

公司代码：600321

公司简称：国栋建设

四川国栋建设股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本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、主管会计工作负责人邱开荣及会计机构负责人（会计主管人员）江金柯声明：保证半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

报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告载有若干涉及本公司财务状况、经营成果及业务之前瞻性声明。由于相关声明所述情况之发生与否，非为本公司所能控制，这些前瞻性声明在本质上具有高度风险与不确定性。该等前瞻性声明乃本公司对未来事件之现有预期，并非对未来业绩的保证。实际成果可能与前瞻性声明所包含的内容存在差异。

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

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	114

第一节 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	2016 年半年度
《公司章程》	指	《四川国栋建设股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川国栋建设股份有限公司
公司的中文简称	国栋建设
公司的外文名称	Sichuan Guodong Construction Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Guodong Construction
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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省成都市金盾路52号国栋中央商务大厦29楼公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况
--------------	-----------

五、 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	变更前股票简称
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

注册登记日期	1993年05月22日
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	510100000051132
税务登记号码	51012220238978X
组织机构代码	20238978X
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内公司未发生注册变更事项

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	236,128,272.76	302,830,256.70	302,830,256.70	-22.03
归属于上市公司股东的净利润	-130,609,787.88	12,378,253.69	18,578,459.37	-1,155.16
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-130,780,085.40	12,378,253.69	18,578,459.37	-1,156.53
经营活动产生的现金流量净额	-128,678,161.98	36,928,208.80	36,928,208.80	-448.45
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,544,101,595.04	2,674,711,382.92	2,674,711,382.92	-4.88
总资产	3,271,392,054.99	3,411,929,535.68	3,411,929,535.68	-4.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.09	0.009	0.014	-1,100.00
稀释每股收益(元/股)	-0.09	0.009	0.014	-1,100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.09	0.009	0.014	-1,100.00
加权平均净资产收益率(%)	-5.01	0.51	0.76	减少5.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.01	0.51	0.76	减少5.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

由于公司对双流国栋五星级酒店验收转固事项和纤维板生产线技改期间是否计提折旧事项的判断和会计处理与2015年年报审计会计师的认定不同，导致公司2015年半年度和第三季度财务报表中资产负债表、利润表相关科目数据与2015年财务审计报告出现不一致，根据《企业会计准则》等相关规定，公司于2016年8月8日召开第八届董事会第二十二次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于公司会计差错更正的议案》。同意根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等规定的要求，对公司2015年半年度、2015年第三季度资产负债表、利润表相关科目进行差错更正及追溯调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-168,397.71	
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,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	27,776.32	
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	310,918.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	170,297.52	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	170,297.52	

四、其他

无

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

2016 年上半年，国内经济整体下行压力仍然较大，我国经济目前正处在调整转型时期，推进供给侧结构性改革成为“十三五”乃至更长时间解决中国经济转型升级的关键因素。公司面对经济下行带来的行业供给压力，适度调整经营计划，以适应复杂多变的外部环境。报告期内，公司主要开展了如下生产经营工作：

1、继续完善位于双流的 45 万 M³/年纤维板生产线配套的锯切线和砂光线技改验收调试和南充 22 万 M³/年纤维板生产线消防整改工作。上述生产线技改和消防整改工作导致公司生产线在报告期内停工未正常运行生产，产成品数量较往年有所降低。

2、公司根据人造板产品的市场供需现状，加大了对下游客户的销售返利刺激，适当的实现了去库存化，为 2016 年下半年生产、销售做好铺垫。

3、双流五星级酒店自 2015 年底开始转固试营业，报告期内酒店运行基本正常，但仍处于培育市场阶段，公司加大了销售宣传力度，各项费用较往年均有所增加。

2016 年上半年，公司实现营业收入 236,128,272.76 元，较上年同期下降 22.03%；归属于上市公司股东的净利润-130,609,787.88 元，较上年同期下降 1,155.16%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
应收票据	12,901,552.00	0.00	-
递延所得税资产	32,766.91	14,970.82	118.87%
应付账款	49,873,568.46	124,520,567.67	-59.95%
预收款项	8,410,303.95	6,095,954.27	37.97%
应付职工薪酬	3,516,795.12	5,261,577.22	-33.16%
应交税费	37,067,041.92	25,524,245.56	45.22%
其他应付款	171,689,060.71	131,416,240.57	30.65%
未分配利润	-84,994,194.63	45,615,593.25	-286.33%
销售费用	15,030,155.61	870,992.92	1,625.63%
管理费用	42,701,657.12	16,061,079.59	165.87%
经营活动产生的现金流量净额	-128,678,161.98	36,928,208.80	-448.45%
投资活动产生的现金流量净额	4,882,587.76	-39,440,068.88	112.38%
筹资活动产生的现金流量净额	117,297,150.72	15,466,809.10	658.38%

1. 应收票据变动原因说明：主要系公司受下游家具行业不景气，允许接受大客户银行承兑汇票所致。
2. 递延所得税资产变动原因说明：主要系本期可抵扣亏损增加。
3. 应付账款变动原因说明：主要系本期公司从集团公司和大股东借款用于支付前期的木材款所致。
4. 预收款项变动原因说明：主要系公司本期预收出售北京房产房款增加 550 万元影所致。
5. 应付职工薪酬变动原因说明：主要系公司资金紧张，员工工资在 2015 年年底存在跨期支付所致。
6. 应交税费变动原因说明：主要系本期应支付的增值税大幅增加所致。

- 7 其他应付款变动原因说明:主要系与集团公司和大股东往来款大幅增加所致。
8. 未分配利润变动原因说明:主要系本期大幅亏损影响所致。
9. 销售费用变动原因说明:主要系公司本期销售返利大幅增加所致。
10. 管理费用变动原因说明:主要系公司本期因生产停工影响,计提停工损失大幅增加所致。
11. 经营活动产生的现金净额变动原因说明:主要系公司本期收到其他与经营活动有关的现金大幅减少所致。
- 12 投资活动产生的现金净额变动原因说明:主要系公司处置北京房产预收款增加所致。
- 13 筹资活动产生的现金净额款变动原因说明:主要系公司本期收到四川国栋建设集团有限公司拆借款等大幅增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司实现的营业收入和净利润较上年同期下降的主要原因是:

1、公司位于双流的45万M³/年纤维板生产线配套的锯切线和砂光线技改尚未完善和南充22万M³/年纤维板生产线消防停产整改影响,2016年1-6月尚未正常生产导致停工损失,导致本期管理费用较去年同期大幅增加;

2、人造板产品市场售价和销量均大幅下降导致公司毛利倒挂,公司大幅增加了库存商品的减值准备;公司根据人造板产品的市场现状,对库龄一年以上的库存商品加大了销售返利的比例,致使销售费用较去年同期大幅增加;

3、公司工程施工业务因发包人(公司控股股东国栋集团)和承包人(成都市第四建筑工程公司)发生纠纷,导致工程尚未办理竣工结算,2016年1-6月实现的工程施工收入及利润较上年同期大幅减少。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2016年5月13日,公司发布重大资产重组停牌公告,拟进行的收购资产重大事项对公司构成了重大资产重组。2016年7月15日,公司召开第八届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于公司重大资产重组延期复牌的议案》。公司主营业务为大型人造板制造业,受市场需求偏弱及经济下行影响,公司主业不振,且目前行业内众多企业良莠不齐,缺乏适当的淘汰机制,无序竞争的加剧导致公司生产经营效益持续低迷。公司拟通过实施重大资产重组,置出板材业务,引入房地产开发业务,实现公司业务战略转型。

本次重大资产重组交易对方为正源房地产开发有限公司(以下简称“正源地产”),注册于辽宁省大连市沙河口区,主营业务为房地产开发及销售。本次重大资产重组包括两项交易:重大资产置换及发行股份购买资产。公司以截至2016年6月30日扣除拟处置资产后的全部资产和负债与正源房地产开发有限公司持有的北京世纪正源房地产开发有限公司、重庆正源房地产开发有限公司、大连海汇房地产开发有限公司、重庆润丰源投资公司100%股权和湖南正源尚峰尚水房地产开发有限公司80%股权进行置换,然后由上市公司向正源地产非公开发行股份购买重大资产置换后的差额部分。标的公司主营业务均为房地产开发,控股股东为正源地产,实际控制人为富彦斌先生。根据潜在交易对方提供的初步资料,本次交易完成后,公司控制权将会发生变更,本次交易构成重组上市。

目前,公司正与相关方积极沟通、商讨、研究本次重大资产重组的相关事项,负责本次重大资产重组的财务顾问、律师事务所、审计机构、资产评估机构等中介机构正在开展本次重大资产

重组涉及的方案论证及相关工作。公司与标的公司、各中介机构召开了项目协调会，对尽职调查过程中的问题进行梳理，相关审计、评估工作正在积极开展中。因该事项尚存在不确定性，为了保证公平信息披露，维护投资者利益，公司股票将继续停牌。在公司股票继续停牌期间，公司将根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。待相关工作完成后召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并复牌。

(3) 经营计划进展说明

详见“第四节董事会报告”之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	201,836,265.25	220,960,142.38	-9.47%	-15.10%	-0.35%	减少 16.21 个百分点
建筑施工	14,375,181.90	9,628,176.80	33.02%	-74.14%	-68.45%	减少 12.08 个百分点
服务业	15,100,826.73	22,208,682.14	-47.07 %	191.93%	227.03%	减少 15.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
玻璃	1,883,253.93	1,564,486.60	16.93%	337.45%	339.27%	减少 0.34 个百分点
板材	199,953,011.32	219,395,655.78	-9.72%	-15.40%	-0.60%	减少 16.32 个百分点
工程施工	14,375,181.90	9,628,176.80	33.02%	-74.14%	-68.45%	减少 12.08 个百分点
服务业	15,100,826.73	22,208,682.14	-47.07 %	191.93%	227.03%	减少 15.79 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
川内	199,323,056.29	-6.85%
川外	31,989,217.59	-62.14%

(三) 核心竞争力分析

1、技术优势

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

2、区位优势

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

另外,公司的区位优势还体现在四川地区对纤维板有巨大的市场需求。四川省是全国著名的板式家具产业基地,每年除了消化省内生产的纤维板外,仍需要从广西、云南等省区大量采购。成都市著名的家具厂商有双虎家具、南方家具、掌上明珠家具、全友家具等。四大家具厂商每年的纤维板家具板材的需求量都在上百万立方米,并且已经或计划投资兴建新家具生产线,可以预计家具板材的需求量将会大幅增长。

地处四川的区位优势为公司的原料供应和市场开拓奠定了基础。

3、品牌优势

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

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

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

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

良好的市场信誉和品牌知名度有利于促进公司的产品销售。

4、规模优势

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

5、市场营销优势

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

稳固的销售队伍和销售渠道提升了公司的市场竞争能力。

6、产品结构优势

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

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截至2016年6月30日，公司共有3家全资子公司分别为四川南充国栋林产科技有限公司、成都国栋南园投资有限公司、四川国栋营造林有限责任公司，1家控股子公司分别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。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	占公司净利润比例 (%)
成都升泰物业管理有限公司	物业管理	500.00	1,474.49	582.40	-8.10	0.06
四川南充国栋林产科技有限公司	人造板	35,000.00	58,451.68	32,391.62	-1,477.59	11.31
成都国栋南园投资有限公司	酒店	7,414.30	18,482.86	14,565.16	-217.17	1.66
四川国栋营造林有限责任公司	林业	100.00	0.02	-0.14	-0.07	0.00

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

不适用

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2016 年 7 月 7 日收到由控股股东四川国栋建设集团有限公司（以下简称“国栋集团”）转来的四川省成都市中级人民法院案件受理（应诉）通知书【（2016）川 01 民初 1096 号】及传票，成都市第四建筑工程公司诉国栋集团和公司建设工程施工合同纠纷案。	2016 年 7 月 9 日《四川国栋建设股份有限公司涉及诉讼公告》，公告编号：2016-034。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

适用 不适用

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于处置房产的议案》，公司位于北京市东城区东中街 46 号院两套房产目前处于空置状态，综合考虑目前房价趋势、维护成本和资金收益，公司拟以房产中介机构挂牌方式处置该两套房产，处置价格以成交价为准。	2016 年 6 月 24 日《四川国栋建设股份有限公司第八届董事会第十八次会议决议公告》，公告编号：2016-025。
公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于向控股股东四川国栋建设集团有限公司转让资产的关联交易议案》，为了盘活资产，改善资产结构，提高资产运营效率，公司拟将位于成都市青羊区西御街 77 号国信大厦大楼内，公司持有的地下负三层、地上一层、七至十五层约占该大楼 65%的产权面积的房屋资产转让给控股股东国栋集团。	2016 年 7 月 2 日《四川国栋建设股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》、《四川国栋建设股份有限公司关于向控股股东转让资产的关联交易公告》，公告编号：2016-027、029。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第二十七次会议及 2013 年度股东大会、第八届董事会第五会议及 2014 年第四次临时股东大会及第八届董事会第七次会议表决通过，公司联合成都市第四建筑工程公司(以下简称市四建司)与控股股东四川国栋建设集团有限公司(以下简称国栋集团)签订工程施工联合承包合同，为国栋集团“国栋·南园贰号”房地产项目提供工程施工联合承包服务。	2014 年 3 月 18 日《四川国栋建设股份有限公司第七届董事会第二十七次会议决议公告》、《四川国栋建设股份有限公司关于与控股股东国栋集团签订工程施工管理服务合同的关联交易公告》，公告编号：2014-004、008；2014 年 4 月 18 日《四川国栋建设股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2014-012；2014 年 10 月 30 日《四川国栋建设股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告》、《四川国栋建设股份有限公司关于与控股股东国栋集团签订工程施工总承包合同的关联交易公告》，公告编号：2014-036、038；2014 年 11 月 20 日《四川国栋建设股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2014-044。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司为控股股东国栋集团开发的“国栋·南园贰号”房地产开发项目提供的工程施工业务因发包人(国栋集团)和另一工程承包人(成都市第四建筑工程公司)发生纠纷，导致工程尚未办理竣工结算，2016年1-6月实现的工程施工收入及利润较上年同期大幅减少。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买矿泉水	按市场价格交易	31,323.08	0.19%	通过转账支票方式结算	不适用
四川国栋建设集团有限公司	母公司	销售商品	销售板材	按市场价格交易	14,579.49	0.09%	通过转账支票方式结算	不适用
四川国栋建设集团有限公司	母公司	提供专利、商标等使用权	商标使用权	协议定价	125,000.00	0.75%	通过转账支票方式结算	不适用
四川国栋建设薯业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	提供酒店服务	按市场价格交易	672.00	0.004%	通过转账支票方式结算	不适用
四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	按市场价格交易	1,991,153.85	11.87%	通过转账支票方式结算	不适用
四川国栋建设集团有限公司	母公司	接受劳务	租赁费	按市场价格交易	238,425.00	1.42%	通过转账支票方式结算	不适用
合计				/	2,401,153.42	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					根据双方的实际经营需要而进行			
关联交易对上市公司独立性的影响					无影响			
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					无			
关联交易的说明	1、公司与四川国栋建设集团有限公司签订《商标许可使用协议》，在每个会计年度，四川国栋建设集团有限公司按照其使用的“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2016年1月1日至2016年6月30日许可使用费收入合计125,000.00元。							

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于向控股股东四川国栋建设集团有限公司转让资产的关联交易议案》，为了盘活资产，改善资产结构，提高资产运营效率，公司拟将位于成都市青羊区西御街77号国信大厦大楼内，公司持有	2016年7月2日《四川国栋建设股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》、《四川国栋建设股份有限公司关于向控股股

的地下负三层、地上一层、七至十五层约占该大楼 65%的产权面积的房屋资产转让给控股股东国栋集团。	东转让资产的关联交易公告》，公告编号：2016-027、029。
--	----------------------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

截止本半年报披露日，公司已办理完成转让房屋资产出资设立全资子公司的工商登记手续，预计将于 2016 年 9 月 30 日前完成该子公司的股权转让过户。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
刘露	其他关联人	0	0	0	0	1,400,000.00	1,400,000.00
王春鸣	其他关联人	0	0	0	0	40,000,000.00	40,022,000.00
四川国栋建设集团有限公司	母公司	0	0	0	112,929,784.07	70,000,000.00	119,245,501.73
合计		0	0	0	112,929,784.07	111,400,000.00	160,693,111.73
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0			
关联债权债务形成原因		资金拆借、往来款。					
关联债权债务清偿情况		尚未清偿。					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(四) 其他

关联担保

本公司及子公司作为被担保方

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
四川国栋建设建集团有限公司	45,000,000.00	2016-06-20	2018-11-20	否
王春鸣	45,000,000.00	2016-06-20	2018-11-20	否
四川国栋建设建集团有限公司	70,000,000.00	2015-11-19	2018-11-19	否

王春鸣	70,000,000.00	2015-11-19	2018-11-19	否
四川国栋建设建集团有限公司	70,000,000.00	2016-02-01	2018-08-01	否
王春鸣	70,000,000.00	2016-02-01	2018-08-01	否
四川国栋建设建集团有限公司	180,000,000.00	2015-08-31	2020-08-31	否
王春鸣、刘露夫妇	180,000,000.00	2015-08-31	2020-08-31	否
四川国栋建设建集团有限公司	50,000,000.00	2014-12-30	2019-12-29	否
王春鸣	50,000,000.00	2014-12-30	2019-12-29	否

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

(1) 根据 2014 年 12 月 29 日公司召开八届董事会第六次会议审议《关于公司拟开展售后回租融资租赁业务》的议案，公司为保证生产经营发展和提高融资效率，拟用公司中高密度纤维板生产机器设备与中盐(上海)融资租赁有限公司(以下简称中盐租赁)开展售后回租融资租赁业务，融资总金额为人民币 5,000.00 万元，融资期限为 3 年。在租赁期间，公司以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向中盐租赁支付租金和费用。租赁期满，公司以人民币 500.00 元的名义价格“届时现状”留购租赁物。本次融资租赁的交易标的为公司中高密度纤维板生产机器设备，租赁物账面原值为人民币 75,800,000.00 元，租赁利率为中国人民银行公布的人民币 3-5 年期贷款基准利率上浮 42%即 8.52%，该租赁利率为浮动利率，如遇中国人民银行发布的基准利率调整时，则按在中国人民银行贷款基准利率调整之日作出同方向、同幅度的调整。本次交易由公司控股股东四川国栋建设建集团有限公司和公司实际控制人王春鸣先生承担不可撤销的连带责任保证。

(2) 根据 2015 年 9 月 11 日公司召开第八届董事会第十三次会议审议《关于公司开展售后回租融资租赁业务》的议案，公司为保证生产经营发展和提高融资效率，拟用公司中高密度纤维板生产机器设备与河北金租开展售后回租融资租赁业务，融资总金额为人民币 18,000.00 万元，融资期限为 3 年。在租赁期间，公司以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向河北金租支付租金和费用。租赁期满，公司以人民币 100.00 元的名义价格“届时现状”留购租赁物。本次融资租赁的交易标的为公司中高密度纤维板生产机器设备，租赁物原值为 224,643,455.56 元，租赁利率采用与租赁期限同期的贷款基准利率上浮 10%即 5.50%，该租赁利率为浮动利率，如遇中国人民银行发布的基准利率调整时，则按在中国人民银行贷款基准利率调整之日作出同方向、同幅度的调整。本合同按照租赁成本的 8%即 1,440.00 万元收取保证金，融资租赁手续费为 900.00 万元。

本次交易由公司控股股东四川国栋建设集团有限公司和公司实际控制人王春鸣、刘露夫妇承担不可撤销的连带责任保证。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	四川国栋建设集团有限公司	2014 年 8 月 6 日，国栋集团致函本公司（《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（2014）字，第（25）号），国栋集团承诺：从 2009 年起至中联评报字（2008）第 605 号资产评估报告的收益预测期末（即 2039 年 10 月 10 日）或本公司自主处置相关资产之日止，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。	长期	是	是	无	无
	置入资产价值保证及补偿	四川国栋建设集团有限公司	2009 年 1 月 23 日，国栋集团承诺待双流国栋五星级酒店工程建造完成后，无条件办理产权过户手续。同时，为彻底消除本次关联交易中在建工程价值不确定性对上市公司的影响，国栋集团于 2009 年 5 月 26 日作出承诺：“国栋建设收购南园投资 100% 股权中涉及的双流国栋五星级酒店工程在建工程在竣工验收后，将由国栋建设聘请中介机构对该项目竣工后的当期市场价值进行再次稽核评估对照。竣工后稽核评估价值扣除公司在收尾工程中投入的部分后，如高于或等于先前在建工程的评估价值的，双方仍按先前的在建工程评估价值执行；如受宏观经济影响，市场价格变化时稽核评估价值低于先前在建工程评估价值的，国栋集团将对低于部分承担价差补偿责任”，2014 年 8 月 6 日国栋集团补充承诺自双流国栋五星级酒店工程在建工程竣工验收之日起 1 个月内履行相关承诺。	自双流国栋五星级酒店工程在建工程竣工验收之日起 1 个月内履行相关承诺	是	是	无	无
其他承诺	其他	四川国栋建设股份	2010 年 9 月 11 日，公司第六届董事会第二十二次会议通过了《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》，公司及	长期	是	是	无	无

	有限公司	董事会全体成员承诺：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，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确保公司资金不流入房地产开发业务。					
--	------	--	--	--	--	--	--

2016年5月13日，公司发布重大资产重组停牌公告，拟进行的收购资产重大事项对公司构成了重大资产重组。公司主营业务为大型人造板制造业，受市场需求偏弱及经济下行影响，公司主业不振，且目前行业内众多企业良莠不齐，缺乏适当的淘汰机制，无序竞争的加剧导致公司生产经营效益持续低迷。公司拟通过实施重大资产重组，置出板材业务，引入房地产开发业务，实现公司业务战略转型。待重组方案基本确定后，公司将提请董事会和股东大会审议是否豁免关于公司不涉足房地产开发业务的承诺。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则（2014修订）》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内控管理制度，公司股东大会、董事会、董事会各专业委员会、监事会运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。2016年上半年，公司共计召开股东大会1次，董事会会议5次，监事会会议2次，董事会下设专业委员会：审计委员会会议2次，上述会议各项议案均获得通过。公司相关会议的运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。公司董事会及各专业委员会均勤勉尽责，对提高董事会科学决策水平和促进公司健康发展起到了积极作用。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

由于公司对双流国栋五星级酒店验收转固事项和纤维板生产线技改期间是否计提折旧事项的判断和会计处理与 2015 年年报审计会计师的认定不同，导致公司 2015 年半年度和第三季度财务报表中资产负债表、利润表相关科目数据与 2015 年财务审计报告出现不一致，根据《企业会计准则》等相关规定，公司于 2016 年 8 月 8 日召开第八届董事会第二十二次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于公司会计差错更正的议案》。同意根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等规定的要求，对公司 2015 年半年度、2015 年第三季度资产负债表、利润表相关科目进行差错更正及追溯调整。

公司董事会和管理层认真分析了本次更正事项的性质及原因，认为，公司本次会计差错的产生主要原因是：

1、公司双流国栋五星级酒店因尚未办理规划、竣工和消防验收，卫生许可证和酒店特种行业许可证等手续也无法办理，酒店无法投入运营。因此基于后续可能存在的大额投入或改进的不确定性，公司对该酒店未进行验收转固。

2、公司全资子公司四川南充国栋林产科技有限公司投资建设的 22 万立方米/年纤维板生产线设备因消防技改而停产；双流 65 万立方米纤维板生产线设备因国家环保部对人造板生产过程排放和产品环保要求的提高和为解决产能瓶颈而对生产线进行了技改，公司对上述生产线技改停产期间未予计提折旧。

公司财务部对上述事项的判断和会计处理和 2015 年年报审计的会计师认定不同，导致公司 2015 年半年度和第三季度财务报表中资产负债表、利润表相关科目数据与 2015 年财务审计报告出现不一致。出现上述问题后，公司高度重视，对财务信息进行全面梳理，补充加强会计力量，加强对财务人员专业培训，公司将在以后的工作中进一步加强会计核算工作和与会计师的沟通，确保财务信息的真实准确。

公司董事会认为，本次差错更正使公司的会计核算更加符合《企业会计准则》的有关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，提高了公司财务信息质量。

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	72,340
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
四川国栋建设集团有限 公司	0	687,730,570	45.53	329,670,000	质押	664,670,000	境内非国有 法人
刘向阳	10,713,598	10,713,598	0.71	0	未知		境内自然人
孟庆龙	0	7,665,692	0.51	0	未知		境内自然人
厦门国际信托有限公司 —安盈鑫享3号证券投 资集合资金信托计划	-96,128	7,103,872	0.47	0	未知		境内非国有 法人
王春鸣	0	6,865,568	0.45	0	质押	6,000,000	境内自然人
孙福忠	0	6,462,500	0.43	0	未知		境内自然人
周义廉	0	5,512,610	0.36	0	未知		境内自然人
孙平	0	5,032,900	0.33	0	未知		境内自然人
厦门国际信托有限公司 —安盈鑫享2号证券投 资集合资金信托计划	4,965,208	4,965,208	0.33	0	未知		境内非国有 法人

中国证券金融股份有限 公司	0	4,934,100	0.33	0	未知	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
四川国栋建设集团有限公司	358,060,570	人民币普通股	358,060,570			
刘向阳	10,713,598	人民币普通股	10,713,598			
孟庆龙	7,665,692	人民币普通股	7,665,692			
厦门国际信托有限公司—安盈鑫享3号证券投资集合资金信托计划	7,103,872	人民币普通股	7,103,872			
王春鸣	6,865,568	人民币普通股	6,865,568			
孙福忠	6,462,500	人民币普通股	6,462,500			
周义廉	5,512,610	人民币普通股	5,512,610			
孙平	5,032,900	人民币普通股	5,032,900			
厦门国际信托有限公司—安盈鑫享2号证券投资集合资金信托计划	4,965,208	人民币普通股	4,965,208			
中国证券金融股份有限公司	4,934,100	人民币普通股	4,934,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司知悉上述股东中王春鸣系四川国栋建设集团有限公司董事长，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知悉其它公前10位股东和无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。公司亦未知悉除第一大股东外其他股东所持公司股份的质押、冻结情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川国栋建设集团有限公司	329,670,000	2018年3月12日	0	自发行结束之日(2015年3月12日)起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司知悉上述股东中王春鸣系四川国栋建设集团有限公司董事长，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知悉其它公前10位股东和无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。公司亦未知悉除第一大股东外其他股东所持公司股份的质押、冻结情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2016〕11-173 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（以下简称国栋建设公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度、2016 年 1-6 月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公司管理层的责任，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，国栋建设公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国栋建设公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度、2016 年 1-6 月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：邱鸿

中国·杭州

中国注册会计师：陈洪涛

二〇一六年八月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		103,218,395.82	79,716,850.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,901,552.00	
应收账款		140,999,836.12	142,863,613.90
预付款项		3,664,814.64	5,056,621.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,367,954.75	6,893,094.88
买入返售金融资产			
存货		300,183,821.40	380,627,444.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,714,674.37	12,067,982.15
流动资产合计		577,051,049.10	627,225,607.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		11,724,729.96	11,181,451.56
长期股权投资			
投资性房地产		57,287,222.46	58,407,730.67
固定资产		2,247,561,306.05	2,487,673,495.98
在建工程		153,270,315.30	1,266,664.91
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,111,960.02	221,596,427.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,229,205.19	2,563,186.08
递延所得税资产		32,766.91	14,970.82
其他非流动资产		123,500.00	
非流动资产合计		2,694,341,005.89	2,784,703,927.92

资产总计		3,271,392,054.99	3,411,929,535.68
流动负债：			
短期借款		299,000,000.00	251,680,669.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,873,568.46	124,520,567.67
预收款项		8,410,303.95	6,095,954.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,516,795.12	5,261,577.22
应交税费		37,067,041.92	25,524,245.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		171,689,060.71	131,416,240.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		569,556,770.16	544,499,254.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		156,414,765.58	191,368,145.52
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,027,723.68	1,055,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,442,489.26	192,423,645.52
负债合计		726,999,259.42	736,922,900.01
所有者权益			
股本		1,510,550,000.00	1,510,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,021,569,208.17	1,021,569,208.17
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		96,976,581.50	96,976,581.50
一般风险准备			
未分配利润		-84,994,194.63	45,615,593.25
归属于母公司所有者权益合计		2,544,101,595.04	2,674,711,382.92
少数股东权益		291,200.53	295,252.75
所有者权益合计		2,544,392,795.57	2,675,006,635.67
负债和所有者权益总计		3,271,392,054.99	3,411,929,535.68

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川国栋建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		101,779,739.84	78,385,523.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,901,552.00	
应收账款		140,951,504.19	142,828,563.73
预付款项		2,320,154.09	3,518,296.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		254,235,872.90	274,321,514.66
存货		267,741,463.58	312,887,365.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			220,599.30
流动资产合计		779,930,286.60	812,161,862.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		11,724,729.96	11,181,451.56
长期股权投资		516,286,700.00	516,288,757.16
投资性房地产		40,594,306.08	41,291,676.62
固定资产		1,692,485,115.66	1,917,419,714.84
在建工程		151,565,596.83	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		157,998,823.35	159,754,307.49
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,570,655,271.88	2,645,935,907.67
资产总计		3,350,585,558.48	3,458,097,770.39
流动负债：			
短期借款		299,000,000.00	251,680,669.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,402,410.75	98,134,426.26
预收款项		8,174,020.71	5,967,381.91
应付职工薪酬		2,860,397.04	3,712,773.09
应交税费		28,387,427.24	17,909,173.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		229,896,454.30	189,394,069.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		607,720,710.04	566,798,493.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		156,414,765.58	191,368,145.52
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,027,723.68	1,055,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,442,489.26	192,423,645.52
负债合计		765,163,199.30	759,222,138.91
所有者权益：			
股本		1,510,550,000.00	1,510,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,020,571,265.33	1,020,571,265.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		96,976,581.50	96,976,581.50
未分配利润		-42,675,487.65	70,777,784.65

所有者权益合计		2,585,422,359.18	2,698,875,631.48
负债和所有者权益总计		3,350,585,558.48	3,458,097,770.39

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		236,128,272.76	564,425,720.51
其中：营业收入		236,128,272.76	564,425,720.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,904,213.84	628,946,282.75
其中：营业成本		254,172,998.96	516,457,915.72
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		1,699,441.48	6,112,644.79
销售费用		15,030,155.61	10,102,993.94
管理费用		42,701,657.12	63,412,821.78
财务费用		14,267,307.43	26,866,799.88
资产减值损失		39,032,653.24	5,993,106.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-130,775,941.08	-64,520,562.24
加：营业外收入		351,203.55	8,205,668.56
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		180,906.03	417,406.50
其中：非流动资产处置损失		168,397.71	9,866.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-130,605,643.56	-56,732,300.18
减：所得税费用		8,196.54	346,674.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-130,613,840.10	-57,078,975.05
归属于母公司所有者的净利润		-130,609,787.88	-57,109,858.14
少数股东损益		-4,052.22	30,883.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-130,613,840.10	-57,078,975.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		-130,609,787.88	-57,109,858.14
归属于少数股东的综合收益总额		-4,052.22	30,883.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		231,222,164.67	550,738,401.54
减：营业成本		246,401,811.64	502,941,517.24
营业税金及附加		1,498,163.18	5,118,337.21
销售费用		14,955,602.84	9,956,685.77
管理费用		29,000,372.05	54,817,177.79
财务费用		14,128,608.31	22,186,063.26
资产减值损失		38,545,895.24	3,218,874.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-113,308,288.59	-47,500,254.50
加：营业外收入		35,922.32	6,153,551.67

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		180,906.03	270,068.38
其中：非流动资产处置损失		168,397.71	9,866.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-113,453,272.30	-41,616,771.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-113,453,272.30	-41,616,771.21
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-113,453,272.30	-41,616,771.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

合并现金流量表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		203,163,659.70	559,502,228.97
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			15,462,516.90
收到其他与经营活动有关的现金	11,153,037.80		288,888,512.73
经营活动现金流入小计	214,316,697.50		863,853,258.60
购买商品、接受劳务支付的现金	192,406,398.40		480,162,679.24
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	25,790,963.81		51,405,983.80
支付的各项税费	2,096,660.72		23,853,034.79
支付其他与经营活动有关的现金	122,700,836.55		320,423,686.42
经营活动现金流出小计	342,994,859.48		875,845,384.25
经营活动产生的现金流量净额	-128,678,161.98		-11,992,125.65
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	5,500,000.00		18,819.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			201,763,833.36
投资活动现金流入小计	5,500,000.00		201,782,652.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,412.24		45,963,347.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计	617,412.24		245,963,347.41
投资活动产生的现金流量净额	4,882,587.76		-44,180,695.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			589,999,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	24,000,000.00		117,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	260,960,602.55		719,761,534.36
筹资活动现金流入小计	284,960,602.55		1,426,760,934.36
偿还债务支付的现金	27,000,000.00		931,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,313,864.80		46,243,317.16
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	137,349,587.03		444,638,456.00
筹资活动现金流出小计	167,663,451.83		1,422,381,773.16

筹资活动产生的现金流量净额		117,297,150.72	4,379,161.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31.34	-4,176.09
五、现金及现金等价物净增加额		-6,498,454.84	-51,797,835.59
加：期初现金及现金等价物余额		21,716,850.66	73,514,686.25
六、期末现金及现金等价物余额		15,218,395.82	21,716,850.66

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		198,391,504.49	537,382,562.88
收到的税费返还			15,462,516.90
收到其他与经营活动有关的现金		53,307,248.17	571,544,289.32
经营活动现金流入小计		251,698,752.66	1,124,389,369.10
购买商品、接受劳务支付的现金		187,687,655.56	436,828,962.03
支付给职工以及为职工支付的现金		25,359,878.78	49,880,685.03
支付的各项税费		1,894,705.03	22,021,930.56
支付其他与经营活动有关的现金		144,910,425.12	629,169,119.75
经营活动现金流出小计		359,852,664.49	1,137,900,697.37
经营活动产生的现金流量净额		-108,153,911.83	-13,511,328.27
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		5,500,000.00	18,819.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			201,763,833.36
投资活动现金流入小计		5,500,000.00	201,782,652.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,507.24	44,027,043.01
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计		211,507.24	244,027,043.01
投资活动产生的现金流量净额		5,288,492.76	-42,244,390.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			589,999,400.00
取得借款收到的现金		24,000,000.00	117,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		216,923,119.00	285,100,000.00
筹资活动现金流入小计		240,923,119.00	992,099,400.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	869,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,313,864.80	44,464,992.13
支付其他与筹资活动有关的现金		114,349,587.03	60,638,456.00
筹资活动现金流出小计		144,663,451.83	974,603,448.13
筹资活动产生的现金流量净额		96,259,667.17	17,495,951.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31.34	-4,176.09
五、现金及现金等价物净增加额		-6,605,783.24	-38,263,943.14
加：期初现金及现金等价物余额		20,385,523.08	58,649,466.22
六、期末现金及现金等价物余额		13,779,739.84	20,385,523.08

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,021,569,208.17				96,976,581.50		45,615,593.25	295,252.75	2,675,006,635.67
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,021,569,208.17				96,976,581.50		45,615,593.25	295,252.75	2,675,006,635.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-130,609,787.88	-4,052.22	-130,613,840.10
(一)综合收益总额											-130,609,787.88	-4,052.22	-130,613,840.10
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,021,569,208.17				96,976,581.50		-84,994,194.63	291,200.53	2,544,392,795.57

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,180,880,000.00				750,666,097.11				96,976,581.50		114,534,251.39	264,369.66	2,143,321,299.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,180,880,000.00				750,666,097.11				96,976,581.50		114,534,251.39	264,369.66	2,143,321,299.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	329,670,000.00				270,903,111.06						-68,918,658.14	30,883.09	531,685,336.01
(一) 综合收益总额											-57,109,858.14	30,883.09	-57,078,975.05
(二) 所有者投入和减少资本	329,670,000.00				270,903,111.06								600,573,111.06

1. 股东投入的普通股	329,670,000.00				259,229,400.00								588,899,400.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					11,673,711.06								11,673,711.06	
(三) 利润分配												-11,808,800.00	-11,808,800.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-11,808,800.00	-11,808,800.00	
4. 其他														
(四) 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														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,021,569,208.17				96,976,581.50			45,615,593.25	295,252.75	2,675,006,635.67

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先股	续债	他							
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,020,571,265.33				96,976,581.50	70,777,784.65	2,698,875,631.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,020,571,265.33				96,976,581.50	70,777,784.65	2,698,875,631.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-113,453,272.30	2,471,969,086.88
(一)综合收益总额										-113,453,272.30	-113,453,272.30
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,020,571,265.33				96,976,581.50	-42,675,487.65	2,585,422,359.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先股	续债	他						
一、上年期末余额	1,180,880,000.00				749,668,154.27			96,976,581.50	124,203,355.86	2,151,728,091.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,180,880,000.00				749,668,154.27			96,976,581.50	124,203,355.86	2,151,728,091.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	329,670,000.00				270,903,111.06				-53,425,571.21	547,147,539.85
（一）综合收益总额									-41,616,771.21	-41,616,771.21
（二）所有者投入和减少资本	329,670,000.00				270,903,111.06					600,573,111.06
1. 股东投入的普通股	329,670,000.00				259,229,400.00					588,899,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					11,673,711.06					11,673,711.06
（三）利润分配									-11,808,800.00	-11,808,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-11,808,800.00	-11,808,800.00
3. 其他										
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,020,571,265.33			96,976,581.50	70,777,784.65	2,698,875,631.48

法定代表人：王春鸣 主管会计工作负责人：邱开荣 会计机构负责人：江金柯

三、公司基本情况

1. 公司概况

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,绵阳市制革厂、四川国栋真空镀膜公司、成都市蜀都建设工程公司、广汉市明胶厂、绵阳市蓝鹰高蛋白厂五家企业为发起人,总部位于四川省成都市。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。公司现持有统一社会信用代码为9151010020238978X2的营业执照,注册资本1,510,550,000.00元,股份总数1,510,550,000股(每股面值1元)。

本公司属建筑材料制造行业。经营范围:中高密度纤维板、刨花板、建筑模板、强化木地板(凭许可证经营)、秸秆木质人造板、饰面板、地板、凹板印刷纸、浸渍装饰纸的制造和销售(含出口);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、其它高新技术产品;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;生产、销售甲醛:8万吨/年(生产地址:双流航空港长城路1号,凭许可证经营,有效期至2017年04月13日);厂房物业租赁;物流、运输。

本财务报表业经公司2016年8月25日第八届董事会第二十三次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将四川南充国栋林产科技有限公司、成都升泰物业管理有限公司、成都国栋南园投资有限公司和四川国栋营造林有限责任公司等4家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2015 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备
信用组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

12. 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

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。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表

中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

15. 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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	12-45	5.00	7.92-2.11
机器设备	年限平均法	5-22	5.00	19.00-4.32
运输工具	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
其他设备	年限平均法	5-14	5.00	19.00-6.79

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17. 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。

18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19. 生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1. 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2. 与其有关的经济利益很可能流入公司；3. 其成本能够可靠计量时予以确认。

20. 油气资产

无

21. 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、电脑软件等，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
电脑软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 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。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

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。销售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。

公司主要从事房地产开发项目的建筑工程、安装工程、绿化工程施工，报告期按照上述建造合同核算方式确认报告期收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**适用 不适用**(2)、重要会计估计变更**适用 不适用**34. 其他**

无

六、税项**1. 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%、11%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
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	应缴流转税税额	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用**2. 税收优惠**

1. 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）规定，将三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳等农林剩余物为原料生产的纤维板、刨花板且产品原料 95%以上来自所列资源，实行增值税即征即退 70%的政策。通知自 2015 年 7 月 1 日起执行，原《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号）同时废止。

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。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30

日财务报表数，本期数指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日。母公司同。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,471.66	146,636.19
银行存款	15,083,924.16	21,570,214.47
其他货币资金	88,000,000.00	58,000,000.00
合计	103,218,395.82	79,716,850.66
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	70,000,000.00
其他货币资金-信用证保证金	18,000,000.00
小计	88,000,000.00

截至 2016 年 6 月 30 日，上述款项合计 88,000,000.00 元因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,901,552.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	12,901,552.00	-

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,923,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	38,923,000.00	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,304,181.29	20.37	9,782,784.04	30.28	22,521,397.25					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,304,724.78	79.63	7,826,285.91	6.20	118,478,438.87	152,291,889.40	100.00	9,428,275.50	6.19	142,863,613.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	158,608,906.07	/	17,609,069.95	/	140,999,836.12	152,291,889.40	/	9,428,275.50	/	142,863,613.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都顺程贸易有限公司	5,188,695.85	5,188,695.85	100	客户因经营不善已注销，预计可收回金额为零
武侯区开樊杰装饰材料经营部	27,115,485.44	4,594,088.19	16.94	[注]
合计			/	/

[注]：截至 2016 年 6 月 30 日，公司应收武侯区开樊杰装饰材料经营部货款由于 2015 年樊开选板材经营部负责人樊开选因税务部门稽查其税收问题而被要求配合相关调查工作，其个人没有再继续经销板材业务，公司与樊开选板材经营部相关业务及应收货款由其兄弟樊开杰(武侯区开樊杰装饰材料经营部负责人)承接和偿还。公司组织应收账款催收小组专人对接催收，并与樊开杰达成还款计划，樊开杰口头承诺“在 2016 年 8 月底前支付 200 万元，在 2016 年 12 月底前支付 1500 万元，余款将保证在 2017 年 3 月底前全部付清。”截至财务报告日，公司已收到武侯区开樊杰装饰材料经营部货款 90 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	115,824,476.67	5,791,223.83	5
1至2年	690,031.43	69,003.14	10
2至3年	9,780,164.68	1,956,032.94	20
3年以上			
3至4年	52.00	26.00	50
5年以上	10,000.00	10,000.00	100
合计	126,304,724.78	7,826,285.91	6.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,180,794.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
眉山市华神化工有限公司	36,430,450.66	22.97	1,821,522.53
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	29,576,807.37	18.65	1,478,840.37
武侯区诚志装饰厂	29,499,303.62	18.60	1,474,965.18
武侯区开樊杰装饰材料经营部	27,115,485.44	17.10	4,594,088.19
成都新融投资管理有限公司	13,343,446.35	8.41	667,172.32
小计	135,965,493.44	85.73	10,036,588.59

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	2,367,181.71	64.59	4,023,988.52	79.58
1 至 2 年	777,466.91	21.21	302,888.00	5.99
2 至 3 年	205,089.39	5.60	445,411.58	8.81
3 年以上	315,076.63	8.60	284,333.46	5.62
合计	3,664,814.64	100	5,056,621.56	100

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江油玖源农资化工有限公司	513,174.20	14.00
江油市信实物资有限公司	299,640.44	8.18
成都市新都区星丽空调配件厂	253,500.00	6.92
成都新星名家商贸有限公司	160,473.60	4.38
成都军峰商贸有限公司	157,543.90	4.30
小 计	1,384,332.14	37.78

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 应收股利

适用 不适用

10、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,051,228.39	100	683,273.64	8.49	7,367,954.75	7,332,006.11	100	438,911.23	5.99	6,893,094.88

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,051,228.39	/	683,273.64	/	7,367,954.75	7,332,006.11	/	438,911.23	/	6,893,094.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,672,986.93	83,649.35	5.00
1 至 2 年	173,724.92	17,372.49	10.00
2 至 3 年	299,167.97	59,833.59	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	215,134.84	107,567.42	50.00
4 至 5 年	429,872.87	343,898.30	80.00
5 年以上	70,952.49	70,952.49	100.00
合计	2,861,840.02	683,273.64	23.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
信用组合 [注]	5,189,388.37		
合计	5,189,388.37		

确定该组合依据的说明：

[注]：期末未计提坏账准备的主要原因系：应收双流区国家税务局 2015 年的增值税即征即退款 5,189,388.37 元。该应收款项系政府补贴性质，不能收回的风险较小，故对该应收款未计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 244,362.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	136,602.00	125,085.00
应收暂付款	1,202,504.76	743,319.15
职工备用金	420,997.28	441,594.82
增值税即征即退款	5,189,388.37	5,189,388.37
其他	1,101,735.98	832,618.77
合计	8,051,228.39	7,332,006.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
双流区国税局	增值税即征即退款	5,189,388.37	1年以内	64.45	
代交电费	代交电费	665,233.67	1年以内	8.26	33,261.68
双流区城乡建设局	民工工资保证金	400,000.00	4-5年	4.97	320,000.00
郫县宇海建材经营部	应收暂付款	161,530.00	1年以内	2.01	8,076.50
叶恒	备用金	106,634.39	1年以内, 1-4年	1.32	43,457.20
合计	/	6,522,786.43	/	81.01	404,795.38

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

11、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,250,980.45	4,611,417.32	31,639,563.13	55,904,170.81	2,429,553.76	53,474,617.05
在产品	9,924,766.13	314,302.66	9,610,463.47	11,053,814.53		11,053,814.53
库存商品	252,983,155.07	26,219,979.24	226,763,175.83	301,775,469.08	6,784,405.67	294,991,063.41
包装物	439,469.38	308,245.69	131,223.69	556,597.61	308,245.69	248,351.92
低值易耗品	2,668,513.68		2,668,513.68	2,365,495.02		2,365,495.02
备品备件	22,442,493.06		22,442,493.06	10,844,122.69		10,844,122.69
辅助材料	5,540,843.54		5,540,843.54	6,280,392.47	17,957.48	6,262,434.99

消耗性生物资产	1,387,545.00		1,387,545.00	1,387,545.00		1,387,545.00
合计	331,637,766.31	31,453,944.91	300,183,821.40	390,167,607.21	9,540,162.60	380,627,444.61

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,429,553.76	4,611,417.32		2,429,553.76		4,611,417.32
在产品		314,302.66				314,302.66
库存商品	6,784,405.67	25,681,776.40		6,246,202.83		26,219,979.24
辅助材料	17,957.48			17,957.48		
包装物	308,245.69					308,245.69
合计	9,540,162.60	30,607,496.38		8,693,714.07		31,453,944.91

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期出售
在产品	账面成本高于可变现净值差额	
库存商品	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期出售
辅助材料	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期出售
包装物	账面成本高于可变现净值差额	

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

12、划分为持有待售的资产

适用 不适用

13、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

14、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,709,574.37	12,061,495.80
预交税费	5,100.00	6,486.35
合计	8,714,674.37	12,067,982.15

15、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		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		2,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川鹏诚投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

16、持有至到期投资

□适用 √不适用

17、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	11,724,729.96		11,724,729.96	11,181,451.56		11,181,451.56	9.95%
其中: 未实现融资收益	2,675,270.04		2,675,270.04	3,218,548.44		3,218,548.44	9.95%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	11,724,729.96		11,724,729.96	11,181,451.56		11,181,451.56	/

其他说明:

根据公司与河北省金融租赁有限公司(以下简称“河北金租”)签订融资租赁合同(冀金租(2015)回字 0074 号),公司以租回使用为目的,向河北金租出售 45 万 M³ 纤维板生产线设备,河北金租出资购买租赁物并租回给公司使用。本合同按照租赁成本的 8%即 1,440.00 万元收取保证金,保证金不计息。该项不计息的长期应收款,按照与长期应付款采用相同的实际利率进行折现确认。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

18、长期股权投资

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

20、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	80,523,120.01			80,523,120.01
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	80,523,120.01		80,523,120.01
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	22,115,389.34		22,115,389.34
2. 本期增加金额	1,120,508.21		1,120,508.21
(1) 计提或摊销	1,120,508.21		1,120,508.21
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	23,235,897.55		23,235,897.55
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	57,287,222.46		57,287,222.46
2. 期初账面价值	58,407,730.67		58,407,730.67

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

21、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,071,944,511.65	2,112,921,544.80	20,678,790.38	22,343,712.86	3,227,888,559.69
2. 本期增加金额	1,799,207.05	9,593.16	1,800.00	792,745.44	2,603,345.65
(1) 购置		9,593.16	1,800.00	792,745.44	804,138.60
(2) 在建工程转入	1,799,207.05				1,799,207.05
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		304,207,925.96	2,379,955.61	425,592.18	307,013,473.75
(1) 处置或报废		658,992.86	2,379,955.61	425,592.18	3,464,540.65
2) 转入在建工程		273,347,778.29			273,347,778.29
3) 其他		30,201,154.81			30,201,154.81
4. 期末余额	1,073,743,718.70	1,808,723,212.00	18,300,634.77	22,710,866.12	2,923,478,431.59
二、累计折旧					

1. 期初余额	122,810,119.39	585,721,832.28	12,905,411.14	18,777,700.90	740,215,063.71
2. 本期增加金额	17,830,062.34	47,467,785.17	764,066.84	576,518.87	66,638,433.22
(1) 计提	17,830,062.34	47,467,785.17	764,066.84	576,518.87	66,638,433.22
3. 本期减少金额		128,254,724.07	2,276,690.11	404,957.21	130,936,371.39
(1) 处置或报废		614,495.62	2,276,690.11	404,957.21	3,296,142.94
2) 转入在建工程		125,079,445.24			125,079,445.24
3) 其他		2,560,783.21			2,560,783.21
4. 期末余额	140,640,181.73	504,934,893.38	11,392,787.87	18,949,262.56	675,917,125.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	933,103,536.97	1,303,788,318.62	6,907,846.90	3,761,603.56	2,247,561,306.05
2. 期初账面价值	949,134,392.26	1,527,199,712.52	7,773,379.24	3,566,011.96	2,487,673,495.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,016,186.98
小计	4,016,186.98

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
双流国栋五星级酒店	462,496,818.91	正在办理中
林产2号线车间	24,134,493.89	正在办理中
林产主车间	16,939,835.00	正在办理中
林产中心变电所	6,796,538.29	正在办理中
林产员工宿舍及食堂	5,730,044.01	正在办理中
林产热能中心	5,397,079.01	正在办理中
林产削片车间	1,643,941.38	正在办理中

林产制胶车间	1,400,746.24	正在办理中
林产新 35 料场	1,304,292.51	正在办理中
林产库房	938,338.87	正在办理中
林产新甲醛车间	752,044.18	正在办理中
林产消防水池泵房	523,224.53	正在办理中
林产库房	399,624.50	正在办理中
林产新制胶车间	305,319.48	正在办理中
林产水池及泵房	227,816.71	正在办理中
林产水处理给水泵房	151,771.90	正在办理中
南充办公楼	1,135,376.50	正在办理中
南充化工车间	2,053,393.42	正在办理中
南充厂房	14,900,231.82	正在办理中
南充门卫室	13,964.59	正在办理中
小 计	547,244,895.74	

22、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
场坪二期项目	1,704,718.47		1,704,718.47	1,266,664.91		1,266,664.91
20 万 M3/年纤维板生产线升级改造	151,565,596.83		151,565,596.83			
合计	153,270,315.30		153,270,315.30	1,266,664.91		1,266,664.91

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度%	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
场坪二期项目		1,266,664.91	438,053.56			1,704,718.47		32.62				自筹资金

水井			130,955.86	130,955.86			100				自筹资金
20万M ³ /年纤维板生产线升级改造	22,158,800.00		151,565,596.83			151,565,596.83	26.03	26.03			自筹资金
双流国栋五星级酒店整改			1,668,251.19	1,668,251.19			100				自筹资金
合计		1,266,664.91	153,802,857.44	1,799,207.05		153,270,315.30	/	/			/ /

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、固定资产清理

适用 不适用

24、生产性生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件			合计
一、账面原值					
1. 期初余额	268,126,156.20				268,126,156.20
2. 本期增加 金额		221,800.00			221,800.00
(1) 购置		221,800.00			221,800.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	268,126,156.20	221,800.00			268,347,956.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	46,529,728.30				46,529,728.30
2. 本期增加 金额	2,684,087.88	22,180.00			2,706,267.88
(1) 计提	2,684,087.88	22,180.00			2,706,267.88
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,213,816.18	22,180.00			49,235,996.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面	218,912,340.02	199,620.00			219,111,960.02

价值					
2. 期初账面价值	221,596,427.90				221,596,427.90

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
国栋中央商务酒店改造	1,632,174.29		419,799.66		1,212,374.63
南充厂房改造	931,011.79	1,270,201.28	184,382.51		2,016,830.56
合计	2,563,186.08	1,270,201.28	604,182.17		3,229,205.19

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,830.73	19,707.68	59,883.29	14,970.82
可抵扣亏损	52,236.91	13,059.23		
合计	131,067.64	32,766.91	59,883.29	14,970.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	18,213,512.86	9,807,303.44
存货跌价准备	31,453,944.91	9,540,162.60
可抵扣亏损	143,089,628.33	89,565,079.41
合计	192,757,086.10	108,912,545.45

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		1,952,236.03	
2017 年	707,077.98	707,077.98	
2018 年	3,926,633.21	3,926,633.21	
2019 年	12,570,125.43	14,780,531.10	
2020 年	80,027,871.93	68,198,601.09	
2021 年	45,857,919.78		
合计	143,089,628.33	89,565,079.41	/

31、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	123,500.00	
合计	123,500.00	

32、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	299,000,000.00	231,680,669.20
保证借款		
信用借款		
合计	299,000,000.00	251,680,669.20

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	34,246,471.43	95,436,744.47
设备款	3,258,165.80	6,954,115.67
工程款	11,091,204.31	19,841,186.75
水电费	14,277.81	872,559.08
其他	1,263,449.11	1,415,961.70
合计	49,873,568.46	124,520,567.67

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,260,426.97	6,095,954.27
租金	649,876.98	
预收房款	5,500,000.00	
合计	8,410,303.95	6,095,954.27

其他说明：

公司位于北京市东城区东中街 46 号院两套房产目前处于空置状态,综合考虑目前房价趋势、维护成本和资金收益,公司拟以房产中介机构挂牌方式处置该两套房产,处置价格以成交价为准。本次房产处置业经公司第八届董事会第十八次会议决议通过。截至 2016 年 06 月 30 日,累计预收购房款 5,500,000.00 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,555,299.04	22,421,052.40	24,076,470.12	2,899,881.32
二、离职后福利-设定提存计划	706,278.18	1,317,015.46	1,406,379.84	616,913.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,261,577.22	23,738,067.86	25,482,849.96	3,516,795.12

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,195,095.18	22,829,584.45	2,737,227.28	
二、职工福利费		89,034.08	89,034.08	
三、社会保险费	183,582.49	861,123.14	899,319.59	145,386.04
其中: 医疗保险费	138,500.10	636,746.63	672,545.20	102,701.53
工伤保险费	31,685.99	127,498.30	136,136.93	23,047.36
生育保险费	13,396.40	38,295.27	44,839.52	6,852.15
其他		58,582.94	45,797.94	12,785.00
四、住房公积金		273,900.00	256,632.00	17,268.00
五、工会经费和职工教育经费		1,900.00	1,900.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,555,299.04	22,421,052.40	24,076,470.12	2,899,881.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	660,023.36	1,226,763.81	1,291,144.98	595,642.19
2、失业保险费	46,254.82	90,251.65	115,234.86	21,271.61
3、企业年金缴费				
合计	706,278.18	1,317,015.46	1,406,379.84	616,913.80

39、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,713,968.48	
消费税	4,971.88	4,971.88
营业税	9,550,993.12	9,182,182.80
企业所得税	113,190.76	113,190.76
个人所得税	42,293.46	371,906.23
城市维护建设税	2,110,476.43	2,065,282.59
房产税	10,882,013.15	8,588,945.08
土地使用税	2,656,792.24	2,250,793.24
教育费附加	1,591,779.35	1,566,138.85
地方教育附加	1,244,817.69	1,226,390.68
其他	155,745.36	154,443.45
合计	37,067,041.92	25,524,245.56

40、应付利息

□适用 √不适用

41、应付股利

□适用 √不适用

42、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,579,622.79	10,092,777.12
押金保证金	5,139,818.98	5,033,244.92
往来款	160,693,111.73	112,929,784.07
代收款	251,386.99	423,551.95
其他	2,025,120.22	2,936,882.51
合计	171,689,060.71	131,416,240.57

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

43、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

45、其他流动负债

□适用 √不适用

46、长期借款

□适用 √不适用

47、应付债券

□适用 √不适用

48、应付债券

□适用 √不适用

49、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回融资租赁	156,414,765.58	191,368,145.52
合计	156,414,765.58	191,368,145.52

其他说明:

根据 2014 年 12 月 29 日本公司召开八届董事会第六次会议审议《关于公司拟开展售后回租融资租赁业务》的议案, 公司为保证生产经营发展和提高融资效率, 拟用公司中高密度纤维板生产机器设备与中盐(上海)融资租赁有限公司(以下简称中盐租赁)开展售后回租融资租赁业务, 融资总金额为人民币 5,000.00 万元, 融资期限为 3 年。在租赁期间, 公司以回租方式继续使用该部分机器设备, 按期向中盐租赁支付租金和费用。租赁期满, 公司以人民币 500.00 元的名义价格“届时现状”留购租赁物。本次融资租赁的交易标的为公司中高密度纤维板生产机器设备, 租赁物账面原值为人民币 75,800,000.00 元, 租赁利率为中国人民银行公布的人民币 3-5 年期贷款基准利率上浮 42%即 8.52%, 该租赁利率为浮动利率, 如遇中国人民银行发布的基准利率调整时, 则按在中国人民银行贷款基准利率调整之日作出同方向、同幅度的调整。本次交易由公司控股股东四川国栋建设集团有限公司和公司实际控制人王春鸣先生承担不可撤销的连带责任保证。

根据 2015 年 9 月 11 日本公司召开第八届董事会第十三次会议审议《关于公司开展售后回租融资租赁业务》的议案, 公司为保证生产经营发展和提高融资效率, 拟用公司中高密度纤维板生产机器设备与河北金租开展售后回租融资租赁业务, 融资总金额为人民币 18,000.00 万元, 融资期限为 3 年。在租赁期间, 公司以回租方式继续使用该部分机器设备, 按期向河北金租支付租金和费用。租赁期满, 公司以人民币 100.00 元的名义价格“届时现状”留购租赁物。本次融资租赁的交易标的为公司中高密度纤维板生产机器设备, 租赁物原值为 224,643,455.56 元, 租赁利率采用与租赁期限同期的贷款基准利率上浮 10%即 5.50%, 该租赁利率为浮动利率, 如遇中国人民银行发布的基准利率调整时, 则按在中国人民银行贷款基准利率调整之日作出同方向、同幅度的调整。本合同按照租赁成本的 8%即 1,440.00 万元收取保证金, 融资租赁手续费为 900.00 万元。本次交易由公司控股股东四川国栋建设集团有限公司和公司实际控制人王春鸣、刘露夫妇承担不可撤销的连带责任保证。

50、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

51、专项应付款

适用 不适用

52、预计负债

适用 不适用

53、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,055,500.00		27,776.32	1,027,723.68	未摊销完
合计	1,055,500.00		27,776.32	1,027,723.68	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
砂光裁板深加工生产线技术改造项目	1,055,500.00		27,776.32		1,027,723.68	与资产相关
合计	1,055,500.00		27,776.32		1,027,723.68	/

其他说明：

根据成都市经济和信息化委员会、成都市财政局关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》实施细则的通知(成经发(2015)7号)，公司收到次小薪材、三剩物45万M³/年高中密度纤维板砂光裁板深加工生产线技术改造项目补助105.55万元，计入与资产相关的政府补助。

54、其他非流动负债

□适用 √不适用

55、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,510,550,000.00						1,510,550,000.00

56、其他权益工具

□适用 √不适用

57、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	956,631,038.84			956,631,038.84
其他资本公积	64,938,169.33			64,938,169.33
合计	1,021,569,208.17			1,021,569,208.17

58、 库存股

□适用 √不适用

59、 其他综合收益

□适用 √不适用

60、 专项储备

□适用 √不适用

61、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,976,581.50			96,976,581.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,976,581.50			96,976,581.50

62、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年度
调整前上期末未分配利润	45,615,593.25	114,534,251.39
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	45,615,593.25	114,534,251.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-130,609,787.88	-57,109,858.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,808,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-84,994,194.63	45,615,593.25

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

63、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,312,273.88	252,797,001.32	536,651,661.81	513,444,577.91

其他业务	4,815,998.88	1,375,997.64	27,774,058.70	3,013,337.81
合计	236,128,272.76	254,172,998.96	564,425,720.51	516,457,915.72

64、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年度
房产税	439,393.71	1,200,766.78
营业税	1,058,087.45	3,822,792.91
城市维护建设税	105,663.36	550,655.66
教育费附加	61,313.55	320,336.37
地方教育费附加	29,211.14	208,134.61
其他	5,772.27	9,958.46
合计	1,699,441.48	6,112,644.79

65、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年度
广告费	85,118.67	308,044.67
人工费用	1,255,523.36	1,215,613.95
销售返利	9,521,616.34	5,987,983.44
运输费	909,310.08	476,466.66
仓储费	94,257.40	193,116.51
办公费	67,874.09	119,299.25
折旧	22,603.62	59,419.19
差旅费	31,050.00	20,691.75
酒店能源费	2,265,825.72	1,266,787.79
业务费	40,019.81	5,097.81
其他	736,956.52	450,472.92
合计	15,030,155.61	10,102,993.94

66、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年度
人工费用	8,620,675.02	8,541,146.50
税金	1,938,549.59	3,226,032.58
无形资产摊销	2,782,656.13	5,239,770.04
固定资产折旧	21,373,464.62	18,053,821.93
咨询费	988,681.60	5,137,624.57
办公费	621,011.54	1,013,358.50
车辆使用费	282,273.70	637,720.60
差旅费	410,331.19	697,084.38
修理费	1,902,642.29	3,151,077.97
开办费		11,925,514.48
其他	3,781,371.44	5,789,670.23
合计	42,701,657.12	63,412,821.78

67、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年度
利息支出	14,280,412.73	30,590,566.02
减：利息收入	722,359.25	5,049,101.69
汇兑损益	-4,144.75	-1,929.15
金融机构手续费	713,398.70	604,239.70
其他		723,025.00
合计	14,267,307.43	26,866,799.88

68、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度
一、坏账损失	8,425,156.86	2,924,951.53
二、存货跌价损失	30,607,496.38	3,068,155.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	39,032,653.24	5,993,106.64

69、公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、投资收益

□适用 √不适用

71、投资收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	27,776.32	7,690,848.37	27,776.32
无法支付款项	315,281.23	422,540.52	315,281.23
其他	8,146.00	92,279.67	8,146.00
合计	351,203.55	8,205,668.56	351,203.55

政府补助明细

补助项目	2016年1-6月	2015年度	与资产相关/ 与收益相关
增值税补贴款		5,189,388.37	与收益相关
毕业生见习补贴		77,000.00	与收益相关
重点龙头企业扶持资金补贴		100,000.00	与收益相关
2014年省工业经济“开门红” 用电切块奖励		200,000.00	与收益相关
成都市双流质量技术监督局 奖励款		450,000.00	与收益相关
南充市高坪区财政局工业发 展专项资金补助		1,620,000.00	与收益相关
其他		54,460.00	与收益相关
砂光裁板深加工生产线技术 改造项目	27,776.32		与收益相关
小计	27,776.32	7,690,848.37	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

73、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	168,397.71	9,866.32	168,397.71
其中：固定资产处置 损失	168,397.71	9,866.32	168,397.71
对外捐赠		310,050.61	
滞纳金		70.00	
赔偿款		97,419.57	
罚款	658.32		658.32
其他	11,850.00		11,850.00

合计	180,906.03	417,406.50	180,906.03
----	------------	------------	------------

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度
当期所得税费用	25,992.63	260,693.81
递延所得税费用	-17,796.09	85,981.06
合计	8,196.54	346,674.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-130,605,643.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,651,410.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	25,992.63
非应税收入的影响	-5,035,811.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,456,938.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,212,488.25
所得税费用	8,196.54

75、其他综合收益

无

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度
四川国栋建设集团有限公司往来款	7,584,818.10	277,900,507.76
收到与收益相关的政府补助		1,465,951.83
代收水电费	1,640,286.90	1,979,827.79
其他	1,927,932.80	7,542,225.35
合计	11,153,037.80	288,888,512.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	2015年度
四川国栋建设集团有限公司往来款	57,644,302.45	243,612,520.27
支付各项费用性质支出	9,017,178.32	10,202,280.77
支付银行承兑汇票保证金	35,000,000.00	35,000,000.00
支付国内信用证保证金	18,000,000.00	23,000,000.00
其他	3,039,355.78	8,608,885.38
合计	122,700,836.55	320,423,686.42

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		1,055,500.00
收到四川国栋建设集团有限公司拆借款本息		200,708,333.36
合计		201,763,833.36

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付四川国栋建设集团有限公司拆借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回融资租赁		180,000,000.00
酒店补差款		23,440,492.14
收到信用证贴现款	97,540,602.55	63,397,816.11
收到承兑汇票贴现款		67,823,226.11
国内信用证保证金退回	5,000,000.00	
收到四川国栋建设集团有限公司拆借款	70,000,000.00	385,100,000.00
收到成都市和信隆贸易有限公司转往来款	13,000,000.00	
收到屈倩转来借款	11,000,000.00	
收到刘露转来借款	1,400,000.00	
收到四川三量装饰工程有限公司转往来款	23,000,000.00	
收到王春鸣转来借款	40,000,000.00	
收到李秦生转来集资款	20,000.00	
合计	260,960,602.55	719,761,534.36

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	43,677,467.83	35,903,456.00
支付融资租赁顾问费、手续费及保证金		25,935,000.00
支付非公开发行律师费、会计师费用		800,000.00
偿还屈倩借款	11,000,000.00	
支付国内信用证到期款	46,672,119.20	
支付票据到期承兑款		102,000,000.00
偿还成都市和信隆贸易有限公司往	13,000,000.00	

来款		
偿还四川三量装饰工程有限公司转往来款	23,000,000.00	
偿还四川国栋建设集团有限公司借款		280,000,000.00
合计	137,349,587.03	444,638,456.00

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-130,613,840.10	-57,078,975.05
加：资产减值准备	39,032,653.24	5,993,106.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,758,941.43	105,260,705.74
无形资产摊销	2,706,267.88	5,366,702.68
长期待摊费用摊销	604,182.17	735,842.65
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）	168,397.71	9,866.32
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）	13,782,361.24	30,590,566.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,796.09	85,981.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,529,840.90	-75,085,058.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,316,176.25	45,098,801.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,312,994.11	-72,969,664.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,678,161.98	-11,992,125.65
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	15,218,395.82	21,716,850.66
减：现金的期初余额	21,716,850.66	73,514,686.25
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	-6,498,454.84	-51,797,835.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,218,395.82	21,716,850.66
其中：库存现金	134,471.66	146,636.19
可随时用于支付的银行存款	15,083,924.16	21,570,214.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,218,395.82	21,716,850.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	2016年1-6月	2015年度
背书转让的商业汇票金额	42,287,500.00	93,981,964.80
其中：支付货款	29,287,500.00	67,567,167.80
支付工程款	13,000,000.00	26,414,797.00

现金流量表补充资料的说明

期末，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 70,000,000.00 元、信用证保证金 18,000,000.00 元，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

期初，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 35,000,000.00 元、信用证保证金 18,000,000.00 元、定期存单 5,000,000.00 元已用于信用证质押，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、外币货币性项目

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,000,000.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
投资性房地产	40,594,306.08	融资租赁抵押担保
固定资产	334,865,418.72	借款抵押、融资租赁、国内信用证抵押、银行承兑汇票抵押
无形资产	86,801,902.32	借款抵押、国内信用证抵押、银行承兑汇票抵押
合 计	550,261,627.12	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中： 欧元	28.22	7.3750	208.12

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川南充国栋林产科技有限公司	南充	南充市高坪区航空港工业集中西区	生产、销售木质中、高密度纤维板	100		出资设立
成都升泰物业管理有限公司	成都	成都市陕西街 195 号	物业管理、物业咨询、家政服务	95		出资设立
成都国栋南园投资有限公司	成都	双流区黄水镇板桥村	投资、酒店管理、销售板材、旅店	100		同一控制下企业合并
四川国栋营造林有限责任公司	成都	双流区黄水镇板桥	苗木种植	100		同一控制下企业合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 85.73%(2015 年 12 月 31 日：86.03%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	5,189,388.37				5,189,388.37
小 计	5,189,388.37				5,189,388.37

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	5,189,388.37				5,189,388.37
小 计	5,189,388.37				5,189,388.37

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	299,000,000.00	300,920,795.83	300,920,795.83		
应付账款	49,873,568.46	49,873,568.46	49,873,568.46		
其他应付款	171,689,060.71	171,689,060.71	171,689,060.71		
长期应付款	156,414,765.58	164,657,684.00	82,302,344.89	82,355,339.11	
小 计	676,977,394.75	687,141,109.00	604,785,769.89	82,355,339.11	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	251,680,669.20	255,302,318.84	255,302,318.84		
应付账款	124,520,567.67	124,628,417.67	124,628,417.67		
其他应付款	131,416,240.57	131,416,240.57	131,416,240.57		
长期应付款	191,368,145.52	205,499,967.56	86,800,678.23	118,699,289.33	
小 计	698,985,622.96	716,846,944.64	598,147,655.31	118,699,289.33	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司采用固定利率计息的银行借款为人民币 114,000,000.00 元，其中固定利率采用借款合同签订日前一工作日的 1 年期全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加基准点确定(2015 年 12 月 31 日以浮动利率计息的银行借款为人民币 27,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川国栋建设集团有限公司	成都市双流区	投资	18,918.80	45.53	45.53

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明:四川国栋建设集团有限公司位于四川省双流区黄水镇(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。

本企业最终控制方是王春鸣。

2、 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘露	公司实际控制人王春鸣配偶
四川鹏诚投资有限公司	同一母公司
四川国栋建设薯业有限公司	同一母公司
四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	同一母公司
四川广元国栋建设新材有限公司	同一母公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川国栋建设薯业有限公司	购买矿泉水	31,323.08	177,218.62

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川国栋建设集团有限公司	销售板材	14,579.49	97,953.00
四川国栋建设集团有限公司	房交会装修款		256,410.26
四川国栋建设集团有限公司	销售玻璃		16,688.04
四川国栋建设集团有限公司 [注 1]	商标使用权	125,000.00	250,000.00
四川国栋建设集团有限公司 [注 2]	工程施工	14,375,181.90	73,255,908.34
四川广元国栋建设新材料有限公司	提供劳务		2,300,000.00
四川国栋建设薯业有限公司	销售玻璃		3,563,842.48
四川国栋建设薯业有限公司	销售板材		11,850.00
四川国栋建设薯业有限公司	酒店房款	672.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注 1]: 公司与四川国栋建设集团有限公司签订《商标许可使用协议》，在每个会计年度，四川国栋建设集团有限公司按照其使用的“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 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日许可使用费收入合计 125,000.00 元。

[注 2]: 根据公司第七届董事会第二十七次会议及 2013 年度股东大会、第八届董事会第五次会议及 2014 年第四次临时股东大会及第八届董事会第七次会议表决通过，公司联合成都市第四建筑工程公司(以下简称市四建司)与控股股东四川国栋建设集团有限公司(以下简称国栋集团)签订工程施工联合承包合同,为国栋集团“国栋·南园贰号”房地产项目提供工程施工联合承包服务。工程施工部分合同价格参照国家建筑定额收费标准、建筑成本、材料价格以及同期市场价格,经公司、市四建司与国栋集团协商,初步确定合同预算总价为 52,553.19 万元,其中由市四建司承包施工部分的工程造价预算为 36,912.73 万元,由公司承包施工部分的工程造价预算为 15,640.46 万元;另外,由于公司作为“国栋·南园贰号”房地产项目的建设报建单位对整个项目负有全面的报建、施工管理责任,经公司与国栋集团协商,公司将按照除公司承包施工部分范围外的工程造价的 11.5%向国栋集团收取施工管理服务费。“国栋·南园贰号”房地产项目竣工后,公司将聘请具有甲级资质的造价审计机构进行审计,以造价审计结果作为最终结算价格依据。2016 年 1-6 月,公司确认工程施工收入 14,375,181.90 元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司累计确认工程施工收入 140,548,052.03 元,累计确认工程管理费收入 46,882,197.84 元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川国栋建设薯业有限公司成都分公司	房屋	1,991,153.85	4,185,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川国栋建设集团有限公司	房屋	238,425.00	476,850.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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	45,000,000.00	2016-06-20	2018-11-20	否
王春鸣	45,000,000.00	2016-06-20	2018-11-20	否
四川国栋建设集团有限公司	70,000,000.00	2015-11-19	2018-11-19	否
王春鸣	70,000,000.00	2015-11-19	2018-11-19	否
四川国栋建设集团有限公司	70,000,000.00	2016-02-01	2018-08-01	否
王春鸣	70,000,000.00	2016-02-01	2018-08-01	否
四川国栋建设集团有限公司	180,000,000.00	2015-08-31	2020-08-31	否
王春鸣、刘露夫妇	180,000,000.00	2015-08-31	2020-08-31	否
四川国栋建设集团有限公司	50,000,000.00	2014-12-30	2019-12-29	否
王春鸣	50,000,000.00	2014-12-30	2019-12-29	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘露	1,400,000.00	2016-05-31	2017-05-30	年利率 8%，不计复息
王春鸣	10,000,000.00	2016-06-12	2017-06-11	
王春鸣	5,000,000.00	2016-06-12	2017-06-11	
王春鸣	15,000,000.00	2016-06-12	2017-06-11	
王春鸣	5,000,000.00	2016-06-22	2017-06-21	

王春鸣	5,000,000.00	2016-06-22	2017-06-21	
四川国栋建设集团 有限公司	70,000,000.00	2016-06-20	2016-12-19	

关联方资金拆借的补充说明：

除上述签订了借款协议的资金拆借外，2016年1-6月公司还累计收四川国栋建设集团有限公司非经营性资金往来7,584,818.10元，累计支付四川国栋建设集团有限公司非经营性资金往来57,644,302.45元，未计算资金占用利息。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

关于向控股股东四川国栋建设集团有限公司转让资产的关联交易详见本财务报表附注十一、(三)之说明。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	902,520.00	2,005,600.00

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
-					

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川国栋建设集团有限公司	119,245,501.73	112,929,784.07
	王春鸣	40,022,000.00	
	刘露	1,400,000.00	
	四川国栋建设薯业有限公司	25,610.00	
小计		160,693,111.73	112,929,784.07

7、关联方承诺

1. 关于成都国栋国际大酒店的业绩承诺

2014年8月6日，四川国栋建设集团有限公司(以下简称国栋集团)致函本公司(《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(2014)字，

第(25)号), 国栋集团承诺: 从 2009 年起至中联评报字〔2008〕第 605 号资产评估报告的收益预测期末(即 2039 年 10 月 10 日)或本公司自主处置相关资产之日止, 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。

2. 关于双流国栋五星级酒店产权过户及价差补偿的承诺

2009 年 1 月 23 日, 国栋集团承诺待双流国栋五星级酒店工程建造完成后, 无条件办理产权过户手续。同时, 为彻底消除本次关联交易中在建工程价值不确定性对上市公司的影响, 国栋集团于 2009 年 5 月 26 日作出承诺: “国栋建设收购南园投资 100%股权中涉及的双流国栋五星级酒店工程在建工程在竣工验收后, 将由国栋建设聘请中介机构对该项目竣工后的当期市场价值进行再次稽核评估对照。竣工后稽核评估价值扣除公司在收尾工程中投入的部分后, 如高于或等于先前在建工程的评估价值的, 双方仍按先前的在建工程评估价值执行; 如受宏观经济影响, 市场价格变化时稽核评估价值低于先前在建工程评估价值的, 国栋集团将对低于部分承担价差补偿责任”, 2014 年 8 月 6 日国栋集团补充承诺自双流国栋五星级酒店工程在建工程竣工验收之日起 1 个月内履行相关承诺。

3. 关于公司建设工程施工合同纠纷案的承诺

关于市四建司诉国栋集团和公司建设工程施工合同纠纷案的关联方承诺详见本财务报表附注九、(二)之说明。

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

关于不涉足房地产开发业务的承诺

2010年9月11日，公司第六届董事会第二十二次会议通过了《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》，公司及董事会全体成员承诺：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，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确保公司资金不流入房地产开发业务。

2016年5月13日，公司发布重大资产重组停牌公告，拟进行的收购资产重大事项对公司构成了重大资产重组。公司主营业务为大型人造板制造业，受市场需求偏弱及经济下行影响，公司主业不振，且目前行业内众多企业良莠不齐，缺乏适当的淘汰机制，无序竞争的加剧导致公司生产经营效益持续低迷。公司拟通过实施重大资产重组，置出板材业务，引入房地产开发业务，实现公司业务战略转型。待重组方案基本确定后，公司将提请董事会和股东大会审议是否豁免关于公司不涉足房地产开发业务的承诺。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

2016年7月7日公司收到由国栋集团转来的四川省成都市中级人民法院案件受理(应诉)通知书〔(2016)川01民初1096号〕及传票，市四建司诉国栋集团和公司建设工程施工合同纠纷案，由于国栋集团(发包人)和市四建司(承包人)在工程施工过程中因工期滞后、工程形象进度的验收等方面存在争议，因此，市四建司依据合同《专用条款》第十条“违约、索赔和争议”之1.1条之约定，行使合同解除权，并书面向国栋集团发出解除通知，通知到达国栋集团的时间为2016年4月29日。国栋集团2016年5月7日同意解除与市四建司建设工程施工合同，但由于市四建司拖延工期，中途单方面终止合同影响了项目如期交付，拒绝向市四建司已完工程、已购材料和设备办理移交和支付相关工程款。

公司在该建设工程施工合同纠纷案中仅担任工程施工管理人的责任，主要协助发包人管理监督承包人，承担承包人包工包料总承包的工程施工过程中质量、安全的管理和监督责任，向工程发包人(国栋集团)负责。合同对公司(工程管理人)与工程承包人(市四建司)之间没有约定任何经济的权力与义务。因此，案件中的诉讼纠纷和所有争议均不涉及公司，初步判断本次诉讼案件对公司本期利润或期后利润无任何影响。公司根据律师出具的法律意见进行了决策，不就本案计提诉讼赔偿预计负债。因本案产生的一切费用和因本案判决而可能引发的一切偿付行为均由国栋集团全部承担。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重组事项	2016年7月15日，公司召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组延期复牌的议案》，重组框架方案系上市公司以评估基准日母公司报表上扣除拟处置资产(国信大厦及位于北京的房产)外的所有资产及负债作为置出资产，与正源房地产开发有限公司(以下简称正源地产)持有的标的资产中的等值部分进行置换。正源地产持有的标的资产的价值超过公司置出资产的部分，由公司以非公开发行股份的方式向交易对方购买。根据潜在交易对方提供的初步资料，本次交易完成后，公司控制权将会发生变更，本次交易构成重组上市。	无法估计	尚未正式签署协议

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

5、前期会计差错更正

□适用 √不适用

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

6、债务重组

□适用 √不适用

7、资产置换

□适用 √不适用

8、终止经营

□适用 √不适用

9、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	制造业	工程业务	服务业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	252,610,972.27	14,375,181.90	15,100,826.73	50,774,707.02	231,312,273.88
主营业务成本	271,142,450.11	9,628,176.80	22,208,682.14	50,182,307.73	252,797,001.32
资产总额	4,355,124,478.40	19,087,608.02	710,530,818.07	1,813,350,849.50	3,271,392,054.99
负债总额	1,939,097,139.01	13,147,671.33	71,818,598.58	1,297,064,149.50	726,999,259.42

(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因
无

(4). 其他说明:

融资事项

为解决经营资金短缺的困难,公司向关联自然人和其他非关联自然人进行了融资,情况如下:

借款人	期初数	期末数	年利率	本期应计利息
刘露		1,400,000.00	8.00%	9,333.33
李秦生		20,000.00	8.00%	120.00
合 计		1,420,000.00		9,453.33

10、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1. 重大资产重组**

2016年5月13日,公司董事会发布停牌公告,拟进行的收购资产重大事项对公司构成了重大资产重组。2016年7月15日,公司召开第八届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于公司重大资产重组延期复牌的议案》。公司主营业务为大型人造板制造业,受市场需求偏弱及经济

下行影响，公司主业不振，且目前行业内众多企业良莠不齐，缺乏适当的淘汰机制，无序竞争的加剧导致公司生产经营效益持续低迷。公司拟通过实施重大资产重组，置出板材业务，引入房地产开发业务，实现公司业务战略转型。本次重大资产重组交易对方为正源房地产，注册于辽宁省大连市沙河口区，主营业务为房地产开发及销售。本次重大资产重组包括两项交易：重大资产置换及发行股份购买资产。重大资产置换为上市公司以评估基准日母公司报表上扣除拟处置资产（国信大厦及位于北京的房产）外的所有资产及负债作为置出资产，与正源地产持有的标的资产中的等值部分进行置换。标的资产范围为正源地产持有的地产开发板块业务，初步拟定为北京世纪正源房地产开发有限公司、重庆正源房地产开发有限公司、大连海汇房地产开发有限公司、重庆润丰源投资有限公司的 100%股权和湖南正源尚峰尚水房地产开发有限公司的 80%股权。标的公司主营业务均为房地产开发，控股股东为正源地产，实际控制人为富彦斌先生。发行股份购买资产为正源地产持有的标的资产的价值超过公司置出资产的部分，由公司以非公开发行股份的方式向交易对方购买。根据潜在交易对方提供的初步资料，本次交易完成后，公司控制权将会发生变更，本次交易构成重组上市。

上述标的资产的范围尚未最终确定，最终具体确定标的资产的范围与金额需要根据中介机构尽职调查的情况及与潜在交易对方的谈判来确定。

2. 双流 20 万 M³/年纤维板主线设备技改

2016 年 4 月 27 日第八届董事会第十六次会议决议通过《关于将公司位于双流航空港工业开发区的 20 万立方米/年纤维板生产线进行技术升级改造的议案》：公司位于双流航空港工业开发区的 20 万立方米/年纤维板生产线系 2004 年从德国迪芬巴赫公司全套引进的，自 2005 年投产以来已连续运行 11 年时间。该生产线中的部分电气、机械设备存在不同程度的老化和锈蚀；加之该生产线属德国迪芬巴赫公司早期制造的设备，在设计和制造时存在一些缺陷，由此导致生产线压机多次出现着火现象，尤其 2015 年底该生产线压机着火恢复生产后发现关键设备压机钢带变形严重，产品等级由原来的 80%左右的优等品率降低到了不足 60%，废品率由不足 1%上升至 5%以上。因此，经生产部门申请，公司决定拟对该生产线进行技术升级改造，增加部分关键设备及符合新环保要求的配套设备。预计该项技改总投入费用约为 2,200-2,500 万元，技改时间约为 10-12 个月。整条线改造完成后，因自动化控制的升级和完善，设备故障率会大幅下降，设备生产连续性得到大幅的提高，设备产能会得到有效释放，预计产能可提升至 25 万 M³/年。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已完成 50%旋风塔的平台更换，压机钢带更换和上料台更换等相关设备改造。

3. 拟进行的关联方资产转让情况

为了盘活资产，改善资产结构，提高资产运营效率，公司拟将位于成都市青羊区西御街 77 号国信大厦大楼内，公司持有的地下负三层、地上一层、七至十五层约占该大楼 65%的产权面积的房屋资产转让给控股股东四川国栋建设集团有限公司。该房屋资产地上一层和七至十五层合计建筑面积为 13,071.68 平方米，地下负三层合计建筑面积为 2,150.00 平方米，分摊的土地使用权总面积为 1,462.41 平方米。根据上海东洲资产评估有限公司出具的评估报告（沪东洲资评报字

(2016)第 0593255 号),截至 2016 年 5 月 31 日,上述资产的账面价值为 4,071.05 万元,评估价值为 12,084.51 万元。转让价格以评估值为基础,经双方协商,最终确认本次转让的房屋资产总价款 12,100.00 万元人民币。公司将以上述房屋资产投资设立全资子公司,以转让子公司股权的方式完成转让资产的交付(全资子公司设立的相关税费由受让方承担,股权交易的相关税费按规定由双方各自承担)。2016 年 6 月 30 日,公司第八届董事会第十九次会议审议通过上述议案。

因本次商业房地产购买方国栋集团为本公司控股股东,本次交易构成关联交易,本次关联交易总金额大于 3000 万元但未超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%,未构成重大关联交易。本次关联交易经 2016 年 7 月 21 日公司第一次临时股东大会审议通过。2016 年 7 月 29 日,公司设立全资子公司成都市民鸣科技有限公司(以下简称民鸣科技),注册资本 4,071.05 万元。截至财务报告日,上述房屋资产尚未办理完成权属变更及出资手续,本公司尚未与国栋集团签署民鸣科技股权转让协议。

4. 大股东质押本公司股权

截至 2016 年 6 月 30 日,国栋集团将持有本公司 66,467 万股股权进行了质押。其中,以 15,000 万股为公司与国泰君安证券股份有限公司进行股票质押式回购交易,购回交易日为 2016 年 12 月 13 日;以 32,967 万股为公司与长江证券股份有限公司进行股票质押式回购交易,购回交易日为 2018 年 10 月 26 日;以 5,000 万股为公司与国泰君安证券股份有限公司进行股票质押式回购交易,购回交易日为 2016 年 12 月 16 日;以 7,500 万股为公司与国泰君安证券股份有限公司进行股票质押式回购交易,购回交易日为 2016 年 12 月 20 日;以 6,000 万股与太平洋证券股份有限公司进行股票质押式回购交易,购回交易日为 2017 年 06 月 16 日;

截至 2016 年 6 月 30 日,王春鸣将持有本公司 600 万股股权质押给国泰君安证券股份有限公司办理借款。

5. 关于终止在英国投资项目的公告

公司于 2015 年 10 月 27 日与英国谢菲尔德市议会和城市再生投资组织签署了《合作谅解备忘录》,双方积极就此事项进行洽谈,并于 2016 年 5 月 12 日公告了《重大事项后续进展公告》。但由于公司已于 2016 年 5 月 6 日因筹划重大资产重组事宜并申请股票停牌,目前正在积极推进重大资产重组事宜,因此,现阶段公司不再适合继续推进在英国的投资,经双方友好协商,一致决定终止该投资事宜。

上述投资事项一直处于洽谈阶段,尚未签署具备法律效力的正式合同或协议,但为了双方签署的排他性协议的生效,公司仅于排他性协议订立之日向谢菲尔德市议会支付了 1 英镑的对价。除此之外,公司未实际支付任何保证金或者收购对价。

11、其他

无

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,304,181.29	20.37	9,782,784.04	30.28	22,521,397.25					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,252,979.86	79.63	7,822,872.92	6.20	118,430,106.94	152,254,994.48	100.00	9,426,430.75	6.19	142,828,563.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	158,557,161.15	/	17,605,656.96	/	140,951,504.19	152,254,994.48	/	9,426,430.75	/	142,828,563.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都顺程贸易有限公司	5,188,695.85	5,188,695.85	100.00	客户因经营不

				已注销, 预计可收回金额为零
武侯区开樊杰装饰材料经营部	27, 115, 485. 44	4, 594, 088. 19	16. 94	[注]
合计	32, 304, 181. 29	9, 782, 784. 04	/	/

[注]: 截至 2016 年 6 月 30 日, 公司应收武侯区开樊杰装饰材料经营部货款由于 2015 年樊开选板材经营部负责人樊开选因税务部门稽查其税收问题而被要求配合相关调查工作, 其个人没有再继续经销板材业务, 公司与樊开选板材经营部相关业务及应收货款由其兄弟樊开杰(武侯区开樊杰装饰材料经营部负责人)承接和偿还。公司组织应收账款催收小组专人对接催收, 并与樊开杰达成还款计划, 樊开杰口头承诺“在 2016 年 8 月底前支付 200 万元, 在 2016 年 12 月底前支付 1500 万元, 余款将保证在 2017 年 3 月底前全部付清。”截至财务报告日, 公司已收到武侯区开樊杰装饰材料经营部货款 90 万元。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	115, 789, 246. 67	5, 789, 462. 33	5
1 至 2 年	673, 516. 51	67, 351. 65	10
2 至 3 年	9, 780, 164. 68	1, 956, 032. 94	20
3 年以上			
3 至 4 年	52. 00	26. 00	50
5 年以上	10, 000. 00	10, 000. 00	100
合计	126, 252, 979. 86	7, 822, 872. 92	6. 20

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8, 179, 226. 21 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

眉山市华神化工有限公司	36,430,450.66	22.98	1,821,522.53
重庆市沙坪坝区德穗建材商行	29,576,807.37	18.65	1,478,840.37
武侯区诚志装饰厂	29,499,303.62	18.60	1,474,965.18
武侯区开樊杰装饰材料经营部	27,115,485.44	17.10	4,594,088.19
成都新融投资管理有限公司	13,343,446.35	8.42	667,172.32
小计	135,965,493.44	85.75	10,036,588.59

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	254,691,943.70	100.00	456,070.80	0.18	254,235,872.90	274,616,096.42	100.00	294,581.76	0.11	274,321,514.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	254,691,943.70	/	456,070.80	/	254,235,872.90	274,616,096.42	/	294,581.76	/	274,321,514.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	521,668.54	26,083.43	5.00
1 至 2 年	118,167.43	11,816.74	10.00
2 至 3 年	138,023.67	27,604.73	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	87,131.80	43,565.90	50.00
4 至 5 年	400,000.00	320,000.00	80.00
5 年以上	27,000.00	27,000.00	100.00
合计	1,291,991.44	456,070.80	35.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	248,210,563.89		
信用组合 [注]	5,189,388.37		
小 计	253,399,952.26		

[注]：期末未计提坏账准备的主要原因系应收双流区国家税务局 2015 年的增值税即征即退款 5,189,388.37 元。该应收款项系政府补贴性质，不能收回的风险较小，故对该应收款未计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 161,489.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	248,210,563.89	268,455,232.67

增值税即征即退款	5,189,388.37	5,189,388.37
其他	1,291,991.44	971,475.38
合计	254,691,943.70	274,616,096.42

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川南充国栋林产科技有限公司	合并范围内关联方	247,287,060.35	1年以内	97.09	
双流区国税局	增值税即征即退款	5,189,388.37	1年以内	2.04	
成都升泰物业管理有限公司双流分公司	合并范围内关联方	895,809.39	1年以内	0.35	
双流区城乡建设局	民工工资保证金	400,000.00	4-5年	0.16	320,000.00
社保工伤赔款	社保工伤赔款	79,591.56	1年以内, 1-2年	0.03	7,587.95
合计	/	253,851,849.67	/	99.67	327,587.95

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	516,288,757.16	2,057.16	516,286,700.00	516,288,757.16		516,288,757.16
对联营、合营企业投资						
合计	516,288,757.16	2,057.16	516,286,700.00	516,288,757.16		516,288,757.16

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都升泰物业管理有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
四川南充国栋林产科技有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
成都国栋南园投资有限公司	161,536,700.00			161,536,700.00		
四川国栋营造林有限责任公司	2,057.16		2,057.16		2,057.16	2,057.16
合计	516,288,757.16		2,057.16	516,286,700.00	2,057.16	2,057.16

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,658,851.34	245,381,598.37	528,206,629.76	500,618,614.06
其他业务	3,563,313.33	1,020,213.27	22,531,771.78	2,322,903.18
合计	231,222,164.67	246,401,811.64	550,738,401.54	502,941,517.24

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

无

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-168,397.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,776.32	
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	310,918.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	170,297.52	

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-5.01	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.01	-0.09	-0.09

2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2016年半年度报告全文
	载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：王春鸣

董事会批准报送日期：2016年8月26日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容