



四川升达林业产业股份有限公司
SICHUAN SHENGDA FORESTRY INDUSTRY CO., LTD

2016 年半年度报告
SEMI-ANNUAL REPORT

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人江昌政、主管会计工作负责人向中华及会计机构负责人(会计主管人员)江昌浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、升达林业	指	四川升达林业产业股份有限公司
升达集团	指	四川升达林产工业集团有限公司
升达环保	指	成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司
升达温江	指	成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司
升达上海	指	上海升达林产有限公司
升达造林	指	四川升达造林经营有限责任公司
升达北京	指	北京升达力天经贸有限公司
升达重庆	指	重庆升达地板销售有限公司
升达山东	指	山东升达林产有限公司
升达湖北	指	湖北升达林产有限公司
升达河南	指	河南升达林产有限公司
升达广元	指	广元升达林业产业有限责任公司
升达家居	指	成都市青白江升达家居制品有限公司
升达永昌	指	沈阳升达永昌林产有限公司
升达佳樱	指	四川升达佳樱装饰材料有限公司
升达电子商务	指	四川升达电子商务有限公司
升达天津	指	天津源升达木业有限公司
四川中海	指	四川中海天然气有限公司
阿坝中海	指	阿坝州中海天然气有限责任公司
丹巴中海	指	丹巴中海天然气有限公司
汶川中海	指	汶川中海天然气有限责任公司
小金中海	指	小金中海天然气有限责任公司
蓝山中海	指	蓝山中海天然气有限公司
贵州中海	指	贵州中弘中海能源有限公司
贵州中弘达	指	贵州中弘达能源有限公司
理塘中海	指	理塘中海天然气有限公司
黑水中海	指	黑水中海天然气有限公司
彭山中海	指	彭山中海能源有限公司
升达装饰	指	四川升达装饰装修工程有限责任公司

升达达州	指	达州升达林产业有限公司
博通公司、内蒙古博通、博通中海	指	内蒙古中海博通天然气有限公司
陕西绿源	指	陕西绿源天然气有限公司
榆林公司、榆林金源	指	榆林金源天然气有限公司
米脂公司、米脂绿源	指	米脂绿源天然气有限公司
榆林物流、金源物流	指	榆林金源物流有限公司
圣明源公司	指	陕西圣明源能源有限公司
圣明达能源	指	陕西圣明达能源有限公司
胜大天然气公司	指	山西神木县胜大天然气加气有限公司
山西乾润、乾润能源	指	山西乾润能源有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
上海富诚	指	上海富诚海富通资产管理有限公司
上海华富	指	上海华富利得资产管理有限公司
诺安资管	指	诺安资产管理有限公司
申万菱信	指	申万菱信基金管理有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	升达林业	股票代码	002259
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川升达林业产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	升达林业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN SHENGDA FORESTRY INDUSTRY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENGDA FORESTRY		
公司的法定代表人	江昌政		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方峻	李艳秋
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	028-86783590	028-86783590
传真	028-86755286	028-86755286
电子信箱	fangjun@shengdawood.com	liyq096@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	656,526,858.37	225,501,333.58	191.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,788,769.54	7,406,401.25	5.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,052,450.87	-2,863,562.10	346.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,135,724.32	9,101,259.19	-32.58%
基本每股收益（元/股）	0.0118	0.0115	2.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0118	0.0115	2.61%
加权平均净资产收益率	0.79%	0.88%	-0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,013,845,732.20	3,180,765,222.99	26.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,606,638,041.91	853,140,703.55	88.32%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	768,346.22	政府补助，见营业外收入。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,731.93	
减：所得税影响额	295.62	
合计	736,318.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年全球经济局势动荡，国内加快推进供给侧结构性改革，新常态下的国内经济形势依旧复杂严峻。在宏观经济以及行业环境的双重挑战下，公司审时度势，积极应对，不断提升适应市场快速变化的能力。在家居业务方面向家居集成化、互联网化、智能化方向继续深化推进同时，以能源行业改革的发展机遇为契机，持续关注产业投资并购机会，坚持稳中求进推动“家居+清洁能源”两大产业的健康发展。

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的“加紧转型升级，加快整合发展”的经营战略，积极实施“快转型、促升级、着眼预期，强管理、出效益、保障当下”的经营方针，努力推进年度各项经营管理工作。2016年初，公司完成了2015年启动的重大资产重组工作，使得燃气业务板块营业收入得到大幅提高，同时完善了在LNG产业链上的布局，通过本次重组，公司真正形成了双主业驱动的业务结构，为未来可持续发展奠定了良好的基础。2016年6月，公司完成了非公开发行工作，新增股份于6月8日在深圳证券交易所上市，募集资金净额约人民币7.45亿元，净资产的增加，使公司资产负债率显著下降，资本结构进一步优化，抗风险能力得到提高。

报告期内，公司经营业绩保持在预计合理区间内，实现营业收入为656,526,858.37元，比上年同期增加191.14%；利润总额为21,111,246.19元，比上年同期增加329.74%；实现归属于上市公司股东的净利润为7,788,769.54元，比上年同期增加5.16%。主要原因为通过重组合并榆林金源、米脂绿源后，燃气收入及利润总额增加所致。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主要业务由家居产品的生产和销售，清洁能源液化天然气（LNG）的生产、加工和销售，城镇燃气、加气站等构成。营业收入主要由家居和液化天然气两块业务构成，其中，家居营收占比24.75%，燃气营收占比75.25%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	656,526,858.37	225,501,333.58	191.14%	主要原因为合并榆林金源、米脂绿源后LNG收入增加所致；
营业成本	547,869,240.14	171,556,402.13	219.35%	主要原因为合并榆林金源、米脂绿源后LNG收入导致营业成本增加；
销售费用	28,791,503.79	28,703,493.00	0.31%	

管理费用	23,647,859.29	13,769,502.39	71.74%	主要因为合并范围增加使得费用总额增加
财务费用	30,882,822.10	7,158,660.39	331.41%	主要因为合并范围增加使得费用总额增加及公司上年同期有收到升达广元、升达达州前期欠款利息。
所得税费用	1,502,330.55	-890,166.87	268.77%	主要因为利润总额增加使得所得税费用增加。
研发投入	422,221.19	364,416.32	15.86%	
经营活动产生的现金流量净额	6,135,724.32	9,101,259.19	-32.58%	主要因为本期收到其他与经营活动有关的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-43,102,208.39	161,867,689.19	-126.63%	主要原因是去年同期收到处置升达广元、升达达州所欠款项。
筹资活动产生的现金流量净额	779,603,006.30	-174,937,202.01	545.65%	主要原因是本报告期非公开发行股票收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	742,636,522.23	-3,968,253.63	18,814.44%	主要原因是本报告期非公开发行股票收到募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的经营计划，稳步推进“家居+清洁能源”两大产业的持续发展。在家居业务方面，加紧转型升级，即以家居集成商为目标，以整体家装为切入点，以智能家居为升级方向，推进物联网、互联网、智能家居等平台建设，促成升达家居新的商业模式和盈利模式；在清洁能源业务方面，坚决实现能源结构变革，调整能源产品投资方向，提升盈利能力；同时优化内部结构治理以加强管理水平，进一步提高公司核心竞争力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
林业行业	162,520,344.37	125,228,069.53	22.95%	-27.92%	-26.99%	-0.98%
燃气行业	494,006,514.00	422,641,170.61	14.45%	1,224,329.56%	1,346,837.71%	-7.78%
分产品						

地板	121,175,825.47	83,228,775.68	31.32%	-32.00%	-32.80%	0.82%
纤维板	24,323,684.05	23,104,920.23	5.01%	4.89%	4.54%	0.32%
木门	11,288,926.14	13,127,313.37	-16.28%	-23.71%	-22.22%	-2.23%
柜体	3,862,028.21	4,532,127.11	-17.35%	-19.52%	-19.93%	0.59%
其他	1,869,880.50	1,234,933.14	33.96%	-58.20%	-59.25%	1.71%
LNG	494,006,514.00	422,641,170.61	14.45%	1,224,329.56%	1,346,837.71%	-7.78%
分地区						
国内销售	656,526,858.37	547,869,240.14	16.55%	191.14%	219.35%	-7.37%
国外销售						

四、核心竞争力分析

1、根据市场需求变革营销理念和经营模式

近年来，家居业务发展日新月异，行业生存的业态已发生深刻变化。公司经过深入调研，快速对市场需求做出反应，依据自身品牌影响力、成熟的营销网络和售后服务体系、优良的产品质量等优势，变革营销理念和经营模式。公司对原传统家居业务整合升级，全面开展为客户提供一体化家居解决方案的“升达大家居”业务。从上游资源到产品研发，从经营管理到销售渠道完成资源整合。加强升达电子商务建设，以互联网和物联网为工具，联动线下网络与服务体系，优化商业模式。

2、品牌影响力及突出的区域行业领导地位

公司“升达”牌地板在消费者和业内享有较高的品牌美誉度。根据国家统计局中国行业企业信息发布中心出具的《统计调查信息证明》，2006-2008年，公司强化木地板、实木复合地板和竹地板连续三年分别名列全国市场同类产品销量第二名、第二名和第一名。升达商标被评为“中国驰名商标”、“四川省著名商标”，升达牌强化木地板被授予“四川名牌产品”称号，被认定为“中国政府采购指定品牌产品”。公司2014年在中国地板行业第一门户网站——中华地板网荣获“中国地板十大品牌”、“中国地板十佳品牌”，公司获“中国林产工业协会功勋会员单位”，2015年公司被中国木材与木制品流通协会年评为“中国生态板十大品牌企业”，同时荣获2015年度“中国地板十大影响力品牌”称号，荣获中华地板网2015年“中国地板十佳品牌”的品牌荣誉称号。

3、成熟的营销网络和售后服务体系

根据公司营销战略，公司建立了网点数目众多、分布合理的家居产品营销网络和售后服务体系，公司的销售子公司、办事处、总经销分布在全国各省、市，共有1,000余个销售网点，2015年对营销网络进行了大力拓展、升级，公司秉承“质量与服务并重”的营销理念，对所有销售终端实行“四个统一”，即“形象统一、产品统一、配送统一、服务统一”，销售网点货源充足、品种齐全、服务规范，升达品牌形象良好，有利地保障了升达产品的长期稳定销售。

4、先进的设备及核心技术

公司的木地板生产线及实木门生产线的主要设备均为国外进口设备，生产工艺、技术水平整体处于国内领先地位，生产效率，所产产品质量稳定，公司2012年得“2011年度四川省质量管理先进企业”的荣誉，被授予“放心产品示范单位”、“四川省质量信用 AAA级企业”的称号。公司建立了国家级的实验室，在木地板领域，从生产中国第一块强化木地板至今，升达地板在产品研发方面领跑行业，完成抗菌防霉地板、磁性保健地板、远红外健康地板、诱生空气负离子地板、低脚步噪声复合木地板（国家“十一五”科技支撑项目）、3D同步木纹等多项产品研究开发，引领并推动了我国木地板行业的产品升级换代与技术创新。截至报告期，公司拥有发明专利8项，实用新型专利17项。木地板行业是一个时尚性强、环保、健康、实用等功能性需求不断进步和变化的行业，公司紧跟市场潮流，从消费者需求出发，不断地推出新产品、新技术，1997年公司引进德国全套进口设备，自主生产全国第一块强化木地板；2003年公司推出专利产品“抗菌地板”，被评为“国家重点新产品”、“中国木地板行业科技创新一等奖”，引发地板行业的技术革命；2011年“具有三维装饰纹理结构的强化木地板”（3D同步木纹工艺）获得国家实用新型专利技术，2012年“具有三维装饰纹理结构的强化木地板及其制造方法”获得发明专利，这是地面装饰材料装饰风格工艺上的一大突破，适应了未来10年家居生活个性与自然和谐并存的追求。

5、双主营业务发展格局

公司围绕家居产业和清洁能源产业双主营业务并重发展的战略，自2013年切入天然气行业以来，成为大家居和清洁能源双主营业务发展的公司。对于家居产业，公司利用品牌优势、成熟营销网络、售后服务体系及核心技术为基础，以家居集成商为目标，以整体家装为切入点，以智能家居为升级方向，以互联网和物联网为工具，同时整合品牌产品、线下渠道、设计、服务和金融等平台，为消费者提供一站式的便利家居和快乐的生活方式服务，促成家居业务板块新的商业模式和盈利模式，进一步把家居业务继续做大、做强；同时积极推动清洁能源业务的发展，实现产业多元化发展，以强化公司的核心竞争力。公司双主营业务发展格局的形成，为公司的发展提供了更为稳健可靠的业绩保障，同时提高了公司的抗风险能力，为广大投资者提供了更好的投资回报。

报告期内，公司上述核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

130,590,956.36	62,000,000.00	110.63%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
榆林金源	LNG 生产和销售	51.00%
深圳大麦理财互联网金融服务有限公司	理财、投资	4.76%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,533.14
报告期投入募集资金总额	5,691.32
已累计投入募集资金总额	5,691.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年募集资金净额共 745,331,433.09 元，2016 上半年募集资金投资项目使用 56,913,162.70 元。资金按项目进度支付。根据《募集资金专项管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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										
彭山县年产 40 万吨清洁能源项目	否	77,997.81	77,997.81	5,691.32	5,691.32	7.30%			否	否
承诺投资项目小计	--	77,997.81	77,997.81	5,691.32	5,691.32	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	77,997.81	77,997.81	5,691.32	5,691.32	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目正在建设中。									
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	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司于 2016 年 6 月 12 日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》；四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（川华信专（2016）219 号）；中国民族证券有限责任公司出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的核查意见》，同意公司使用本次非公开募集资金 56,913,162.70 元置换已投入的自筹资金。本次置换于 2016 年 6 月 17 日完成。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金存储在募集资金专户。另：本公司 2016 年 7 月 30 日、2016 年 8 月 4 日已公告《关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告》，自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买有保本约定的银行理财产品；具体情况见本公司公告 2016-051 号及 2016-052 号。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
升达家居	子公司	林业	生产、销售：实木复合门、实木门、门框、门套、窗、柜、家具； 生产、销售：模压门 皮天然气 储运与销售、天然气 产品加工、 液化天然 气生产、销 售、存储、 进出口贸 易、液化天 然气加气 站等	146,000,000.00	186,995,118.25	98,124,078.29	15,714,847.68	-5,797,035.67	-5,797,035.67
榆林金源	子公司	燃气	LNG 生产及销售	132,653,061.22	846,774,246.31	386,322,491.04	307,023,870.31	25,289,713.17	23,214,809.10

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	881.89	至	1,175.86
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	979.88		
业绩变动的原因说明	期间费用上升,燃气行业业务利润贡献增加。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月07日	公司	电话沟通	个人	投资者刘先生	了解公司定增进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年01月12日	公司	电话沟通	个人	投资者江女士	了解公司2015年度年报的披露时间。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年01月22日	公司	电话沟通	个人	投资者胡先生	了解公司1月中旬股东人数的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年01月28日	公司	电话沟通	个人	投资者李先生	了解公司投资大麦理财的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年02月03日	公司	电话沟通	个人	投资者彭女士	了解公司定增情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年02月18日	公司	电话沟通	个人	投资者江先生	了解公司重大资产重组情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年02月26日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、上海锦臻投资管理有限公司、东北证券股份有限公司、宏信证券有限责任公司、西南证券、宏信证券	调研记录详见深交所互动易。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年02月29日	公司	电话沟通	个人	投资者朱先生	了解公司定增批复取得后的发行安排情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年02月29日	公司	电话沟通	个人	投资者刘女士	了解公司2015年业绩快报相关情况。

					公司未向其提供不可披露的资料。
2016年03月09日	公司	电话沟通	个人	投资者黄先生	了解公司定增发行情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年03月15日	公司	电话沟通	个人	投资者柯先生	了解公司设立基金的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年03月18日	公司	电话沟通	个人	投资者韩先生	了解公司定增的发行情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年03月22日	公司	电话沟通	个人	投资者魏女士	了解公司战略发展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年04月19日	公司	电话沟通	个人	投资者李先生	了解公司未来发展战略。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年04月28日	公司	电话沟通	个人	投资者彭女士	了解公司2015年年报情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年05月06日	公司	电话沟通	个人	投资者梁先生	了解公司2015年年报相关情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年05月26日	公司	电话沟通	个人	投资者陈先生	了解公司非公开发行股份进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年06月07日	公司	实地调研	机构	财通证券股份有限公司、浙江永禧投资管理有限公司	调研记录详见深交所互动易。公司未向其提供不可披露的资料。
2016年06月25日	公司	电话沟通	个人	投资者李先生	了解公司非公开发行股份后续情况。公司未向其提供不可披露的资料。

第五节 重要事项

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》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，严格进行信息披露，以进一步规范公司运作，持续提高公司治理水平。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情 况(注 2)	对公司经营 的影响(注3)	对公司损 益的影响 (注4)	该资产为上 市公司贡献 的净利润占	是否为 关联交 易	与交易对 方的关联 关系(适用)	披露日期 (注5)	披露索引

						净利润总额的比率		关联交易情形		
榆林金源	51%股权	18,824.4	所涉及资产已全部过户。	有利于公司对榆林金源的经营管理的有效控制；不会对本公司财务及经营状况产生不利影响，不存在损害本公司及全体股东利益的情形。			否	2016年4月16日		《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(公告编号：2016-019)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
升达装饰	控股股东下属企业	向关联方销售产品	销售地板、木门、柜体	市场化原则	504.37	504.37	0.77%	2,300	否	银行转账	504.37	2016年04月26日	巨潮资讯网

杜金华	实际控制人关系密切人员	向关联方销售产品	销售地板、木门、柜体	市场化原则	161.90	161.9	0.25%	1,000	否	银行转账	161.90	2016年04月26日	巨潮资讯网
罗娅芳	关键管理人员关系密切人员	向关联方销售产品	销售地板、木门、柜体	市场化原则	248.41	248.41	0.38%	1,200	否	银行转账	248.41	2016年04月26日	巨潮资讯网
陈文	实际控制人关系密切人员	向关联方销售产品	销售地板、木门、柜体	市场化原则	54.39	54.39	0.08%	500	否	银行转账	54.39	2016年04月26日	巨潮资讯网
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业	接受劳务	提供运输	市场化原则	249.88	249.88	100.00%	3,000	否	银行转账	249.88	2016年04月26日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,218.95	--	8,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2016年度公司预计与上述关联方交易总额为8000万元，本报告期内关联交易金额未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)	
升达集团	控股股东	2009年4月2日,公司为四川锦丰纸业股份有限公司担保事项承担担保损失合计8,319,705.46元。2009年6月30日,本公司控股股东升达集团根据相关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,升达集团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。	831.97					831.97	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

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期	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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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
榆林金源	2016年06月04日	10,000	2016年07月15日	0	一般保证	一年	否	否
榆林金源	2016年04月26日	20,000	2016年04月27日	20,000	一般保证	四年	否	否
米脂绿源	2016年04月26日	18,000	2016年04月27日	18,000	一般保证	四年	否	否
升达温江	2015年06月26日	6,000	2015年07月23日	6,000	一般保证	一年	否	否
升达上海	2015年07月25日	2,500	2015年08月12日	1,500	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			48,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				38,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			56,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				45,500
子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 披露日期	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		48,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				38,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		56,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				45,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				28.32%				
其中：								
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（E）				18,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				2,842.96				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				20,842.96				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	陕西绿源天然气有限公司	陕西绿源天然气有限公司承诺榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司 2015 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 5,000.00 万元；2016 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 8,000.00 万元；2017 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 10,400.00 万元；2018 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 13,520.00 万元。其中净利润指按照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的榆林金源、米脂绿源、榆林物流合并报表中扣除非经常性	2015 年 11 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	履行中

		损益后归属于母公司股东的税后净利润。			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	陕西绿源天然气有限公司、陕西绿源天然气有限公司实际控制人马龙，以及陕西绿源及其实际控制人马龙的关联公司、关联人，不得从事与标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司存在竞争关系的其他经营活动，也不得直接或间接在其他与标的公司有竞争关系的公司、实体内持股、任职或为他人经营与标的公司业务具有竞争关系的业务。如违反上述承诺，陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。	2016年04月16日	长期有效	履行中
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	"陕西绿源、陕西绿源的实际控制人马龙及其关联方，与标的公司之间将尽量减少和	2016年04月16日	长期有效	履行中

		避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害升达林业及其股东的合法权益。如违反上述承诺，陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。			
	榆林金源天然气有限公司;米脂绿源天然气有限公司;榆林金源物流有限公司	"标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司核心管理人员承诺 1、自升达林业收购标的公司的重大资产购买事项实施完毕之日起，在标的公司持续任职不少于 36 个月。 2、在标的公司任职期间及离职后 2 年内，不得从事	2016 年 04 月 16 日	2019 年 4 月 16 日	履行中

		或投资与标的公司业务相同或相似的业务，也不得在与标的公司业务相同或相似的公司或其他盈利性经济组织任职、如违反上述承诺，愿意无条件向标的公司承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司	本人/本公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益将不利用本人/本公司在升达林业中的股东地位或作为升达林业董事、监事等高级管理人员的身份在关联交易中谋取不正当利益。如升达林业必须与本人/本公司控制的企业进行关联交易，则本人/本公司承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中

		原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求升达林业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司	本人/本公司(及本公司高级管理人员及本公司下属企业)目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对升达林业构成竞争的业务及活动或拥有与升达林业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人/本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本公司	2007年10月01日	长期有效	履行中

		的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与升达林业相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害升达林业及其他股东合法权益的活动。			
	江昌政、董静涛、向中华、江山、张昌林	董事、监事、高级管理人员江昌政、董静涛、向中华、江山、张昌林承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中
	东证融汇证券资产管理有限公司;上海富诚海富通资产管理有限公司;上海华富利得资产管理有限公司;诺安资产管理有限公司;申万菱信基金管理有限公司	本次非公开发行股票的发行对象共 5 名，分别为东证融汇证券资产管理有限公司、上海富诚海富通资产管理有限公司、上海华富利得资产管理有限公司、诺安资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司。前述 5 名发行对象承诺：作为合格投	2016 年 06 月 08 日	2017 年 6 月 8 日	履行中

		资者参与本次非公开发行股票，根据《上市公司证券发行管理办法》，其特申请将本次认购的股票进行锁定处理，锁定期为 12 个月，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
其他对公司中小股东所作承诺	四川升达林产工业集团有限公司	2014 年 3 月 6 日，公司控股股东升达集团购回国泰君安持有的公司 1,600 万股股份，占公司总股本的 2.49%。在完成约定购回证券交易到期购回时，升达集团承诺：在本次增持（购回）完成后的 6 个月内不再转让其持有的公司股份。	2014 年 03 月 06 日	2014 年 9 月 06 日	履行完毕
	四川升达林产工业集团有限公司	公司控股股东升达集团承诺连续六个月内出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2015 年 03 月 26 日	2015 年 9 月 26 日	履行完毕
	四川升达林产工业集团有限公司	关于柬埔寨林业项目，升达集团承诺： 1、承诺柬埔寨林业项	2012 年 04 月 24 日	长期有效	履行中

		目（本项目含建设年产 5 万立方米实木坯板生产线工程及 2.26 万公顷橡胶种植工程，其中橡胶种植工程实施林行间种木薯过渡型种植业务。）不生产、开发任何与升达林业产品构成竞争或可能竞争的产品，且不与升达林业发生任何不公允的关联交易，且升达林业每年向本项目采购相关原材料产生的关联交易额占公司当年同类原材料采购总额的比例不高于 30%。2、保证公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。3、保证不以任何形式占用公司的资金。4、保证不会以任何方式要求或促使公司为升达集团提供任何形式的担保。			
	四川升达林产工业集团有限公司	2007 年 11 月 1 日，四川锦丰纸业股份有限公司同中国光	2008 年 01 月 22 日	长期有效	履行中。该承诺目前尚在履行中。公司于 2009 年 4 月 2 日

		<p>大银行成都分行签署 950 万借款合同，同日，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。针对上述担保，公司控股股东升达集团承诺：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升达集团予以承担。</p>			<p>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，公司控股股东升达集团根据承诺承担上述担保损失，向公司支付 8,319,705.46 元保证金。2013 年 3 月 15 日，成都市中级法院下达民事判决书”(2009)成民初字第 589 号”，法院裁定如下：一、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内偿还本公司本金 750 万元及逾期利息等合计 799.12 万元；二、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内支付本公司上述 799.12 万元产生的资金占用费；三、温江区金锦苑实业有限公司、成都温江区锦苑</p>
--	--	---	--	--	---

					活动中心有限责任公司对四川锦丰纸业股份有限公司上述债务承担连带清偿责任。截至目前，上述款项尚在追偿中。根据相关规定，控股股东升达集团因承担本次担保所造成损失而向本公司支付的保证金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。
	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、向中华、岳振锁、杨云海、陈涛、李卫东、贺晓静、刘光强、罗文宏	公司控股股东及公司董事、监事、高级管理人员承诺：自 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内不通过二级市场减持公司股份。	2015 年 07 月 10 日	2016 年 1 月 10 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票事项

2016年1月13日，公司非公开发行获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过，并于2月26日收到中国证监会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]338号）。2016年5月，公司向申万菱信、上海富诚、上海华富、诺安资管及东证融汇非公开发行人民币普通股（A股）109,008,267股，发行价格为6.99元/股，募集资金为人民币761,967,786.33元，扣除与发行有关的费用后，实际募集资金净额为人民币745,331,433.09元。5月16日四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《川华信验（2016）27号验资报告》，目前公司已对募集资金采取了专户存储制度，非公开发行新增股份于2016年6月8日在深圳证券交易所上市。

2016年6月12日公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金56,913,162.70元置换预先已投入的自筹资金。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《四川升达林业产业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（川华信专【2016】219号）。

为提高公司募集资金使用效率，增加公司收益，在不影响公司正常经营、募投项目建设及募集资金正常使用计划的情况下，2016年6月12日、6月29日召开的第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币3.5亿元的暂时闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内，资金可以在决议通过后1年内滚动使用。

2、公司向陕西绿源天然气有限公司下属子公司进行增资扩股暨重大资产重组事项

2015年11月公司实施重大资产重组，以自有资金向陕西绿源天然气有限公司下属子公司榆林公司、米脂公司及榆林物流三家公司进行增资扩股，并无偿受让陕西绿源持有的部分榆林物流股权。增资完成后分别持有榆林公司、米脂公司及榆林物

流各51%的股权。同时陕西绿源承诺：2015年度、2016年度、2017年度及2018年度，榆林公司、米脂公司及榆林物流三家公司合计实现的净利润分别不低于人民币5,000万元、8,000万元、10,400万元及13,520万元。公司清洁能源业务通过重大资产重组实现了突破，本次资产重组进一步完善了公司在 LNG 产业链上的布局。截止本报告日，公司已支付榆林金源、米脂绿源、榆林物流全部交易对价，本次交易标的资产已全部过户至公司名下。

3、控股股东升达集团增持公司股票事项

基于对公司未来战略发展的信心以及对公司股票投资价值的认可，控股股东升达集团计划自2016年1月18日起未来3个月内，通过资产管理计划方式择机增持公司股票，增持金额约3,000万元人民币。因受2015年度业绩快报和年报窗口期的影响，升达集团拟将上述增持计划期限延长6个月（2016年4月18日起算），除此之外其他内容不变。

4、参与投资设立智能互联网家居产业并购基金

2015年8月5日和8月25日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<参与投资设立智能互联网家居产业并购基金暨关联交易>的议案》。公司与关联公司山南大利通投资管理有限公司（以下简称“山南大利通”）、非关联自然人韦波先生以及非关联公司深圳市盛世嘉晖投资控股有限公司（以下简称“盛世嘉晖”）合作发起设立智能互联网家居产业并购基金（以下简称“并购基金”），并投资设立基金管理公司。基金规模为 20 亿元人民币，并购基金采用结构化方式募集，优先级资金与其他资金之和的杠杆比例不高于 3:1。其中，优先级资金：中间级资金：劣后级资金的出资比例不高于 6: 1: 1，山南大利通和升达林业负责劣后级资金的出资；韦波先生和盛世嘉晖负责中间级资金的募集出资，同时盛世嘉晖负责推动实施优先级资金的募集。公司拟出资不超过2亿元人民币。本次参与投资设立产业并购基金，能够充分利用并购基金的资金优势及专业资源，加快推进公司家居业务调整升级，为构建打造“升达大家居”产业服务平台奠定坚实的基础。2015年12月，并购基金管理公司深圳升达物联网智能家居投资基金管理有限公司已取得营业执照。2016年3月，盛世嘉晖已将其持有基金管理公司30%的股权转让给上海启田投资管理中心（有限合伙）。同时，上海启田投资管理中心（有限合伙）承诺将继承盛世嘉晖与公司、山南大利通、韦波签署的《合作成立升达物联网智能家居产业并购基金之框架协议》约定的相关权利义务。

5、关于转让四川中海天然气有限公司部分股权

2016年6月12日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于转让控股子公司四川中海天然气有限公司部分股权的议案》，同意公司向任文海先生转让其持有四川中海天然气有限公司33%的股权，本次股权转让以四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信审（2016）224号审计报告确认的实际投资额为基础，并经双方协商的方式确定本次交易价格为1,650万元。本次股权转让完成后，任文海先生持有四川中海66%的股权，公司持有四川中海34%的股权。截止本报告期末，本次股权转让尚未完成。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1、非公开发行股票事项	2014年4月23日	巨潮资讯网
	2014年7月3日	巨潮资讯网（2014-047 号公告）
	2014年9月17日	巨潮资讯网（2014-073 号公告）
	2015年4月28日	巨潮资讯网（2015-027 号公告）
	2015年7月9日	巨潮资讯网（2015-052 号公告）
	2015年7月29日	巨潮资讯网（2015-060 号公告）
	2015年8月7日	巨潮资讯网（2015-062 号公告）
	2015年8月29日	巨潮资讯网（2015-077 号公告）
	2015年10月27日	巨潮资讯网（2015-096 号公告）
	2015年12月4日	巨潮资讯网
	2016年1月6日	巨潮资讯网（2016-001 号公告）
	2016年1月14日	巨潮资讯网（2016-002 号公告）
	2016年2月27日	巨潮资讯网（2016-013 号公告）
	2016年6月7日	巨潮资讯网
	2016年6月7日	巨潮资讯网（2016-039 号公告）
2、公司向陕西绿源天然气有限公司 下属子公司进行增资扩股暨重大资 产重组事项	2015年8月26日	巨潮资讯网（2015-073 号公告）
	2015年9月2日	巨潮资讯网（2015-079 号公告）
	2015年9月11日	巨潮资讯网（2015-080 号公告）
	2015年9月18日	巨潮资讯网（2015-086 号公告）
	2015年9月25日	巨潮资讯网（2015-088 号公告）
	2015年10月09日	巨潮资讯网（2015-091 号公告）
	2015年10月16日	巨潮资讯网（2015-094 号公告）

	2015年10月23日	巨潮资讯网（2015-095 号公告）
	2015年10月30日	巨潮资讯网（2015-098 号公告）
	2015年11月5日	巨潮资讯网
	2015年11月12日	巨潮资讯网（2015-105 号公告）
	2015年11月19日	巨潮资讯网
	2015年11月21日	巨潮资讯网（2015-109 号公告）
	2016年1月20日	巨潮资讯网（2016-006 号公告）
	2016年2月20日	巨潮资讯网（2016-011 号公告）
	2016年3月19日	巨潮资讯网（2016-016 号公告）
	2016年4月16日	巨潮资讯网
3、控股股东升达集团增持公司股票事项	2016年1月16日	巨潮资讯网（2016-004 号公告）
	2016年4月19日	巨潮资讯网（2016-022 号公告）
4、参与投资设立智能互联网家居产业并购基金	2015年8月7日	巨潮资讯网（2015-064 号公告）
	2015年08月26日	巨潮资讯网（2015-074 号公告）
	2015年12月29日	巨潮资讯网（2015-122 号公告）
	2016 年1月29日	巨潮资讯网（2016-009 号公告）
	2016年3月15日	巨潮资讯网（2016-015 号公告）
5、关于转让四川中海天然气有限公司部分股权	2016年6月14日	巨潮资讯网（2016-045号公告）

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,258,733	5.33%	109,008,267			694,920	109,703,187	143,961,920	19.14%
3、其他内资持股	34,258,733	5.33%	109,008,267			694,920	109,703,187	143,961,920	19.14%
其中：境内法人持股			109,008,267				109,008,267	109,008,267	14.49%
境内自然人持股	34,258,733	5.33%				694,920	694,920	34,953,653	4.65%
二、无限售条件股份	609,061,267	94.67%				-694,920	-694,920	608,366,347	80.86%
1、人民币普通股	609,061,267	94.67%				-694,920	-694,920	608,366,347	80.86%
三、股份总数	643,320,000	100.00%	109,008,267				109,008,267	752,328,267	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年5月，公司向申万菱信、上海富诚、上海华富、诺安资管及东证融汇非公开发行新股 109,008,267 股，导致本报告期限售股新增 109,008,267 股，该部分股份已于 2016 年 6 月 8 日上市。

2、报告期内公司聘任张昌林先生为副总经理，其所持有的高管股份按 75% 比例锁定，无限售条件股份 694,920 转为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月21日、9月16日公司第三届董事会第二十三次会议和2014年第三次临时股东大会审议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》：公司拟非公开发行不超过 16,050 万股股份，募集资金总额不超过 77,997.81 万元（含发行费用），扣除相关发行费用后，将全部用于“彭山县年产 40 万吨清洁能源项目”。2014 年 7 月，公司实施 2013 年度权益分派，权益分派实施后对非公开发行股票的发行底价和发行数量进行了调整，发行价格调整为不低于 4.85 元/股；发行数量调整为不超过 160,820,226 股。

2015年8月5日、9月15日公司第四届董事会第七次会议及2015年第五次临时股东大会审议通过了《延长本次非公开发行股票股东大会决议有效期》的相关议案，将本次非公开发行股票方案决议有效期延长至2016年9月15日，其中其他相关事宜的内容不变。2015年12月3日公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票定价基准日、发行价格和发行数量的议案》等议案，对本次发行的定价基准日、发行数量及相关内容进行调整。其中发行定价基准日调整为发行期首日，具体发行价格将在本次发行获得中国证监会核准后，由公司和保荐机构（主承销商）根据向特定投资者询价情况，按照价格优先的原则确定；发行股票数量调整为不超过18,400万股，本次发行的最终股票发行数量由董事会根据公司股东大会授权及发行时的实际情况与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定。

2016年1月13日，公司本次非公开发行获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过。2月26日收到中国证监会关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]338号。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2016年5月25日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新增股份登记托管手续，该部分股份于2016年6月8日在深圳交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司已依据报告期普通股加权平均数重新计算列示最近一期基本每股收益和稀释每股收益、及归属于公司普通股股东的每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期初，公司总股本为643,320,000股。其中，有限售条件股份34,258,733股，占股份总数的5.33%；无限售条件流通股609,061,267股，占股份总数的94.67%。

报告期末，公司总股本为752,328,267股。其中，有限售条件股份143,961,920股，占股份总数的19.14%；无限售条件流通股608,366,347股，占股份总数的80.86%。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	0	0	29,565,092	29,565,092	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅 1 号资产管理计划	0	0	18,600,000	18,600,000	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
富诚海富通资管—民生银行—富诚海富通稳胜三号资产管理计划	0	0	11,463,476	11,463,476	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
上海华富利得资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划	0	0	13,609,699	13,609,699	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	0	0	35,770,000	35,770,000	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
张昌林	1,389,839	0	694,920	2,084,759	高管锁定股	按高管股份解限规定
合计	1,389,839	0	109,703,187	111,093,026	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,936		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川升达林产工业集团有限公司	境内非国有法人	25.06%	188,504,823	1,791,400		188,504,823	质押	184,350,000
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	其他	4.75%	35,770,000	35,770,000	35,770,000			
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	其他	3.93%	29,565,092	29,565,092	29,565,092			

江昌政	境内自然人	3.81%	28,676,702		21,507,526	7,169,176	质押	28,676,600
华鑫国际信托有限公司—财富成长一期投资基金集合资金信托计划	其他	3.75%	28,233,600	-1,766,400		28,233,600		
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅1号资产管理计划	其他	2.47%	18,600,000	18,600,000	18,600,000			
上海华富利得资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划	其他	1.81%	13,609,699	13,609,699	13,609,699			
富诚海富通资管—民生银行—富诚海富通稳胜三号资产管理计划	其他	1.52%	11,463,476	11,463,476	11,463,476			
董静涛	境内自然人	1.04%	7,836,855		6,340,000	1,496,855	质押	6,340,000
向中华	境内自然人	0.82%	6,191,157		4,643,368	1,547,789		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期内，申万菱信、上海富诚、上海华富、诺安资管及东证融汇因公司非公开发行新股而成为公司前 10 名股东，认购股份锁定期为 1 年，限售时间为 2016 年 6 月 8 日至 2017 年 6 月 8 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，江昌政、董静涛、向中华及四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人，江昌政、董静涛、向中华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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川升达林产工业集团有限公司	188,504,823	人民币普通股	188,504,823					
华鑫国际信托有限公司—财富成长一期投资基金集合资金信托计划	28,233,600	人民币普通股	28,233,600					
江昌政	7,169,176	人民币普通股	7,169,176					
蔡辉辉	6,100,000	人民币普通股	6,100,000					
李欣	2,610,528	人民币普通股	2,610,528					
赵毅明	2,467,898	人民币普通股	2,467,898					
王雪薇	2,371,400	人民币普通股	2,371,400					
中信建投证券股份有限公司	2,295,500	人民币普通股	2,295,500					
孙旭辉	2,173,640	人民币普通股	2,173,640					
倪明	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，江昌政、四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人，同时江昌政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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、四川升达林产工业集团有限公司共持有公司股份 188,504,823 股，其中直接持有公司股份 184,438,823 股，通过资产管理计划间接持有公司股份 4,066,000 股；2、公司股东李欣除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,610,528 股，实际合计持有 2,610,528 股；3、公司股东倪明除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股，实际合计持有 2,000,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
江昌政	董事长	现任	28,676,702			28,676,702			
江山	副董事长； 总经理	现任	504,000			504,000			
向中华	董事；副总 经理	现任	6,191,157			6,191,157			
岳振锁	董事；副总 经理	现任	0			0			
向显湖	独立董事	现任	0			0			
罗正英	独立董事	现任	0			0			
黄雅虹	独立董事	现任	0			0			
杨云海	监事主席	现任	0			0			
李卫东	监事	现任	0			0			
陈涛	监事	现任	0			0			
刘光强	财务总监	离任	0			0			
江昌浩	财务总监	现任	0			0			
贺晓静	董事会秘 书；副总经 理	离任	0			0			
罗文宏	副总经理	离任	0			0			
张昌林	副总经理	现任	2,779,678			2,779,678			
合计	--	--	38,151,537	0	0	38,151,537	0	0	0

注：公司于 2016 年 8 月 22 日收到公司原副总经理兼董事会秘书贺晓静女士递交的书面辞职报告，贺晓静女士因个人原因，申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。同时公司于 2016 年 8 月 23 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》，同意聘任方峻先生为公司副总经理、董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张昌林	副总经理	聘任	2016 年 06 月 03 日	
江昌浩	财务总监	聘任	2016 年 06 月 03 日	
刘光强	财务总监	解聘	2016 年 06 月 02 日	工作调整。
罗文宏	副总经理	解聘	2016 年 06 月 02 日	工作调整。
贺晓静	副总经理；董事会秘书	解聘	2016 年 08 月 22 日	个人原因。
方峻	副总经理；董事会秘书	聘任	2016 年 08 月 23 日	

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,503,562,367.20	822,113,655.98
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	9,252,994.00	9,694,797.46
应收账款	138,283,213.54	121,022,888.08
预付款项	73,226,792.01	54,057,108.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		794,444.44
应收股利		
其他应收款	66,107,130.57	19,425,761.35
买入返售金融资产		
存货	471,353,078.81	431,913,374.52
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	45,299,592.63	38,632,787.73
流动资产合计	2,307,085,168.76	1,497,654,817.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,129,000.00	10,129,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,407,486.74	1,465,832.71
投资性房地产	5,430,395.83	5,531,430.73
固定资产	1,312,462,080.78	1,341,934,768.61
在建工程	91,978,420.99	81,648,575.62
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	127,487,322.46	129,010,823.44
开发支出	38,566.60	
商誉	56,796,302.44	56,796,302.44
长期待摊费用	57,197,817.75	11,606,900.90
递延所得税资产	16,506,602.35	17,519,333.99
其他非流动资产	22,326,567.50	27,467,436.89
非流动资产合计	1,706,760,563.44	1,683,110,405.33
资产总计	4,013,845,732.20	3,180,765,222.99
流动负债：		
短期借款	444,000,000.00	443,700,000.00
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	342,000,000.00	471,000,000.00
应付账款	209,076,925.83	226,847,204.01
预收款项	28,904,576.38	36,721,203.82

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,110,057.61	6,164,679.24
应交税费	11,588,083.21	21,000,865.57
应付利息	187,593.75	859,201.25
应付股利		
其他应付款	81,031,602.55	273,402,771.73
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	100,636,312.00	91,981,457.44
其他流动负债	523,138.90	1,078,472.22
流动负债合计	1,223,058,290.23	1,572,755,855.28
非流动负债：		
长期借款	357,000,000.00	384,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	447,197,011.20	1,590,883.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,840,000.00	3,840,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,037,011.20	389,430,883.00
负债合计	2,031,095,301.43	1,962,186,738.28
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	643,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	723,517,531.37	87,194,365.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,431,982.76	1,054,847.03
盈余公积	20,818,388.04	20,818,388.04
一般风险准备		
未分配利润	108,541,872.74	100,753,103.20
归属于母公司所有者权益合计	1,606,638,041.91	853,140,703.55
少数股东权益	376,112,388.86	365,437,781.16
所有者权益合计	1,982,750,430.77	1,218,578,484.71
负债和所有者权益总计	4,013,845,732.20	3,180,765,222.99

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,277,105,558.51	518,781,279.12
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	2,300,000.00	5,245,000.00
应收账款	126,621,386.45	129,119,786.70
预付款项	42,231,905.39	31,342,058.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	450,985,854.14	423,422,661.63
存货	141,646,377.98	135,005,351.67
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	8,590,054.46	8,377,589.02
流动资产合计	2,049,481,136.93	1,251,293,726.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	812,251,491.45	691,718,881.06
投资性房地产	5,430,395.83	5,531,430.73
固定资产	232,039,637.90	243,312,558.18
在建工程		
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	19,903,614.78	20,088,578.98
开发支出	38,566.60	
商誉		
长期待摊费用	31,753,974.14	9,120,866.29
递延所得税资产	10,846,436.24	10,420,999.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,127,264,116.94	990,193,315.18
资产总计	3,176,745,253.87	2,241,487,041.89
流动负债：		
短期借款	324,000,000.00	270,000,000.00
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	244,860,001.00	61,000,000.00
应付账款	348,788,632.88	434,141,478.85
预收款项	29,843,272.93	54,843,583.61
应付职工薪酬	722,754.81	1,936,316.29
应交税费	2,724,010.36	5,542,728.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	91,457,124.42	116,190,157.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,636,312.00	59,000,000.00
其他流动负债	523,138.90	1,078,472.22
流动负债合计	1,143,555,247.30	1,003,732,737.23
非流动负债：		

长期借款	357,000,000.00	374,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,363,688.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,840,000.00	3,840,000.00
非流动负债合计	424,203,688.00	377,840,000.00
负债合计	1,567,758,935.30	1,381,572,737.23
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	643,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	82,534,910.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,818,388.04	20,818,388.04
未分配利润	116,981,587.44	113,241,006.62
所有者权益合计	1,608,986,318.57	859,914,304.66
负债和所有者权益总计	3,176,745,253.87	2,241,487,041.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	656,526,858.37	225,501,333.58
其中：营业收入	656,526,858.37	225,501,333.58
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	638,197,498.67	225,941,586.20
其中：营业成本	547,869,240.14	171,556,402.13
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	3,029,436.93	1,592,655.92
销售费用	28,791,503.79	28,703,493.00
管理费用	23,647,859.29	13,769,502.39
财务费用	30,882,822.10	7,158,660.39
资产减值损失	3,976,636.42	3,160,872.37
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）	1,832,754.03	
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）	20,162,113.73	-440,252.62
加：营业外收入	990,029.88	5,353,700.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	40,897.42	829.34
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,111,246.19	4,912,618.15
减：所得税费用	1,502,330.55	-890,166.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,608,915.64	5,802,785.02
归属于母公司所有者的净利润	7,788,769.54	7,406,401.25
少数股东损益	11,820,146.10	-1,603,616.23
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	19,608,915.64	5,802,785.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,788,769.54	7,406,401.25
归属于少数股东的综合收益总额	11,820,146.10	-1,603,616.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0118	0.0115
(二) 稀释每股收益	0.0118	0.0115

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	252,584,315.11	270,048,903.55
减：营业成本	209,403,120.17	228,453,852.13
营业税金及附加	2,196,660.82	1,159,841.13
销售费用	13,847,818.21	14,867,926.01
管理费用	7,088,990.59	7,821,506.44
财务费用	16,470,514.90	-3,344,254.55
资产减值损失	2,654,599.73	1,921,965.74
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）	1,832,754.03	
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）	2,755,364.72	19,168,066.65
加：营业外收入	985,216.10	5,308,441.37
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出		40.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,740,580.82	24,476,468.02
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,740,580.82	24,476,468.02
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	3,740,580.82	24,476,468.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	778,373,647.99	257,808,442.22
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	212,518.17	4,583,441.36
收到其他与经营活动有关的现金	215,645.82	17,907,065.22
经营活动现金流入小计	778,801,811.98	280,298,948.80
购买商品、接受劳务支付的现金	622,379,409.27	161,141,181.33
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	55,720,723.06	44,537,569.01
支付的各项税费	41,250,026.05	16,868,296.06
支付其他与经营活动有关的现金	53,315,929.28	48,650,643.21
经营活动现金流出小计	772,666,087.66	271,197,689.61
经营活动产生的现金流量净额	6,135,724.32	9,101,259.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,050.00
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		
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		197,967,688.21
投资活动现金流入小计		197,989,738.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,852,208.39	2,172,640.48
投资支付的现金	18,250,000.00	
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		33,949,408.54

投资活动现金流出小计	43,102,208.39	36,122,049.02
投资活动产生的现金流量净额	-43,102,208.39	161,867,689.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	745,331,433.09	
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	349,000,000.00	255,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	522,000,000.00	217,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,616,331,433.09	472,400,000.00
偿还债务支付的现金	380,700,000.00	341,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,214,148.20	21,514,545.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,145,538.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	428,814,278.59	284,022,656.14
筹资活动现金流出小计	836,728,426.79	647,337,202.01
筹资活动产生的现金流量净额	779,603,006.30	-174,937,202.01
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	742,636,522.23	-3,968,253.63
加：期初现金及现金等价物余额	466,453,451.88	244,821,259.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,209,089,974.11	240,853,005.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	255,231,904.86	265,772,140.53
收到的税费返还	212,518.17	4,583,441.36
收到其他与经营活动有关的现金	1,156,620.41	17,665,294.10
经营活动现金流入小计	256,601,043.44	288,020,875.99
购买商品、接受劳务支付的现金	228,990,731.50	188,606,513.70
支付给职工以及为职工支付的现金	18,314,159.96	18,139,808.40
支付的各项税费	18,759,680.66	11,864,735.44

支付其他与经营活动有关的现金	12,940,106.47	44,688,659.20
经营活动现金流出小计	279,004,678.59	263,299,716.74
经营活动产生的现金流量净额	-22,403,635.15	24,721,159.25
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		
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		197,967,688.21
投资活动现金流入小计		197,967,688.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	138,840,956.36	62,000,000.00
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		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	138,840,956.36	92,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-138,840,956.36	105,967,688.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	745,331,433.09	
取得借款收到的现金	304,000,000.00	187,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	262,000,000.00	217,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,311,331,433.09	404,400,000.00
偿还债务支付的现金	252,000,000.00	271,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,068,609.80	17,417,788.24
支付其他与筹资活动有关的现金	221,080,882.83	238,628,483.19
筹资活动现金流出小计	483,149,492.63	527,846,271.43
筹资活动产生的现金流量净额	828,181,940.46	-123,446,271.43
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	666,937,348.95	7,242,576.03
加：期初现金及现金等价物余额	438,753,957.41	186,581,068.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,105,691,306.36	193,823,644.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	643,320,000.00				87,194,365.28			1,054,847.03	20,818,388.04		100,753,103.20	365,437,781.16	1,218,578,484.71
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	643,320,000.00				87,194,365.28			1,054,847.03	20,818,388.04		100,753,103.20	365,437,781.16	1,218,578,484.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	109,008,267.00				636,323,166.09			377,135.73			7,788,769.54	10,674,607.70	764,171,946.06
（一）综合收益总额											7,788,769.54	11,820,146.10	19,608,915.64
（二）所有者投入和减少资本	109,008,267.00				636,323,166.09								745,331,433.09
1. 股东投入的普通股	109,008,267.00				636,323,166.09								745,331,433.09
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												-1,145,538.40	-1,145,538.40
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												-1,145,538.40	-1,145,538.40
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												377,135.73	377,135.73
1. 本期提取												3,174,088.24	3,174,088.24
2. 本期使用												2,796,952.51	2,796,952.51
(六) 其他													

四、本期期末余额	752,328,267.00				723,517,531.37				1,431,982.76	20,818,388.04		108,541,872.74	376,112,388.86	1,982,750,430.77
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	---------------	--	----------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

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	643,320,000.00				89,881,306.78			31,881.59	18,411,921.67		89,459,057.56	181,182,634.53	1,022,286,802.13
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	643,320,000.00				89,881,306.78			31,881.59	18,411,921.67		89,459,057.56	181,182,634.53	1,022,286,802.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,686,941.50			1,022,965.44	2,406,466.37		11,294,045.64	184,255,146.63	196,291,682.58
(一) 综合收益总额											13,700,512.01	5,111,442.79	18,811,954.80

(二) 所有者投入和减少资本					-2,686,941.50							178,151,464.14	175,464,522.64
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					-2,686,941.50							178,151,464.14	175,464,522.64
(三) 利润分配									2,406,466.37		-2,406,466.37		
1. 提取盈余公积									2,406,466.37		-2,406,466.37		
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							1,022,965.44				992,239.70	2,015,205.14	
1. 本期提取							1,269,760.83				1,202,182.75	2,471,943.58	
2. 本期使用							246,795.39				209,943.05	456,738.44	
(六) 其他													
四、本期期末余额	643,320,000.00				87,194,365.28		1,054,847.03	20,818,388.04		100,753,103.20	365,437,781.16	1,218,578,484.71	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	643,320,000.00				82,534,910.00				20,818,388.04	113,241,006.62	859,914,304.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	643,320,000.00				82,534,910.00				20,818,388.04	113,241,006.62	859,914,304.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	109,008,267.00				636,323,166.09				0.00	3,740,580.82	749,072,013.91
(一) 综合收益总额										3,740,580.82	3,740,580.82
(二) 所有者投入和减少资本	109,008,267.00				636,323,166.09						745,331,433.09
1. 股东投入的普通股	109,008,267.00				636,323,166.09						745,331,433.09
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	752,328,267.00				718,858,076.09				20,818,388.04	116,981,587.44	1,608,986,318.57

上年金额

单位：元

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	643,320,000.00				82,534,910.00				18,411,921.67	91,582,809.31	835,849,640.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	643,320,000.00				82,534,910.00				18,411,921.67	91,582,809.31	835,849,640.98
三、本期增减变动金额（减									2,406,466.37	21,658,197.	24,064,663.68

少以“-”号填列)										31	
(一) 综合收益总额										24,064,663.68	24,064,663.68
(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								2,406,466.37		-2,406,466.37	
1. 提取盈余公积								2,406,466.37		-2,406,466.37	
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	643,320,000.00				82,534,910.00				20,818,388.04	113,241,006.62	859,914,304.66

三、公司基本情况

（一）历史沿革

2005年12月16日，经四川省人民政府《关于同意四川升达林产有限公司整体变更设立为四川升达林业产业股份有限公司的批复》（川府函[2005]249号）批准，四川升达林产有限公司整体变更为四川升达林业产业股份有限公司（以下简称本公司或公司），注册资本变更为人民币125,188,599.00元，每股面值人民币1元，总股本12,518.8599万股。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2008]830号文）核准，于2008年7月10日，向社会公开发行人民币普通股（A股）55,000,000.00股，每股发行价为人民币4.56元，募集资金总额人民币250,800,000.00元，扣除各项发行费用人民币18,808,098.23元，实际募集资金净额为231,991,901.77元。其中新增注册资本（股本）人民币55,000,000.00元，增加资本公积176,991,901.77元。注册资本变更为215,000,000.00元。

经2009年度股东大会审议通过，本公司2009年度利润分配方案为“以2009年12月31日公司总股本为基数，向全体股东按每10股派息0.5元（含税），每10股转增4股”，2010年6月该项分配实施完毕，本公司股本变更为301,000,000.00元。

2010年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]1869号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股5,640.00万股。每股发行价格为人民币5.67元，募集资金合计319,788,000.00元。扣除各项发行费用13,012,400.00元，实际募集资金净额人民币306,775,600.00元。其中新增注册资本56,400,000.00元，增加资本公积250,375,600.00元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为357,400,000.00元。

2011年9月14日，本公司2011年度第二次临时股东大会决议同意以2011年6月30日的总股本357,400,000.00股为基数，以资本公积金每10股转增8股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本285,920,000.00元，转增后本公司股本增加到643,320,000.00元。

2016年6月 经中国证监会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]338号）核准，本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）109,008,267股（每股面值1元），发行价格为每股6.99元，募集资金总额为人民币761,967,786.33元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本（股本）人民币109,008,267.00元，增加资本公积636,323,166.09元。注册资本变更为752,328,267.00元。

公司的控股股东为四川升达林产工业集团有限公司（以下简称“升达集团”），最终控制人为江昌政先生。

公司统一社会信用代码：91510000621605256E；公司住所：成都市锦江区东华正街42号；注册资本：752,328,267.00元；法定代表人：江昌政

（二）行业性质和经营范围

公司所处的行业：人造板行业。

经营范围：林木种植；木竹材经营加工；生产、加工、批发、销售胶合板、刨花板、定向刨花板、中密度纤维板、装饰单板贴面人造板、浸渍胶膜纸饰面人造板、细木工板、实木复合地板、浸渍纸层压木质地板、竹地板、实木地板；进出口业（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

本财务报告于2016年8月23日经公司第四届董事会第十九次会议批准对外公布。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称
1	成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司	升达环保
2	温江区升达建筑装饰材料有限公司	升达温江
3	北京升达力天经贸有限公司	升达北京
4	山东升达林产销售有限公司	升达山东
5	湖北升达林产有限公司	升达湖北
6	河南升达林产有限公司	升达河南
7	四川升达造林经营有限责任公司	升达造林
8	四川升达电子商务有限公司	升达电子商务
9	四川升达佳樱装饰材料有限公司	升达佳樱
10	成都市青白江升达家居制品有限公司	升达家居
11	沈阳升达永昌林产有限公司	升达永昌
12	贵州中弘达能源有限公司	贵州中弘达
13	天津源升达木业有限公司	升达天津
14	丹巴中海天然气有限公司	丹巴中海
15	彭山中海能源有限公司	彭山中海
16	黑水中海天然气有限公司	黑水中海
17	理塘中海天然有限公司	理塘中海
18	上海升达林产有限公司	升达上海
19	重庆升达地板销售有限公司	升达重庆
20	蓝山中海天然气有限公司	蓝山中海
21	四川中海天然气有限公司	四川中海
22	阿坝州中海天然气有限责任公司	阿坝中海
23	汶川中海天然气有限责任公司	汶川中海
24	贵州中弘中海能源有限公司	中弘中海
25	小金中海天然气有限责任公司	小金中海
26	榆林金源物流有限公司	金源物流
27	米脂绿源天然气有限公司	米脂绿源
28	榆林金源天然气有限公司	榆林金源
29	内蒙古中海博通天然气有限公司	内蒙古博通
30	陕西圣明源能源有限公司	陕西圣明源
31	陕西圣明达能源有限公司	陕西圣明达
32	神木县胜大天然气加气有限公司	神木县胜大
33	山西乾润能源有限公司	山西乾润

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起至少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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于对比报表期初已经存在，从对比报表的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

①外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：**A**属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；**B**可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产在初始确认时划分为：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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额：

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资

产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括：应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试和减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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	应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项
坏账准备的计提方法	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

存货主要包括：原材料、周转材料、在产品、产成品、消耗性生物资产、低值易耗品等。消耗性生物资产的相关会计政策见“消耗性生物资产”所述。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：发出存货采用月末一次加权平均法或个别认定法计价。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

（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

不适用

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地，采用成本模式计量；投资性房地产在预计可使

用年限内按照直线法（扣除净残值率5%）计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备及其它设备等。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-40	5.00%	6.33—2.375
机器设备	年限平均法	12-20	5.00%	4.75-7.92
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00—11.875
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程分为自营建造工程、出包建造工程、设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建造工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建造工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程达到预定可使用状态后，根据工程预算、造价或工程实

际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

公司生物资产全部是消耗性生物资产，消耗性生物资产主要系林业资产。

（1）生物资产的确认标准

外购林业类消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林业类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费以及其他管护费等必要支出确定。

投资者投入的林业类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外。

以其他方式取得的林业类消耗性生物资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（2）生物资产后续计量

林业类消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成林业类消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

林业类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

每年年末，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见该项资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

公司各类资产减值准备的计提如下：

(1) 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(2) 固定资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日, 公司根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 公司将估计其可收回金额, 进行减值测试: ①固定资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对本公司产生不利影响; ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致固定资产可收回金额大幅度降低; ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏; ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等; ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的, 以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(3) 在建工程的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日, 公司根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 公司将估计其可收回金额, 进行减值测试: ①在建工程的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对公司产生不利影响; ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率, 导致在建工程可收回金额大幅度降低; ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏; ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等; ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的, 以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。

(4) 无形资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日, 公司根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试: ①无形资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对本公司产生不利影响; ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致无形资产可收回金额大幅度降低; ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏; ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等; ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值

的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划 and 设计受益计划。

设计提存计划指本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本报告期内，公司发生的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当设定提存计划相同的原则进行处理。此外，企业应当适用关于设定收益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债和净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、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。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司目前的销售商品主要包括地板、纤维板、木门和柜体。上述商品销售按结算方式分为出厂价结算方式和到货价结算方式。在出厂价结算方式下，运输费用由客户承担，货物出库时风险转移给客户，公司以此时点确认销售，收入金额按出厂价确认；在到货价结算方式下，运输费用由公司承担，货物送到指定地点经客户签收后风险转移，公司在此时点确认销售，收入金额按到货价确认。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法：①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据：

①、劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

②、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

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

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，并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

公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产（或负债）。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的——该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产——暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的——商誉的初始确认；同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益；初始直接费用计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益；对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示；未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将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，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。；未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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	应税收入	17%、13%、3%
消费税	实木地板销售收入	5%
营业税	房屋租金等收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、1%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
升达温江	15%
升达环保	15%
榆林金源	15%

2、税收优惠

(1) 依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条及四川省成都市青白江区国家税务局出具的《税收优惠备案告知书》（青国税备告字[2009]第001号），本公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》（2008年版）内符合国家或行业标准的产品取得的收入减按90%计入所得税计税收入总额。

(2) 依据财政部国家税务总局《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），成都市温江区国家税务局认定本公司以次小薪材为原料生产加工的纤维板产品符合增值税即征即退范围，对缴纳的增值税实行即征即退70%。

(3) 根据财税[2011]58号文件规定，四川省经济和信息化委员会关于《四川省经济和信息化委员会关于确认四川川港燃气有限责任公司等22户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》川经信产业函[2012]749号，成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司每年在所得税汇算申报之前按文件相关要求，按时填写相关西部大开发优惠政策表格到主管税务局备案，根据当地主管税务机关下发的税务事项通知书按15%的所得税税率计征所得税。

(4) 根据财税[2011]58号文件规定以及《四川省经济和信息化委员会关于确认分众文化传播有限公司等15户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》川经信产业函【2012】575号，成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司根据该文件的要求规定，填写相关的申报材料，根据当地主管税务机关下发的税务事项通知书按15%的所得税税率计征所得税。

(5) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号通知，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。榆林金源经子洲县国家税务局备案核准，企业所得税税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,322,584.03	1,765,455.25
银行存款	1,207,767,390.08	464,687,996.63
其他货币资金	294,472,393.09	355,660,204.10
合计	1,503,562,367.20	822,113,655.98

其他说明

注1：其他货币资金主要为公司交纳的承兑汇票保证金、信用证保证金和银行借款保证金。

注2：注2：期末其他货币资金全部为使用受限资产，余额中24,506.01万元为银行承兑汇票保证金、541.23万元为贷款保证金、4,400.00万元系为公司借款提供质押的定期存单。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,252,994.00	9,694,797.46
合计	9,252,994.00	9,694,797.46

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

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	412,736,327.51	
合计	412,736,327.51	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,753,422.22	99.28%	10,470,208.68	7.04%	138,283,213.54	130,393,800.61	99.16%	9,370,912.53	7.19%	121,022,888.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,080,890.93	0.72%	1,080,890.93	100.00%	0.00	1,080,890.93	0.84%	1,080,890.93	100.00%	0.00
合计	149,834,313.15	100.00%	11,551,099.61	7.71%	138,283,213.54	131,474,691.54	100.00%	10,451,803.46	7.95%	121,022,888.08

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

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	135,606,552.80	6,780,327.64	5.00%
1 至 2 年	6,497,789.74	649,778.97	10.00%
2 至 3 年	948,125.91	189,625.18	20.00%
3 年以上	5,700,953.76	2,850,476.88	50.00%
合计	148,753,422.22	10,470,208.68	7.04%

确定该组合依据的说明：

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：

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 1,099,296.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	金额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	45,317,978.12	30.25%	2,265,898.91

(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

不适用

其他说明：无

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,252,709.43	89.11%	47,407,722.74	87.70%
1至2年	4,430,986.53	6.05%	1,130,287.12	2.09%
2至3年	131,106.06	0.18%	1,858,970.19	3.44%
3年以上	3,411,989.99	4.66%	3,660,128.05	6.77%
合计	73,226,792.01	--	54,057,108.10	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	未结算原因
成都市金富源工贸有限公司	2,535,000.00	货物未送达

注：公司已于本半年度报告披露前分次收回该款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	占预付款项余额的比例
余额前五名的预付款项总额	12,672,022.52	17.31%

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		794,444.44
合计		794,444.44

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组	70,956.6	99.88%	4,849.51	6.83%	66,107.13	21,397.	99.62%	1,972,174	9.22%	19,425,761.

合计提坏账准备的其他应收款	45.52		4.95		0.57	936.03		.68		35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,643.90	0.12%	82,643.90	100.00%		82,643.90	0.38%	82,643.90	100.00%	
合计	71,039,289.42	100.00%	4,932,158.85	6.94%	66,107,130.57	21,480,579.93	100.00%	2,054,818.58	9.57%	19,425,761.35

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,762,988.70	3,088,149.43	5.00%
1 至 2 年	5,331,024.89	533,102.49	10.00%
2 至 3 年	2,343,509.79	468,701.96	20.00%
3 年以上	1,519,122.14	759,561.07	50.00%
合计	70,956,645.52	4,849,514.95	6.83%

确定该组合依据的说明：

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：

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 2,877,340.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收升达集团内部关联方单位款项		
应收升达集团外部单位款项	10,624,187.25	
保证金	38,762,813.44	4,662,496.06
备用金、周转金	20,641,871.28	15,796,291.33
代垫款	1,010,417.45	1,021,792.54
合计	71,039,289.42	21,480,579.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
余额前五名的其他应收款总额	保证金、备用金、周转金	28,870,477.39	1 年内	40.64%	1,593,523.87
合计	--	28,870,477.39	--	40.64%	1,593,523.87

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(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

不适用

其他说明：无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	74,889,552.39		74,889,552.39	63,801,676.88		63,801,676.88
在产品	14,830,277.81	361,862.81	14,468,415.00	8,395,453.70	361,862.81	8,033,590.89
库存商品	145,395,791.21	534,917.24	144,860,873.97	125,510,728.46	534,917.24	124,975,811.22
周转材料	2,149,174.77		2,149,174.77	2,003,376.47		2,003,376.47
消耗性生物资产	229,659,163.36		229,659,163.36	229,659,163.36		229,659,163.36
工程施工（注）	5,325,899.32		5,325,899.32	3,439,755.70		3,439,755.70
合计	472,249,858.86	896,780.05	471,353,078.81	432,810,154.57	896,780.05	431,913,374.52

注：系博通中海未具备通气条件的燃气初装业务发生的成本。

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
在产品	361,862.81					361,862.81
库存商品	534,917.24					534,917.24
工程施工						
合计	896,780.05					896,780.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

注1：期末余额中，有5,955.62万元的消耗性生物资产以及8,169.00万元的地板产品为本公司的借款提供抵押担保。

注2：期末尚有1,917.30亩的林木资产权证过户手续未完成。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣金额	45,299,592.63	38,632,787.73
合计	45,299,592.63	38,632,787.73

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	15,129,000.00		15,129,000.00	10,129,000.00		10,129,000.00
按公允价值计量的			0.00			
按成本计量的	15,129,000.00		15,129,000.00	10,129,000.00		10,129,000.00
合计	15,129,000.00		15,129,000.00	10,129,000.00		10,129,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
成都亚商新兴创业投资有限公司	10,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00					8.33%	
德阳市中海天然气投资有限公司	129,000.00			129,000.00					15.00%	
深圳大麦理财投资		10,000,000.00		10,000,000.00					4.76%	

合计	10,129,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	15,129,000.00						--
----	---------------	---------------	--------------	---------------	--	--	--	--	--	----

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(4) 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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥	1,465,832			-58,345.9						1,407,486	
清洁能源	.71			7						.74	
小计	1,465,832			-58,345.9						1,407,486	

	.71			7						.74
合计	1,465,832			-58,345.9						1,407,486
	.71			7						.74

其他说明

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	8,419,572.88			8,419,572.88
1.期初余额	8,419,572.88			8,419,572.88
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	8,419,572.88			8,419,572.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,888,142.15			2,888,142.15
2.本期增加金额	101,034.90			101,034.90
(1) 计提或摊销	101,034.90			101,034.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,989,177.05			2,989,177.05
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	5,430,395.83			5,430,395.83
2.期初账面价值	5,531,430.73			5,531,430.73

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	572,012,913.51	1,191,385,667.31	15,304,921.35	14,611,052.63	1,793,314,554.80
2.本期增加金额	15,588,637.61	1,432,615.93	3,400.00	117,138.03	17,141,791.57
(1) 购置	15,588,637.61	1,432,615.93	3,400.00	117,138.03	17,141,791.57
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	587,601,551.12	1,192,818,283.24	15,308,321.35	14,728,190.66	1,810,456,346.37

二、累计折旧					
1.期初余额	54,447,942.60	373,172,494.54	11,539,843.88	8,973,878.30	448,134,159.32
2.本期增加金额	7,928,310.46	37,667,295.98	465,604.37	553,268.59	46,614,479.40
(1) 计提	7,928,310.46	37,667,295.98	465,604.37	553,268.59	46,614,479.40
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	62,376,253.06	410,839,790.52	12,005,448.25	9,527,146.89	494,748,638.72
三、减值准备					
1.期初余额		3,245,626.87			3,245,626.87
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		3,245,626.87			3,245,626.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	525,225,298.06	778,732,865.85	3,302,873.10	5,201,043.77	1,312,462,080.78
2.期初账面价值	517,564,970.91	814,967,545.90	3,765,077.47	5,637,174.33	1,341,934,768.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,456,268.74	27,587,828.42	3,245,626.87	1,622,813.45	注 1

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

注1：期末固定资产减值准备余额为3,245,626.87元，系以前年度本公司青白江工厂设备产能未匹配而对部份未使用设备按其固定资产净值（扣除残值后）全额计提固定资产减值准备。

注2：期末固定资产中有账面原值为17,920.43万元的房屋、建筑物为本公司的借款提供抵押担保。

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
丹巴天然气管道项目	7,126,552.21		7,126,552.21	6,988,950.64		6,988,950.64
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目	6,048,115.32		6,048,115.32	6,048,115.32		6,048,115.32
彭山 LNG 项目	14,550,739.85		14,550,739.85	12,930,297.15		12,930,297.15
理塘城镇燃气项目	1,915,730.95		1,915,730.95	1,752,943.82		1,752,943.82
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	26,492,654.38		26,492,654.38	23,667,058.30		23,667,058.30
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	23,810,204.88		23,810,204.88	23,704,734.88		23,704,734.88
岚县通泰 LNG 加气站	11,031,815.06		11,031,815.06	5,157,845.35		5,157,845.35
河腰村 LNG 加气站	53,407.83		53,407.83	39,907.83		39,907.83
零星工程	949,200.51		949,200.51	1,358,722.33		1,358,722.33
合计	91,978,420.99		91,978,420.99	81,648,575.62		81,648,575.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
彭山	800,000	12,930,2	1,620,44			14,550,7	1.82%					募股资

LNG 项目	000.00	97.15	2.70			39.85						金
理塘城镇燃气项目		1,752,943.82	162,787.13			1,915,730.95						其他
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	80,000,000.00	23,667,058.30	2,825,596.08			26,492,654.38	33.12%					其他
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	150,000,000.00	23,704,734.88	105,470.00			23,810,204.88	15.87%					其他
岚县通泰 LNG 加气站	18,000,000.00	5,157,845.35	5,873,969.71			11,031,815.06	61.29%					其他
河腰村 LNG 加气站	12,020,000.00	39,907.83	13,500.00			53,407.83	0.44%					其他
丹巴天然气项目		6,988,950.64	137,601.57			7,126,552.21						其他
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目		6,048,115.32				6,048,115.32						其他
合计	1,060,020,000.00	80,289,853.29	10,739,367.19			91,029,220.48	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

19、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**20、油气资产** 适用 不适用**21、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	145,095,937.62	1,103,463.43	454,361.89	225,046.20	4,052,506.79	150,931,315.93
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	135,120.00					135,120.00
(1) 处置						

其他减少	135,120.00					135,120.00
4.期末余额	144,960,817.62	1,103,463.43	454,361.89	225,046.20	4,052,506.79	150,796,195.93
二、累计摊销						
1.期初余额	17,508,172.45	769,917.44	272,616.84	224,116.20	3,145,669.56	21,920,492.49
2.本期增加金额	1,228,378.08	48,441.96	45,436.14	180.00	65,944.80	1,388,380.98
(1) 计提	1,228,378.08	48,441.96	45,436.14	180.00	65,944.80	1,388,380.98
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	18,736,550.53	818,359.40	318,052.98	224,296.20	3,211,614.36	23,308,873.47
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.期末账面价值	126,224,267.09	285,104.03	136,308.91	750.00	840,892.43	127,487,322.46
2.期初账面价值	127,587,765.17	333,545.99	181,745.05	930.00	906,837.23	129,010,823.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.40%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：期末账面原值 4634.10 万元的土地使用权为本公司的借款设置抵押担保。

22、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
高性能强化木地		3,262.90					3,262.90

板制造技术								
新型软木地板		34,903.70						34,903.70
表面耐划痕高光型强化木地板		400.00						400.00
合计		38,566.60						38,566.60

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并形成的商誉	56,796,302.44					56,796,302.44
合计	56,796,302.44					56,796,302.44

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对商誉进行了减值测试。

公司将商誉分摊到资产组或资产组组合。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

其他说明：无

24、长期待摊费用

单位：元

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
融资服务费	6,022,916.70	52,629,204.35	6,562,033.83		52,090,087.22
办公室装修费	593,994.85	228,583.56	113,402.19		709,176.22
LNG 加气站土地租	2,046,682.60		29,998.00		2,016,684.60

赁费					
技术合作费	2,424,259.68		606,856.46		1,817,403.22
其他	519,047.07	247,510.50	202,091.08		564,466.49
合计	11,606,900.90	53,105,298.41	7,514,381.56		57,197,817.75

其他说明

注1: LNG加气站土地租赁费为圣明达公司发生的场站土地租赁支出。

注2: 技术合作费为本公司向地板工业有限公司FLOORING INDUSTRIES LTD.、尤尼林集团UNILIN BEHEER B.V.支付的技术合作费。

25、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

单位：元

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	20,009,298.95	4,801,675.24	16,649,028.96	3,995,303.92
内部交易未实现利润	491,460.87	122,865.22	1,307,660.76	326,915.19
可抵扣亏损	18,319,723.16	4,579,930.79	18,319,723.16	4,579,930.79
投资溢价	18,400,760.44	4,600,190.11	18,400,760.44	4,600,190.11
未确认为当期收益的政府补助	834,926.91	208,731.73	7,295,138.88	1,823,784.72
资产账面价值和评估价值的差异	12,606,365.95	2,193,209.26	12,606,365.95	2,193,209.26
合计	70,662,536.28	16,506,602.35	74,578,678.15	17,519,333.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,506,602.35		17,519,333.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	48,249,587.31	48,249,587.31
合计	48,249,587.31	48,249,587.31

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年到期金额			
2016 年到期金额	1,332,062.08	1,332,062.08	
2017 年到期金额	460,605.81	460,605.81	
2018 年到期金额	1,080,721.39	1,080,721.39	
2019 年到期金额	27,236,529.21	27,236,529.21	
2020 年到期金额	18,139,668.82	18,139,668.82	
合计	48,249,587.31	48,249,587.31	--

其他说明：无

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与购置土地资产相关的款项	15,100,000.00	15,100,000.00
预付与购建固定资产相关的款项	7,226,567.50	12,367,436.89
预付与对外收购股权相关的款项		
合计	22,326,567.50	27,467,436.89

27、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,000,000.00	38,000,000.00
抵押借款	271,000,000.00	215,700,000.00
保证借款	135,000,000.00	190,000,000.00

合计	444,000,000.00	443,700,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	342,000,000.00	471,000,000.00
合计	342,000,000.00	471,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

29、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	209,076,925.83	226,847,204.01
合计	209,076,925.83	226,847,204.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆玉屏建筑工程有限公司	1,314,602.82	质保期内尚未结算
四川武盾实业总公司	1,214,691.50	质保期内尚未结算
河南省中亿化工设备安装有限公司	2,560,496.53	未结算
中国核工业第五建设有限公司	2,772,229.58	未结算
沈阳远大压缩机股份有限公司	1,365,680.00	质保期内尚未结算
北京汉本软件技术有限公司	1,112,958.00	未结算
合计	10,340,658.43	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	28,904,576.38	36,721,203.82
合计	28,904,576.38	36,721,203.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,162,589.32	46,740,683.25	47,966,816.58	4,936,455.99
二、离职后福利-设定提存计划	2,089.92	7,430,119.47	7,258,607.77	173,601.62
三、辞退福利		85,006.94	85,006.94	
合计	6,164,679.24	54,255,809.66	55,310,431.29	5,110,057.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,454,516.01	36,740,064.22	37,693,287.82	3,501,292.41
2、职工福利费		4,245,011.19	4,276,239.68	-31,228.49
3、社会保险费	15,714.07	2,847,736.73	2,883,979.60	-20,528.80
其中：医疗保险费	15,704.30	2,491,957.60	2,523,197.91	-15,536.01

工伤保险费	9.77	216,788.74	221,705.28	-4,906.77
生育保险费		138,990.39	139,076.41	-86.02
4、住房公积金	76,388.66	1,783,076.30	1,735,290.40	124,174.56
5、工会经费和职工教育经费	1,615,320.58	1,124,794.81	1,378,019.08	1,362,096.31
8、其他	650.00			650.00
合计	6,162,589.32	46,740,683.25	47,966,816.58	4,936,455.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	770.90	7,076,503.38	6,923,620.53	153,653.75
2、失业保险费	1,319.02	353,616.09	334,987.24	19,947.87
合计	2,089.92	7,430,119.47	7,258,607.77	173,601.62

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,895,454.63	8,568,360.80
营业税	1,076.75	1,076.75
企业所得税	3,645,196.26	11,434,678.83
个人所得税	97,361.69	87,937.56
城市维护建设税	240,464.98	305,818.10
教育附加	114,206.99	148,023.27
副调基金	4,155.92	161,787.11
地方教育附加	74,398.00	98,682.17
土地使用税	41,786.50	41,786.50
印花税	435,813.65	93,100.54
其他	38,167.84	59,613.94
合计	11,588,083.21	21,000,865.57

其他说明：

33、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	187,593.75	859,201.25
合计	187,593.75	859,201.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

34、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

35、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,899,939.03	3,883,985.01
往来款	76,048,837.46	265,095,302.72
专利费	397,334.54	2,238,914.52
其他	685,491.52	2,184,569.48
合计	81,031,602.55	273,402,771.73

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
升达集团	8,319,705.46	未满足支付条件
合计	8,319,705.46	--

其他说明

36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期借款	64,000,000.00	79,000,000.00
一年内到期的长期应付款	36,636,312.00	12,981,457.44
合计	100,636,312.00	91,981,457.44

其他说明：

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	523,138.90	1,078,472.22
合计	523,138.90	1,078,472.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	345,000,000.00	353,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	31,000,000.00
合计	357,000,000.00	384,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
国家开发银行	2006/9/26	2018/9/25	人民币	6.55%	26,000,000.00	35,000,000.00
国家开发银行	2006/10/12	2018/10/11	人民币	6.55%	45,000,000.00	48,000,000.00
成都农商银行	2013/11/6	2015/11/5	人民币	6.15%		
中国长城资产管理公司成都办事处	2015/12/31	分期还款	人民币	11.23%	350,000,000.00	350,000,000.00
兴业银行西安西长安街支行	2012/2/23	2017/2/22	人民币	同期同档次基准利率上浮37%		30,000,000.00
合计					421,000,000.00	463,000,000.00

其中：一年内到期的长期借款	64,000,000.00	79,000,000.00
---------------	---------------	---------------

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

40、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	536,176,543.96	15,523,064.10
未确认融资费用	52,343,220.76	950,723.66
合计	483,833,323.20	14,572,340.44
一年内到期的长期应付款	36,636,312.00	12,981,457.44

其他说明：

注1：2014年4月15日，陕西绿源与中集融资租赁有限公司（以下简称中集租赁）签订融资租赁合同，承租2台 5000m³ LNG 储罐，租金总价20,545,056.00元，其中租金本金18,060,000.00元，未确认的融资费用2,485,056.00元，履约保证金5,056,800.00元，租赁期限36个月，按月支付租金。融资租赁合同规定：在任何情况下，未经出租人书面同意，承租人不得将租赁设备转让，出借、出租、抵押或质押给第三方或以其他方式损害租赁设备的所有权。

截止2016年6月30日，此款项已经支付完毕。

注2：2013年8月30日，陕西绿源（第一承租人）和陕西金源投资控股集团有限公司（以下简称金源投资集团）（第二承租人）与西门子财务租赁有限公司上海分公司（以下简称西门子财务租赁）签订融资租赁合同，承租二套冷箱，租金总价20,545,056.00元，其中租金本金18,060,000.00元，未确认的融资费用2,485,056.00元，租赁期限36个月，按月支付租金。2014年5月15日，陕西绿源（第一承租人）和金源投资集团（第二承租人）以及公司（共同承租人）与西门子财务租赁有限公司上海分公司（以下简称西门子财务租赁）签订协议，由公司承接租赁业务和支付租赁款。

截止2016年6月30日，此款项已经支付完毕。

注3：2013年8月30日，陕西绿源（第一承租人）和金源投资集团（第二承租人）与西门子财务租赁有限公司上海分公司（以下简称西门子财务租赁）签订融资租赁合同，承租一套冷剂压缩机组，租金总价6,859,116.00元，其中租金本金5,580,430.00元，未确认的融资费用1,278,686.00元，租赁期限36个月，按月支付租金。2014年5月15日，陕西绿源（第一承租人）和金源投资集团（第二承租人）以及公司（共同承租人）与西门子财务租赁有限公司上海分公司（以下简称西门子财务租赁）签订协议，由公司承接租赁业务和支付租赁款。

截止2016年6月30日，此款项已经支付完毕。

注4：2016年4月20日，四川升达林业产业股份有限公司与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）签订融资租赁合同（售后回租），公司用位于青白江基地的部分生产机器设备以“售后回租”的方式与民生租赁开展融资租赁业务，租金总价109,908,900.00元，其中租金本金100,000,000.00元，未确认的融资费用9,908,900.00元，履约保证金3,000,000.00元，租赁期限36个月，按季支付租金。租赁期内，公司以回租的方式继续占有并使用该生产机器设备，同时按照约定向民生租赁支付租金和费用。租赁期满，在公司清偿租金和相关费用后，租赁机器设备自动归公司所有。

截止2016年6月30日应付融资租赁款109,908,900.00元，未确认融资费用9,908,900.00元。

注5：2016年4月15日，米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司（以下简称华融租赁）签订融资租赁合同，承租液化天然气生产线等生产设备，租金总价20,983,135.75元，其中租金本金180,000,000.00元，未确认的融资费用21,983,135.75元，履约保证金10,800,000元，租赁期限36个月，按季支付租金。融资租赁合同规定：在任何情况下，未经出租人书面同意，承租人不得将租赁设备转让，出借、出租、抵押或质押给第三方或以其他方式损害租赁设备的所有权，但融资租赁合同业务履行系由公司完成，截止报告日尚未完善业务移交手续。

截止2016年6月30日应付融资租赁款201,983,135.75元，未确认融资费用20,104,815.81元。

注6：2016年4月15日，榆林金源与华融金融租赁股份有限公司（以下简称华融租赁）签订融资租赁合同，承租液化天然气生产线等生产设备，租金总价224,284,508.21元，其中租金本金200,000,000.00元，未确认的融资费用24,284,508.21元，履约保证金12,000,000元，租赁期限36个月，按季支付租金。融资租赁合同规定：在任何情况下，未经出租人书面同意，承租人不得将租赁设备转让，出借、出租、抵押或质押给第三方或以其他方式损害租赁设备的所有权，但融资租赁合同业务履行系由公司完成，截止报告日尚未完善业务移交手续。

截止2016年6月30日应付融资租赁款224,284,508.21元，未确认融资费用22,329,504.95元。

41、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

42、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

43、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

44、递延收益

单位：元

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	3,840,000.00			3,840,000.00	基本建设项目贷款贴息、技改资金
合计	3,840,000.00			3,840,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
技改资金摊销	3,840,000.00				3,840,000.00	与资产相关
增值税退税		212,518.17	212,518.17			与收益相关
稳岗补贴		113,012.90	113,012.90			与收益相关
清洁生产补助资		100,000.00	100,000.00			与收益相关

金						
合计	3,840,000.00	425,531.07	425,531.07		3,840,000.00	--

其他说明：

注1：本公司2010年11月收到财政局根据温发改投资[2010]42号、成发改投资[2010]401号拨付的专项资金1,000.00万元，用于本公司温江人造板生产线的建设。该款项属于与资产相关的政府补助，已专项用于购买资产，根据购买资产计提的折旧年限进行摊销，本年转入营业外收入金额50.00万元。

注2：本公司2009年3月收到的财政局根据林基贷[2007]27号拨付的专项贷款贴息资金226.00万元，用于本公司温江人造板生产线的建设。该款项属于与资产相关的政府补助，已专项用于购买资产，根据购买资产计提的折旧年限进行摊销，本年转入营业外收入金额5.53万元。

45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

46、股本

单位：元

	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	643,320,000.00	109,008,267.00				109,008,267.00	752,328,267.00

其他说明：

注：2016年6月 经中国证监会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]338号)核准，本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)109,008,267股(每股面值1元)，发行价格为每股6.99元，募集资金总额为人民币761,967,786.33元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本(股本)人民币109,008,267.00元，增加资本公积636,323,166.09元。

47、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	82,654,082.36	636,323,166.09		718,977,248.45
其他资本公积	4,540,282.92			4,540,282.92
合计	87,194,365.28	636,323,166.09		723,517,531.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2016年6月 经中国证监会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]338号)核准，本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)109,008,267股(每股面值1元)，发行价格为每股6.99元，募集资金总额为人民币761,967,786.33元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本(股本)人民币109,008,267.00元，增加资本公积636,323,166.09元。

48、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,054,847.03	3,174,088.24	2,796,952.51	1,431,982.76
合计	1,054,847.03	3,174,088.24	2,796,952.51	1,431,982.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财政部、安全监管总局制定并颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文），本公司之子公司汶川中海、榆林金源、金源物流、米脂绿源、圣明源公司、圣明达公司、胜大天然气公司、乾润能源按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二章第九条所规定的办法及比例计提安全生产基金。

49、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,818,388.04			20,818,388.04
合计	20,818,388.04			20,818,388.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	100,753,103.20	89,459,057.56
调整后期初未分配利润	100,753,103.20	89,459,057.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,788,769.54	13,700,512.01
减：提取法定盈余公积		2,406,466.37
期末未分配利润	108,541,872.74	100,753,103.20

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

51、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	656,526,858.37	547,869,240.14	225,501,333.58	171,556,402.13
合计	656,526,858.37	547,869,240.14	225,501,333.58	171,556,402.13

52、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		16,109.33
城市维护建设税	1,582,692.43	194,067.12
教育费附加	831,769.58	376,098.61
地方教育附加	398,988.15	250,732.43
食品副调基金及其他	215,986.77	755,648.43
合计	3,029,436.93	1,592,655.92

其他说明：

53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,291,592.68	10,099,235.67
物流费	8,931,580.10	8,609,704.90
广告费	2,177,742.53	3,191,377.38
差旅费	1,216,083.33	1,968,989.41
网络建设费	37,259.00	130,624.15
会务费	149,318.50	169,173.60
业务宣传费	815,366.35	573,615.68
售后服务费	550,585.47	511,959.99
其他费用	3,621,975.83	3,448,812.22
合计	28,791,503.79	28,703,493.00

其他说明：

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,525,694.91	4,226,359.78

无形资产摊销费	1,098,663.58	785,130.79
税金	3,741,818.00	2,171,445.98
折旧费	2,643,703.55	1,708,246.65
中介机构费	1,519,271.88	455,872.93
业务招待费	768,162.52	452,422.00
其他费用	4,350,544.85	3,970,024.26
合计	23,647,859.29	13,769,502.39

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,446,070.78	19,749,379.76
减：利息收入	2,496,950.89	17,450,719.37
汇兑损益		0.00
其他【注 1】	11,933,702.21	4,860,000.00
合计	30,882,822.10	7,158,660.39

其他说明：

注1：主要系支付担保公司的融资咨询费、担保费以及银行的手续费等。

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,976,636.42	2,922,644.41
二、存货跌价损失		238,227.96
合计	3,976,636.42	3,160,872.37

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-58,345.97	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,891,100.00	
合计	1,832,754.03	

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		13,258.74	
政府补助	980,864.39	5,338,441.37	768,346.22
其他	9,165.49	2,000.00	9,165.49
合计	990,029.88	5,353,700.11	777,511.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	成都市温江 区财政局	补助		是	否	212,518.17	4,583,441.36	与收益相关
财政补贴	成都市温江 区社保局	补助		是	否	113,012.90		与收益相关
财政补贴	成都市温江 区经信局	补助		是	否	100,000.00		与收益相关
递延收益本 期摊销		补助		是	否	555,333.32	673,000.01	与资产相关
税收奖励资 金		奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
财政补贴		补助		是	否		32,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	980,864.39	5,338,441.37	--

60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失		40.00	
无形资产处置损失		40.00	
其他	40,897.42	789.34	40,897.42
合计	40,897.42	829.34	40,897.42

其他说明：

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,736,599.21	-536,870.18
递延所得税费用	-234,268.66	-353,296.69
合计	1,502,330.55	-890,166.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,111,246.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,277,811.55
子公司适用不同税率的影响	-2,960,269.72
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	-815,211.28
所得税费用	1,502,330.55

其他说明

62、其他综合收益

详见附注。

63、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	215,645.82	104,000.00
保证金及单位往来款		
收到的房屋租金		312,000.00
其他		40,345.85
利息收入		17,450,719.37

合计	215,645.82	17,907,065.22
----	------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	2,177,742.53	3,191,377.38
差旅费	2,227,534.85	1,968,989.41
中介机构费	1,519,271.88	455,872.93
会务费	568,793.80	169,173.60
车辆费	522,188.11	211,464.19
业务招待费	1,082,421.32	452,422.00
网络费建设费	201,200.00	130,624.15
售后服务费	550,585.47	511,959.99
维修费	278,444.13	283,515.77
业务宣传费	815,366.35	573,615.68
其他费用及往来款	34,440,800.74	32,091,923.21
物流费	8,931,580.10	8,609,704.90
合计	53,315,929.28	48,650,643.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回升达广元、升达达州前期欠款		197,967,688.21
合计		197,967,688.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付陕西项目股权保证金		30,000,000.00
支付内蒙古博通代垫款项		3,949,408.54
合计		33,949,408.54

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到未到期票据贴现款及保证金存款	42,000,000.00	217,000,000.00
收回的担保保证金		
保证金利息收入		
收到的融资租赁款	480,000,000.00	
合计	522,000,000.00	217,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金及到期承兑款	295,000,000.00	217,000,000.00
支付的担保保证金		
支付信用证手续费、担保费其他筹资手续费	17,400,000.00	5,022,656.14
收购少数股东股权或支付的小股东减资款		62,000,000.00
归还前期拆借款（注）	116,414,278.59	
合计	428,814,278.59	284,022,656.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：归还前期拆借款主要系榆林金源等归还前期所欠陕西绿源拆借款。

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,608,915.64	5,802,785.02
加：资产减值准备	3,976,636.42	3,160,872.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	46,614,479.40	22,512,555.38

物资产折旧		
无形资产摊销	1,388,380.98	1,275,516.66
长期待摊费用摊销	7,362,313.90	484,988.50
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）		13,218.74
财务费用（收益以“-”号填列）	30,882,822.10	28,119,018.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,832,754.03	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,012,731.64	-353,296.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,439,704.29	-3,540,146.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,619,575.13	-22,865,365.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,818,522.31	-25,508,887.35
经营活动产生的现金流量净额	6,135,724.32	9,101,259.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,209,089,974.11	240,853,005.78
减：现金的期初余额	466,453,451.88	244,821,259.41
现金及现金等价物净增加额	742,636,522.23	-3,968,253.63

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,209,089,974.11	466,453,451.88
其中：库存现金	1,322,584.03	1,104,304.67
可随时用于支付的银行存款	1,207,767,390.08	239,748,701.11
三、期末现金及现金等价物余额	1,209,089,974.11	466,453,451.88

其他说明：

65、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。

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	294,472,393.09	缴纳的承兑汇票保证金、信用证保证金和银行借款保证金
存货	141,246,200.00	为借款提供抵押担保
固定资产	179,204,314.77	为借款提供抵押担保
无形资产	46,341,031.28	为借款提供抵押担保
合计	661,263,939.14	--

其他说明：

67、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	10.47	6.6312	69.45
欧元	113.05	7.3750	833.75

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

68、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

69、其他**八、合并范围的变更****1、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

□ 是 √ 否

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

□ 是 √ 否

2、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：

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
升达环保	成都市	成都市	制造企业	90.00%	10.00%	投资设立
升达温江	成都市	成都市	制造企业	70.00%		投资设立
升达北京	北京市	北京市	商贸企业	100.00%		投资设立
升达山东	济南市	济南市	商贸企业	100.00%		投资设立
升达湖北	武汉市	武汉市	商贸企业	100.00%		投资设立
升达河南	郑州市	郑州市	商贸企业	100.00%		投资设立
升达造林	成都市	成都市	制造企业	100.00%		投资设立
升达电子商务	成都市	成都市	商贸企业	100.00%		投资设立
升达佳樱	成都市	成都市	商贸企业	51.00%		投资设立
升达家居	成都市	成都市	制造企业	100.00%		投资设立
升达永昌	沈阳市	沈阳市	商贸企业	100.00%		投资设立
贵州中弘达	贵州镇远县	贵州镇远县	制造企业	100.00%		投资设立
升达天津	天津市	天津市	制造企业	67.00%		投资设立
丹巴中海	丹巴县	丹巴县	商贸企业	100.00%		投资设立
彭山中海	彭山县	彭山县	制造企业	100.00%		投资设立
黑水中海	黑水县	黑水县	服务企业		100.00%	投资设立
理塘中海	理塘县	理塘县	服务企业		100.00%	投资设立
升达上海	上海市	上海市	制造企业	99.00%	1.00%	股权收购
升达重庆	重庆市	重庆市	商贸企业	90.00%	10.00%	股权收购
蓝山中海	蓝山县	蓝山县	商贸企业		100.00%	股权收购
四川中海	成都市	成都市	服务企业	67.00%		股权收购
阿坝中海	马尔康	马尔康	服务业		100.00%	股权收购
汶川中海	汶川县	汶川县	服务业		100.00%	股权收购

中弘中海	镇远县	镇远县	服务业		60.00%	股权收购
小金中海	小金县	小金县	服务业		100.00%	股权收购
金源物流	陕西榆林	陕西榆林	运输业	51.00%		股权收购
米脂绿源	陕西米脂	陕西米脂	制造业	51.00%		股权收购
榆林金源	陕西榆林	陕西榆林	制造业	51.00%		股权收购
内蒙博通	内蒙古通辽	内蒙古通辽	服务业	77.00%		股权收购
陕西圣明源能源有限公司	陕西汉中	陕西汉中	服务业		60.00%	股权收购
陕西圣明达能源有限公司	陕西黄陵	陕西黄陵	服务业		51.00%	股权收购
神木县胜大天然气加气有限公司	陕西神木	陕西神木	服务业		100.00%	股权收购
山西乾润能源有限公司	山西乾润	山西乾润	服务业		80.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：升达上海由法人股东都江木业开发公司（升达集团前身），自然人股东江昌政、向中华、江昌教、杨彬、董静涛共同出资组建。2002年12月23日、2003年7月10日原股东分别同比例增资400.00万元、2,500.00万元后注册资本变更为3,000.00万元人民币；2005年5月13日升达集团以债转股2,198.00万元和现金2.00万元增资后注册资本变更为5,200.00万元人民币，其中升达集团持有99.00%的股权。

2007年1月，升达集团将其持有升达上海5,148.00万元（占注册资本99.00%）的股权按每股人民币1.30元计6,692.40万元转让给本公司。

2007年12月，江昌政将其所持有升达上海52.00万元（占注册资本1.00%）的股权按每股人民币1.00元计52.00万元转让给升达温江。

现本公司持有该公司99.00%的股权，升达温江持有该公司1.00%的股权。

注2：升达重庆成立于2004年4月19日，由升达集团出资469.00万元和江昌起出资231.00万元共同组建。根据2005年7月10日各方签署的《股权转让协议》：升达集团将所持有该公司全部股权转让给本公司，江昌起将所持有该公司全部股权转让给本公司和升达环保，该公司持股结构为：本公司持有90.00%，升达环保持有10.00%。

注3：升达环保系2001年7月13日，由本公司出资3,600.00万元与四川升达装饰装修工程有限责任公司（以下简称“升达装饰”）出资400.00万元组建的有限责任公司。2005年5月23日，升达装饰与升达温江签署股权转让协议，升达装饰将所持有升达环保股权400.00万元转让给升达温江。转让后本公司持有该公司90.00%股权，升达温江持有该公司10.00%股权。

注4：升达温江成立于2001年6月11日，由本公司出资1,800.00万元（占注册资本的90.00%），升达地板出资200.00万元（占注册资本的10.00%）共同组建。2007年5月11日，本公司与升达地板签署《股权转让协议》，升达地板将持有该公司出资200.00万元（占注册资本的10.00%）转让给本公司，转让后由本公司持有其100.00%股权。

2012年7月，本公司以货币资金人民币7,800.00万元对该公司增资，增资后升达温江注册资本为人民币9,800.00万元，本

公司持有该公司100%股权。

2014年3月，升达温江同意增加成都聚信汇诚锦源投资中心（有限合伙）为公司新股东，增加升达温江注册资本9,415.00万元，上述增资事项于2014年3月完成，增资完成后，升达温江的注册资本为19,215.00万元，本公司持有升达温江的股权比例为51.00%。

2015年5月，公司以人民币 6,200.00 万元的价格收购成都聚信汇诚持有的升达温江19%的股权，收购完成后，公司持有升达温江70%的股权，成都聚信汇诚持有升达温江30%的股权。

注5：升达北京于2004年11月16日成立，由本公司、李宇、王圃、苏沉共同出资设立。根据该公司2006年11月22日股东会决议，和2006年11月22日本公司与王圃、李宇、苏沉签订的《股权转让协议》：股东李宇、王圃、苏沉将所持有该公司全部股权转让给本公司。转让后本公司持有其100.00%股权。

注6：升达山东成立于2005年9月20日，由本公司和自然人李强共同出资成立，注册资本300.00万元。根据该公司2006年12月2日签订的《股权转让协议》，股东李强将所持有该公司全部股权转让给本公司，转让后本公司持有其100.00%股权。

注7：升达湖北成立于2005年10月8日，由本公司和自然人杨理海共同出资成立，注册资本400.00万元，根据该公司2007年3月18日签订的《股权转让协议》，股东杨理海将所持有该公司全部股权转让给本公司，转让后本公司持有其100.00%股权。

升达湖北于2011年10月27日召开股东会会议，决议同意增加赵毅明、赖忠云、蒋华波、杜金华、杨建辉、夏兵、陈小萍、王冰为公司的新股东，同意赵毅明等八人以850.00万元对升达湖北增资，增加升达湖北注册资本384.31万元。上述增资事项于2011年12月完成，增资完成后，升达湖北的注册资本为784.31万元，本公司持有升达湖北的股权比例为51.00%。

经本公司2013年7月30日第三届第16次董事会决议通过《关于控股子公司湖北升达林产有限公司减资议案》，同意升达湖北公司自然人股东减资825.08万元，折合注册资本金384.31万元。减资后，升达湖北注册资本400.00万元，本公司持有升达湖北的股权比例为100.00%。

注8：升达河南成立于2006年4月11日，由本公司和自然人袁洪共同出资成立，注册资本301.00万元，本公司持股比例为67.00%。

2014年6月，自然人袁洪将所持有升达河南全部股权转让给本公司，转让后本公司持有其100%股权。

注9：升达造林成立于2007年1月25日，由本公司出资900.00万元和升达人造板出资100.00万元组建。本公司持有该公司90.00%股权，升达人造板持有该公司10.00%股权。2008年5月19日升达人造板与本公司签订股权转让协议，将其持有的股权以账面的净资产价值转让给本公司。转让完成后本公司持有升达造林100%的股权。

注10：升达电子商务成立于2010年8月30日，注册资本100.00万元。本公司持有100%的股权。

注11：升达佳樱成立于2010年9月26日，注册资本1,000.00万元。其中本公司出资510.00万元，持有51%的股权；赵毅明出资490.00万元，持有49%的股权。

注12：升达家居成立于2010年7月8日，注册资本300.00万元。本公司持有100%的股权。2011年1月29日，本公司以货币资金14,332.14万元对升达家居增资，其中增加注册资本14,300.00万元，其余增加资本公积，增资完成后升达家居的注册资本变更为14,600.00万元，本公司持有升达家居100%的股权。

注13：升达永昌成立于2010年8月10日，注册资本300.00万元。本公司持有100%的股权。

注14：升达天津成立于2011年4月27日，注册资本1,000.00万元。升达环保持有67%的股权，天津市中源装饰材料有限公司持有33%的股权。

注15：贵州中弘达成立于2013年10月14日，注册资本5,000.00万元。截止至2014年12月31日实收资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注16：四川中海由任文海、冯兵于2007年12月共同投资设立，成立时注册资本500.00万元。2007年12月，根据四川中

海股东会决议和修改后章程规定，注册资本和实收资本变更为1,000.00万元，其中任文海出资650.00万元，冯兵出资350.00万元。

经历次股权变更和增资后，四川中海注册资本变更为15,000.00万元，实收资本变更为3,000.00万元，升达集团持有四川中海67%的股权。

经本公司2013年7月30日第三届第16次董事会决议通过《关于收购四川中海天然气有限公司67%股权暨关联交易的议案》，同意收购升达集团持有四川中海67%的股权。收购后，本公司持有四川中海67.00%的股权。

注17：蓝山中海系由升达集团和任文海于2012年12月共同组建设立，成立时注册资本1,200.00万元，实收资本1,200.00万元。

2013年6月，升达集团和任文海将其股权全部转让给四川中海，转让后四川中海持有蓝山中海100.00%股权。

注18：阿坝中海系由任文海、余英和古保中3位自然人于2007年2月共同组建设立，成立时注册资本200.00万元，实收资本200.00万元。经历次股权变更后，任文海于2013年5月取得公司100%股权。2013年6月，任文海将其持有阿坝中海100%的股权转让给四川中海。转让后，四川中海持有阿坝中海100.00%的股权。

注19：汶川中海系由张凯、赵允2位自然人股东于2011年4月共同组建设立，成立时注册资本200.00万元，实收资本200.00万元。经历次股权变更和增资后，汶川中海注册资本1,000.00万元，实收资本1,000.00万元，任文海持有汶川中海100%的股权。2013年7月任文海将其持有汶川中海100%的股权转让给四川中海。转让后，四川中海持有汶川中海100.00%的股权。

注20：中弘中海由四川新力清洁能源有限责任公司和吴乐先于2012年7月共同组建设立，成立时注册资本5,000.00万元，实收资本1,000.00万元。

2013年9月四川新力清洁能源有限责任公司将持有中弘中海91%的股权、吴乐先将持有1%的股权转让给四川中海，转让后四川中海持有中弘中海92%的股权。根据股权转让协议和修改后的公司章程的规定，剩余尚未缴足的注册资本（实收资本）4,000.00万元由四川中海认缴。

截止至2013年12月31日，四川中海实际认缴出资为600.00万元，故四川中海享有中弘中海的权益为60.00%。

注21：小金中海由任文海、熊华成、屈世财等6位自然人股东于2011年7月共同组建设立，成立时注册资本1,000.00万元，实收资本200.01万元。

2013年11月任文海、熊华成、屈世财等6位自然人股东将其持有小金中海100.00%的股权转让给四川中海。转让后，四川中海持有小金中海100.00%的股权。

注22：丹巴中海由四川中海于2013年11月出资成立的法人独资企业，成立时注册资本1,000.00万元，实收资本1,000.00万元。

注23：彭山中海成立于2014年1月23日，注册资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注24：黑水中海成立于2014年4月16日，注册资本1,000.00万元，四川中海持有100%的股权。

注25：理塘中海成立于2014年8月15日，注册资本500.00万元，四川中海持有100%的股权。

注26：榆林金源由陕西绿源天然气有限公司和陕西金石矿业投资有限公司于2009年9月11日共同组建成立，成立时注册资本1,500.00万元，实收资本1,500.00万元。经历次股权变更后，榆林金源注册资本增加至6,500.00万元，陕西绿源持有榆林金源100.00%股权。

2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向榆林金源天然气有限公司进行增资扩股之协议书》，同意本公司向榆林金源增加注册资本67,653,062.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有榆林金源51.00%的股权。

注27：米脂绿源由陕西绿源天然气有限公司和榆林金源天然气有限公司于2014年3月17日共同组建成立，成立时注册资

本3,000.00万元，实收资本3,000.00万元。经历次股权变更后，陕西绿源持有米脂绿源100.00%股权。

2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向米脂绿源天然气有限公司进行增资扩股之协议书》，同意本公司向米脂绿源增加注册资本31,224,490.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有米脂绿源51.00%的股权。

注28：金源物流由陕西绿源天然气有限公司、榆林金源于2012年11月共同出资设立，成立时注册资本500.00万元，实收资本500.00万元。经历次股权变更后，陕西绿源持有米脂绿源100.00%股权。

2015年11月，本公司与陕西绿源签订协议，同意本公司向金源物流增加注册资本3,782,304.28元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有金源物流51.00%的股权。

注29：圣明源公司由陕西绿源天然气有限公司、陕西明达西城投资控股有限公司、汉中海源汽贸有限公司于2012年11月出资设立，公司设立时注册资本500万元、实收资本500万元。经历次股权变更后，金源物流持有圣明源公司60.00%的股权。

注30：圣明达公司由圣地佰城能源股份有限公司与自然人柯涛涛于2013年4月出资设立，公司设立时注册资本600万元、实收资本240万元。经历次股权变更后，金源物流持有圣明源公司51.00%的股权。

注31：胜大天然气公司由自然人马生存、白搁于2014年8月出资设立，公司设立时注册资本300万元。经历次股权变更后，金源物流持有胜大天然气公司100.00%的股权。

注32：乾润能源公司由自然人贺小峰、刘青俊、薛龙元于2014年3月出资设立，公司设立时注册资本1000万元。经历次股权变更后，金源物流持有乾润能源公司80.00%的股权。

注33：博通中海成立于2011年8月，设立时注册资本500万元，实收资本500万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
升达温江	30.00%	90,127.55		96,814,192.12
四川中海	33.00%	-645,922.29		10,113,068.33
升达佳樱	49.00%	-90,333.14		6,564,577.16
升达天津	33.00%	-40,854.38		4,515,088.91
金源物流	49.00%	131,703.46	1,145,538.40	10,344,916.88
米脂绿源	49.00%	936,869.76		60,832,499.62
榆林金源	49.00%	11,375,256.46		184,784,007.73
内蒙博通	23.00%	63,298.68		2,144,038.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
升达温江	412,902,075.19	28,775,364.47	441,677,439.66	121,289,193.37		121,289,193.37	394,103,598.89	30,103,609.52	424,207,208.41	104,119,387.29		104,119,387.29
四川中海	6,967,621.95	27,304,145.73	34,271,767.68	5,876,940.90		5,876,940.90	48,232,752.50	26,653,145.43	74,885,897.93	45,189,532.82		45,189,532.82
升达佳樱	19,630,901.83	9,373,817.54	19,640,275.64	6,243,179.40		6,243,179.40	19,681,709.78	10,611.58	19,692,321.36	6,110,871.77		6,110,871.77
升达天津	22,237,881.89	4,423,597.60	26,661,479.49	12,979,393.74		12,979,393.74	18,902,173.34	4,755,105.69	23,657,279.03	9,851,336.12		9,851,336.12
金源物流	266,221,429.65	77,463,314.87	343,684,744.52	332,763,014.87		332,763,014.87	18,501,462.17	57,503,316.37	76,004,778.54	59,754,436.21		59,754,436.21
米脂绿源	76,236,454.60	550,259,727.17	626,496,181.77	318,202,995.65	181,878,319.94	500,081,315.59	25,978,904.38	558,766,650.21	584,745,554.59	460,918,692.28	1,590,883.00	462,509,575.28
榆林金源	511,837,621.74	334,936,624.57	846,774,246.31	258,496,752.01	201,955,003.26	460,451,755.27	534,644,143.57	326,094,859.14	860,739,002.71	495,609,903.42	10,000,000.00	505,609,903.42
内蒙博通	19,066,695.05	26,982,967.60	46,049,662.65	36,727,757.81		36,727,757.81	14,288,332.39	24,255,596.35	38,543,928.74	29,497,235.55		29,497,235.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
升达温江	105,487,366.21	300,425.17	300,425.17	31,564,181.01	103,626,676.09	-1,390,354.51	-1,390,354.51	40,096,173.76
四川中海	61,787.54	-1,307,606.07	-1,307,606.07	38,254,283.72	40,345.85	-1,710,915.34	-1,710,915.34	-232,290.26
升达佳樱	3,322,301.59	-184,353.35	-184,353.35	-183,209.81	3,386,855.17	-228,195.50	-228,195.50	3,720,415.72
升达天津	10,852,478.26	-123,801.16	-123,801.16	309,135.80	11,851,533.78	-597,251.70	-597,251.70	1,140,398.46
金源物流	29,383,617.40	-974,136.83	-974,136.83	341,366.66				
米脂绿源	154,795,857.69	1,911,979.11	1,911,979.11	-15,846,061.26				
榆林金源	307,023,870.31	23,214,809.10	23,214,809.10	-78,703,060.45				
内蒙博通	2,741,381.06	275,211.65	275,211.65	-2,738,320.14				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	投资管理	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,691,622.45	4,886,109.02
资产合计	4,691,622.45	4,886,109.02
按持股比例计算的净资产份额	1,407,486.74	1,465,832.71
对联营企业权益投资的账面价值	1,407,486.74	1,465,832.71

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****3、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

4、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：

5、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的客户分散，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司很少有外汇销售的情况。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
升达集团	成都市青白江区大弯东路12号	项目投资、投资管理、生产销售	62,000.00 万元	25.06%	25.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是升达集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

升达新奥清洁能源基金管理公司	联营企业
----------------	------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜金华	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
罗娅芳	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈文	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈德珍	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
董静涛及配偶郭晓波	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
升达装饰	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达广元	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达达州	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
马维强	对重要子公司施加重大影响的投资方
马维琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
李琴琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
陕西金源投资控股集团有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金源酒店投资管理有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金石矿业投资有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
圣地佰城能源股份有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西绿源天然气有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
升达广元	采购家具板				
陕西绿源石化运输有限公司	接受劳务	2,498,764.56	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
升达装饰	销售地板产品、木门、柜体、纤维板和配件	5,043,706.69	1,402,328.53
杜金华	销售地板产品、木门、柜体和配件	1,619,020.03	1,662,038.75
罗娅芳	销售地板产品、木门、柜体和配件	2,484,112.58	2,196,151.27
陈文	销售地板产品、木门、柜体和配件	543,941.18	91,739.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
升达集团、江昌政、陈德珍	20,000,000.00	2015年09月25日	2018年09月24日	否（注1）
升达集团、江昌政	10,000,000.00	2016年04月29日	2017年04月28日	否（注2）
升达集团、江昌政、陈德珍	20,000,000.00	2016年01月05日	2018年08月26日	否（注3）
升达集团、江昌政、陈德珍	15,000,000.00	2016年02月19日	2018年08月26日	否（注3）
升达集团、江昌政	20,000,000.00	2016年02月17日	2017年02月16日	否（注4）
升达集团、江昌政	30,000,000.00	2016年02月18日	2017年02月16日	否（注4）
江昌政、董静涛、升达上海	113,000,000.00	2006年09月26日	2020年09月25日	否（注5）
升达集团、江昌政、陈德珍	350,000,000.00	2015年12月23日	2020年12月20日	否（注6）
升达集团、江昌政、陈德珍	150,000,000.00	2016年06月03日	2016年09月02日	否（注7）
升达集团、江昌政、陈德珍	100,000,000.00	2016年04月19日	2021年04月18日	否（注8）

关联担保情况说明

注1：升达集团、江昌政为公司在工商银行股份有限公司成都盐市口支行的2000.00万元借款提供保证担保。

注2：升达集团、江昌政为公司在招商银行股份有限公司成都清江支行的1000.00万元授信额度提供保证担保。

注3：升达集团、江昌政、陈德珍为公司在光大银行光华支行的3500.00万元授信额度提供保证担保。

注4：升达集团、江昌政为公司在长安银行西安西大街支行的5000.00万元借款提供保证担保。

注5：本公司在国家开发银行总借款金额为1.13亿元的银行借款由中元国信信用担保有限公司提供保证担保。2006年8月23日，本公司与中元国信信用担保有限公司签订了委托保证合同，并签订了国有土地使用权抵押承诺函和设备抵押承诺函以作为本公司履行委托保证合同项下的责任和义务的反担保；2006年9月29日本公司与该担保公司签署了《保证金质押反担保合同》，由本公司向该担保公司提供足值的反担保，本公司已为该反担保支付保证金；本公司股东江昌政及其配偶陈德珍、董静涛及其配偶郭晓波签署《个人无限连带责任承诺函》，承诺以个人所有的全部财产以无限连带责任的方式为该担保提供保证反担保；升达上海签署《不可撤销连带责任保证函》，承诺以该公司所有的全部财产，以无限连带责任方式为该担保提供保证反担保。该笔借款截止2016年6月30日，已归还8,700.00万元，借款余额为2,600.00万元。

注6：2015年9月15日，公司与中国长城资产管理公司成都办事处、德阳银行股份有限公司成都分行、升达家居、温江升达、升达集团、江昌政、陈德珍以及长城国瑞证券有限公司（以下简称国瑞证券）签订业务合作协议。

(1) 委托贷款

①委托贷款情况

国瑞证券委托德阳银行股份有限公司成都分行向本公司发放委托贷款，贷款金额人民币：五亿元；贷款期限：三个月；贷款利率：7%/年，逾期贷款利率：10.5%/年；资金用途：债务置换重整及项目并购。

②委托贷款的担保

本公司以位于成都市青白江区华金大道一段399号的66,667.00平方米工业用地（国有土地使用权证号：青国用（2008）第08833号）及地上约10941.82平方米的工业用房（成青房权证监证字第0295433号、成青房权证监证字第0295434号）；位于温江区海峡两岸科技产业开发园区蓉台大道北段566号的65373.30平方米工业用地（国有土地使用权证号：温国用（2009）第15446号）及地上约15102.34平方米工业厂房（温房权证监证字第0175976号、温房权证监证字第0175975号、温房权证监证字第0175974号、温房权证监证字第0175973号、温房权证监证字第0175972号、温房权证监证字第0175971号、温房权证监证字第0175970号、温房权证监证字第0175969号、温房权证监证字第0175968号、温房权证监证字第0175967号、温房权证监证字第0175966号、温房权证监证字第0175965号）；位于温江区科创路西段455号133333.30平方米工业用地（国有土地使用权证号：温国用（2009）第10447号）及地上约24988.67平方米工业厂房（温房权证监证字第0140193号、温房权证监证字第0140194号、温房权证监证字第0140197号、温房权证监证字第0140199号、温房权证监证字第0140200

号、温房权证监证字第0140201号)为该委托贷款提供抵押担保。

升达家居以其享有位于青白江区工业区同心大道以西、九峰路以南71634.00平方米工业用地(国有土地使用权证号:青国用(2010)第5701号);位于公司现用地西侧2103.20平方米工业用地(国有土地使用权证号:青国用(2012)第283号);位于青白江区工业集中发展区同心大道178号约48546.3平方米工业用房(成青房权证监证字第0340953号、成青房权证监证字第0340957号、成青房权证监证字第0340955号、成青房权证监证字第0340954号、成青房权证监证字第0340958号、成青房权证监证字第0340956号)为该委托贷款提供抵押担保。

本公司以持有的上海升达100%股权、升达环保100%股权、升达温江70%股权,以及在完成对榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司增资扩股后所持有的全部股权,为该委托贷款提供质押担保。

升达集团、江昌政、陈德珍为该委托贷款提供连带责任保证担保。

③委托贷款的发放

首笔叁亿伍仟万元委托贷款,于本公司、升达家居办理完毕全部抵押物第二顺位抵押登记,且本公司办理完毕升达上海100%股权、升达环保100%股权、升达温江70%股权质押登记后发放。

剩余壹亿伍仟万元委托贷款,于本公司完成对榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司的增资扩股事宜,增资手续办妥完毕,增资资金全部到位,并将其因增资扩股所分别持有的上述公司49%、51%、51%股权,办理完毕质押登记手续后发放。

本公司于2015年9月24日收到国瑞证券委托德阳银行发放的贷款叁亿伍仟万元整。本公司于2015年12月23日收到国瑞证券委托德阳银行发放的贷款壹亿伍仟万元整。

④债权转移

贷款存续期间,满足协议所约定的条件时,长城资产公司有义务受让主合同项下全部债权。本公司将同长城资产公司另行签订《债权转让协议》。在完成债权转让后,长城资产公司有权按照协议约定的条件和内容对债务进行重组。本公司及关联方向原委托贷款提供的抵押、质押担保在债务重组后转为向长城资产公司提供。

(2) 债权转让

2015年12月15日,本公司同中国长城资产管理公司成都办事处、德阳银行股份有限公司成都分行、升达家居、升达温江、升达集团、江昌政、陈德珍签订债权转让协议(中长资(蓉)合字【2015】176号)。德阳银行股份有限公司成都分行将于2015年12月23日到期的本金为人民币35000万元的贷款转让给中国长城资产管理公司成都办事处。升达家居、升达温江、升达集团、江昌政、陈德珍接受并认可本次资产转让,承诺并保证在资产转让后,向中国长城资产管理公司成都办事处履行债务偿还及担保责任。

(3) 债务重组

2015年12月15日,本公司同中国长城资产管理公司成都办事处、升达家居、升达温江、江昌政、陈德珍签订债务重组协议。

①债权债务确认

重组债务本金为人民币35000万元。

②债务重组后的还款期限与收益

债务重组期限为3年,从2015年12月21日(实际以转让价款支付日为准)起至2018年12月20日止。本公司按照未偿还重组债务本金的11.30%/年计算利息支出。

③债务清偿

本公司按季向中国长城资产管理公司成都办事处支付重组利息。最后一期利息利随本清,自重组之日起12个月内,偿还本金不少于3500万元,至重组之日起24个月内偿还本金金额不少于10500万元,剩余重组债务本金于重组期限届满日结清。

④重组后债务担保

重组后债务担保按照重组前的方式执行,本公司同中国长城资产管理公司成都办事处另行签订担保合同。

注7:本公司于2015年12月23日收到国瑞证券委托德阳银行发放的贷款壹亿伍仟万元整,由于各种原因该笔委托贷款在到期时没达到债权转让的要求,该笔借款在2016年3月22日到期归还。2016年5月12日,公司重新与长城国瑞证券有限公司、德阳银行股份有限公司成都分行签订委托贷款协议,编号:2016德银委协字第2016042500000024号,长城国瑞证券

有限公司委托德阳银行成都分行向公司发放贷款，金额人民币壹亿伍仟万元整，贷款期限：三个月；贷款利率：7%；资金用途：债务置换重整及项目并购，升达集团、江昌政、陈德珍为上述1.5亿元借款提供保证担保。

注8：2016年4月18日，公司第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于开展融资租赁业务的议案》，同意公司与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）以“售后回租”方式进行融资租赁业务，融资租赁金额为10,000.00万元，租赁期限36个月。民生租赁在2016年4月19日向公司发放融资租赁借款10,000.00万元，升达集团、江昌政、陈德珍对该笔融资租赁借款提供保证担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,628,200.99	1,395,990.21

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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
应收账款	杜金华	1,450,306.20	72,515.31	33,185.13	1,659.26
应收账款	升达装饰	1,658,425.51	82,921.28		
应收账款	陈文	181,845.66	9,092.28	1,180.15	59.01
应收账款	罗娅芳	987,712.27	49,385.61		

预付账款	陕西绿源石化运输有限公司	1,284,598.73		420,717.28	
------	--------------	--------------	--	------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	杜金华	59,623.27	19,077.51
预收款项	陈文	14,550.80	14,642.05
预收款项	罗娅芳	73,561.00	48,237.01
预收款项	升达装饰		66,198.84
其他应付款	升达集团	8,319,705.46	8,319,705.46
应付账款	升达广元	396,332.91	396,332.91
其他应付款	陕西绿源		193,139,552.49
其他应付款	圣地佰城		2,523,315.00
应付账款	升达装饰	467,149.35	

7、关联方承诺**8、其他****十二、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

不适用。

5、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

前期承诺履行情况

(1) 2007年8月20日，本公司与达州市林业局签署《达州工业原料林基地建设协议》，本公司在达州市境内建设工业原料林基地40.00万亩（其中：转让或合资经营森林20.00万亩，新造20.00万亩）。本公司主要采取“一次性转让经营”和“分期支付租赁费”两种方式流转现有工业原料林建基地。2008年5月22日，本公司代升达达州与广元市广巴林业有限公司签署了《人工商品林流转代理合同》，委托广巴林业有限公司在广元市范围内代理流转人工商品林2.50万亩，在巴中范围内代理流转人工商品林2.00万亩，每亩700.00元，总金额3,150.00万元，协议约定在合同签订生效后20日内支付85%共计2,677.50万元，在将林权证过户到本公司时支付剩余款项，截至2016年6月30日，本公司已支付了2,773.74万元。

截至2016年6月30日，本公司累计已购入经营林地24.2万亩，已办理林权证。

(2) 2009年6月3日，本公司与成都市青白江区人民政府（以下简称“青白江政府”）签订了《投资协议书》。该协议约定项目投资额度不低于16,100.00万元，项目年上缴税收不低于1,500.00万元，项目选址位于青白江工业集中发展区内，净用面积110.50亩，代征地面积12.30亩。本公司经营该项目同时享受西部大开发、灾后重建优惠政策等国家、省、市和青白江政府制定的各种普遍适用的优惠政策。若项目各项指标达不到约定，青白江政府有权终止给予本公司的一切优惠。

(3) 2009年9月18日，本公司与地板工业有限公司FLOORING INDUSTRIES LTD.、尤尼林集团UNILIN BEHEER B.V.（以下简称“许可人”），签署了《专利许可协议》。该协议要求本公司向许可人支付从协议生效日（2009年9月18日）至最后失效的专利权失效时止应承担的技术合作费。另外，本公司将支付产品销售许可费，其中产品销售许可费将在协议有效期内按照全球不同销售区域的产品销量的一定比例支付，具体比例根据全球不同销售区域有所不同。截止2016年6月30日，本公司共支付了2733.51万元专利费用。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

本期无重要的销售退回事项。

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司根据实际经营情况确定的报告分部分别为：林业板块、燃气板块。

本公司林业板块主要系地板、木门、柜体及配套产品的生产和销售；燃气板块主要系城镇燃气和液化天然气的生产和销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	林业板块	燃气板块	分部间抵销	合计
营业收入	162,520,344.37	494,006,514.00		656,526,858.37
营业成本	125,228,069.53	422,641,170.61		547,869,240.14
资产总额	2,707,466,083.30	1,422,944,937.03	116,565,288.13	4,013,845,732.20
负债总额	1,292,551,348.05	855,109,241.51	116,565,288.13	2,031,095,301.43

(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

(4) 其他说明

1、重大资产重组

本公司通过增资方式控股陕西绿源的三家全资子公司，增资涉及法律手续已于本报告期办理完毕。

(1)、重大资产重组方案

本公司第四届董事会第十一次会议以及2015年第四次临时股东大会审议通过了重大资产购买方案及相关议案，同意本公司以增资扩股方式控股合并陕西绿源的三家全资子公司，即榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司和榆林金源物流有限公司。

①交易价格

以2015年5月31日为基准日，经北京中企华资产评估有限责任公司评估后的评估值为定价基础，计算控股目标公司51%股权所需增资款。

公司名称	评估值	增资后享有51%权益所需增资款	评估报告号
榆林金源	180,861,900.00	188,244,018.37	中企华评报字中企华评报字 [2015]第 3958号
米脂绿源	91,925,026.14	95,677,068.02	中企华评报字中企华评报字 [2015]第 3962号
金源物流	3,633,978.62	3,782,304.28	中企华评报字中企华评报字 [2015]第 3963号
合计	276,420,904.76	287,703,390.67	

②有关业绩承诺及补偿

陕西绿源承诺，本次交易的三家公司2015年度实现的净利润数额合计不低于人民币5,000.00万元，2016年度实现的净利润数额合计不低于人民币8,000.00万元，2017年度实现的净利润数额合计不低于人民币10,400.00万元，2018年度实现的净利润数额合计不低于人民币13,520.00万元。

若目标公司在业绩承诺年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数额低于承诺净利润，陕西绿源应承担补偿责任。

2015年度业绩承诺实现情况

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《榆林金源天然气有限公司审计报告（川华信审（2016）023-05号）》、《米脂绿源天然气有限公司审计报告（川华信审（2016）023-06号）》及《榆林金源物流有限公司审计报告（川华信审（2016）023-07号）》，2015年度榆林金源、米脂绿源及榆林物流实际合计实现净利润47,599,460.50元。标的公司2015年度实际净利润低于承诺净利润2,400,539.50元。因此，标的公司2015年度未实现业绩承诺。

根据《业绩补偿协议》之约定，陕西绿源应向标的公司补偿2,400,539.50元。

截止本报告公告日，标的公司已收到陕西绿源的业绩补偿款。

③期间损益归属

基准日至控制权移交日期间，目标公司在此期间产生的收益由双方股东按持股比例共同享有，目标公司在此期间产生的亏损由陕西绿源以现金方式向目标公司补足。

公司已委托四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司的过渡期间损益分别进行了审计，出具《榆林金源天然气有限公司过渡期损益专项审计报告》（川华信专（2016）157号）、《米脂绿源天然气有限公司过渡期损益专项审计报告》（川华信专（2016）158号）和《榆林金源物流有限公司过渡期损益专项审计报告》（川华信专（2016）159号）。根据专项报告结果，在过渡期间，榆林金源实现净利润2,997.54万元，米脂绿源实现净利润-66.45万元，榆林物流实现净利润331.96万元。根据《增资扩股协议》约定，陕西绿源应向米脂绿源补足664,530.48元的亏损。截止本公告日，公司、陕西绿源和标的公司按照《增资扩股协议》约定对过渡期间的损益进行了确认处理，陕西绿源已按约补足了米脂绿源的过渡期间亏损。

（2）、重大资产重组进展情况

①增资款支付情况

时间	累计支付金额	累计支付进度
截至2015年12月4日	150,703,390.67	52.38%
截至2015年12月31日	177,703,390.67	61.77%
截至2016年4月19日	287,703,390.67	100.00%

②控制权转移

2015年11月24日，榆林金源、米脂绿源和金源物流分别召开股东会，表决通过了目标公司章程修订案，并选举新一届董事会成员，董事会成员由5人组成，其中：本公司提名3名董事，陕西绿源提名2名董事；2015年11月25日，目标公司分别任命了高管人员。

③工商变更登记

2015年12月1日，金源物流完成增资工商变更登记手续，2015年12月2日，米脂绿源完成增资工商变更登记手续，2016年4月11日，榆林金源完成增资工商变更登记手续。至此，目标公司增资涉及法律手续已全部办理完毕。

2、拟非公开发行股份

2014年4月21日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本公司拟向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、证券公司、合格境外机构投资者和其他机构投资者、个人投资者等不超过10名特定投资者非公开发行不超过16,050万股股份，募集资金总额不超过77,997.81万元（含发行费用），扣除相关发行费用后，将全部用于“彭山县年产40万吨清洁能源项目”，该项目的实施主体为彭山中海，实施方式为本公司对彭山中海增资。如果本次非公开发行募集资金不能满足公司项目的资金需要，公司将利用自筹资金解决不足部分。为抓住市场有利时机，本次发行的募集资金到位前，公司可根据自身发展需要并结合市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。

2014年9月16日，公司2014年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。

2016年2月24日，公司收到了中国证券监督管理委员会关于核准四川升达林业产业股份有限公司非公开发行股票的批复（证监许可【2016】338号），核准公司非公开发行不超过18,400.00万股新股。

截至2016年6月30日非公开发行股份已经完成，全部款项已经到账。

3、转让控股子公司四川中海天然气有限公司部分股权

2016年6月12日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于转让控股子公司四川中海天然气有限公司部分股权的议案》，同意公司向任文海先生转让其持有四川中海天然气有限公司33%的股权，本次股权转让以四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信审（2016）224号审计报告确认的实际投资额为基础，并经双方协商的方式确定本次交易价格为1,650万元。本次股权转让完成后，任文海先生持有四川中海66%的股权，公司持有四川中海34%的股权。截止本报告期末，本次股权转让尚未完成。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,428,790.54	99.62%	7,807,404.09	5.81%	126,621,386.45	136,223,808.67	99.62%	7,104,021.97	5.21%	129,119,786.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	518,771.29	0.38%	518,771.29	100.00%		518,771.29	0.38%	518,771.29	100.00%	
合计	134,947,561.83	100.00%	8,326,175.38		126,621,386.45	136,742,579.96	100.00%	7,622,793.26		129,119,786.70

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

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中:未计提坏账准备应收关联单位款项	28,364,446.05		
其他款项	95,734,665.40	4,786,733.27	5.00%
1 年以内小计	124,099,111.45	4,786,733.27	3.86%
1 至 2 年	4,270,133.40	427,013.34	10.00%
2 至 3 年	1,453,717.89	290,743.58	20.00%
3 年以上	4,605,827.80	2,302,913.90	50.00%
合计	134,428,790.54	7,807,404.09	5.81%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 703,382.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	金额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	53987456.90	40.01%	1,332,394.20

(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

不适用

其他说明：无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	4,397,527.87	0.96%	4,397,527.87	100.00%	0.00	4,397,527.87	1.03%	4,397,527.87	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	453,556,869.28	99.04%	2,571,015.14	0.57%	450,985,854.14	424,042,459.16	98.97%	619,797.53	0.15%	423,422,661.63
合计	457,954,397.15	100.00%	6,968,543.01	1.52%	450,985,854.14	428,439,987.03	100.00%	5,017,325.40	1.17%	423,422,661.63

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
升达北京	4,397,527.87	4,397,527.87	100.00%	对升达北京的债权全额计提坏账准备系子公司亏损严重，现资不抵债。
合计	4,397,527.87	4,397,527.87	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
未计提坏账准备应收关联单位款项	160,513,952.50	1,588,377.04	0.76%
其他款项	49,286,982.96	1,588,377.04	3.22%
1 年以内小计	209,800,935.46	2,624,349.16	1.24%
1 至 2 年	235,587,501.20	509,503.53	0.22%
2 至 3 年	6,823,241.74	202,296.33	2.96%
3 年以上	1,345,190.88	270,838.25	20.13%
合计	453,556,869.28	2,571,015.14	0.57%

确定该组合依据的说明：

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：

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 1,951,217.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,500.00	27,900.00
代垫款	418,260.06	899,729.33
备用金、周转金	26,463,756.97	8,418,893.53
应收升达集团外部单位款项	33,424,187.25	104,782.49
应收升达集团单位内部款项	397,621,692.87	418,988,681.68
合计	457,954,397.15	428,439,987.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
余额前五名的应收账款总额		369,850,488.74		80.76%	
合计	--	369,850,488.74	--	80.76%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(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

不适用

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

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	812,089,004.71	1,245,000.00	810,844,004.71	691,498,048.35	1,245,000.00	690,253,048.35
对联营、合营企业投资	1,407,486.74		1,407,486.74	1,465,832.71		1,465,832.71
合计	813,496,491.45	1,245,000.00	812,251,491.45	692,963,881.06	1,245,000.00	691,718,881.06

(1) 对子公司投资

单位：元

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
升达环保	47,230,822.70			47,230,822.70		
升达温江	182,459,008.60			182,459,008.60		
升达河南	3,010,000.00			3,010,000.00		
升达北京	1,245,000.00			1,245,000.00		1,245,000.00
升达重庆	6,487,546.87			6,487,546.87		
升达山东	3,000,000.00			3,000,000.00		
升达湖北	3,670,000.00			3,670,000.00		
升达上海	48,523,239.56			48,523,239.56		
升达造林	10,000,000.00			10,000,000.00		
升达电子商务	1,000,000.00			1,000,000.00		
升达佳樱	5,100,000.00			5,100,000.00		
升达家居	146,321,400.00			146,321,400.00		
升达永昌	3,000,000.00			3,000,000.00		
四川中海	33,438,595.59			33,438,595.59		
贵州中弘达	10,000,000.00			10,000,000.00		
彭山中海	10,000,000.00			10,000,000.00		
金源物流	3,782,305.00			3,782,305.00		
米脂绿源	95,677,068.03			95,677,068.03		
榆林金源	67,653,062.00	120,590,956.36		188,244,018.36		
内蒙博通	9,900,000.00			9,900,000.00		
合计	691,498,048.35	120,590,956.36		812,089,004.71		1,245,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥 清洁能源 产业投资 基金管理 (宿迁) 有限公司	1,465,832 .71			-58,345.9 7						1,407,486 .74	
小计	1,465,832 .71			-58,345.9 7						1,407,486 .74	
合计	1,465,832 .71									1,407,486 .74	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,584,315.11	209,403,120.17	270,048,903.55	228,453,852.13
合计	252,584,315.11	209,403,120.17	270,048,903.55	228,453,852.13

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-58,345.97	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,891,100.00	
合计	1,832,754.03	

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	768,346.22	政府补助，见营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,731.93	
减：所得税影响额	295.62	
合计	736,318.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.79%	0.0118	0.0118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.0107	0.0107

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长江昌政先生签章的2016年半年度报告文本原件。
- (二) 载有法定代表人江昌政先生、财务负责人向中华先生、会计机构负责人江昌浩先生签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川升达林业产业股份有限公司

法定代表人：江昌政

二〇一六年八月二十三日