

四川升达林业产业股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一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：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,930,378,221.71	1,991,501,244.48	-3.07%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	826,457,493.50	837,453,517.16	-1.31%
股本(股)	357,400,000.00	357,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.31	2.34	-1.28%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	146,197,209.66	120,566,240.29	21.26%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-10,996,023.66	3,232,679.99	-440.15%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-5,357,060.22	27,324,024.06	-119.61%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.01	0.13	-107.69%
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-250.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-250.00%
加权平均净资产收益率(%)	-1.32%	0.64%	-1.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.43%	0.59%	-2.02%

注：公司 2010 年一季度将收到木纤维板产品增值税退税 986.01 万元计入了当期非经常性损益项目，2010 年半年度及以后，公司将此部分税收优惠计入当期经常性损益项目，为使同期数据具可比性，公司对上年一季度数据进行追溯调整，调整前扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为-1.06%，调整后为 0.59%。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,173.34	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,262,612.03	各项补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	947.43	
所得税影响额	-315,662.49	

合计	941,723.63	-
----	------------	---

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）	27,487	
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
尹自力	1,595,680	人民币普通股
陈克宁	834,141	人民币普通股
赵毅明	723,000	人民币普通股
袁琳	702,000	人民币普通股
广州钢铁企业集团有限公司	660,581	人民币普通股
吴剑勇	527,666	人民币普通股
卫曜瑞	422,600	人民币普通股
龚纪全	403,800	人民币普通股
孙海荣	400,000	人民币普通股
蒋文晓	400,000	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

<p>1、应收票据较年初减少 54.06%，主要原因是报告期内公司支付货款采用银行承兑汇票背书所致。</p> <p>2、预付账款较年初增加 80.62%，主要原因是报告期内预付项目建设款增加所致。</p> <p>3、应付票据较年初减少 56.34%，主要原因是应付票据到期承兑所致。</p> <p>4、预收款项较年初增加 64.39%，主要原因是经营性预收货款增加所致。</p> <p>5、营业成本较上年同期增长 30.30%，主要原因销售规模增长导致营业成本相应增加所致。</p> <p>6、管理费用较去年同期增长 89.99%，主要原因是广元纤维板项目投产导致管理费用增加所致。</p> <p>7、财务费用较去年同期增长 52.91%，主要原因是广元纤维板项目投产项目借款利息费用化及贷款利率上调所致。</p> <p>8、资产减值损失较去年同期减少 127.57%，主要原因是报告期内应收款项减少，计提坏账准备减少所致。</p> <p>9、营业外收入较去年同期减少 78.53%，主要原因是报告期内纤维板产品增值税“即征即退”政策暂未执行所致。</p> <p>10、所得税费用较去年同期减少 815.88%，主要原因是报告期利润总额下降所致。</p> <p>11、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 119.61%，主要原因是广元纤维板项目投产存货增加所致。</p> <p>12、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 101.28%，主要原因是支付的项目购建资金增加所致。</p> <p>13、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 80.38%，主要原因是收回票据保证金所致。</p> <p>14、归属于上市公司股东的净利润较去年同期减少 440.15%，主要原因为原材料价格、劳动力及资金要素成本上涨，同时产品销售价格涨幅不大；同时，相比上年同期，本报告期收到的纤维板增值税“即征即退”税款大幅减少。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.4 其他

□ 适用 √ 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	升达集团、江昌政、江山、杜金华、董静涛、向中华、张昌林、蒋昌华、罗娅芳	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。	严格履行中。
其他承诺（含追加承诺）	升达集团	2007 年 11 月 1 日，四川锦丰纸业股份有限公司同中国光大银行成都分行签署 950 万借款合同，同日，本公司与中国光大银行成都分行签订《保证合同》，为该借款提供保证担保。该担保具体情况已在公司的《招股说明书》中详细披露。截止 2009 年 3 月 31 日该借款余额为 750 万元。针对上述担保，本公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司承诺“上述对外担保事项如造成升达林业的损失，其全部损失及相关法律责任均由本公司予以承担”。	该承诺目前尚在履行中。公司于 2009 年 4 月 2 日承担此项担保责任，并于同年 5 月下旬向成都市中级人民法院提起诉讼追偿。截止 2009 年 6 月 30 日，公司承担锦丰担保事项损失合计 8,319,705.46 元。2009 年 6 月 30 日，本公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司根据承诺承担上述担保损失，向本公司支付 8,319,705.46 元保证金。根据中国证券监督管理委员会会计部函[2009]60 号《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》[2009 年第 2 期]的相关规定，控股股东四川升达林产工业集团有限公司因承担本次担保所造成损失而向本公司支付的保证金将列入公司其他应付款，待上述担保事项具体损失金额最终确定后，相应计入资本公积金。

3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：40.00%~~70.00%		
2011 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降幅度为：40%~70%。		
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		15,095,442.26
业绩变动的原因说明	1、原材料价格、劳动力及资金要素成本上涨，同时产品销售价格涨幅不大；2、相比上年同期，本报告期收到的纤维板增值税“即征即退”税款大幅减少。		

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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

2011 年 03 月 31 日

单位：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	389,131,803.39	95,688,003.34	520,855,981.34	480,583,575.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,590,000.00	2,940,000.00	7,815,072.00	7,815,072.00
应收账款	44,289,342.01	110,602,199.18	42,139,472.78	107,473,496.93
预付款项	87,669,716.60	29,402,528.45	48,537,453.63	27,895,543.51
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	28,704,814.92	246,618,201.62	30,816,349.82	262,532,733.50
买入返售金融资产				
存货	470,270,391.11	158,704,993.75	420,966,562.92	161,021,012.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,023,656,068.03	643,955,926.34	1,071,130,892.49	1,047,321,434.22
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	14,250,000.00	778,584,427.21	14,250,000.00	471,808,827.21
投资性房地产	13,379,892.94	13,379,892.94	13,487,064.19	13,487,064.19
固定资产	723,672,013.28	302,170,063.05	735,469,788.36	306,910,503.68
在建工程	33,288,542.06	3,370,414.23	33,758,807.74	2,568,236.08
工程物资	4,540.00			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	103,804,632.62	22,982,783.76	104,528,961.61	23,241,704.41
开发支出	626,759.41	626,759.41	618,760.41	618,760.41
商誉				
长期待摊费用	9,362,400.78	8,583,059.49	9,723,791.76	8,931,021.36
递延所得税资产	8,333,372.59	7,235,222.68	8,533,177.92	7,200,601.59
其他非流动资产				
非流动资产合计	906,722,153.68	1,136,932,622.77	920,370,351.99	834,766,718.93
资产总计	1,930,378,221.71	1,780,888,549.11	1,991,501,244.48	1,882,088,153.15
流动负债：				
短期借款	486,090,000.00	416,090,000.00	508,390,000.00	455,390,000.00
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	39,290,000.00	39,290,000.00	90,000,000.00	96,000,000.00
应付账款	96,755,281.22	214,649,250.35	77,908,203.51	219,025,166.10
预收款项	36,175,168.87	22,807,199.38	22,005,350.61	14,557,495.91
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,970,923.96	2,199,163.87	3,689,030.24	2,091,314.18
应交税费	-48,985,510.94	-4,505,181.46	-40,880,008.01	-5,544,879.93
应付利息	377,982.03		284,240.00	
应付股利				
其他应付款	38,385,702.91	37,555,600.08	39,578,656.05	43,775,131.44
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	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	668,059,548.05	743,086,032.22	715,975,472.40	840,294,227.70
非流动负债：				
长期借款	405,000,000.00	241,000,000.00	411,000,000.00	241,000,000.00
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	24,750,746.56	15,339,138.94	20,972,701.59	16,128,138.94
非流动负债合计	429,750,746.56	256,339,138.94	431,972,701.59	257,128,138.94
负债合计	1,097,810,294.61	999,425,171.16	1,147,948,173.99	1,097,422,366.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	357,400,000.00	357,400,000.00	357,400,000.00	357,400,000.00
资本公积	391,568,187.81	368,448,720.00	391,568,187.81	368,448,720.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,863,835.23	10,863,835.23	10,863,835.23	10,863,835.23
一般风险准备				
未分配利润	66,625,470.46	44,750,822.72	77,621,494.12	47,953,231.28
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	826,457,493.50	781,463,377.95	837,453,517.16	784,665,786.51
少数股东权益	6,110,433.60		6,099,553.33	
所有者权益合计	832,567,927.10	781,463,377.95	843,553,070.49	784,665,786.51
负债和所有者权益总计	1,930,378,221.71	1,780,888,549.11	1,991,501,244.48	1,882,088,153.15

4.2 利润表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：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	146,197,209.66	147,648,545.61	120,566,240.29	145,777,205.20
其中：营业收入	146,197,209.66	147,648,545.61	120,566,240.29	145,777,205.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	164,807,427.36	155,916,569.42	126,718,458.16	147,187,709.53
其中：营业成本	118,840,287.09	127,608,284.84	91,204,106.70	119,117,726.78
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	716,758.53	401,860.95	684,983.10	551,003.87
销售费用	21,637,339.97	12,188,826.70	19,600,641.15	14,366,813.02

管理费用	8,541,902.68	6,207,215.72	4,495,964.85	3,482,621.58
财务费用	15,275,951.50	9,693,874.31	9,989,908.27	9,206,525.45
资产减值损失	-204,812.41	-183,493.10	742,854.09	463,018.83
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）	-18,610,217.70	-8,268,023.81	-6,152,217.87	-1,410,504.33
加：营业外收入	2,236,016.07	2,114,744.04	10,413,526.43	10,215,496.43
减：营业外支出	10,735.91	972.09	271,576.67	243,244.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,384,937.54	-6,154,251.86	3,989,731.89	8,561,748.10
减：所得税费用	-5,399,794.15	-2,951,843.30	754,288.01	708,213.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,985,143.39	-3,202,408.56	3,235,443.88	7,853,534.84
归属于母公司所有者的净利润	-10,996,023.66	-3,202,408.56	3,232,679.99	7,853,534.84
少数股东损益	10,880.27		2,763.89	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03		0.02	
（二）稀释每股收益	-0.03		0.02	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-10,985,143.39	-3,202,408.56	3,235,443.88	7,853,534.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,996,023.66	-3,202,408.56	3,232,679.99	7,853,534.84
归属于少数股东的综合收益总额	10,880.27		2,763.89	

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：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：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	176,398,240.89	178,107,244.96	155,484,525.36	158,721,630.99
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	1,582,459.03	967,894.04	9,860,105.12	9,860,105.12
收到其他与经营活动有关的现金	1,716,317.65	3,284,829.39	795,833.62	568,579.54
经营活动现金流入小计	179,697,017.57	182,359,968.39	166,140,464.10	169,150,315.65
购买商品、接受劳务支付的现金	144,388,358.68	139,154,610.18	88,570,147.69	120,676,543.82
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	17,821,347.48	9,729,448.10	12,678,795.35	7,148,275.35
支付的各项税费	10,450,754.51	3,637,715.49	6,738,835.11	343,446.40
支付其他与经营活动有关的现金	12,393,617.12	9,514,346.46	30,828,661.89	29,457,823.91
经营活动现金流出小计	185,054,077.79	162,036,120.23	138,816,440.04	157,626,089.48
经营活动产生的现金流量净额	-5,357,060.22	20,323,848.16	27,324,024.06	11,524,226.17
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	740.00	740.00		
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	839,991.17	35,573,089.26	7,474,480.68	
投资活动现金流入小计	840,731.17	35,573,829.26	7,474,480.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,858,543.02	3,371,562.28	24,915,488.30	11,382,523.77
投资支付的现金		306,775,600.00		

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	87,787.81			16,235,919.50
投资活动现金流出小计	35,946,330.83	310,147,162.28	24,915,488.30	27,618,443.27
投资活动产生的现金流量净额	-35,105,599.66	-274,573,333.02	-17,441,007.62	-27,618,443.27
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	57,700,000.00	40,700,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	112,844,087.25	74,696,169.92		
筹资活动现金流入小计	170,544,087.25	115,396,169.92	80,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	86,000,000.00	80,000,000.00	178,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,666,943.19	9,346,087.68	12,501,556.46	8,082,163.67
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	93,690,288.85	90,000,000.00	10,890,466.55	10,890,466.55
筹资活动现金流出小计	194,357,232.04	179,346,087.68	201,392,023.01	88,972,630.22
筹资活动产生的现金流量净额	-23,813,144.79	-63,949,917.76	-121,392,023.01	-8,972,630.22
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	-64,275,804.67	-318,199,402.62	-111,509,006.57	-25,066,847.32
加：期初现金及现金等价物余额	409,263,023.16	369,840,541.24	180,676,146.17	67,360,204.66
六、期末现金及现金等价物余额	344,987,218.49	51,641,138.62	69,167,139.60	42,293,357.34

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

四川升达林业产业股份有限公司

法定代表人：江昌政

二〇一一年四月二十七日