的期限短（一般是指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险较小的投资确定为现金等价物。

8、金融工具的计量

(1) 企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 企业应当在资产负债表日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，应当计提减值准备。

9、坏账损失的核算方法

(1) 坏账确定标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人经营状况恶化、现金流量严重不足，发生严重的自然灾害等原因逾期未履行偿债义务超过三年以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期五年以上的，经董事会批准确认为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算坏账损失。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 坏账准备计提比例：账龄三年以内(含三年)5%；账龄三年以上 60%。

(4) 计提坏账准备的范围：包括应收账款和其他应收款。本公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

10、存货的核算方法

(1)存货分类：本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2)存货盘存制度：采用永续盘存制。

(3)取得存货计价方法：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。

(4)发出存货计价方法：领用和发出存货按加权平均法计价。

(5)低值易耗品和周转材料摊销方法：低值易耗品和周转材料于领用时，采用一次摊销法摊销。

(6)存货跌价准备计提方法：本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货计提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计提，计提的存货跌价准备计入当期损益。

(7)存货跌价准备确认标准：当存货存在下列情况之一时，计提跌价准备。

- a. 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。
- b. 公司使用该项原材料生产的成本大于产品的销售价格。
- c. 因产品更新换代，原有的库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。
- d. 因公司所提供的产品过时或者消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下降。
- e. 其他足以证明该项存货实质上已发生减值的情形。

11、长期股权投资的核算方法

(1)长期股权投资计价：企业合并形成的长期股权投资，应按照下列规定确定其初始投资成本：同一控制下企业合并的，应当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；非同一控制下企业合并，购买方在购买日按照合并成本作为初始投资成本。除合并以外的长期股权投资，以现金取得的长期股权投资，按购买价作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，应按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2)长期股权投资核算方法：本公司对其他单位的股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%），或虽不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；若持有被

投资单位有表决权资本总额 50%以上（含 50%），或虽未超过 50%但具有实际控制权的，采用成本法核算且合并会计报表；若持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽超过 20%但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(3) 长期股权投资收益的确认：采用成本法核算时，所获得的被投资单位在按接受投资后产生的累积净利润的分配额，确认为投资收益；采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外）确认为当期投资损益。

(4) 长期投资减值准备的核算方法：期末对长期投资进行逐项检查，如被投资单位的市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在两年内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。长期投资减值准备一旦计提不得转回。

12、长期债权投资的核算方法

本公司长期债权投资，按实际支付的全部价款，包括经纪人佣金、税金、手续费等相关费用，扣除实际支付的价款中已宣告尚未领取的利息后的余额入账。按权责发生制的原则确认投资收益。债券投资溢价或折价等采用实际利率摊销法，在债券存续期内分期平均摊销。

13、固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产标准：固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输设备、电子设备以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2,000 元以上，且使用年限超过两年的物品，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法：固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧按固定资产原值扣除预计 5% 的净残值后，根据固定资产预计使用年限，采用直线法计提。各类固定资产的预计使用年限、折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	32 年	3.03
运输设备	7-8 年	13.86- 12.13
机器设备	10-14 年	9.70- 6.93

(4) 固定资产减值准备确认标准及计提方法

期末对固定资产按账面净值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面净值的，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面净值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面净值全额计提固定资产减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- b. 由于技术进步等原因，已不可能使用的固定资产。
- c. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- d. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法

(1)在建工程计价方法：在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按成本值入账。包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程、技改工程、安装工程等。在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按照借款费用的处理原则处理。在建工程在完工交付使用后，按实际发生的全部支出结转固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

(2)在建工程减值准备确认标准及计提方法：期末对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提减值准备：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- b. 所建项目无论在性能上、还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情况。

15、借款费用的核算方法

除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，一般借款费用用于购建或者生产符合资本化条件的资产应于资本化外，其余借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。借款费用资本化的原则：

(1)为购建固定资产的专门借款所发生的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建的

固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建的固定资产成本，金额较小的，直接计入当期财务费用。

(2)因专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态之后发生的，应于发生当期直接计入财务费用。

(3)为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产核算方法

(1)无形资产计价和摊销方法：无形资产按取得时的实际成本计价，并对使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，其摊销按如下原则确定：

- a. 合同规定受益年限，但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限。
- b. 合同没有规定受益年限，但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限。
- c. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

(2)无形资产减值准备确认标准及计提方法：期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

- a. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。
- c. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值。
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，并按项目规定的受益年限采用直线法平均摊销。如

果长期待摊的项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、应付债券的核算方法

本公司应付债券,按债券实际的发行价格总额作负债处理;债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

19、收入确认的方法

(1)商品销售收入的确认:销售商品以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的货款已经收到或取得了收取货款的凭据,并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

(2)提供劳务:以劳务已提供,收到价款或取得收取价款的凭据,并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量时,确认收入的实现。

20、所得税的核算方法

本公司所得税的核算采用资产负债表债务法。

21、利润分配方法

根据《公司法》及本公司章程的有关规定,本公司的税后利润由董事会制定分配方案,经股东大会审议通过后实施。分配顺序如下:

- (1)弥补以前年度亏损;
- (2)提取 10%法定盈余公积金;
- (3)经股东大会同意提取任意盈余公积金;
- (4)分配股利。

(三)、税项

税 种	税率	计税依据
增值税	13%、17%	按销售收入计提,抵扣进项税后计缴
城市维护建设税	7%	按实际缴纳的增值税及营业税
教育费附加	3%	按实际缴纳的增值税及营业税
所得税	33%	按应纳税所得额

注:根据财税[2003]222号《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》,

公司出口退税率从 2004 年 1 月 1 日起由 15%和 17%调整为 13%;根据财税[2006]139 号《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》，2006 年 12 月 15 日起纱、布出口退税率由 13%调整为 11%。

(四)、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2006. 12. 31	2007. 06. 30
现 金	600. 12	4, 954. 5
银行存款	57, 424, 326. 74	56, 159, 477. 99
其它货币资金	50, 767, 335. 89	19, 567, 454. 54
合 计	108, 192, 262. 75	75, 731, 887. 03

注：

(1) 其它货币资金系公司存入的银行汇票保证金及信用证开证保证金。

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日，银行存款中有外币 517, 889. 55 美元，折合人民币 3, 943, 987. 87，汇率 7. 6155；其它货币资金中有外币 309, 029. 41 美元，折合人民币 2, 353, 413. 47，汇率 7. 6155。

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日，银行存款中有外币 1, 418, 334. 14 美元，折合人民币 11, 075, 345. 79，汇率 7. 8087；其它货币资金中有外币 591, 420. 74 美元，折合人民币 4, 618, 227. 13，汇率 7. 8087。

(4) 货币资金 2007 年 6 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少 42. 86%，主要原因系信用保证金减少。

2、应收账款

		2006. 12. 31		2007. 6. 30		
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	69, 381, 526. 37	93. 06	3, 469, 076. 31	76, 515, 154. 20	97. 14	3, 825, 757. 71
一至二年	5, 028, 514. 11	6. 74	251, 425. 71	1, 684, 580. 55	2. 14	84, 229. 03
二至三年	150, 346. 39	0. 20	7, 517. 32	565, 452. 27	0. 72	28, 272. 61
三年以上	3, 104. 56	0. 00	1, 862. 74			
合 计	74, 563, 491. 43	100. 00	3, 729, 882. 08	78, 765, 187. 02	100. 00	3, 938, 259. 35
净 额	70, 833, 609. 30			74, 826, 927. 67		

注：

(1) 应收账款前五名合计 22, 801, 471. 56，占 2007 年 6 月 30 日余额的 28. 95%。

(2)截止 2007 年 6 月 30 日,应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3)截止 2007 年 6 月 30 日,应收账款中有外币 7,591,454.60 美元,折合人民币 57,812,722.50,汇率 7.6155;截止 2006 年 12 月 31 日,应收账款中有外币 6,763,132.10 美元,折合人民币 52,811,269.64,汇率 7.8087。

(4) 应收账款 2007 年 6 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日增加 5.64%。

3、其他应收款

帐 龄	2006. 12. 31			2007. 6. 30		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	4,377,768.84	69.93	218,888.44	6,344,921.18	81.51	317,246.06
一至二年	1,674,366.53	26.75	83,718.33	984,765.09	12.65	49,238.25
二至三年	201,436.43	3.22	10,071.82	454,650.51	5.84	22,732.53
三年以上	6,232.53	0.10	3,739.52			
合 计	6,259,804.33	100.00	316,418.11	7,784,336.78	100.00	389,216.84
净 额	5,943,386.22			7,395,119.94		

(1)其他应收款前五名合计 1,582,796.15,占 2007 年 6 月 30 日余额的 20.33%。

(2)截止 2007 年 6 月 30 日,其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

4、预付账款

帐 龄	2006. 12. 31		2007. 6. 30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	146,815,107.56	96.01	89,412,993.37	95.77
一至二年	4,668,731.24	3.05	3,362,631.06	3.60
二至三年	1,442,603.82	0.94	589,514.34	0.63
合 计	152,926,442.62	100.00	93,365,138.77	100.00

注:

(1)预付账款前五名合计 47,287,370.29,占 2007 年 6 月 30 日余额的 50.65%。

(2)截止 2007 年 6 月 30 日,预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3)截止 2007 年 6 月 30 日,帐龄超过 1 年的预付账款余额 3,952,145.40,主要系结算尾款。

(4)截止 2007 年 6 月 30 日,预付账款中有外币 1,624,215.26 美元,折合人民币 12,369,211.36,汇率 7.6155;截至 2006 年 12 月 31 日,预付账款中有外币 3,914,569.18 美元,折合人民币 30,567,696.36,汇率 7.8087。

5、存货

项 目	2006. 12. 31	2007. 6. 30
原材料	140,094,583.26	102,574,611.36
自产产成品	81,756,783.18	91,938,274.82
外购产成品	3,999,683.66	8,250,188.18
委托加工产品	3,902,251.73	2,912,792.88
在产品	22,377,391.64	24,465,059.47
低值易耗品	124,281.24	116,288.62
合 计	252,254,974.71	230,257,215.33

6、固定资产及累计折旧

项 目	2006. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2007. 6. 30
原值				
房屋及建筑物	150,776,721.65	224,339.60		151,001,061.25
机器设备	660,972,132.37	46,179,389.36	555,345.59	706,596,176.14
运输设备	5,811,014.91	186,590.00		5,997,604.91
合计	817,559,868.93	46,590,318.96	555,345.59	863,594,842.30
累计折旧				
房屋及建筑物	50,465,855.48	1,977,176.36		52,443,031.84
机器设备	302,567,678.96	24,132,415.87	531,218.85	326,168,875.98
运输设备	2,598,666.53	161,588.68		2,760,255.21
合 计	355,632,200.97	26,271,180.91	531,218.85	381,372,163.03
净值				
房屋及建筑物	100,310,866.17			98,558,029.41
机器设备	358,404,453.41			380,427,300.16
运输设备	3,212,348.38			3,237,349.7
合计	461,927,667.96			482,222,679.27

(1)固定资产原值本期减少 555,345.59,系处置的机器设备,其净值 24,126.74。

(2) 固定资产原值 2007 年 6 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日增加 5.63%。

7、在建工程

项 目	工程预算	2006. 12. 31	本期增加	本期转入固定资产	其它减少	2007. 6. 30	资金来源	工程投入占
-----	------	--------------	------	----------	------	-------------	------	-------

						预算比例	
高支高密无梭布	192,780,000.00	127,998,187.12	145,464.95		128,143,652.07	自筹	82.83%
其中：资本化利息			3,105,036.76		3,105,036.76		
引进特宽幅大提花	222,160,000.00	72,194,461.50	54,324,862.93		126,519,324.43	募投	56.95%
喷气织机技术改造							
其中：资本化利息		1,252,720.05	605,198.47		1,857,918.52		
更新设备生产高档装饰	196,000,000.00	43,982,981.79	12,402,315.98	45,763,839.96	10,621,457.81	自筹	81.73%
面料技术改造项目							
其中：资本化利息		6,314,105.34	3,431,255.98	8,124,877.58	1,620,483.74		
染纱生产线技术改造	3,030,000.00	1,806,621.54			1,806,621.54	自筹	59.62%
技改五	820,000.00	705,510.10			705,510.10	自筹	86.04%
技改六	320,000.00	158,051.07			158,051.07	自筹	49.39%
引进全自动络筒机项目	220,000.00	21,996.19			21,996.19	自筹	10%
生产高档紧密纱技术改造项目		4,201,436.46	9,335,509.78		13,536,946.24	自筹	27.68%
其中：资本化利息			298,965.46		298,965.46		
原棉仓库		2,525,958.63	298,768.70		2,824,727.33	自筹	56.49%
五八厂房改良		1,453,625.38	392,000.00		1,845,625.38	自筹	
八六厂房改良			480,635.49		480,635.49	自筹	
周转仓库		1,081,371.24	692,234.00		1,773,605.24	自筹	
供热管道改造		1,035,840.00	449,560.47		1,485,400.47	自筹	
零星工程		2,174,817.50	367,637.95		2,542,455.45	自筹	
合 计		259,340,858.52	78,888,990.25	45,763,839.96	292,466,008.81		

注：

(1) 更新设备生产高档装饰面料技术改造项目本期资本化利息 3,431,255.98。

高支高密无梭布项目本期资本化利息 3,105,036.76。

引进特宽幅大提花项目本期资本化利息 605,198.47。

生产高档紧密纱技术改造项目本期资本化利息 298,965.46。

(2) 本年度在建工程转入固定资产 45,763,839.96。

8、短期借款

借款条件	2006.12.31	2007.6.30
担保借款	465,058,700.00	514,955,900.64

9、应付票据

票据种类	2006.12.31	2007.6.30
银行承兑汇票	106,875,900.00	90,300,000.00
合 计	106,875,900.00	90,300,000.00

10、应付账款

	2006.12.31	2007.6.30
帐 龄	金 额 比例 (%)	金 额 比例 (%)

一年以内	96,808,807.09	91.79	56,456,145.34	93.34
一至二年	6,916,947.73	6.53	3,490,183.83	5.77
二至三年	1,773,464.74	1.68	538,814.81	0.89
合 计	105,499,219.56	100.00	60,485,143.98	100.00

注：

(1)截止 2007 年 6 月 30 日，应付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

(2)截止 2007 年 6 月 30 日，应付账款中有外币 2,469,617.27 美元，折合人民币 18,807,370.33，汇率 7.6155；截止 2006 年 12 月 31 日，应付账款中有外币 1,408,596.19 美元，折合人民币 10,999,305.07，汇率 7.8087。

11、预收账款

帐 龄	2006.12.31		2007.6.30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	13,586,810.60	89.62	7,890,907.29	77.56
一至二年	2,051,692.97	8.29	1,546,164.53	15.20
二至三年	985,418.84	2.09	737,152.95	7.24
合 计	16,623,922.41	100.00	10,174,224.77	100.00

注：

(1)截止 2007 年 6 月 30 日，预收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)截止 2007 年 6 月 30 日，帐龄超过一年的预收账款余额为 2,283,317.48，主要系结算尾款。

(3)截止 2007 年 6 月 30 日，预收账款中有外币 93,636.63 美元，折合人民币 713,089.76，汇率 7.6155；截止 2006 年 12 月 31 日，预收账款中有外币 3,400,244.85 美元，折合人民币 26,551,491.96，汇率 7.8087。

12、应交税费

税 种	2006.12.31	2007.6.30
增值税	2,063,902.30	3,924,192.55
城建税	536,417.09	274,693.48
企业所得税	5,388,259.68	4,432,824.96
个人所得税		9,248.59
教育费附加	306,524.05	156,967.71
合 计	8,295,103.12	8,797,927.29

13、其他应付款

帐 龄	2006. 12. 31		2007. 6. 30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	36,004,246.78	93.20	12,761,361.63	86.80
一至二年	1,079,107.03	2.79	569,892.31	3.88
二至三年	1,547,013.90	4.01	1,370,084.37	9.32
合 计	38,630,367.71	100.00	14,701,338.31	100.00

注：

(1) 其他应付款前五名合计 4,176,026.50，占 2007 年 6 月 30 日余额的 28.41%。

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日，其他应付款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款 2007 年 6 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少 61.95%，主要原因系应付往来款减少。

14、一年内到期的长期负债

借款单位	币 种	2007. 6. 30	折算人民币金额	借款期限	月利率 (%)	借款条件
中国银行德州分行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2005.08.18-2007.08.18	6.00	担保借款
中国银行德州分行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2005.08.19-2007.08.19	6.00	担保借款
合 计		15,000,000.00	15,000,000.00			

15、长期借款

借款单位	币 种	2007. 6. 30	折算人民币金额	借款期限	月利率 (%)	借款条件
中国银行德州分行	美元	5,450,000.00	41,504,475.00	2004.02.16-2008.6.30	4.17	担保借款
中国银行德州分行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2003.06.30-2008.06.30	5.15	担保借款
合 计			61,504,475.00			

注：2007 年 6 月 30 日美元对人民币汇率 7.6155。

16、股本

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
一、有限售条件的普通股				
发起人股份	90,000,000.00			90,000,000.00
其中：国有法人股	90,000,000.00			90,000,000.00
二、无限售条件的流通股				

人民币普通股	70,000,000.00	70,000,000.00
三、股本合计	160,000,000.00	160,000,000.00

17、资本公积

项 目	2006.12.31	2007.6.30
股本溢价	181,035,198.20	181,035,198.20
其 他	405,920.93	405,920.93
合 计	181,441,119.13	181,441,119.13

注：2006 年 12 月 31 日资本公积中股本溢价 181,035,198.20，其中系公司成立时发起股东出资额折为股本后溢价部分 44,891,815.89，2006 年度公开发行人民币普通股股本溢价 136,143,382.31；其他 405,920.93 系无法支付的应付款项转入。

18、盈余公积

项 目	2006.12.31	2007.6.30
期初余额	30,261,765.80	34,185,346.80
本期增加	10,250,832.03	
其中：法定盈余公积金	8,942,971.70	
法定公益金		
任意盈余公积金	1,307,860.33	
本期减少	6,327,251.03	
其中：法定盈余公积金		
法定公益金	6,327,251.03	
任意盈余公积金		
期末余额	34,185,346.80	34,185,346.80

注：根据 2006 年 1 月 1 日起执行的《公司法》及财政部财企(2006)67 号文关于取消公益金制度的规定，将期初法定公益金余额 6,327,251.03 转入法定盈余公积金，本年度及以后不再计提法定公益金。

19、未分配利润

项 目	2006.12.31	2007.6.30
净利润	26,157,206.65	13,255,845.62
加：年初未分配利润	77,833,254.89	83,694,770.57
可供分配的利润	03,990,461.54	96,950,616.19

提取法定盈余公积	2,615,720.67	
提取法定公益金		
可供股东分配的利润	101,374,740.87	96,950,616.19
减：提取任意盈余公积	1,307,860.33	
应付普通股股利	18,000,000.00	
期末未分配利润	82,066,880.54	96,950,616.19

注：公司因 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则所得税影响留存收益增加 1,358,540.28 元。因税收政策原因对 2006 年度发生业务追溯调整增加净利 269,349.75 元。

20、营业收入

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
出口布	137,509,777.71	142,899,636.64
内销布	235,902,148.25	222,670,109.41
出口纱	1,011,173.27	4,202,314.03
内销纱	59,136,590.73	36,682,684.43
其 它	24,479,350.07	57,973,348.33
合 计	458,039,040.03	464,428,092.84

注：

(1) 2006 年 1-6 月前五名客户销售收入的总额为 11,231 万元，占公司全部销售收入的 24.71%；2007 年 1-6 月前五名客户销售收入的总额为 16,122 万元，占公司全部销售收入的 34.71%。

(2) 主营业务收入中的其它系销售的服装、床上用品等收入。

21、营业成本

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
出口布	116,440,611.13	121,996,377.54
内销布	207,458,191.01	183,865,657.25
出口纱	702,496.57	3,300,406.17
内销纱	51,453,987.54	33,327,511.98
其 它	22,366,391.20	51,744,399.97
合 计	398,421,677.45	394,234,352.91

22、营业税金及附加

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

城市维护建设税	1,937,764.07	1,826,331.59
教育费附加	1,107,293.75	1,043,618.08
合 计	3,045,057.82	2,869,949.67

23、财务费用

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息支出	11,191,663.75	18,448,408.60
减：利息收入	625,058.70	168,406.94
汇兑损益	568,029.60	2,647,690.51
其 他	2,240,999.50	967,268.37
合 计	13,375,634.15	21,894,960.54

注：财务费用 2007 年较上年增加 29.92%，主要原因系公司 2007 年借款增加、利率上调导致利息支出增加；人民币不断升值，汇兑损益增加。

24、营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
固定资产处理净收益	422,264.47	140,073.26
罚款收入	775.00	2,345.00
其 他	1,028.00	686,234.88
合 计	424,067.47	828,653.14

注：营业外收入 2007 年发生额较上年增加 95.41%，主要原因系本期收到部分原棉索赔款。

25、营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
固定资产处理净损失		
罚款支出	13,569.79	5,756.16
其 它	60,000.00	148,543.22
合 计	73,569.79	154,299.38

26、所得税

	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
所得税	7,187,559.58	6,528,998.60

27、支付的其他与筹资活动有关的现金

(1)2006 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 16,711,459.57，主要为管理费用、销售费用中的非工资性现金支出。

(2)2007 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 20,483,537.95，主要为管理费用、销售费用中的非工资性现金支出。

前期差错更正

根据出口相关规定要求,将 2006 年度出口运保费未支付部分 498,037.58 元增加 2006 年度出口收入,追溯调增税后净利 333,685.18 元。

(五)、关联方关系及其交易

关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
山东德棉集团有限公司	德州市德城区 顺河西路 18 号	纱、线、针织品等的生产、 经营及进出口业务等	母公司	有限责任	王加毅

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2006.12.31	本期增加数	本期减少数	2007.6.30
山东德棉集团有限公司	432,509,000.00			432,509,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2006.12.31		本期增加		本期减少		2007.6.30	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
山东德棉集团有限公司	87,998,395.00	55.00					87,998,395.00	55.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
德州双威实业有限公司	同一母公司
山东德棉集团德州实业有限公司	同一母公司
德州恒丰纺织有限公司	同一母公司
山东德棉集团德州进出口有限公司	同一母公司
山东德棉集团德州印染有限公司	同一母公司
山东德棉集团纺织品有限公司	同一母公司
山东德棉集团恒华纺织有限公司	同一母公司
山东德棉集团栖霞纺织有限公司	同一母公司

德州雅德联针织有限公司	同一母公司
山东德棉集团德州民生织造有限公司	同一母公司
山东德棉集团德州恒安运输有限公司	同一母公司
青岛恒源兴实业有限公司	同一母公司
德州德华纺织有限公司	同一母公司
香港国际雅东有限公司	同一母公司
山东德棉集团（柬埔寨）纺织有限公司	同一母公司
山东德棉双企房地产开发有限公司	同一母公司

关联方交易

1、定价政策

公司与关联方发生的关联交易定价政策

- （1）如果有国家定价则执行国家定价；
- （2）无国家定价时执行市场价格；
- （3）如无市场价格，则参照实际成本加合理利润由双方协商确定。

2、采购货物

企 业 名 称	货 物 名 称	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
德州双威实业有限公司	材料等	1,834,951.39	1,620,014.24
合 计		1,834,951.39	1,620,014.24

3、销售货物

企业名称	货物名称	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
德州双威实业有限公司	花包布、纱、材料等	458,710.97	437,553.11
合 计		458,710.97	437,553.11

4、关联方往来款项余额

项 目	企业名称	2006 年 6 月 30 日	2007 年 6 月 30 日
应付账款	德州双威实业有限公司		5,062,155.30
应收账款	德州双威实业有限公司	665,484.47	
其他应收款	山东德棉集团纺织品有限公司	100,000.00	
应付账款	山东德棉集团栖霞纺织有限公司	330,939.65	330,939.65
应付账款	山东德棉集团有限公司		45,226.57

其他应付款	山东德棉集团有限公司		667,770.70
其他应收款	德州双威实业有限公司	57,960.60	
其他应收款	山东德棉集团有限公司	1,476.35	

5、其他

(1)2000 年 6 月 12 日，公司与山东德棉集团有限公司签订《土地使用权租赁合同》。合同规定，公司租赁山东德棉集团有限公司 168,560 平方米土地，租金为每年 2,118,200.00。2006 年度公司已计提租金 2,118,200.00，2007 年 1-6 月公司已计提租金 1,059,100.00。

(2)2000 年 6 月 20 日，公司与山东德棉集团有限公司签订《仓库租赁合同》。合同规定，公司向山东德棉集团有限公司租赁仓库，租金为每年 96,462.00。2006 年度公司已计提租金 96,462.00，2007 年 1-6 月公司已计提租金 48,231.00。

（六）、现金流量表附表

现金流量表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
	母公司	母公司
净利润	13,255,845.62	14,436,358.51
加：计提的资产减值准备	281,176.00	-173,990.96
固定资产折旧	26,271,180.91	16,259,380.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减、收益）	-140,073.26	-422,264.47
固定资产报废损失		
财务费用	21,894,960.54	13,375,634.15
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）	215,573.41	
存货的减少（减：增加）	16,491,945.31	-29,744,292.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	31,782,366.08	16,147,006.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	-48,417,663.95	-10,086,432.06
其他		-408,340.32
经营活动产生的现金流量净额	61,635,310.66	19,383,059.22

(七) 净资产收益率及每股收益

金额单位：人民币元

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	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	13,255,845.62	2.81	2.84	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12,804,028.60	2.71	2.75	0.08	0.08

计算过程：

1、净资产收益率

(1) 全面摊薄净资产收益率

① 按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$2.81\% = 13,255,845.62 \div 472,577,082.12$$

② 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$2.71\% = 12,804,028.60 \div 472,577,082.12$$

(2) 加权平均净资产收益率

① 按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$2.84\% = 13,255,845.62 \div (459,321,236.50 + 13,255,845.62 \div 2)$$

② 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$2.75\% = 12,804,028.6 \div (459,321,236.50 + 13,255,845.62 \div 2)$$

2、每股收益

(1) 基本每股收益

按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.08 = 13,255,845.62 \div 160,000,000$$

② 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.08 = 12,804,028.60 \div 160,000,000$$

(2) 稀释每股收益

①按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.08 = 13,255,845.62 \div 160,000,000$$

②按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.08 = 12,804,028.60 \div 160,000,000$$

6 其他报送数据

(1) 资产减值准备明细表

编制单位：山东德棉股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,046,300.19	281,176.00			4,327,476.19
二、存货跌价准备					
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,046,300.19	281,176.00			4,327,476.19

(2) 应收款项

应收账款

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
一年以内	76,515,154.20	3,825,757.71	69,381,526.37	3,469,076.31
一-二年	1,684,580.55	84,229.03	5,028,514.11	251,425.71

二-三年	565,452.27	28,272.61	150,346.39	7,517.32
三年以上			3,104.56	1,862.74
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额				
合计	78,765,187.02	3,938,259.35	74,563,491.43	3,729,882.08

其他应收款

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
一年以内	6,344,921.18	317,246.06	4,377,768.84	218,888.44
一-二年	984,765.09	49,238.25	1,674,366.53	83,718.33
二-三年	454,650.51	22,732.53	201,436.43	10,071.82
三年以上			6,232.53	3,739.52
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额				
合计	7,784,336.78	389,216.84	6,259,804.33	316,418.11

应收账款核算方法

1、应收账款核算方法 余额百分比法

余额百分比法	计提比例	5.00%	计算值	5.00%
账龄分析法	一年以内计提比例		计算值	
	一-二年内计提比例		计算值	
	二-三年内计提比例		计算值	
	三年以上计提比例		计算值	

2、其他应收款核算方法 余额百分比法

余额百分比法	计提比例	5.00%	计算值	5.00%
账龄分析法	一年以内计提比例		计算值	
	一-二年内计提比例		计算值	
	二-三年内计提比例		计算值	
	三年以上计提比例		计算值	

(3) 报告期内无可供出售金融资产

(4) 报告期内无持有至到期投资

(5) 报告期内无投资性房地产

(6) 报告期内无公允价值变动收益

(7) 净利润差异调节表

单位：(人民币) 元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	12,182,850.19
加：追溯调整项目影响合计数	2,253,508.32
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	
其他	2,253,508.32
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	14,436,358.51
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—6.30 模拟净利润	14,436,358.51

(8) 利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)

单位：(人民币) 元

项目	调整前	调整后
营业成本	389,091,814.67	398,421,677.45
销售费用	7,721,464.00	7,721,464.00
管理费用	21,303,246.15	14,201,786.20
财务费用	16,739,079.41	13,375,634.15
所得税	6,077,622.64	7,187,559.58
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	0.00	
净利润	12,182,850.19	14,436,358.51

(9) 会计师事务所的变更情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	山东正源和信有限责任会计师事务所
现聘任境内会计师事务所	山东正源和信有限责任会计师事务所
改聘境内会计师事务所情况说明	

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

山东德棉股份有限公司

董事会

2007 年 8 月 9 日