

四川国栋建设股份有限公司

600321

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 23 日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	43

一、重要提示

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

2、独立董事王渊宝先生因出国探亲，未出席本次会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人王春鸣先生，主管会计工作负责人曾武先生，会计机构负责人曾武先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：四川国栋建设股份有限公司

公司英文名称：Si Chuan GuoDong Constrction Co., Lid

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：国栋建设

公司 A 股代码：600321

3、公司注册地址：四川省成都市双流板桥

公司办公地址：四川省成都市双流板桥

邮政编码：610206

公司国际互联网网址：<http://www.chinaguodong.com>

公司电子信箱：Guodong@Chengdunet.com

4、公司法定代表人：王春鸣

5、公司董事会秘书：王效明

电话：028-85805811

传真：028-85804146

联系地址：四川省成都市双流板桥

公司证券事务代表：胡海涛

电话：028-85805811

传真：028-85804146

联系地址：四川省成都市双流板桥

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.Chengdunet.com>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初 增减(%)
流动资产	722,022,119.37	656,629,473.13	9.96
流动负债	496,829,062.48	440,729,754.63	12.73
总资产	1,631,676,006.60	1,561,970,678.01	4.46
股东权益(不含少数股东权益)	1,126,103,693.09	1,112,843,334.56	1.19
每股净资产	4.94	4.89	1.02
调整后的每股净资产	4.94	4.89	1.02
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比去年同 期增减(%)
净利润	13,260,358.53	20,839,519.65	-36.37
扣除非经常性损益后的净利润	13,221,857.13	16,336,764.64	-19.07
每股收益	0.06	0.09	-33.33
净资产收益率(%)	1.18	1.89	-37.57
经营活动产生的现金流量净额	-221,001,925.90	17,821,696.08	

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
营业外收入	108,978.12
营业外支出	64,000.00
所得税	6,476.72
合计	38,501.40

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.13	2.13	0.11	0.11
营业利润	1.36	1.36	0.07	0.07
净利润	1.18	1.18	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	1.17	1.17	0.06	0.06

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 39,871 户。

2、前十名股东持股情况（截至 2005 年 6 月 30 日）

单位：股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结 情况	股东性质
四川国栋建设集团有限 公司		120,510,000	52.91	未流通	质押 40,000,000	
王国相		402,179	0.18	已流通	未知	
蒋杜瑶		314,600	0.14	已流通	未知	
郑士林	295,210	295,210	0.13	已流通	未知	
温茂兴	291,500	291,500	0.13	已流通	未知	
余建芳	286,260	286,260	0.13	已流通	未知	
河北通达电脑有限公司	-8,349	285,951	0.13	已流通	未知	
唐二元	273,310	273,310	0.12	已流通	未知	
曾仕贤	-20,250	250,000	0.11	已流通	未知	
李兴珍	140,000	234,800	0.10	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

四川国栋建设集团有限公司为公司第一大股东，与公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《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；公司未知其余股东之间有无关联关系及是否属于《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。

质押情况说明：

四川国栋建设集团有限公司将其所持有本公司的法人股 4000 万股质押给交通银行成都分行。质押期限从 2005 年 1 月 25 日至 2006 年 1 月 24 日

3、前十名流通股股东持股情况（截至 2005 年 6 月 30 日）

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
王国相	402,179	A 股
蒋杜瑶	314,600	A 股
郑士林	295,210	A 股
温茂兴	291,500	A 股
余建芳	286,260	A 股
河北通达电脑有限公司	285,951	A 股
唐二元	273,310	A 股

曾仕贤	250,000	A 股
李兴珍	234,800	A 股
柯昌稀	233,601	A 股
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股说明期限	股东名称	约定持股期限
	无	无

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况：

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司新聘董事：

2005 年 4 月公司第四届董事会董事任期届满，经公司第四届董事会第十七次会议提名，并经公司 2004 年度股东大会选举，公司第五届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。王春鸣先生、李秦生先生、王世林先生、胡艳琴女士、熊云全先生、王效明先生为公司第五届董事会董事，任鹏先生、王渊宝先生、罗孝银先生为公司第五届董事会独立董事。

2、公司新聘监事：

2005 年 4 月公司第四届监事会监事任期届满，经公司职工大会和 2004 年度股东大会选举，徐晋江先生、李定明先生、宋海斌先生、王静女士、谢贻辉先生组成公司第五届监事会，其中王静女士、谢贻辉先生为公司职工代表监事。

3、公司新聘高管人员：

2005 年 5 月 16 日，公司第五届董事会第一次会议选举王春鸣先生为公司第五届董事会董事长，李秦生先生为公司副董事长；聘任王效明先生为公司董事会秘书；暂聘王春鸣先生为公司总经理；聘任王效明先生、熊云全先生、谢贻辉先生为公司副总经理；聘任曾武先生为公司总会计师；聘任王世林先生为公司总工程师。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司募集资金项目已基本建设完成，其产品也陆续投放市场。其中秸秆中密度人造板及其配套深加工项目产品和木质刨花板共实现销售收入 4,515.02 万元，占报告期内公司主营业务收入的 44.76%，已成为公司的主业，随着市场的不断开拓，效益将逐步体现出来；年产 20 万立方米秸秆/木质中、高密度纤维板生产线及其配套项目也已完成安装工作，现已进入设备调试阶段，预计 9 月份能进行生产。

由于受国家宏观经济调控对建筑、建材业的影响，加上市场竞争的激烈以及原材料价格的上涨。公司玻璃深加工和建筑施工业务在不同程度上都受到了影响，比去年同期都有较大幅度的下降，影响了公司报告期内总的主营业务收入，造成报告期内公司主营业务收入较上年同期减少 24.07%。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

公司的主营业务为玻璃深加工、工业与民用建筑施工和幕墙装饰、人造板及其深加工产品。报告期内，公司主营业务经营情况如下：

项目	金额（元）		增减比例（%）
	本期数	去年同期数	
主营业务收入	100,873,059.80	132,857,127.73	-24.07
主营业务利润	24,009,838.34	27,148,157.48	-11.56
净利润	13,260,358.53	20,839,519.65	-36.37

2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上（含 10%）的行业或产品 单位：人民币元

行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本与上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
玻璃深加工	22,292,307.49	11,982,231.15	46.25	-41.86	-46.02	9.86
板材销售	45,150,157.23	37,479,106.09	16.99	26.66	19.41	42.18
工程施工	27,542,745.60	21,000,000.00	23.75	-53.06	-33.09	68.92
其中：关联交易	-	-	-	-	-	-

3、主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
四川省内	9082.01	-
四川省外	1005.30	-

4、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务赢利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务活动。

6、主要控股子公司的经营业绩

单位：人民币元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
四川广元国栋新材有限公司	木质刨花板、饰面板、指接板、家具、木材加工	78,000,000	123,572,595.35	3,500,504.39

7、经营中出现的问题及解决方案

经营中出现的问题：

受国家宏观经济调控的影响，公司建筑施工业务和玻璃深加工业务收入和利润出现较大幅度下降。而人造板产品刚投放市场，尚处于市场开发和市场推广过程中，虽然其销售收入增长较快，但市场宣传和开发的费用支出较大，效益一时难以体现出来。

解决方案：

1、加强内部管理，积极开拓玻璃深加工市场；加大建筑施工工程投标力度，积极寻找新的施工业务。

2、抓好 20 万立方米秸秆/木质中、高密度纤维板项目的建设，争取该项目早日投产，以此带动其他配套人造板深加工产品的生产和销售，形成完整的产品结构，为公司人造板产业的规模经营奠定基础，将人造板及其深加工产品打造为公司的主营业务收入和利润的支柱。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

2001 年公司发行 7000 万股 A 股股票，每股发行价格 12.28 元，共募集资金 84055 万元(扣除发行费用)。从 2001 年起，公司按《招股说明书》计划进行了实施，主要投向 10 万立方米秸秆人造板生产线和年产 20 万立方米秸秆/木质中、高度纤维板生产线及其配套项目。至 2004 年 12 月 31 日，公司在募集资金项目上已累计投资 86059.76 万元，其中项目建设共使用募集资金 82,648.72 万元，募集资金项目的流动资金使用募集资金 1,406.28 万元，募集资金 84,055.00 万元已全部使用完毕，并经四川华信(集团)会计师事务所有限公司审计，详见《前次募集资金使用情况专项报告》(川华信审

(2005)上字 38 号)。募集资金投资项目已基本建设完毕,报告期内,公司在募集资金项目上的部分后期投入资金由公司自筹解决。

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求进行规范运作,努力完善公司的法人治理结构,建立健全公司现代企业制度,公司治理实际状况符合中国证监会的有关文件要求。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

2004 年公司委托北京金杜律师事务所律师代理本公司作为原告,向新加坡国际商会仲裁法庭起诉芬兰美卓人造板公司的仲裁案件。2004 年 11 月 30 日,新加坡国际商会仲裁法庭进行了第一次会议,报告期内,双方在进行答辩材料和证据的准备工作,仲裁开庭时间和地点尚待确定。

(五) 报告期内公司没有发生以及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

- 1、报告期内公司无购销商品、提供劳务的关联交易;
- 2、报告期内公司无资产收购、出售关联交易;
- 3、报告期内公司与关联方债权、债务往来及担保事项:

(1) 公司与关联方的债权、债务往来及余额:

单位:人民币元

关联方名称	与公司关系	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额

四川国栋建设集团有限公司	控股股东	294,268,492.33	208,739,557.00	86,528,210.00	0.00
四川国栋建设置业有限公司	同受集团控制	46,929.74	55,610.93	0.00	0.00
合计		294,315,422.07	208,795,167.93	86,528,210.00	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 29,431.54 万元，余额为 20,879.52 万元。

(2) 公司与关联方的担保情况：

A、2005 年 1 月 25 日四川国栋建设集团有限公司将其持有的公司法人股 4000 万股质押给交通银行成都分行，为公司一年期 5000 万元贷款提供质押担保。

B、四川国栋建设集团有限公司以位于成都金盾路 52 号的国栋广场负一层至第五层（建筑面积 17,034.77 平方米，评估价值 15,300.00 万元）为四川广元国栋建设新材料有限公司和公司向中国光大银行成都玉双路支行 3000 万元和中信实业银行成都分行南支行 3500 万元提供抵押担保。

C、四川国栋建设集团有限公司为公司向中国光大银行成都市分行、中国农业银行双流支行、中国光大银行成都玉双路支行贷款 1 亿元人民币提供保证。

公司没有为关联方及对外提供担保。

(七) 重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司没有发生或者以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；
- 2、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同；
- 3、报告期内公司没有委托理财事项。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任四川华信（集团）会计师事务所有限公司为公司提供审计服务。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 报告期内公司无其它重大事项

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
解除公司购买成都市青羊区陕西街大川会馆以南、文汇路以西一块土地的《国有土地使用权出让合同》	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-01-05	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-01-05/600321_20050105_1.pdf
公司关于贷款及控股股东股权质押公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-01-28	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-01-28/600321_20050128_1.pdf
公司关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-12	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600321_20050412_2.pdf
公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-12	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600321_20050412_3.pdf
公司第四届董事会第十七次会议决议公司	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-12	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600321_20050412_1.pdf
公司 2004 年年度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-12	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600321_2004_n.pdf
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-26/600321_2005_1.pdf
公司 2004 年度股东大会资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-10	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-05-10/600321_20050510_1.pdf
公司第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-17	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-05-17/600321_20050517_2.pdf
公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-17	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-05-17/600321_20050517_3.pdf
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-17	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-05-17/600321_20050517_1.pdf
公司关于贷款及控股股东股权质押公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-07-16	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-07-16/600321_20050716_1.pdf

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			383,363,563.57	562,236,525.56	375,954,734.00	561,498,451.67
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息			1,270,501.06	9,699,770.96	1,270,501.06	9,699,770.96
应收账款			32,999,046.33	12,434,137.60	32,074,564.73	12,280,648.00
其他应收款			215,217,605.04	4,784,349.36	213,910,203.38	4,520,177.16
预付账款			10,304,869.70	16,125,070.98	9,063,753.89	15,056,176.40
应收补贴款						
存货			78,866,533.67	51,349,618.67	73,133,932.55	48,767,549.58
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			722,022,119.37	656,629,473.13	705,407,689.61	651,822,773.77
长期投资：						
长期股权投资			2,000,000.00	2,000,000.00	80,753,784.46	77,686,706.80
长期债权投资			5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
长期投资合计			7,000,000.00	7,000,000.00	85,753,784.46	82,686,706.80
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			644,253,490.22	637,195,835.11	620,415,382.72	613,365,507.61
减：累计折旧			120,435,829.06	103,524,328.08	118,454,864.51	102,023,478.09
固定资产净值			523,817,661.16	533,671,507.03	501,960,518.21	511,342,029.52
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			523,817,661.16	533,671,507.03	501,960,518.21	511,342,029.52
工程物资			1,306,734.86	1,226,965.46	1,306,734.86	1,226,965.46
在建工程			367,774,541.99	353,570,325.19	367,774,541.99	353,570,325.19
固定资产清理						
固定资产合计			892,898,938.01	888,468,797.68	871,041,795.06	866,139,320.17
无形资产及其他资产：						

无形资产			9,754,949.22	9,872,407.20	9,754,949.22	9,872,407.20
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			9,754,949.22	9,872,407.20	9,754,949.22	9,872,407.02
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,631,676,006.60	1,561,970,678.01	1,671,958,218.35	1,610,521,207.94

资产负债表 (续)

2005 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

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款			449,890,376.20	394,669,046.24	419,890,376.20	364,669,046.24
应付票据						
应付账款			16,461,033.11	16,100,379.71	16,162,993.45	16,040,603.11
预收账款			1,247,057.74	1,003,932.55	1,166,103.75	646,355.52
应付工资			657,798.66	284,450.26	576,319.31	239,384.52
应付福利费			7,020,726.12	7,168,726.38	6,930,152.12	7,095,149.77
应付股利						
应交税金			8,807,471.69	9,023,226.05	6,948,398.82	8,117,908.05
其他应付款			418,343.63	334,830.32	377,125.83	334,459.98
其他应付款			11,751,460.63	11,034,258.99	93,405,261.25	99,601,062.19
预提费用			574,794.70	1,110,904.13	397,794.53	933,903.96
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			496,829,062.48	440,729,754.63	545,854,525.26	497,677,873.38
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			496,829,062.48	440,729,754.63	545,854,525.26	497,677,873.38

少数股东权益			8,743,251.03	8,397,588.82		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			227,760,000.00	227,760,000.00	227,760,000.00	227,760,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			227,760,000.00	227,760,000.00	227,760,000.00	227,760,000.00
资本公积			774,622,719.84	774,622,719.84	774,622,719.84	774,622,719.84
盈余公积			62,497,419.80	62,497,419.80	62,497,419.80	62,497,419.80
其中：法定公益金			20,832,473.26	20,832,473.26	20,832,473.26	20,832,473.26
未分配利润			61,223,553.45	47,963,194.92	61,223,553.45	47,963,194.92
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,126,103,693.09	1,112,843,334.56	1,126,103,693.09	1,112,843,334.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,631,676,006.60	1,561,970,678.01	1,671,958,218.35	1,610,521,207.94

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			100,873,059.80	132,857,127.73	76,731,290.52	108,667,381.25
减：主营业务成本			75,629,722.91	104,391,126.64	56,969,056.60	84,905,271.35
主营业务税金及附加			1,233,498.55	1,317,843.61	1,073,016.79	1,192,911.15
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			24,009,838.34	27,148,157.48	18,689,217.13	22,569,198.75
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			895,778.06	1,380,214.57	810,080.46	1,323,506.31
减：营业费用			2,456,981.89	3,768,913.00	2,351,227.06	3,606,686.87
管理费用			7,636,582.25	6,584,644.87	6,575,675.53	5,787,572.27
财务费用			-547,804.63	-675,893.80	-1,346,291.52	-673,311.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			15,359,856.89	18,850,707.98	11,918,686.52	15,171,757.07
加：投资收益				5,316,504.56	3,067,077.66	8,618,627.64
补贴收入						

营业外收入		108,978.12	30,740.59	107,408.62	28,709.19
减：营业外支出		64,000.00	49,886.31	34,000.00	49,886.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,404,835.01	24,148,066.82	15,059,172.80	23,769,207.59
减：所得税		1,798,814.27	2,929,687.94	1,798,814.27	2,929,687.94
减：少数股东损益		345,662.21	378,859.23		
加：未确认投资损失（合并报表填列）					
五、净利润（亏损以“-”号填列）		13,260,358.53	20,839,519.65	13,260,358.53	20,839,519.65
加：年初未分配利润		47,963,194.92	44,872,821.45	47,963,194.92	44,872,821.45
其他转入					
六、可供分配的利润		61,223,553.45	65,712,341.10	61,223,553.45	65,712,341.10
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		61,223,553.45	65,712,341.10	61,223,553.45	65,712,341.10
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			21,900,000.00		21,900,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		61,223,553.45	43,812,341.10	61,223,553.45	43,812,341.10

现金流量表

2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			92,810,777.95	65,304,749.33
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			4,597,133.50	368,582.12
现金流入小计			97,407,911.45	65,673,331.45

购买商品、接受劳务支付的现金			92,000,905.20	70,681,673.87
支付给职工以及为职工支付的现金			6,613,111.09	6,013,038.66
支付的各项税费			10,248,338.41	8,243,896.56
支付的其他与经营活动有关的现金			209,547,482.65	209,210,990.83
现金流出小计			318,409,837.35	294,149,599.92
经营活动产生的现金流量净额			-221,001,925.90	-228,476,268.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			48,770,305.12	48,765,205.12
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			48,770,305.12	48,765,205.12
投资活动产生的现金流量净额			-48,770,305.12	-48,765,205.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			488,450,142.25	488,450,142.25
收到的其他与筹资活动有关的现金			8,718,765.83	8,718,034.98
现金流入小计			497,168,908.08	497,167,177.23
偿还债务所支付的现金			397,516,311.36	397,516,311.36
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,753,327.69	7,953,109.95
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			406,269,639.05	405,469,421.31
筹资活动产生的现金流量净额			90,899,269.03	91,697,755.92
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-178,872,961.99	-185,543,717.67

现金流量表附表

2005 年 1 - 6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			16,673,098.40	13,260,358.53
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,426,449.67	1,426,449.67
固定资产折旧			16,911,500.98	16,431,386.42
无形资产摊销			117,457.98	117,457.98
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			-536,109.43	-536,109.43
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			-547,804.63	-1,346,291.52
投资损失(减：收益)			-3,067,077.66	-3,067,077.66
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-27,516,915.00	-24,366,382.97
经营性应收项目的减少(减：增加)			-224,027,980.97	-229,183,942.95
经营性应付项目的增加(减：减少)			-983,343.64	-1,212,116.54
其他			548,798.40	
经营活动产生的现金流量净额			-221,001,925.90	-228,476,268.47

会计报表附注

一、 公司基本情况

四川国栋建设股份有限公司(以下简称公司)是经四川省体改委川体改(1993)69号、绵阳市体改委体改股(1994)79号文批准成立的股份公司。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7,000万股A股股票,并于2001年5月24日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。发行后公司注册资本为17,520万元,其中:社会公众股7,000万、内部职工股1,250万、法人股9,270万。2004年3月16日内部职工股在上交所上市流通,公司股本结构变为:社会公众股8,250万、法人股9,270万。公司于2004年6月实施每10股用资本公积转送2股、用未分配利润送1股的2003年利润分配方案,公司注册资本变更为22,776万,股本结构变为:社会公众股10,725万、法人股12,051万。

公司注册地址:四川省成都市双流板桥。法定代表人:王春鸣。

公司经营范围:溅射镀膜;中空、钢化、夹胶玻璃及玻璃制品、玻璃深加工;玻璃机械设备、配件的制造销售。工业与民用建筑总承包、木制品、混凝土构件生产、水利、路桥、市政工程施工;幕墙装饰;水电设备安装;房地产开发;开发、研制科技产品及相关技术培训、交流;消防施工、出口本企业自产的镀膜玻璃、钢化、中空、夹胶、工艺玻璃、中密度秸秆人造板、其他高新技术产品;进口本企业生产、科研所需原辅材料,机器设备,仪器仪表,零配件。

公司具有国家建设部批准的工业与民用建筑一级施工资质兼幕墙、装饰、市政、消防、路桥、水利工程二级施工资质。

二、 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、 外币业务的折算

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

纳入合并报表范围的关联方不计提坏账准备，其他应收款项（含应收账款和其他应收款）根据年末余额按比例计提坏账准备，具体计提方法如下：

账 龄	比例(%)
1 年以内	5
1 - 2 年	10
2 - 3 年	20
3 - 4 年	50
4 - 5 年	80
5 年以上	100

9、存货核算方法

(1) 存货分为：原材料、在产品、产成品、周转材料、自制半成品、工程施工、包装物、在库低耗品。

(2) 各种存货按取得时的实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。原材料、产成品发出采用加权平均法结转；工程施工按工程形象进度与工程收入配比原则进行结转；周转材料按十年平均摊销；开发产品按平均成本结转。

(3) 存货的盘存采用永续盘存制。

(4) 生产成本在完工产品和在产品之间的分配办法：玻璃生产无在产品，在生产过程中发生的各项间接费用全部转入完工产品；其他产品生产在产品按约当产量分摊各项间接费用。

(5) 低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

(6) 公司存货跌价准备的确认标准及计提方法。

A、确认标准：公司年末对遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B、计提方法：公司在年末时，以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

(2) 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过 2000 元。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、预计使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率
房屋及建筑物	40 - 45	2.38-2.11	5%
专用设备	12-22	7.92-4.32	5%
通用设备	22	4.32	5%
交通运输设备	12	7.92	5%
其他设备	8-14	11.88-6.79	5%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

14、无形资产计价及其摊销方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

16、收入确认的方法

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

17、所得税的会计处理

公司采用应付税款法核算。

18、合并会计报表编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

三、税 项

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
营业税*1	应税收入	3%、5%

增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税*2	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加*3	增值税、营业税、消费税税额	1%
所得税*4	应纳税所得额	15%、33%

*1 工程施工收入按 3%计税，其他按 5%计税。

*2 根据流转税的纳税地不同适不同的税率。

*3 根据 2004 年 4 月 30 日四川省人民政府川府函[2004]67 号《四川省人民政府关于印发四川省教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定，依照财综函[2003]10 号文件精神，取消中小学改善办学条件附加、职工个人教育费和宾馆饭店教育费等“三项教育附加”，改按单位和个人缴纳的增值税、营业税、消费税的 1%征收地方教育附加。

*4 公司属国家级高新区外高新企业，按成地税函〔2000〕185 号，按 15%的税率征收所得税，子公司-四川广元国栋建设新材有限公司、成都升泰物业管理有限公司执行 33%的税率。

2、税收优惠

子公司-四川广元国栋建设新材有限公司主业属《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》之列，根据财政部、国家税务总局、海关总署之“财税〔2001〕202 号”《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，享有在 2004 年至 2010 年期间减按 15%的税率征收企业所得税的优惠。根据财政部国家税务总局财税（2001）72 号文件，公司子公司四川广元国栋建设新材有限公司实行增值税即征即退。根据广元市优惠政策，公司子公司四川广元国栋建设新材有限公司享受免征企业所得税 3 年。

四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例	是否合并
一、控股子公司					
成都升泰物业管理有限公司	500 万元	物业管理、家政服务、园林绿化服务、餐饮娱乐管理服务；销售建筑材料、五金交电、百货。	475 万	95.00%	是
四川广元国栋建设新材有限公司	7800 万元	生产、加工、销售刨花板、中纤板、指接板、饰面板、木质装饰材料、实木地板、门窗、家具	7020 万	90%	是
二、合营企业					
无合营企业					

五、合并会计报表主要项目注释（期末指 2005 年 6 月 30 日，期初指 2004 年 12 月 31 日；本期指 2005 年 1-6 月，上期指 2004 年 1-6 月；金额单位：人民币元）

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
现 金	523,778.19	470,209.83
银行存款	382,646,771.82	561,609,211.53
其他货币资金	193,013.56	157,104.20
合 计	<u>383,363,563.57</u>	<u>562,236,525.56</u>

(2) 期末银行存款中有定期存款 259,550,000.00 元用于对中国光大银行成都玉双路支行、交通银行高新支行、中信银行人南支行欧元贷款质押。

2、应收利息

明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
预计定期存款	1,270,501.06	1,690,328.08
应收资金占用利息		7,779,442.88
债券投资利息		230,000.00
合计	<u>1,270,501.06</u>	<u>9,699,770.96</u>

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				
	应收账款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	应收账款净额
1年以内	30,311,926.42	85.31	5	1,515,596.32	28,796,330.11
1-2年	3,951,532.31	11.12	10	395,153.22	3,556,379.09
2-3年	755,358.94	2.13	20	151,071.79	604,287.15
3-4年	73,419.92	0.21	50	36,709.96	36,709.95
4-5年	26,700.13	0.08	80	21,360.10	5,340.03
5年以上	411,975.10	1.16	100	411,975.10	0.00
合 计	<u>35,530,912.82</u>	<u>100.00</u>		<u>2,531,866.49</u>	<u>32,999,046.33</u>
账 龄	期 初 数				

	应收账款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	应收账款净额
1年以内	12,189,076.96	89.81	5	609,453.85	11,579,623.11
1-2年	860,344.84	6.34	10	86,034.48	774,310.36
2-3年	83,419.91	0.61	20	16,683.98	66,735.93
3-4年	26,936.40	0.20	50	13,468.20	13,468.20
4-5年			80		
5年以上	412,640.84	3.04	100	412,640.84	
合计	<u>13,572,418.95</u>	<u>100.00</u>		<u>1,138,281.35</u>	<u>12,434,137.60</u>

(2) 期末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款。

(3) 期末应收账款前五名金额合计 17,682,498.47 元, 占 49.77%。

(4) 期末应收账款较期初增加 21,958,493.87 元, 主要是公司对有信赖的客户采取了按一定时间或达到一定金额后进行销售结账方式。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数				
	其他应收款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	214,805,461.60	99.45	5	303,295.23	214,502,166.37
1-2年	359,893.84	0.17	10	35,989.38	323,904.46
2-3年	336,554.64	0.16	20	67,310.93	269,243.71
3-4年	199,654.89	0.09	50	99,827.44	99,827.45
4-5年	112,315.26	0.05	80	89,852.21	22,463.05
5年以上	185,623.10	0.09	100	185,623.10	0.00
合计	<u>215,999,503.33</u>	<u>100.00</u>		<u>781,898.29</u>	<u>215,217,605.04</u>
账龄	期 初 数				
	其他应收款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	3,288,677.56	60.16	5	152,862.23	3,135,815.33
1-2年	1,526,425.60	27.92	10	152,642.56	1,373,783.04
2-3年	301,654.61	5.52	20	60,330.92	241,323.69
3-4年	15,354.20	0.28	50	7,677.10	7,677.10
4-5年	128,751.00	2.36	80	103,000.80	25,750.20

5年以上	205,480.03	3.76	100	205,480.03	
合计	<u>5,466,343.00</u>	<u>100.00</u>		<u>681,993.64</u>	<u>4,784,349.36</u>

(2) 期末其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款：

单位	欠款金额	欠款时间	款项性质
四川国栋建设集团有限公司	208,739,557.00	累计发生	非经营性

(3) 期末其他应收款中前五名合计金额 210,162,540.31 元，占 97.30%，明细列示如下：

单位名称	年末余额
成都电业局双流供电局	220,000.00
凉山洲浩宇生物发展有限公司	500,000.00
肖阳军	485,487.64
美卓公司	217,495.67
四川国栋建设集团有限公司	208,739,557.00
合计	<u>210,162,540.31</u>

(4) 期末其他应收款较期初增加 210,533,160.33 元，主要是母公司---四川国栋建设集团有限公司欠款增加。

(5) 本期母公司其他应收款余额 208,739,557.00 元，因按证监公司字〔2005〕37 号文件第四条要求，公司拟在年内完成清理工作并着手解决母公司资金占用问题，故该应收款项未计提坏帐准备。

5、预付账款

(1) 账龄分析

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,304,869.70	100.00	15,194,271.72	94.23
1 - 2年			444,356.94	2.75
2 - 3年			486,442.32	3.02
3 - 4年				
合计	<u>10,304,869.70</u>	<u>100.00</u>	<u>16,125,070.98</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款。

6、存货

(1) 明细列示如下：

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备

原材料	16,948,952.37		11,866,074.90	
在产品	597,317.52		2,726,210.75	
产成品	34,899,831.04		16,289,124.23	163,047.48
自制半成品	13,492,812.15		9,463,611.29	
周转材料	6,566,154.23		8,151,598.28	
工程施工	4,221,551.20		1,569,538.69	
包装物	65,013.22		98,473.26	
在库低耗品	2,074,901.94		1,348,034.75	
合 计	<u>78,866,533.67</u>		<u>51,512,666.15</u>	<u>163,047.48</u>

(2) 存货期末比期初增加 27,353,867.52 元，增长率 53.59%，主要是公司地板新产品增加和原材料 - 木材储备收购增加及板材产品储备增加所致。

7、长期股权投资

(1) 分类列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,000,000.00			2,000,000.00
其他股权投资				
合并价差				
合 计	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>

(2) 对联营企业投资系子公司成都升泰物业管理有限公司对四川鹏诚投资担保有限公司的投资。

(3) 报告期内无应对长期股权投资提取减值准备情况。

8、长期债权投资

分类列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
长期债券投资	5,000,000.00		5,000,000.00	
其他长期债权投资				
其中：委托贷款（1年以上）				
合计	<u>5,000,000.00</u>		<u>5,000,000.00</u>	

(2) 报告期内无应对长期债券投资提取减值准备情况。

9、固定资产及累计折旧

(1) 明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	270,675,495.15			270,675,495.15
交通运输设备	15,538,473.64			15,538,473.64
其他设备	6,612,056.96			6,612,056.96
通用设备	11,211,845.39			11,211,845.39
专用设备	333,157,963.97	7,057,655.11		340,216,619.08
合 计	<u>637,195,835.11</u>	<u>7,057,655.11</u>		<u>644,253,490.22</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	17,888,770.97	2,647,421.74		20,536,192.71
交通运输设备	5,780,602.42	579,762.04		6,360,364.46
其他设备	2,273,639.87	453,549.91		2,727,189.78
通用设备	1,232,474.45	251,362.79		1,483,837.24
专用设备	76,348,840.37	12,979,404.50		89,328,244.87
合 计	<u>103,524,328.08</u>	<u>16,911,500.98</u>		<u>120,435,829.06</u>
净 值	<u>533,671,507.03</u>			<u>523,817,661.16</u>

(2) 报告期内无需计提固定资产减值准备的情况。

(3) 期末固定资产均未用于抵押。

10、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减 少额	期末数	资金来源
20 万立方米中密度纤维 板生产线及配套项目	353,570,325.19	14,204,216.80			367,774,541.99	募股资金和 自筹资金
合计	<u>353,570,325.19</u>	<u>14,204,216.80</u>			<u>367,774,541.99</u>	

(2) 20 万立方米中密度纤维板生产线及配套项目包括：A、20 万立方米秸秆/木质中、高密度纤维板生产线；B、65MW 热能工厂；C、秸秆/木质热磨制纤生产线。

(3) 报告期内无需计提减值准备的情况。

11、无形资产

(1) 明细列示如下：

类别	取得方式	原 值	期初余额	本期增 加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	出让	11,745,800.00	9,866,472.20		117,457.98	2,996,785.78	9,749,014.22	41.5 年
专利权	自创	5,935.00	5,935.00				5,935.00	
合 计		<u>11,751,735.00</u>	<u>9,872,407.20</u>		<u>117,457.98</u>	<u>2,996,785.78</u>	<u>9754949.22</u>	

(2) 报告期内无需计提减值准备的情况。

12、短期借款

(1) 明细列示如下：

借款类别	借款币种	期末原币金额	汇率	期末数	贷款机构
抵押借款	人民币	30,000,000.00	1.00	30,000,000.00	中国光大银行成都玉双路支行
保证借款	人民币	35,000,000.00	1.00	35,000,000.00	中信实业银行成都分行入南支行
		40,000,000.00	1.00	40,000,000.00	中国光大银行成都分行
		40,000,000.00	1.00	40,000,000.00	中国农业银行双流县支行
		20,000,000.00	1.00	20,000,000.00	中国光大银行成都玉双路支行
质押借款	人民币	50,000,000.00	1.00	50,000,000.00	交通银行成都分行高新支行
	欧元	2,101,000.00	10.0105	21,032,060.50	交通银行成都分行高新支行
	欧元	4,793,900.00	10.0105	47,989,335.95	信实业银行成都分行入南支行
	欧元	16,569,500.00	10.0105	165,868,979.75	中国光大银行成都玉双路支行
合 计				<u>449,890,376.20</u>	

(2) 抵押借款为由四川国栋建设集团有限公司以位于成都金盾路 52 号的国栋广场负一层至第五层（建筑面积 17,034.77 平方米，评估价值 15,300.00 万元）替四川广元国栋建设新材有限公司和四川国栋建设股份有限公司提供抵押。

(3) 保证借款全部是四川国栋建设集团有限公司提供保证。

(4) 质押借款中欧元贷款由价值 259,550,000.00 元定期存款质押，人民币贷款由四川国栋建设集团有限公司法人股提供质押。

13、应付账款

(1)项目	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
合 计	<u>16,461,033.11</u>	<u>100.00</u>	<u>16,100,379.71</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

14、预收账款

(1)账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	1,247,057.74	100.00	525,818.32	52.38
1-2 年			478,114.23	47.62
合 计	<u>1,247,057.74</u>	<u>100.00</u>	<u>1,003,932.55</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

15、应付工资

项 目	期末数	期初数
余额	<u>657,798.66</u>	<u>284,450.26</u>

16、应付福利费

项 目	期末数	期初数
应付福利费	<u>7,020,726.12</u>	<u>7,168,726.38</u>

注：应付福利费按实际发生额列支。

17、应交税金

(1) 明细列示如下：

税 种	计税依据	税率	期末数	期初数
增值税	产品销售收入	17%	3,818,297.35	5,042,022.04
营业税	应税收入	3%、5%	292,671.45	251,560.59
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%	151,577.28	30,764.71
企业所得税	应纳所得税额	15%	3,859,050.72	2,660,236.45
个人所得税			31,720.72	559,232.81
房产税	房产原值或房租收入	1.2%	654,154.17	509,551.05
印花税				-30,141.60
合 计			<u>8,807,471.69</u>	<u>9,023,226.05</u>

(2) 公司及子公司税率及税收优惠情况详见“三、税项”。

18、其他应交款

税 种	计税依据	税率	期末数	期初数
教育费附加	应纳流转税额	3%	362,540.47	295,671.21
地方教育附加	增值税、营业税、消费税税额	1%	53,947.12	38,115.10
副食品风险调控基金		1‰	1,856.04	1,044.01

合 计			<u>418,343.63</u>	<u>334,830.32</u>
-----	--	--	-------------------	-------------------

19、其他应付款

(1)账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
合 计	<u>11,751,460.63</u>	<u>100.00</u>	<u>11,034,258.99</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的款项：

(3) 金额较大的其他应付款项目列示如下：

项 目	期末数
职工教育费	1,241,648.17
四川电器有限责任公司	218,734.36
四川汇源钢建科技有限公司	159,824.20
东方电机动力设备有限公司	195,000.00

20、预提费用

项 目	期末数	期初数
预提贷款利息	574,794.70	574,794.70
预提电费、天然气 费		536,109.43
合计	<u>574,794.70</u>	<u>1,110,904.13</u>

21、股本

(1) 明细列示如下：

股本构成	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		配股	送 股	公积金转股	其他	小 计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	120,510,000.00						120,510,000.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	120,510,000.00						120,510,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	<u>120,510,000.00</u>						<u>120,510,000.00</u>

二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	107,250,000.00					107,250,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	<u>107,250,000.00</u>					<u>107,250,000.00</u>
三、股份总数	<u>227,760,000.00</u>					<u>227,760,000.00</u>

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	774,622,719.84			774,622,719.84
合计	<u>774,622,719.84</u>			<u>774,622,719.84</u>

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,664,946.54			41,664,946.54
公益金	20,832,473.26			20,832,473.26
任意盈余公积				
合计	<u>62,497,419.80</u>			<u>62,497,419.80</u>

24、未分配利润

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
年初未分配利润	47,963,194.92	44,872,821.45
加：本年净利润	13,260,358.53	20,839,519.65
其他转入		
减：利润分配		<u>21,900,000.00</u>
提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		21,900,000.00
转作股本的普通股股利		

年末未分配利润	<u>61,223,553.45</u>	<u>43,812,341.10</u>
---------	----------------------	----------------------

25、主营业务收入、成本

(1) 明细列示如下：

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃深加工	22,292,307.49	11,982,231.15	38,339,969.68	22,199,226.44
板材销售	45,150,157.23	37,479,106.09	35,647,762.78	31,387,162.14
工程施工	27,542,745.60	21,000,000.00	58,708,906.07	50,455,338.11
浸渍纸	5,265,935.54	4,366,161.60	0.00	0.00
其他	621,913.94	802,224.07	160,489.20	349,399.95
合 计	<u>100,873,059.80</u>	<u>75,629,722.91</u>	<u>132,857,127.73</u>	<u>104,391,126.64</u>

(2) 主营业务收入按类别的前几名情况如下：

项 目	收入金额	比例
玻璃深加工	22,292,307.49	22.10%
板材销售	45,150,157.23	44.76%
建筑施工	27,542,745.60	27.30%

26、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	809,996.86	905,850.20
城建税	188,941.21	179,593.18
教育费附加	187,956.50	222,824.87
地方教育费附加	46,603.98	9,399.02
副调基金		176.34
合 计	<u>1,233,498.55</u>	<u>1,317,843.61</u>

27、其他业务利润

项 目	本期数			上期利润数
	收入	成本	利润	
加工业务	41,690.81	80,187.76	-38,496.95	-124,404.12
出售原料	68,361.94	8,904.80	59,457.14	11,300.91
运输业务	137,673.82	108,380.87	29,292.95	61,960.65

房屋出租	2,075,910.55	1,304,455.43	771,455.12	1,345,429.22
其他	82,638.85	8,569.05	74,069.80	85,927.91
合计	<u>2,406,275.97</u>	<u>1,510,497.91</u>	<u>895,778.06</u>	<u>1,380,214.57</u>

注：房屋出租利润主要是国信大厦出租所得。

28、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,465,869.98	1,126,079.73
减：利息收入	2,546,712.75	1,813,296.27
汇兑损失		
减：汇兑收益	3,485,136.58	
其他	18,174.72	11,322.74
合 计	<u>-547,804.63</u>	<u>-675,893.80</u>

29、投资收益

(1) 明细列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益		
债权投资收益		
其中：国债投资收益		4,500,000.00
基金投资收益		611,953.60
委托理财收益		
其他投资收益		204,550.96
合 计	<u>0.00</u>	<u>5,316,504.56</u>

30、所得税

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
会计利润总额	15,059,172.80	23,769,207.59
应纳税所得额	11,992,095.13	19,531,252.90
所得税税率	15%、33%	15%、33%
所得税	<u>1,798,814.27</u>	<u>2,929,687.94</u>

31、支付的其他与经营活动有关的现金 20,954.74 万元。主要是支付四川国栋建设集团有限公司往来款。

32、收到的其他与筹资活动有关的现金 871.87 万元系银行存款利息收入及汇兑收益。

六、母公司会计报表主要项目附注（金额单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				
	应收账款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	32,237,532.38	93.98	5	1,611,876.62	30,625,655.76
1 - 2 年	1,497,302.01	4.37	10	149,730.20	1,347,571.81
2 - 3 年	105,358.97	0.31	20	21,071.79	84,287.18
3 - 4 年	23,419.91	0.07	50	11,709.96	11,709.95
4 - 5 年	26,700.13	0.08	80	21,360.10	5,340.03
5 年以上	411,975.10	1.20	100	411,975.10	0.00
合 计	<u>34,302,288.50</u>	<u>100.00</u>		<u>2,227,723.77</u>	<u>32,074,564.73</u>
账 龄	期 初 数				
	应收账款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	12,027,508.96	89.68	5	601,375.45	11,426,133.51
1 - 2 年	860,344.84	6.42	10	86,034.48	774,310.36
2 - 3 年	83,419.91	0.62	20	16,683.98	66,735.93
3 - 4 年	26,936.40	0.20	50	13,468.20	13,468.20
4 - 5 年		0.00	80		
5 年以上	412,640.84	3.08	100	412,640.84	
合 计	<u>13,410,850.95</u>	<u>100.00</u>		<u>1,130,202.95</u>	<u>12,280,648.00</u>

(2) 期末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

(3) 期末应收账款前五名金额合计 17,682,498.47 元，占 43.64%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				
	其他应收款余额	比例 %	坏账准备比例%	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	213,429,249.40	99.44	5	234,484.62	213,194,764.78
1 - 2 年	359,893.77	0.17	10	35,989.38	323,904.39

2-3年	336,554.64	0.16	20	67,310.93	269,243.71
3-4年	199,654.89	0.09	50	99,827.44	99,827.45
4-5年	112,315.26	0.05	80	89,852.21	22,463.05
5年以上	185,623.10	0.09	100	185,623.10	0.00
合计	<u>214,623,291.06</u>			<u>713,087.68</u>	<u>213,910,203.38</u>
账龄	期初数				
	其他应收款余额	比例%	坏账准备比例%	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	3,023,634.87	58.14	5	151,181.74	2,872,453.13
1-2年	1,525,525.60	29.33	10	152,552.56	1,372,973.04
2-3年	301,654.61	5.80	20	60,330.92	241,323.69
3-4年	15,354.20	0.30	50	7,677.10	7,677.10
4-5年	128,751.00	2.48	80	103,000.80	25,750.20
5年以上	205,480.03	3.95	100	205,480.03	
合计	<u>5,200,400.31</u>	<u>100.00</u>		<u>680,223.15</u>	<u>4,520,177.16</u>

(2) 期末其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款：

单位	欠款金额	欠款时间	款项性质
四川国栋建设集团有限公司	208,739,557.00	累计发生	非经营性

(3) 期末其他应收款中前五名合计金额 210,162,540.31 元，占 97.92%，明细列示如下：

单位名称	期末余额
成都电业局双流供电局	220,000.00
凉山洲浩宇生物发展有限公司	500,000.00
肖阳军	485,487.64
美卓公司	217,495.67
四川国栋建设集团有限公司	208,739,557.00
合计	<u>210,162,540.31</u>

(4) 期末其他应收款较年初增加 209,422,890.75 元，主要是母公司—四川国栋建设集团有限公司欠款增加所致。

(5) 本期母公司其他应收款余额 208,739,540.31 元因按证监公司字〔2005〕37 号文件第四条要求，公司拟在年内完成清理工作并着手解决母公司资金占用问题，故该应收款项未计提坏帐准备。

3、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	80,753,784.46		77,686,706.80	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
合并价差				
合计	80,753,784.46		77,686,706.80	

(2) 子公司采用权益法核算：

被投资单位名称	投资起止 期限	初始投资额	占被投资单位 注册资本比例	期初数	本期增加		本期减少		期末数
					追加投 资额	投资收益	收回投 资额	投资收 益	
成都升泰物业管理有 限公司	长期	4,750,000.00	95%	4,005,973.99				83,376.29	3,922,597.70
四川广元国栋建设新 材有限公司	长期	70,200,000.00	90%	73,680,732.81		3,150,453.95			76,831,186.76
合 计		74,950,000.00		77,686,706.80		3,150,453.95		83,376.29	80,753,784.46

(3) 报告期内无需计提减值准备的情况。

4、长期债权投资

(1) 分类列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
长期债券投资	5,000,000.00		5,000,000.00	
其他长期债权投资				
其中：委托贷款（1年以上）				
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	

(2) 报告期内无应对长期债券投资提取减值准备情况。

5、主营业务收入、主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

玻璃深加工	22,292,307.49	11,982,231.15	38,339,969.68	22,199,226.44
板材销售	21,424,846.63	19,273,387.80	11,618,505.50	12,250,706.80
工程施工	27,542,745.60	21,000,000.00	58,708,906.07	50,455,338.11
浸渍纸	5,265,935.54	4,366,161.60		
其他	205,455.26	347,276.05		
合计	<u>76,731,290.52</u>	<u>56,969,056.60</u>	<u>108,667,381.25</u>	<u>84,905,271.35</u>

6、投资收益

明细列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	3,067,077.66	3,506,674.04
债权投资收益		4,500,000.00
委托理财收益		
股票投资收益		611,953.60
其他投资收益		
合 计	<u>3,067,077.66</u>	<u>8,618,627.64</u>

七、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
四川国栋建设集团有限公司	四川省 双流县黄水镇	房地产开发、经营；驾驶培训；餐饮娱乐服务；生产、销售金属材料（不含稀贵金属）、化工产品（不含危险品）、建筑材料、五金交电、百货	母公司	有限责任公司	王春鸣
成都升泰物业管理 有限公司	成都市陕西街 195 号	物业管理、家政服务、园林绿化服务、餐饮娱乐管理服务；销售建筑材料、五金交电、百货	子公司	有限责任公司	徐晋江
四川广元国栋建设 新材料有限公司	广元市利州开发 区北京路 117 号	生产、加工、销售刨花板、中纤板、指接板、饰面板、木质装饰材料、实木地板、门窗、家具	子公司	有限责任公司	王春鸣

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川国栋建设集团有限公司	189,188,000.00			189,188,000.00

成都升泰物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
四川广元国栋建设新材料有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	比例(%)			金 额	比例(%)
四川国栋建设集团有限公司	120,510,000.00	52.91			120,510,000.00	52.91
成都升泰物业管理有限公司	4,750,000.00	95			4,750,000.00	95
四川广元国栋建设新材料有限公司	70,200,000.00	90			70,200,000.00	90

(4)不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方关系
四川鹏诚投资担保有限公司	同一母公司
四川国栋建设薯业有限公司	同一母公司

(二) 关联方往来余额

关联方名称	项 目	期末数	期初数
四川国栋建设集团有限公司	其他应收款	208,739,557.00	999,274.67
	其他应付款		5,745,269.31
	应收利息		7,779,442.88
四川国栋建设薯业有限公司	其他应收款	55,610.93	8,681.19
	其他应付款		3,800.00

(三) 关联方交易

(1)购买商品

关联方名称	项 目	本期数	上年同期数
无			

(2)销售商品

关联方名称	项 目	本期数	上年同期数
四川国栋建设集团有限公司	玻璃、地板		994.53

八、承诺事项

截止 2005 年 06 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、或有事项

2001 年 4 月 16 日，公司与芬兰美卓人造板公司签订了秸秆人造板生产线合同，合同总金额 2610 马克。由于芬兰美卓人造板公司的过错，该生产线设备存在缺陷并拖延了安装调试期，而芬兰美卓人造板公司的赔偿金额又不能满足公司的索赔要求，为此公司委托北京金杜律师事务所代理公司作原告，向位于新加坡的国际商会仲裁法庭申请仲裁。国际商会仲裁法庭于 2004 年 11 月 30 日进行了第一次会议，要求公司 2005 年 3 月 28 日前提交全部证据，要求芬兰美卓人造板公司 2005 年 7 月 11 日前提交答辩材料及全部证据。

芬兰美卓人造板公司已于 2003 年 11 月 28 日向公司作出书面承诺，双方争议未解决前公司有权对秸秆人造板进行商业销售。

公司为该诉讼已支付律师费及仲裁费合计 1,535,623.75 元。

除上述事项外，截止 2005 年 06 月 30 日公司没有其他需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止 2005 年 06 月 30 日公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2005 年 06 月 30 日公司无需披露的其他重要事项。

四川国栋建设股份有限公司

公司法定代表人：王春鸣

主管会计工作的公司负责人：曾武

公司会计机构负责人：曾武

2005 年 8 月 20 日

八、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的年度报告。

四川国栋建设股份有限公司

董事长：王春鸣

2005 年 8 月 20 日