

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



2013 年度报告

2014 年 3 月 18 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。

二、公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会。

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江金柯先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、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2013年度《审计报告》，公司（母公司）2013年度实现净利润79,179,295.73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7,917,929.57元后，加上年初未分配利润98,763,710.19元，2013年度末公司（母公司）实际可供分配利润146,407,476.35元。

董事会提议：以2013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（含税），合计派发现金23,617,600.00元，尚未分配利润122,789,876.35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2013年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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。

八、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	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第八节 公司治理	35
第九节 内部控制	41
第十节 财务会计报告	46
第十一节 备查文件目录	121

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	2013 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	610200
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	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

第三节 会计数据和财务指标摘要

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

	2013年	2012年	本年比上年增减	2011年
营业收入	744,839,857.02	473,116,055.91	57.43%	317,659,557.50
营业利润	51,377,289.24	-6,847,370.57	850.32%	729,049.88
利润总额	74,916,061.59	4,264,315.72	1656.81%	4,398,315.49
归属于上市公司股东的净利润	74,849,770.07	4,384,389.86	1607.19%	4,249,194.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-104,756,762.14	-6,730,436.50	-1456.46%	-16,810,279.99
经营活动产生的现金流量净额	77,252,426.73	-42,219,377.31	282.98%	86,829,345.71
	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减	2011年末
资产总额	3,274,299,078.43	3,469,456,171.33	-5.63%	2,996,176,255.75
负债总额	1,125,167,484.40	1,379,642,602.80	-18.45%	921,453,369.39
归属于上市公司股东的所有者权益	2,148,870,114.56	2,082,086,796.34	3.21%	2,066,987,189.45
股本	1,180,880,000	1,180,880,000	-	590,440,000

(二) 主要财务数据

	2013年	2012年	本年比上年增减	2011年
基本每股收益(元/股)	0.063	0.004	1475%	0.004
稀释每股收益(元/股)	0.063	0.004	1475%	0.004
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.089	-0.006	-1383.33%	-0.016
加权平均净资产收益率	3.55%	0.21%	增加 3.34 个百分点	0.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-4.96%	-0.33%	减少 4.63 个百分点	-0.98%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.065	-0.036	280.56%	0.081
	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减	2011年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.82	1.76	3.41%	3.50
资产负债率	34.36%	39.77%	减少5.41个百分点	30.75%

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，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。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	2013年	说明	2012年	2011年
非流动资产处置损益	178,081,288.39		-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	1,565,726.59		1,704,396.00	4,125,494.00
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
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		-		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,109.02		907,230.29	152,443.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目				15,991,444.41
合计	179,606,905.96		11,111,336.11	21,059,930.56
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	325.00		-3,035.00	387.50
少数股东权益影响额(税后)	48.75		-455.25	68.13
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	179,606,532.21		11,114,826.36	21,059,474.93

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年度，公司各项工作稳步有序推进，主要经营情况如下：

1、公司按照国际贸易的各项法规和惯例，全力耐心配合德国设备供应商解决了三条进口纤维板流水生产线因2008年金融危机造成的配套设备更换和延迟发货（如钢带、砂光机等）影响生产线不能按照合同约定达产和国内配套设备等问题，最终实现了2013年公司主营业务收入的大幅增长；

2、升级改造公司四条高中密度纤维板生产线前端进料设备，提高了纤维板产品主要原材料木材的使用率，产品成本得到有效控制；新增加从德国和瑞士引进全自动数控裁板生产线和配套砂光机设备，为未来公司产能的全面稳定释放奠定基础。

3、针对公司新增的产能加大了产品销售力度，在巩固加强现有销售渠道的基础上不断发展新客户，公司纤维板产品在重庆市场已全面打开局面并获得了较高的市场认可度和客户满意度。大大提高了公司产品在四川省、重庆市及中西部的市场占有率。

4、基本完成了木质/秸秆刨花板生产线技改项目并顺利出板，该生产线投产后将填补中西部无高端刨花板的空白。

5、报告期内，公司完成了对四川广元国栋建设新材料有限公司股权的转让，实现投资收益约17,808万元；

2013年度，公司主营业务人造板实现销售收入72,636.81万元，较2012年增长59.52%，公司实现营业收入74,483.99万元，较上年同期增长57.43%；实现营业利润5,137.73万元，较上年同期增长850.32%；实现净利润7,486.24万元，较上年同期增长1610.96%。

（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：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	744,839,857.02	473,116,055.91	57.43%
营业成本	749,374,579.52	428,419,477.75	74.92%
销售费用	6,071,573.40	5,888,046.17	3.12%
管理费用	48,231,103.62	30,040,806.85	60.55%
财务费用	58,573,981.35	9,233,740.01	534.35%
经营活动产生的现金流量净额	77,252,426.73	-42,219,377.31	282.98%
投资活动产生的现金流量净额	30,530,610.38	-176,896,984.59	117.26%

筹资活动产生的现金流量净额	-345,363,892.23	329,246,820.81	-204.90%
---------------	-----------------	----------------	----------

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	726,368,083.87	455,354,021.53	59.52%
其他业务收入	18,471,773.15	17,762,034.38	4.00%
营业收入合计	744,839,857.02	473,116,055.91	57.43%

3、成本

（1）成本分析表

单位：人民币元

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	734,765,828.47	98.81%	416,251,458.06	97.16%	76.52%
服务业	劳务成本	8,812,495.71	1.19%	8,979,292.50	2.10%	-1.86%
营业成本总计	-	743,578,324.18	100.00%	425,230,750.56	100.00%	74.86%

（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	123,736,355.12	占采购总额比例（%）	21.60%
前五名销售客户销售金额总计	503,951,954.79	占销售总额比例（%）	67.66%

4、费用

单位：人民币元

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率（%）
销售费用	6,071,573.40	5,888,046.17	183,527.23	3.12%
管理费用	48,231,103.62	30,040,806.85	18,190,296.77	60.55%
财务费用	58,573,981.35	9,233,740.01	49,340,241.34	534.35%

所得税	53,677.68	-111,149.42	164,827.10	148.29%
-----	-----------	-------------	------------	---------

变动说明:

(1) 管理费用同比增长60.55%，主要是由于报告期内林产一条新生产线在设备返修维护期间折旧费用计入管理费用，导致管理费用增加所致；

(2) 财务费用同比增长534.35%，主要系本期公司银行借款、发行债券项目大部分均已转固投产不存在大量资本化情况，全部进入了当期财务费用所致。

(3) 所得税同比增加148.29%，主要是因报告期实现的营业利润增加所致。

5、现金流

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额77,252,426.73元，较上期-42,219,377.31元增加119,471,804.04元，主要原因系报告期内纤维板销售收入增加所致；

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额30,530,610.38元，较上期-176,896,984.59元增加207,427,594.97元，主要原因是完成了对四川广元国栋建设新材料有限公司股权的转让，实现投资收益所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额-345,363,892.23元，较上期329,246,820.81元减少674,610,713.04元，主要原因是报告期公司偿还了银行贷款所致。

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2013年年初提出了营业收入8.8亿元的经营计划，实际2013年实现营业收入7.45亿元。未达到经营计划的主要原因是公司新投产的生产线因设备供应方没有解决钢带等关键部件的更换，导致产能没有完全释放，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：人民币元

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	719,764,802.12	734,765,828.47	-2.08%	60.14%	76.52%	下降 9.47 个百分点

建筑施工业	-	-	-	-	-	-
服务业	6,603,281.75	8,812,495.71	-33.46%	12.21%	-1.86%	上升 9.13 个百分点
小 计	726,368,083.87	743,578,324.18	-2.37%	59.52%	74.86%	下降 8.99 个百分点

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	362,249.29	1,046,450.18	1,145,216.75	2,609,392.55
板材销售	719,402,552.83	733,719,378.29	448,324,290.99	413,642,065.51
服务业	6,603,281.75	8,812,495.71	5,884,513.79	8,979,292.50
小 计	726,368,083.87	743,578,324.18	455,354,021.53	425,230,750.56

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60.14%，主要是由于公司新建高中密度纤维板生产线于2012年9月、12月分别投产，于2013年陆续释放产能，产量及销量增加所致；

(2) 制造业务毛利率为-2.08%，同比下降9.47个百分点，主要是由于报告期内新投产的生产线产能未完全释放、产能不足，固定成本大幅增加导致单位生产成本所致；

(3) 服务业毛利率为-33.46%，同比上升19.13%，主要原因是报告期公司成都国栋酒店的空调、锅炉等设施进行了改造，并对公司管理层进行了调整，改善了公司的经营管理，收入增加所致。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
川内	58,277.69	60,394.39	37,622.17	35,867.24
川外	14,359.12	13,963.44	7,913.23	6,655.83
小 计	72,636.81	74,357.83	45,535.40	42,523.08

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：人民币元

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 (%)
货币资金	39,708,923.22	1.21%	273,617,271.85	7.89%	-85.49%
应收账款	35,213,104.83	1.08%	72,594,132.96	2.09%	-51.49%
其他应收款	71,621,433.66	2.19%	2,291,246.76	0.07%	3025.87%
存货	270,406,369.98	8.26%	229,280,370.91	6.61%	17.94%
短期借款	358,000,000.00	10.93%	556,000,000.00	16.03%	-35.61%
应付帐款	63,691,349.18	1.95%	38,141,062.65	1.10%	66.99%
其他应付款	15,609,948.33	0.48%	36,210,414.71	1.04%	-56.89%
一年内到期的 非流动负债	210,000,000.00	6.41%	-	-	-
长期借款	64,900,000.00	1.98%	309,900,000.00	8.93%	-79.06%

变动原因说明:

(1) 货币资金期末数较期初数减少85.49%，主要系本期偿还银行借款所致。

(2) 应收账款期末数较期初数减少51.49%，主要系本期销售客户回款及时所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增加3025.87%，主要系本期处置子公司股权转让款尾款未收回，同时增加应收增值税即增即退款所致。

(4) 存货期末数较期初数增加17.94%，主要系本期公司为保证生产需要大量收购木材等原材料增加所致。

(5) 短期借款期末数较期初数减少35.61%，主要系本期偿还银行到期借款所致。

(6) 应付账款期末数较期初数增加66.99%，主要系应付原料采购款、设备采购款增加所致。

(7) 其他应付款期末数较期初数减少56.89%，主要系应付国栋集团往来款减少所致。

(8) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加21,000.00万元，主要系公司向中国农业发展银行双流县支行的长期借款于2014年到期重分类所致。

(9) 长期借款期末数较期初数减少79.06%，主要系本期公司提前偿还中国农业发展银行双流县支行的部分借款，同时部分长期借款即将到期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(四) 核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生变化，主要体现在技术优势、区位优势、品牌优势、规模优势、市

场营销优势和产品结构优势等几个方面，关于公司核心竞争力的分析请详见公司2012年年度报告。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截至2013年12月31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和盐亭国栋林产品有限公司；1家控股子公司为成都升泰物业管理有限公司；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

本年度公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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：人民币万元

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 (%)
成都升泰物业管理有限公司	物业管理	500.00	1,402.88	522.96	11.86	0.16%	-8.70	236.32%
四川南充国栋林产科技有限公司	人造板	15,000.00	70,388.32	14,506.82	-525.88	-7.02%	347.39	-251.38%
成都国栋南园投资有限公司	酒店	7,414.30	18,760.78	15,307.88	-217.57	-2.91%	-213.48	-1.92%
四川国栋营造林有限责任公司	林业	100.00	0.08	0.08	-0.13	0.00%	-0.04	-225.00%
盐亭国栋林产品有限公司	林业	100.00	252.72	103.45	3.45	0.05%	-	-

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）公司所处行业的发展趋势和竞争格局

自 2012 年起，受宏观环境对建筑、房地产等下游行业的影响，全国纤维板产量同比增长 13.08%，增速开始趋缓。2013 年一季度，全国纤维板产量为 1,227.26 万立方米，同比增长 10.93%，增速进一步回落。

经过近十年的发展，纤维板行业发展快速，突出表现之一是企业数量增加。民营企业快速崛起，从事纤维板生产的企业数量也大幅增加。二是纤维板已成为人造板市场重要消费品种。由于纤维板生产主要以次小薪材、三剩物为原料，资源供给矛盾不突出，加上中（高）密度纤维板具有材质细密、性能稳定等优点，其应用领域不断扩大，纤维板生产量和消费量逐年上升，已成为人造板市场需求的重要产品。三是地域分布广。由于中（高）密度纤维板属于资源综合利用行业，国家对中/高密度纤维板生产给予较多政策优惠。近年来，我国纤维板行业整体呈现快速发展的态势，除华东和华南地区外，东北和西南地区纤维板产业发展也加快，且新建生产线的质量均较高。四是产能进一步扩大。行业竞争格局主要表现为：

（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发展饱和阶段，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。

（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，而市场对环保等级较高、产品质量稳定的纤维板产品的需求大幅增加，存在较大的增长潜力。

（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

2014 年公司将在强化人造板在中国中西部的行业龙头地位的基础上进一步发挥公司的人造板主业的装备优势和市场占有率优势，提高公司引进的四条大型高端纤维板生产线的产能总和 20% 以上。

上半年完成刨花板生产线技改，下半年达标、达产，为公司利润增长做出贡献。

增大全国唯有公司才能生产制造的超长 1800mm 至 2400mm、超宽 180mm 至 600mm、四边锁扣式强化和多层实木欧美级高端地板的销售宣传和覆盖市场。使公司 2014 年的人造板、地板和建筑施工承包业绩在 2013 年的基础上增长 30% 以上。

2014 年公司计划实现营业收入约 110,000 万元左右，营业成本控制在约 90,000 万元左右，期间费用控制在约 10,000 万元左右。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、技术改造和引进设备

上半年完成公司与意大利帕尔公司合作将原秸秆板生产线技改为刨花板生产线的投产。完成从德国和瑞士引进全自动数控裁板生产线和配套砂光机设备的安装调试，为 2014 年公司产能的全面稳定释放奠定基础。

2、市场营销计划

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，在目前已处于中西部龙头地位的基础上再增加四川、重庆两地的市场占有率 10% 以上。

3、扩大建筑施工的业绩

建筑施工业务全面对外总承包（公司从 2001 年至 2013 年的 13 年内为了节约投资成本，公司新投资引进的位于双流黄水占地 450 余亩秸秆人造板项目技改为木质刨花板及深加工项目，双流文星占地 620 余亩的三条大型 65 万立方米/年纤维板项目及配套，南充市高坪区占地 400 余亩的 22 万立方米/年纤维板项目及配套和国栋国际五星级酒店 6 万余平方米等项目的车间、公用建筑、办公楼、职工住宅、实验用房等的全部土建、安装工程、门窗幕墙及玻璃等均由公司自行修建，节约了大量投资，为公司的长期发展做出了重大贡献）。公司从 2014 年起将全面对外开展施工承包业务，发挥公司建筑房屋施工总承包国家一级资质和幕墙装饰总承包国家一级资质的优势，主动争取承包公司控股股东国栋集团在广元市拟投资数亿元开发的 30 余万平方米房地产项目的总承包或施工管理业务，为公司的业绩增长做出积极贡献。

4、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。

报告期内，公司获得增值税即征即返退税收入 2201.32 万元。2014 年，随着公司生产线产能的释放和南充纤维板项目进项税金留抵完毕，公司获得的增值税即征即返退税收入将大幅增加。

（四）未来融资安排

2014 年公司的资金需求主要来自保障人造板主生产线正常运营的原料储备投入和调整公司资产负债结构，公司将适时通过实施上市公司再融资、发行公司债券、银行借款等手段，为公司日常经营和调整资产负债结构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，另外，公司还拟将现有的秸秆板生产线技术改造为刨花板生产线。项目全部达产后，公司人造板的产能将达到约100万立方米/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，严格按照有关规定制订了利润分配政策。《公司章程》中第一百五十五条规定的利润分配政策为：

(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可提交董事会审议，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。

报告期内，公司严格按照公司章程的规定制定和执行2012年度利润分配方案，其中现金分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

2、为健全和完善公司利润分配政策，充分保护中小股东的合法权益，公司根据中国证监会发布的《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）等文件精神，2014年3月16日，公

司第七届董事会第二十七次会议审议通过《关于修改<公司章程>的议案》。

上述议案尚需提交公司2013年度股东大会审议，议案内容详见公司于2014年3月18日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上披露的相关公告。

3、报告期内，公司在注重自身发展的同时高度重视对股东的合理回报。根据《公司法》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）和四川证监局组织召开的上市公司现金分红监管工作会议的要求等有关法律、法规的规定，综合考虑企业盈利能力、可持续发展、股东回报、外部融资环境等因素，公司董事会制定了《2012年-2014年股东回报规划》。

4、公司现处于成长期，且公司生产线的原料储备和偿还银行到期贷款需准备较充裕的流动资金，综合考虑公司目前的资本结构和偿债能力，制定了公司2013年利润分配方案，2013年度公司拟分配现金股利（含税）占公司本年度实现的可分配利润的31.55%。符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定要求。

（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
2011	-	-	10	-	4,248,972.55
2012	-	0.20	-	23,617,600.00	4,384,389.86
2013	-	0.20	-	23,617,600.00	74,849,770.07
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（%）					56.58%

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√ 不适用

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) 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	四川国栋建设集团有限公司	54,157,873.42	
小 计		54,157,873.42	
其他应付款	四川国栋建设集团有限公司		22,585,884.86
	四川国栋建设薯业有限公司	210,560.00	61,702.25
小 计		210,560.00	22,647,587.11

(二) 其他重大关联交易

1、报告期内，公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年第四次临时股东大会的审议通过了关于公

公司将持有的四川广元国栋建设新材科技有限公司 90%股权转让给公司控股股东国栋集团的关联交易议案。2013 年 11 月，公司与控股股东国栋集团签订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《股权转让合同》，转让价格为 24,550.52 万元。2013 年 12 月 10 日，公司收到国栋集团分两次支付第一次 30% 的支付金额为 7365.15 万元，第二次 40% 的支付金额为 9820.21 万元，两次合计支付公司的股权转让价款总计 17,185.36 万元，合计占股权转让总价款的 70%。按照合同约定，公司在收到国栋集团支付了合同总价款的 70% 后，需为国栋集团办理广元国栋股权的股东变更和公司章程中关于股东变更的修改事宜。2013 年 12 月 19 日，公司收到广元市利州区工商行政管理局出具的《准予变更登记通知书》[(元工商利字) 登记内变字[2013]第 000444 号]文，准予广元国栋申请并完善了上述变更登记。截至本年度报告披露日，国栋集团已向公司支付完毕最后 30% 的股权转让尾款。公司本次股权转让实现投资收益约 17,808 万元。

2、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 平方米厂房继续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，租赁期限为 2013 年 1 月 1 日至 2013 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。

3、2012 年，公司第七届董事会第十四次会议和 2011 年年度股东大会审议通过了关于公司与控股股东国栋集团就其拟开发建设的“国栋·南园二号”项目（原项目名为“国栋·静园一号”）签订清包（即包工不包料）工程施工合同的关联交易议案。后因国栋集团房地产项目方案调整，国栋集团与公司的工程施工合作方式转变为由公司为国栋集团房地产项目进行现场工程施工管理，施工管理服务费按工程施工总投入的 11.5% 的收取，公司与控股股东国栋集团就该合作方式变更另行签署施工管理服务合同。合作方式调整后，本次为国栋集团进行施工管理预计将为公司带来 4000 余万元施工管理收入。

本次关联交易合作方式的调整已经公司七届董事会第二十七次会议审议通过，还需提交公司 2013 年度股东大会审议。

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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	1

聘任会计师事务所情况说明：

公司七届董事会第二十一次会议和 2012 年年度股东大会审议通过决定继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构。上述事项已分别于 2013 年 4 月 15 日、2013 年 5 月 16 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

√ 不适用

(二) 限售股份变动情况

√ 不适用

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	64,330
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(截至2014年3月11日)	62,938
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 343,000,000
李鹃	境内自然人	0.61%	7,233,833	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
梁日文	境内自然人	0.24%	2,829,335	0	未知
尹玉章	境内自然人	0.23%	2,771,900	0	未知
张俐	境内自然人	0.22%	2,585,343	0	未知
李余斌	境内自然人	0.21%	2,549,700	0	未知
邹耘	境内自然人	0.21%	2,549,400	0	未知
徐景伟	境内自然人	0.20%	2,390,000	0	未知
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		
李鹃	7,233,833		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		
梁日文	2,829,335		人民币普通股		
尹玉章	2,771,900		人民币普通股		
张俐	2,585,343		人民币普通股		
李余斌	2,549,700		人民币普通股		
邹耘	2,549,400		人民币普通股		
徐景伟	2,390,000		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。				

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

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	2013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新开发矿泉水生产及销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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

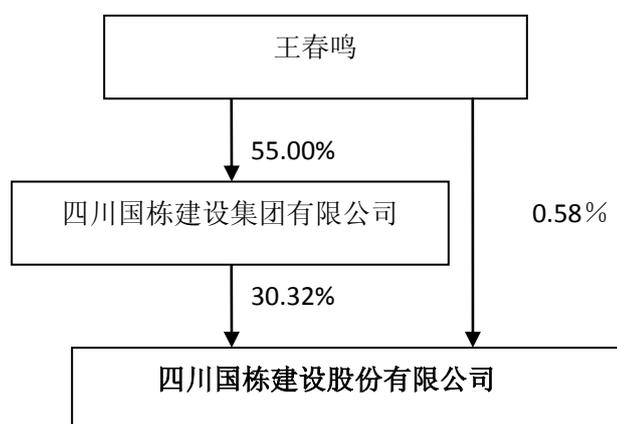
1、自然人

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	65	2011年4月18日	2014年4月17日	6,865,568	6,865,568	-	-	25.96	否
王云露	董事、总经理	女	38	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	23.20	否
李秦生	董事、副总经理	男	69	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	14.58	否
王世林	董事	男	63	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	14.99	否
罗建荣	董事	男	42	2011年12月31日	2014年4月17日	-	-	-	-	11.79	否
王效明	董事、副总经理	男	48	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	7.56	否
朱永明	独立董事	男	75	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
林万祥	独立董事	男	76	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
曾刚	独立董事	男	69	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	4.0	否
张凤国	监事长	男	37	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	9.55	否
李金凤	监事	女	55	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	5.43	否
曾勇军	监事	男	33	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	9.28	否
宋海彬	监事	男	40	2011年4月18日	2014年4月17日	-	-	-	-	7.42	否
徐晋江	监事	男	48	2012年8月24日	2014年4月17日	-	-	-	-	9.11	
曾莉	副总经理、董事会秘书	女	32	2011年4月17日	2014年4月17日	-	-	-	-	12.35	否
侯小燕	财务总监	女	38	2013年1月9日	2014年4月17日	-	-	-	-	11.41	否
合计	/	/	/	/	/	6,865,568	6,865,568	-	-	174.63	/

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副总经理，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地七届董事会董事。

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、政法委副书记，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45M³/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。

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。

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月加入广元国栋担任库房主管，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料有限公司	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	2013年5月20日	2016年5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	174.61万元	

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
王云露	董事、总经理及代理财务总监	不再代理财务总监	已新聘财务总监

五、母公司和主要子公司的员工情况

截至2013年12月31日，公司在职员工为1,707人，员工的专业分工、受教育程度如下：

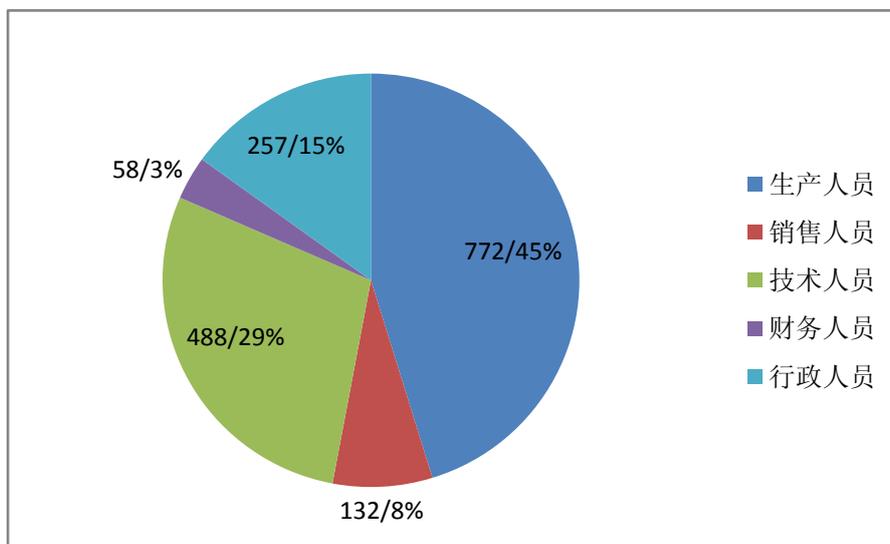
(一) 员工情况

母公司在职工数量	1187
主要子公司在职工数量	520
在职工数量合计	1707
母公司及主要子公司需要承担的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	132
生产人员	772
技术人员	488
财务人员	58
后勤保障、行政及其他人员	257
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上学历	354
专科学历	707
中专及以下学历	646
总计	1707

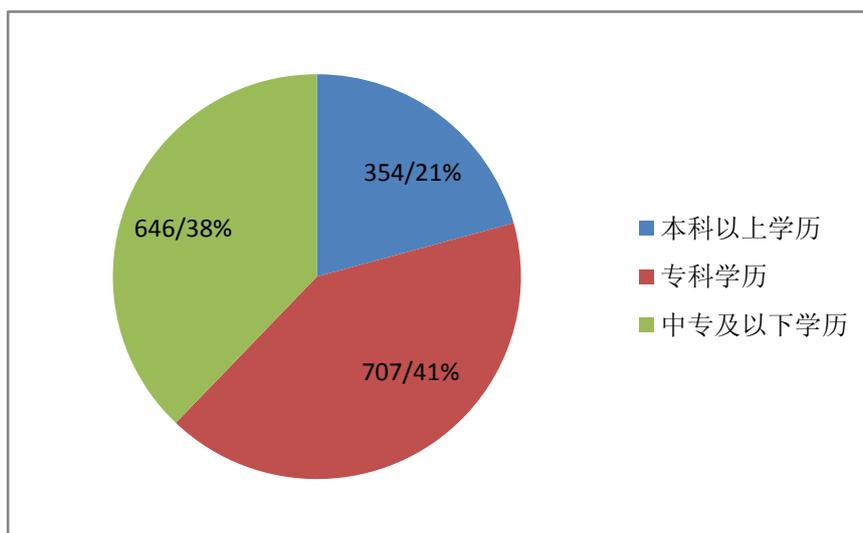
公司实行劳动合同制，按照《劳动合同法》和其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。

公司严格执行国家劳动保护制度和社会保障制度，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5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8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6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相关法律法规的规定，进一步建立健全公司相关治理制度。

公司在注重自身发展的同时高度重视对股东的合理回报，2013年1月9日，根据《公司法》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）和四川证监局组织召开的上市公司现金分红监管工作会议的要求等有关法律、法规的规定，综合考虑企业盈利能力、可持续发展、股东回报、外部融资环境等因素，公司董事会制定了《2012年-2014年股东回报规划》。

根据公司关于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承诺，决定将公

司原经营范围中的“房地产开发”取消并对经营范围内容进行梳理，专注发展公司主业。

为符合上海证券交易所股票上市规则关于对上市公司关联交易的相关规定，公司对《四川国栋建设股份有限公司关联交易制度》中第二章第五条、第十条、第十一条的内容进行修改，进一步规范了关联交易的决策程序，充分保障中小股东的利益，保证公司关联交易的公允。

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。

（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）2012 年年度股东大会

召开时间：2013年5月15日

议案名称：

- 1、公司2012年度董事会工作报告；
- 2、公司2012年度监事会工作报告；
- 3、公司2012年度财务决算报告；
- 4、公司2012年年度报告及其摘要；
- 5、公司2012年度利润分配预案；
- 6、公司2012年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告；
- 7、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；
- 8、关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务审计机构的议案。

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：2013年5月16日

（二）2013 年第一次临时股东大会

召开时间：2013年1月25日

议案名称：

- 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 2、逐项审议《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》；
- 3、《关于〈四川国栋建设股份有限公司2013年度非公开发行A股股票预案〉的议案》；
- 4、《关于〈四川国栋建设股份有限公司2013年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告〉的议案》；
- 5、《关于对四川南充国栋林产科技有限公司进行增资暨实施募集资金投资项目的议案》；
- 6、《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》；
- 7、《关于〈四川国栋建设股份有限公司前次募集资金使用情况的报告〉的议案》；
- 8、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》；
- 9、《关于未来三年股东回报规划（2012年-2014年）的议案》；
- 10、《关于修改公司经营范围和公司章程的议案》。

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：2013年1月26日

（三）2013 年第二次临时股东大会

召开时间：2013年4月25日

议案名称：关于〈四川国栋建设股份有限公司募集资金使用鉴证报告〉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：2013年4月26日

（四）2013 年第三次临时股东大会

召开时间：2013年9月3日

议案名称：

- 1、《关于终止实施公司第七届第十九次董事会和2013年第一次临时股东大会审议通过的关于公司非公

开发行股票相关议案的议案》；

- 2、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 3、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》；
- 4、《关于<四川国栋建设股份有限公司2013年度非公开发行股票预案>的议案》；
- 5、《关于<四川国栋建设股份有限公司2013年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告>的议案》；
- 6、《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》；
- 7、《关于四川国栋建设股份有限公司与四川国栋建设集团有限公司签署附条件生效的<股份认购合同>的议案》；

- 8、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；
- 9、《关于提请股东大会批准免除四川国栋建设集团有限公司履行要约收购义务的议案》；
- 10、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》。

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：2013年9月4日

（五）2013 年第四次临时股东大会

召开时间：2013年11月20日

议案名称：

- 1、《关于公司向控股股东国栋集团转让四川广元国栋建设新材料有限公司90%股权的关联交易议案》；
- 2、《关于修改<四川国栋建设股份有限公司关联交易制度>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11月21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	8	3	5	0	0	4
王云露	董事	8	3	5	0	0	5

李秦生	董事	8	3	5	0	0	5
王世林	董事	8	3	5	0	0	4
王效明	董事	8	3	5	0	0	5
罗建荣	董事	8	3	5	0	0	4
林万祥	独立董事	8	3	5	0	0	0
朱永明	独立董事	8	3	5	0	0	1
曾 刚	独立董事	8	3	5	0	0	1

（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

（一）董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合规合法、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整；堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（二）公司财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

1、公司的内部控制要素

（1）控制环境

①对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《四川国栋建设股份有限公司内部控制制度》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。

②对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有1707名员工，其中本科及硕士以上354人，大专生 707人，中专及以下学历646人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

③治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

④管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承科技领先、信誉

至上、创一流品牌、创一流企业的经营宗旨，诚实守信、合法经营。

⑤组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

⑥职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能(包括交易授权)的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

⑦人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

(2) 风险评估过程

公司坚持“以人造板为主业，进一步将人造板产业做大做强”的长远发展战略目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了内控管理组，以识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

(3) 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员(包括财务人员)恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

(4) 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰

的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

①交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

②责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

③凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录(如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等)，并且将记录同相应的分录独立比较。

④资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

⑤独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

⑥公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

(5) 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(三) 公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题如下：

1、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使

用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2、公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

3、公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

4、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

5、公司已建立了成本费用控制系统，能做好成本费用管理各项基础工作，明确了费用的开支标准。

6、公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。股份公司范围内企业之间销售商品、提供劳务按照统一的内部结算价格进行结算。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。

7、公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

8、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部(采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制)，各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

9、公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

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：是
- 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：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司依据有关法律法规制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类等进行了详细规定。

报告期内，公司对2012年度报告披露过1次补充公告。今后公司将进一步加强定期报告编制过程中的审核工作，避免定期报告信息披露出现重大遗漏、差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

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

审 计 报 告

天健审（2014）11-38 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（以下简称国栋建设）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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国栋建设管理层的责任，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，国栋建设财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国栋建设 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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

二〇一四年三月十六日

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

2013年12月31日

单位:人民币元

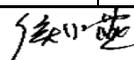
资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		39,708,923.22	273,617,271.85	短期借款	18	358,000,000.00	556,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	19,830,169.00	28,500,000.00	交易性金融负债			
应收账款	3	35,213,104.83	72,594,132.96	应付票据	19		5,000,000.00
预付款项	4	10,653,191.37	7,838,746.10	应付账款	20	63,691,349.18	38,141,062.65
应收保费				预收款项	21	3,801,915.07	14,759,716.97
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	2,510,382.84	2,465,930.82
应收股利				应交税费	23	11,656,112.64	23,770,915.18
其他应收款	5	71,621,433.66	2,291,246.76	应付利息	24	2,600,000.00	2,600,000.00
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	270,406,369.98	229,280,370.91	其他应付款	25	15,609,948.33	36,210,414.71
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	36,322,152.24	43,795,062.40	保险合同准备金			
流动资产合计		483,755,344.30	657,916,830.98	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	26	210,000,000.00	
				其他流动负债			
				流动负债合计		667,869,708.06	678,948,040.33
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款	27	64,900,000.00	309,900,000.00
发放委托贷款及垫款				应付债券	28	392,397,776.34	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	62,889,763.51	64,854,135.64	其他非流动负债			
固定资产	10	1,998,496,977.32	2,093,307,889.08	非流动负债合计		457,297,776.34	700,694,562.47
在建工程	11	487,713,493.49	401,744,577.36	负债合计		1,125,167,484.40	1,379,642,602.80
工程物资	12	113,977.40	113,977.40	所有者权益(或股东权益):			
				实收资本(或股本)	29	1,180,880,000.00	1,180,880,000.00

固定资产清理				资本公积	30	738,899,316.03	723,348,167.88
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	13	232,330,162.70	245,724,153.93	盈余公积	31	96,819,528.22	88,901,598.65
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	32	132,271,270.31	88,957,029.81
长期待摊费用	14	164,000.00		外币报表折算差额			
递延所得税资产	15	98,240.36	140,067.08	归属于母公司所有者 权益合计		2,148,870,114.56	2,082,086,796.34
其他非流动资产	16	6,737,119.35	3,654,539.86	少数股东权益		261,479.47	7,726,772.19
非流动资产合计		2,790,543,734.13	2,811,539,340.35	所有者权益合计		2,149,131,594.03	2,089,813,568.53
资产总计		3,274,299,078.43	3,469,456,171.33	负债和所有者权益总计		3,274,299,078.43	3,469,456,171.33

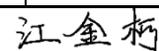
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

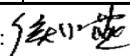
单位：人民币元

资产		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		36,034,946.60	215,454,294.50	短期借款		358,000,000.00	496,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		19,830,169.00	28,500,000.00	应付票据			5,000,000.00
应收账款	1	35,197,734.99	72,518,430.23	应付账款		34,444,388.75	21,242,681.92
预付款项		8,350,649.75	4,190,125.81	预收款项		3,779,760.27	14,751,786.95
应收利息				应付职工薪酬		1,754,428.79	1,744,308.46
应收股利				应交税费		7,487,235.44	15,745,834.81
其他应收款	2	539,036,441.94	480,698,216.18	应付利息		2,600,000.00	2,600,000.00
存货		200,399,316.29	181,347,372.93	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		68,340,134.90	151,835,731.59
其他流动资产		3,346,778.47		一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	
流动资产合计		842,196,037.04	982,708,439.65	其他流动负债			
				流动负债合计		686,405,948.15	708,920,343.73
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
持有至到期投资				应付债券		392,397,776.34	390,794,562.47
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	317,288,757.16	386,488,757.16	专项应付款			
投资性房地产		44,081,158.78	45,475,899.86	预计负债			
固定资产		1,377,148,884.61	1,450,260,246.97	递延所得税负债			
在建工程		485,674,060.58	395,761,916.21	其他非流动负债			
工程物资		113,977.40	113,977.40	非流动负债合计		392,397,776.34	635,794,562.47
固定资产清理				负债合计		1,078,803,724.49	1,344,714,906.20
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	1,180,880,000.00
无形资产		167,572,107.33	171,476,662.97	资本公积		737,901,373.19	722,350,225.04
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		96,819,528.22	88,901,598.65
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产		6,737,119.35	3,324,539.86	未分配利润		146,407,476.35	98,763,710.19
非流动资产合计		2,398,616,065.21	2,452,902,000.43	所有者权益合计		2,162,008,377.76	2,090,895,533.88
资产总计		3,240,812,102.25	3,435,610,440.08	负债和所有者权益总计		3,240,812,102.25	3,435,610,440.08

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2013 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		744,839,857.02	473,116,055.91
其中：营业收入	1	744,839,857.02	473,116,055.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		871,543,856.17	479,963,426.48
其中：营业成本	1	749,374,579.52	428,419,477.75
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	5,441,482.67	2,583,365.68
销售费用	3	6,071,573.40	5,888,046.17
管理费用	4	48,231,103.62	30,040,806.85
财务费用	5	58,573,981.35	9,233,740.01
资产减值损失	6	3,851,135.61	3,797,990.02
加：公允价值变动收益			
投资收益	7	178,081,288.39	
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		51,377,289.24	-6,847,370.57
加：营业外收入	8	23,738,815.91	11,175,266.13
减：营业外支出	9	200,043.56	63,579.84
其中：非流动资产处置损失			12,440.00
四、利润总额		74,916,061.59	4,264,315.72
减：所得税费用	10	53,677.68	-111,149.42
五、净利润		74,862,383.91	4,375,465.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-350.18
归属于母公司所有者的净利润		74,849,770.07	4,384,389.86
少数股东损益		12,613.84	-8,924.72
六、每股收益			
（一）基本每股收益	11	0.063	0.004
（二）稀释每股收益	11	0.063	0.004
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,862,383.91	4,375,465.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,849,770.07	4,384,389.86
归属于少数股东的综合收益总额		12,613.84	-8,924.72

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2013 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	732,510,207.55	480,217,432.97
减：营业成本	1	743,996,991.20	443,556,249.98
营业税金及附加		4,549,493.19	2,034,834.34
销售费用		5,517,946.28	5,829,804.87
管理费用		39,959,676.03	26,466,591.69
财务费用		54,165,444.35	6,375,713.02
资产减值损失		3,821,334.08	3,831,869.05
加：公允价值变动收益			
投资收益		175,182,447.40	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		55,681,769.82	-7,877,629.98
加：营业外收入		23,697,525.91	11,101,193.70
减：营业外支出		200,000.00	48,139.84
其中：非流动资产处置损失			608,671.89
三、利润总额		79,179,295.73	3,175,423.88
减：所得税费用			
四、净利润		79,179,295.73	3,175,423.88
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		79,179,295.73	3,175,423.88

法定代表人：王克

主管会计工作的负责人：张明

会计机构负责人：江金柯

合并现金流量表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2013 年度

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		829,866,243.59	438,611,263.26
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		6,199,425.97	
收到其他与经营活动有关的现金	1	94,199,023.10	87,466,071.20
经营活动现金流入小计		930,264,692.66	526,077,334.46
购买商品、接受劳务支付的现金		689,535,655.05	435,224,912.62
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		38,472,821.34	38,793,135.23
支付的各项税费		30,855,374.21	2,949,810.29
支付其他与经营活动有关的现金	2	94,148,415.33	91,328,853.63
经营活动现金流出小计		853,012,265.93	568,296,711.77
经营活动产生的现金流量净额		77,252,426.73	-42,219,377.31
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,753,727.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,753,727.14	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,223,116.76	169,896,983.59
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	7,000,000.00
投资活动现金流出小计		75,223,116.76	176,896,984.59

投资活动产生的现金流量净额		30,530,610.38	-176,896,984.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		358,000,000.00	667,500,000.00
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		358,000,000.00	1,083,615,218.03
偿还债务支付的现金		591,000,000.00	677,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,263,238.90	65,528,892.42
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	4	7,100,653.33	11,339,504.80
筹资活动现金流出小计		703,363,892.23	754,368,397.22
筹资活动产生的现金流量净额		-345,363,892.23	329,246,820.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.28	409.52
五、现金及现金等价物净增加额		-237,580,853.84	110,130,868.43
加：期初现金及现金等价物余额		258,189,123.73	148,058,255.30
六、期末现金及现金等价物余额		20,608,269.89	258,189,123.73

法定代表人：王克己

主管会计工作的负责人：张小红

会计机构负责人：江金柯

母公司现金流量表

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

2013 年度

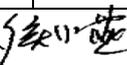
单位：人民币元

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		816,073,502.24	413,085,738.24
收到的税费返还		6,199,425.97	
收到其他与经营活动有关的现金		415,001,127.56	137,899,235.21
经营活动现金流入小计		1,237,274,055.77	550,984,973.45
购买商品、接受劳务支付的现金		747,354,643.82	355,837,421.75
支付给职工以及为职工支付的现金		26,204,421.07	37,407,118.80
支付的各项税费		26,486,210.99	1,433,883.28
支付其他与经营活动有关的现金		443,318,064.71	255,534,742.63
经营活动现金流出小计		1,243,363,340.59	650,213,166.46
经营活动产生的现金流量净额		-6,089,284.82	-99,228,193.01
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		171,853,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		171,853,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,009,008.32	119,869,308.82
投资支付的现金		1,000,000.00	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	7,000,000.00
投资活动现金流出小计		68,009,008.32	126,869,309.82
投资活动产生的现金流量净额		103,844,691.68	-126,869,309.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		358,000,000.00	607,500,000.00
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		358,000,000.00	1,023,615,218.03
偿还债务支付的现金		531,000,000.00	617,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,746,607.92	56,480,918.52
支付其他与筹资活动有关的现金		7,100,653.33	11,339,504.80
筹资活动现金流出小计		638,847,261.25	685,320,423.32
筹资活动产生的现金流量净额		-280,847,261.25	338,294,794.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.28	409.52
五、现金及现金等价物净增加额		-183,091,853.11	112,197,701.40
加：期初现金及现金等价物余额		200,026,146.38	87,828,444.98
六、期末现金及现金等价物余额		16,934,293.27	200,026,146.38

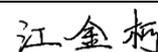
法定代表人：



主管会计工作的负责人



会计机构负责人：



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：2013 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	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）		15,551,148.15			7,917,929.57		43,314,240.50		-7,465,292.72	59,318,025.50
（一）净利润							74,849,770.07		12,613.84	74,862,383.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							74,849,770.07		12,613.84	74,862,383.91
（三）所有者投入和减少资本		15,551,148.15							-7,477,906.56	8,073,241.59
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		15,551,148.15							-7,477,906.56	8,073,241.59
（四）利润分配					7,917,929.57		-31,535,529.57			-23,617,600.00
1. 提取盈余公积					7,917,929.57		-7,917,929.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,617,600.00			-23,617,600.00
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、本期期末余额	1,180,880,000.00	738,899,316.03			96,819,528.22		132,271,270.31		261,479.47	2,149,131,594.03

公司法定代表人：王克

主管会计工作负责人：张心蕊

会计机构负责人：江金柯

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：2013 年

单位：人民币元

项目	上年同期金额								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、本年增减变动金额（减少以“-”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

主管会计工作负责人：江

会计机构负责人：江

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：2013 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
	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	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）		15,551,148.15			7,917,929.57		47,643,766.16		71,112,843.88
（一）净利润							79,179,295.73		79,179,295.73
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							79,179,295.73		79,179,295.73
（三）所有者投入和减少资本		15,551,148.15							15,551,148.15
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		15,551,148.15							
（四）利润分配					7,917,929.57		-31,535,529.57		-23,617,600.00
1. 提取盈余公积					7,917,929.57		-7,917,929.57		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,617,600.00		-23,617,600.00
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	1,180,880,000.00	737,901,373.19			96,819,528.22		146,407,476.35		2,162,008,377.76

公司法定代表人：王

主管会计工作负责人：张

会计机构负责人：江

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: 2013 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	590,440,000.00	1,302,072,950.8			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	1,302,072,950.8			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“一”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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

2013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;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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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
信用组合	无风险的应收款项
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
信用组合	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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其

账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(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. 收入确认原则

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中高密度纤维板、地板等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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	应纳税营业额	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]	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]：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	木片加工、销售	100.00	加工、销售木片及其他林产品	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	261,479.47	
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

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立盐亭国栋林产品有限公司，于2013年1月25日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为510723000019790的《企业法人营业执照》。该公司注册资本100万元，公司出资100万元，占其注

册资本的 100% ，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

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）于 2013 年 11 月 26 日签订的《股权转让合同》，本公司以 24,550.52 万元将所持有的四川广元国栋建设新材料有限公司（以下简称广元国栋）90% 股权转让给国栋集团。本公司已于 2013 年 12 月收到该项股权转让款 171,853,700.00 元，并于 2013 年 12 月 19 日办理完成股权工商变更登记手续，故自 2013 年 12 月起不再纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入和不再纳入合并范围的主体

1. 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	1,034,531.26	34,531.26

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广元国栋建设新材料有限公司	74,779,065.57	66,837.08

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			225,624.23			284,180.09
美元				5,070.00	6.2855	31,867.49
小 计			225,624.23			316,047.58
银行存款：						
人民币			20,382,631.10			257,873,062.51
欧元	1.73	8.4189	14.56	1.64	8.3176	13.64
小 计			20,382,645.66			257,873,076.15
其他货币资金：						
人民币			19,100,653.33			15,428,148.12

小 计			19,100,653.33			15,428,148.12
合 计			39,708,923.22			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2013年12月31日，其他货币资金系借款保证金9,000,000.00元、信用证保证金3,100,653.30元和定期存单7,000,000.00元已用于信用证质押，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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	19,830,169.00		19,830,169.00	28,500,000.00		28,500,000.00
合 计	19,830,169.00		19,830,169.00	28,500,000.00		28,500,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
全友家私有限公司	2013-10-09	2014-01-09	10,000,000.00
全友家私有限公司	2013-07-09	2014-01-09	6,000,000.00
四川省有限广播电视网络股份有限公司	2013-07-10	2014-01-10	1,730,169.00
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013-07-10	2014-01-10	600,000.00
成都新向阳装饰材料有限公司	2013-07-18	2014-01-17	500,000.00
小 计			18,830,169.00

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	37,898,595.33	100.00	2,685,490.50	7.09
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备				
合 计	37,898,595.33	100.00	2,685,490.50	7.09
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
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备				
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	37,000,949.15	97.62	1,850,047.46	76,199,203.10	98.50	3,809,960.15
1-2 年	18,814.64	0.05	1,881.46	168,164.12	0.22	16,816.41
2-3 年	47,468.89	0.13	9,493.78	2,551.74		510.35
3-4 年	162.74		81.37	42,597.91	0.06	21,298.96
4-5 年	36,067.41	0.10	28,853.93	151,009.81	0.20	120,807.85
5 年以上	795,132.50	2.10	795,132.50	785,132.50	1.02	785,132.50
小 计	37,898,595.33	100.00	2,685,490.50	77,348,659.18	100.00	4,754,526.22

(2) 期末无应收持有公司 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(%)
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	19,856,032.65	1年以内	52.39
双流樊开选板材经营部	非关联方	7,870,141.32	1年以内	20.77
眉山市华神化工有限公司	非关联方	5,871,747.80	1年以内	15.49
全友家私有限公司	非关联方	3,072,382.29	1年以内	8.11
四川省高标建设工程有限公司	非关联方	260,119.54	5年以上	0.69

小 计		36,930,423.60		97.45
-----	--	---------------	--	-------

(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	9,137,155.23	85.77		9,137,155.23	6,990,499.42	89.18		6,990,499.42
1-2 年	1,293,860.51	12.15		1,293,860.51	286,053.75	3.65		286,053.75
2-3 年	47,857.63	0.45		47,857.63	45,270.02	0.58		45,270.02
3 年以上	174,318.00	1.64		174,318.00	516,922.91	6.59		516,922.91
合 计	10,653,191.37	100.00		10,653,191.37	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
四川玖源农资化工有限公司	非关联方	3,969,216.00	1 年以内	材料未到
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	804,020.28	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	备品备件未到
山东齐峰化轻有限公司	非关联方	311,603.69	1 年以内	材料未到
上海圣贝机械设备有限公司	非关联方	257,800.00	1 年以内	备品备件未到
小 计		5,717,639.97		

(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(%)

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	2,089,059.61	2.90	439,228.18	21.03
信用组合[注]	69,971,602.23	97.10		
组合小计	72,060,661.84	100.00	439,228.18	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	72,060,661.84	100.00	439,228.18	0.61
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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	2,892,599.10	100.00	601,352.34	20.79

[注]：期末未计提坏账准备的主要原因系：① 应收控股股东四川国栋建设集团有限公司款 54,157,873.42 元，款项性质为应收广元国栋股权转让尾款及应收成都国栋中央商务大厦 1-5 层酒店预期收益与实际收益补差款。根据股权转让协议约定和国栋集团承诺函，该应收款项不能收回的风险较小，且截至本报告批准报出日已全部收回，故对该应收款未计提坏账准备；② 应收双流县国家税务局 2013 年 9 月到 12 月的增值税即征即退款 15,813,728.81 元。该应收款项系政府补贴性质，不能收回的风险较小，且期后已于 2014 年 1 月收回 12,666,728.28 元，故对该应收款未计提坏账准备。

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	915,373.84	43.82	45,768.69	1,800,411.16	62.25	90,020.55
1-2 年	607,520.30	29.08	60,752.03	330,662.06	11.43	33,066.21
2-3 年	169,491.03	8.11	33,898.21	224,306.73	7.75	44,861.35
3-4 年	187,730.40	8.99	93,865.21	146,539.90	5.07	73,269.95
4-5 年	20,000.00	0.96	16,000.00	152,724.86	5.28	122,179.89

5 年以上	188,944.04	9.04	188,944.04	237,954.39	8.22	237,954.39
小 计	2,089,059.61	100.00	439,228.18	2,892,599.10	100.00	601,352.34

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川国栋建设集团有限 公司	54,157,873.42			
小 计	54,157,873.42			

(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
四川国栋建设集团有限 公司	控股股东	54,157,873.42	1 年以内	75.16	股权转让款和酒店经 营补差款
双流县国家税务局	非关联方	15,813,728.81	1 年以内	21.95	增值税返还
代交电费	非关联方	400,003.68	1 年以内	0.56	代业主缴纳电费
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1-2 年	0.56	民工工资保证金
成都市建设委员会	非关联方	94,000.00	1 年以内	0.13	民工工资保证金
小 计		70,865,605.91		98.34	

(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	142,031,563.47	2,429,553.76	139,602,009.71
在产品	5,969,067.72		5,969,067.72
库存商品	120,791,706.44	9,613,994.39	111,177,712.05
委托加工物资	33,373.61	33,373.61	
包装物	721,170.94	308,245.69	412,925.25
低值易耗品	1,164,983.87		1,164,983.87
备品备件	8,433,751.23		8,433,751.23
辅助材料	3,645,920.15		3,645,920.15
自制半成品	277,413.44	277,413.44	
合 计	283,068,950.87	12,662,580.89	270,406,369.98

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	5,897,743.85			9,613,994.39
委托加工物资	159,185.14			125,811.53	33,373.61
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	5,897,743.85		125,811.53	12,662,580.89

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	36,322,152.24	43,795,062.40
合 计	36,322,152.24	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	1,964,372.13		17,633,356.50
房屋及建筑物	15,668,984.37	1,964,372.13		17,633,356.50
3) 账面净值小计	64,854,135.64			62,889,763.51
房屋及建筑物	64,854,135.64			62,889,763.51
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	64,854,135.64			62,889,763.51
房屋及建筑物	64,854,135.64			62,889,763.51

本期折旧额 1,964,372.13 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 44,081,158.78 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[注 1]	期末数
1) 账面原值小计	2,520,941,421.18	12,174,426.93		1,231,839.85	2,531,884,008.26
房屋及建筑物	589,979,573.76	5,778,741.45		1,009,727.85	594,748,587.36
机器设备	1,890,159,655.16	6,151,482.91		222,112.00	1,896,089,026.07
运输工具	21,082,246.91	241,102.57			21,323,349.48
其他	19,719,945.35	3,100.00			19,723,045.35
		本期转入	本期计提	本期减少	
2) 累计折旧小计	427,633,532.10		106,138,469.62	384,970.78	533,387,030.94
房屋及建筑物	70,892,806.66		14,942,916.33	227,681.00	85,608,041.99
机器设备	329,997,092.57		88,465,291.71	157,289.78	418,305,094.50
运输工具	9,545,076.20		1,791,090.22		11,336,166.42
其他	17,198,556.67		939,171.36		18,137,728.03
3) 账面净值小计	2,093,307,889.08				1,998,496,977.32
房屋及建筑物	519,086,767.10				509,140,545.37
机器设备	1,560,162,562.59				1,477,783,931.57
运输工具	11,537,170.71				9,987,183.06
其他	2,521,388.68				1,585,317.32
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				1,998,496,977.32
房屋及建筑物	519,086,767.10				509,140,545.37
机器设备	1,560,162,562.59				1,477,783,931.57

运输工具	11,537,170.71			9,987,183.06
其他	2,521,388.68			1,585,317.32

[注 1]: 本期减少主要为公司将子公司四川广元国栋建设新材有限公司的股权转让, 不再将其纳入合并范围所致。详见本财务报表附注十(二)之说明。

本期折旧额为 106,138,469.62 元; 本期由在建工程转入固定资产原值为 8,529,659.77 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	4,510,535.99
小 计	4,510,535.99

(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
林产甲醛车间	正在办理中
林产热能中心	正在办理中
林产削片车间	正在办理中
林产制胶车间	正在办理中
林产中心变电所	正在办理中
林产主车间	正在办理中
林产水处理给水泵房	正在办理中
林产消防水池泵房	正在办理中
林产水池及泵房	正在办理中
林产员工宿舍及食堂	正在办理中
林产 2 号线车间	正在办理中
林产新甲醛车间	正在办理中
林产库房	正在办理中
南充食堂	正在办理中
南充办公楼	正在办理中
南充化工车间	正在办理中
南充厂房	正在办理中
南充宿舍楼	正在办理中

南充门卫室	正在办理中
-------	-------

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 320,882,299.87 元的固定资产用于本公司银行借款担保；已有账面价值 106,703,590.19 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	341,330,298.92		341,330,298.92
新材秸秆板技改项目	143,283,628.49		143,283,628.49
其他	3,099,566.08		3,099,566.08
合 计	487,713,493.49		487,713,493.49
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
新材秸秆板技改项目	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

1) 明细情况

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	274,000,045.55	67,330,253.37			96.86
新材秸秆线技改	2,600.00	121,761,870.66	24,545,792.19	3,024,034.36		94.41
其他		5,982,661.15	9,951,605.94	5,505,625.41	7,329,075.60	
合 计	37,600.00	401,744,577.36	101,827,651.50	8,529,659.77	7,329,075.60	

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化	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
	(%)	累计金额				
双流县国栋国际酒店工程	90	47,833,016.37	19,990,082.78	6.65	自筹资金	341,330,298.92

新材秸秆线技改	95	843,079.62	843,079.62	6.65	自筹资金	143,283,628.49
其他					自筹资金	3,099,566.08
合计		48,676,095.99	20,833,162.40			487,713,493.49

[注]：本期其他减少系公司将子公司四川广元国栋建设新材料有限公司的股权转让，不再将其纳入合并范围所致。详见本财务报表附注十(二)之说明。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 341,330,298.92 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。

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[注]	期末数
1) 账面原值小计	278,212,003.55		10,085,847.35	268,126,156.20
土地使用权	278,212,003.55		10,085,847.35	268,126,156.20
2) 累计摊销小计	32,487,849.62	5,564,240.27	2,256,096.39	35,795,993.50
土地使用权	32,487,849.62	5,564,240.27	2,256,096.39	35,795,993.50
3) 账面净值小计	245,724,153.93			232,330,162.70
土地使用权	245,724,153.93			232,330,162.70
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	245,724,153.93			232,330,162.70
土地使用权	245,724,153.93			232,330,162.70

[注]：本期减少主要为公司将子公司四川广元国栋建设新材料有限公司的股权转让，不再将其纳入合并范围所致。详见本财务报表附注十(二)之说明。

本期摊销额 5,564,240.27 元。

(2) 其他说明

期末已有账面价值 30,940,893.69 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. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的 原因
国栋中央商务 酒店装修费		164,000.00			164,000.00	
合 计		164,000.00			164,000.00	

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	8,682.40	9,150.86
可抵扣亏损	89,557.96	130,916.22
合 计	98,240.36	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	12,662,580.89	6,890,648.57
坏账准备	3,089,989.10	5,319,275.14
可抵扣亏损	13,456,179.13	39,078,253.04
小 计	29,208,749.12	51,288,176.75

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	34,729.58
可抵扣亏损	358,231.87
小 计	392,961.45

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	6,737,119.35	3,654,539.86
合 计	6,737,119.35	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 [注]	5,355,878.56	-2,046,608.24		184,551.64	3,124,718.68
存货跌价准备	6,890,648.57	5,897,743.85		125,811.53	12,662,580.89
合 计	12,246,527.13	3,851,135.61		310,363.17	15,787,299.57

[注]: 坏账准备本期转销 184,551.64 元, 系公司将子公司四川广元国栋建设新材有限公司的股权受让, 不再将其纳入合并范围所致。详见本财务报表附注十(二)之说明。

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	358,000,000.00	556,000,000.00
合 计	358,000,000.00	556,000,000.00

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

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	42,512,368.02	26,436,891.59
设备款	15,194,377.50	7,619,022.38
工程款	5,399,014.64	2,461,081.55
其他	585,589.02	1,624,067.13

合 计	63,691,349.18	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) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	3,801,915.07	14,759,716.97
合 计	3,801,915.07	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。

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	2,427,331.29	44,414,839.44	44,388,523.40	2,453,647.33
职工福利费	4,000.00	18,923.00	22,923.00	
社会保险费	30,726.45	3,230,169.91	3,227,475.93	33,420.43
其中：医疗保险费	27,130.80	277,317.12	274,047.22	30,400.70
基本养老保险费		2,750,230.50	2,750,230.50	
失业保险费	473.25	65,769.26	64,774.02	1,468.49
工伤保险费		122,908.60	122,908.60	
生育保险费		13,944.43	13,944.43	
其他	3,122.40		1,571.16	1,551.24
住房公积金		112,200.00	89,280.00	22,920.00
其他	3,873.08	7,252.00	10,730.00	395.08
合 计	2,465,930.82	47,783,384.35	47,738,932.33	2,510,382.84

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 2014 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
消费税	4,971.88	4,971.88
营业税	1,824,613.08	1,596,159.17
企业所得税	-255,663.92	4,991,447.48
代扣代缴个人所得税	3,888.22	12,487.44
城市维护建设税	1,249,689.97	619,414.10
房产税	4,637,159.03	3,278,299.40
土地使用税	2,250,793.24	6,897,401.74
教育费附加	899,778.27	355,177.39
地方教育附加	887,210.74	490,451.33
其他	153,672.13	31,042.62
合 计	11,656,112.64	23,770,915.18

24. 应付利息

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

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预提费用	7,860,441.72	6,691,179.34
押金保证金	4,071,084.68	3,767,988.87
往来款	210,560.00	22,647,587.11
代收款	13,915.12	607,199.91
其他	3,453,946.81	2,496,459.48

合 计	15,609,948.33	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		22,585,884.86
四川国栋建设薯业有限公司	210,560.00	61,702.25
小 计	210,560.00	22,647,587.11

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	210,000,000.00	
合 计	210,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	210,000,000.00	
小 计	210,000,000.00	

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数
农发行双流县支行	2009/6/3	2014/6/2	人民币	6.40	70,000,000.00
农发行双流县支行	2009/10/15	2014/10/14	人民币	6.40	52,000,000.00
农发行双流县支行	2009/6/26	2014/6/25	人民币	6.40	50,000,000.00
农发行双流县支行	2009/9/16	2014/8/1	人民币	6.40	35,000,000.00
农发行双流县支行	2009/10/14	2014/8/1	人民币	6.40	3,000,000.00
小 计					210,000,000.00

27. 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
合 计	64,900,000.00	309,900,000.00

[注]: 四川国栋建设集团有限公司将持有本公司 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 2 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
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
中国农业银行南充高坪支行	2009-6-24	2015-6-23	人民币	5.49	22,000,000.00	22,000,000.00
小 计					64,900,000.00	64,900,000.00

28. 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	29,936,000.00	29,936,000.00	2,600,000.00	392,397,776.34
2,600,000.00	29,936,000.00	29,936,000.00	2,600,000.00	392,397,776.34

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 392,397,776.34 元。

29. 股本

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

30. 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 [注]	25,946,529.04	15,551,148.15		41,497,677.19
合 计	723,348,167.88	15,551,148.15		738,899,316.03

[注]：其他资本公积本期增加主要系：

(1) 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中央商务大厦1-5层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2013年度补差10,474,044.48元计入资本公积。

(2) 2011年公司将控股股东国栋集团按照《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2009-2010年成都国栋中央商务大厦1-5层酒店预期收益与实际收益之间的差额20,308,414.68元单独计提企业所得税5,077,103.67元，扣除企业所得税后的余额计入资本公积。根据2011年企业所得税汇算报告，经纳税调整后公司2011年度无需缴纳企业所得税，故公司本期将2011年度计提企业所得税5,077,103.67元转入资本公积。

31. 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	7,917,929.57		96,819,528.22
合 计	88,901,598.65	7,917,929.57		96,819,528.22

32. 未分配利润

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	74,849,770.07	
减：提取法定盈余公积	7,917,929.57	10%
应付普通股股利	23,617,600.00	
期末未分配利润	132,271,270.31	

(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	726,368,083.87	455,354,021.53
其他业务收入	18,471,773.15	17,762,034.38
营业成本	749,374,579.52	428,419,477.75

(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	719,764,802.12	734,765,828.47	449,469,507.74	416,251,458.06
服务业	6,603,281.75	8,812,495.71	5,884,513.79	8,979,292.50
小 计	726,368,083.87	743,578,324.18	455,354,021.53	425,230,750.56

(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	362,249.29	1,046,450.18	1,145,216.75	2,609,392.55
板材销售	719,402,552.83	733,719,378.29	448,324,290.99	413,642,065.51
服务业	6,603,281.75	8,812,495.71	5,884,513.79	8,979,292.50
小 计	726,368,083.87	743,578,324.18	455,354,021.53	425,230,750.56

(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	726,368,083.87	743,578,324.18	455,354,021.53	425,230,750.56
小 计	726,368,083.87	743,578,324.18	455,354,021.53	425,230,750.56

(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(%)
客户 1	190,218,153.85	25.54
客户 2	136,957,673.25	18.39
客户 3	69,895,520.34	9.38
客户 4	62,231,600.00	8.36

客户 5	44,649,007.35	5.99
小 计	503,951,954.79	67.66

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	1,149,914.43	711,655.23	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	1,099,435.98	1,086,932.42	
城市维护建设税	1,497,058.61	170,392.08	
教育费附加	1,010,249.62	346,596.77	
地方教育附加	673,500.78	229,047.68	
其他	11,323.25	38,741.50	
合 计	5,441,482.67	2,583,365.68	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告费	1,537,243.25	2,535,769.76
人工费用	1,835,632.58	1,603,157.28
运输费	745,903.85	437,873.26
业务返利	594,454.00	140,961.80
仓储费	364,012.22	360,368.30
办公费	134,623.18	35,858.52
折旧	75,101.62	83,023.80
差旅费	62,276.00	118,144.70
业务费	26,598.00	140,961.80
其他	695,728.70	431,926.95
合 计	6,071,573.40	5,888,046.17

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	11,542,396.63	8,853,091.41
税金	3,452,765.56	2,720,051.06
无形资产摊销	4,583,112.71	2,579,772.22

固定资产折旧	18,688,236.53	4,084,231.02
咨询费	2,767,430.70	4,957,512.00
办公费	1,318,264.34	805,834.74
车辆使用费	949,844.70	709,468.36
差旅费	834,657.85	1,036,087.58
修理费	241,175.70	610,891.84
其他	3,853,218.90	3,683,866.62
合 计	48,231,103.62	30,040,806.85

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	58,482,367.80	9,322,263.99
减：利息收入	691,240.79	568,572.89
汇总收益	-1.28	409.52
加：金融机构手续费	775,775.32	167,430.65
其他	7,077.74	313,027.78
合 计	58,573,981.35	9,233,740.01

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,046,608.24	3,505,160.45
存货跌价损失	5,897,743.85	292,829.57
合 计	3,851,135.61	3,797,990.02

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的 投资收益 [注]	178,081,288.39	
合 计	178,081,288.39	

[注]：系公司处置四川广元国栋建设新村有限公司股权处置收益，详见本财务报表附注十(二)之说明。

8. 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	23,578,881.37	1,704,396.00	1,565,726.59
赔偿收入		8,673,893.43	
无法支付款项		476,652.46	
其他	159,934.54	320,324.24	159,934.54
合 计	23,738,815.91	11,175,266.13	1,725,661.13

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
贷款贴息补贴		1,394,000.00		
产业发展奖励		200,000.00		
省名牌扩牌奖	200,000.00		与收益相关	[注 1]
新上规企业奖励	50,000.00		与收益相关	
人才引进补贴		26,400.00		
氨氮液体监测款		40,000.00		
增值税补贴款	22,013,154.78		与收益相关	[注 2]
搬迁费用补偿款	1,251,000.00		与收益相关	[注 3]
就业见习补贴		31,200.00		
其他	64,726.59	12,796.00	与收益相关	
小 计	23,578,881.37	1,704,396.00		

[注 1]: 2013 年, 公司收到成都市双流县质量技术监督局第 10 届省名牌扩牌的奖励 200,000.00 元。

[注 2]: 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。

[注 3]: 2013 年双流县黄水镇人民政府与公司协商达成《板桥社区 458 亩土地前期建设及相关费用终结金额确认书》, 补偿公司在板桥社区 458 亩土地上的建设费用、青苗补偿、拆迁费、机器租赁费等前期投入费用。详见本财务报表附注十(五)之说明。

9. 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
捐赠支出	200,000.00		200,000.00
非流动资产处置损失合计		12,440.00	
其中：固定资产处置损失		12,440.00	
其他	43.56	51,139.84	43.56
合 计	200,043.56	63,579.84	200,043.56

10. 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	11,850.96	
递延所得税调整	41,826.72	-111,149.42
合 计	53,677.68	-111,149.42

11. 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	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	74,849,770.07
非经常性损益	B	179,606,532.21
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	-104,756,762.14
期初股份总数	D	1,180,880,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	$M=A/L$	0.063
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.089

(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	86,000,000.00
政府补助	1,565,726.59
代收水电费	1,983,122.65
其他	4,650,173.86
合 计	94,199,023.10

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	76,128,332.00
广告费、运费、咨询费、仓储费等费用支出	7,630,385.07
捐赠支出	200,000.00
其他	10,189,698.26
合 计	94,148,415.33

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. 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
国内信用证保证金	3,100,653.33
合 计	7,100,653.33

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	74,862,383.91	4,375,465.14
加: 资产减值准备	3,851,135.61	3,797,990.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,102,841.75	50,442,546.80
无形资产摊销	5,564,240.27	3,308,755.96
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
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)	58,482,367.80	9,322,263.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-178,081,288.39	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	41,826.72	-111,149.42
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)	-46,897,931.39	-58,683,144.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	71,415,791.20	-92,427,200.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,088,940.75	37,742,655.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,252,426.73	-42,219,377.31
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	20,608,269.89	258,189,123.73
减: 现金的期初余额	258,189,123.73	148,058,255.30
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	-237,580,853.84	110,130,868.43

(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
1) 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		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	245,505,200.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	171,853,700.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	66,099,972.86	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	105,753,727.14	
④ 处置子公司的净资产		
流动资产	64,504,937.43	
非流动资产	16,005,695.63	
流动负债	5,731,567.49	
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	20,608,269.89	258,189,123.73
其中：库存现金	225,624.23	316,047.58
可随时用于支付的银行存款	20,382,645.66	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	20,608,269.89	258,189,123.73

(4) 现金流量表补充资料的说明

截至2013年12月31日，其他货币资金系借款保证金9,000,000.00元、信用证保证金3,100,653.30元和定期存单7,000,000.00元已用于信用证质押，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

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
广元国栋建设新材有限公司	同一母公司	73831999-0

(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	70,255.77	100.00	85,278.00	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	9,600.00	100.00	45,207.00	100.00
四川国栋建设集团有限公司	购买设备	市场价	642,455.69	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	59,508.00	0.36	254,887.39	1.98
四川国栋建设集团有限公司	商标使用权 [注]	协议价	250,000.00	100.00	625,000.00	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 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日许可使用费收入合计 250,000.00 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 2013 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]	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。

(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 1]	2013-1-1	2013-12-31	市场价	476,850.00
四川国栋建设薯业有限公司	盐亭国栋林产产品有限公司	[注 2]	2013-1-16	2033-1-15	协议价	0

[注 1]: 2013 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。

[注 2]: 2013 年 1 月盐亭国栋与国栋薯业签订《房屋及土地租赁协议》, 盐亭国栋免费使用国栋薯业位于盐亭县云溪镇红光东路 1 号的土地 15 亩、生产车间及办公用房约 3000 m²; 但承租人对出租人出租范围外的土地、房产及设备进行看护。

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	2014-3-11	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
王春鸣	本公司	40,000,000.00	2013-2-7	2016-2-6	否
王春鸣	本公司	40,000,000.00	2013-4-3	2016-4-3	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
广元国栋建设新材有限公司	本公司	100,000, 000.00	2013-6-13	2014-6-28	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七之说明。

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	广元国栋建设新材有限公司 90% 股权	转让 [注]	评估价	245,505,200.00	100.00		
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	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]：股权转让情况详见本财务报表附注十(二)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）的相关承诺，在会计年度结束后，向公司补足位于成都市青羊区陕西街 195 号国栋中央商务大厦 1-5 层酒店预期收益与实际收益之间的差额。2013 年度公司已根据酒店经营情况确认酒店经营补差款 10,474,044.48 元，计入资本公积中。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	四川国栋建设集团有限公司	54,157,873.42	
小 计		54,157,873.42	
其他应付款	四川国栋建设集团有限公司		22,585,884.86
	四川国栋建设薯业有限公司	210,560.00	61,702.25
小 计		210,560.00	22,647,587.11

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 174.61 万元和 161.44 万元。

七、或有事项

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。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	6,144.12
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

八、承诺事项

根据 2010 年 9 月 14 日公司第六届董事会第二十二次会议决议：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 2013 年 12 月 31 日止，公司正在履行上述承诺。

除存在上述承诺事项外，截至资产负债表日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	2014 年 3 月 16 日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《四川国栋建设股份有限公司 2013 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 0.20 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）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

广元国栋于 2002 年 5 月 10 日由公司与四川鹏诚投资有限公司共同出资组建，注册号：510800100025876。其中公司持有股权 7,020.00 万元，占总投资的 90%；四川鹏诚投资有限公司持有股权 780.00 万元，占总投资的 10%。公司成立后对原设备进行了技术改造，于 2003 年 12 月正式投入生产，形成年产 5 万立方米刨花板的生产能力。2008 年的“5.12”汶川大地震使公司房产、土地、设备等遭受严重破坏，存在众多安全隐患，经有关部门鉴定已不能正常使用，加之该生产线由于历史原因现已处于市中心，环保达标排放要求也不能满足城市中心集中居住区的现行环保标准要求，公司于 2009 年 5 月停止生产，2010 年 4 月进行设备、房屋拆迁工作。截至评估基准日 2012 年 12 月 31 日，除办公楼、厂区围墙、大门门卫及收发室等和少量办公用设备外，原有厂房、设备已基本拆除完毕。

由于广元国栋异地技改刨花板生产线因技改选址和木材资源无法落实而终止，根据公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2012 年年度股东大会会议决议，公司董事会同意采用公开拍卖或协议转让方式将持有的四川广元国栋建设新材有限公司 90% 股权进行转让。为支持公司发展，公司控股股东四川国栋建设集团有限公司承诺，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均没有成功，国栋集团将按照北京中同华资产评估有限公司中同华评报字（2013）第 121 号资产评估报告书评估价格 24,550.52 万元对上述股权资产进行收购。

因公司通过公开拍卖和协议转让均未对上述 90% 股权转让成功，根据第七届董事会第二十一次会议和公司 2012 年年度股东大会会议决议精神，公司七届二十六次董事会及 2013 年第四次临时股东大会审议通过将公司持有的广元国栋 90% 股权转让给公司控股股东国栋集团，双方于 2013 年 11 月 26 日签订股权转让协议。

2013 年 12 月，国栋集团按照协议约定向公司支付股权转让价款合计 17,185.36 万元，占股权转让总价款的 70%。按照协议约定，公司正式启动申请办理广元国栋股权变更登记事宜。2013 年 12 月 19 日，公司收到广元市利州区工商行政管理局出具的《准予变更登记通知书》[（元工商利字）登记内变字[2013]第 000444 号]文，准予广元国栋股权变更登记。

(三) 林产二期新 1 线生产线停产事项

公司 2009 年开始新建林产二期生产线项目(45 万立方米/年高/中密度纤维板生产线项目)，林产二期生产线由两条生产线组成，分为林产新 1 线和林产新 2 线。该 2 条生产线于 2011 年 3 月安装完成开始试生产，经调试后于 2012 年 12 月转固，但林产新 1 线调试过程中发现的设备钢带质量问题尚未完全解决。转固后，由于林产新 1 线设备钢带质量问题愈显严重，导致生产产品出现明显划痕而不能对外销售，公司决定林产新 1 线于 2012 年 12 月底停产。

经过多次沟通协商，公司于 2013 年 8 月与设备供应商辛北尔康普机械和成套设备制造公司达成协议，由设备供应商赔偿提供新钢带并更换。新钢带于 2013 年 10 月运抵并安装，但由于供应商未提供部分备件等原因导致该生产线仍未正常调试。2014 年 2 月底北京国际木工展上公司向设备供应商提出了严正交涉，设备供应商承诺将在 2014 年 3 月底之前安排工程师到现场解决林产新 1 线存在问题。截至财务报告日林产新 1 线尚未恢复生产。

(四) 关于非公开发行股票事项

2013 年 8 月 6 日，公司第七届董事会第二十三次会议及 2013 年第三次临时股东大会决议审议并通过了《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》，拟向单一特定对象四川国栋建设集团有限公司采用非公开的方式发行股票，募集资金扣除发行费用后将全部用于补充公司流动资金。

(五) 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 4 月双流县黄水镇人民政府与公司协商达成《板桥社区 458 亩土地前期建设及相关费用终结金额确认书》，补偿公司在板桥社区 458 亩土地上的建设费用、青苗补偿、拆迁费、机器租赁费等前期投入费用 125.10 万元。

2013 年 3 月，意大利帕尔公司进场开始安装。经安装调试后 12 月 13 日试生产出刨花板，根据刨花板质检检验结果，刨花板相关密度、握螺钉力等数据尚不符合公司质量标准，公司将采取措施进一步调试。

预计 2014 年 6 月左右开始正常投产。

(六) 意大利 GRUPPO TROMBINI 股份公司股权收购

2013 年 5 月，公司聘请了律师、审计师和保荐机构等中介机构对意大利 GRUPPO TROMBINI 股份公司进行尽职调查和第一轮交易谈判。截至 2013 年 12 月 31 日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。

(七) 大股东质押本公司股权

截至 2013 年 12 月 31 日，国栋集团将持有本公司 34,300 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 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；以 15,000 万股与国泰君安证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，期限为 1 年；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	37,881,517.73	100.00	2,683,782.74	7.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	37,881,517.73	100.00	2,683,782.74	7.08
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

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备				
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	37,000,949.15	97.62	1,850,047.46	76,152,125.50	98.70	3,807,606.27
1-2 年	1,737.04	0.05	173.70	168,164.12	0.22	16,816.41
2-3 年	47,468.89	0.13	9,493.78	2,551.74		510.35
3-4 年	162.74		81.37	36,447.41	0.05	18,223.71
4-5 年	36,067.41	0.10	28,853.93	11,491.00	0.01	9,192.80
5 年以上	795,132.50	2.10	795,132.50	785,132.50	1.02	785,132.50
小 计	37,881,517.73	100.00	2,683,782.74	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(%)
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	非关联方	19,856,032.65	1年以内	52.42
双流樊开选板材经营部	非关联方	7,870,141.32	1年以内	20.78
眉山市华神化工有限公司	非关联方	5,871,747.80	1年以内	15.50
全友家私有限公司	非关联方	3,072,382.29	1年以内	8.11
四川省高标建设工程有限公司	非关联方	260,119.54	5年以上	0.69
小 计		36,930,423.60		97.50

(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				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,323,307.36	0.25	374,169.75	28.28
并表关联方组合	462,433,865.75	85.73		
信用组合[注]	75,653,438.58	14.02		
合计	539,410,611.69	100.00	374,169.75	0.07
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	2,236,766.52	0.46	496,880.22	22.21
并表关联方组合	478,958,329.88	99.54		
合计	481,195,096.40	100.00	496,880.22	0.10

[注]：期末未计提坏账准备的主要原因系：① 应收控股股东四川国栋建设集团有限公司款 59,839,709.77 元，款项性质为应收广元国栋股权转让尾款及应收成都国栋中央商务大厦 1-5 层酒店预期收益与实际收益补差款。根据股权转让协议约定和国栋集团承诺函，该应收款项不能收回的风险很小，且截至本报告批准报出日已全部收回，故对该应收款未计提坏账准备；② 应收双流县国家税务局 2013 年 9 月到 12 月的增值税即征即退款 15,813,728.81 元。该应收款项系政府补贴性质，不能收回的风险很小，且期后已于 2014 年 1 月收回 12,666,728.28 元，故对该应收款未计提坏账准备。

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	248,239.82	18.76	12,411.99	1,330,097.33	59.47	66,504.86
1-2 年	560,795.39	42.38	56,079.54	252,697.38	11.30	25,269.74
2-3 年	162,667.95	12.29	32,533.59	184,724.09	8.26	36,944.82
3-4 年	150,519.16	11.37	75,259.59	142,539.90	6.37	71,269.95
4-5 年	16,000.00	1.21	12,800.00	149,084.86	6.67	119,267.89
5 年以上	185,085.04	13.99	185,085.04	177,622.96	7.93	177,622.96
小计	1,323,307.36	100.00	374,169.75	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	462,433,865.75			合并范围内关联方不计提坏账
小 计	462,433,865.75			

(2) 本期应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川国栋建设集团有限公司	59,839,709.77			
小 计	59,839,709.77			

(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	462,433,865.75	1 年以内	85.73	往来款
四川国栋建设集团公司	母公司	59,839,709.77	1 年以内	11.09	股权转让款和酒店经营补偿款
双流县国家税务局	非关联方	15,813,728.81	1 年以内	2.96	应收补贴款
双流县城乡建设局	非关联方	400,000.00	1-2 年	0.07	民工工资保证金
成都市建设委员会	非关联方	94,000.00	5 年以上	0.02	民工工资保证金
小 计		538,581,304.33		99.87	

(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	462,433,865.75	85.73
小 计		462,433,865.75	85.73

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
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	
合 计		317,288,757.16	386,488,757.16	-69,200,000.00	317,288,757.16

(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				
四川广元国栋建设新 材有限公司						
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	719,172,398.07	464,956,294.95
其他业务收入	13,337,809.48	15,261,138.02
营业成本	743,996,991.20	443,556,249.98

(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	719,172,398.07	741,957,209.09	464,956,294.95	439,652,116.56
小 计	719,172,398.07	741,957,209.09	464,956,294.95	439,652,116.56

(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	362,249.29	1,046,450.18	1,145,216.75	2,609,392.55
板材销售	718,810,148.78	740,910,758.91	463,811,078.20	437,042,724.01
小 计	719,172,398.07	741,957,209.09	464,956,294.95	439,652,116.56

(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	719,172,398.07	741,957,209.09	464,956,294.95	439,652,116.56
小 计	719,172,398.07	741,957,209.09	464,956,294.95	439,652,116.56

(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(%)
客户 1	190,218,153.85	25.97
客户 2	136,957,673.25	18.70
客户 3	69,895,520.34	9.54
客户 4	69,096,300.68	9.43
客户 5	44,649,007.35	6.10
小 计	510,816,655.47	69.74

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益 [注]	175,182,447.40	
合 计	175,182,447.40	

[注]: 系公司处置四川广元国栋建设新材有限公司股权处置收益, 详见本财务报表附注十(二)之说明。

(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	79,179,295.73	3,175,423.88
加: 资产减值准备	3,821,334.08	3,831,869.05

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,987,574.26	39,521,474.11
无形资产摊销	3,556,472.76	2,406,274.89
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)	53,965,736.82	6,481,104.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,182,447.40	
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)	-24,823,875.68	-38,959,958.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	68,230,568.94	-174,018,652.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-96,823,944.33	58,334,272.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,089,284.82	-99,228,193.01
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	16,934,293.27	200,026,146.38
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	-183,091,853.11	112,197,701.40

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	178,081,288.39	
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）	1,565,726.59	
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		
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	-40,109.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	179,606,905.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	325.00	

少数股东权益影响额(税后)	48.75	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	179,606,532.21	

(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	3.55%	0.063	0.063
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.96%	-0.089	-0.089

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	74,849,770.07
非经常性损益	B	179,606,532.21
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	-104,756,762.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,082,086,796.34
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	23,617,600.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	2009-2011 年酒店补差款 [注]	5,077,103.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	12
	收取控股股东酒店补差款	10,474,044.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{J}{K}$	2,110,811,851.71

加权平均净资产收益率	M=A/L	3.55%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-4.96%

[注 1]: 2011年公司将控股股东国栋集团按照《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2009-2010年成都国栋中央商务大厦1-5层酒店预期收益与实际收益之间的差额20,308,414.68元单独计提企业所得税5,077,103.67元,扣除企业所得税后的余额计入资本公积。根据2011年企业所得税汇算报告,经纳税调整后公司2011年度无需缴纳企业所得税,故公司本期将2011年度计提企业所得税5,077,103.67元转入资本公积。

(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	39,708,923.22	273,617,271.85	-85.49%	[注 1]
应收账款	35,213,104.83	72,594,132.96	-51.49%	[注 2]
其他应收款	71,621,433.66	2,291,246.76	3025.87%	[注 3]
存货	270,406,369.98	229,280,370.91	17.94%	[注 4]
短期借款	358,000,000.00	556,000,000.00	-35.61%	[注 5]
应付账款	63,691,349.18	38,141,062.65	66.99%	[注 6]
预收款项	3,801,915.07	14,759,716.97	-74.24%	[注 7]
其他应付款	15,609,948.33	36,210,414.71	-56.89%	[注 8]
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00			[注 9]
长期借款	64,900,000.00	309,900,000.00	-79.06%	[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	744,839,857.02	473,116,055.91	57.43%	[注 11]
营业成本	749,374,579.52	428,419,477.75	74.92%	
管理费用	48,231,103.62	30,040,806.85	60.55%	[注 12]
财务费用	58,573,981.35	9,233,740.01	534.35%	[注 13]
投资收益	178,081,288.39			[注 14]
营业外收入	23,738,815.91	11,175,266.13	112.42%	[注 15]

资产负债表科目

[注 1]: 货币资金期末数较期初数减少 85.49% (绝对额减少 23,390.83 万元), 主要系本期偿还银行借款所致。

[注 2]: 应收账款期末数较期初数减少 51.49% (绝对额减少 3,738.10 万元), 主要系本期销售客户回款及时所致。

[注 3]: 其他应收款期末数较期初数增加 3025.87% (绝对额增加 6,933.02 万元), 主要系本期处置子公司股权转让款尾款未收回, 同时增加应收增值税即增即退款所致。

[注 4]: 存货期末数较期初数增加 17.94% (绝对额增加 4,112.60 万元), 主要系本期公司为保证生产需要大量收购木材等原材料增加所致。

[注 5]: 短期借款期末数较期初数减少 35.61% (绝对额减少 19,800.00 万元), 主要系本期偿还到期借款。

[注 6]: 应付账款期末数较期初数增加 66.99% (绝对额增加 2,555.03 万元), 主要系应付原料采购款、设备采购款增加所致。

[注 7]: 预收款项期末数较期初数减少 74.24% (绝对额减少 1,095.78 万元), 主要系公司本期执行赊销的力度有所增加所致。

[注 8]: 其他应付款期末数较期初数减少 56.89% (绝对额减少 2,060.05 万元), 主要系应付国栋集团往来款减少所致。

[注 9]: 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 21,000.00 万元, 主要系公司向中国农业发展银行双流县支行的长期借款于 2014 年到期重分类所致。

[注 10]: 长期借款期末数较期初数减少 79.06% (绝对额减少 24,500.00 万元), 主要系本期公司提前偿还向中国农业发展银行双流县支行的部分借款, 同时部分长期借款即将到期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

利润表项目

[注 11]: 营业收入本期数较上年同期数增长 57.43% (绝对额增加 27,172.38 万元), 营业成本本期数较上年同期数增长 74.92% (绝对额增加 32,095.51 万元), 主要原因是 (1) 公司于 2012 年 9 月、12 月分别增加 22 万立方米、45 万立方米产能的生产线导致产能增加, 于 2013 年陆续释放产能; (2) 本期公司继续执行赊销政策销量增加所致。

[注 12]: 管理费用本期数较上年同期数增长 60.55% (绝对额增加 18,190,296.8 万元), 主要原因是本期林产新 1 线设备返修维护期间折旧费用进入管理费用所致。

[注 13]: 财务费用本期数较上年同期数增长 534.35% (绝对额增加 4,934.02 万元), 主要原因是本期可资本化利息项目减少, 导致费用化利息增加所致。

[注 14]: 投资收益本期数较上年同期数增加 178,081,288.39 元, 系本期公司处置子公司广元国栋股权处置收益所致。

[注 15]: 营业外收入本期数较上年同期数增长 112.42% (绝对额增加 1,256.35 万元), 主要原因是本期缴纳增值税增加导致即增即退的增值税补贴款增加所致。

四川国栋建设股份有限公司

二〇一四年三月十六日

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2013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。

