四川国栋建设股份有限公司

600321

2013 年半年度报告

2013 年 8 月 15 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半年度报告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。

二、公司全体董事亲自出席了审议本半年度报告的董事会。

三、公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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。

六、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……4

第二节、公司简介……5

第三节、会计数据和财务指标摘要……7

第四节、董事会报告……9

第五节、重要事项……13

第六节、股份变动及股东情况……18

第七节、董事、监事、高级管理人员情况……20

第八节、财务报告（未经审计）……21

第九节、备查文件目录……85

第一节 释义

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	2013 年半年度
《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

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	http://www.guodong.cn
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	http://www.sse.com.cn
年度报告备置地点	四川省成都市金盾路52号国栋中央商务大厦29楼公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简称			
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

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

（一）、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年同期	本报告期末比上年同期增减（%）
营业收入	420,306,893.45	193,880,481.29	116.79%
归属于上市公司股东的净利润	19,111,932.13	15,041,814.75	27.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,545,583.01	11,537,096.27	43.41%
经营活动产生的现金流量净额	3,950,980.15	1,039,999.58	279.90%
	报告期（1－6 月）	上年度末	本报告期比上年度末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	2,101,198,728.47	2,082,086,796.34	0.92%
总资产	3,407,730,043.17	3,469,456,171.33	-1.78%

（二）、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	本报告期末	上年同期	本报告期末比上年同期增减（%）
基本每股收益（元）	0.016	0.013	23.08%
稀释每股收益（元）	0.016	0.013	23.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.014	0.010	40.00%
加权平均净资产收益率（%）	0.91	0.72	增加 0.19 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.78	0.72	增加 0.06 个百分点

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	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	281,711.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,003,546.62
除上述各项之外的其它营业外收支净额	1,281,091.50
合计	2,566,349.12

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

2013年上半年是公司新建生产线全面投产后的第一个重要时点。由于在新生产线建设期间，公司面临了设备主供应商受2008年金融危机影响造成设备交货期和安装验收期拖延长达两年多时间的困难，拖延了新建项目效益的如期实现。公司采取了大量的挽救措施，排除万难，终于在2012年底前完成了新建三条纤维板生产线的投产。本报告期内，新建的三条纤维板生产线已初显成效。同时，公司销售部门应对报告期公司纤维板产量的大幅释放做了充分的市场准备，完成了报告期公司纤维板产品产销率95%的目标任务，市场销售渠道得以稳固和拓宽，为下半年板材行业销售旺季打下了坚实基础。

报告期内，公司主营业务实现销售收入40,899.34万元，较2012年同期增长127.76%，公司实现营业总收入42,030.69万元，较上年同期增长116.79%；实现营业利润803.28万元，较上年同期下降30.35%；实现净利润1,909.97万元，较上年同期增长27.01%。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元　币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动比例（%）
货币资金	116,330,080.78	273,617,271.85	-57.48%
应收票据	55,086,733.38	28,500,000.00	93.29%
应收账款	55,179,322.73	72,594,132.96	-23.99%
其他应收款	11,937,758.59	2,291,246.76	421.02%
存货	304,719,850.70	229,280,370.91	32.90%
	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	420,306,893.45	193,880,481.29	116.79%
营业成本	368,530,279.06	164,920,571.37	123.46%
财务费用	27,371,144.47	2,148,784.39	1173.80%

营业外收入	11,091,459.38	3,530,152.15	214.19%
经营活动产生的现金净额	3,950,980.15	1,039,999.58	279.90%
投资活动产生的现金净额	-69,685,611.78	-109,790,311.31	-36.53%
筹资活动产生的现金净额	-88,952,559.44	28,656,611.47	-410.41%

变动原因分析：

（1）、货币资金同比减少 157,287,191.07 元，变动比例为-57.48%，主要系本期归还银行贷款 6000 万元以及生产规模扩大，材料采购、生产费用和其他支出增加共同影响；

（2）、应收票据同比增加 26,586,733.38 元，变动比例为 93.29%，主要系公司销售规模扩大，改变销售收款模式，扩大银行承兑汇票收取货款的客户范围所致；

（3）、应收账款同比减少 17,414,810.23 元，变动比例为-23.99%，主要系报告期公司增加了客户使用银行票据结算的金额，减少了信用期销售额度所致。

（4）、其他应收款同比增加 9,646,511.83 元，变动比例为 421.02%，主要系公司本期销售收入增加，前期增值税留抵抵扣完毕，本期缴纳增值税税款，应返还的增值税即征即退款尚未收到所致；

（5）、存货同比增加 75,439,479.79 元，变动比例为 32.90%，主要系公司生产规模扩大，导致在产品、产成品及备用材料增加所致；

（6）、营业收入同比增加 226,426,412.16 元，变动比例为 116.79%，主要原因系报告期公司新建生产线投产后产量大幅增加带来销售收入的增加所致；

（7）、营业成本同比增加 203,609,707.69 元，变动比例为 123.46%，主要原因系报告期公司销售收入增加导致成本增加所致；

（8）、财务费用同比增加 25,222,360.08 元，变动比例为 1173.80%，主要系子公司南充公司新建的生产线项目、林产公司项目转固停止利息资本化，以及公司发行 4 亿中期票据导致利息支出增加；

（9）、营业外收入同比增加 7,561,307.23 元，变动比例为 214.19%，主要原因系报告期公司产品享受增值税即征即返退税收入所致；

（10）、经营活动产生的现金净额同比增加 2,910,980.57 元，变动比例为 279.90%，主要原因系报告期实现的销售收入大幅增加，而用于经营性的支出增加额小于销售收入的增加额所致；

（11）、投资活动产生的现金净额同比减少 40,104,699.53 元，变动比例为-36.53%，主要原因系报告期内公司生产线建设完毕后没有新增投资所致；

（12）、筹资活动产生的现金净额同比减少 117,609,170.91 元，变动比例为-410.41%,主要原因系

报告期内公司归还了部分银行贷款所致。

(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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减(%)
板材销售	397,159,071.89	358,742,492.76	9.67%	135.84%	127.72%	增加3.22个百分点
物业管理收入	1,893,472.61	1,968,465.41	-3.96%	5.28%	36.99%	减少24.07个百分点
宾馆客房收入	8,258,555.00	3,672,855.12	55.53%	-11.86%	-12.78%	增加0.47个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
四川省内	303,340,584.85	120.63%
四川省外	105,652,832.90	151.06%

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截至2013年6月30日，公司共有4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、盐亭国栋林产品有限公司，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

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

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（%）
四川广元国栋新材有限公司	人造板	7,800.00	8,131.89	7,471.22	-0.04	-0.002
成都升泰物业管理有限公司	物业管理	500.00	1,315.19	511.02	-24.31	-1.27
四川南充国栋林产科技有限公司	人造板	15,000.00	76,127.02	15,526.41	493.71	25.85
成都国栋南园投资有限公司	酒店	7,414.30	16,361.64	15,525.45	529.79	27.74
四川国栋营造林有限责任公司	林业	100.00	0.10	0.21	-0.10	-0.005
盐亭国栋林产品有限公司	林业	100.00	276.38	102.60	2.60	0.14

5、 非募集资金项目情况

√ 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行情况

2013年5月15日公司召开了2012年度股东大会，审议通过了公司2012年度利润分配方案：以2012年12月31日公司总股本118,088万股为基数，每10股派送现金红利0.20元(含税)，扣税后每10股派发现金红利0.19元，共计派发股利23,617,600.00元，尚未分配利润75,146,110.19元结转以后年度分配。

2013年6月28日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了关于公司2012年度利润分配实施公告。并已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的资金结算系统将红利划付给全体流通股股东，股权登记日为：2013年7月4日，现金红利发放日为2013年7月10日。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

报告期内，公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2012 年年度股东大会审议通过了关于转让公司持有的四川广元国栋建设新材有限公司 90%股权的议案。具有证券期货业务资格的北京中同华资产评估有限公司已对广元国栋股权进行了重新评估，公司已委托拍卖公司正式启动了广元国栋股权拍卖的相关工作。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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 6,191,052.69 元；

（二）其他重大关联交易

1、2013 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，报告期内共收到租金 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》。项目名称为国栋南园 2 号（原项目名称为国栋静园 1 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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日，该关联交易已签订购买合同，但尚未销售商品。

六、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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、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：

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。

八、 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规规定及要求，进一步优化公司治理结构，规范公司日常的经营运作，提高信息披露质量。 报告期内，公司严格按照《公司章程》的要求及规定召开股东大会、董事会和监事会，公司独立董事勤勉尽责，极大的维护了公司中小股东的利益。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

十、其他重大事项的说明

（一）在建工程情况

1、双流县国栋国际酒店工程

双流县国栋国际酒店系 2008 年 12 月通过以资抵债由控股股东国栋集团转让给公司，截至本报告期末，由于该酒店因国家重点地下 10 万伏电缆的搬迁工作的延误影响尚未完工，无法办理竣工验收和相关产权证。但该酒店在建工程及土地使用权已为公司注册发行 4 亿元中期票据进行了反担保，一旦酒店工程竣工验收立即办理产权过户手续。该酒店目前正在进行内部装修，预计将于 2014 年初开始试营业。

2、秸秆板生产线技改项目

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，截至本报告期末，该技改项目正在进行全面的安装调试，预计 2014 年 6 月完成技改并投产。

（二）公司 2013 年非公开发行股票方案再融资情况

2013 年 1 月，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关于公司非公开发行股票方案，发行价格不低于定价基准日前二十个交易日股票交易均价的 90%，即发行价格不低于 2.44 元/股，发行股票数量为不超过 35,000 万股，募集资金总额不超过 70,000 万元，拟投资建设四川南充国栋林产科技有限公司年产 50 万立方米木质刨花板节材代木项目和补充公司流动资金。

2013 年 8 月 5 日，公司七届董事会第二十三次会议重新审议了关于公司非公开发行股票的方案，鉴于公司新建刨花板生产线建设周期过长和目前国内及西部地区刨花板生产线建设投资过快、过多、过乱的行业现状,以及国内资本市场环境发生较大变化等新情况，公司终止实施七届董事会第十九次会议审议通过的非公开发行的相关议案，公司非公开发行股票方案变更为：非公开发行股票的发行价格为 1.84 元/股，不低于定价基准日（公司第七届董事会第二十三次会议决议公告日）前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 90%；发行股票数量为不超过 32,608 万股；本次非公开发行的股票全部由发行对象公司控股股东国栋集团以现金方式认购；非公开发行股票募集资金总额为不超过 60,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。

公司本次调整后的非公开发行股票方案尚需提交公司股东大会审议通过后经中国证监会核准后实施。

（三）意大利海外并购情况

公司于 2013 年 5 月 23 日发布了《重大事项提示性公告》(2013-016 号公告)，公司正在与意大利 GRUPPO TROMBINI 股份公司的实际控制人就收购其名下 GRUPPO TROMBINI 股份公司股份的事项进

行商务谈判。

2013 年 6 月，公司聘请了律师、审计、保荐机构等中介机构对 GRUPPO TROMBINI 股份公司进行尽职调查和第一轮交易谈判。截至第一轮交易谈判结束，公司尚未与 GRUPPO TROMBINI 股份公司的实际控制人达成任何收购协议。GRUPPO TROMBINI 股份公司目前已向具有管辖权的意大利法院提交破产重整方案，并正式宣布其下部分生产基地停产。公司将根据 GRUPPO TROMBINI 股份公司的破产重整进程及对价再考虑是否参与 GRUPPO TROMBINI 股份公司的股份收购或资产收购。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

二、股东情况

(一)股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					66,130
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
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
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	未知	1.26%	14,810,000	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.12%	13,220,025	0	未知
许青桥	境内自然人	0.60%	7,025,210	0	未知
王春鸣	境内自然人	0.58%	6,865,568	0	未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.53%	6,164,733	0	未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.51%	5,979,235	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.48%	5,586,815	0	未知
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.45%	5,316,800	0	未知
上海力利投资管理合	境内非国有法人	0.44%	5,149,000	0	未知

伙企业（有限合伙）					

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
四川国栋建设集团有限公司	358,060,570	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
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	13,220,025	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
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,164,733	人民币普通股
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,979,235	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,586,815	人民币普通股
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,316,800	人民币普通股
上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	5,149,000	人民币普通股
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件		
无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司知悉上述股东中王春鸣系四川国栋建设集团有限公司董事长，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知悉其它公前 10 位股东和无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。公司亦未知悉除第一大股东外其他股东所持公司股份的质押、冻结情况。	

(二)控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

资　　产	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	116,330,080.78	273,617,271.85
交易性金融资产		
应收票据	55,086,733.38	28,500,000.00
应收帐款	52,531,809.36	72,594,132.96
预付款项	7,360,092.89	7,838,746.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,937,758.59	2,291,246.76
存货	304,719,850.70	229,280,370.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,323,690.55	43,795,062.40
流动资产合计	590,290,016.25	657,916,830.98
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	63,996,954.14	64,854,135.64
固定资产	2,043,317,037.17	2,093,307,889.08
在建工程	455,380,048.47	401,744,577.36
工程物资	113,977.40	113,977.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	243,216,933.81	245,724,153.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	140,067.08	140,067.08
其他非流动资产	9,275,008.85	3,654,539.86
非流动资产合计	2,817,440,026.92	2,811,539,340.35
资产总计	3,407,730,043.17	3,469,456,171.33

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

合并资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	期末数	期初数
流动负债：		
短期借款	496,000,000.00	556,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	24,704,155.71	38,141,062.65
预收款项	6,221,532.68	14,759,716.97
应付职工薪酬	3,672,918.60	2,465,930.82
应交税费	25,117,779.77	23,770,915.18
应付利息	14,600,000.00	2,600,000.00
应付股利		
其他应付款	24,246,308.03	36,210,414.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	596,562,694.79	678,948,040.33
非流动负债：		
长期借款	309,900,000.00	309,900,000.00
应付债券	392,354,043.45	390,794,562.47
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	702,254,043.45	700,694,562.47
负债合计	1,298,816,738.24	1,379,642,602.80
所有者权益：		
实收资本	1,180,880,000.00	1,180,880,000.00
资本公积	723,348,167.88	723,348,167.88
减：库存股	0.00	
盈余公积	88,901,598.65	88,901,598.65
未分配利润	108,068,961.94	88,957,029.81
外币报表折算差额		
归属母公司所有者权益合计	2,101,198,728.47	2,082,086,796.34
少数股东权益	7,714,576.46	7,726,772.19
所有者权益合计	2,108,913,304.93	2,089,813,568.53
负债和所有者权益总计	3,407,730,043.17	3,469,456,171.33

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

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

资　　产	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	59,772,160.50	215,454,294.50
交易性金融资产		
应收票据	55,086,733.38	28,500,000.00
应收帐款	49,545,710.34	72,518,430.23
预付款项	3,966,445.89	4,190,125.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	550,871,057.74	480,698,216.18
存货	217,038,809.42	181,347,372.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	936,280,917.27	982,708,439.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	387,488,757.16	386,488,757.16
投资性房地产	44,778,529.32	45,475,899.86
固定资产	1,413,309,888.67	1,450,260,246.97
在建工程	445,489,801.94	395,761,916.21
工程物资	113,977.40	113,977.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	169,698,426.59	171,476,662.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,945,008.85	3,324,539.86
非流动资产合计	2,469,824,389.93	2,452,902,000.43
资产总计	3,406,105,307.20	3,435,610,440.08

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

母公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	期末数	期初数
流动负债：		
短期借款	496,000,000.00	496,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	14,344,726.32	21,242,681.92
预收款项	6,213,602.66	14,751,786.95
应付职工薪酬	1,976,709.27	1,744,308.46
应交税费	15,745,125.09	15,745,834.81
应付利息	14,600,000.00	2,600,000.00
应付股利		
其他应付款	117,892,290.61	151,835,731.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	668,772,453.95	708,920,343.73
非流动负债：		
长期借款	245,000,000.00	245,000,000.00
应付债券	392,354,043.45	390,794,562.47
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	637,354,043.45	635,794,562.47
负债合计	1,306,126,497.40	1,344,714,906.20
所有者权益：		
实收资本	1,180,880,000.00	1,180,880,000.00
资本公积	722,350,225.04	722,350,225.04
减：库存股		
盈余公积	88,901,598.65	88,901,598.65
未分配利润	107,846,986.11	98,763,710.19
外币报表折算差额		
归属母公司所有者权益合计	2,099,978,809.80	2,090,895,533.88
负债和所有者权益总计	3,406,105,307.20	3,435,610,440.08

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

合并利润表

2013 年 1-6 月

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　　目	年初至报告期期末金额（1-6 月）	上年年初至报告期期末金额（1-6 月）
一、营业收入	420,306,893.45	193,880,481.29
减：营业成本	368,530,279.06	164,920,571.37
营业税金及附加	1,337,574.29	1,680,936.22
营业费用	2,436,557.80	1,520,367.27
管理费用	13,602,092.65	12,076,357.73
财务费用	27,371,144.47	2,148,784.39
资产减值损失	-1,003,546.62	
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中:对联营和合营企业的投资收益		
二、营业利润	8,032,791.80	11,533,464.31
加：营业外收入	11,091,459.38	3,530,152.15
减：营业外支出	24,514.78	25,433.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额	19,099,736.40	15,038,182.79
减：所得税费用		
四、净利润	19,099,736.40	15,038,182.79
归属母公司所有者的净利润	19,111,932.13	15,041,814.75
少数股东损益	-12,195.73	-3,631.96
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.016	0.013
（二）稀释每股收益	0.016	0.013

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

母公司利润表

2013 年 1-6 月

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　　目	年初至报告期期末金额（1-6 月）	上年年初至报告期期末金额（1-6 月）
一、营业收入	405,846,665.61	181,580,474.15
减：营业成本	370,332,550.56	160,536,388.52
营业税金及附加	655,850.01	984,306.51
营业费用	2,269,801.08	1,497,887.27
管理费用	10,702,379.40	11,632,462.37
财务费用	25,022,036.86	2,141,625.50
资产减值损失	-1,186,997.22	
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中:对联营和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-1,948,955.08	4,787,803.98
加：营业外收入	11,045,498.38	3,497,272.15
减：营业外支出	13,267.38	12,993.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额	9,083,275.92	8,272,082.46
减：所得税费用		
四、净利润	9,083,275.92	8,272,082.46
归属母公司所有者的净利润		
少数股东损益		
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

合并现金流量表
2013 年 1-6 月

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额（1-6 月）	上年年初至报告期期末金额（1-6 月）
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	470,399,822.33	221,833,559.56
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金	3,031,749.72	3,122,792.50
现金流入小计	473,431,572.05	224,956,352.06
购买商品接受劳务支付的现金	417,078,858.39	196,519,325.55
支付给职工以及为职工支付的现金	21,554,471.23	18,130,380.74
支付的各项税费	13,660,320.85	5,908,172.41
支付的其它与经营活动有关的现金	17,186,941.43	3,358,473.78
现金流出小计	469,480,591.90	223,916,352.48
经营活动产生的现金净额	3,950,980.15	1,039,999.58
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	69,185,611.78	109,790,311.31
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其它与投资活动有关的现金	500,000.00	
现金流出小计	69,685,611.78	109,790,311.31
投资活动产生的现金净额	-69,685,611.78	-109,790,311.31
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金	290,000,000.00	421,500,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	290,000,000.00	421,500,000.00
偿还债务所支付的现金	350,000,000.00	361,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24,774,959.44	31,343,388.53
其中:子公司支付少数股东的股利、利润		
支付的其它与筹资活动有关的现金	4,177,600.00	
现金流出小计	378,952,559.44	392,843,388.53
筹资活动产生的现金净额	-88,952,559.44	28,656,611.47
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-154,687,191.07	-80,093,700.26

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

母公司现金流量表
2013 年 1-6 月

单位名称：四川国栋建设股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额（1-6 月）	上年年初至报告期期末金额（1-6 月）
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	458,748,179.91	210,045,757.44
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金	2,795,498.38	3,122,792.50
现金流入小计	461,543,678.29	213,168,549.94
购买商品接受劳务支付的现金	289,210,647.96	180,294,560.59
支付给职工以及为职工支付的现金	15,939,357.89	15,293,098.37
支付的各项税费	12,713,811.38	5,329,321.04
支付的其它与经营活动有关的现金	203,735,693.61	3,195,732.69
现金流出小计	521,599,510.84	204,112,712.69
经营活动产生的现金净额	-60,055,832.55	9,055,837.25
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	64,929,473.41	62,928,094.79
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
支付的其它与投资活动有关的现金	500,000.00	
现金流出小计	66,429,473.41	62,928,094.79
投资活动产生的现金净额	-66,429,473.41	-62,928,094.79
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金	290,000,000.00	361,500,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	290,000,000.00	361,500,000.00
偿还债务所支付的现金	290,000,000.00	301,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	22,419,228.04	26,941,632.29
其中:子公司支付少数股东的股利、利润		
支付的其它与筹资活动有关的现金	4,177,600.00	
现金流出小计	316,596,828.04	328,441,632.29
筹资活动产生的现金净额	-26,596,828.04	33,058,367.71
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-153,082,134.00	-20,813,889.83

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

编制单位：四川国栋建设股份有限公司　　2013 年 1-6 月　　单位：元 币种：人民币

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	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
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-	-	-	-	19,111,932.13	-	-12,195.73	19,099,736.40
（一）净利润							19,111,932.13		-12,195.73	19,099,736.40
（二）其他综合收益								-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	19,111,932.13	-	-12,195.73	19,099,736.40
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配										-
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本期期末余额	1,180,880,000.00	723,348,167.88	-	-	88,901,598.65	-	108,068,961.94	-	7,714,576.46	2,108,913,304.93

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

编制单位：四川国栋建设股份有限公司　　2013 年 1-6 月　　单位：元 币种：人民币

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	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										-
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	590,440,000.00	-590,440,000.00	-	-	-	-	15,041,814.75	-	-3,631.96	15,038,182.79
（一）净利润							15,041,814.75		-3,631.96	15,038,182.79
（二）其他综合收益								-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	15,041,814.75	-	-3,631.96	15,038,182.79
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配										-
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	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	711,632,950.85	-	-	88,584,056.26	-	100,929,589.75	-	7,732,064.95	2,089,758,661.81

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

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　　2013 年 1-6 月　　单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,180,880,000.00	722,350,225.04	-	-	88,901,598.65	-	98,763,710.19	2,090,895,533.88
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	1,180,880,000.00	722,350,225.04	-	-	88,901,598.65	-	98,763,710.19	2,090,895,533.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	9,083,275.92	9,083,275.92
（一）净利润							9,083,275.92	9,083,275.92
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	9,083,275.92	9,083,275.92
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-
2.提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
四、本期期末余额	1,180,880,000.00	722,350,225.04	-	-	88,901,598.65	-	107,846,986.11	2,099,978,809.80

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　　2013 年 1-6 月　　单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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	-590,440,000.00	-	-	-	-	8,272,082.46	8,272,082.46
（一）净利润							8,272,082.46	8,272,082.46
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,272,082.46	8,272,082.46
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-
2.提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	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	711,632,950.85	-	-	88,584,056.26	-	104,177,911.16	2,085,274,918.27

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

二、会计报表附注

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	30-70

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	板材、家具生产、	7,800.00	生产、加工、销售刨花板、中纤板、指接	73831999-0

		117 号	销售		板、饰面板、木质装饰材料、实木地板、门窗、家具	
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
盐亭国栋林产品有限公司	全资子公司	四川省盐亭县云溪镇红光东路 1 号	林产品开发、生产、销售	100.00	林产品（层板、旋切板、人造板、木地板）开发、生产、销售	06034388-1

（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
盐亭国栋林产品有限公司	100.00		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	24.38	
四川广元国栋建设新材有限公司	747.08	
四川南充国栋林产科技有限公司		
盐亭国栋林产品有限公司		

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	全资子公司	双流县黄	苗木种植	100.00	营造林木、苗木种	75283407-5

责任公司		水镇板桥			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	

（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

通过设立或投资等方式取得的子公司的情况说明：

1、盐亭国栋林产品有限公司

2013 年 1 月 25 日公司以现金方式出资新设全资子公司盐亭国栋林产品有限公司,注册资本 100 万元，注册地：四川省盐亭县云溪镇红光东路 1 号，营业执照号：51072300019790，经营范围：林产品（层板、旋切板、人造板、木地板）开发、生产、销售。

（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
盐亭国栋林产品有限公司	1,025,960.47	25,960.47

五、合并财务报表项目注释（期末数系指 2013 年 6 月 30 日余额、期初数系指 2012 年 12 月 31 日余额，本期数系指 2013 年 1-6 月发生额、上期数系指 2012 年 1-6 月发生额，金额单位：人民币元）

（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
库存现金	340,647.47	316,047.58
银行存款	103,161,285.19	257,873,076.15
其他货币资金：	12,828,148.12	15,428,148.12
合计	116,330,080.78	273,617,271.85

(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	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
银行承兑汇票	55,086,733.38		55,086,733.38	28,500,000.00		28,500,000.00
合　计	55,086,733.38		55,086,733.38	28,500,000.00		28,500,000.00

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	56,257,341.31	100.00	3,725,531.95	6.62
合　计	56,257,341.31	100.00	3,725,531.95	6.62
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				
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

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	54,929,197.35	97.64	2,746,459.86	76,199,203.10	98.50	3,809,960.15
1-2 年	185,136.14	0.33	18,513.61	168,164.12	0.22	16,816.41
2-3 年	162,715.86	0.29	32,543.30	2,551.74		510.35
3-4 年	44,149.65	0.08	22,074.83	42,597.91	0.06	21,298.96
4-5 年	151,009.81	0.27	120,807.85	151,009.81	0.20	120,807.85
5 年以上	785,132.50	1.40	785,132.50	785,132.50	1.02	785,132.50
小　计	56,257,341.31	100.00	3,725,531.95	77,348,659.18	100.00	4,754,526.22

(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(%)
双流樊开选板材经营部	非关联方	12,991,132.94	1 年以内	23.09
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	12,608,734.00	1 年以内	14.26
成都市武侯区新向阳金福家具辅料经营部	非关联方	10,452,791.16	1 年以内	22.41
眉山市华神化工有限公司	非关联方	8,024,641.00	1 年以内	18.58
全友家私有限公司	非关联方	7,809,827.82	1 年以内	13.88
小　计		51,887,126.92		92.23

(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	6,696,735.20	90.99		6,696,735.20	6,990,499.42	89.18		6,990,499.42
1-2 年	153,278.24	2.08		153,278.24	286,053.75	3.65		286,053.75
2-3 年	80,137.17	1.09		80,137.17	45,270.02	0.58		45,270.02
3 年以上	429,942.28	5.84		429,942.28	516,922.91	6.59		516,922.91
合　计	7,360,092.89	100.00		7,360,092.89	7,838,746.10	100.00		7,838,746.10

(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
四川美青农资有限公司	非关联方	1,502,240.00	1 年以内	材料未到
双流县社会保险事业局	非关联方	903,279.58	1 年以内	发票未到
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	693,237.28	1 年以内	材料未到
四川高威新潮电气技术有限公司	非关联方	375,000.00	1 年以内	材料未到
陕西航友机械设备制造公司	非关联方	295,260.00	1 年以内	材料未到
小　计		3,769,016.86		

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,504,142.10	75.64		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	3,060,416.48	24.36	626,799.99	20.48
合　计	12,564,558.58	100.00	626,799.99	4.99

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				
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

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	1,856,409.88	60.66	92,820.49	1,800,411.16	62.25	90,020.55
1-2 年	372,517.06	12.17	37,251.71	330,662.06	11.43	33,066.21
2-3 年	279,372.16	9.13	55,874.44	224,306.73	7.75	44,861.35
3-4 年	161,438.13	5.28	80,719.07	146,539.90	5.07	73,269.95
4-5 年	152,724.86	4.99	122,179.89	152,724.86	5.28	122,179.89
5 年以上	237,954.39	7.78	237,954.39	237,954.39	8.22	237,954.39
小　计	3,060,416.48	100.00	626,799.99	2,892,599.10	100.00	601,352.34

(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
双流具国税局	非关联方	9,504,142.10	1 年以内	75.64	税收返还
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.18	民工工资保证金
国栋木纤维板总部食堂	非关联方	139,174.36	1 年以内	1.11	备用金
福建工业设备安装公司	非关联方	113,331.76	1 年以内	0.90	往来款
成都市建设委员会(民工保证金)	非关联方	94,000.00	4-5 年	0.75	民工工资保证金
小　计		10,250,648.22		81.58	

(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	65,480,859.31	2,429,553.76	63,051,305.55
在产品	7,603,919.55		7,603,919.55
库存商品	219,769,855.92	3,716,250.54	216,053,605.38
委托加工物资	159,185.14	159,185.14	-
包装物	475,323.40	308,245.69	167,077.71
低值易耗品	1,590,114.68		1,590,114.68
备品备件	9,147,760.00		9,147,760.00
辅助材料	5,662,170.22		5,662,170.22
自制半成品	1,721,311.05	277,413.44	1,443,897.61
合　计	311,610,499.27	6,890,648.57	304,719,850.70
项　目	期初数		
	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

(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	3,716,250.54				3,716,250.54

委托加工物资	159,185.14				159,185.14
包装物	308,245.69				308,245.69
自制半成品	277,413.44				277,413.44
小　计	6,890,648.57				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	42,323,690.55	43,795,062.40
合　计	42,323,690.55	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	80,523,120.01			80,523,120.01
房屋及建筑物	80,523,120.01			80,523,120.01
2) 累计折旧小计	15,668,984.37	857,181.50		16,526,165.87
房屋及建筑物	15,668,984.37	857,181.50		16,526,165.87
3) 账面净值小计	64,854,135.64			63,996,954.14
房屋及建筑物	64,854,135.64			63,996,954.14
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	64,854,135.64			63,996,954.14
房屋及建筑物	64,854,135.64			63,996,954.14

本期折旧额 857,181.50 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 44,778,529.32 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	2,520,941,421.18	3,683,366.08			2,524,624,787.26
房屋及建筑物	589,979,573.76	339,169.30			590,318,743.06
机器设备	1,890,159,655.16	3,189,336.09			1,893,348,991.25
运输工具	21,082,246.91	138,000.00			21,220,246.91
其他	19,719,945.35	16,860.69			19,736,806.04
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	427,633,532.10		53,674,217.99		481,307,750.09
房屋及建筑物	70,892,806.66		7,226,276.68		78,119,083.34
机器设备	329,997,092.57		44,058,293.76		374,055,386.33

运输工具	9,545,076.20		911,077.40		10,456,153.60
其他	17,198,556.67		1,478,570.15		18,677,126.82
3) 账面净值小计	2,093,307,889.08				2,043,317,037.17
房屋及建筑物	519,086,767.10				512,199,659.72
机器设备	1,560,162,562.59				1,519,293,604.92
运输工具	11,537,170.71				10,764,093.31
其他	2,521,388.68				1,059,679.22
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	2,093,307,889.08				2,043,317,037.17
房屋及建筑物	519,086,767.10				512,199,659.72
机器设备	1,560,162,562.59				1,519,293,604.92
运输工具	11,537,170.71				10,764,093.31
其他	2,521,388.68				1,059,679.22

(2)本期折旧额为 53,674,217.99 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,166,994.25 元。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 320,346,205.06 元的固定资产用于本公司银行借款担保；已有账面价值 121,030,463.18 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	316,635,604.18		316,635,604.18
秸秆板生产线技改项目	128,360,826.81		128,360,826.81
其他	10,383,617.48		10,383,617.48
合 计	455,380,048.47		455,380,048.47
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	274,000,045.55		274,000,045.55
秸秆板生产线技改项目	121,761,870.66		121,761,870.66
其他	5,982,661.15		5,982,661.15
合　计	401,744,577.36		401,744,577.36

(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	工程投入占预算比例(%)
双流县国栋国际酒店工程	35,000.00	274,000,045.55	42,635,558.63			90.47
秸秆板生产线技改项目	17,508.00	121,761,870.66	6,598,956.15			73.32
其他		5,982,661.15	5,567,950.58	1,166,994.25		
合　计	177,095.06	401,744,577.36	54,802,465.36	1,166,994.25		

(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	90	36,944,464.09	11,431,639.20	7.80	自筹资金	316,635,604.18
秸秆板生产线技改项目	75				自筹资金	128,360,826.81
其他					自筹资金	10,383,617.48
合　计						455,380,048.47

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 316,635,604.18 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。

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	113,977.40			113,977.40
合　计	113,977.40			113,977.40

13. 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	32,487,849.62	2,507,220.12		34,995,069.74
土地使用权	32,487,849.62	2,507,220.12		34,995,069.74
3）账面净值小计	245,724,153.93			243,216,933.81
土地使用权	245,724,153.93			243,216,933.81
4）减值准备小计				
土地使用权				
5）账面价值合计	245,724,153.93			243,216,933.81
土地使用权	245,724,153.93			243,216,933.81

本期摊销额 2,507,220.12 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 79,503,126.76 元的土地使用权用于本公司借款担保；已有账面价值 55,747,893.90 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。

14. 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	9,150.86
可抵扣亏损	130,916.22	130,916.22
合　计	140,067.08	140,067.08

(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	6,890,648.57
坏账减值准备	4,315,728.52	5,319,275.14
可抵扣亏损	39,078,253.04	39,078,253.04
小　计	50,284,630.13	51,288,176.75

(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

15. 其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付设备款	9,275,008.85	3,654,539.86
合　计	9,275,008.85	3,654,539.86

16. 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	5,355,878.56		1,003,546.62		4,352,331.94
存货跌价准备	6,890,648.57				6,890,648.57
合　计	12,246,527.13				11,242,980.51

17. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	496,000,000.00	556,000,000.00
保证借款		
合　计	496,000,000.00	556,000,000.00

18. 应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	5,000,000.00
合　计	2,000,000.00	5,000,000.00

19. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
材料款	15,123,952.90	26,436,891.59
设备款	3,808,859.16	7,619,022.38
工程款	4,163,577.46	2,461,081.55
其他	1,607,766.19	1,624,067.13
合　计	24,704,155.71	38,141,062.65

(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。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
预收货款	6,221,532.68	14,759,716.97
合　计	6,221,532.68	14,759,716.97

(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。

21. 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	2,427,331.29	21,713,655.68	20,636,570.11	3,504,416.86
职工福利费	4,000.00	98,862.15	102,862.15	
社会保险费	30,726.45	1,100,321.98	966,419.77	164,628.66
其中：医疗保险费	27,130.80	124,169.44	111,717.71	39,582.53
基本养老保险费		896,616.19	782,328.65	114,287.54
失业保险费	473.25	32,353.24	25,190.30	7,636.19
工伤保险费		37,300.23	37,300.23	
生育保险费		5,874.42	5,874.42	
其他	3,122.40	4,008.46	4,008.46	3,122.40

住房公积金		54,078.00	54,078.00	
其他	3,873.08	4,100.00	4,100.00	3,873.08
合　计	2,465,930.82	22,971,017.81	21,764,030.03	3,672,918.60

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 7 月进行发放。

22. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	5,143,081.27	5,494,062.63
消费税	4,971.88	4,971.88
营业税	1,807,382.67	1,596,159.17
企业所得税	4,810,188.79	4,991,447.48
个人所得税	-3,949.94	12,487.44
城市维护建设税	620,752.12	619,414.10
房产税	3,538,236.33	3,278,299.40
土地使用税	8,139,790.27	6,897,401.74
教育费附加	463,616.62	355,177.39
地方教育附加	562,744.18	490,451.33
其他	30,965.58	31,042.62
合　计	25,117,779.77	23,770,915.18

23. 应付利息

项　目	期末数	期初数
企业债券利息	14,600,000.00	2,600,000.00
合　计	14,600,000.00	2,600,000.00

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	4,760,000.67	3,767,988.87
往来款	6,191,052.69	22,647,587.11
预提费用	6,904,959.08	6,691,179.34
代收款	621,704.47	607,199.91
其他	5,768,591.12	2,496,459.48
合　计	24,246,308.03	36,210,414.71

(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	6,191,052.69	22,585,884.86
四川国栋建设薯业有限公司		61,702.25
小　计	6,191,052.69	22,647,587.11

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

25. 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

26. 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	12,000,000.00		14,600,000.00	392,354,043.45
2,600,000.00	12,000,000.00		14,600,000.00	392,354,043.45

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 392,354,043.45 元。

27. 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	1,180,880,000.00			1,180,880,000.00

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	697,401,638.84			697,401,638.84
其他资本公积	25,946,529.04			25,946,529.04
合 计	723,348,167.88			723,348,167.88

29. 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	88,901,598.65			88,901,598.65
合　计	88,901,598.65			88,901,598.65

30. 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	88,957,029.81	
调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）		
调整后期初未分配利润	88,957,029.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,111,932.13	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	108,068,961.94	

(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	408,993,417.75	179,571,579.10
其他业务收入	11,313,475.70	14,308,902.19
营业成本	368,530,279.06	164,920,571.37

(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	398,841,390.14	360,573,671.90	168,402,689.72	157,538,035.70
服务业	10,152,027.61	5,641,320.53	11,168,889.38	5,648,121.89
小　计	408,993,417.75	366,214,992.43	179,571,579.10	163,186,157.59

(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	182,294.79	494,476.90		
板材销售	397,159,071.89	358,742,492.76	168,402,689.72	157,538,035.70
林产品销售	1,500,023.46	1,336,702.24		
物业管理	1,893,472.61	1,968,465.41	1,798,572.38	1,436,937.26
宾馆客房服务	8,258,555.00	3,672,855.12	9,370,317.00	4,211,184.63
小　计	408,993,417.75	366,214,992.43	179,571,579.10	163,186,157.59

(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
省内	303,340,584.85	270,641,857.60	137,488,079.92	123,786,259.47
省外	105,652,832.90	95,573,134.83	42,083,499.18	39,399,898.12
小　计	408,993,417.75	366,214,992.43	179,571,579.10	163,186,157.59

(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	86,519,544.62	20.58
第二名	73,822,326.58	17.56
第三名	49,363,304.27	11.74
第四名	47,647,771.74	11.34
第五名	24,772,722.36	5.89
小　计	282,125,669.57	67.12

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		267,373.25	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	960,415.39	847,752.10	
城市维护建设税	108,967.98	286,837.13	
教育费附加	157,135.58	161,983.61	
地方教育附加	104,757.07	104,959.18	

其他	6,298.27	12,030.95	
合　计	1,337,574.29	1,680,936.22	

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
广告费	480,974.12	439,358.30
运输费	367,608.81	259,430.27
工资	733,907.56	339,849.27
业务费	20,992.80	22,904.28
差旅费	86,402.65	5,849.29
办公费	7,923.53	7,849.29
仓储费	182,975.62	138,498.38
折旧	40,871.52	45,283.48
返点	392,754.68	228,495.38
其他	122,146.51	32,849.33
合　计	2,436,557.80	1,520,367.27

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
工资	3,493,666.69	3,365,487.46
社保费	1,070,860.21	843,744.79
福利费	44,199.40	128,349.48
无形资产摊销	1,823,227.68	1,103,546.58
折旧	1,966,290.19	1,076,589.45
财产保险费	12,500.00	136,785.06
邮电费	51,097.07	49,786.37
差旅费	510,231.45	289,654.42
检验测试费	51,899.32	58,623.31
车辆费	599,521.73	386,043.49
停工损失		135,586.73

办公费	430,811.27	285,343.73
咨询费	1,624,551.33	1,683,548.78
其他	1,923,236.31	2,533,268.08
合计	13,602,092.65	12,076,357.73

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	27,540,794.98	2,348,791.18
减：利息收入	382,800.34	228,792.50
汇兑收益		
加：金融机构手续费	213,149.83	28,785.71
其他		
合　计	27,371,144.47	2,148,784.39

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,003,546.62	
存货跌价损失		
合　计	-1,003,546.62	

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	281,711.00	2,894,000.00	281,711.00
税收返还	9,504,142.10		
无法支付款项			
其他	1,305,606.28	636,152.15	1,305,606.28
合　计	11,091,459.38	3,530,152.15	1,587,317.28

(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		2,894,000.00	
重点纳税企业法人奖	29,700.00		[注 1]
质量奖励	200,000.00		[注 2]
三代手续费奖励	42,011.00		[注 3]
大额纳税户奖励	10,000.00		[注 4]
其他			
小　计	281,711.00	2,894,000.00	

[注 1]：2013 年 2 月，公司收到成都市青羊区人民政府太升路街道办事处 2012 年重点纳税企业法人奖金 29,700.00 元；

[注 2]：2013 年 6 月，公司收到成都市双流县质量技术监督局质量兴县的第 10 届省名牌扩牌的奖励 200,000.00 元。

[注 3]：2013 年 5 月，公司收到四川省双流县地方税务局三代手续费 42,011.00 元。

[注 4]：2013 年 2 月，公司收到四川省南充市高坪区政府大额户奖励 10,000.00 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			
其中：固定资产处置损失			
其他	24,514.78	25,433.67	24,514.78
合　计	24,514.78	25,433.67	24,514.78

9. 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	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,111,932.13	15,041,814.75
非经常性损益	B	2,566,349.12	3,504,718.48
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	16,545,583.01	11,537,096.27
期初股份总数	D	1,180,880,000.00	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	6	
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	1,180,880,000.00	1,180,880,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.016	0.013
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.014	0.010

(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	
政府补助	281,711.00
履约保证金	1,057,490.00
其他	1,692,548.72
合　计	3,031,749.72

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	10,108,164.40
广告费、运费、咨询费、检测费等费用支出	2,525,033.58
其他	4,553,743.45
合　计	17,186,941.43

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	500,000.00
合　计	500,000.00

4．支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数
借款保证金	4,000,000.00
银行现金管理服务费	177,600.00
合　计	4,177,600.00

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	19,099,736.40	15,038,182.79
加：资产减值准备	-1,003,546.62	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,674,217.99	22,064,510.81
无形资产摊销	2,507,220.12	2,507,314.00
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)		
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)	27,540,794.98	2,148,784.39
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)	-75,439,479.79	-52,372,771.00
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-18,365,229.42	-10,484,452.73
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,062,733.51	22,138,431.32

其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,950,980.15	1,039,999.58
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	103,501,932.66	67,962,147.70
减：现金的期初余额	258,189,123.73	148,055,847.96
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	-154,687,191.07	-80,093,700.26

（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	1,000,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

（3）现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	103,501,932.66	258,189,123.73
其中：库存现金	340,647.47	316,047.58
可随时用于支付的银行存款	103,161,285.19	257,873,076.15

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	103,501,932.66	258,189,123.73

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

(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	23,874.71	0.01		

(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。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 2013 年 6 月 30 日，该工程尚未开始施工。

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。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 2013 年 6 月 30 日，该关联交易已签订购买合同，但尚未销售商品。

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］	2013-1-1	2013-12-31	市场价	4,185,360.00

[注]：2013 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。

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	2012-03-12	2014-03-11	否
四川国栋建设集团有限公司	本公司	32,500,000.00	2012-03-21	2015-03-20	否
四川国栋建设集团有限公司、王春鸣	本公司	55,000,000.00	2012-07-10	2013-07-09	否

王春鸣	本公司	40,000,000.00	2013-02-07	2014-01-28	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	2011-06-28	2015-06-28	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。

(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	6,191,052.69	22,585,884.86
	四川国栋建设薯业有限公司		61,702.25
小　计		6,191,052.69	22,647,587.11

七、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

（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：

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、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，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关于公司非公开发行股票方案，拟对特定对象采用非公开的方式发行股票。发行价格不低于定价基准日前二十个交易日股票交易均价的 90% 2.44 元/股，发行股票数量为不超过 35,000 万股，募集资金总额不超过 70,000 万元，拟投资建设四川南充国栋林产科技有限公司年产 50 万立方米木质刨花板节材代木项目和补充公司流动资金。

2013 年 8 月 5 日，公司七届董事会第二十三次会议重新审议了关于公司非公开发行股票的方案，鉴于公司新建刨花板生产线建设周期过长和目前国内及西部地区刨花板生产线建设投资过快、过多、过乱的行业现状,以及国内资本市场环境发生较大变化等新情况，公司终止实施七届董事会第十九次会议审议通过的非公开发行的相关议案，公司非公开发行股票方案变更为：非公开发行股票的发行价格为 1.84 元/股，不低于定价基准日（公司第七届董事会第二十三次会议决议公告日）前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 90%；发行股票数量为不超过 32,608 万股；本次非公开发行的股票全部由发行对象公司控股股东国栋集团以现金方式认购；非公开发行股票募集资金总额为不超过 60,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。

公司本次调整后的非公开发行股票方案尚需提交公司股东大会审议通过后经中国证监会核准后实施。

（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

报告期内，公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2012 年年度股东大会审议通过了关于转让公司持有的四川广元国栋建设新材有限公司 90%股权的议案。具有证券期货业务资格的北京中同华资产评估有限公司已对广元国栋股权进行了重新评估，公司已委托拍卖公司正式启动了广元国栋股权拍卖的相关工作。

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）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，截至本报告期末，该技改项目正在进行全面的安装调试，预计 2014 年 6 月完成技改并投产。

（三）大股东质押本公司股权

截至 2013 年 6 月 30 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（期末数系指 2013 年 6 月 30 日余额、期初数系指 2012 年 12 月 31 日余额，本期数系指 2013 年 1-6 月发生额、上期数系指 2012 年 1-6 月发生额，金额单位：人民币元）

（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	53,001,005.00	100.00	2,590,926.52	6.52
合　计	53,001,005.00	100.00	2,590,926.52	6.52

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				
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

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	51,818,530.35	97.77	2,590,926.52	76,152,125.50	98.70	3,807,606.27
1-2 年	185,136.14	0.35	18,513.61	168,164.12	0.22	16,816.41
2-3 年	162,715.86	0.31	32,543.30	2,551.74		510.35
3-4 年	38,044.65	0.07	19,022.33	36,447.41	0.05	18,223.71
4-5 年	11,445.50	0.02	9,156.40	11,491.00	0.01	9,192.80
5 年以上	785,132.50	1.48	785,132.50	785,132.50	1.02	785,132.50
小　计	53,001,005.00	100.00	2,590,926.52	77,155,912.27	100.00	4,637,482.04

（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(%)
双流樊开选板材经营部	非关联方	12,991,132.94	1 年以内	24.51
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	12,608,734.00	1 年以内	15.14
成都市武侯区新向阳金福家具	非关联方	10,452,791.16	1 年以内	23.79

辅料经营部				
眉山市华神化工有限公司	非关联方	8,024,641.00	1 年以内	19.72
全友家私有限公司	非关联方	7,809,827.82	1 年以内	14.74
小　计		51,887,126.92		97.90

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,504,142.10	1.72		
按组合计提坏账准备				
并表关联方组合	539,805,988.56	97.90		
账龄分析法组合	2,052,997.46	0.38	492,070.38	4.30
合　计	551,363,128.12	100.00	492,070.38	0.09
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	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

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	1,170,172.40	92.36	58,508.62	1,330,097.33	59.47	66,504.86
1-2 年	202,479.16	1.75	20,247.92	252,697.38	11.30	25,269.74

2-3 年	201,320.18	1.74	40,264.04	184,724.09	8.26	36,944.82
3-4 年	152,317.90	1.32	76,158.95	142,539.90	6.37	71,269.95
4-5 年	149,084.86	1.29	119,267.89	149,084.86	6.67	119,267.89
5 年以上	177,622.96	1.54	177,622.96	177,622.96	7.93	177,622.96
小 计	2,052,997.46	100.00	492,070.38	2,236,766.52	100.00	496,880.22

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	539,642,252.08			合并范围内关联方不计提坏账
盐亭国栋林产品有限公司	137,950.02			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	25,786.46			合并范围内关联方不计提坏账
小 计	539,805,988.56			

(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	539,642,252.08	1 年以内	97.87	往来款
双流具国税局	非关联方	9,504,142.10	1 年以内	1.72	税收返还
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.07	民工工资保证金
国栋木纤维板总部食堂	非关联方	139,174.36	1 年以内	0.03	备用金
盐亭国栋林产品有限公司	子公司	137,950.02	1 年以内	0.03	往来款
小 计		549,823,518.56		99.72	

(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	539,642,252.08	97.87

盐亭国栋林产品有限公司	子公司	137,950.02	0.03
成都升泰物业管理有限公司	子公司	25,786.46	
小　计		539,805,988.56	97.90

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材有限公司	成本法	70,200,000.00	70,200,000.00		70,200,000.00
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
盐亭国栋林产品有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合　计		387,488,757.16	386,488,757.16	1,000,000.00	387,488,757.16

(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				
盐亭国栋林产品有限公司	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	397,341,329.07	168,402,689.72
其他业务收入	8,505,336.54	13,177,784.43
营业成本	370,332,550.56	160,536,388.52

(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	397,341,329.07	369,316,630.12	168,402,689.72	157,538,035.70
小　计	397,341,329.07	369,316,630.12	168,402,689.72	157,538,035.70

(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	182,294.79	494,476.90		
板材销售	397,159,034.28	368,822,153.22	168,402,689.72	157,538,035.70
小　计	397,341,329.07	369,316,630.12	168,402,689.72	157,538,035.70

(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
省内	293,765,045.88	269,669,863.13	126,319,190.54	118,138,137.58
省外	103,576,283.19	99,646,766.99	42,083,499.18	39,399,898.12
小　计	397,341,329.07	369,316,630.12	168,402,689.72	157,538,035.70

(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	86,519,544.62	21.32
第二名	73,822,326.58	18.19
第三名	49,363,304.27	12.16
第四名	47,647,771.74	11.74

第五名	24,772,722.36	6.10
小　计	282,125,669.57	69.51

（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	9,083,275.92	8,272,082.46
加：资产减值准备	-1,186,997.22	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,633,546.40	19,875,126.47
无形资产摊销	1,778,236.38	1,778,330.26
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)		
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)	25,185,063.58	2,141,625.50
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)	-35,691,436.49	-57,654,091.28
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-76,052,685.55	24,893,905.14
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-22,804,835.57	9,748,858.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,055,832.55	9,055,837.25
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	46,944,012.38	67,014,555.15
减：现金的期初余额	200,026,146.38	87,828,444.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-153,082,134.00	-20,813,889.83

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		
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）	281,711.00	
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,003,546.62	

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	1,281,091.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	2,566,349.12	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,566,349.12	

（二）净资产收益率及每股收益

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	0.91%	0.016	0.016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.014	0.014

（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	116,330,080.78	273,617,271.85	-57.48%	[注 1]
应收票据	55,086,733.38	28,500,000.00	93.29%	[注 2]
其他应收款	11,937,758.59	2,291,246.76	421.02%	[注 3]
存货	304,719,850.70	229,280,370.91	32.90%	[注 4]
其他非流动资产	9,275,008.85	3,654,539.86	153.79%	[注 5]
应付票据	2,000,000.00	5,000,000.00	-60.00%	[注 6]
应付账款	24,704,155.71	38,141,062.65	-35.23%	[注 7]

预收款项	6,221,532.68	14,759,716.97	-57.85%	[注 8]
应付利息	14,600,000.00	2,600,000.00	461.54%	[注 9]
其他应付款	24,246,308.03	36,210,414.71	-33.04%	[注 10]
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	420,306,893.45	193,880,481.29	116.79%	[注 11]
营业成本	368,530,279.06	164,920,571.37	123.46%	
营业费用	2,436,557.80	1,520,367.27	60.26%	[注 12]
财务费用	27,371,144.47	2,148,784.39	1,173.80%	[注 13]
营业外收入	11,091,459.38	3,530,152.15	214.19%	[注 14]

[注 1]：货币资金期末数较期初数下降 57.48%（绝对额减少 15,728.72 万元），主要系本期归还银行贷款 6000 万元以及生产规模扩大，材料采购、生产费用和其他支出增加共同影响。

[注 2]：应收票据期末数较期初数增长 93.29%（绝对额增加 2,658.67 万元），主要系公司销售规模扩大，改变销售收款模式，扩大银行承兑汇票收取货款的客户范围所致。

[注 3]：其他应收款期末数较期初数增长 421.02%（绝对额增加 964.65 万元），主要系公司本期销售收入增加，前期增值税留抵抵扣完毕，本期缴纳增值税税款，应返还的增值税即征即退款尚未收到所致。

[注 4]：存货期末数较期初数增长 32.90%（绝对额增加 7,543.95 万元），主要系公司生产规模扩大，导致在产品、产成品及备用材料增加所致。

[注 5]：其他非流动资产期末数较期初数增长 153.79%（绝对额增加 562.05 万元）主要系本期预付的设备款增加所致。

[注 6]：应付票据期末数较期初数下降 60%（绝对额减少 300 万元），主要系公司本期支付了前期的欠款所致。

[注 7]：应付帐款期末数较期初数下降 35.23%（绝对额减少 1,343.69 万元），主要系公司本期支付了前期的欠款所致。

[注 8]：预收款项期末数较期初数下降 57.85%（绝对额减少 853.82 万元），主要系前期预收的货款本期已发货，本期预收款项较上期减少所致。

[注 9]：应付利息期末数较期初数增长 461.54%（绝对额增加 1,200.00 万元），主要系计提了本期 4 亿中期票据的应付利息所致。

[注 10]：其他应付款期末较期初数下降 33.04%（绝对额减少 1,196.41 万元），主要系应付国栋集

团的往来款减少所致。

[注 11]：营业收入本期数较上年同期数增长 116.79%（绝对额增加 22,642.64 万元），营业成本本期数较上年同期数增长 123.46%（绝对额增加 20,360.97 万元），主要原因是报告期公司新建生产线投产后产量大幅增加带来销售收入的增加所致。

[注 12]：营业费用本期数较上年同期数增长 60.26%（绝对额增加 91.62 万元），主要原因是公司销售规模较上年同期扩大，销售费用增加所致。

[注 13]：财务费用本期数较上年同期数增长 1,173.80%（绝对额增加 2,522.24 万元），主要系子公司南充公司新建的生产线项目、林产公司项目转固停止利息资本化，以及公司发行 4 亿中期票据导致利息支出增加。

[注 14]：营业外收入本期数较上年同期数增长 214.19%（绝对额增加 756.13 万元），主要系本期实现增值税税收返还所致。

十三、财务报表的批准

本公司财务报表于 2013 年 8 月 14 日经第七届董事会第二十四次会议批准对外公布。

公司法定代表人：王春鸣

主管会计工作的公司负责人：侯小燕

公司会计机构负责人：曾莉

四川国栋建设股份有限公司

二〇一三年八月十四日

第九节、备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的公司 2013 年半年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四川国栋建设股份有限公司

董事长：王春鸣

二O一三年八月十五日