

四川升达林业产业股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人江昌政、主管会计工作负责人蒋昌华及会计机构负责人(会计主管人员)王晓红声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	1,582,255,367.13	1,420,130,777.29	11.42%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	494,874,812.61	505,751,486.95	-2.15%	
股本（股）	215,000,000.00	215,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.3017	2.3523	-2.15%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	156,720,243.28	0.45%	399,643,313.28	-1.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,564,317.78	-0.54%	4,173,325.66	-82.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	2,668,888.78	109.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.0124	109.60%
基本每股收益（元/股）	0.0400	0.00%	0.0194	-85.89%
稀释每股收益（元/股）	0.0400	0.00%	0.0194	-85.89%
净资产收益率（%）	1.73%	0.03%	0.84%	-3.83%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.91%	0.21%	2.17%	-2.78%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	325,094.42	
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	3,669,719.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,144,963.04	
所得税影响额	1,573,245.08	
少数股东权益影响额	-41.09	

合计	-6,576,945.38	-
----	---------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	15,236	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
成都新兴创业投资有限责任公司	6,670,200	人民币普通股
周蓉	3,165,566	人民币普通股
魏伟	2,595,900	人民币普通股
长江证券股份有限公司	1,419,120	人民币普通股
潘玉梅	1,303,404	人民币普通股
郭军	1,177,600	人民币普通股
许国大	1,170,000	人民币普通股
周庆	769,800	人民币普通股
黄晓霞	600,100	人民币普通股
赵毅明	500,000	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、交易性金融资产较年初减少 100.00%，主要原因是报告期内金融资产已全部出售所致。
- 2、应收票据较年初增长 2160.00%，主要原因是报告期内公司纤维板产品销售收到银行承兑汇票所致。
- 3、投资性房地产较年初增长 170.91%，主要原因是原用于办公的房产出租，从固定资产转入投资性房地产所致。
- 4、在建工程较年初增长 1581.25%，主要原因是报告期内广元中纤板项目建设所致。
- 5、无形资产较年初增长 31.68%，主要原因是广元中纤板项目建设购入土地使用权所致。
- 6、应付票据较年初减少 100.00%，主要原因是去年的商业票据均到期承兑所致。
- 7、预收款项较年初增长 104.66%，主要原因是本年第三季度商品销售订单的定金比例提高所致。
- 8、应交税费较年初减少 1082.64%，主要原因是广元中纤板项目进口机器设备的增值税进项税额留抵所致。
- 9、其他应付款较年初增长 52.58%，主要原因是本公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司汇入本公司的锦丰担保损失保证金。
- 10、长期借款较年初增长 102.11%，主要原因是广元林板一体化项目中长期借款增加所致。
- 11、资产减值损失较去年同期减少 71.58%，主要原因是其他应收款减少，计提坏账准备转回所致。
- 12、公允价值变动净损益较去年同期减少 100.00%，主要原因是报告期内金融资产已出售转入投资收益所致。
- 13、投资收益较去年同期增长 1253.81%，主要原因是金融资产出售，投资收益增加所致。
- 14、营业外收入较去年同期增长 432.16%，主要原因是报告期内取得财政补贴增加所致。
- 15、营业外支出较去年同期增长 412.38%，主要原因是报告内发生担保损失及竹业公司预计资产损失所致。
- 16、所得税费用较去年同期减少 63.87%，主要原因是本年利润总额下降所致。
- 17、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 109.60%，主要原因是报告期内林木资产购置比去年同期减少所致。
- 18、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 152.83%，主要原因是广元中纤板项目建设购建项目资产支付大量款项所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- 1.公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
 2.公司大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况：无；
 3.日常经营重大合同的签署和履行情况：无；
 4.2008 年度非标准无保留审计意见涉及事项的解决情况：不适用；
 5.关于签订《专利许可协议》事项情况及影响的说明：

2009 年 9 月 18 日，我公司作为专利被许可人与地板工业有限公司 FLOORING INDUSTRIES LTD.、尤尼林集团 UNILIN BEHEER B.V.，签署了《专利许可协议》。通过此次合作，公司在全世界范围内获得授权使用：1、某些用于生产通过槽榫结构机械锁扣装置进行连接的地板的技术诀窍；2、所有用于生产上述地板产品的以比利时优先专利申请 09600527、09700344、1012086 和 2004/0476 为基础的所有正在审查中和已授予的专利权。

此次专利许可协议的签署将为公司地板业务发展带来积极影响。

出口方面，升达锁扣强化地板产品突破了锁扣专利壁垒，为主营产品强化木地板出口发达国家扫清了障碍。预计在未来两三年时间内，公司锁扣强化地板在上述地区的销售有望恢复增长，销量有望得以大幅提升；同时，本次解决专利纠纷为今后解决本公司国际贸易摩擦提供了有益的经验。但由于地板的国际主流市场均为经济相对发达国家或地区，对价格敏感程度相对不高，而对于国际非主流市场而言，在支付一定的专利使用费后，将拉高公司产品的出口报价，降低了升达锁扣强化地板产品在国际非主流市场的竞争力，将可能导致对这类地板需求量相对较低的国家或地区出口量的下降。

内销方面，此次专利技术的合作，解决了国内市场锁扣专利方面的法律风险问题，同时与尤尼林集团及行业内部分优秀企业形成了锁扣专利保护措施，将优化行业竞争格局，提高产品合格率及美观度，有效增强公司产品市场竞争力。但是，由于支付一定的专利使用费，锁扣类强化地板产品成本将会小幅提高。为降低此事项对产品利润的影响，公司计划采取降低生产成本、提高产品合格率、优化产品结构、控制营业费用等措施。

该事项已于 2009 年 9 月 22 日《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	控股股东升达集团、实际控制人江昌政及其一致行动人江山、杜金华以及董静涛、向中华、张昌林、蒋昌华、罗娅芳承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	履行中
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年下降幅度小于 50%	
	归属于母公司所有者的净利润与上年相比下降幅度为 20%~50%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	22,772,603.17

业绩变动的的原因说明	1、上半年受国际金融危机及建材市场疲软影响，公司产品收入下滑； 2、受四川锦丰纸业股份公司担保拖累及控股子公司升达竹业遭受水灾影响，导致公司营业外支出大幅增加，以上两个事项目前已造成营业外支出共计 1,207 万元。
------------	---

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	307,273,061.74	62,252,330.33	341,217,307.91	155,478,462.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			312,532.88	312,532.88
应收票据	16,950,000.00	16,950,000.00	750,000.00	750,000.00
应收账款	33,325,611.18	62,431,290.00	26,563,908.68	28,686,383.21
预付款项	155,099,056.70	48,740,066.59	162,110,097.57	43,480,631.78
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				60,984.24
其他应收款	46,017,870.55	208,088,188.76	49,671,098.21	195,133,431.58
买入返售金融资产				
存货	335,448,863.97	147,704,821.99	328,887,140.31	141,433,870.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	894,114,464.14	546,166,697.67	909,512,085.56	565,336,296.95
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,000,000.00	449,458,827.21		445,458,827.21
投资性房地产	11,341,297.00	11,341,297.00	4,186,439.32	4,186,439.32
固定资产	402,540,838.17	308,746,267.14	428,452,161.66	327,735,885.17
在建工程	183,176,198.83	3,712,035.59	10,895,230.20	2,759,247.54

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	78,410,799.13	23,857,568.20	59,547,269.57	23,740,314.55
开发支出	347,599.17	345,649.17	262,943.21	77,060.60
商誉				
长期待摊费用	1,406,854.37		1,026,433.08	
递延所得税资产	6,917,316.32	5,881,670.81	6,248,214.69	6,365,307.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	688,140,902.99	803,343,315.12	510,618,691.73	810,323,082.32
资产总计	1,582,255,367.13	1,349,510,012.79	1,420,130,777.29	1,375,659,379.27
流动负债：				
短期借款	418,200,000.00	400,200,000.00	383,100,000.00	383,100,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			128,419,174.55	128,419,174.55
应付账款	50,570,825.37	145,226,388.93	66,281,689.97	94,904,603.67
预收款项	22,868,229.72	18,826,755.42	11,173,639.73	8,829,730.43
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,639,383.29	2,047,867.78	3,427,826.02	1,975,106.07
应交税费	-26,961,638.89	-773,980.09	-2,279,792.31	-4,226,091.78
应付利息	27,000.00	27,000.00	54,000.00	54,000.00
应付股利				
其他应付款	27,807,011.17	72,833,835.66	18,224,957.87	28,490,823.92
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				
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	9,000,000.00	12,500,000.00	7,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	505,150,810.66	647,387,867.70	620,901,495.83	648,547,346.86
非流动负债：				
长期借款	575,000,000.00	261,000,000.00	284,500,000.00	266,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				

其他非流动负债	6,140,638.91	6,140,638.91	7,982,638.89	7,982,638.89
非流动负债合计	581,140,638.91	267,140,638.91	292,482,638.89	273,982,638.89
负债合计	1,086,291,449.57	914,528,506.61	913,384,134.72	922,529,985.75
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积	227,192,587.81	204,073,120.00	227,192,587.81	204,073,120.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,807,755.93	5,807,755.93	5,807,755.93	5,807,755.93
一般风险准备				
未分配利润	46,874,468.87	10,100,630.25	57,751,143.21	28,248,517.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	494,874,812.61	434,981,506.18	505,751,486.95	453,129,393.52
少数股东权益	1,089,104.95		995,155.62	
所有者权益合计	495,963,917.56	434,981,506.18	506,746,642.57	453,129,393.52
负债和所有者权益总计	1,582,255,367.13	1,349,510,012.79	1,420,130,777.29	1,375,659,379.27

4.2 本报告期利润表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	156,720,243.28	178,315,794.12	156,016,004.98	188,387,946.34
其中：营业收入	156,720,243.28	178,315,794.12	156,016,004.98	188,387,946.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	144,375,499.54	172,638,846.20	145,328,587.07	192,386,918.24
其中：营业成本	112,272,913.06	146,354,020.02	109,229,453.81	166,782,679.48
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	1,264,713.76	966,309.46	970,519.65	172,353.88
销售费用	17,458,432.12	13,157,901.14	19,482,441.20	12,215,062.17
管理费用	3,960,546.79	2,965,221.96	5,219,743.51	3,912,027.51
财务费用	9,578,695.47	8,924,546.85	11,580,151.17	9,274,530.12
资产减值损失	-159,801.66	270,846.77	-1,153,722.27	30,265.08
加：公允价值变动收益（损失）			-104,686.78	-104,686.78

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)	12,344,743.74	5,676,947.92	10,582,731.13	-4,103,658.68
加:营业外收入	2,432,112.73	2,410,797.73	298,846.78	1,054.75
减:营业外支出	3,944,975.07	155,555.95	270,638.98	92,990.96
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	10,831,881.40	7,932,189.70	10,610,938.93	-4,195,594.89
减:所得税费用	2,214,391.02	1,125,547.76	1,944,323.50	-629,339.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	8,617,490.38	6,806,641.94	8,666,615.43	-3,566,255.65
归属于母公司所有者的净利润	8,564,317.78	6,806,641.94	8,610,656.44	-3,566,255.65
少数股东损益	53,172.60		55,958.99	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.0400		0.0400	
(二)稀释每股收益	0.0400		0.0400	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,617,490.38	6,806,641.94	8,666,615.43	-3,566,255.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,564,317.78	6,806,641.94	8,610,656.44	-3,566,255.65
归属于少数股东的综合收益总额	53,172.60		55,958.99	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位:四川升达林业产业股份有限公司

2009年1-9月

单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	399,643,313.28	452,147,545.21	405,614,934.03	437,414,510.48
其中:营业收入	399,643,313.28	452,147,545.21	405,614,934.03	437,414,510.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	385,708,775.74	451,290,288.53	375,426,079.73	440,200,702.93
其中:营业成本	292,911,187.77	385,433,065.47	275,004,105.58	371,025,667.45
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				

赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,667,517.35	1,637,899.71	2,927,401.67	1,092,590.57
销售费用	48,541,288.98	28,205,772.21	54,138,691.37	34,060,590.56
管理费用	12,950,239.73	9,868,108.97	14,271,377.56	11,819,648.97
财务费用	28,430,554.69	26,028,788.86	28,352,760.10	20,205,924.56
资产减值损失	207,987.22	116,653.31	731,743.45	1,996,280.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-197,382.98	-197,382.98
投资收益（损失以“-”号填列）	169,969.24	169,969.24	12,554.85	12,554.85
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）	14,104,506.78	1,027,225.92	30,004,026.17	-2,971,020.58
加：营业外收入	4,146,658.11	3,728,047.10	779,208.22	13,036.19
减：营业外支出	12,296,807.48	8,475,470.71	2,399,954.17	2,168,903.80
其中：非流动资产处置损失			508.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,954,357.41	-3,720,197.69	28,383,280.22	-5,126,888.19
减：所得税费用	1,687,082.42	-622,310.35	4,670,006.73	-769,033.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,267,274.99	-3,097,887.34	23,713,273.49	-4,357,854.96
归属于母公司所有者的净利润	4,173,325.66	-3,097,887.34	23,682,027.97	-4,357,854.96
少数股东损益	93,949.33		31,245.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0194		0.1375	
（二）稀释每股收益	0.0194		0.1375	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	4,267,274.99	-3,097,887.34	23,713,273.49	-4,357,854.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,173,325.66	-3,097,887.34	23,682,027.97	-4,357,854.96
归属于少数股东的综合收益总额	93,949.33		31,245.52	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	438,044,231.23	481,875,985.31	447,969,069.62	488,824,170.19
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,742,370.56		5,534,017.17	
收到其他与经营活动有关的现金	15,472,970.89	5,050,392.02	4,486,000.00	4,110,000.00
经营活动现金流入小计	455,259,572.68	486,926,377.33	457,989,086.79	492,934,170.19
购买商品、接受劳务支付的现金	323,499,517.03	424,394,922.95	371,370,866.55	454,877,182.65
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	39,446,471.22	21,648,879.62	36,883,498.14	16,561,566.76
支付的各项税费	27,092,999.92	11,757,208.48	37,734,317.80	15,352,210.19
支付其他与经营活动有关的现金	62,551,695.73	46,801,797.33	39,791,096.16	24,440,551.41
经营活动现金流出小计	452,590,683.90	504,602,808.38	485,779,778.65	511,231,511.01
经营活动产生的现金流量净额	2,668,888.78	-17,676,431.05	-27,790,691.86	-18,297,340.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	210,664.57	210,248.64		
取得投资收益收到的现金	169,969.24	169,969.24		19,060,984.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	581,505.65	395,505.65		
处置子公司及其他营业单				

位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	962,139.46	775,723.53		19,060,984.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,746,069.41	9,084,095.49	77,832,286.61	30,990,241.38
投资支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00		252,400,000.00
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				
投资活动现金流出小计	197,746,069.41	13,084,095.49	77,832,286.61	283,390,241.38
投资活动产生的现金流量净额	-196,783,929.95	-12,308,371.96	-77,832,286.61	-264,329,257.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			231,991,901.77	231,991,901.77
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	604,500,000.00	272,500,000.00	488,031,017.57	463,100,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	130,151,226.08	219,664,556.16	95,381,060.00	
筹资活动现金流入小计	734,651,226.08	492,164,556.16	815,403,979.34	695,091,901.77
偿还债务支付的现金	282,400,000.00	258,400,000.00	313,269,860.49	279,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,567,316.09	40,706,079.39	33,286,934.48	24,966,619.90
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	173,294,483.42	163,898,997.50	154,984,479.37	118,084,890.85
筹资活动现金流出小计	498,261,799.51	463,005,076.89	501,541,274.34	422,251,510.75
筹资活动产生的现金流量净额	236,389,426.57	29,159,479.27	313,862,705.00	272,840,391.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	42,274,385.40	-825,323.74	208,239,726.53	-9,786,206.94
加：期初现金及现金等价物余额	230,968,340.43	45,229,495.10	74,494,491.50	59,102,400.43
六、期末现金及现金等价物余额	273,242,725.83	44,404,171.36	282,734,218.03	49,316,193.49

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计