

证券简称：国栋建设

证券代码：600321

# 四川国栋建设股份有限公司

## Sichuan Guodong Construction Co., Ltd



## 2012 年度报告

2013 年 4 月 16 日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

未有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

二、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了“标准无保留意见”的审计报告。

四、公司负责人王春鸣先生、主管会计工作负责人侯小燕女士及会计机构负责人曾莉女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案如下：

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2012 年度《审计报告》，公司（母公司）2012 年度实现净利润 3,175,423.88 元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定提取法定盈余公积金 317,542.39 元后，加上年初未分配利润 95,905,828.70 元，2012 年度末公司（母公司）实际可供分配利润 98,763,710.19 元。

董事会提议：以2012年12月31日总股本1,180,880,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.20元，合计派发现金23,617,600.00元，尚未分配利润75,146,110.19元结转以后年度分配。公司本年度不进行资本公积转增股本。

该预案尚需公司2012年度股东大会审议批准。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

## 目 录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	37
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务会计报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	122

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国栋建设、公司、本公司	指	四川国栋建设股份有限公司
控股股东、国栋集团	指	四川国栋建设集团有限公司，为本公司控股股东
报告期	指	2012 年度
《公司章程》	指	《四川国栋建设股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	四川国栋建设股份有限公司
公司的中文名称简称	国栋建设
公司的英文名称	Sichuan Guodong Construction Co., Ltd
公司的法定代表人	王春鸣

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾莉	贾雪
联系地址	四川省成都市金盾路52号国栋中央商务大厦28/29楼	四川省成都市金盾路52号国栋中央商务大厦28/29楼
电话	028-86119148	028-86119148
传真	028-86154162	028-86154162
电子信箱	zl@guodong.cn	wshijiaxue@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市双流县板桥
公司注册地址的邮政编码	610020
公司的办公地址	四川省成都市金盾路52号国栋中央商务大厦28/29楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	<a href="http://www.guodong.cn">http://www.guodong.cn</a>
电子信箱	executive@guodong.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报刊名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	国栋建设	600321

## 六、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

最近一次工商变更注册登记日期	2012年9月21日
最近一次工商变更注册登记地点	四川省成都市双流板桥
企业法人营业执照注册号	5101001806249
税务登记号码	51012220238978-X
组织机构代码	20238978-X

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期	1993年5月22日
公司首次注册登记地点	四川省成都市双流板桥

公司首次注册情况详见2001年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务变化情况

公司上市以来，主营业务由工程施工和玻璃深加工转变为以人造板制造和销售为主，工程施工为辅的业务结构。

### (四) 公司上市以来历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生过变更，公司控股股东为四川国栋建设集团有限公司。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	四川省成都市上东大街246号新良大厦2403室
	签字会计师姓名	阮响华 邱鸿
公司聘请	名称	民生证券股份有限公司

的持续督 导职责的 保荐机构	办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
	签字保荐代表人姓名	肖继明
	签字保荐代表人姓名	张明举
	持续督导期间	2011年5月23日-2012年12月31日

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

	2012年	2011年	本年比上年增减	2010年
营业收入	473,116,055.91	317,659,557.50	48.94%	506,031,066.71
营业利润	-6,847,370.57	729,049.88	-1039.22%	34,703,686.86
利润总额	4,264,315.72	4,398,315.49	-3.05%	38,132,356.96
归属于上市公司股东的净利润	4,384,389.86	4,249,194.94	3.18%	39,753,847.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,730,436.50	-16,810,279.99	-59.96%	27,743,376.86
经营活动产生的现金流量净额	-42,219,377.31	86,829,345.71	-148.62%	146,597,933.68
	2012年末	2011年末	本年末比上年末增减	2010年末
资产总额	3,469,456,171.33	2,996,176,255.75	15.80%	2,599,199,599.84
负债总额	1,379,642,602.80	921,453,369.39	49.72%	1,326,762,000.98
归属于上市公司股东的所有者权益	2,082,086,796.34	2,066,987,189.45	0.73%	1,264,696,963.50
股本	1,180,880,000	590,440,000	100.00%	455,520,000

##### (二) 主要财务数据

	2012年	2011年	本年比上年增减	2010年
基本每股收益(元/股)	0.004	0.004	0.00%	0.044
稀释每股收益(元/股)	0.004	0.004	0.00%	0.044
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.006	-0.016	-62.5%	0.030
加权平均净资产收益率	0.21%	0.25%	降低 0.04 个百分点	3.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.33%	-0.98%	增加 0.65 个百分点	2.59%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.036	0.081	-144.44%	0.161
	2012年末	2011年末	本年末比上年末增减	2010年末
归属于上市公司股东每股净资产(元/股)	1.763	3.501	-49.64%	2.776

资产负债率	39.77%	30.75%	增加9.02个百分点	51.05%
-------	--------	--------	------------	--------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：报告期末前三年内，2010年度，公司实施了2009年度资本公积金转增股本方案，总股本由22,776万元变更为45,552万元；2011年度，公司非公开发行人民币普通股股票13,492万股，总股本变更为59,044万元；2012年度，公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案，总股本由590,440,000股变更为1,180,880,000股；2012年度，公司同一控制下合并了四川国栋营造林有限责任公司。各比较期间的每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益按照新股本总数重新计算列报。

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012年	说明	2011年	2010年
非流动资产处置损益	-12,440.00		-608,671.89	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,704,396.00		4,125,494.00	1,301,873.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,398,998.15	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-350.18		222.39	222.39
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,512,500.00			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	-	9,697,774.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	907,230.29		152,443.50	1,012,690.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目			15,991,444.41	-
合计	11,111,336.11		21,059,930.56	12,012,560.12
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-3,035.00		387.50	
少数股东权益影响额(税后)	-455.25		68.13	2,089.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,114,826.36		21,059,474.93	12,010,471.12

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年度，公司主要经营管理情况如下：

#### 1、完成前期投资的高中密度纤维板生产线的调试、验收工作并顺利投产

公司集中全力完成了双流45万M<sup>3</sup>/年和南充22万M<sup>3</sup>/年高中密度纤维板生产线的调试、验收工作。其中，南充22万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线于2012年9月正式全面投产；双流45万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线于2012年12月正式全面投产。

#### 2、严格成本控制，提高产品利润率

报告期内，公司组织专门技术研发小组，通过考察借鉴和自主创新等多种手段开展了生产线节能降耗、降低成本的研发课题，通过加强设备管理和技术攻关，优化了生产工艺，成功推出了低密轻质板并获得客户认可，在控制、降低生产成本和提高产品质量水平方面取得了显著成效。

#### 3、加强了对产品销售市场的开拓力度

公司现有产品的主要销售市场有四川和重庆市场，其中公司位于成都双流的一期20万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线和二期45万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线主要侧重于四川市场，南充22万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线主要侧重于重庆市场。报告期内，公司新建的生产线全面投产，应对快速增加的产能，公司积极开拓人造板各领域的细分市场，包括加密板、轻质板、异形板等产品，以达到拓宽产品层次，不断巩固重点销售地区的市场占有率和提高产品附加值的目标。另外，公司还在积极开发贵州、昆明及新疆的门板基材、地板基材和家具用板市场。

#### 4、有效开展内部控制建设工作，提高公司治理水平

报告期内，为进一步加强内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及财办会[2012]30号《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的要求，制定了《四川国栋建设股份有限公司2012年内部控制规范实施工作方案》，对有效开展内部控制建设相关工作、提升公司法人治理、规范化运作水平起着积极作用。

2012年度，公司主营业务人造板实现销售收入44,832.43万元，较2011年增长68.41%，公司实现营业总收入47,311.61万元，较上年同期增长48.94%；实现营业利润-684.74万元，较上年同期下降1039.22%；实现净利润437.55万元，较上年同期增长3.09%。

#### （一）主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	473,116,055.91	317,659,557.50	48.94
营业成本	428,419,477.75	281,179,335.20	52.37
销售费用	5,888,046.17	4,916,400.51	19.76
管理费用	30,040,806.85	22,928,983.26	31.02
财务费用	9,233,740.01	2,467,548.04	274.21
经营活动产生的现金流量净额	-42,219,377.31	86,829,345.71	-148.62
投资活动产生的现金流量净额	-176,896,984.59	-274,182,843.01	-35.48
筹资活动产生的现金流量净额	329,246,820.81	323,243,099.04	-1.86

## 2、收入

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
主营业务收入	455,354,021.53	283,256,880.93	60.76
其他业务收入	17,762,034.38	34,402,676.57	-48.37
营业收入合计	473,116,055.91	317,659,557.50	48.94

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
行业分类	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
制造业	制造成本	416,251,458.06	97.16	263,505,096.63	93.71	57.97
建筑施工业	劳务成本	-	-	5,885,168.22	2.09	-100.00
服务业	劳务成本	8,979,292.50	2.10	8,669,351.91	3.08	3.58
其他	劳务成本	3,188,727.19	0.74	3,119,718.44	1.11	2.21
营业成本总计		428,419,477.75	100.00	281,179,335.20	100.00	52.37

### (2) 主要供应商、客户情况

单位:人民币元

前五名供应商采购金额总计	117,464,545.15	占采购总额比例 (%)	24.25
前五名销售客户销售金额总计	329,483,262.20	占销售总额比例 (%)	69.64

#### 4、费用

单位:元

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率 (%)
销售费用	5,888,046.17	4,916,400.51	971,645.66	19.76
管理费用	30,040,806.85	22,928,983.26	7,111,823.59	31.02
财务费用	9,233,740.01	2,467,548.04	6,766,191.97	274.21
所得税	-111,149.42	154,059.00	-265,208.42	-172.15

##### 变动说明:

(1) 管理费用同比增长31.02%，主要是由于公司新建的双流和南充的纤维板生产线在建工程于本年度正式转固投产，导致管理费用增加所致；

(2) 财务费用同比增长 31.02%，要系子公司南充公司新建的生产线项目、林产公司项目本期转固停止利息资本化，以及本期公司发行 4 亿中期票据导致利息支出增加。

(3) 所得税同比减少172.15%，主要是因确认的递延所得税资产增加所致。

#### 5、现金流

(1) 本期投资活动产生的现金流量净额-176,896,984.59元，较上期-274,182,843.01元投资净投入减少97,285,858.42元,主要原因是公司投资建设的双流45万立方米/年高中密度纤维板和南充22万立方米/年高中密度纤维板生产线项目已经调试验收完成，并顺利投产，因此，投资金额减少。

(2) 本期筹资活动产生的现金流量净额329,246,820.81元，较上期323,243,099.04元增加6,003,721.77元，增幅1.86%，主要原因是公司本年偿还的银行借款金额较少。

#### 6、其它

##### 发展战略和经营计划进展说明

公司始终坚持以国际先进技术为保障，以建设产业链为前提，规模化生产为核心，高科技高附加值的现代国际一流生产线为动力，坚持“以人造板为主业，进一步将人造板产业做大做强”的长远发展战略。

公司于2012年年初提出了营业收入8亿元的经营计划，实际2012年实现营业收入4.73亿元。未达到经营计划的主要原因是公司募投项目验收投产推迟，新增产能低于预期所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛 利 率 (%)	营业收入比 上年增减百 分比(%)	营 业 成 本 比 上 年 增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
制造业	449,469,507.74	416,251,458.06	7.39	67.31	57.97	5.48
建筑施工	-	-	-	-100.00	-100.00	-10.31
服务业	5,884,513.79	8,979,292.50	-52.59	-26.88	3.58	-44.87
小 计	455,354,021.53	425,230,750.56	6.62	60.76	52.93	4.78

主营业务分产品情况				
产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
玻璃深加工	1,145,216.75	2,609,392.55	2,281,564.40	2,768,696.50
板材销售	448,324,290.99	413,642,065.51	266,209,144.39	260,559,416.88
工程施工	-	-	6,561,962.56	5,885,168.22
浸渍纸销售	-	-	156,611.97	176,983.25
物业管理	3,170,581.01	3,600,852.17	3,418,451.01	2,741,014.62
宾馆客房服务	2,713,932.78	5,378,440.33	4,629,146.60	5,928,337.29
小 计	455,354,021.53	425,230,750.56	283,256,880.93	278,059,616.76

主营业务分行业和分产品情况的说明:

(1) 制造业务营业收入同比增长67.31%，主要是由于公司新建高中密度纤维板生产线于本年度正式投产，产量及销量增加所致；

(2) 制造业务毛利率为7.39%，同比增长5.48个百分点，报告期内，公司开展了纤维板生产线节能降耗、降低成本的研发课题，通过加强设备管理和技术攻关，优化了生产工艺，成功推出了低密轻质板并获得客户认可，在控制、降低生产成本方面取得了显著成效所致。

(3) 2012年度，公司未承担建筑施工业务，建筑施工业务下降100%。

(4) 服务业毛利率为-52.59%，同比下降44.87%，主要原因是报告期终止了成都国栋酒店委托经营管理合同，导致公司减少酒店委托经营净利润1500万元所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
川内	39,398.38	36,186.11	30,720.29	27,256.70
川外	7,913.23	6,655.83	1,045.67	861.23
小 计	47,311.61	42,841.94	31,765.96	28,117.93

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	273,617,271.85	7.89	157,058,255.30	5.24	74.21	
应收账款	72,594,132.96	2.09	17,979,372.89	0.60	303.76	
预付款项	7,838,746.10	0.23	9,258,311.87	0.31	-15.33	
在建工程	401,744,577.36	11.58	1,570,049,026.70	52.40	-74.41	
应付债券	390,794,562.47	11.26	0	0	-	
资本公积	723,348,167.88	20.85	1,303,072,950.85	43.49	-44.49	
实收资本 (或股本)	1,180,880,000.00	34.04	590,440,000.00	19.71	100.00	

变动原因:

(1) 货币资金同比增加116,559,016.55元, 增加比例为74.21%, 主要原因是报告期内公司注册发行40000万元中期票据募集资金增加所致;

(2) 应收帐款同比增加54,614,760.07元, 增加比例为303.76%, 主要原因系报告期公司调整了销售思路, 给与一批行业内信誉好、规模实力强的客户赊销政策, 使得应收款项增加所致;

(3) 预付账款同比减少-1,419,565.77元, 减少比例为15.33%, 主要原因是报告期内预付采购款较少所致;

(4) 在建工程同比减少1,168,304,449.34元, 减少比例为74.41%, 主要原因是报告期内双流45万M<sup>3</sup>/年和南充22万M<sup>3</sup>/年纤维板生产线在建工程完工转入固定资产所致;

(5) 应付债券同比增加390,794,562.47元, 主要原因是报告期公司在中国银行间市场交易商协会注册发行中期票据所致;

(6) 资本公积同比减少579,724,782.97元, 减少比例为44.49%, 主要原因是报告期实施了资本公积转增股本分配方案所致。

(7) 实收资本同比增加590,440,000.00元, 增加比例为100.00%, 主要原因是报告期实施了资本公积转增股本(10股转增10股) 分配方案所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、技术优势

公司拥有4条中(高)密度纤维生产线, 均选用德国迪芬巴赫和辛北尔康普的进口压机生产线, 代表了国际先进的连续平压技术。在国际先进技术的保障下, 公司目前产品规格齐全, 质量稳定可靠, 产品甲醛释放量可根据客户需求稳定地控制在E2或E1级标准范围内, 最低可达到3mg/100g以下, 低于欧洲和日本E0级环保标准, 是国家E2级标准的十分之一, 保证了公司和产品具有长期的竞争优势。

##### 2、区位优势

四川省位于我国亚热带地区, 高温多雨, 水热条件好, 是我国林木资源最为丰富的省份之一, 也是国家确定发展速生丰产工业原料林的重点省份, 具有较为雄厚的林业基础, 林木资源有可靠的保障。公司的纤维板生产线建设在四川省内, 具有天然的原料供应优势。

另外, 公司的区位优势还体现在四川地区对纤维板有巨大的市场需求。四川省是全国著名的家具产业基地, 每年除了消化省内生产的纤维板外, 仍需要从广西、福建和江西等省区大量采购。成都市著名的家具厂商有双虎家具、南方家具、掌上明珠家具、全友家具等。四大家具厂商每年的纤维板家具板材的需求量都在几十万立方米, 并且已经或计划投资兴建新家具生产线, 可以预计家具板材的需求量将会大幅增长。

地处四川的区位优势为公司的原料供应和市场开拓奠定了基础。

##### 3、品牌优势

公司于2008年被四川省经济委员会和四川省环境保护局评为全省第一批24户清洁生产试点企业之一。

2007年国家发展和改革委员会、国家环境保护总局、科学技术部、财政部、商务部和国家统计局六部委发布的发改环资[2007]3420号文件认定的第二批循环经济试点单位中, 公司是重点行业中建材行业两家循环经济试点单位之一。

公司的国栋牌商标于2006年获得“中国驰名商标”称号; 2012年, 公司主营产品国栋牌高中密度纤维板、国栋牌强化木地板、国栋牌刨花板被四川省人民政府授予“四川名牌产品”称号。

公司于2010年获得中品质协(北京)质量信用评估中心有限公司和中国产品质量协会颁发的国际质量信用等级证书, 评估公司质量信用等级为AAA。公司于2011年被中国产品质量协会授予“国家级征信企业”和“2011年度全国质量守信企业”, 并于1992年至2010年连续19年获得省级“守合同、重信用”企业荣誉称号, 实现了公司销售与经营业绩、公司品牌与企业形象的大幅提升。公司2012年被中国木材与木制品流通协会、中国人造板流通联盟授予“2012中国人造板十佳诚信制造商”称号。

良好的市场信誉和品牌知名度有利于促进公司的产品销售。

#### 4、规模优势

公司现有4条中（高）密度纤维板生产线，合计产能达到87万立方米/年，是我国西南地区规模最大的纤维板生产企业。公司目前单线产能达到21.75万/立方米，远远高于国内平均单线产能，并超过同行主要竞争对手。较大的规模优势使公司具备较强的市场竞争能力，进而有利于降低公司经营成本，增强公司盈利能力。

#### 5、市场营销优势

公司培养了一支经验丰富的营销队伍，建立了完善的销售激励机制和销售管理制度，公司建立了长期稳固的区域经销商队伍，并与重要经销商建立了紧密的合作关系，公司下属纤维板生产企业紧紧围绕四川省及重庆市布点建设，供货效率高，市场信息反馈迅速。

稳固的销售队伍和销售渠道提升了公司的市场竞争能力。

#### 6、产品结构优势

公司可以生产厚度2.0-40mm不同规格的中（高）密度纤维板，是产品规格最齐全的纤维板生产企业之一。纤维板良好的产品结构不仅满足了市场新增的不同需求，同时也使公司得以利用薄板产品的价格优势，获取比中厚纤维板产品更高的利润。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

截至2012年12月31日，公司共有3家全资子公司分别为四川南充国栋林产科技有限公司、成都国栋南园投资有限公司、四川国栋营造林有限责任公司，2家控股子公司分别为成都升泰物业管理有限公司、四川广元国栋建设新材有限公司，1家参股公司四川鹏诚投资有限公司。

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### （1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### （2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

#### 3、募集资金使用情况

根据公司六届董事会第十九次会议、2010年第一次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票议案，公司拟募集资金总额不超过85000万元投资于双流45万M<sup>3</sup>/年高中密度纤维板生产线技术改造项目和南充22万M<sup>3</sup>/年高中密度纤维板生产线技术改造项目。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]423 号文核准，公司于 2011 年 5 月 12 日非公开发行 13,492 万股人民币普通股（A 股）股票，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 6.30 元。根据四川华信(集团)会计师事务所有限公司对公司本次非公开发行股票出具的川华信验(2011)20 号《验资报告》，本次募集资金总额为 849,996,000.00 元，扣除发行费用 35,299,880.00 元后，募集资金净额为人民币 814,696,120.00 元。分别存放于公司双流 45 万 M<sup>3</sup>/年纤维板项目募集资金专户和南充 22 万 M<sup>3</sup>/年纤维板项目募集资金专户，截至本报告期末，公司非公开发行股票募集资金使用情况如下：

币种：人民币 万元

募资年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2011年	增发	81,469.61	3,607.40	81,530.30	0

2011本次非公开发行股票募集资金净额为81,469.61万元，截至2012年12月31日，公司累计使用募集资金81,530.30万元，其中募集资金专用账户利息及手续费收支净额为60.69万元，募集资金专户截至2012年12月31日余额为0元。

### （1）募集资金承诺项目使用情况

币种：人民币 万元

承诺投资项目	已变更项目、含部分变更(如有)	募集资金拟投入金额	调整后投资金额	募集资金实际投入金额	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
双流45万M <sup>3</sup> /年纤维板项目	否	52,493.15	46,893.15	46,942.59	已完工投产	10,519.82-	18.75	-	注1-
南充22万M <sup>3</sup> /年纤维板项目	否	28,976.46	27,976.46	27,987.71	已完工投产	1,713.63-	347.39	-	注2-
归还流动资金贷款	-	-	66,000.00	66,000.00	-	-	-	-	-
合计	-	81,469.61	81,469.61	81,530.30	-	-	366.14	-	-

注 1：双流 45 万 m<sup>3</sup>/年纤维板项目于 2012 年 12 月达到预定可使用状态，投产仅一个月。承诺年投资收益 10,519.82 万元，为可研报告中投产第一年的净利润，故实际效益暂无法与预计效益进行比较。

注 2：南充 22 万 m<sup>3</sup>/年纤维板项目于 2012 年 9 月达到预定可使用状态，投产仅四个月。承诺年投资收益 1,713.63 万元，为可研报告中投产第一年的净利润，故实际效益暂无法与预计效益进行比较。

### （2）募投项目先期投入及置换情况

1) 公司第七届董事会第四次会议于2011年6月24日召开，经与会董事讨论，审议并通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意本次以募集资金置换自筹资金10,000.00万元用以归还公司在中国农业发展银行双流支行的双流45万M<sup>3</sup>/年纤维板项目专项贷款。并经独立董事发表意见，保荐机构民生证券有限公司出具了《关于四川国栋建设股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投

资项目自筹资金之核查意见》。

2) 公司第七届董事会第五次会议于2011年7月7日召开, 经与会董事讨论, 审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 2011年7月25日2011年第二次临时股东大会审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意本次以募集资金置换的自筹资金专项贷款金额为人民币52,103.142万元。置换金额已经四川华信(集团)会计师事务所有限公司出具的川华信专【2011】127号《关于四川国栋建设股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的审核报告》, 并经独立董事发表意见, 保荐机构民生证券有限责任公司出具了《关于四川国栋建设股份有限公司募集资金使用计划的核查意见》。

根据上述募集资金置换计划, 2011年8月5日及9日, 公司分别将募集资金8,500万元和7,000万元汇入公司中国农业发展银行的账户, 用于偿还中国农业发展银行的双流45万M3/年纤维板项目专项借款。2011年8月11日及12日, 中国农业发展银行分别从该账户中划走8,000万元、500万元和2,000万元, 用于收回贷款之用, 其余5,000万元配套流动资金贷款未到期, 中国农业发展银行双流县支行没有收回贷款, 在国家紧缩货币政策的影响下, 公司债务筹资困难, 且利息费用很高, 为节约利息费用, 公司将5,000万元资金临时用于生产经营周转, 于2012年1月还回中国农业发展银行的账户, 临时使用期间未超过6个月, 中国农业发展银行于2012年1月13日收回该笔贷款。

### (3) 变更募集资金情况

2011年7月7日, 公司第七届第五次董事会审议通过了《关于变更部分募集资金用途-以募集资金6,600万元偿还短期流动资金贷款的议案》, 本次募集资金用途变更涉及募集资金6,600万元。原募集资金用途为: “本次募集资金到位后, 公司计划将募集资金用于项目后续投入, 剩余募集资金将全部用于偿还项目专项贷款, 拟偿还募投项目专项贷款69,053.76万元。”, 本次变更后的募集资金用途为“本次募集资金到位后, 公司计划将募集资金用于项目后续投入, 剩余募集资金中的6,600万元将用于归还短期流动资金贷款, 其余募集资金将全部用于偿还项目专项贷款。”2011年7月25日2011年第二次临时股东大会审议并通过了《关于变更募集资金用途-以募集资金6600万元偿还短期流动资金贷款的议案》。并经独立董事发表意见, 保荐机构民生证券有限责任公司出具《关于募集资金使用计划的审核意见》。

### (4) 临时使用募集资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

在募集资金使用期间, 公司存在将募集资金划出专户后投入募投项目使用前用于临时经营周转的情形, 具体情况如下:

(1) 偿还中国农业发展银行5,000万元流动资金贷款事项详见“募投项目先期投入及置换情况”。

(2) 支付信用证尾款事项

2008年12月10日，公司在中国农业银行四川省分行开具信用证，受益人为辛北尔康普机械和成套设备设备制造有限公司，货物为GS20071108号合同项下的HDF/MDF生产线，合同总价3,618万欧元，其中约定当签署合同生产线验收合格证书或2012年5月时支付合同价款的10%，即361.80万欧元。

2012年5月14日，公司将存放于上海浦东发展银行的募集资金2,970万元转至中国农业发展银行的账户，计划用于支付该19999LC0800007号信用证的尾款。鉴于双流项目纤维板生产线调试尚未完成，未能如期完成验收工作，经公司申请，该信用证条款被修改，尾款延期至8月24日支付。

在结算信用证尾款前，为了充分盘活公司现金资产，公司将2,970万元用于日常经营周转，后又还回，未影响信用证的正常使用。

#### 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	占公司净利润比例 (%)	上期净利润	净利润较上年变动比例 (%)
四川广元国栋新材料有限公司	人造板	7,800.00	8,045.94	7,471.22	-4.58	-1.05	-17.84	-74.33%
成都升泰物业管理有限公司	物业管理	500.00	1,284.37	511.10	-8.70	-1.99	25.80	-133.72%
四川南充国栋林产科技有限公司	人造板	15,000.00	77,105.22	15,032.70	347.39	79.39	-1.44	-24224.31%
成都国栋南园投资有限公司	酒店	7,414.30	18,829.46	15,525.45	-213.48	-48.79	-53.19	301.35%
四川国栋营造林有限责任公司	林业	100.00	0.21	0.21	-0.04	-0.01	0.02	-300.00%

经营业绩与上一年度报告期内相比变动在30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司的变动情况及变动原因分析：

##### (1) 四川南充国栋林产科技有限公司

四川南充国栋林产科技有限公司22万m<sup>3</sup>年纤维板项目于2012年9月正式转固投产，报告期共实现净利润347.39万元；上期由于生产线尚未投产，收入为0，净利润为-1.44万元。

##### (2) 成都国栋南园投资有限公司

成都国栋南园投资有限公司本年净利润为-213.48万元，上年同期净利润为-53.19万元，亏损额同比增加301.35%，主要是由于成都国栋国际大酒店未能对中央空调不制热和锅炉热水无水压的故障及时进行改造，导致酒店客源减少，造成酒店经营业绩下滑。

净利润对公司净利润影响达到10%以上的子公司情况：

子公司全称	营业收入	营业利润	净利润
四川南充国栋林产科技有限公司	10,064.91	343.09	347.39-
成都国栋南园投资有限公司	590.73	-216.85	-213.48

#### 5、非募集资金项目情况

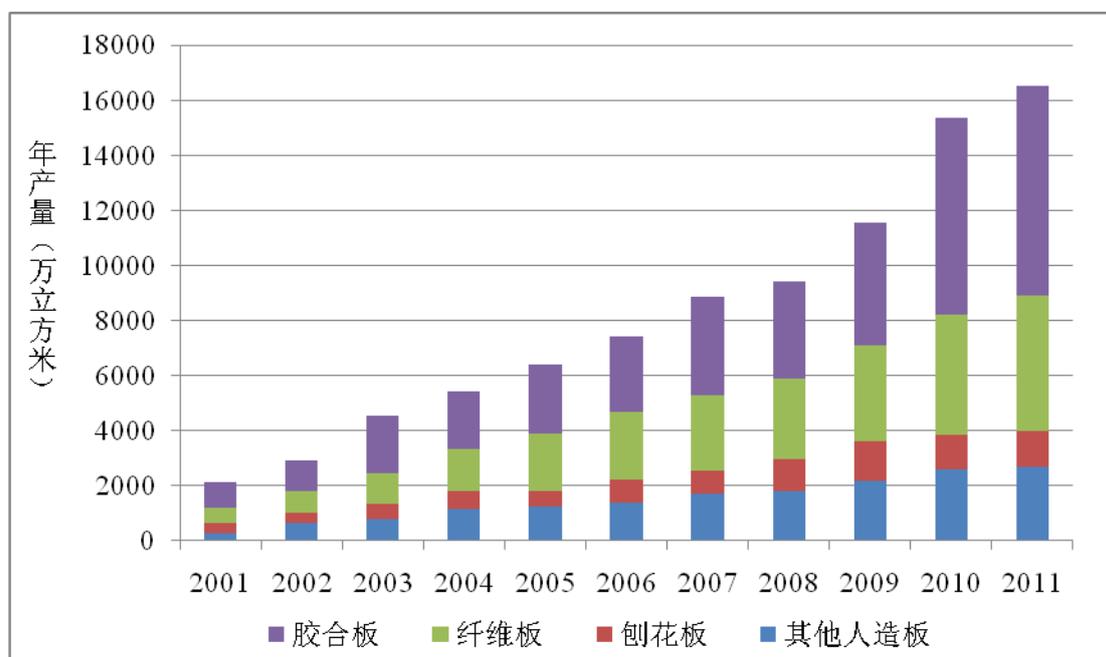
√ 不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论和分析

### (一) 公司所处行业的竞争格局与发展趋势

人造板是以木质原料或其它植物纤维为主要原料加工而成的板材，主要包括胶合板、纤维板、刨花板、细木工板、秸秆板、竹材人造板等种类，其中胶合板、纤维板、刨花板较为常用，产量占人造板总产量的80%以上。人造板具有原料来源广泛、物理稳定性强等特性，消除了木材的树节、虫眼、开裂等天然缺陷，能使劣质原料变成幅面宽阔的优质板材。由于1立方米人造板可代替3-4立方米原木使用，人造板已逐步发展成为木材的主要替代品。人造板产品中，纤维板、刨花板对原材料要求较低，多为三剩物、次小薪材、秸秆、甘蔗渣等，而胶合板对原材料要求较高，一般为大径级原木。

2001年-2011年我国人造板产量情况



数据来源：《我国人造板行业市场分析及发展趋势》，中国林产工业协会副会长钱小瑜

近十几年间，我国人造板产量逐年上升。2011年，我国人造板产量达16,500万立方米，同比增长14.55%。

我国人造板各主要板种中，胶合板是产量最大的板种，纤维板是产量第二大但是增速最快的板种。

## 1、行业竞争格局

### (1) 纤维板产业集中度较低，竞争激烈

我国纤维板行业目前处于快速发展阶段，但行业龙头的市场占有率不足 4%，产业集中度较低。对以三剩物和次小薪材为原料的资源综合利用加工生产实施增值税即征即退的税收优惠扶持政策，客观上支持了纤维板行业快速发展，同时也使得大量生产规模较小、生产设备落后和产品质量低劣的纤维板企业存在利润空间。

### (2) 落后生产线逐渐被淘汰

近年来，我国的小型纤维板生产线已呈现出逐步被淘汰的趋势。国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年版）》将单线 5 万立方米/年以下的高中密度纤维板生产装置列为“限制类”建设项目，将湿法纤维板生产工艺列为“淘汰类”生产工艺装备。

截至 2011 年底，全国纤维板生产线共有 694 条，其中采用连续平压技术的生产线仅为 68 条，年产能 20 万立方米以上的生产线仅有 15 条。全国关闭、拆除或停产纤维板生产线累计超过 120 条，淘汰落后生产能力约 320 万立方米/年。全国还存在大量的纤维板生产线因设备陈旧、技术落后，生产的纤维板产品甲醛释放量超标、质量不能达到国家标准。随着人们对健康环保产品要求越来越高，落后产能将逐步被淘汰。（数字来源：中国林产工业协会纤维板专业委员会）

### (3) 产品结构性过剩，差异化产品增长空间大

由于前几年纤维板行业产能的迅速扩张，“供不应求”的状况已成为历史，当前国内市场呈现“供求大体平衡”格局，但市场内部已开始分化，落后产能生产的产品出现过剩现象，而环保等级较高、产品质量稳定的纤维板产品仍然供不应求，利润率较高，也存在较大的增长潜力。

## 2、发展趋势

### (1) 纤维板需求将平稳上升，产量将继续增长

家具制作、地板生产、复合门生产、室内装饰与装修、产品包装是纤维板应用的主要领域。据统计，2010 年度我国国内消费纤维板共计 3,705 万立方米，比上年增长了 12.9%，综合平均售价为 1,496 元/立方米。未来五年，我国纤维板消费量仍将平稳增长，纤维板消费量占全国人造板消费量份额将维持在 28%-30% 之间。随着“十二五”期间保障房和经济适用房的建设，具有性能稳定、甲醛释放量低等优势纤维板将进一步得到市场青睐。

2009-2011 年，纤维板产量保持强劲增长态势，增长率分别达到 20.02%、24.82% 和 27.73%，随着近年来纤维板出口量的持续增大，预计未来纤维板产量将继续增长。

### (2) 生产工艺由多层压机向连续平压转变

目前，全国纤维板生产线保有量为 652 条，总生产能力达到 3,442 万 m<sup>3</sup>/a，其中连续平压纤维板生产线 56 条，合计生产能力为 817 万 m<sup>3</sup>/a，占总生产能力比例由 2009 年的 18.7% 上升到 23.7%。

据统计数据显示，仅 2010 年度，全国新投产纤维板生产线 39 条，新增生产能力 379 万 m<sup>3</sup>/a，平均单线生产能力达到 9.72 万 m<sup>3</sup>/a，其中新投产的连续平压生产线 14 条，占新增纤维板生产能力约 57%，是自 2001 年以来年度投产纤维板生产线平均生产能力最大的一年，在未来几年仍将呈现单线生产能力增大的趋势。中国纤维板发展将由多层压机生产线为主逐步过渡进入连续平压为主的发展时代。（数据来源：《纤维板产业报告-2010》，中国林产工业协会纤维板专业委员会）

## （二）公司发展战略

鉴于我国属于缺林少材的国家之一，用材林资源少、可采资源匮乏，以林区“三剩物”、次小薪材等非规格材和速生丰产林小径木等为主要原料的纤维板、刨花板取代以耗用大径级木材为原料的胶合板是一个大趋势，淘汰落后高耗设备亦是现今行业内大趋势，加上未来中国经济将会保持长期高速发展，家具行业将会保持持续的景气，公司制定了以下发展战略：

1、以国际先进技术为保障，以建设产业链为前提，规模化生产为核心，高科技高附加值的现代国际一流生产线为动力，坚持走适合中国国情的新型工业化道路；

2、坚持“以人造板为主业，进一步将人造板产业做大做强”的长远发展战略；

3、充分发挥公司已有的产业优势，进一步将公司产业做大做强，形成优势互补、互为渗透型的产品结构，持续提升公司产品质量和市场竞争能力；

4、积极实施国际化战略，开拓海外市场，并努力向海外延伸生产线，进行国际化扩张，未来将公司建设成为享誉中外的国际知名企业。

基于战略需要，公司将高中密度纤维板和刨花板作为经营发展的重点，加大其技术创新、技术改造投入和销售渠道建设，大量引进、吸收、消化和辅以自主知识产权及强有力的科学管理，弱化低盈利、低附加值产品。充分把握国家产业政策导向，关注市场需求与变化，满足并力求超越顾客需求，获取投资的高回报，以回报股东和社会，为员工提供良好的工作环境和待遇，保持公司快速、健康、稳定发展，提升公司的持续经营能力。

## （三）经营计划

依照公司现时各项基础、生产经营能力、潜力和未来发展计划及各项假设，结合对未来市场发展趋势的判断，公司计划在未来 2-3 年内，以建立和强化行业龙头地位为主旨，以科学、精细、高效的管理为手段，进一步强化企业的主业规模，加大科技研发投入，寻求新的发展契机，完善产业结构和资产结构，促进公司全面和谐发展。

2013 年公司计划实现营业收入 88,000 万元，营业成本控制在 76,000 万元，期间费用控制在 10,000 万元。为确保相关经营目标达成，公司将重点推进以下几方面的工作：

### **1、设备改造和引进投资计划**

公司目前通过与意大利帕尔公司合作，将原秸秆板生产线进行技术改造为年产 12 万立方米刨花板生产线；并拟通过非公开发行股票募集资金投资建设年产 50 万立方米木质刨花板生产线。这一有利于强化公司在人造板领域的领先地位，使纤维板和刨花板产品形成优势互补、互为渗透的产品结构，进一步实现规模经营，持续提高人造板产品市场竞争能力和公司整体盈利能力。

### **2、市场营销计划**

打造企业的“营销中心”，建立科学的、适应市场发展和变化的营销体系，完善和优化现有销售渠道，在稳定现有一批优质客户的基础上，逐步拓展其他客户，有效提高市场占有率。另外，通过营销模式、品牌战略方面的创新，提高市场开拓能力和应对风险的能力。

### **3、人才扩充计划**

实施人才战略，搭建人才发展平台，加强人事制度改革，创新用人机制，加大人才培养与引进力度。打破传统用人观念，围绕企业生产经营和产业发展的客观需要，不拘一格选人用人，为公司员工创造一个广阔的发展平台。

### **4、盘活存量资产，继续加大对非主营业务资产的处置力度。**

公司将继续清理和处置非主营资产，进一步优化公司资产结构，提高资产使用效率。

### **5、积极利用产业政策优势提升公司经营业绩**

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115号)，自 2011 年 1 月 1 日起，对以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等 3 类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板实行增值税即征即退 80%的政策。本公司生产的人造板被认定为资源综合利用产品，可以享受上述税收优惠。

2010 年-2012 年期间，由于公司投资建设了纤维板生产线采购了较多的机器设备，公司缴纳了大额的进项税金，导致公司较长时间内未能实际享受该项税收优惠政策，也影响了公司的经营效益。

目前，公司本部由于生产线建设而缴纳的进项税金已抵扣完毕，随着公司产能的快速增长，公司今年缴纳的增值税金额也将增加。2013 年内，公司将积极争取国家的相关产业优惠政策，努力提升公司经营业绩，促进公司利润最大化。

### **6、继续完善内控实施体系，提高公司治理水平。**

报告期内，公司的内控体系建设工作有条不紊地进行，按《四川国栋建设股份有限公司 2012 年内部控制规范实施工作方案》的规定，公司将于 2014 年全面完成内控体系建设。因此，2013 年是公司继续完善内

控体系的关键一年，公司将严格按照既定计划有序推进内控建设工作，着力提升公司治理水平。

#### **（四）未来融资安排**

在立足公司现有主业不断产生利润、提供资金造血机制的基础上，利用人造板市场高速发展的市场机遇，适时通过实施上市公司再融资、发行公司债券、银行借款、引进战略投资者和战略合作伙伴等手段，为公司产业整合和后续项目建设提供充足的资金保障。

#### **（五）可能面对的风险**

##### **1、税收政策变化的风险**

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号），自2011年1月1日起，对以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板实行增值税即征即退80%的政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条，公司产品获得资源综合利用产品认定，符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》减按90%计入收入总额计征企业所得税。

如果国家对资源综合利用产品及劳务的增值税和所得税优惠政策出现变化或公司产品未能取得资源综合利用产品的认定，将会影响到公司未来享受的税收优惠金额，将会对公司的生产经营业绩造成影响。

##### **2、原材料供应风险**

###### **（1）原材料供应不足风险**

三剩物、次小薪材、林木加工剩余物等为生产中（高）密度纤维板、刨花板所需的主要原材料，原料供应是否充足是决定人造板生产企业生存能力和发展速度的重要因素之一。根据国家有关法律法规规定，我国执行森林采伐限额制度。随着我国人造板生产能力的不断增加，对原材料的需求也会逐步增加。公司现有的和在建的中（高）密度纤维板、刨花板生产线分布在四川成都双流和四川南充两处交通条件便利且林木资源较为丰富的地区，当地原料供应较为充裕。虽然公司目前可供生产线使用的原料有较充足的保障，并且在应对原材料市场波动方面也做了相应的准备，但是一旦原料市场的供求情况发生不利于公司的重大变化，将在一定程度上影响公司的生产经营。

###### **（2）原材料价格变动风险**

公司生产所需的主要原材料是三剩物和次小薪材、尿素和甲醛等，上述主要原材料占公司产品成本的75%左右。未来上述原材料价格波动可能对公司的营业成本构成影响，从而影响公司的经营业绩。

##### **3、环保标准变化的风险**

中（高）密度纤维板和刨花板由于产品生产工艺特点，不可避免地含有一定数量的游离甲醛。根据建

设部2002年发布的《GB/T18580-2001》强制性标准，中（高）密度纤维板游离甲醛释放量执行标准如下表：

产品名称	试验方法	限量值	使用范围	限量标志
中密度纤维板、高密度纤维板、刨花板、	穿孔萃取法	≤9mg/100g	可直接用于室内	E1
		≤30mg/100g	必须饰面处理后可允许用于室内	E2

公司生产的人造板产品根据客户需求分别符合 E2 或 E1 级标准，公司的技术能力可将产品游离甲醛释放量控制在 3mg/100g 以下，符合欧洲 E0 级别环保标准。

未来期间，若国家对人造板制定更加严格的环保标准，则会使公司环保成本上升，也可能导致公司出现不满足环保标准的相关风险。

#### 4、市场风险

##### （1）下游行业宏观政策调控带来的市场风险

公司产品中（高）密度纤维板、刨花板主要用于家具、建筑装饰、包装、音响等行业，与房地产市场关联度较高。

国家近年来对房地产市场实施了一系列的宏观调控政策，包括大规模发展建设保障性住房，在部分重点城市实施“限购”、“限贷”等，以支持居民自住和改善型住房消费，抑制投资投机性购房。上述宏观调控政策将对房地产市场的供需数量及结构产生一定的影响，也会影响人造板行业的供求，从而对公司未来的经营业绩带来一定的不确定性。

未来宏观调控政策的不确定性加剧了这一风险的可能性。

##### （2）产能扩张带来的市场风险

公司目前已建成投产年产87万/立方米中高密度纤维板生产线，2013年拟通过非公开发行股票募集资金新建年产50万/立方米木质刨花板生产线，另外，公司还拟将现有的秸秆板生产线技术改造为年产12万立方米刨花板生产线。项目全部达产后，公司人造板的产能将达到149万立方米/年。

尽管公司产品有较高的质量和市场认可度，迅速扩大的产能使得公司面临一定的市场风险。

#### 5、经营管理风险

随着公司业务不断拓展和规模的扩张，将使公司面临着管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的严峻挑战。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司业务规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险。

#### 6、新增固定资产折旧导致利润下滑的风险

随着公司前次募集资金投资项目的建成投产，公司固定资产大幅度增加，导致折旧费用将相应显著增加。因此，如果前次募集资金项目建成后不能如期产生效益或实际收益大幅低于预期的收益，将对公司的经营成果产生不利影响。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### （二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司一向重视对投资者的合理投资回报，制订了相应的现金分红政策。报告期内，公司为进一步规范利润分配行为，完善和健全公司利润分配机制，根据《公司法》《上市公司章程指引》以及中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）等有关法律、法规的规定对公司利润分配政策进行了修订，修订后为：

（1）利润分配原则：公司每年将根据当期经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，确定合理的利润分配方案，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得影响公司持续经营和发展能力。

#### （2）公司利润分配的内容：

1) 利润分配形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式，并优先考虑现金分红的方式。

2) 现金分红比例及时间间隔：原则上公司每年实施一次利润分配，最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%。必要时公司也可以进行中期利润分配。

3) 分配股票股利的条件：在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票股利；

## (3) 利润分配的调整

1) 如按照既定利润分配政策执行将导致公司重大投资项目、重大交易无法实施，或将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的，董事会应提出利润分配调整预案；

2) 董事会在制订利润分配调整预案时，应经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见，同时，利润分配的调整亦不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

## (4) 利润分配需履行的决策程序

1) 董事会在制订利润分配预案时，可以通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，通过投资者咨询电话、公司官网投资者关系专栏等方式听取中小股东意见。

2) 董事会在审议利润分配预案时，应充分听取监事会的意见；独立董事应发表明确意见。

3) 利润分配预案，经董事会审议通过后提交股东大会以普通决议方式审议通过，股东大会审议利润分配预案时，可为股东提供网络投票方式；涉及利润分配预案调整的，经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议方式审议通过。

2、公司严格按照《公司法》、《公司章程》中的规定条件和程序修订分红政策。关于修订公司章程中分红政策的议案已经2012年8月24日召开的第七届董事会第十六五次会议及2012年9月25日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司第七届董事会第十九次会议和2013年第一次临时股东大会审议通过了《四川国栋建设股份有限公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》，明确了2012年-2014年间的现金分红计划，为进一步落实公司的现金分红政策提供了制度保障。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

## (三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元)	每 10 股转增数 (股)	现金分红数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润
2010	-	0.7	-	31,886,400.00	39,753,625.59
2011	-	-	10	-	4,248,972.55
2012		0.2		23,617,600.00	4,384,389.86
公司最近三年累计现金分红金额占累计净利润金额的比例 (%)					114.71%

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

2012年5月18日公司收到四川省双流县人民法院于2012年5月3日作出的（2008）双流民初字第1554号民事调解书：陕西北人印刷机械有限责任公司2001年销售给公司的机组式纸张凹版印刷机设备归公司所有，购买该设备的尾款184.80万元公司不再支付，同时北人公司需赔偿公司全新机组式纸张凹版印刷机一台。截至2012年12月31日赔偿的设备安装调试完成。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### （一）关联债权债务往来

截至本报告期末，公司欠四川国栋建设集团有限公司非经营性款项 22,647,587.11 元；

#### （二）其他重大关联交易

1、2012 年 1 月，公司与四川国栋建设薯业有限公司成都分公司签订了房屋租赁合同，公司将其拥有的位于双流县黄水镇长沟村国栋厂区内 17, 439 平方米厂房租赁给乙方用于生产经营，租赁期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，每平方米租金为 20 元/月，报告期内租金共计 4,185,360.00 元。

2、2012 年 5 月 16 日，公司与国栋集团签订《建设工程施工合同》。项目名称为国栋静园一号，工程地点位于双流县东升镇广都大道。公司将清包（包工不包料）该项目的工程施工，包括土建、安装、装饰

等施工图范围内的所有内容。合同总工期 500 天。合同总价由工程施工劳务费（参照国家建筑定额收费标准以及同期市场价格）外加该工程施工总投入的 11.5%的管理费用构成。

本次关联交易已经公司 2011 年年度股东大会审议通过，预计可为公司带来 4,000 万元的施工毛利。截至 2012 年 12 月 31 日，该工程尚未开始施工。

3、公司控股股东国栋集团开发建设的位于双流县城广都大道高铁站旁的国栋南园二号高层精装修电梯住宅及配套商铺项目，总建筑面积 212,526.81 平方米。按照设计方案要求，该精装修电梯住宅及商铺需要对外采购地板、饰面板等装饰、装修材料。公司现有的地板、饰面板等产品的规格、型号符合上述精装房装修设计要求，因此，经公司与国栋集团协商，确定由公司按市场公允价格向国栋集团上述精装电梯住宅及商铺项目提供地板、饰面板等装饰、装修材料。

上述关联交易经公司第七届董事会第十八次会议审议通过。该关联交易合同定价政策及方法为：以市场化为原则，严格执行市场价格，同公司向非关联方销售产品采用相同的定价政策，并根据市场变化及时调整。

本次关联交易已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，预计可为公司带来 1200-1500 万元的商品销售毛利润。截至 2012 年 12 月 31 日，该关联交易尚未实施。

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### （二）担保情况

√ 不适用

### （三）其他重大合同

√ 不适用

## 八、承诺事项履行情况

（一）公司于 2010 年 9 月 11 日召开六届董事会第二十二次会议审议通过了关于公司承诺将专注于以新型节能材料高端纤维板为主业和不涉足房地产开发业务的议案。为专注于公司高端纤维板主业，公司今后不会以任何方式直接或间接取得房地产开发资质，不会以任何方式直接或间接涉足房地产开发业务（公司将专注于建筑施工和幕墙装饰施工总承包业务），在公司位于成都南郊双流人民广场内的五星级酒店在建工程完工后（目前正在进行内外装修）确保公司资金不流入房地产开发业务。

截至本报告期末，公司严格履行了上述承诺。

(二) 2011 年 3 月 2 日公司收到控股股东四川国栋建设集团有限公司出具的关于公司购买其国栋中央商务大厦 1 至 5 层房产及附属楼的承诺书面函件，该函件内容如下：

1、公司向国栋集团购买的国栋中央商务大厦1至5层房产及附属楼，因该房产已改建为酒店对外经营，中联资产评估有限公司采用收益法对该资产进行了评估，该资产未来30年平均年收入为18,216,979.50元，年均总费用5,813,925.49元，年均净收益12,403,054.01元。国栋集团向公司承诺：从2009年开始，在每个会计年度结束后，经审计的该资产如未达到预期利润，国栋集团将向公司全额补足该资产预期利润与实际利润之间的差额。

截至本报告期末，国栋集团严格履行了上述承诺。

(三) 2011年4月29日公司收到控股股东四川国栋建设集团有限公司出具的书面承诺，国栋集团从即日起的24个月内不减持其持有的无限售流通股。

截至本报告期末，国栋集团严格履行了上述承诺。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限公司	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	35	45
境内会计师事务所审计年限	14	1

聘任、解聘会计师事务所情况说明：

公司原聘请的四川华信(集团)会计师事务所有限公司(以下简称"四川华信")与公司所签署的《审计业务约定书》已履行完毕。同时，因四川华信业务繁忙，经双方平等协商，四川华信不再续任公司财务审计机构。根据公司《章程》等有关规定，公司审计委员会经过认真筛选，决定改聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为2012年度审计机构。关于改聘的议案分别经第七届董事会第十六次会议、2012年度第一次临时股东大会审议通过，上述事项已分别于2012年8月25日、2012年9月26日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中

中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、其他重大事项的说明

√ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

种类		本次上市前		变动情况		本次变动后	
		股数	百分比	非公开发行新 增限售流通股	资本公积转增 股份新增股份	股数	百分比
有限售条件的 流通股份	其他境内法人持有 股份	134,920,000	22.85%	-134,920,000	0	0	0
	有限售条件的流通 股合计	134,920,000	22.85%	-134,920,000	0	0	0
无限售条件的 流通股份	A 股	455,520,000	77.15%	134,920,000	590,440,000	1,180,880,000	100%
	无限售条件的流通 股份合计	455,520,000	77.15%	134,920,000	590,440,000	1,180,880,000	100%
股份总额		590,440,000	100%	0	590,440,000	1,180,880,000	100%

##### 2、股份变动情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]423号文核准，公司于2011年5月12日非公开发行134,920,000股人民币普通股（A股）股票，每股面值1元，每股发行价格为人民币6.3元。本次发行对象认购的股份134,920,000股自本次发行结束之日起12个月内不得转让，该部分新增股份可上市交易的时间为2012年5月23日。

(2) 根据2012年5月15日召开的公司2011年年度股东大会审议通过的公司2011年度资本公积转增股本方案，以公司2011年末股本总数590,440,000股为基数，向股权登记日登记在册股东每10股转增10股，实施后公司总股本为1,180,880,000股，增加590,440,000股。新增股份于2012年6月29日上市流通。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

实施资本公积转增股本分配方案后，按新股本总数1,180,880,000股摊薄计算的2011年度每股收益0.004元。

**(二) 限售股份变动情况**

单位：股

股东名称	年初限售股份数量	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售条件	解除限售日期
卜波	30,000,000	30,000,000	0	0	参与公司非公开发行认购的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2012 年 5 月 23 日，如遇非交易日则顺延至交易日。	2012 年 5 月 28 日
鹰潭宏岭投资管理有限合伙企业	20,500,000	20,500,000	0	0		
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,000,000	18,000,000	0	0		
江苏瑞华投资发展有限公司	18,000,000	18,000,000	0	0		
上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	18,000,000	18,000,000	0	0		
天津凯石益金股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,000,000	18,000,000	0	0		
周雪钦	12,420,000	12,420,000	0	0		

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]423号文核准，公司于2011年5月12日非公开发行134,920,000股人民币普通股（A股）股票，每股面值1元，每股发行价格为人民币6.3元。本次发行对象认购的股份134,920,000股自本次发行结束之日起12个月内不得转让。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

根据2012年5月15日召开的公司2011年年度股东大会审议通过的公司2011年度资本公积转增股本方案，以公司2011年末股本总数590,440,000股为基数，向股权登记日登记在册股东每10股转增10股，实施后公司总股本为1,180,880,000股，增加590,440,000股。新增股份于2012年6月29日上市流通。

**(三) 现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、 股东和实际控制人情况**

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	66,709				
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(截至 2013 年 4 月 9 日)	64,692				
<b>前十名股东持股情况</b>					
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
四川国栋建设集团有限公司	境内非国有法人	30.32%	358,060,570	0	质押 239,000,000
天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.05%	36,000,000	0	未知
刘述林	境内自然人	1.54%	18,183,118	0	未知
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	境内国有法人	1.25%	14,810,000	0	未知
上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.61%	7,149,000	0	未知
许青桥	境内自然人	0.59%	7,025,210	0	未知
王春鸣	境内自然人	0.58%	6,865,568	0	未知
孙平	境内自然人	0.46%	5,400,668	0	未知
杨洪芬	境内自然人	0.31%	3,691,800	0	未知
杭州锦月控股有限公司	境内非国有法人	0.30%	3,570,000	0	未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
四川国栋建设集团有限公司	358,060,570	人民币普通股			
天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	36,000,000	人民币普通股			
刘述林	18,183,118	人民币普通股			
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	14,810,000	人民币普通股			
上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	7,149,000	人民币普通股			
许青桥	7,025,210	人民币普通股			
王春鸣	6,865,568	人民币普通股			
孙平	5,400,668	人民币普通股			
杨洪芬	3,691,800	人民币普通股			
杭州锦月控股有限公司	3,570,000	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，王春鸣系四川国栋建设集团有限公司的董事长，四川国栋建设集团有限公司与王春鸣系一致行动人。除此之外，公				

司未知其他股东之间关联关系，也未知其有一致行动情况。

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	卜波	30,000,000	2012年5月23日	30,000,000	参与公司非公开发行认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为2012年5月23日，如遇非交易日则顺延至交易日。
2	鹰潭宏岭投资管理有限合伙企业	20,500,000	2012年5月23日	20,500,000	
3	博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,000,000	2012年5月23日	18,000,000	
4	江苏瑞华投资发展有限公司	18,000,000	2012年5月23日	18,000,000	
5	上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	18,000,000	2012年5月23日	18,000,000	
6	天津凯石益金股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,000,000	2012年5月23日	18,000,000	
7	周雪钦	12,420,000	2012年5月23日	12,420,000	

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

##### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	四川国栋建设集团有限公司
法定代表人	王春鸣
成立日期	1994年6月18日
组织机构代码	20238443-6
注册资本	18,918.18万元
主要经营业务	房地产开发、经营，驾驶培训，餐饮娱乐服务，生产、销售金属材料（不含稀贵金属）、化工产品（不含危险品）、建筑材料、五金交电、百货。
经营成果	2012年国栋集团各项经营业绩均取得稳步增长。
财务状况	良好
现金流和未来发展策略	现金流状况良好。国栋集团将继续就现有储备的土地进行房地产开发并伺机发展做大食品深加工业务。
报告期内控股和参股的	无

其他境内外上市公司的 股权情况	
--------------------	--

## 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东没有发生变更。

## (二) 实际控制人情况

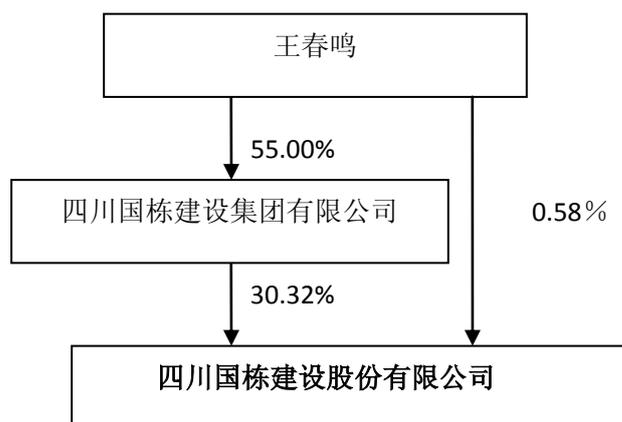
### 1、自然人

姓名	王春鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近五年内职业或职务	四川国栋建设集团有限公司董事长、四川国栋建设股份有限公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王春鸣	董事长	男	64	2011年4月18日	2014年4月17日	6,865,568	6,865,568	-	-	26.55	否
王云露	董事、总经理	女	37	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	22.02	否
李秦生	董事、副总经理	男	68	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	13.69	否
王世林	董事	男	62	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	10.86	否
罗建荣	董事	男	41	2011年12月31日	2014年4月17日	-	-	-	-	9.11	否
王效明	董事、副总经理	男	47	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	5.15	否
朱永明	独立董事	男	74	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
林万祥	独立董事	男	75	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
曾刚	独立董事	男	68	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
张凤国	监事长	男	36	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	12.24	否
李金凤	监事	女	54	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	7.59	否
曾勇军	监事	男	32	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	8.41	否
覃海先	监事(离任)	男	37	2011年4月18日	2012年8月24日	-	-	-	-		否
宋海彬	监事	男	39	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	6.74	否
徐晋江	监事	男	47	2012年8月24日	2014年4月17日					8.23	
万培	代理财务总监(离任)	男	33	2011年9月17日	2012年8月24日	-	-	-	-	7.93	否
曾莉	副总经理、董事会秘书	女	31	2011年4月17日	2014年4月17日	-	-	-	-	10.92	否
侯小燕	财务总监	女	37	2013年1月9日	2014年4月17日					-	否
合计	/	/	/	/	/	6,865,568	6,865,568	-	-	161.44	/

**董事会成员简历:**

王春鸣：男，1949年2月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，高级工程师。历任成都市、双流县、黄水镇三级人大第十届至第十五届人大代表；现任中国个体私营协会副会长、省企业家协会副会长、省个私协会副会长、成都市企业联合会副会长、中国产业促进会理事等职、四川大学MBA企业导师。1994年至2010年历任四川国栋建设股份有限公司董事长，2005年5月起任四川国栋建设集团有限公司董事长，2005年5月起至2011年12月历任四川国栋建设股份有限公司董事长兼总经理，2011年12月起至今任四川国栋建设股份有限公司第七届董事会董事长。

王云露：女，1976年3月生，美籍华人。此前定居美国，曾在美国多家公司从事市场营销、产品开发、经营管理工作。2009年8月进入四川国栋建设股份有限公司任副总经理，负责销售管理工作，2010年5月起担任公司第六届、第七届董事会董事、公司副总经理。2011年12月起至今任公司第七届董事会董事兼公司总经理。

李秦生：男，1945年11月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任四川省交通厅汽车修理厂生产调度员、成都市第一技工学校实习厂厂长、总务行政处主任、副校长，1994年开始任公司副董事长兼总经理，1999年至2005年5月任公司第三、第四、第五届董事会副董事长、总经理，2005年5月起至今任四川国栋建设股份有限公司第六届、第七届董事会董事、公司副总经理。

王世林：男，1951年3月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1977年至1993年在中科院成都光电研究所工作，1993年进入公司工作，曾任公司副总经理，2002年起至2011年4月任四川国栋建设股份有限公司第四届、第五届、第六届董事会董事、公司总工程师，2011年4月起至今任四川国栋建设股份有限公司第七届董事会董事。

王效明：男，1966年12月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。1999年7月至2002年4月任公司董事，2000年8月起担任公司董事会秘书，2005年5月起任公司第五届董事会董事兼董事会秘书，2008年4月起至今担任公司第六届、第七届董事会董事、公司副总经理。

罗建荣，男，1972年4月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1990-1992年在中国人民解放军某部队服役；1993-1995年在成都市市建一公司项目部任现场工长；1996-2000年在成都市市建九公司项目部任责任工长；2001年加入公司，先后担任公司建筑装饰总部责任工长、项目经理、总经理职务，2011年12月起至今担任公司第七届董事会董事。

朱永明：男，1939年7月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1965年9月毕业于西安冶金建筑学院，1965年9月至1970年8月任重庆特钢厂炼钢车间技术员，1970年8月至1980年8月历任成都冶金实验厂工程师、副厂长，1980年8月至1983年5月任成都市冶金局副局长，1983年5月至1998年6月历任成都市副市长、常务副市长，2000年10月至2002年12月任成都市国有资产投资公司董事长，2008年4月起至今

担任公司第六届、第七届董事会独立董事。

林万祥：男，1938年8月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师。1961年毕业于四川财经学院（现西南财经大学），1961年至今历任西南财经大学会计系讲师、副教授、教授、系主任，会计研究所所长、博士生导师，现任四川九洲电器股份有限公司、成都新筑路桥机械股份有限公司、四川天一科技股份有限公司和四川川大智胜软件股份有限公司独立董事，2008年4月起至今担任公司第六届、第七届董事会独立董事。

曾刚：男，1945年1月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历。1968年11月毕业于西南政法学院政法系法律专业，1968年12月至1970年4月在中国人民解放军7849部队农场劳动，1970年5月至1978年9月历任四川省阿坝县柯河区文书、公安局政保科内勤、县委组织部干事，1978年10月至1993年11月历任四川省双流县党校教员、教研室副主任、双流县公安局教导员、局长、党委书记，双流县县委常委、政法委书记、县委副书记，1993年12月至1999年11月历任成都市公安局成华分局局长、党委书记、中共成华区委常委、政法委书记，2005年2月获国务院授予二级警监警衔，2008年4月起至今担任公司第六届、第七届董事会独立董事。

### 监事会成员简历

张凤国：男，1974年11月生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2006年12月毕业于华中科技大学，获材料物理与化学硕士学位；2007年5月加入四川国栋建设股份有限公司担任木纤维板总部总经理助理，2009年10月至今担任木纤维板总部常务副总兼45M<sup>3</sup>/年纤维板生产线项目现场经理。2011年4月起至今担任四川国栋建设股份有限公司第七届监事会监事长。

李金凤：女，1959年10月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，1981年毕业于黑龙江省林业部职业技术学院并留校任教，1983年至1996年四川广元电子工业学校任党委办干事兼宣传委员；1996年至2000年在成都双流毛纺厂工作；2000年7月进入公司任办公室主任兼人力资源部部长，2006年5月起至今任四川国栋建设股份有限公司第五届、第六届、第七届监事会监事。

覃海先（离任）：男，1976年6月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2003年1月加入四川国栋建设股份有限公司，先后任公司技术质量部部长、板材研发总部副总经理、营运中心任副主任，现任公司板材研发总部总经理，2010年5月起至2012年8月24日任四川国栋建设股份有限公司第六届、第七届监事会监事。

宋海彬：男，1974年1月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1999年4月加入公司，2008年4月起任四川南充国栋林产科技有限公司副总经理，2002年起至今任四川国栋建设股份有限公司第四、第五、第六、第七届监事会监事。

曾勇军：男，1981年10月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2003年7月加入公司，先后任

职于四川国栋广元新材料科技有限公司、四川国栋建设股份有限公司办公室，现任四川国栋建设股份有限公司内保纠察员。2011 年 4 月起至今任四川国栋建设股份有限公司第七届监事会职工监事。

徐晋江：男，1966 年 8 月生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1983 年至 1989 年在中国人民解放军某部队服役，1989 年曾任四川省盐亭县食品厂车间主任；1992 年进入公司历任后勤部部长、机关党支部书记、四川广元国栋新材料科技有限公司总经理，公司板材研发总部总经理等职务；1999 年至 2001 年曾任公司董事，2002 年至 2011 年曾任公司监事。2012 年 8 月起至今任四川国栋建设股份有限公司第七届监事会监事。

### 其他高管人员简历

曾莉：女，1982 年 9 月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2005 年 3 月进入四川国栋建设股份有限公司，曾任董事长助理、公司办公室主任，2008 年 4 月起至今任公司副总经理兼董事会秘书。

万培（离任）：男，1980 年 12 月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，会计师。2005 年 7 月至 2005 年 9 月在成都浦川贸易有限公司担任会计工作，2006 年 1 月加入公司，先后担任公司财务部会计、财务总监助理，2008 年 8 月起至今担任公司证券事务代表；2011 年 9 月至 2012 年 8 月，在前任总会计师曾武先生离职至公司另行聘任总会计师期间，暂代公司总会计师职务。

侯小燕：女，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，会计中级技术职称。1998 年 8 月至 2002 年 3 月就业于广元市大王沟煤矿，曾担任办公室文员、材料部主管、会计等工作。2002 年 6 月加入四川国栋担任库房主管，2005 年 3 月调入财务部历任会计员、主办会计、财务经理等职务，2013 年 1 月起任公司财务总监。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一） 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王春鸣	四川国栋建设集团有限公司	董事长	2005 年 7 月 15 日	-	否
王春鸣	四川国栋建设薯业有限公司	董事长	2002 年 5 月	-	否

### （二） 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王春鸣	四川广元国栋建设新材有限公司	董事长	2002 年 5 月 1 日	-	否
王春鸣	四川南充国栋林产科技有限公司	董事长	2007 年 10 月 1 日	-	否
王春鸣	四川国栋营造林有限责任公司	执行董事	2012 年 12 月 26 日	-	否
林万祥	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 10 日	是

林万祥	成都新筑路桥机械股份有限公司	独立董事	2010年10月23日	2013年10月22日	是
林万祥	四川天一科技股份有限公司	独立董事	2012年8月24日	2015年8月23日	是
林万祥	四川川大智胜软件股份有限公司	独立董事	2010年11月12日	2013年04月20日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核后报董事会决定。	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事津贴依据公司薪酬与考核委员会制定的《关于确定公司董事津贴的方案》和《关于确定公司监事津贴的方案》执行；公司对高级管理人员的考评结合其所在岗位工作任务完成情况和绩效水平进行，每年均与经营管理层签订年度生产经营责任书，落实有关考核指标及相关事项；在年度结束后对全年经营计划完成情况进行考核，按照考核结果实行奖罚。	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	161.44	

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
万培	代理财务总监	离任	个人原因
王云露	代理财务总监	聘任	原代理财务总监离任
覃海先	监事	离任	个人原因
徐晋江	监事	聘任	原监事离任

### 五、母公司和主要子公司的员工情况

截至2012年12月31日，公司在职员工为1,963人，员工的专业分工、受教育程度如下：

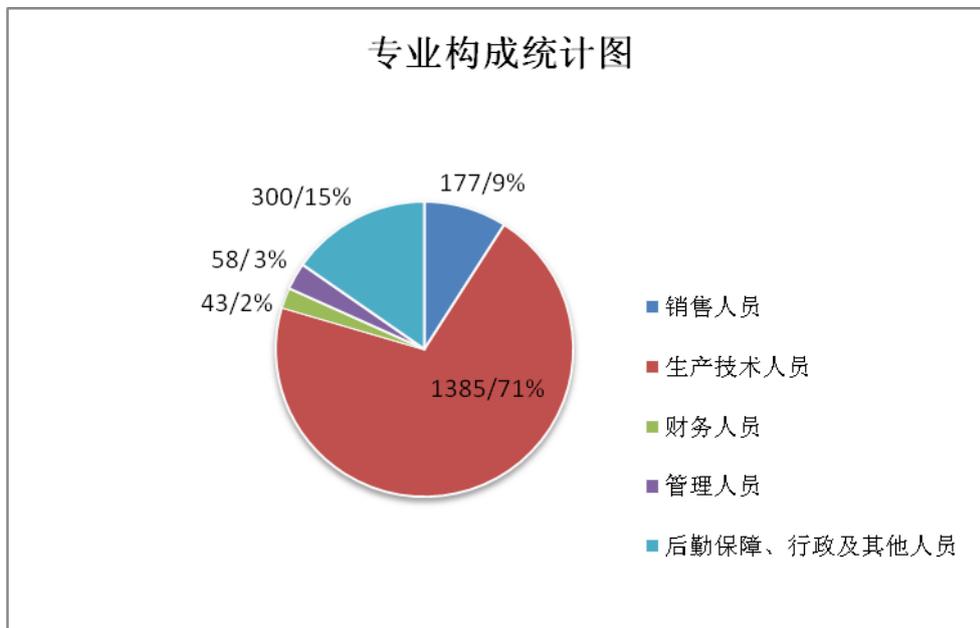
#### （一）员工情况

母公司在职工数量	1274
主要子公司在职工数量	689
在职工数量合计	1963
母公司及主要子公司需要承担的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	177
生产技术人员	1385
财务人员	43
管理人员	58
后勤保障、行政及其他人员	300

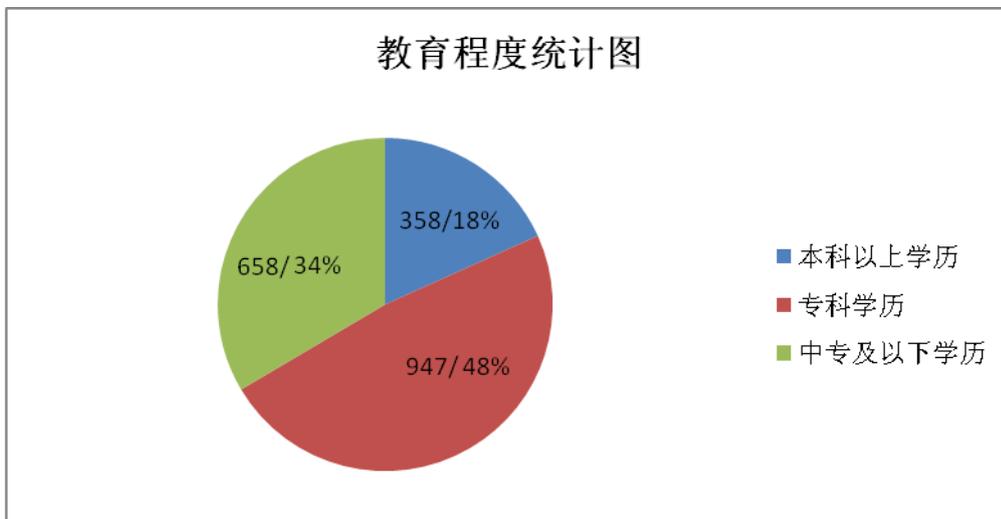
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上学历	358
专科学历	947
中专及以下学历	658
总计	1963

公司实行劳动合同制，按照《劳动合同法》和其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家劳动保护制度和保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等。

(二) 专业构成统计图



(三) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其它相关法律法规的要求，规范公司治理，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司治理制度。公司治理具体情况如下：

1、公司股东与股东大会：报告期内，公司共召开了3次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的规定程序召集、召开股东大会，保证所有股东特别是中小股东的合法权益；公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形；公司拥有独立的产、供、销体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

2、董事与董事会：目前公司共有董事9名，独立董事3名，占全体董事三分之一，董事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。年内，公司董事会共召开7次会议，会议召集召开和议事程序符合《董事会议事规则》。公司全体董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，按照法律法规规定对公司重大事项进行科学决策，维护公司全体股东的合法权益。

3、监事与监事会：目前公司共有监事3名，职工监事2名，监事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会共召开4次会议，会议的召集召开和议事程序符合《监事会议事规则》。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，本着对公司和股东负责的原则，认真履行有关法律、法规赋予的职权，实地考察、调研公司生产经营运作情况，定期或不定期地监督和检查公司财务活动，同时列席公司董事会会议和总经理办公会等会议，了解和掌握公司的经营决策、投资方略、财务状况和生产经营情况，并在重大事项上及时与董事会进行沟通、交流，忠实地履行了监督职责，有效维护了股东的权益，促进了公司的规范化运作和健康发展。

4、建立健全公司治理制度情况：本报告期内，公司加强规范运作，不断完善公司治理结构，严格按照最新颁布的法律法规的规定，进一步建立健全公司相关治理制度。

2012年8月24日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，决定修改公司章程中的公司利润分配政策，规范公司利润分配行为，进一步完善和健全公司利润分配机制。

5、信息披露与内幕知情人登记管理情况：公司依据有关法律法规制定了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，公司严格按照上述制度规定，真实、准确、完整、及时地披露公

司信息，保证所有股东享有平等的机会获取信息。

报告期内，公司进一步加强了对公司《内幕信息及知情人登记备案管理制度》的执行力度。2010年6月4日公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《内幕信息及知情人登记备案管理制度》，对内幕信息、内幕信息知情人等进行了明确规定。报告期内，公司加强了该制度的执行力度和内幕信息管理，在公司订立重要合同、定期报告披露时期、发行新股或者其他再融资方案的形成等期间严格进行了内幕信息及知情人登记备案工作，有效地防止和杜绝内幕交易等违法行为。

2012年10月12日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《四川国栋建设股份有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》，规范公司中期票据发行上市后的信息披露工作，切实保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益。

## （二）公司对内幕信息知情人登记管理制度的建立健全情况

2010年6月4日公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《内幕信息及知情人登记备案管理制度》。报告期内，公司加强了该制度的执行力度和内幕信息管理，在公司订立重要合同、定期报告披露时期、发行新股或者其他再融资方案的形成等期间严格进行了内幕信息及知情人登记备案工作，有效地防止和杜绝内幕交易等违法行为。

## 二、股东大会情况简介

### （一）2011 年年度股东大会

召开时间：2012年5月15日

议案名称：

- 1、《公司2011年度董事会工作报告》；
- 2、《公司2011年度监事会工作报告》；
- 3、《公司2011年度财务决算报告》；
- 4、《公司2011年年度报告及摘要》；
- 5、《公司2011年度利润分配及公积金转增股本预案》；
- 6、《关于公司与控股股东国栋集团签订清包（即包工不包料）工程施工合同的关联交易议案》。

决议情况：通过

决议刊登的网站：[HTTP://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012年5月16日

**(二) 2012 年第一次临时股东大会**

召开时间：2012年9月25日

议案名称：

- 1、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司2012年度财务报表审计机构的议案》；
- 2、《关于修改公司章程的议案》。

决议情况：通过

决议刊登的网站：[HTTP://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012年9月26日

**(三) 2012 年第二次临时股东大会**

召开时间：2012年12月5日

议案名称：《关于公司与控股股东国栋集团签订购买装饰、装修材料合同的关联交易议案》

决议情况：通过

决议刊登的网站：[HTTP://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

决议刊登的披露日期：2012年12月6日

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

姓名	具体职务	参加董事会出席情况					参加股东大会出席情况
		应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	参加股东大会的次数
王春鸣	董事长	7	2	5	0	0	3
王云露	董事	7	2	5	0	0	3
李秦生	董事	7	2	5	0	0	3
王世林	董事	7	2	5	0	0	3
王效明	董事	7	2	5	0	0	3
罗建荣	董事	7	2	5	0	0	3
林万祥	独立董事	7	1	5	1	0	1
朱永明	独立董事	7	2	5	0	0	1
曾刚	独立董事	7	2	5	0	0	2

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 五、独立性的说明

公司拥有独立的产、供、销体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

### （一）资产独立

公司拥有完整的生产经营所需的产供销系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房地产权、商标所有权等资产。控股股东及实际控制人不存在占用、支配公司资产以及干预公司资产经营的情况；公司不存在依赖股东资产进行生产经营的情况；不存在以公司资产、权益等为股东的债务提供担保的情况。公司对各项资产均进行了登记、建帐、核算和管理，各项资产产权界定清晰，权属明确。

### （二）人员独立

公司按照《公司法》的有关规定设立了健全的法人治理结构。公司法定代表人、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司董事、监事、总经理、副总经理及财务总监、董事会秘书等高级管理人员也未在与公司业务相同或相近的其他企业担任行政职务；公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何单位、部门或人士违反《公司章程》的有关规定干预公司人事任免的情况。

### （三）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了完整的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与股东共用银行账户的情形，也不存在将资金存入股东账户的情形，公司的财务、会计活动不受控股股东干预。

### （四）机构独立

公司设立了符合自身特点的、必备的职能部门，每个部门都按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形，与股东不存在任何隶属关系。

### （五）业务独立

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事包括中（高）密度纤维板及其深加工制品在内的制造、销售业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况。公司拥有完整的中（高）密度纤维板制造成套设备，掌握中（高）密度纤维板制造的所有工艺，且配备有必要的生产技术人员，形成了完整的生产体系；建立了独立的原材料采购、流转和供应网络，与关联方无原材料采购关系；公司拥有稳定的销售人员和售后服务队伍，形成了完整的销售体系，与关联方无销售代理关系。

## **六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司对高级管理人员的考评结合其所在岗位工作任务完成情况和绩效水平进行，每年均与经营管理层签订年度生产经营责任书，落实有关考核指标及相关事项；在年度结束后对全年经营计划完成情况进行考核，按照考核结果实行奖罚。同时公司薪酬与考核委员会还结合审计委员会对各子（分）公司、各部门进行的审计、核查情况在全公司进行综合比较，在全公司形成制度，有利于公司工作效率的提高和激励机制的健全。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

2012年初,根据中国证监会《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》要求和工作部署,公司开始按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求,逐步开展起内部控制建设工作。公司制定了《内部控制规范实施方案》,详细规划了领导公司实施内部控制的组织机构和工作计划,成立了以公司董事长为主任的内控委员会及其成员班子负责公司内部控制工作的具体开展。按照工作计划,2012年3月,公司召开了内控工作启动大会,公司各部门、各分子公司、各事业部负责人及内控专员参加了会议,公司内部控制工作正式启动,报告期公司内部控制制度建设和工作开展情况如下:

1、公司聘请了专业咨询培训机构,对公司各分子公司总经理、内控执行负责人、内控专员进行了专项培训,加强了公司有关人员对内部控制工作的理解和重视。并在专业咨询机构的指导下,各分子公司对现行的各项管理制度进行了梳理,对照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》,寻找现行制度的缺陷和薄弱之处。

2、各分子公司内控专员将各分子公司现执行的管理制度与内部控制基本规范及应用指引进行逐项对照,完善对标记录,按照专业咨询机构的意见和建议,修订了相关专业制度及工作流程,使公司现行制度符合内部控制规范要求。

3、各分子公司内控专员完成了对标工作的收尾总结,由公司内审部收集汇总、合并整理,形成内控规范工作书面汇报报告公司内控委员会,内控委员会派出专人对各分子公司内控对标工作进行了抽查审核,重点检查部门为财务部、供应及销售部、在建工程、合同管理等。

4、在专业咨询机构的指导下,公司内控工作转向梳理流程、综合分析和识别固有风险,评价风险等级、编制风险清单,确定重点和优先控制的风险点等工作,取得阶段性成绩,向公司内控委员会提交了书面报告,同时根据已实施的内控工作自查测评中存在的问题进行整改和完善。

内控工作实施以来,公司各级管理层和各分子公司内控专员经过系统培训和具体对标、贯标工作,对内部控制规范有了基本的理解和认识,并开始逐步接受,在实际经营管理工作中进行落实,提高了风险意识,2012年度公司内控工作开展以来得出的总结如下:

1、根据内外部经营环境的变化,公司应及时组织相关部门或团队开展相应的风险评估工作,对存在的内外部风险进行识别、分析,并采取措施积极应对。

2、针对公司在经营发展过程中出现的新业务、新情况、新问题,公司在风险评估的基础上,及时梳理

业务流程，设定控制目标，并针对识别的风险采取相应的控制措施。

3、进一步修订、细化、完善公司《内部控制实施细则》。公司发布了《内部控制指引》，各子分公司、各部门虽然参照《内部控制指引》结合本部实际情况制订了《内部控制实施细则》，但公司《内部控制实施细则》与公司日常经营管理活动的实际情况存在一定的差异，《内部控制实施细则》的操作性和对业务活动的规范性、指导性不强，难以深入推广、运用，主要表现在《内部控制实施细则》流程控制点实施主体不符。各子分公司、各部门《内部控制实施细则》中的多处控制点是直接引用公司的描述。未对主体进行变更，未对不适用控制点进行增删、修订，建议对不适用、不涉及的控制点进行删除，对实施主体沿用各子分公司、各部门描述的控制点进行修改。

4、公司相关机构和人员定期或不定期地对各自负责的内部控制进行自我检查、分析和评估内部控制设计和执行的有效性，及时发现并持续改进内部控制缺陷，使内部控制能够不断适应公司内部环境和业务经营的变化，符合内部管理需要，同时满足资本市场、政府机构监管要求，更好地实现控制目标；公司通过内部各机构和人员充分参与内控评估过程，有利于强化各级公司和员工的内控意识，提高全员的内部控制执行力，不断提升企业管理水平，防范企业经营风险。

## 二、公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构对公司内部控制报告的合适评价意见：否

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师阮响华、邱鸿审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

天健审〔2013〕11-40号

四川国栋建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川国栋建设股份有限公司（以下简称国栋公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，国栋公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国栋公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：阮响华

中国·杭州 中国注册会计师：邱鸿

二〇一三年四月十四日

## 二、财务报表:

## 合并资产负债表

编制单位:四川国栋建设股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资 产	注 释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注 释 号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	273,617,271.85	157,058,255.30	短期借款	18	556,000,000.00	566,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	28,500,000.00		交易性金融负债			
应收账款	3	72,594,132.96	17,979,372.89	应付票据	19	5,000,000.00	
预付款项	4	7,838,746.10	9,258,311.87	应付账款	20	38,141,062.65	41,010,089.08
应收保费				预收款项	21	14,759,716.97	16,649,272.27
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	22	2,465,930.82	2,006,539.30
应收股利				应交税费	23	23,770,915.18	-32,741,785.36
其他应收款	5	2,291,246.76	2,096,128.81	应付利息	24	2,600,000.00	
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	229,280,370.91	170,621,710.71	其他应付款	25	36,210,414.71	18,629,254.10
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	43,795,062.40		保险合同准备金			
流动资产合计		657,916,830.98	357,013,779.58	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		678,948,040.33	611,553,369.39
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款	26	309,900,000.00	309,900,000.00
发放委托贷款及垫 款				应付债券	27	390,794,562.47	
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	8	2,000,000.00	2,000,000.00	递延所得税负债			
投资性房地产	9	64,854,135.64	57,520,072.23	其他非流动负债			
固定资产	10	2,093,307,889.08	609,190,763.15	非流动负债合计		700,694,562.47	309,900,000.00
在建工程	11	401,744,577.36	1,570,049,026.70	负 债 合 计		1,379,642,602.80	921,453,369.39
				所有者权益(或股东			

				权益):			
工程物资	12	113,977.40		实收资本(或股本)	28	1,180,880,000.00	590,440,000.00
固定资产清理	13		149,080,793.43	资本公积	29	723,348,167.88	1,303,072,950.85
生产性生物资产				减: 库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	14	245,724,153.93	251,292,903.00	盈余公积	30	88,901,598.65	88,584,056.26
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	31	88,957,029.81	84,890,182.34
长期待摊费用				外币报表折算差额			
递延所得税资产	15	140,067.08	28,917.66	归属于母公司所有者 权益合计		2,082,086,796.34	2,066,987,189.45
其他非流动资产	16	3,654,539.86		少数股东权益		7,726,772.19	7,735,696.91
非流动资产合计		2,811,539,340.35	2,639,162,476.17	所有者权益合计		2,089,813,568.53	2,074,722,886.36
资产总计		3,469,456,171.33	2,996,176,255.75	负债和所有者权益总计		3,469,456,171.33	2,996,176,255.75

法定代表人: 王春鸣

主管会计工作的负责人: 侯小燕

会计机构负责人: 曾莉

## 母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		215,454,294.50	96,828,444.98	短期借款		496,000,000.00	506,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		28,500,000.00		应付票据		5,000,000.00	
应收账款	1	72,518,430.23	17,904,693.09	应付账款		21,242,681.92	30,243,680.31
预付款项		4,190,125.81	6,660,145.01	预收款项		14,751,786.95	16,641,342.25
应收利息				应付职工薪酬		1,744,308.46	1,973,039.06
应收股利				应交税费		15,745,834.81	7,811,910.55
其他应收款	2	480,698,216.18	398,910,623.91	应付利息		2,600,000.00	
存货		181,347,372.93	142,387,413.99	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		151,835,731.59	99,770,119.27
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		982,708,439.65	662,691,320.98	其他流动负债			
				流动负债合计		708,920,343.73	662,440,091.44
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售的金融资产				长期借款		245,000,000.00	245,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		390,794,562.47	
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	386,488,757.16	386,486,700.00	专项应付款			
投资性房地产		45,475,899.86	46,870,640.94	预计负债			
固定资产		1,450,260,246.97	471,065,320.67	递延所得税负债			
在建工程		395,761,916.21	1,092,862,423.62	其他非流动负债			
工程物资		113,977.40		非流动负债合计		635,794,562.47	245,000,000.00
固定资产清理			149,080,793.43	负 债 合 计		1,344,714,906.20	907,440,091.44
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		1,180,880,000.00	590,440,000.00
无形资产		171,476,662.97	175,385,727.61	资本公积		722,350,225.04	1,302,072,950.85
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		88,901,598.65	88,584,056.26
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产		3,324,539.86		未分配利润		98,763,710.19	95,905,828.70
非流动资产合计		2,452,902,000.43	2,321,751,606.27	所有者权益合计		2,090,895,533.88	2,077,002,835.81
资 产 总 计		3,435,610,440.08	2,984,442,927.25	负债和所有者权益总计		3,435,610,440.08	2,984,442,927.25

法定代表人：王春鸣

主管会计工作的负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 合 并 利 润 表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		473,116,055.91	317,659,557.50
其中：营业收入	1	473,116,055.91	317,659,557.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		479,963,426.48	316,930,507.62
其中：营业成本	1	428,419,477.75	281,179,335.20
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	2,583,365.68	4,416,426.44
销售费用	3	5,888,046.17	4,916,400.51
管理费用	4	30,040,806.85	22,928,983.26
财务费用	5	9,233,740.01	2,467,548.04
资产减值损失	6	3,797,990.02	1,021,814.17
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		-6,847,370.57	729,049.88
加：营业外收入	7	11,175,266.13	4,307,926.00
减：营业外支出	8	63,579.84	638,660.39
其中：非流动资产处置损失		12,440.00	608,671.89
四、利润总额		4,264,315.72	4,398,315.49
减：所得税费用	9	-111,149.42	154,059.00
五、净利润		4,375,465.14	4,244,256.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-350.18	222.39
归属于母公司所有者的净利润		4,384,389.86	4,249,194.94
少数股东损益		-8,924.72	-4,938.45
六、每股收益			
（一）基本每股收益	10	0.004	0.004
（二）稀释每股收益	10	0.004	0.004
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,375,465.14	4,244,256.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,384,389.86	4,249,194.94

归属于少数股东的综合收益总额		-8,924.72	-4,938.45
----------------	--	-----------	-----------

法定代表人：王春鸣

主管会计工作的负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	480,217,432.97	305,587,981.34
减：营业成本	1	443,556,249.98	271,645,719.95
营业税金及附加		2,034,834.34	2,569,329.65
销售费用		5,829,804.87	4,709,775.97
管理费用		26,466,591.69	22,225,913.43
财务费用		6,375,713.02	2,424,728.24
资产减值损失		3,831,869.05	943,578.05
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-7,877,629.98	1,068,936.05
加：营业外收入		11,101,193.70	4,280,470.70
减：营业外支出		48,139.84	638,610.39
其中：非流动资产处置损失			608,671.89
三、利润总额		3,175,423.88	4,710,796.36
减：所得税费用			
四、净利润		3,175,423.88	4,710,796.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		3,175,423.88	4,710,796.36

法定代表人：王春鸣

主管会计工作的负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 合并现金流量表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		438,611,263.26	361,782,446.21
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	87,466,071.20	28,999,565.03
经营活动现金流入小计		526,077,334.46	390,782,011.24
购买商品、接受劳务支付的现金		435,224,912.62	260,082,215.26
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		38,793,135.23	23,722,406.00
支付的各项税费		2,949,810.29	7,694,255.93
支付其他与经营活动有关的现金	2	91,328,853.63	12,453,788.34
经营活动现金流出小计		568,296,711.77	303,952,665.53
经营活动产生的现金流量净额		-42,219,377.31	86,829,345.71
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			6,622,547.12
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			6,622,547.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,896,983.59	280,805,390.13
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		1.00	

支付其他与投资活动有关的现金	3	7,000,000.00	
投资活动现金流出小计		176,896,984.59	280,805,390.13
投资活动产生的现金流量净额		-176,896,984.59	-274,182,843.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			814,696,120.00
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		667,500,000.00	719,850,000.00
发行债券收到的现金		396,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4	19,715,218.03	
筹资活动现金流入小计		1,083,615,218.03	1,534,546,120.00
偿还债务支付的现金		677,500,000.00	1,111,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,528,892.42	99,453,020.96
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	5	11,339,504.80	
筹资活动现金流出小计		754,368,397.22	1,211,303,020.96
筹资活动产生的现金流量净额		329,246,820.81	323,243,099.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		409.52	8,989.89
五、现金及现金等价物净增加额		110,130,868.43	135,898,591.63
加：期初现金及现金等价物余额		148,058,255.30	12,159,663.67
六、期末现金及现金等价物余额		258,189,123.73	148,058,255.30

法定代表人：王春鸣

主管会计工作的负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 母 公 司 现 金 流 量 表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
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		413,085,738.24	349,593,240.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		137,899,235.21	34,959,951.48
经营活动现金流入小计		550,984,973.45	384,553,192.33
购买商品、接受劳务支付的现金		355,837,421.75	257,350,110.82
支付给职工以及为职工支付的现金		37,407,118.80	21,181,832.94
支付的各项税费		1,433,883.28	6,955,844.65
支付其他与经营活动有关的现金		255,534,742.63	11,438,638.95
经营活动现金流出小计		650,213,166.46	296,926,427.36
经营活动产生的现金流量净额		-99,228,193.01	87,626,764.97
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			4,539,964.06
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			4,539,964.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,869,308.82	160,988,344.50
投资支付的现金		1.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	290,124,124.31
投资活动现金流出小计		126,869,309.82	451,112,468.81
投资活动产生的现金流量净额		-126,869,309.82	-446,572,504.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			814,696,120.00
取得借款收到的现金		607,500,000.00	629,850,000.00
发行债券收到的现金		396,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		19,715,218.03	
筹资活动现金流入小计		1,023,615,218.03	1,444,546,120.00
偿还债务支付的现金		617,500,000.00	921,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,480,918.52	86,638,239.83
支付其他与筹资活动有关的现金		11,339,504.80	
筹资活动现金流出小计		685,320,423.32	1,008,488,239.83
筹资活动产生的现金流量净额		338,294,794.71	436,057,880.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		409.52	8,989.89

五、现金及现金等价物净增加额		112,197,701.40	77,121,130.28
加：期初现金及现金等价物余额		87,828,444.98	10,707,314.70
六、期末现金及现金等价物余额		200,026,146.38	87,828,444.98

法定代表人：王春鸣

主管会计工作的负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 合并所有者权益变动表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

编制年度：2012 年

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,440,000.00	1,302,072,950.85			88,584,056.26		85,887,775.00		7,735,696.91	2,074,720,479.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,000,000.00					-997,592.66			2,407.34
二、本年年初余额	590,440,000.00	1,303,072,950.85			88,584,056.26		84,890,182.34		7,735,696.91	2,074,722,886.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	590,440,000.00	-579,724,782.97			317,542.39		4,066,847.47		-8,924.72	15,090,682.17
（一）净利润							4,384,389.86		-8,924.72	4,375,465.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,384,389.86		-8,924.72	4,375,465.14
（三）所有者投入和减少资本		10,715,217.03								10,715,217.03
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		10,715,217.03								10,715,217.03
（四）利润分配					317,542.39		-317,542.39			
1. 提取盈余公积					317,542.39		-317,542.39			
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	590,440,000.00	-590,440,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	590,440,000.00	-590,440,000.00								
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	1,180,880,000.00	723,348,167.88			88,901,598.65		88,957,029.81	-	7,726,772.19	2,089,813,568.53

公司法定代表人：王春鸣

主管会计工作负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 合并所有者权益变动表（上期）

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

编制年度：2012 年

单位：人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	455,520,000.00	607,065,519.84			88,112,976.62		113,996,282.09		7,740,635.36	1,272,435,413.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,000,000.00					-997,815.05			2,184.95
二、本年年年初余额	455,520,000.00	608,065,519.84			88,112,976.62		112,998,467.04		7,740,635.36	1,272,437,598.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	134,920,000.00	695,007,431.01			471,079.64		-28,108,284.70		-4,938.45	802,285,287.50
（一）净利润							4,249,194.94		-4,938.45	4,244,256.49
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,249,194.94		-4,938.45	4,244,256.49
（三）所有者投入和减少资本	134,920,000.00	695,007,431.01								829,927,431.01
1.所有者投入资本	134,920,000.00	679,776,120.00								814,696,120.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		15,231,311.01								15,231,311.01
（四）利润分配					471,079.64		-32,357,479.64			-31,886,400.00
1.提取盈余公积					471,079.64		-471,079.64			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-31,886,400.00			-31,886,400.00
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、本期末余额	590,440,000.00	1,303,072,950.85			88,584,056.26		84,890,182.34		7,735,696.91	2,074,722,886.36

公司法定代表人：王春鸣

主管会计工作负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

编制年度：2012 年

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,440,000.00	1,302,072,950.85			88,584,056.26		95,905,828.70			2,077,002,835.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,440,000.00	1,302,072,950.85			88,584,056.26		95,905,828.70		-	2,077,002,835.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	590,440,000.00	-579,722,725.81			317,542.39		2,857,881.49		-	13,892,698.07
（一）净利润							3,175,423.88			3,175,423.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,175,423.88		-	3,175,423.88
（三）所有者投入和减少资本		10,717,274.19							-	10,717,274.19
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		10,717,274.19								10,717,274.19
（四）利润分配					317,542.39		-317,542.39			
1. 提取盈余公积					317,542.39		-317,542.39			
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	590,440,000.00	-590,440,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	590,440,000.00	-590,440,000.00								
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	1,180,880,000.00	722,350,225.04			88,901,598.65		98,763,710.19		-	2,090,895,533.88

公司法定代表人：王春鸣

主管会计工作负责人：侯小燕

会计机构负责人：曾莉

## 母公司所有者权益变动表(上期数)

编制单位: 四川国栋建设股份有限公司

编制年度: 2012年

单位: 人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	455,520,000.00	607,065,519.84			88,112,976.62		123,552,511.98			1,274,251,008.44
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	455,520,000.00	607,065,519.84			88,112,976.62		123,552,511.98		-	1,274,251,008.44
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	134,920,000.00	695,007,431.01			471,079.64		-27,646,683.28		-	802,751,827.37
(一) 净利润							4,710,796.36			4,710,796.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,710,796.36		-	4,710,796.36
(三) 所有者投入和减少资本	134,920,000.00	695,007,431.01								829,927,431.01
1. 所有者投入资本	134,920,000.00	679,776,120.00								814,696,120.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		15,231,311.01								15,231,311.01
(四) 利润分配					471,079.64		-32,357,479.64			-31,886,400.00
1. 提取盈余公积					471,079.64		-471,079.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,886,400.00			-31,886,400.00
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	590,440,000.00	1,302,072,950.8			88,584,056.26		95,905,828.70		-	2,077,002,835.81

公司法定代表人： 王春鸣

主管会计工作负责人： 侯小燕

会计机构负责人： 曾莉

### 三、会计报表附注：

## 四川国栋建设股份有限公司

### 财务报表附注

2012年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

四川国栋建设股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经四川省体改委川体改(1993)69号、绵阳市体改委体改股(1994)79号文批准成立。2001年3月16日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2001)19号文批准在上海证券交易所公开发行股票,并于2001年5月24日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

2012年6月29日,根据公司2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定,按每10股转增10股的比例,以资本公积590,440,000元向全体出资者转增股份总额59,044万股,每股面值1元,增加股本590,440,000元,变更后的注册资本人民币1,180,880,000元,股份总数1,180,880,000股(每股面值1元),其中无限售条件的流通股份A股1,180,880,000股。

本公司属建筑材料制造行业。经营范围:溅射镀膜;中空、钢化、夹胶玻璃及玻璃制品,玻璃深加工;玻璃机械设备、配件的制造、销售。工业与民用建筑总承包、木制品、混凝土构件生产、水利、路桥、市政工程施工;幕墙装饰;水电设备安装;房地产开发;开发、研制科技产品及相关技术培训、交流;消防施工;出口本企业自产的镀膜玻璃、钢化、中空、夹胶、工艺玻璃、中密度秸秆人造板、其他高新技术产品;进口本企业生产、科研所需原辅材料,机器设备,仪器仪表,零配件。房屋铝、塑门窗制作、安装;轻钢结构制作、安装;室内外装饰、装修(以上凭资质证经营);家具、秸秆木质人造板、饰面板、地板、凹板印刷纸、浸渍装饰纸。加工、销售:强化木地板、中高密度纤维板、刨花板、建筑模板(凭许可证经营,有效期至2014年12月31日)。主要产品:中高密度纤维板。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所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。

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### (八) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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；（3）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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。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。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项超过50万元（含）人民币的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
并表关联方组合	是否属于合并报表范围
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
并表关联方组合	不计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用
-------------	----------------------

	风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括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和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总

额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计

年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40-45	5.00	2.38-2.11
机器设备	5-22	5.00	19.00-4.32
运输工具	5-12	5.00	19.00-7.92
其他设备	8-14	5.00	11.88-6.79

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，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，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 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

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

2. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转

移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税 [注 1]	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税 [注 2]	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注1]：工程施工收入按3%计税，其他按 5%计税；

[注2]：根据流转税的纳税地不同适用不同的税率。

### (二) 税收优惠及批文

1. 根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号）规定，以三剩物、次小薪材、农作物秸秆等 3 类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板，实行增值税即征即退 80% 的政策。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号), 对公司以锯末、树皮、枝丫材为主要原材料, 生产符合国家或行业相关标准的中、高密度纤维板和刨花板、农作物秸秆板及其制品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
成都升泰物业管理有限公司	控股子公司	成都市陕西街195号	物业管理	500.00	物业管理、物业咨询、家政服务、园林绿化服务、房屋租赁、餐饮娱乐的管理服务	72808672-4
四川广元国栋建设新材有限公司	控股子公司	广元市利州开发区北京路117号	板材、家具生产、销售	7,800.00	生产、加工、销售刨花板、中纤板、指接板、饰面板、木质装饰材料、实木地板、门窗、家具	73831999-0
四川南充国栋林产科技有限公司	全资子公司	南充市高坪区航空港工业集中西区	板材生产、销售	15,000.00	生产、销售木质中、高密度纤维板、木质装饰板及进出口业务	67576835-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
成都升泰物业管理有限公司	475.00		95.00	95.00	是
四川广元国栋建设新材有限公司	7,020.00		90.00	90.00	是
四川南充国栋林产科技有限公司	15,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都升泰物业管理有限公司	25.55	
四川广元国栋建设新材有限公司	747.12	
四川南充国栋林产科技有限公司		

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
成都国栋南园投资有限公司	全资子公司	双流县黄水镇板桥村	投资、酒店管理、销售板材、旅店	7,414.30	项目投资；酒店管理；销售建筑材料、人造板；旅店(仅限分支机构经营)；以及其他无需许可或者审批的合法项目	68180841-8
四川国栋营造林有限责任公司	全资子公司	双流县黄水镇板桥	苗木种植	100.00	营造林木、苗木种植、销售及技术服务；销售装饰材料(不含危险品)；生产、销售钢琴	75283407-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
成都国栋南园投资有限公司	16,153.67		100.00	100.00	是
四川国栋营造林有限责任公司	0.0001		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都国栋南园投资有限公司		
四川国栋营造林有限责任公司		

## (二) 合并范围发生变更的说明

因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明：

2012年12月，根据本公司与四川国栋建设集团有限公司(以下简称国栋集团)签订的《股权转让协议》，本公司以1元受让国栋集团持有的四川国栋营造林有限责任公司(以下简称营造林公司)40%股权。2012年12月，四川鹏诚投资有限公司将其持有的营造林公司60%股权无偿转让给公司。转让完成后，营造林公司变更为公司全资子公司。

由于本公司和营造林公司、四川鹏诚投资有限公司同受国栋集团最终控制，且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。上述股权转让于2012年12月26日办理了工商变更登记手续，故自2012年12月起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据：

项目	调整前金额	追溯调整金额	调整后金额
----	-------	--------	-------

2012年期初货币资金	157,055,847.96	2,407.34	157,058,255.30
2012年期初资本公积	1,302,072,950.85	1,000,000.00	1,303,072,950.85
2012年期初未分配利润	85,887,775.00	-997,592.66	84,890,182.34
2011年度财务费用	2,467,770.43	-222.39	2,467,548.04
2011年期初未分配利润	113,996,282.09	-997,815.05	112,998,467.04

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
四川国栋营造林有限责任公司	2,057.16	-350.18

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当期期初至合并日的收入	合并当期期初至合并日的净利润	合并当期期初至合并日的经营活动现金流量
四川国栋营造林有限责任公司	合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的	王春鸣		-350.18	-350.18

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			284,180.09			181,746.85
美元	5,070.00	6.2855	31,867.49			
小计			316,047.58			181,746.85
银行存款:						
人民币			257,873,062.51			147,876,495.15
欧元	1.64	8.3176	13.64	1.63	8.1625	13.30

小 计			257,873,076.15			147,876,508.45
其他货币资金：						
人民币			15,428,148.12			9,000,000.00
小 计			15,428,148.12			9,000,000.00
合 计			273,617,271.85			157,058,255.30

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
截至2012年12月31日止，其他货币资金系银行承兑汇票保证金、借款保证金和信用证保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余	坏账准	账面价
银行承兑汇 票	28,500,000.00		28,500,000.00			
合 计	28,500,000.00		28,500,000.00			

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
全友家私有限公司	2012-11-20	2013-1-20	10,000,000.00	银行承兑汇票 质押
小 计			10,000,000.00	

### (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
全友家私有限公司	2012-12-18	2013-6-18	2,000,000.00
重庆卡贝乐化工有限公司	2012-9-26	2013-3-26	1,208,875.00
成都三泰家具有限公司	2012-8-31	2013-2-28	500,000.00
小 计			3,708,875.00

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	77,348,659.18	100.00	4,754,526.22	6.15
合 计	77,348,659.18	100.00	4,754,526.22	6.15
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	16,940,089.41	89.11		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,071,247.39	10.89	1,031,963.91	49.82
小 计	2,071,247.39	10.89	1,031,963.91	49.82
合 计	19,011,336.80	100.00	1,031,963.91	5.43

## 2) 组合中, 采用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	76,199,203.10	98.50	3,809,960.15	945,074.07	45.62	47,253.70
1-2 年	168,164.12	0.22	16,816.41	4,295.28	0.21	429.53
2-3 年	2,551.74		510.35	49,193.80	2.38	9,838.76
3-4 年	42,597.91	0.06	21,298.96	154,060.77	7.44	77,030.39
4-5 年	151,009.81	0.20	120,807.85	106,059.70	5.12	84,847.76
5 年以上	785,132.50	1.02	785,132.50	812,563.77	39.23	812,563.77
小 计	77,348,659.18	100.00	4,754,526.22	2,071,247.39	100.00	1,031,963.91

(2) 本期无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额
------	--------	------	----	---------

				的比例 (%)
成都市武侯区新向阳金福家具辅料经营部	非关联方	26,385,158.80	1年以内	34.11
双流樊开选板材经营部	非关联方	24,767,444.90	1年以内	32.02
成都新融投资管理有限公司	非关联方	16,320,703.17	1年以内	21.10
成都市银霸贸易有限责任公司	非关联方	4,513,062.68	1年以内	5.83
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	4,006,019.54	1年以内	5.18
小 计		75,992,389.09		98.24

(4) 期末无应收其他关联方账款。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,990,499.42	89.18		6,990,499.42	7,370,406.13	79.61		7,370,406.13
1-2 年	286,053.75	3.65		286,053.75	763,645.05	8.25		763,645.05
2-3 年	45,270.02	0.58		45,270.02	383,351.56	4.14		383,351.56
3 年以上	516,922.91	6.59		516,922.91	740,909.13	8.00		740,909.13
合 计	7,838,746.10	100.00		7,838,746.10	9,258,311.87	100.00		9,258,311.87

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
四川美青农资有限责任公司	非关联方	2,369,640.00	1 年以内	材料未到
南充电业局电费管理中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付电费
中国石油化工股份有限公司四川德阳石油分公司	非关联方	604,237.28	1 年以内	材料未到
营山县宏泰生产资料有限责任公司	非关联方	446,720.00	1 年以内	材料未到
山东齐峰化轻有限公司	非关联方	138,147.69	1 年以内	材料未到
小 计		4,558,744.97		

(3) 本期无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,892,599.10	100.00	601,352.34	20.79
合 计	2,892,599.10	100.00	601,352.34	20.79
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,914,883.01	100.00	818,754.20	28.09
合 计	2,914,883.01	100.00	818,754.20	28.09

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,800,411.16	62.25	90,020.55	1,559,293.57	53.50	77,964.68
1-2 年	330,662.06	11.43	33,066.21	403,132.49	13.83	40,313.24
2-3 年	224,306.73	7.75	44,861.35	178,070.84	6.11	35,614.17
3-4 年	146,539.90	5.07	73,269.95	154,289.20	5.29	77,144.60
4-5 年	152,724.86	5.28	122,179.89	161,897.01	5.55	129,517.61
5 年以上	237,954.39	8.22	237,954.39	458,199.90	15.72	458,199.90
小 计	2,892,599.10	100.00	601,352.34	2,914,883.01	100.00	818,754.20

(2) 本期无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称/自然人	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1年以内	13.83	民工工资保证金
林产食堂	非关联方	145,179.22	1年以内	5.02	备用金

江阴市华燕石化机械装备有限公司	非关联方	125,003.27	1年以内	4.32	代付款
成都市建设委员会	非关联方	94,000.00	4-5年	3.25	民工工资保证金
苟华军	非关联方	90,000.00	1年以内	3.11	备用金
小 计		854,182.49		29.53	

(4) 期末无应收其他关联方款项。

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,742,079.08	2,429,553.76	53,312,525.32
在产品	25,844,153.28		25,844,153.28
库存商品	138,611,008.18	3,716,250.54	134,894,757.64
委托加工物资	159,185.14	159,185.14	
包装物	569,251.10	308,245.69	261,005.41
低值易耗品	2,017,951.41		2,017,951.41
备品备件	8,879,501.07		8,879,501.07
辅助材料	4,070,476.78		4,070,476.78
自制半成品	277,413.44	277,413.44	
合 计	236,171,019.48	6,890,648.57	229,280,370.91
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,434,698.08	2,429,553.76	60,005,144.32
在产品	1,013,405.46		1,013,405.46
库存商品	93,533,374.52	3,962,312.57	89,571,061.95
委托加工物资	159,185.14	159,185.14	
包装物	705,201.03	176,405.78	528,795.25
低值易耗品	2,312,535.58		2,312,535.58
备品备件	13,942,771.67		13,942,771.67
辅助材料	3,109,289.76		3,109,289.76
自制半成品	277,413.44	138,706.72	138,706.72
合 计	177,487,874.68	6,866,163.97	170,621,710.71

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,429,553.76				2,429,553.76
库存商品	3,962,312.57			246,062.03	3,716,250.54
委托加工物 资	159,185.14				159,185.14
包装物	176,405.78	154,122.85		22,282.94	308,245.69
自制半成品	138,706.72	138,706.72			277,413.44
小 计	6,866,163.97	292,829.57		268,344.97	6,890,648.57

## 2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	期末成本高于可变现净值		
库存商品	期末成本高于可变现净值		
委托加工物资	期末成本高于可变现净值		
包装物	期末成本高于可变现净值		
自制半成品	期末成本高于可变现净值		
小 计			

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	43,795,062.40	
合 计	43,795,062.40	

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	------	-----	------	-----

四川鹏诚投资有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川鹏诚投资有限公司	4	4				
合 计						

## 9. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	70,330,962.14	10,192,157.87		80,523,120.01
房屋及建筑物	70,330,962.14	10,192,157.87		80,523,120.01
2) 累计折旧小计	12,810,889.91	2,858,094.46		15,668,984.37
房屋及建筑物	12,810,889.91	2,858,094.46		15,668,984.37
3) 账面净值小计	57,520,072.23			64,854,135.64
房屋及建筑物	57,520,072.23			64,854,135.64
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	57,520,072.23			64,854,135.64
房屋及建筑物	57,520,072.23			64,854,135.64

本期折旧额 2,016,035.78 元。

### (2) 其他说明

期末，已有账面价值 46,870,640.94 元的投资性房地产用于本公司银行借款担保。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	989,686,611.04	1,541,863,825.30	10,609,015.16	2,520,941,421.18

房屋及建筑物	399,094,779.32	201,076,952.31		10,192,157.87	589,979,573.76
机器设备	554,340,625.84	1,335,819,029.32			1,890,159,655.16
运输工具	16,779,492.59	4,719,611.61		416,857.29	21,082,246.91
其他	19,471,713.29	248,232.06			19,719,945.35
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	380,495,847.89		48,426,511.02	1,288,826.81	427,633,532.10
房屋及建筑物	61,287,474.17		10,749,063.95	1,143,731.46	70,892,806.66
机器设备	295,527,944.55		34,469,148.02		329,997,092.57
运输工具	8,157,246.81		1,532,924.74	145,095.35	9,545,076.20
其他	15,523,182.36		1,675,374.31		17,198,556.67
3) 账面净值小计	609,190,763.15				2,093,307,889.08
房屋及建筑物	337,807,305.15				519,086,767.10
机器设备	258,812,681.29				1,560,162,562.59
运输工具	8,622,245.78				11,537,170.71
其他	3,948,530.93				2,521,388.68
4) 减值准备小计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
5) 账面价值合计	609,190,763.15				2,093,307,889.08
房屋及建筑物	337,807,305.15				519,086,767.10
机器设备	258,812,681.29				1,560,162,562.59
运输工具	8,622,245.78				11,537,170.71
其他	3,948,530.93				2,521,388.68

本期折旧额为 48,426,511.02 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,504,009,576.20 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	4,653,250.67

小 计	4,653,250.67
-----	--------------

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
林产甲醛车间	正在办理中	2013 年
林产热能中心	正在办理中	2013 年
林产削片车间	正在办理中	2013 年
林产制胶车间	正在办理中	2013 年
林产中心变电所	正在办理中	2013 年
林产主车间	正在办理中	2013 年
林产水处理给水泵房	正在办理中	2013 年
林产消防水池泵房	正在办理中	2013 年
林产水池及泵房	正在办理中	2013 年
林产员工宿舍及食堂	正在办理中	2013 年
林产 2 号线车间	正在办理中	2013 年
林产新甲醛车间	正在办理中	2013 年
林产库房	正在办理中	2013 年
南充食堂	正在办理中	2013 年
南充办公楼	正在办理中	2013 年
南充化工车间	正在办理中	2013 年
南充厂房	正在办理中	2013 年
南充宿舍楼	正在办理中	2013 年
南充门卫室	正在办理中	2013 年

## (4) 其他说明

期末，已有账面价值 342,798,749.06 元的固定资产用于本公司银行借款担保；已有账面价值 132,137,199.47 元的固定资产用于公司发行 2012 年度第一期中期票据反担保。

## 11. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值

双流县国栋国际酒店工程	274,000,045.55		274,000,045.55
新材秸秆板技改项目	121,761,870.66		121,761,870.66
林产二期(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)			
南充林产生产线(22 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)			
其他	5,982,661.15		5,982,661.15
合 计	401,744,577.36		401,744,577.36
工程名称	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
双流县国栋国际酒店工程	236,998,170.08		236,998,170.08
新材秸秆板技改项目			
林产二期(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	846,049,120.49		846,049,120.49
南充林产生产线(22 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	482,838,550.64		482,838,550.64
其他	4,163,185.49		4,163,185.49
合 计	1,570,049,026.70		1,570,049,026.70

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少 [注]	工程投入 占预算 比例(%)
双流县国栋国际酒店工程	35,000.00	236,998,170.08	37,001,875.47			78.29
林产二期(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	74,904.28	846,049,120.49	174,133,981.47	978,910,144.93	41,272,957.03	130.69
南充林产生产线(22 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	49,682.78	482,838,550.64	61,865,620.80	525,099,431.27	19,604,740.17	105.69
新材秸秆线技改	17,508.00		121,761,870.66			69.54
其他		4,163,185.49	1,819,475.66			
合 计	177,095.06	1,570,049,026.70	396,582,824.06	1,504,009,576.20	60,877,697.20	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
------	-------------	---------------	---------------	------------------	------	-----

双流县国栋国际酒店工程	80	25,512,824.89	16,943,613.20	6.62	自筹资金	274,000,045.55
林产二期(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	100	122,536,897.56	34,463,379.65	6.62	募集资金、自筹资金	
南充林产生产线(22 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)	100	42,403,092.39	5,951,368.28	6.62	募集资金、自筹资金	
新材秸秆线技改	10				自筹资金	121,761,870.66
其他					自筹资金	5,982,661.15
合计		190,452,814.84	57,358,361.13			401,744,577.36

[注]: 其他减少系将调试期间试制产品按可变现净值转入存货。

### (3) 其他说明

期末, 已有账面价值 274,000,045.55 元的在建工程用于公司发行 2012 年度第一期中期票据反担保。

双流县国栋国际酒店工程项目中土地使用权证书正在办理中, 预计办结时间为 2013 年。

## 12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		333,955.40	219,978.00	113,977.40
合计		333,955.40	219,978.00	113,977.40

## 13. 固定资产清理

项目	期末数	期初数	备注
秸秆板及其配套深加工生产线		149,080,793.43	详见附注十(四)之说明
合计		149,080,793.43	

## 14. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	278,212,003.55			278,212,003.55
土地使用权	278,212,003.55			278,212,003.55
2) 累计摊销小计	26,919,100.55	5,568,749.07		32,487,849.62

土地使用权	26,919,100.55	5,568,749.07		32,487,849.62
3) 账面净值小计	251,292,903.00			245,724,153.93
土地使用权	251,292,903.00			245,724,153.93
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	251,292,903.00			245,724,153.93
土地使用权	251,292,903.00			245,724,153.93

本期摊销额 5,568,749.07 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 45,548,381.91 元的土地使用权用于本公司借款担保；已有账面价值 128,801,699.85 元的土地使用权用于公司发行 2012 年度第一期中期票据反担保。

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	9,150.86	28,917.66
可抵扣亏损	130,916.22	
合 计	140,067.08	28,917.66

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
存货跌价准备	6,890,648.57	6,866,163.97
坏账减值准备	1,519,655.69	1,735,047.47
可抵扣亏损	39,078,253.04	7,497,678.00
小 计	47,488,557.30	16,098,889.44

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
坏账准备	36,603.42
可抵扣亏损	523,664.88

小 计	560,268.30
-----	------------

## 16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	3,654,539.86	
合 计	3,654,539.86	

## 17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,850,718.11	3,505,160.45			5,355,878.56
存货跌价准备	6,866,163.97	292,829.57		268,344.97	6,890,648.57
合 计	8,716,882.08	3,797,990.02		268,344.97	12,246,527.13

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	556,000,000.00	360,000,000.00
保证借款		206,000,000.00
合 计	556,000,000.00	566,000,000.00

## 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额为 5,000,000.00 元。

## 20. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	26,436,891.59	29,202,354.56

设备款	7,619,022.38	6,771,902.23
工程款	2,461,081.55	3,147,069.05
其他	1,624,067.13	1,888,763.24
合 计	38,141,062.65	41,010,089.08

(2) 本期无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 21. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	14,759,716.97	16,649,272.27
合 计	14,759,716.97	16,649,272.27

(2) 本期无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,000,686.28	40,334,164.87	39,907,519.86	2,427,331.29
职工福利费		220,624.00	216,624.00	4,000.00
社会保险费	1,879.94	3,379,922.90	3,351,076.39	30,726.45
其中：医疗保险费	1,879.94	381,418.49	356,167.63	27,130.80
基本养老保险费		2,754,188.00	2,754,188.00	
失业保险费		99,381.32	98,908.07	473.25
工伤保险费		114,577.28	114,577.28	
生育保险费		18,044.79	18,044.79	
其他		12,313.02	9,190.62	3,122.40
住房公积金		216,393.00	216,393.00	
其他	3,973.08		100.00	3,873.08
合 计	2,006,539.30	44,151,104.77	43,691,713.25	2,465,930.82

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬预计将在 2013 年 1 月进行发放。

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,494,062.63	-52,670,559.93
消费税	4,971.88	4,965.04
营业税	1,596,159.17	4,360,079.92
企业所得税	4,991,447.48	5,272,986.16
个人所得税	12,487.44	1,835,041.47
城市维护建设税	619,414.10	679,522.44
房产税	3,278,299.40	1,983,723.82
土地使用税	6,897,401.74	5,224,622.68
教育费附加	355,177.39	349,663.31
地方教育附加	490,451.33	189,121.25
其他	31,042.62	29,048.48
合 计	23,770,915.18	-32,741,785.36

### 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	2,600,000.00	
合 计	2,600,000.00	

### 25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,767,988.87	3,463,017.72
往来款	22,647,587.11	3,581,878.97
预提费用	6,691,179.34	7,859,640.98

代收款	607,199.91	851,666.16
其他	2,496,459.48	2,873,050.27
合 计	36,210,414.71	18,629,254.10

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
四川国栋建设集团有限公司	22,585,884.86	3,581,878.97
四川国栋建设薯业有限公司	61,702.25	
小 计	22,647,587.11	3,581,878.97

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 26. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款 [注]	64,900,000.00	64,900,000.00
抵押借款	245,000,000.00	245,000,000.00
合 计	309,900,000.00	309,900,000.00

[注]：国栋集团将持有本公司 7,300 万股股权为公司向中国农业银行南充高坪支行借款提供质押担保。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业发展银行双流县支行	2009-6-3	2014-6-2	人民币	5.76		70,000,000.00		70,000,000.00
中国农业发展银行双流县支行	2009-9-16	2014-8-1	人民币	5.76		70,000,000.00		70,000,000.00
中国农业发展银行双流县支行	2009-10-15	2014-10-14	人民币	5.76		52,000,000.00		52,000,000.00
中国农业发展银行双流县支行	2009-6-26	2014-6-25	人民币	5.76		52,000,000.00		52,000,000.00
中国农业银行南充高坪支行	2009-7-9	2015-7-8	人民币	5.94		42,900,000.00		42,900,000.00
小 计						286,900,000.00		286,900,000.00

## 27. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
四川国栋建设股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	400,000,000.00	2012 年 11 月 22 日	3 年	400,000,000.00
合 计	400,000,000.00			400,000,000.00

(续上表)

期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
	2,600,000.00		2,600,000.00	390,794,562.47
	2,600,000.00		2,600,000.00	390,794,562.47

公司上述债券发行费用为人民币 953.60 万元，募集资金净额为 39,046.40 万元，期末按照实际利率核算余额为 390,794,562.47 元。

## 28. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	590,440,000.00	590,440,000.00		1,180,880,000.00

### (2) 股本变动情况说明

2012 年 5 月，公司 2011 年年度股东大会决议审议并通过公司以原有总股份 590,440,000.00 股为基数，以资本公积向全体出资者按每 10 股转增 10 股的比例转增。股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2012〕11-1 号）。

## 29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价 [注 1]	1,287,841,639.84		590,440,001.00	697,401,638.84
其他资本公积 [注 2]	15,231,311.01	10,715,218.03		25,946,529.04
合 计	1,303,072,950.85	10,715,218.03	590,440,001.00	723,348,167.88

[注 1]：股本溢价：期初数增加 1,000,000.00 元，系因 2012 年 12 月同一控制下企业合并四川国栋营造林有限责任公司（以下简称营造林公司）按企业会计准则讲解及指南的相关规定调整前期比较报表所致；本期减少 590,440,001.00 元，其中：590,440,000.00 元，系本期以资本公积 590,440,000.00 元向全体出资者转增股本 59,044.00 万股；同一控制下企业合并营造林公司按企业会计准则讲解及指南的相关规定调整

资本公积金额 1 元。

[注 2]：其他资本公积本期增加主要系，2013 年 4 月，公司解除与受托方签订的《酒店委托经营管理合同》，控股股东国栋集团继续按照《四川国栋建设集团有限公司致四川国栋建设股份有限公司关于相关事宜的承诺函》（国栋集团（2011）年第 6 号文）向公司补足成都国栋酒店预期收益与实际收益之间的差额。公司将经双方确认的补差额 10,715,218.03 元计入资本公积，详见本财务报表附注十（三）之说明。

### 30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,584,056.26	317,542.39		88,901,598.65
合 计	88,584,056.26	317,542.39		88,901,598.65

### 31. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	85,887,775.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-997,592.66	
调整后期初未分配利润	84,890,182.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,384,389.86	
减：提取法定盈余公积	317,542.39	10%
期末未分配利润	88,957,029.81	

#### (2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-997,592.66 元。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	455,354,021.53	283,256,880.93
其他业务收入	17,762,034.38	34,402,676.57
营业成本	428,419,477.75	281,179,335.20

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	449,469,507.74	416,251,458.06	268,647,320.76	263,505,096.63
建筑施工业			6,561,962.56	5,885,168.22
服务业	5,884,513.79	8,979,292.50	8,047,597.61	8,669,351.91
小 计	455,354,021.53	425,230,750.56	283,256,880.93	278,059,616.76

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
玻璃深加工	1,145,216.75	2,609,392.55	2,281,564.40	2,768,696.50
板材销售	448,324,290.99	413,642,065.51	266,209,144.39	260,559,416.88
工程施工			6,561,962.56	5,885,168.22
浸渍纸销售			156,611.97	176,983.25
服务业	5,884,513.79	8,979,292.50	8,047,597.61	8,669,351.91
小 计	455,354,021.53	425,230,750.56	283,256,880.93	278,059,616.76

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	455,354,021.53	425,230,750.56	283,256,880.93	278,059,616.76
小 计	455,354,021.53	425,230,750.56	283,256,880.93	278,059,616.76

## (5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	102,953,875.68	21.76
第二名	79,132,309.86	16.73
第三名	65,700,895.38	13.89
第四名	41,223,701.79	8.71
第五名	40,472,479.49	8.55
小 计	329,483,262.20	69.64

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
房产税	711,655.23	1,938,242.13	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	1,086,932.42	2,197,698.83	
城市维护建设税	170,392.08	129,704.08	
教育费附加	346,596.77	69,449.10	
地方教育附加	229,047.68	42,194.72	
其他	38,741.50	39,137.58	
合 计	2,583,365.68	4,416,426.44	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告费	2,535,769.76	2,387,081.07
人工费用	1,603,157.28	1,142,488.80
运输费	437,873.26	366,761.81
仓储费	360,368.30	369,132.46
业务费	140,961.80	51,347.40
差旅费	118,144.70	54,156.10
折旧	83,023.80	85,138.13
办公费	35,858.52	32,677.38
其他	572,888.75	427,617.36
合 计	5,888,046.17	4,916,400.51

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	8,853,091.41	6,608,667.16
咨询费	4,957,512.00	1,887,428.51
税金	2,720,051.06	1,204,302.00
无形资产摊销	2,579,772.22	2,037,318.34
折旧	4,084,231.02	5,153,561.77
差旅费	1,036,087.58	980,484.74
办公费	805,834.74	674,343.13
财产保险费	256,011.40	357,708.09
其他	4,748,215.42	4,025,169.52

合 计	30,040,806.85	22,928,983.26
-----	---------------	---------------

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,322,263.99	3,110,007.94
减：利息收入	568,572.89	772,093.21
汇总收益	409.52	8,989.89
加：金融机构手续费	167,430.65	138,623.20
其他	313,027.78	
合 计	9,233,740.01	2,467,548.04

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,505,160.45	-1,461,556.19
存货跌价损失	292,829.57	2,483,370.36
合 计	3,797,990.02	1,021,814.17

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,704,396.00	4,125,494.00	1,704,396.00
赔偿收入[注]	8,673,893.43	6,740.00	8,673,893.43
无法支付款项	476,652.46		476,652.46
其他	320,324.24	175,692.00	320,324.24
合 计	11,175,266.13	4,307,926.00	11,175,266.13

[注]：主要系公司收到四川省双流县人民法院于 2012 年 5 月 3 日作出的（2008）双流民初字第 1554 号民事调解书：陕西北人印刷机械有限责任公司（以下简称北人公司）2001 年销售给公司的机组式纸张凹版印刷机设备归公司所有，购买该设备的尾款 184.80 万元公司不再支付，同时北人公司需赔偿公司价值 666.45 万元的全新机组式纸张凹版印刷机一台，截至 2012 年 12 月 31 日赔偿的设备安装调试完成，合计确认赔偿收入 851.25 万元。

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
贷款贴息补贴	1,394,000.00	3,443,200.00	[注 1]
产业发展奖励	200,000.00		[注 2]
人才引进补贴	26,400.00		
氨氮液体监测款	40,000.00		
金融业发展奖励		500,000.00	
质量奖励		100,000.00	
就业见习补贴	31,200.00	38,400.00	
其他	12,796.00	43,894.00	
小 计	1,704,396.00	4,125,494.00	

[注 1]: 2012 年 2 月, 根据双流财务局双财经(2011)386 号文, 公司收到双流财政局贷款贴息补贴 1,394,000.00 元;

[注 2]: 2012 年 12 月, 公司收到双流县农村发展局做大做强农业产业化龙头企业及现代农业产业发展奖励 200,000.00 元。

#### 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,440.00	608,671.89	12,440.00
其中: 固定资产处置损失	12,440.00	608,671.89	12,440.00
其他	51,139.84	29,988.50	51,139.84
合 计	63,579.84	638,660.39	63,579.84

#### 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税		156,362.38
递延所得税调整	-111,149.42	-2,303.38
合 计	-111,149.42	154,059.00

## 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,384,389.86
非经常性损益	B	11,114,826.36
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,730,436.50
期初股份总数	D	590,440,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	590,440,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,180,880,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.004
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.006

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
四川国栋建设集团有限公司往来款	81,184,781.97
政府补助	1,740,290.00
履约保证金	1,042,998.00

其他	3,498,001.23
合 计	87,466,071.20

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
四川国栋建设集团有限公司往来款	73,499,999.00
广告费、运费、咨询费、检测费等费用支出	4,074,127.50
票据保证金	3,428,148.12
履约保证金	2,098,828.66
其他	8,227,750.35
合 计	91,328,853.63

## 3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
信用证保证金	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
酒店补差款	10,715,218.03
借款保证金	9,000,000.00
合 计	19,715,218.03

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
借款保证金	5,000,000.00
发行中期票据相关费用	6,339,504.80
合 计	11,339,504.80

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,375,465.14	4,244,256.49
加: 资产减值准备	3,797,990.02	1,021,814.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,442,546.80	42,650,660.22
无形资产摊销	3,308,755.96	2,037,318.34
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)	12,440.00	608,671.89
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)	9,322,263.99	3,110,007.94
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)	-111,149.42	-2,303.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-58,683,144.80	27,491,373.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-92,427,200.89	-4,668,283.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,742,655.89	-4,895,481.40
其他		15,231,311.01
经营活动产生的现金流量净额	-42,219,377.31	86,829,345.71
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	258,189,123.73	148,058,255.30
减: 现金的期初余额	148,058,255.30	12,159,663.67
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	110,130,868.43	135,898,591.63
--------------	----------------	----------------

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	1.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,057.16	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-2,056.16	
④ 取得子公司的净资产		
流动资产	2,057.16	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	258,189,123.73	148,058,255.30
其中：库存现金	316,047.58	181,746.85
可随时用于支付的银行存款	257,873,076.15	147,876,508.45
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	258,189,123.73	148,058,255.30

## (四) 合并所有者权益变动表项目注释

2012年12月，本公司同一控制下企业合并取得子公司四川国栋营造林有限责任公司，相应调整了合并财务报表的比较数据，详见企业合并及合并财务报表之说明。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-------	------	------	-----	------	------

四川国栋建设集团有限公司	母公司	有限责任	成都市 双流县	王春鸣	投资
--------------	-----	------	------------	-----	----

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
四川国栋建设集团有限 公司	18,918.80	30.32	30.32	王春鸣	20238443-6

四川国栋建设集团有限公司位于四川省双流县双水镇(川藏路 18 公里处), 经营范围: 房地产开发、经营; 生产、销售金属材料(不含稀贵金属)、化工产品(不含危险产品)、建筑材料、五金交电、百货; 停车场服务、房屋租赁。注册资本 18,918.80 万元, 其中王春鸣持有 55% 股份, 为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

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
四川鹏诚投资有限公司	同一母公司	73021584-7
四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	同一母公司	75283407-5
四川国栋建设薯业有限公司	同一母公司	73833631-X

## (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
四川国栋建设薯 业有限公司成都 分公司	购买矿泉 水	市场价	85,278.00	100.00	92,726.00	100.00
四川国栋建设薯 业有限公司成都 分公司	购买薯片	市场价	45,207.00	100.00	64,276.00	100.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
四川国栋建设 集团有限公司	销售板材	市场价	254,887.39	0.06		
四川国栋建设 集团有限公司	商标使用 权 [注]	协议价	625,000.00	100.00		

四川国栋建设集团有限公司	管理费	协议价			6,561,962.56	100.00
--------------	-----	-----	--	--	--------------	--------

[注]：公司与国栋集团签订《商标许可使用协议》，在每个会计年度，国栋集团按照其使用的“国栋”商标每年支付公司 5 万元使用费，按照其使用的“国栋中央商务大厦”商标每年支付公司 5 万元使用费，按照其使用的“爽客”商标每年支付公司 10 万元使用费，按照其使用的“螺祖山”商标每年支付公司 5 万元使用费。本年公司确认并收到 2010 年 7 月至 2012 年 12 月 31 日许可使用费收入合计 625,000.00 元。

### (3) 签订关联交易合同

2012 年 4 月，公司与控股股东国栋集团签订清包(包工不包料)工程施工合同，公司为国栋集团开发建设的南园二号高层精装修电梯住宅及配套商铺项目提供工程施工服务，合同价格由工程施工劳务费(参照国家建筑定额收费标准以及同期市场价格)外加该工程施工总投入的 11.5%的管理费用构成。

2012 年 11 月，公司与控股股东国栋集团签订购买装饰、装修材料(地板、饰面板等)合同，国栋集团就南园二号高层精装修电梯住宅及配套商铺项目所需向本公司购买装修材料，按市场价格确定销售价格。

以上两项关联交易已经股东大会审议通过。截至 2012 年 12 月 31 日，交易涉及的经济业务尚未开展。

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	房屋 [注]	2012-1-1	2012-12-31	市场价	4,185,360.00

[注]：2012 年 1 月，公司与四川国栋建设薯业有限公司成都分公司签订《房屋租赁合同》，公司将其位于双流县黄水镇长沟村国栋厂区内 17,439.00 平方米厂房租赁给四川国栋建设薯业有限公司成都分公司用于生产经营，每平米租金为 20 元/月。本年公司已全部收到上述房屋租赁费。

### (2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
四川国栋建设集团有限公司	本公司	房屋 [注]	2012-1-1	2012-12-31	市场价	476,850.00

[注]：2012 年 1 月公司与国栋集团签订《房屋租赁合同》，公司租赁国栋集团位于成都市青羊区金盾路 52 号国栋中央商务大厦 28 楼、29 楼写字楼 722.50 平方米用于办公，每平米租金为 55 元/月。

## 3. 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
四川国栋建设集团 有限公司	本公司	185,000,000.00	2012-3-12	2013-3-11	否
四川国栋建设集团 有限公司	本公司	32,500,000.00	2012-3-21	2015-3-20	否
四川国栋建设集团 有限公司、王春鸣	本公司	55,000,000.00	2012-7-10	2013-7-9	否
王春鸣	本公司	40,000,000.00	2012-1-17	2014-1-16	否
四川国栋建设集团 有限公司	四川南充国栋林产科技 有限公司	64,900,000.00	2011-6-28	2015-6-28	否
四川国栋建设集团 有限公司[注]	本公司	104,421,000.00	2012-11-22	2015-11-21	否

[注]：国栋集团为本公司发行银行中期票提供的担保，详见本财务报表附注十(二)之说明。

#### 4. 关联方股权转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川国栋建设集团 有限公司	四川国栋营造林 有限责任公司 40%股权	收购 [注]	协议价	1.00	100.00		
四川鹏诚投资有限 公司	四川国栋营造林 有限责任公司 60%股权	无偿转让	协议价	0.00	0.00		

[注]：股权收购情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 5. 关联方承诺

国栋集团根据 2011 年 2 月出具的《四川国栋建设集团有限公司致四川国栋建设股份有限公司关于相关事宜的承诺函》(国栋集团(2011)字,第(06)号)向公司支付了 2012 年度酒店经营补差款 10,715,218.03 元，详见本财务报表附注十(三)之说明。

#### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	四川国栋建设集团有限 公司	22,585,884.86	3,581,878.97
	四川国栋建设薯业有限 公司	61,702.25	
小计		22,647,587.11	3,581,878.97

#### (四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 161.44 万元和 156.31 万元。

## 七、或有事项

公司与中债信用增进投资股份有限公司签订服务协议，中债信用增进投资股份有限公司为公司发行银行中期票据事宜提供信用增进服务，就公司履行其在本期票据下的人民币 4 亿元及其相应票面利息的兑付义务而向全体票据持有人提供连带责任担保。同时，公司以其资产为中债信用增进投资股份有限公司提供反担保，详见本财务报表附注十（二）之说明。

## 八、承诺事项

截至2012年12月31日止，公司没有需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）关于非公开发行股票事项

2013 年 1 月 9 日，公司第七届董事会第十九次会议审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，拟对特定对象采用非公开的方式发行股票，募集资金扣除发行费用后优先用于年产 50 万立方米木质刨花板节材代木项目。

### （二）关于转让子公司四川广元国栋建设新材有限公司股权事项

公司控股子公司四川广元国栋建设新材有限公司(以下简称广元国栋)在 2008 年 5.12 汶川地震中受到严重损坏，后虽经修复也无法进行正常生产，加之该生产线现已处于市中心，原为工业区，但随着周围土地都已被开发为居住楼，形成了广元国栋厂区被居民住房所包围的状态，已形成了事实上的生活功能区，不再适宜用于工业生产。为彻底解决这一问题，支持广元的经济发展和市区的旧城改造，广元国栋已于 2009 年 5 月停产，2010 年已对广元国栋固定资产进行了部分拆除，公司将 2012 年广元国栋发生的与拆迁相关的费用统一归集为拆迁成本。同时，为突出并做大做强公司人造板主业和履行公司不涉足房地产业的承诺。公司第七届董事会第四次会议和 2011 年第一次临时股东大会曾经审议并通过了关于转让广元国栋 90%股权的议案，但在该事项公告后，该转让事宜因涉及的土地容积率存在争议被广元市政府叫停。

根据广元市人民政府(广府函〔2013〕59 号文)，广元市旧城改造政策即将出台，广元市人民政府同意并支持公司按照 1.5 倍容积率加快开发。公司在 4 月 14 日召开第七届董事会第二十一次会议中审议并通过采用公开拍卖或协议转让方式将持有的广元国栋 90%股权进行转让。公司已委托具有证券期货业务资格的北京中同华资产评估有限公司对广元国栋股权进行了重新评估，广元国栋股权评估值为 26,803.55 万元，公司持有的广元国栋 90%股权评估值为 24,123.20 万元。本次公司公开拍卖广元国栋 90%股权资产的底价为 24,123.20 万万元。

为支持公司发展，公司控股股东国栋集团承诺，如果公司持有的广元国栋 90%股权通过公开拍卖或协议转让没有成功，国栋集团将按照评估价格对上述股权资产进行收购。

### (三) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	2013 年 4 月 14 日，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《四川国栋建设股份有限公司 2012 年度利润分配预案》：以公司总股本 1,180,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），派发现金股利总额为 23,617,600.00 元。
-----------	---

上述分配方案待股东大会通过后实施。

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 发行 4 亿元 3 年期中期票据事项

公司第七届董事会第九次会议和 2011 第四次临时股东大会审议通过了公司申请发行中期票据的议案。2012 年 11 月 12 日，经中国银行间市场交易商协会核准，同意接受公司中期票据注册，注册金额为 8 亿元。公司 2012 年度第一期中期票据 4 亿元于 2012 年 11 月 21 日完成发行，募集资金已于 2012 年 11 月 22 日全额到账。

公司与中债信用增进投资股份有限公司签订服务协议，中债信用增进投资股份有限公司为公司发行票据事宜提供信用增进服务，就发行人履行其在本期票据下的人民币 4 亿元及其相应票面利息的兑付义务而向全体票据持有人提供连带责任担保。同时，公司与国栋集团提供如下反担保：

担保人	抵押物	相关权证	抵押金额 (万元)
本公司	国栋国际酒店在建工程及附属土地	双国用（2006）字第 00309 号	14,147.21
本公司	双流县西航港工业集中区内西街办来龙 1、2、4、10 社、大湖堰 2 社的土地使用权	双国用（2010）第 626 号	12,288.24

成都国栋南园投资有限公司	成都市青羊区金盾路 52 号 1 栋 2-5 层	土地证：青国用（2009）第 20092 号、青国用（2009）第 20093 号、青国用（2009）第 20094 号和青国用（2009）第 20095 号；房屋产权证：成房权证监证字第 1821488 号、成房权证监证字第 1821507 号、成房权证监证字第 1821503 号和成房权证监证字第 1821497 号	9,266.57
四川国栋建设集团公司	四川国栋建设集团公司持有的本公司股票 8000 万股及其派生的权益		10,442.10

### （三）终止酒店委托经营管理合同事项

2011 年 1 月，本公司与范梅（以下简称受托方）签订了《酒店委托经营管理合同》，合同规定：公司将控股子公司成都南园投资有限公司位于成都市青羊区陕西街 195 号国栋中央商务大厦 1-5 层酒店（扣除 1 楼已租赁部分 975.63 平方米）及附属设施等委托给受托方经营，经营期限为自 2011 年 1 月起 3 年，实行分年度包干，全奖全赔的委托经营管理模式，受托方必须确保委托经营管理资产每年的保底净收益为人民币 1,500 万元。当年实际经营收益未能达到保底净收益时，差额部分由受托方向本公司交纳。

2013 年 3 月 30 日，公司收到受托方关于要求与公司终止上述酒店委托经营管理合同的书面函件，受托方以曾多次与公司沟通要求对该酒店中央空调不制热和锅炉热水无水压等进行改造，但双方对酒店改造存在分歧而未实施，导致酒店流失大量客源造成委托经营管理合同约定的保底收益 1,500 万元不能完成为理由，向公司提出要求从 2012 年 1 月 1 日开始单方终止酒店委托经营管理合同。由于公司酒店所处地理位置虽然好，但中央空调与锅炉确实存在严重问题，为此公司同意受托方关于终止酒店委托经营管理合同的要求，并且不承担该酒店 2012 年全年的委托经营保底收益。

公司控股股东国栋集团同意：从 2012 年开始仍将按照《四川国栋建设集团有限公司致四川国栋建设股份有限公司关于相关事宜的承诺函》（国栋集团（2011）字，第（06）号）的相关承诺，在会计年度结束后，向公司补足酒店预期收益与实际收益之间的差额。公司已收到国栋集团支付的 2012 年度的补差款 10,715,218.03 元，计入本公司资本公积。

### （四）秸秆板及其配套深加工生产线技改

2011 年 12 月 29 日，公司七届董事会第十一次会议审议通过了关于将公司位于成都市双流县板桥的秸秆板及其配套深加工生产线技改搬迁至工业开发区，并将搬迁前所在的土地按照规划要求及相关政策进行退二进三（即从第二产业退出，进入第三产业发展）的议案。根据该议案，公司将秸秆板及其配套深加工生产线相关的资产 149,080,793.43 元于 2011 年 12 月转入固定资产清理。公司于 2012 年 7 月向成都市经济和信息化委员会就该项目进行了备案，并于 2012 年 9 月获得成都市经济和信息化委员会（成经信审投（2012）16 号）同意公司技改购买的进口设备免税报告。同时，2012 年 7 月公司与意大利帕尔公司签订 98.7 万欧元的技改合同，并在 2012 年 9 月支付了第一笔款 19.74 万欧元。2013 年 1 月，公司第七届董事会第十

九次会议审议通过关于异地技改土地无法落实，公司决定不再搬迁并在原址进行技改的议案。2013 年 3 月，公司完成了国内设备的招投标，从意大利帕尔公司购买的技改进口设备已运抵技改现场。公司预计 2013 年 7 月完成技改并投产。

根据上述议案和技改进展情况，公司将原转入固定资产清理的与秸秆板及其配套深加工生产线相关的资产 149,080,793.43 元，其中房屋 31,068,000.97 元、设备 118,012,792.46 元分别转入固定资产和在建工程核算。

#### （五）新建生产线转固

公司 2009 年开始新建林产二期(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)和南充林产生产线(22 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)。林产二期生产线于 2011 年 3 月安装完成开始试生产，经调试后于 2012 年 12 月转固。

南充林产生产线于 2011 年 1 月安装完成开始试生产，经调试后于 2012 年 9 月转固。

#### （六）大股东增持本公司股权

2012 年 7 月 5 日、6 日，公司控股股东国栋集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份数量分别为 220,000 股和 4,500,570 股，本次增持公司股份合计为 4,720,570 股，约占公司已发行股份总数的 0.40%，增持后国栋集团持有公司股份为 358,060,570 股，占公司已发行股份总数的 30.32%股份。国栋集团计划在未来 12 个月内(自 2012 年 7 月 5 日起计算)以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2% (含 2012 年 7 月 5 日和 6 日已增持部分股份)。国栋集团承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。

#### （七）大股东质押本公司股权

截至 2012 年 12 月 31 日，国栋集团将持有本公司 23,900 万股股权进行了质押。其中，以 7,300 万股为公司向中国农业银行南充高坪支行借款提供质押；以 4,600 万股为公司向成都银行股份有限公司高升桥支行借款提供质押；以 8,000 万股为公司向中债信用增进投资股份有限公司提供 2012 年度第一期中期票据的反担保；余下 4,000 万股，为其他单位的贷款质押给南充市商业银行股份有限公司。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	77,155,912.27	100.00	4,637,482.04	6.01
合计	77,155,912.27	100.00	4,637,482.04	6.01
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	16,940,089.41	89.79		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,925,578.08	10.21	960,974.40	49.91
小计	1,925,578.08	10.21	960,974.40	49.91
合计	18,865,667.49	100.00	960,974.40	5.09

2) 组合中, 采用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	76,152,125.50	98.70	3,807,606.27	945,074.07	49.07	47,253.70
1-2 年	168,164.12	0.22	16,816.41	4,295.28	0.22	429.53
2-3 年	2,551.74		510.35	43,043.30	2.24	8,608.66
3-4 年	36,447.41	0.05	18,223.71	14,541.96	0.76	7,270.98
4-5 年	11,491.00	0.01	9,192.80	106,059.70	5.51	84,847.76
5 年以上	785,132.50	1.02	785,132.50	812,563.77	42.20	812,563.77
小计	77,155,912.27	100.00	4,637,482.04	1,925,578.08	100.00	960,974.40

(2) 本期无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项;

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
成都市武侯区新向阳金福家具辅料经营部	非关联方	26,385,158.80	1年以内	34.20
双流樊开选板材经营部	非关联方	24,767,444.90	1年以内	32.10

成都新融投资管理有限公司	非关联方	16,320,703.17	1年以内	21.15
成都市银霸贸易有限责任公司	非关联方	4,513,062.68	1年以内	5.85
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	4,006,019.54	1年以内	5.19
小 计		75,992,389.09		98.49

(4) 期末无应收其他关联方账款。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
并表关联方组合	478,958,329.88	99.54		
账龄分析法组合	2,236,766.52	0.46	496,880.22	22.21
合 计	481,195,096.40	100.00	496,880.22	0.10
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
并表关联方组合	397,356,008.79	99.45		
账龄分析法组合	2,188,963.50	0.55	634,348.38	28.98
合 计	399,544,972.29	100.00	634,348.38	0.16

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,330,097.33	59.47	66,504.86	1,054,023.30	48.16	52,701.17
1-2 年	252,697.38	11.30	25,269.74	345,693.46	15.79	34,569.34
2-3 年	184,724.09	8.26	36,944.82	174,070.84	7.95	34,814.17
3-4 年	142,539.90	6.37	71,269.95	150,649.20	6.88	75,324.60
4-5 年	149,084.86	6.67	119,267.89	137,938.01	6.30	110,350.41

5 年以上	177,622.96	7.93	177,622.96	326,588.69	14.92	326,588.69
小 计	2,236,766.52	100.00	496,880.22	2,188,963.50	100.00	634,348.38

## 3) 组合中, 采用并表关联方组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川南充国栋林产科技有限公司	478,607,220.90			合并范围内关联方不计提坏账
成都升泰物业管理有限公司	351,108.98			合并范围内关联方不计提坏账
小 计	478,958,329.88			

(2) 本期无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项;

## (3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
四川南充国栋林产科技有限公司	子公司	478,607,220.90	1 年以内	99.46	往来款
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.08	民工工资保证金
成都升泰物业管理有限公司	子公司	351,108.98	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.07	往来款
林产食堂	非关联方	145,179.22	1 年以内	0.03	备用金
江阴市华燕石化机械装备有限公司	非关联方	125,003.27	1 年以内	0.03	代付款
小 计		479,597,509.10		99.67	

## (4) 期末其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
四川南充国栋林产科技有限公司	子公司	478,607,220.90	99.46
成都升泰物业管理有限公司	子公司	351,108.98	0.07
小 计		478,958,329.88	99.53

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都升泰物业管理有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
四川广元国栋建设新	成本法	70,200,000.00	70,200,000.00		70,200,000.00

材有限公司					
四川南充国栋林产科技有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
成都国栋南园投资有限公司	成本法	161,536,700.00	161,536,700.00		161,536,700.00
四川国栋营造林有限责任公司	成本法	2,057.16		2,057.16	2,057.16
合 计		386,488,757.16	386,486,700.00	2,057.16	386,488,757.16

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都升泰物业管理有限公司	95.00	95.00				
四川广元国栋建设新材有限公司	90.00	90.00				
四川南充国栋林产科技有限公司	100.00	100.00				
成都国栋南园投资有限公司	100.00	100.00				
四川国栋营造林有限责任公司	100.00	100.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	464,956,294.95	275,218,534.89
其他业务收入	15,261,138.02	30,369,446.45
营业成本	443,556,249.98	271,645,719.95

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	464,956,294.95	439,652,116.56	268,656,572.33	263,469,313.41
建筑施工业			6,561,962.56	5,885,168.22
小 计	464,956,294.95	439,652,116.56	275,218,534.89	269,354,481.63

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
玻璃深加工	1,145,216.75	2,609,392.55	2,281,564.40	2,768,696.50
板材销售	463,811,078.20	437,042,724.01	266,218,395.96	260,523,633.66
工程施工			6,561,962.56	5,885,168.22
浸渍纸销售			156,611.97	176,983.25
小 计	464,956,294.95	439,652,116.56	275,218,534.89	269,354,481.63

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	464,956,294.95	439,652,116.56	275,218,534.89	269,354,481.63
小 计	464,956,294.95	439,652,116.56	275,218,534.89	269,354,481.63

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	102,953,875.68	21.44
第二名	79,132,309.86	16.48
第三名	65,700,895.38	13.68
第四名	41,223,701.79	8.58
第五名	40,472,479.49	8.43
小 计	329,483,262.20	68.61

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,175,423.88	4,710,796.36
加: 资产减值准备	3,831,869.05	943,578.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,521,474.11	38,199,291.54
无形资产摊销	2,406,274.89	2,037,318.34
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)		608,671.89
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)	6,481,104.27	3,110,007.94
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,959,958.94	27,343,720.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-174,018,652.28	-4,577,921.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	58,334,272.01	19,991.01
其他		15,231,311.01
经营活动产生的现金流量净额	-99,228,193.01	87,626,764.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	200,026,146.38	87,828,444.98
减: 现金的期初余额	87,828,444.98	10,707,314.70
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	112,197,701.40	77,121,130.28

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,440.00	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,704,396.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-350.18	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,512,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	907,230.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,111,336.11	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-3,035.00	
少数股东权益影响额(税后)	-455.25	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,114,826.36	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21%	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.33%	-0.006	-0.006

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,384,389.86	
非经常性损益	B	11,114,826.36	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,730,436.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,066,987,189.45	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	支付营造林股权款	1.00	1.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	0.00	0.00
	收取控股股东酒店补差款	10,715,218.03	10,715,218.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	0.00	0.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,069,179,384.38	
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.21%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.33%	

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	273,617,271.85	157,058,255.30	74.21%	[注 1]
应收票据	28,500,000.00			[注 2]
应收账款	72,594,132.96	17,979,372.89	303.76%	[注 3]
存货	229,280,370.91	170,621,710.71	34.38%	[注 4]
其他流动资产	43,795,062.40			[注 5]
固定资产	2,093,307,889.08	609,190,763.15	243.62%	[注 6]
在建工程	401,744,577.36	1,570,049,026.70	-74.41%	[注 7]
固定资产清理		149,080,793.43		[注 8]
应交税费	23,770,915.18	-32,741,785.36		[注 9]
其他应付款	36,210,414.71	18,629,254.10	94.37%	[注 10]
应付债券	390,794,562.47			[注 11]
实收资本(或股本)	1,180,880,000.00	590,440,000.00	100.00%	[注 12]
资本公积	723,348,167.88	1,303,072,950.85	-44.49%	[注 13]
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	473,116,055.91	317,659,557.50	48.94%	[注 14]
营业成本	428,419,477.75	281,179,335.20	52.37%	
营业税金及附加	2,583,365.68	4,416,426.44	-41.51%	[注 15]
财务费用	9,233,740.01	2,467,548.04	274.21%	[注 16]
资产减值损失	3,797,990.02	1,021,814.17	271.69%	[注 17]
营业外收入	11,175,266.13	4,307,926.00	159.41%	[注 18]

[注 1]: 货币资金期末数较期初数增长 74.21% (绝对额增加 11,655.90 万元), 主要系本期发行 4 亿元中期票据, 本期销售规模扩大现金收款增加, 同时, 本期生产规模扩大采购支出增加, 秸秆线技改项目和南园五星城酒店工程支出增加共同影响。

[注 2]: 应收票据期末增加 2,850.00 万元 (绝对额增加 2,850.00 万元), 主要系公司改变销售收款模式, 采取银行承兑汇票收取货款所致。

[注 3]: 应收账款期末数较期初数增长 303.76% (绝对额增加 5,461.48 万元), 主要系公司根据宏观环境的变化和积极拓展市场需要, 将销售政策从现销调整为现销和赊销结合所致。

[注 4]: 存货期末数较期初数增长 34.38% (绝对额增加 5,865.87 万元), 主要系公司新建 3 条合计产能 67 万立方米生产线于本年调试完成投产后, 扩大生产导致在产品、产成品增加所致。

[注 5]：其他流动资产期末数较期初数增加（绝对额增加 4,379.51 万元）主要系待抵扣的增值税进项税转入增加（公司 2011 年、2012 年新生产线均在建设期，购入设备进项税未抵扣完毕）。

[注 6]：固定资产期末数较期初数增长 243.62%（绝对额增加 148,411.71 万元），主要系公司新生产线于本年投产转固所致。

[注 7]：在建工程期末数较期初数下降 74.41%（绝对额减少 116,830.44 万元），主要系新生产线投产转固，本期秸秆线技改项目和南园五星城酒店项目工程支出增加共同影响。

[注 8]：固定资产清理期末数较期初数减少（绝对额减少 14,908.08 万元），主要系秸秆线技改项目技改相关资产下账减少，详见本财务报表附注十、（四）秸秆板及其配套深加工生产线技改。

[注 9]：应交税费期末数较期初数增加（绝对额增加 5,651.27 万元），主要系可抵扣的增值税重分类至其他非流动资产所致。

[注 10]：其他应付款期末较期初数增加 94.37%（绝对额增加 1,758.12 万元），主要系应付国栋集团的往来款增加所致。

[注 11]：应付债券期末数较期初数增加（绝对额增加 39,079.46 万元），主要系本期发行 4 亿元中期票据。

[注 12]：实收资本（或股本）期末数较期初数增长 100%（绝对额增加 59,044.00 万元），主要系公司本期以 10 送 10 用资本公积转增股本所致。

[注 13]：资本公积期末数较期初数下降 44.39%（绝对额减少 57,845.01 万元），主要系公司本期以 10 送 10 用资本公积转增股本导致股本溢价减少，同时国栋集团履行承诺对酒店经营弥补亏损 1,071.52 万元增加其他资本公积共同影响。

[注 14]：营业收入本期数较上年同期数增长 48.94%（绝对额增加 15,545.65 万元），营业成本本期数较上年同期数增长 52.37%（绝对额增加 14,724.01 万元）万元，主要原因是(1)公司新建生产线期末调试完毕，公司总的产能较上年同期有所扩大；(2)公司本期将销售政策调整为赊销，扩大了对经销商的销售额所致。

[注 15]：营业税金及附加减少 183.31 万元，降幅 41.51%，主要系本年无工程施工收入所致；

[注 16]：财务费用本期数较上年同期数增长 274.21%（绝对额增加 676.62 万元），主要系子公司南充公司新建的生产线项目、林产公司项目本期转固停止利息资本化，以及本期公司发行 4 亿中期票据导致利息支出增加。

[注 17]：资产减值损失本期数较上年同期数增长 271.69%（绝对额增加 277.62 万元），主要系本期应收账款增加，按照会计政策计提坏账准备所致。

[注 18]：营业外收入本期数较上年同期数增长 159.41%（绝对额增加 686.73 万元），主要系本期根据

双流县人民法院判决收取北人公司设备赔偿收入，以及本期政府补助金额减少共同影响。

四川国栋建设股份有限公司

二〇一三年四月十四日

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2012年年度审计报告正本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王春鸣

四川国栋建设股份有限公司

2013年4月16日

