四川升达林业产业股份有限公司

证券代码:002259 证券简称:升达林业 公告编号:2011-030

2011 半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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)汪晓红声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	升达林业	
股票代码	002259	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范立华	贺晓静
联系地址	四川省成都市锦江区东华正街42号26楼	四川省成都市锦江区东华正街42号26楼
电话	028-86788818-218	028-86783590
传真	028-86755286	028-86755286
电子信箱	Fanlihua502@sina.cn	hsg63@163.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,133,581,436.38	1,991,501,244.48	7.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	827,197,391.81	837,453,517.16	-1.22%
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%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	413,999,410.28	275,038,002.78	50.52%
营业利润(元)	6,370,119.59	563,345.03	1,030.77%
利润总额(元)	6,392,504.87	16,887,576.11	-62.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,613,874.65	15,095,442.26	-49.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	7,776,868.58	14,284,657.25	-45.56%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.05	-60.00%
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.05	-60.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.91%	2.94%	-2.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.92%	2.79%	-1.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-21,419,965.80	24,650,502.40	-186.89%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0599	0.0819	-173.14%

2.2.2 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	-115,233.31	
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	3,007,451.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,869,832.53	主要为升达广元的停工损失
所得税影响额	-185,379.21	
合计	-162,993.93	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□ 适用 √ 不适用

3.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数	23,170

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川升达林产工业集团有限公司	境内非国有法人	41.88%	149,688,235	149,688,235	0
江昌政	境内自然人	4.46%	15,931,501	15,931,501	0
张传义	境内自然人	2.52%	9,000,000	9,000,000	0
董静涛	境内自然人	1.79%	6,379,611	6,379,611	0
赖忠云	境内自然人	1.57%	5,600,000	5,600,000	0
上海天迪科技投资发展有限公司	境内非国有法人	1.54%	5,500,000	5,500,000	0
张旭	境内自然人	1.40%	5,000,000	5,000,000	0
山西信托有限责任公司	国有法人	1.40%	5,000,000	5,000,000	0
上海鑫坤投资管理有限公司	境内非国有法人	1.40%	5,000,000	5,000,000	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.40%	5,000,000	5,000,000	0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
潘玉梅	4,051,102	人民币普通股
郑军	3,255,726	人民币普通股
陈丽萍	2,539,135	人民币普通股
陈嘉伟	2,050,422	人民币普通股
潘东明	973,751	人民币普通股
马爱莲	791,510	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
卫锋	680,000	人民币普通股
翟欣	655,240	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,江昌政、董静涛为四川升达林产工业集团有限公司的股东和董事;公司其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人,情况未知。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

§4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
林业行业	41,265.37	30,242.62	26.71%	51.32%	54.92%	-1.70%
主营业务分产品情况						
地板	28,059.01	18,579.73	33.78%	31.53%	29.52%	1.03%
纤维板	11,877.42	10,572.48	10.99%	105.02%	108.44%	-1.46%
木门	692.85	561.56	18.95%			
柜体	217.90	176.70	18.91%			
其他	418.18	352.14	15.79%	190.21%	239.71%	-12.27%

5.2 主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	31,151.19	67.37%
西北地区	852.87	-5.76%
华东地区	2,068.20	-5.80%
华南地区	176.14	-2.24%
华中地区	3,150.52	12.06%
华北地区	2,503.58	193.44%
东北地区	423.96	126.73%
国外销售	938.91	-38.46%
合计	41,265.37	51.32%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

2011年1-6月主营业务利润占利润总额的99.65%,营业外收支净额占利润总额的0.35%;上年同期主营业务利润占利润总额的3.34%,营业外收支净额占利润总额的96.66%。利润构成与上年度相比发生重大变化的主要原因是:公司2011年1-6月主营业务收入规模扩大,利润水平上升;营业外收支净额由于2011年1-6月纤维板退税政策暂未执行而大幅减少。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

募集资金总额		53,876.75	本报告期投入募集资金总额					8,225.97		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额					31,300.24		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产22万M3中(高)密度纤维板生产线工程项目	否	23,199.19	23,199.19	124.92	23,199.19	100.00%	2010年09月	-851.18	否	否
年产16万立方米中密度纤维板生产线工程	否	16,345.42	16,345.42	6,919.49	6,919.49	42.33%	2012年04月	0.00	不适用	否
年产30万套实木复合门生产线工程项目	否	14,332.14	14,332.14	1,181.56	1,181.56	8.24%	2012年05月	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	53,876.75	53,876.75	8,225.97	31,300.24	-	-	-851.18	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	53,876.75	53,876.75	8,225.97	31,300.24	-	-	-851.18	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分项目说明)	"年产22万M3中(高)密度纤维板生产线工程项目"为公司首发募投项目,2011年上半年,实现净利润-851.18万元。未达到预计效益的主要原因系原材料价格、劳动力及资金要素成本上涨,而产品销售价格涨幅不大及项目因故停产一段时间所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	首次公开发行募投项目:公司第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金向广元升达林业产业有限责任公司(简称"升达广元")增资的议案》,并于2008年9月第一次(临时)股东大会批准通过,"年产22万M3中(高)密度纤维板生产线工程项目"的募集资金实施方式变更为"现金增资广元升达林业产业限责任公司实施年产22万M3中(高)密度纤维板生产线工程项目"。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	1.首次公开发行募投项目:至2008年9月11日前先期投入4,341.94万元,未置换。 2.非公开发行募投项目—年产16万立方米中密度纤维板生产线工程:至2010年12月31日前先期投入2,034.376万元,截止本期未已置换;非公开发行募投项目—年产30万套实木复合门生产线工程项目:至2010年12月31日前先期投入460.45万元,截止本期未未置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	1.首次公开发行募投项目:无结余。 2.非公开发行募投项目—年产16万立方米中密度纤维板生产线工程:截止2011年6月30日,募集资金结余9,425.93万元;非公开发行募投项目—年产30万套实木复合门生产线工程项目:截止2011年6月30日,该募集资金账户结余13,150.58万元。均系尚未支付的募集资金项目工程款、设备款。									
尚未使用的募集资金用途及去向	继续支付未支付完毕的工程及设备款。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

5.8 对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9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小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为:	20.00%	~~	50.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为20%--50%。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):			28,904,724.64
业绩变动的原因说明	1.销售规模相比上年同期扩大; 2.原材料价格、劳动力及资金要素成本上涨; 3.相比上年同期,本报告期收到的纤维板增值税"即征即退"税款减少。			

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□ 适用 √ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)							
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)			0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
广元升达林业产业有限责任公司	2009年2月27日,2009-003;2009年4月25日,2009-016	18,000.00	2009年02月26日	0.00	保证担保	2009年2月27日-2014年2月27日	是	是
广元升达林业产业有限责任公司	2009年3月25日,2009-005;2009年4月25日,2009-016	17,000.00	2009年03月31日	5,000.00	保证担保	2009年3月31日-2014年3月31日	否	是
成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司	2010年7月27日,2010-023	5,000.00	2010年07月28日	5,000.00	保证担保	2010年7月29日-2012年7月28日	否	是
广元升达林业产业有限责任公司	2010年12月21日,2010-041	3,800.00	2010年12月31日	3,100.00	保证担保	2010年12月31日-2011年12月30日	否	是
达州升达林产业有限公司	2011年4月28日,2011-023	7,000.00	2011年07月12日	0.00	保证担保	2011年7月12日-2014年7月11日	否	是
成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司	2011年7月1日,2011-027	4,000.00	2011年07月12日	0.00	保证担保	2011年07月12日-2014年7月12日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		11,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			2,800.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		36,800.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			13,100.00	
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		11,000.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			2,800.00	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		36,800.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			13,100.00	
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				15.84%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
四川升达林产工业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	831.97
合计	0.00	0.00	0.00	831.97

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额0.00万元,余额0.00万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

6.5.4 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、罗姬芳;山西信托有限责任公司、上海鑫坤投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、赖忠云、上海天迪科技投资发展有限公司、张旭、张传义、国泰君安证券股份有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司	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、罗姬芳承诺: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。9家投资者——山西信托有限责任公司、上海鑫坤投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、赖忠云、上海天迪科技投资发展有限公司、张旭、张传义、国泰君安证券股份有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司承诺:自发行人本次非公开发行股票结束之日起十二月内不转让所认购的新股。	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向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《担保说明书》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,并于因年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。

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

为增加公司股票的流动性,使公司规模与公司快速发展相匹配,由公司董事长提议,相关人员严格遵循公司的《信息披露管理制度》有关未公开信息传递、审核与传递的流程,并依照公司《内幕信息知情人登记管理制度》要求有关知情人履行了信息报备义务,并告知有关知情人保密且禁止买卖公司股票的"窗口期"。

公司2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下:

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计,公司(母公司)2011年半年度实现净利润15,496,419.52元,加年初未分配利润47,953,231.28元,减去已分配2010年普通股股利17,870,000.00元,2011年半年度未分配利润为45,579,650.80元。

公司2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:以2011年6月30日公司总股本357,400,000股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增8股,共计转增285,920,000股,未超过报告期末"资本公积——股本溢价"的余额368,574,082.36元,转增后公司总股本增至643,320,000股。

本议案需提交2011年第二次临时股东大会审议。

6.5.6 其他综合收益细目

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月12日	公司26楼会议室	电话沟通	孙先生	了解公司本次非公开发行股票的具体情况及其对公司的影响。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年01月25日	公司26楼会议室	电话沟通	员恩中国	了解公司目前的发展情况,所处行业发展趋势及国家对此行业的税收优惠政策的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年02月23日	公司26楼会议室	电话沟通	肖女士	国家十二五对公司发展的影响;公司持有林地的情况;本次非公开发行股票募集资金的使用计划。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年04月20日	公司26楼会议室	电话沟通	张先生	了解公司一季度亏损的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年05月13日	公司26楼会议室	实地调研	国信证券	了解林业行业的发展,特别是纤维板行业的发展情况;公司毛利率的情况;公司产业链建设及销售模式等。公司向其提供2010年度报告印刷册。
2011年06月01日	公司26楼会议室	电话沟通	祝先生	了解公司经营情况;房地产受到打压对公司的影响及林地情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年06月02日	公司26楼会议室	实地调研	易方达基金	了解公司一季度业绩亏损的情况,国家税收优惠的情况;房地产调控对企业的影响;销售网点及商家管理的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2011年06月08日	公司26楼会议室	电话沟通	李先生	了解国际反倾销对公司有无影响及公司经营情况。公司未向其提供不可披露的资料。

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	XYZH/2011CDA4008
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	四川升达林业产业股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的四川升达林业产业股份有限公司(以下简称升达林业公司)合并及母公司财务报表,包括2011年6月30日的资产负债表、2011年1-6月的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是升达林业公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。
审计意见段	我们认为,升达林业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了升达林业公司2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。
非标意见	无
审计机构名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2011年08月25日
注册会计师姓名	
蒋洪庆、庄舜兰	

7.2 财务报表

7.2.1 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06月30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	497,381,000.29	251,039,508.97	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	8,190,000.00	4,250,000.00	7,815,072.00	7,815,072.00
应收账款	73,713,261.37	188,392,666.40	42,139,472.78	107,473,496.93
预付款项	112,824,848.91	27,877,585.24	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	36,958,699.27	296,330,130.09	30,816,349.82	262,532,733.50
买入返售金融资产				
存货	493,048,075.32	182,423,574.80	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	1,222,115,885.16	950,313,465.50	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	13,272,721.69	13,272,721.69	13,487,064.19	13,487,064.19
固定资产	716,738,387.08	298,766,298.80	735,469,788.36	306,910,503.68
在建工程	40,816,352.00	3,509,057.47	33,758,807.74	2,568,236.08
工程物资	112,793.60			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	103,195,575.31	22,838,485.97	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	8,948,553.52	8,235,097.62	9,723,791.76	8,931,021.36
递延所得税资产	13,504,408.61	7,226,131.80	8,533,177.92	7,200,601.59
其他非流动资产				
非流动资产合计	911,465,551.22	1,133,058,979.97	920,370,351.99	834,766,718.93
资产总计	2,133,581,436.38	2,083,372,445.47	1,991,501,244.48	1,882,088,153.15
流动负债:				
短期借款	566,900,000.00	485,900,000.00	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	190,000,000.00	190,000,000.00	90,000,000.00	96,000,000.00
应付账款	98,750,985.17	294,346,369.52	77,908,203.51	219,025,166.10
预收款项	14,996,324.91	8,125,889.75	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	5,597,766.18	2,338,255.27	3,689,030.24	2,091,314.18
应交税费	-31,381,701.41	2,134,687.48	-40,880,008.01	-5,544,879.93
应付利息	295,327.08		284,240.00	
应付股利				
其他应付款	42,748,810.25	52,573,065.13	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	18,000,000.00	18,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	3,340,666.66	2,932,333.33		
流动负债合计	909,248,178.84	1,056,350,600.48	715,975,472.40	840,294,227.70
非流动负债:				
长期借款	367,000,000.00	233,000,000.00	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	20,633,134.85	11,729,638.96	20,972,701.59	16,128,138.94
非流动负债合计	387,633,134.85	244,729,638.96	431,972,701.59	257,128,138.94
负债合计	1,296,881,313.69	1,301,080,239.44	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	67,365,368.77	45,579,650.80	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	827,197,391.81	782,292,206.03	837,453,517.16	784,665,786.51
少数股东权益	9,502,730.88		6,099,553.33	
所有者权益合计	836,700,122.69	782,292,206.03	843,553,070.49	784,665,786.51
负债和所有者权益总计	2,133,581,436.38	2,083,372,445.47	1,991,501,244.48	1,882,088,153.15

7.2.2 利润表

编制单位:四川升达林业产业股份有限公司 2011年1-6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	413,999,410.28	359,316,099.09	275,038,002.78	338,224,567.96
其中:营业收入	413,999,410.28	359,316,099.09	275,038,002.78	338,224,567.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	407,629,290.69	344,721,447.74	274,474,657.75	333,342,825.01
其中:营业成本	302,844,825.14	283,372,982.80	196,942,547.12	272,571,756.35
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	2,802,000.92	1,618,903.03	2,190,599.56	1,747,568.13
销售费用	42,775,612.02	22,400,862.34	43,685,379.83	31,327,628.02
管理费用	18,164,300.49	12,547,757.70	10,324,711.21	8,025,510.15
财务费用	38,334,706.57	22,043,677.40	21,584,038.19	19,386,258.75
资产减值损失	2,707,845.55	2,737,264.47	-252,618.16	284,103.61
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)	6,370,119.59