



四川升达林业产业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，充分理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第九节 公司债相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	160

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	山东升达林产销售有限公司
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 公司简介和主要财务指标

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	江昌政	易津禾
联系地址	四川省成都市东华正街 42 号 26 楼	四川省成都市东华正街 42 号 26 楼
电话	028-86783590	028-86783590
传真	028-86755286	028-86755286
电子信箱	jiangcz@shengdawood.com	yjhsgdf@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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	496,950,010.30	579,083,564.41	-14.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-32,606,951.64	8,892,370.59	-466.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,148,735.13	-3,007,523.60	-1,002.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-221,558,444.81	20,784,475.02	-1,165.98%
基本每股收益（元/股）	-0.0433	0.0118	-466.95%
稀释每股收益（元/股）	-0.0433	0.0118	-466.95%
加权平均净资产收益率	-1.97%	0.53%	-2.50%
	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）	2,849,061,113.74	2,937,610,106.74	-3.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,636,767,719.44	1,669,363,949.24	-1.95%

五、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。

六、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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,449,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,167.19	
减：所得税影响额	502.50	
少数股东权益影响额（税后）	410,946.82	

合计	541,783.49	--
----	------------	----

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自2013年切入清洁能源行业以来，通过并购、自建等方式快速布局清洁能源业务板块，现已拥有多家涉及 LNG 业务的子公司，其主要经营业务为液化天然气的生产和销售、城镇燃气、加气站等。

公司的主要经营模式为：从上游天然气生产和销售企业购买气源后，通过LNG工厂加工销售，或通过自身城镇燃气管网系统以及CNG/LNG加气站，销售给居民、商业、工业等终端用户并提供相关输配服务；同时，公司为城镇燃气新用户提供燃气安装服务，现已初步形成“液化天然气生产与销售——天然气管道——液化天然气运输——城镇燃气（管道输配）——加气站与调峰站”的产业链格局。

公司目前的业绩主要来源于液化天然气销售业务。公司利润的增长主要取决于天然气供应能力、气源成本、气价管控、环保政策和公司管理成本控制等多方面因素。公司将继续积极响应政府的环保政策要求，继续积极推动清洁业务的发展，全力抓好安全生产，提升内部管理水平，加大市场开发力度，不断优化资源配置，加快天然气业务板块的拓展，继续完善公司天然气产业链的格局，以期为未来经营业绩的持续增长奠定坚实基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、行业前景优势

“十三五”时期（2016-2020年）将是我国全面建成小康社会，实现中华民族伟大复兴中国梦的关键时期，能源发展面临前所未有的机遇和挑战，天然气在我国能源革命中占据重要地位。“十三五”期间，国家层面的能源结构优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。2013年以来，国家陆续出台了《大气污染防治行动计划》、《京津冀及周边地区落实大气污染防治行动计划实施细则》、《能源行业加强大气污染防治工作方案》等纲领性文件。按照国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，到2020年天然气在一次能源消费中的比重将提高到10%以上。

2、富有经验的管理团队

公司通过一系列的资产重组、收购以及调整，引进了适合公司战略发展的高素质人才，逐步构建了富有经验的管理团队，其中包括液化天然气业领域的技术专家、高端人才、企业管理的优秀干部等。公司将继续本着“以人为本”的管理理念，依靠优秀的核心管理团队，实现公司业务的跨越式发展。

3、规模优势

公司收购的陕西天然气项目，依托西部资源优势和国家大力发展清洁能源的政策优势，在天然气液化、储运、销售、加气站建设等方面，已经形成了高效优质全方位的产业体系，是目前中国内陆最具规模的液化天然气运营企业之一，且公司陕西LNG项目的销售市场覆盖京津冀地区，市场需求稳定增长，公司经营远景有良好保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司董事会和经营层始终围绕着年初制定的“规范运营、转型发展、管理融合、效益升级”的经营方针，努力推进各项经营管理工作。公司主营业务主要为清洁能源，公司围绕经营目标积极开拓市场，强化安全运营管理和维稳安保措施的落实，用心服务用户，保持生产经营的持续、稳定。未来在顺应国家实体经济发展趋势的前提下，公司将继续秉着开放的战略发展态度从自身实际情况出发，充分利用并购重组等资本运作方式积极寻找新的投资机会，培育新的利润增长点，进一步提升公司盈利水平以回报广大投资者，确保公司可持续性健康发展。

（一）主要财务情况

2018年上半年，公司实现营业总收入49695万元，同比减少14.18%，主要系第一季度因季节性原因供应商减少原料气供应，产销量下降所致；营业利润为-2,532.42万元，同比下降163.21%；利润总额为-2582.04万元，同比减少164.48%；归属于上市公司股东的净利润为-3260.70万元，同比减少466.68%，主要系LNG产品毛利下降及财务费用及管理费用上升所致。

（二）报告期内的重大事项

1、关于以集中竞价交易方式回购公司股份事项

鉴于近期股票市场出现较大波动，公司股价出现较大幅度下跌，公司控股股东升达集团认为目前公司股价已不能正确反映公司价值，不能合理体现公司的实际经营状况，于2018年6月21日向公司提交《关于提议升达林业回购公司股份的函》，向公司提议：公司通过二级市场以集中竞价交易的方式回购部分社会公众股，回购价格不超过8元/股，回购总金额不低于5000万元人民币，不超过2亿元人民币。回购的股份用于股权激励或员工持股计划，以调动公司管理层和核心骨干员工的积极性和创造性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，促进公司长远发展，从而为全体股东带来更多回报。

公司于2018年6月29日召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。公司拟以不低于人民币5,000万元，不超过人民币2亿元的自有资金回购公司股份，回购期限为股东大会审议通过之日起6个月内。根据公司经营、财务及未来发展情况，公司认为按照不超过人民币 2 亿元原则确定的股份回购资金安排不会对公司的经营、

财务和未来发展产生重大影响。同时，回购实施完成后，不会改变公司上市公司地位。

2018年7月17日，公司2018年第三次临时股东大会以特别决议逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股份回购相关事宜的议案》。

上述事项正在积极推进中，公司将严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

2、关于拟对外投资暨与杭州全之脉电子商务有限公司签署《增资扩股框架协议》事项

根据公司2018年度经营计划方针，公司将在继续做好现有清洁能源业务的同时，继续秉持开放的思路，寻找新的投资机会，培育新的利润增长点。鉴于此，公司看好跨境电商的行业发展前景以及杭州全之脉电子商务有限公司（以下简称“全之脉”）的发展现状和未来发展规划，公司通过各种尽调和分析，认为全之脉符合公司投资战略，经过培育能够成为公司新的利润增长点，2018年6月14日，公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于拟对外投资暨与杭州全之脉电子商务有限公司签署增资扩股框架协议的议案》，公司拟以不超过7.8亿现金增资全之脉以持有其不超过19.5%的股权。

2018年8月2日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司拟对外投资暨与杭州全之脉电子商务有限公司签订<增资扩股协议>的议案》。因对深圳证券交易所《股票上市规则》（2018年修订）9.3条“净利润”的理解偏差，公司于2018年8月16日召开第四届董事会第四十一次会议重新审议通过了《关于公司拟对外投资暨与杭州全之脉电子商务有限公司签订<增资扩股协议>的议案》并将该议案提交公司2018年第四次临时股东大会审议。

公司正按照相关法律法规开展工作，并将严格按照相关法律、法规及规范性文件的规定，履行信息披露义务。

3、关于控股股东筹划转让股份的事项

2017年5月8日，公司收到控股股东升达集团的《告知函》，升达集团拟筹划转让所持有的公司股份（升达集团持有公司股份190,614,183股，占公司总股本的25.34%），本次转让可能涉及控股权的变更，公司于2017年5月9日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东拟筹划转让股份的提示性公告》（2017-035）。

2017年9月5日，公司接到控股股东升达集团来函，升达集团及其股东与衢州本草精华投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让框架协议》，根据协议内容，本次转让可能涉及公司实际控制人发生变更。

2017年9月19日，控股股东及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬与焦作市保和堂投

资有限公司（以下简称“保和堂”）签署了《增资协议》。2017年11月1日，控股股东及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬与保和堂签署了《增资协议补充协议》，就原《增资协议》进行了完善和部分修改。

2017年12月29日，公司接到控股股东的通知，在《增资协议》和《增资协议补充协议》履行中，保和堂多次出现违约情形，并构成了协议约定之实质性违约，同时，升达集团亦多次与其协商沟通，并催告保和堂严格按照协议履行相关义务，但保和堂却一直未予以履行和提出解决方案，鉴于此，升达集团及其自然人股东一致认为保和堂缺乏履行《增资协议》和《增资协议补充协议》的能力和契约精神。2017年12月29日，升达集团及自然人股东根据《中华人民共和国合同法》相关规定与《增资协议》和《增资协议补充协议》相关约定，向保和堂及单洋先生发出《关于终止<增资协议>和<增资协议补充协议>通知》，决定终止本次交易，终止后产生的相关法律后果按照协议约定执行。

2018年1月2日，公司接到控股股东的通知，升达集团及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬已根据《增资协议》和《增资协议补充协议》的约定，向四川省高级人民法院提起诉讼，要求保和堂按照协议约定承担违约责任。四川省高级人民法院认为上述起诉符合法定受理案件条件，决定予以登记立案。

2018年5月10日，公司接到控股股东的通知，升达集团及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬于2018年5月9日收到四川省高级人民法院（以下简称“四川省高院”）（2017）川民初字第139号《民事调解书》，各方通过协商方式妥善解决了本次合同纠纷，升达集团和保和堂关于控制权转让事项经双方协商并经法院确认予以终止。本次诉讼对公司正常生产经营无重大不利影响，不会对公司的业绩造成重大影响。公司控股股东升达集团控制权及公司实际控制人江昌政先生未发生变更。

4、关于终止重大资产重组事项

公司因筹划重大资产购买事项，鉴于上述事项尚存在不确定性，为维护广大投资者利益，避免公司股价异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板信息披露业务备忘录第14号：上市公司停复牌业务》的相关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：升达林业；证券代码：002259）自2018年1月22日（星期一）开市起停牌。停牌期间经公司及相关各方论证，公司初步确认本次筹划的重大事项构成重大资产重组。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第8号：重大资产重组相关事项》的相关规定，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：升达林业；证券代码：002259）自2018年2月5日（星期一）开市起转入重大资产重组事项继续停牌。

公司本次重大资产重组拟收购的标的资产为安防信息服务行业，初步确定以现金方式收购河南寓泰兴

业智能安防集团有限公司（以下简称“寓泰安防”）51%以上的股权。自本次重组启动以来，上市公司及交易对方积极全力推进本次重大资产重组的相关工作，聘请了独立财务顾问、审计、评估、律师事务所等中介机构开展对标的公司的尽职调查、审计、评估等工作，针对重组方案的细节进行深入审慎的研究论证并就交易方案进行了多次协商。在此基础上，公司与交易对方进行了多次沟通与磋商，然各方利益诉求不能达成一致，最终未就交易对价、标的对赌业绩承诺、标的公司发展规划等核心条款达成一致。在综合考虑公司持续经营发展、收购成本及有效风险控制等因素的情况下，从公司发展战略角度和保护全体股东利益出发，经慎重考虑，并与相关方沟通确认，公司决定终止筹划本次重组事项。2018年6月14日，公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于终止筹划重大资产重组的议案》，同意终止本次重大资产重组事项。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，独立财务顾问华西证券股份有限公司对该事项发表了专项核查意见。本次重大资产重组终止程序符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定。

本次终止筹划重大资产重组事项是经公司审慎研究，并与交易对方友好协商后的结果，公司仅与交易对方签署了意向协议，交易双方未就具体方案最终达成实质性协议，交易双方对终止本次交易均无需承担任何法律责任。公司目前经营情况正常，终止筹划本次重大资产重组事项，不会对公司的生产经营、财务状况造成重大不利影响，也不会影响到公司未来的发展战略。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	496,950,010.30	579,083,564.41	-14.18%	
营业成本	436,817,367.34	490,398,383.80	-10.93%	
销售费用	3,402,248.38	4,212,737.83	-19.24%	
管理费用	26,436,733.97	17,321,142.61	52.63%	主要系第一季度因季节性原因供应商减少原料气供应，停工损失增加所致。
财务费用	39,759,157.64	18,838,711.70	111.05%	主要原因为：1、去年同期收集团债权的资金占

				用费，本期没有。2、去年同期使用募集资金购买理财产品，本期没有购买；且货币资金总额减少使得利息收入下降；
所得税费用	2,096,975.53	4,199,812.68	-50.07%	主要系利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-221,558,444.81	20,784,475.02	-1,165.98%	主要系本期支付其他与经营活动有关的现金中支付的其他费用及往来款大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-368,143.40	1,218,254,828.85	-100.03%	主要系上期赎回理财产品及上期收到升达集团资产重组交易价款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-60,384,262.02	-647,093,665.78	90.67%	主要系本期偿还债务支付的现金大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-282,310,850.23	591,945,638.09	-147.69%	本期减少主要系支付其他与经营活动有关的现金大幅增加所致；上期增加主要系赎回理财产品及收到升达集团资产重组交易价款，偿还到期债务所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	496,950,010.30	100%	579,083,564.41	100%	-14.18%
分行业					
燃气行业	496,950,010.30	100.00%	579,083,564.41	100.00%	-14.18%
分产品					
其他	282,358.72	0.06%	5,677,665.35	0.98%	-95.03%
LNG	496,667,651.58	99.94%	573,405,899.06	99.02%	-13.38%

分地区					
国内销售	496,950,010.30	100.00%	579,083,564.41	100.00%	-14.18%
国外销售					

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
燃气行业	496,950,010.30	436,817,367.34	12.10%	-14.18%	-10.93%	-3.21%
分产品						
LNG	496,667,651.58	436,716,332.44	12.07%	-13.38%	-9.88%	-3.41%
分地区						
国内销售	496,950,010.30	436,817,367.34	12.10%	-14.18%	-10.93%	-3.21%
国外销售						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,076,198,055.87	37.77%	1,610,431,212.91	53.66%	-15.89%	主要系偿还到期贷款、融资租赁款；支付其他与经营活动有关的现金及预付陕西绿源股权收购款所致。
应收账款	347,017,426.38	12.18%	176,950,870.83	5.90%	6.28%	主要系应收艾恩吉斯货款增加所致。
存货	21,227,789.78	0.75%	13,109,154.37	0.44%	0.31%	

投资性房地产	5,026,256.23	0.18%	5,228,326.03	0.17%	0.01%	
长期股权投资	10,133,131.19	0.36%	9,047,936.09	0.30%	0.06%	
固定资产	790,408,019.14	27.74%	841,306,392.67	28.03%	-0.29%	
在建工程	73,280,151.25	2.57%	69,881,496.43	2.33%	0.24%	
短期借款	409,460,000.00	14.37%	221,000,000.00	7.36%	7.01%	主要系增加银行贷款所致。
长期借款			188,000,000.00	6.26%	-6.26%	主要系长期贷款到期所致，本期末一年内到期的长期借款金额为174,000,000.00。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	523,064,717.57	贷款保证金、为借款设置质押担保
固定资产	403,487,795.15	为借款设置抵押担保
投资性房地产	5,026,256.23	为借款设置抵押担保
合计	931,578,768.95	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	0
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	15,352.42
累计变更用途的募集资金总额	15,352.42
累计变更用途的募集资金总额比例	20.60%

募集资金总体使用情况说明

公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 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有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 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。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司使用上述闲置募集资金购买理财产品扣除交易手续费后共取得收益 8,435,078.49 元，且 3.5 亿元理财产品已全部赎回。募集资金专户共产生利息收入 3,647,363.98 元。2018 年 6 月 29 日召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《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 亿元的暂时闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好、有保本约定的商业银行理财产品，在上述额度内资金可以自董事会审议通过之日起至一年有效期内滚动使用。截止 2018 年 6 月 30 日，暂未购买理财产品。

(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	是否已	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	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	0	5,691.32	7.30%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	77,997.81	77,997.81		5,691.32	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	77,997.81	77,997.81	0	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)	项目暂处于停顿状态，公司将视产业整合情况决定项目投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 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有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 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。具体内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告。2018 年上半年，本公司上述闲置募集资金以归还借款及利息理由被划拨合计 153,524,243.67 元；取得闲置资金存款利息扣除手续费后金额 1,047,207.45 元。2018 年 6 月 29 日召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《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 亿元的暂时闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好、有保本约定的商业银行理财产品，在上述额度内资金可以自董事会审议通过之日起至一年有效期内滚动使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年 6 月 12 日，广发银行股份有限公司成都东大街支行自行从募集资金账户扣划借款及利息 100,292,416.67 元；另因刘立强诉升达林业、江山、薛英、刘东斌、李雷激、眉山市彭山中海能源有限公司、成都市青白江升达家居制品有限公司民间借贷纠纷案，原告刘立强胜诉，根据湖南省长沙市中级人民法院作出的【2018】湘 01 执 457 号；【2018】湘 01 执 457 号之一；【2018】湘 01 执 458 号；【2018】湘 01 执 458 号之一，募集资金账户于 2018 年 6 月 7 日被执行划拨 53,231,827.00 元；共计 153,524,243.67 元。

（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
彭山县年产 40 万吨清洁能源项目	2018 年 08 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网的《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
米脂绿源	子公司	LNG 生产及销售	61,224,490.00	722,396,551.15	256,778,359.68	240,328,092.86	13,611,283.62	10,976,696.10

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-4,100	至	-3,100
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,231.6		
业绩变动的原因说明	1、原料气大幅提价造成 LNG 产品毛利下降；2、财务费用及管理费用上升；		

十、公司面临的风险和应对措施

1、受经济周期影响的风险经济发展具有周期性。

LNG 天然气行业是基础能源行业，需求量的变化与国民经济景气周期相关。当国民经济处稳定发展期，经济发展对天然气的需求相应增加；当国民经济增长缓慢或处于低谷时，经济发展对天然气的需求将相应减少。因此，国民经济景气周期变化将对公司的生产经营产生影响。

2、政策风险

公司所属 LNG 行业是清洁高效的替代能源产业，受到国家产业政策的支持与鼓励。国家产业政策变化，或者相关主管部门政策法规的改变，将会影响本公司产品的市场需求，从而给公司业绩造成一定的影响。

3、市场风险

LNG是清洁高效的低碳能源，其加工业务对上游公司依赖性强，公司天然气供应目前主要来自延长油田。虽然公司与上游公司建立了长期稳定的密切合作关系，但经营中对于上游供应商的依赖性仍然存在，若上游供应商供应量大幅减少或出现其他不可抗力因素，不能按照合同供应天然气，则会对公司的业务经营产生重大影响，并最终影响下游用户的生产和生活。

4、行业竞争加剧的风险

目前，我国天然气领域建设主体包含国有企业、股份公司、民营企业等多种经济形式：上游勘探开发领域被少数央企垄断；中游长输管网领域被少数央企和部分省属管网公司控制；下游城市燃气和天然气综合利用业务的投资主体多元，同时受特许经营权限制，市场竞争复杂。随着行业进入壁垒的降低、资本的多元化及改革趋势日益显现，天然气线上竞价交易日趋完善，天然气中下游竞争更加明显。

5、并购业务带来的管理和控制风险

随着资产重组，并购子公司将不断增加，公司的组织结构和管理体系更趋复杂。公司经营决策、风险控制的难度增加，对公司经营团队的管理水平、反应速度、协同能力、整合能力、风控能力均形成挑战，对中高端技术及管理人才的需求也日益增加。尽管公司目前管理层配置合理，经验丰富，但如果公司在规模扩大的过程中不能有效地控制和管理，将使公司面临一定的管理和控制风险。对此，公司将积极储备中高端经营管理人才，引进先进管理模式，实施有效的激励机制，提高管理效率。

6、诉讼及执行风险

近日来，公司出现多起作为被告而被起诉的案件，公司将积极应诉，若败诉，有导致执行公司资金及资产的可能。

7、资金风险

由于公司违规担保、资金占用等情况导致公司多个账户被冻结，同时公司无法从金融机构获取资金，公司面临重大资金风险。公司将进一步加强相关内控制度的执行，公司后续将严格督促控股股东通过包括但不限于股权转让和资产重组、合法借款等多种形式积极筹措资金，妥善解决目前存在的控股股东占用公司资金的问题；公司将通过采取包括但不限于与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人提供替代担保等有效措施妥善解决上述违规对外担保问题。以消除对公司的影响。上述事项如不能及时解决，将构成深圳证券交易所《股票上市规则（2018年修订）》第13.3.1条、第13.3.2条规定的情形，可能会被深交所实行其他风险警示。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	7.48%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 06 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-014)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.57%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(2018-035)
2017 年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》(2018-052)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	四川升达林产工业集团有限公司、江	关于同业竞争、关联交	公司控股股东升达集团及其实际控	2016 年 12 月 28 日	长期有效	履行中

	昌政	方面的承诺	<p>制人江昌政，将依法行使有关权利和履行有关义务，充分尊重升达林业的独立法人地位，保障升达林业独立经营、自主决策；将严格按照《中华人民共和国公司法》以及升达林业的章程规定，促使经升达集团提名的升达林业董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务；保证升达集团、实际控制人江昌政以及升达集团及其实际控制人拥有控制权的企业（不包括升达林业控制的企业，以下统称“升达集团及其实际控制人的关联企业”）今后原则上不与升达林业（包括升达林业控制的企业，下同）发生关联交易。在进行确有必要且无法规避</p>			
--	----	-------	--	--	--	--

		<p>的关联交易，升达集团及其实际控制人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、升达林业的章程和升达林业的有关规定履行有关程序，与升达林业依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且不会要求或接受升达林业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害升达林业及升达林业其他股东的合法权益。实际控制人江昌政、公司控股股东升达集团及其实际控制人的关联企业将严格和善意地履行其与升达林业签订的各种关联交易协议，并不会向升达林</p>			
--	--	---	--	--	--

			业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。如违反上述承诺给升达林业造成损失，公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政承诺将向升达林业作出赔偿。			
	四川升达林业产业集团有限公司、江昌政	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政将不以直接或间接的方式从事与升达林业（包括升达林业控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与升达林业的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使升达集团及其实际控制人拥有控制权的其他企业（不包括升达林业控制的企业，下同）不从事或参与与升达林业	2016年12月28日	长期有效	履行中

			的生产经营相竞争的任何活动的业务。如升达集团、实际控制人及其拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与升达林业的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知升达林业，如在书面通知中所指定的合理期间内，升达林业书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给升达林业。如违反以上承诺，公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给升达林业造成的所有直接或间接损失。			
	四川升达林	其他承诺	(一) 人员独	2016 年 12 月	长期有效	履行中

	产工业集团有限公司、江昌政		立 1.保证升达林业（包括升达林业控制的企业，下同）的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在升达林业专职工作，不在升达集团及其实际控制人江昌政控制的其他企业（不包括升达林业控制的企业，以下简称“关联企业”）中担任除董事以外的其他职务，且不在升达集团及其关联企业领薪。2.保证升达林业的财务人员独立，不在升达集团及其实际控制人控制的关联企业兼职或领取报酬。3.保证升达林业拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和升达集团及其实际控制人的关联企业之间完全独	28 日		
--	---------------	--	---	------	--	--

		<p>立。(二)资产独立 1.保证升达林业具有独立完整的资产，升达林业的资产全部能处于升达林业的控制之下，并为升达林业独立拥有和运营。保证升达集团及其实际控制人控制的关联企业不以任何方式违法违规占有升达林业的资金、资产。</p> <p>2.保证不以升达林业的资产为升达集团及其关联企业的债务提供担保。</p> <p>(三)财务独立 1.保证升达林业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2.保证升达林业具有规范、独立的财务会计制度和对公司、子公司的财务管理制度。3.保证升达林业独立在银行开户，不与升达集团及其实</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>际控制人控制的关联企业共用一个银行账户。4. 保证升达林业能够作出独立的财务决策，升达集团及其实际控制人控制的关联企业不通过违法违规的方式干预升达林业的资金使用调度。5. 保证升达林业依法独立纳税。（四）机构独立 1. 保证升达林业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2. 保证升达林业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3. 保证升达林业拥有独立、完整的组织机构，与升达集团及其实际控制人控制的关联企业间不发生机构混同的情</p>			
--	--	---	--	--	--

			形。(六) 保证升达林业在其他方面与升达集团及其实际控制人控制的关联企业保持独立。如违反上述承诺, 并因此给升达林业造成经济损失, 升达集团及其实际控制人江昌政将向升达林业进行赔偿。			
	陕西绿源天然气有限公司	业绩承诺及补偿安排	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	2015 年 11 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	履行中

			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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2016 年 04 月 16 日	长期有效	履行中

			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。			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2016年04月16日	长期有效	履行中

			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。			
	米脂绿源天然气有限公司;榆林金源天然气有限公司;榆林金源物流有限公司	其他承诺	"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。	2016 年 04 月 16 日	2019 年 4 月 16 日	履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	董静涛;江昌政;江山;向中华;张昌林	股份限售承诺	"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
	江昌政;江山;四川升达林产工业集团有限公司;四川升达装饰装修工程有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"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	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中

			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。			
	江昌政;江山;四川升达林产业集团有限公司;四川升达装饰装修工程有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2007年10月01日	长期有效	履行中

			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。			
股权激励承诺						
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	其他承诺	关于柬埔寨林业项目，升达集团承诺： 1、承诺柬埔寨林业项目（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	2012年04月24日	长期有效	履行中

			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	其他承诺	"2007 年 11 月 1 日, 四川锦丰纸业股份有限公司同中国光大银行成都分行签署 950 万借款合同, 同	2008 年 01 月 22 日	长期有效	履行中

			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。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细 说明未完成履行的具体原因及下 一步的工作计划	无					

四、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。

五、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

六、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

1、应收艾恩吉斯货款

截止2018年6月30日，公司应收艾恩吉斯货款34,646.43万元,其中超过3个月信用期的金额为14,551.25万元。针对应收账款，我公司采取了以下措施：逐步缩短账期、缩小应收款占总销售额的比例、由经营方以所持股权保证应收款的回收、根据收购49%股权协议规定经营股东在股权变更前全部收回应收款、必

要时采取司法措施追收。

2、陕西公司内部控制重大缺陷

公司通过加强对经理层的监督和检查，督促经理层遵守执行陕西公司内部控制的规定，目前暂未发现其执行内部控制出现问题；公司亦正在推进收购陕西绿源持有陕西公司49%股权工作，实现对陕西公司100%持股。2017年12月11日，四川升达林业产业股份有限公司发布了《关于拟收购控股子公司少数股东股权暨签署框架协议》的公告。公司拟以现金收购的方式，收购陕西绿源天然气公司分别持有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49%的股权。本次收购完成后，公司持有标的公司100%股权。标的资产最终价格，依据公司委托具有证券业务资格评估机构出具的资产评估报告评估值为基础，交易双方协商确定，但不超过6.3亿人民币。本协议生效后，公司已按协议约定向陕西绿源天然气公司支付了定金6300万元。目前该工作在推进过程中。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
安徽中安融资租赁股份有限公司诉升达林业、升达集团融资租赁合同纠纷案	2,871.61	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号:2018-093)
拉萨经济技术开发区恒耀商务咨询有限公司诉升达林业、升达集团借款合同纠纷案	2,656.25	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公

							告编号： 2018-093)
中国工商银行股份有限公司成都盐市口支行诉升达林业、升达集团金融借款合同纠纷案	928.49	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号：2018-093)
唐兴岭诉升达林业、升达集团、升达集团温江人造板分公司买卖合同纠纷案	11.83	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号：2018-093)
唐长彬诉升达林业、升达集团、升达集团温江人造板分公司买卖合同纠纷案	8.39	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号：2018-093)
刘凤诉升达集团、升达集团温江人造板分公司买卖合同纠纷案	58	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号：2018-093)
巴塘县砂西矿业有限公司诉升达林业、升达集团合同纠纷案	0	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号：2018-093)
杨陈诉升达集团、成都市青白江升达家居制品有限公司、升达林业、成都市青白江区	14,067	审理中	已和解	未结案	已保全、申请执行中	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公

升达环保装饰材料有限公司、成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司、广元升达林业产业有限责任公司、上海升达林产有限公司、江山、刘东斌民间借贷纠纷案							告编号：2018-093)
华融金融租赁股份有限公司诉米脂绿源天然气有限公司、升达林业、陕西绿源天然气有限公司、升达集团融资租赁合同纠纷案	8,212.98	申请执行中	民事调解结案	本案在各方的积极沟通下，并在浙江省杭州市中级人民法院的主持下，各方通过协商方式妥善解决。本次诉讼对公司正常生产经营无重大不利影响，不会对公司的业绩造成重大影响。	申请执行中	2017年10月30日	巨潮资讯网《关于收到民事调解书的公告》（2017-083）
华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源天然气有限公司、升达林业、陕西绿源天然气有限公司、升达集团融资租赁合同纠纷案	7,469.8	申请执行中	民事调解结案	本案在各方的积极沟通下，并在浙江省杭州市中级人民法院的主持下，各方通过协商方式妥善解决。本次诉讼对公司正常生产经营无重大不利影响，不会对公司的业绩造成重大影响。	申请执行中	2017年10月30日	巨潮资讯网《关于收到民事调解书的公告》（2017-083）
深圳国投商业保理有限公司与成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司、升达集团、江昌政一案	9,240.12	执行中	执行中	未结案	根据公证债权文书已保全、申请执行中	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》（公告编号：2018-093）
深圳国投商业保理有限公司与榆	10,164.13	执行中	执行中	未结案	根据公证债权文书已保全、申	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计

林金源天然气有限公司、升达林业一案					请执行中		诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号: 2018-093)
熊昕、胡静谊诉升达林业、升达集团、江昌政、江山民间借贷纠纷案	5,512.29	是	已结案	原告胜诉	执行完毕	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号: 2018-093)
上海银行股份有限公司成都分行诉升达林业、升达集团金融借款纠纷案	6,123.37	申请执行中	执行中	未结案	根据公证债权文书已保全、申请执行中	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号: 2018-093)
刘立强诉升达林业、江山、薛英、刘东斌、李雷激、眉山市彭山中海能源有限公司、成都市青白江升达家居制品有限公司民间借贷纠纷案	5,323.18	是	已结案	原告胜诉	执行完毕	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号: 2018-093)
成都农村商业银行股份有限公司诉升达林业、升达集团、江昌政、江山、陈德珍、广元升达林业产业有限责任公司、达州升达林产业有限责任公司金融借款合同纠纷案	14,300	申请执行中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公告编号: 2018-093)
浙商银行股份有限公司成都分行诉升达林业、升达集团、江昌政金融借款合同纠纷案	13,600	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月29日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》(公

							告编号： 2018-093)
新华信托股份有 限公司诉升达林 业、升达集团金 融借款合同纠纷 案	9,860.78	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况 的公告》(公 告编号： 2018-093)
民生金融租赁股 份有限公司诉升 达林业、四川升 达造林经营有限 责任公司、升达集 团、陈德珍、江昌 政金融借款合同 纠纷案	3,663.63	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况 的公告》(公 告编号： 2018-093)
安徽合泰融资租 赁股份有限公司 起诉案件	2,500	尚未收到法律 文书	尚未收到 法律文书	尚未收到法律文 书	已保全、未执行	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况 的公告》(公 告编号： 2018-093)
姜兰申请与升达 林业、升达集团 民间借贷纠纷仲 裁案	2,000	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况 的公告》(公 告编号： 2018-093)
秦栋梁申请与升 达林业、升达集 团民间借贷纠纷 仲裁案	1,167	审理中	审理中	未结案	已保全、未执行	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况 的公告》(公 告编号： 2018-093)
长城资产管理股 份有限公司四川 分公司与升达林 业、江昌政、陈德	13,956.37	申请执行中	申请执行 中	申请执行中	申请执行中	2018年08月 29日	巨潮资讯网 《关于累计 诉讼、仲裁案 件基本情况

珍、升达集团金融 借款纠纷案							的公告》(公 告编号: 2018-093)
-------------------	--	--	--	--	--	--	-----------------------------

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

控股股东升达集团因未及时清偿相关债务，被安徽中安融资租赁股份有限公司、拉萨经济技术开发区恒耀商务咨询有限公司、中国工商银行股份有限公司成都盐市口支行、唐兴岭、唐长彬、刘凤、杨陈、华融金融租赁股份有限公司、熊昕、胡静谊、上海银行股份有限公司成都分行起诉至相关人民法院；

控股股东升达集团及实际控制人江昌政，因未及时清偿深圳国投商业保理有限公司欠款，遂被深圳国投商业保理有限公司以公证债权文书申请强制执行，现仍在执行中；控股股东升达集团及实际控制人江昌政，因未及时清偿成都农村商业银行股份有限公司欠款，遂被起诉至成都市中级人民法院，现在该案正在审理中；

具体内容详见公司于2018年8月29日披露于巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁案件基本情况的公告》。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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
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	212.07	212.07	100.00%	2,000	否	银行转账	212.07	2018年04月27日	巨潮资讯网
合计				--	--	212.07	--	2,000	--	--	--	--	--
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)				经审议通过,上述关联交易系本公司正常的生产经营所需,2018年度公司预计关联交易总额为4000万元,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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
山南大利通	控股股东下属企业	升达新奥清洁能源产业投资基金管理(宿迁)有限公司	投资管理	500万元	474.15	474.15	0.46
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

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)

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	收到升达集团支付的资产重组过程中未确认的债务履行保证金	103.48					103.48
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、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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
榆林金源天然气有限公司	2016年04月26日	20,000	2016年04月27日	20,000	一般保证	四年	否	否
米脂绿源天然气有限公司	2016年04月26日	18,000	2016年04月27日	18,000	一般保证	四年	否	否
榆林金源天然气有限公司	2017年06月19日	15,000	2017年06月19日	10,000	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）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			53,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				48,000
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			53,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				48,000

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	29.33%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
升达集团	控股股东	2,565	1.54%	连带责任担保	2 年	1,760	1.05%	与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人提供替代担保		9 月底
升达集团	控股股东	1,000	0.60%	连带责任担保	2 年	1,000	0.60%	与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人提供替代担保		9 月底
升达集团	控股股东	14,000	8.38%	连带责任担保	2 年	11,000	6.59%	与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人提供替代担保		9 月底
升达集团	控股股东	11,000	6.59%	连带责任担保	2 年	5,000	3.00%	与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人		9 月底

								提供替代担保		
升达集团	控股股东	50,000	29.95%	连带责任担保	2 年	50,670.3	30.35%	与债权人、被担保人积极协商提前解除担保、由其他担保人提供替代担保		9 月底
合计		78,565	47.06%	--	--	69,430.3	41.59%	--	--	--

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	28,664,102	3.81%				-11,400	-11,400	28,652,702	3.81%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	28,664,102	3.81%				-11,400	-11,400	28,652,702	3.81%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	28,664,102	3.81%				-11,400	-11,400	28,652,702	3.81%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	723,664,165	96.19%				11,400	11,400	723,675,565	96.19%
1、人民币普通股	723,664,165	96.19%				11,400	11,400	723,675,565	96.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	752,328,267	100.00%				0	0	752,328,267	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，离任副总经理、董事会秘书方峻先生所持有的本公司股份，未过锁定期，锁定34,200股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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
方峻	45,600	11,400	0	34,200	高管锁定股	按高管股份解限
合计	45,600	11,400	0	34,200	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用。

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	37,927		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	25.34%	190,614,183	0		190,614,183	冻结	184,438,823
江昌政	境内自然人	3.81%	28,676,702	0	21,507,526	7,169,176	冻结	28,676,702
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	2.90%	21,811,232	0		21,811,232		

上海质勋投资管理中心(有限合伙)	其他	2.69%	20,213,476	-15,000,000		20,213,476	质押	20,213,476
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	1.76%	13,206,718	-7,523,282		13,206,718		
董静涛	境内自然人	0.98%	7,406,855	-430,000		7,406,855	质押	7,099,999
向中华	境内自然人	0.82%	6,191,157	0	4,643,368	1,547,789		
李力	境内自然人	0.58%	4,343,952	-148,000		4,343,952		
赵毅明	境内自然人	0.56%	4,188,013	-134,000		4,188,013		
四川信托有限公司—股票增持1号集合资金信托计划	其他	0.52%	3,900,760			3,900,760		
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)	无							
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,同时江昌政、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	190,614,183	人民币普通股	190,614,183					
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾2号资产管理计划	21,811,232	人民币普通股	21,811,232					
上海质勋投资管理中心(有限合伙)	20,213,476	人民币普通股	20,213,476					
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	13,206,718	人民币普通股	13,206,718					
董静涛	7,406,855	人民币普通股	7,406,855					
江昌政	7,169,176	人民币普通股	7,169,176					
李力	4,343,952	人民币普通股	4,343,952					
赵毅明	4,188,013	人民币普通股	4,188,013					
四川信托有限公司—股票增持1	3,900,760	人民币普通股	3,900,760					

号集合资金信托计划			
南通恒邦投资管理有限公司	3,806,863	人民币普通股	3,806,863
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	公司前 10 名无限售股东中，江昌政、董静涛、向华及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、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 190,614,183 股，占公司总股本的 25.34%，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 6,175,360 股；2、公司股东李力除通过普通证券账户持有 4,185,452 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 158,500 股，实际合计持有 4,343,952 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			
张昌林	董事；副 总经理	现任	2,779,678			2,779,678			
江昌浩	财务总监	现任							
岳振锁	董事；副 总经理	离任	9,700			9,700			
黄雅虹	独立董事	现任							
李玉周	独立董事	现任							
王良成	独立董事	现任							
蔡春	独立董事	离任							
方峻	副总经理； 董事会秘 书	离任	45,600			45,600			
龙何平	副总经理； 董事会秘 书	离任							
杨云海	监事主席	现任							
李卫东	监事	现任							
陈涛	监事	现任							
合计	--	--	38,206,837	0	0	38,206,837	0	0	0

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
蔡春	独立董事	离任	2018 年 02 月 05 日	个人原因。
龙何平	副总经理；董事 会秘书	解聘	2018 年 06 月 22 日	工作变动。

第九节 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

第十节 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

2018 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	1,076,198,055.87	1,382,940,741.91
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	100,000.00	4,750,000.00
应收账款	347,017,426.38	312,889,763.80
预付款项	24,149,686.08	18,409,089.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	554,102.32	562,212.20
应收股利		
其他应收款	242,289,698.72	28,089,345.46
买入返售金融资产		
存货	21,227,789.78	17,029,209.30

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,643,114.41	3,640,082.06
流动资产合计	1,715,179,873.56	1,768,310,444.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,133,131.19	10,598,221.02
投资性房地产	5,026,256.23	5,127,291.13
固定资产	790,408,019.14	816,691,184.16
在建工程	73,280,151.25	69,936,513.51
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	79,574,743.97	78,931,559.22
开发支出		
商誉	54,284,543.09	54,284,543.09
长期待摊费用	7,640,555.33	11,368,080.12
递延所得税资产	6,978,295.98	6,806,726.23
其他非流动资产	91,555,544.00	100,555,544.00
非流动资产合计	1,133,881,240.18	1,169,299,662.48
资产总计	2,849,061,113.74	2,937,610,106.74
流动负债：		
短期借款	409,460,000.00	425,990,000.00
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		20,000,000.00

应付账款	38,257,139.89	42,339,277.01
预收款项	72,741,443.83	17,927,360.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,411,202.74	3,373,154.95
应交税费	21,686,444.95	32,718,387.76
应付利息	6,853,487.05	72,420.00
应付股利		
其他应付款	5,900,412.33	9,695,594.78
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	328,525,331.59	272,220,606.21
其他流动负债		
流动负债合计	885,835,462.38	824,336,800.94
非流动负债：		
长期借款		37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	26,269,193.48	112,132,235.43
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	627,000.00	
递延收益	2,304,791.67	2,364,916.67
递延所得税负债	7,495,113.60	7,339,935.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,696,098.75	158,837,087.37
负债合计	922,531,561.13	983,173,888.31
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,047,232.74	2,036,510.90
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
一般风险准备		
未分配利润	132,669,758.99	165,276,710.63
归属于母公司所有者权益合计	1,636,767,719.44	1,669,363,949.24
少数股东权益	289,761,833.17	285,072,269.19
所有者权益合计	1,926,529,552.61	1,954,436,218.43
负债和所有者权益总计	2,849,061,113.74	2,937,610,106.74

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	561,086,517.17	781,784,794.46
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		
应收账款		
预付款项	1,173,558.71	
应收利息		
应收股利	30,600,000.00	30,600,000.00
其他应收款	1,128,235,623.01	967,530,346.75
存货	132,547.36	51,637.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	997,780.44	613,063.42
流动资产合计	1,722,226,026.69	1,780,579,841.92

非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	327,736,522.58	328,201,612.41
投资性房地产	5,026,256.23	5,127,291.13
固定资产	6,547,201.55	6,782,208.89
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	137,593.04	153,889.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,662,613.77	9,205,645.17
递延所得税资产	274,164.83	274,164.83
其他非流动资产	63,000,000.00	72,000,000.00
非流动资产合计	422,384,352.00	436,744,812.32
资产总计	2,144,610,378.69	2,217,324,654.24
流动负债：		
短期借款	309,460,000.00	325,990,000.00
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		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	164,532.96	1,065,966.83
应交税费		37,310.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,361,903.65	3,234,463.47
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	204,765,271.47	169,886,834.00
其他流动负债		
流动负债合计	517,751,708.08	500,214,574.45
非流动负债：		
长期借款		37,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		14,771,098.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	627,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	627,000.00	51,771,098.00
负债合计	518,378,708.08	551,985,672.45
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
未分配利润	124,180,942.90	163,288,254.08
所有者权益合计	1,626,231,670.61	1,665,338,981.79
负债和所有者权益总计	2,144,610,378.69	2,217,324,654.24

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	496,950,010.30	579,083,564.41
其中：营业收入	496,950,010.30	579,083,564.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,809,165.41	538,236,904.39
其中：营业成本	436,817,367.34	490,398,383.80
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		
税金及附加	1,751,717.80	3,364,621.56
销售费用	3,402,248.38	4,212,737.83
管理费用	26,436,733.97	17,321,142.61
财务费用	39,759,157.64	18,838,711.70
资产减值损失	13,641,940.28	4,101,306.89
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）	-465,089.83	-782,122.17
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,324,244.94	40,064,537.85
加：营业外收入	113,901.02	12,020.98
减：营业外支出	610,068.21	31,745.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-25,820,412.13	40,044,813.38
减：所得税费用	2,096,975.53	4,199,812.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,917,387.66	35,845,000.70

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,917,387.66	35,845,000.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		0.00
归属于母公司所有者的净利润	-32,606,951.64	8,892,370.59
少数股东损益	4,689,563.98	26,952,630.11
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	-27,917,387.66	35,845,000.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,606,951.64	8,892,370.59
归属于少数股东的综合收益总额	4,689,563.98	26,952,630.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0433	0.0118
（二）稀释每股收益	-0.0433	0.0118

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	282,358.72	5,677,665.35
减：营业成本	101,034.90	5,778,700.25
税金及附加	78,791.34	1,912,584.84
销售费用		
管理费用	6,813,957.72	7,598,334.72
财务费用	21,194,546.33	4,299,714.89
资产减值损失	10,736,249.78	350,740.00
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）	-465,089.83	-782,122.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,107,311.18	-15,044,531.52
加：营业外收入		4,708.98
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-39,107,311.18	-15,039,822.54
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,107,311.18	-15,039,822.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,107,311.18	-15,039,822.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-39,107,311.18	-15,039,822.54
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	591,279,454.55	638,962,051.62
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,357,348.84	3,502,192.88
经营活动现金流入小计	593,636,803.39	642,464,244.50
购买商品、接受劳务支付的现金	536,990,927.73	560,670,091.80
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	14,570,371.72	15,604,970.06
支付的各项税费	13,470,038.99	21,125,576.07
支付其他与经营活动有关的现金	250,163,909.76	24,279,131.55
经营活动现金流出小计	815,195,248.20	621,679,769.48
经营活动产生的现金流量净额	-221,558,444.81	20,784,475.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,725,703.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,475.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		852,832,762.18
收到其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	14,167,237.82
投资活动现金流入小计	9,000,000.00	1,221,727,178.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,368,143.40	3,472,350.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,368,143.40	3,472,350.13
投资活动产生的现金流量净额	-368,143.40	1,218,254,828.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	261,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,196,818.53	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	151,196,818.53	361,000,000.00
偿还债务支付的现金	178,088,316.58	787,625,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,120,942.10	43,451,102.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,371,821.87	177,016,763.57
筹资活动现金流出小计	211,581,080.55	1,008,093,665.78
筹资活动产生的现金流量净额	-60,384,262.02	-647,093,665.78
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	-282,310,850.23	591,945,638.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,345,126,174.41	998,467,606.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,062,815,324.18	1,590,413,244.48

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		6,401,567.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,496,453.84	3,502,192.88
经营活动现金流入小计	2,496,453.84	9,903,760.56
购买商品、接受劳务支付的现金	80,910.07	6,516,201.23
支付给职工以及为职工支付的现	3,816,326.39	3,713,005.25

金		
支付的各项税费	203,934.54	10,388,699.93
支付其他与经营活动有关的现金	227,085,464.34	27,009,855.17
经营活动现金流出小计	231,186,635.34	47,627,761.58
经营活动产生的现金流量净额	-228,690,181.50	-37,724,001.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,725,703.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,475.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		852,832,762.18
收到其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	14,167,237.82
投资活动现金流入小计	9,000,000.00	1,221,727,178.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,751.00
投资支付的现金		
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	560,000.00	
投资活动现金流出小计	560,000.00	24,751.00
投资活动产生的现金流量净额	8,440,000.00	1,221,702,427.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	261,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	73,876,733.20	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	168,876,733.20	361,000,000.00
偿还债务支付的现金	128,422,660.53	608,925,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,120,942.10	28,496,888.77
支付其他与筹资活动有关的现金	26,124,436.01	177,016,763.57
筹资活动现金流出小计	164,668,038.64	814,439,452.34
筹资活动产生的现金流量净额	4,208,694.56	-453,439,452.34
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	-216,041,486.94	730,538,974.62
加：期初现金及现金等价物余额	763,770,362.89	843,947,055.59
六、期末现金及现金等价物余额	547,728,875.95	1,574,486,030.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	752,328,267.00	0.00	0.00	0.00	718,858,076.09	0.00	0.00	2,036,510.90	30,864,384.62	0.00	165,276,710.63	285,072,269.19	1,954,436,218.43	
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	752,328,267.00				718,858,076.09			2,036,510.90	30,864,384.62		165,276,710.63	285,072,269.19	1,954,436,218.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.00			10,721.84			-32,606,951.64	4,689,563.98	-27,906,665.82	
（一）综合收益总额											-32,606,951.64	4,689,563.98	-27,917,387.66	
（二）所有者投入和减少资本					0.00							0.00	0.00	
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													0.00
(三) 利润分配													
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													
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								10,721.84					10,721.84
1. 本期提取								2,445,927.43					2,445,927.43
2. 本期使用								2,435,205.59					2,435,205.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09			2,047,232.74	30,864,384.62		132,669,758.99	289,761,833.17	1,926,529,552.61

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089,808.55	223,026,030.42	1,887,836,543.20	

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	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089,808.55	223,026,030.42	1,887,836,543.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,366,534.38				3,186,902.08	62,046,238.77	66,599,675.23
（一）综合收益总额											13,716,541.91	89,829,221.59	103,545,763.50
（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											-10,529,639.83	-29,400,000.00	-39,929,639.83
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											-10,529,639.83	-29,400,000.00	-39,929,639.83
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							1,366,534.38				1,617,017.18	2,983,551.56	
1. 本期提取							5,276,030.18				5,735,223.94	11,011,254.12	
2. 本期使用							3,909,495.80				4,118,206.77	8,027,702.57	
（六）其他													
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09		2,036,510.90	30,864,384.62			165,276,710.63	285,072,269.19	1,954,436,218.43

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	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	163,288,254.08	1,665,338,981.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	163,288,254.08	1,665,338,981.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-39,107,311.18	-39,107,311.18
（一）综合收益总额										-39,107,311.18	-39,107,311.18
（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											
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				30,864,384.62	124,180,942.90	1,626,231,670.61

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	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,705,703.52
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,705,703.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-40,366,721.73	-40,366,721.73
(一)综合收益总额										-29,837,081.90	-29,837,081.90
(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										-10,529,639.83	-10,529,639.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,529,639.83	-10,529,639.83
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				30,864,384.62	163,288,254.08	1,665,338,981.79

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1月13日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]338号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股109,008,267股。每股发行价格为人民币6.99元，募集资金合计761,967,786.33元。扣除各项发行费用16,636,353.24元，实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本109,008,267.00

元，增加资本公积636,323,166.09元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司现在主要从事LNG的生产和销售。

本财务报告于2018年8月28日经第四届董事会第四十二次会议批准对外公布。

公司集团合并报表范围包括以下10家子公司：

子公司全称	子公司简称
贵州中弘达能源有限公司	贵州中弘达
眉山市彭山中海能源有限公司	彭山中海
榆林金源天然气有限公司	榆林金源
米脂绿源天然气有限公司	米脂绿源
榆林金源物流有限公司	金源物流
陕西圣明源能源有限公司	圣明源公司
陕西圣明达能源有限公司	圣明达公司
神木县胜大天然气加气有限公司	胜大天然气公司

山西乾润能源有限公司	乾润能源
内蒙古中海博通天然气有限公司	博通中海

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务已抵销。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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括：原材料、周转材料、产成品、低值易耗品等。

(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、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

（2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

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%	7.92-4.75
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

不适用

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）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，对在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和设计受益计划。

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

公司销售液化天然气（LNG）区分客户自提和公司运送，客户自提以公司装车法兰片为交接点，公司装车过磅完毕即确认收入；公司运送至客户指定地点的，以公司运输车的法兰片为交接点，卸载完成即确认收入。

公司销售燃气，燃气收入于客户使用燃气时确认，每个会计期末，公司同客户确认燃气实际用量，根据实际用量和销售单价确认收入。

(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。

本公司提供的入户管道安装工程，按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成且具备通气条件时，公司按照已收或应收的合同或协议价款确认收入。

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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助，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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，根据经济业务实质，计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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一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一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一商誉的初始确认；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

安全生产费

公司根据财政部、国家安全生产监管总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的相关规定计提安全费用，其中危险品生产与仓储企业依据以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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%、16%、13%、11%、10%
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
榆林金源	15%
米脂绿源	15%
内蒙古博通	15%

2、税收优惠

(1) 根据财税〔2011〕58号文件规定，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%。

(2) 根据米脂国税通[2017]645号税务事项通知书，米脂绿源符合《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）第二条要求，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财税〔2011〕58号文件规定，内蒙古博通经扎鲁特旗国家税务局备案核准，企业所得税税率为15%。

3、其他

根据财税【2018】32号规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。

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	473,727.50	566,889.43
银行存款	1,062,341,596.68	771,988,863.73
其他货币资金	13,382,731.69	610,384,988.75
合计	1,076,198,055.87	1,382,940,741.91

其他说明

注：期末其他货币资金中有1,239.47万元为贷款保证金,51,067.00万元的定期存单为升达集团提供质押担保。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	100,000.00	4,750,000.00
合计	100,000.00	4,750,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,250,598.18	99.76%	20,233,171.80	5.51%	347,017,426.38	330,744,240.04	99.73%	17,854,476.24	5.40%	312,889,763.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	899,441.45	0.24%	899,441.45	100.00%		899,441.45	0.27%	899,441.45	100.00%	0.00
合计	368,150,039.63	100.00%	21,132,613.25	5.74%	347,017,426.38	331,643,681.49	100.00%	18,753,917.69	5.65%	312,889,763.80

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	349,317,966.10	17,465,898.30	5.00%
1 至 2 年	11,192,087.70	1,119,208.77	10.00%
2 至 3 年	5,740,691.52	1,148,138.30	20.00%
3 年以上	999,852.86	499,926.43	50.00%
合计	367,250,598.18	20,233,171.80	5.51%

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：

无

(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 2,378,695.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	348,414,075.46	94.64%	17,441,253.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
东营汇广石油化工有限公司	899,441.45	899,441.45	100.00%	客户已注销
合计	899,441.45	899,441.45	100.00%	

6、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	23,534,016.70	97.45%	17,219,343.05	95.62%
1 至 2 年	208,290.90	0.86%	452,190.28	2.46%
2 至 3 年	185,964.48	0.77%	516,142.20	0.72%

3 年以上	221,414.00	0.92%	221,414.00	1.20%
合计	24,149,686.08	--	18,409,089.53	--

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：

(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	17,999,578.61	74.53%

其他说明：

7、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	554,102.32	562,212.20
合计	554,102.32	562,212.20

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	256,978,783.43	99.97%	14,689,084.71	5.72%	242,289,698.72	31,515,185.45	99.74%	3,425,839.99	10.87%	28,089,345.46

其他应收款										
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	0.03%	82,643.90	100.00%		82,643.90	0.26%	82,643.90	100.00%	0.00
合计	257,061,427.33	100.00%	14,771,728.61	5.75%	242,289,698.72	31,597,829.35	100.00%	3,508,483.89	11.10%	28,089,345.46

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	246,293,872.72	12,314,693.64	5.00%
1 至 2 年	7,392,410.71	739,241.07	10.00%
2 至 3 年	37,000.00	7,400.00	20.00%
3 年以上	3,255,500.00	1,627,750.00	50.00%
合计	256,978,783.43	14,689,084.71	5.72%

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 11,263,244.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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
应收关联方款项		
应收非关联方款项	242,146,177.42	13,177,500.00
保证金	7,925,000.00	9,679,000.00

备用金、周转金	6,604,724.56	8,030,763.23
代垫款	385,525.35	710,566.12
合计	257,061,427.33	31,597,829.35

(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	应收非关联方款项、 保证金	226,531,827.00		88.12%	11,676,591.35
合计	--	226,531,827.00	--	88.12%	11,676,591.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、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	7,988,811.22		7,988,811.22	7,960,222.64		7,960,222.64
库存商品	10,831,173.37		10,831,173.37	6,875,855.23		6,875,855.23
周转材料	297,778.68		297,778.68	186,294.50		186,294.50
工程施工[注 1]	2,110,026.51		2,110,026.51	2,006,836.93		2,006,836.93
合计	21,227,789.78		21,227,789.78	17,029,209.30		17,029,209.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

(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：

注1：工程施工系博通中海未具备通气条件的燃气初装业务发生的成本。

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、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	3,643,114.41	3,640,082.06
合计	3,643,114.41	3,640,082.06

其他说明：

14、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：	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 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		
深圳大麦理财互联网金融服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					4.76%	
成都亚商新兴创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.33%	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(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

17、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		

一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥清洁能源	1,421,065.53			1,374.74						1,422,440.27	
四川中海天然气有限公司	9,177,155.49			-466,464.57						8,710,690.92	
小计	10,598,221.02			-465,089.83						10,133,131.19	
合计	10,598,221.02			-465,089.83						10,133,131.19	

其他说明

18、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	3,292,281.75			3,292,281.75
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	3,393,316.65			3,393,316.65
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	5,026,256.23			5,026,256.23
2.期初账面价值	5,127,291.13			5,127,291.13

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、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	350,041,121.69	628,772,677.93	9,915,762.16	7,036,133.44	995,765,695.22
2.本期增加金额		952,991.50	16,360.12	55,798.00	1,025,149.62
(1) 购置		952,991.50	16,360.12	55,798.00	1,025,149.62

(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	350,041,121.69	629,725,669.43	9,932,122.28	7,091,931.44	996,790,844.84
二、累计折旧					
1.期初余额	26,612,412.19	142,076,866.67	6,877,607.57	3,507,624.63	179,074,511.06
2.本期增加金额	5,828,741.06	20,816,350.43	510,154.37	153,068.78	27,308,314.64
(1) 计提	5,828,741.06	20,816,350.43	510,154.37	153,068.78	27,308,314.64
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	32,441,153.25	162,893,217.10	7,387,761.94	3,660,693.41	206,382,825.70
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	317,599,968.44	466,832,452.33	2,544,360.34	3,431,238.03	790,408,019.14
2.期初账面价值	323,428,709.50	486,695,811.26	3,038,154.59	3,528,508.81	816,691,184.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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

期末固定资产中有账面原值为53,529.12万元的机器设备为公司借款提供抵押担保。

20、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
彭山 LNG 项目	13,385,071.92		13,385,071.92	13,385,071.92		13,385,071.92
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	35,236,269.91		35,236,269.91	31,994,203.03		31,994,203.03
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	24,173,273.73		24,173,273.73	24,173,273.73		24,173,273.73
河腰村 LNG 加气站	383,964.83		383,964.83	383,964.83		383,964.83
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目	8,248,115.32	8,248,115.32		8,248,115.32	8,248,115.32	
零星工程	101,570.86		101,570.86			
合计	81,528,266.57	8,248,115.32	73,280,151.25	78,184,628.83	8,248,115.32	69,936,513.51

(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 LNG 项目	779,978,100.00	13,385,071.92				13,385,071.92	1.72%		919,540.19			募股资金
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	80,000,000.00	31,994,203.03	3,242,066.88			35,236,269.91	44.05%					金融机构贷款
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	24,173,273.73				24,173,273.73	16.12%					金融机构贷款
河腰村 LNG 加气站	12,020,000.00	383,964.83				383,964.83	3.19%					金融机构贷款
合计	1,021,998,100.00	69,936,513.51	3,242,066.88			73,178,580.39	--	--	919,540.19			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,140,416.64			3,073,167.72	88,213,584.36
2.本期增加金额	1,519,715.70				1,519,715.70
(1) 购置	1,519,715.70				1,519,715.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	86,660,132.34			3,073,167.72	89,733,300.06
二、累计摊销					
1.期初余额	6,427,429.79			2,854,595.35	9,282,025.14
2.本期增加金额	860,234.10			16,296.85	876,530.95
(1) 计提	860,234.10			16,296.85	876,530.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,287,663.89			2,870,892.20	10,158,556.09
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	79,372,468.45			202,275.52	79,574,743.97
2.期初账面价值	78,712,986.85			218,572.37	78,931,559.22

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、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	54,284,543.09					54,284,543.09
合计	54,284,543.09					54,284,543.09

(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

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

28、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	8,801,637.21		3,581,204.41		5,220,432.80
办公室装修费	673,429.63		77,326.38		596,103.25
LNG 加气站土地租赁费	1,893,013.28		68,994.00		1,824,019.28
合计	11,368,080.12		3,727,524.79		7,640,555.33

其他说明

注：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。

29、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	25,168,092.08	3,775,213.81	22,262,401.58	3,603,644.06
可抵扣亏损	5,705,398.88	1,426,349.72	5,705,398.88	1,426,349.72
资产账面价值与评估价值的差异	7,106,929.80	1,776,732.45	7,106,929.80	1,776,732.45
合计	37,980,420.76	6,978,295.98	35,074,730.26	6,806,726.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		6,978,295.98		6,806,726.23
递延所得税负债		7,495,113.60		7,339,935.27

(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	95,376,337.08	95,376,337.08
合计	95,376,337.08	95,376,337.08

(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
2018 年到期金额	10,736.21	10,736.21	
2019 年到期金额	2,387,953.36	2,387,953.36	
2020 年到期金额	8,191,862.30	8,191,862.30	
2021 年到期金额	14,056,947.26	14,056,947.26	
2022 年到期金额	70,728,837.95	70,728,837.95	
合计	95,376,337.08	95,376,337.08	--

其他说明：

30、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	13,455,544.00	13,455,544.00
预付与对外收购股权相关的款项	63,000,000.00	72,000,000.00
合计	91,555,544.00	100,555,544.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	409,460,000.00	425,990,000.00
合计	409,460,000.00	425,990,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,438,021.02	12,754,731.66
1—2 年	4,330,225.96	18,289,749.52
2—3 年	8,331,951.89	8,407,903.48
3 年以上	156,941.02	2,886,892.35
合计	38,257,139.89	42,339,277.01

(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
成都五环新锐化工有限公司	3,956,696.80	未结算
沈阳远大压缩机股份有限公司	1,710,000.00	未结算
陕西邦宸建设工程有限公司	1,322,000.00	未结算
米脂县国土局	1,200,000.00	未结算
浙江美阳国际工程设计有限责任公司	1,050,000.00	未结算
陕西华地工程造价咨询事务所有限责任公司	1,000,000.00	未结算
合计	10,238,696.80	--

其他说明：

36、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	72,741,443.83	17,927,360.23
合计	72,741,443.83	17,927,360.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、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	3,090,630.19	11,717,791.44	12,796,780.76	2,011,640.87
二、离职后福利-设定提存计划	282,524.76	1,505,389.22	1,388,352.11	399,561.87
合计	3,373,154.95	13,223,180.66	14,185,132.87	2,411,202.74

(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	2,326,866.86	10,339,060.75	11,438,439.22	1,227,488.39
2、职工福利费	117,613.40	540,264.10	632,528.10	25,349.40
3、社会保险费	108,121.99	440,957.41	521,235.44	27,843.96
其中：医疗保险费	94,278.63	403,626.83	488,852.46	9,053.00
工伤保险费	9,688.50	18,473.03	13,592.19	14,569.34
生育保险费	4,154.86	18,857.55	18,790.79	4,221.62
4、住房公积金	144,704.70	241,901.50	188,621.00	197,985.20
5、工会经费和职工教育经费	390,867.24	155,607.68	15,957.00	530,517.92
6、短期带薪缺勤	2,456.00			2,456.00
合计	3,090,630.19	11,717,791.44	12,796,780.76	2,011,640.87

(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	269,781.91	1,491,357.28	1,377,316.88	383,822.31
2、失业保险费	12,742.85	14,031.94	11,035.23	15,739.56
合计	282,524.76	1,505,389.22	1,388,352.11	399,561.87

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,926,777.40	7,530,270.92
企业所得税	16,650,962.78	24,435,431.82
个人所得税	23,218.52	75,437.90
城市维护建设税	26,009.38	81,329.50
土地使用税	155,814.20	160,010.05
印花税	33,827.13	26,719.57
教育附加	15,605.63	51,295.58
副调基金		30,593.28
地方教育附加	10,403.75	34,197.06
房产税	769,197.70	262,374.39

其他	74,628.46	30,727.69
合计	21,686,444.95	32,718,387.76

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,572,889.69	
短期借款应付利息	2,280,597.36	72,420.00
合计	6,853,487.05	72,420.00

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
中国工商银行成都盐市口支行	33,055.69	到期未支付
恒丰银行成都分行	250,639.69	到期未支付
雅安商业银行	2,247,541.67	到期未支付
中国长城资产管理有限公司四川分公司	4,322,250.00	到期未支付
合计	6,853,487.05	--

其他说明：

40、应付股利

41、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、押金	63,968.50	52,000.00
往来款	1,373,025.47	7,077,509.03
其他	4,463,418.36	2,566,085.75
合计	5,900,412.33	9,695,594.78

(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
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债**43、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	174,000,000.00	137,000,000.00
一年内到期的长期应付款	154,525,331.59	135,220,606.21
合计	328,525,331.59	272,220,606.21

其他说明：

44、其他流动负债**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		37,000,000.00
合计		37,000,000.00

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
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	11.30%	135,000,000.00	135,000,000.00
恒丰银行	2017/6/9	2019/6/8	人民币	6.37%	39,000,000.00	39,000,000.00
合计					174,000,000.00	174,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款					174,000,000.00	137,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、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	197,672,673.76	276,369,630.32
减：未确认融资费用	16,878,148.69	29,016,788.68
长期应付款净额	180,794,525.07	247,352,841.64
一年内到期的长期应付款	154,525,331.59	135,220,606.21

其他说明：

注1：2016年4月15日，榆林金源天然气有限公司以其LNG生产线与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为20,000.00万元，租赁期限为2016年4月27日至2020年4月10日，共48个月。租金总额为22,428.45万元，租金按季支付，月租息率为0.39583%，风险金1,200万元，名义货价300万元。第1期至第4期每期租赁本金为125万元，第5期至第16期每期租赁本金为1625万元。华融公司以2亿元1年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止2018年6月30日，应付融资租赁余额82,056,000.00元，未确认融资费用余额7,273,018.63元。

注2：2016年4月15日，米脂绿源天然气有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为18,000.00万元，租赁期限为2016年4月27日至2020年4月15日，共48个月。租金总额为20,198.31万元，租金按季支付，月租息率为0.39583%，风险金1080万元，名义货价270万元。第1期至第4期每期租赁本金为110.34万元，第5期至第16期每期租赁本金为1,463.22万元。华融公司以1.8亿元1年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止2018年6月30日，应付融资租赁款余额为81,980,400.00元，未确认融资费用余额为6,734,127.77元。

注3：2016年4月20日，本公司与民生金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为

10,000.00万元，租赁期限为2016年4月20日起至2019年4月19日止，共36个月。租金总额为10,990.89万元，租金按季支付，租赁年利率为5.94%，每期租金为915.91万元。

截止2018年6月30日，应付融资租赁款33,636,273.76元，未确认融资费用2,871,002.29元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	627,000.00		
合计	627,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

序号	起诉方	被起诉方	案由	诉讼（仲裁）类型	涉案金额（万元）	诉讼（仲裁）进展	预计负债金额（万元）	备注
1	中国工商银行股份有限公司成都市盐市口支行	升达林业、升达集团	金融借款合同纠纷	诉讼	928.49	审理中	60	预计公司会败诉。因对方要求偿还本息，无其他新增条件，公司预提诉讼及律师费用。
2	唐兴岭	升达林业、升达集团及升达集团温江人造板分公司	买卖合同纠纷	诉讼	11.83	审理中	0.6	预提律师费
3	唐长彬	升达林业、升达集团及升达集团温江人造板分公司	买卖合同纠纷	诉讼	8.39	审理中	0.6	预提律师费

4	刘凤	升达集团、升达集团温江人造板分公司	买卖合同纠纷	诉讼	57.5	审理中	1.5	预提律师费
合计							62.7	

51、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	2,364,916.67		60,125.00	2,304,791.67	
合计	2,364,916.67		60,125.00	2,304,791.67	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	2,364,916.67			60,125.00			2,304,791.67	与资产相关
合计	2,364,916.67			60,125.00			2,304,791.67	--

其他说明：

52、其他非流动负债

53、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	752,328,267.00						752,328,267.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、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）	718,806,956.38			718,806,956.38
其他资本公积	51,119.71			51,119.71
合计	718,858,076.09			718,858,076.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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	2,036,510.90	2,445,927.43	2,435,205.59	2,047,232.74
合计	2,036,510.90	2,445,927.43	2,435,205.59	2,047,232.74

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。

59、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	30,864,384.62			30,864,384.62
合计	30,864,384.62			30,864,384.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	165,276,710.63	162,089,808.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,606,951.64	13,716,541.91
应付普通股股利		10,529,639.83
期末未分配利润	132,669,758.99	165,276,710.63

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

61、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	496,667,651.58	436,716,332.44	573,405,899.06	484,619,683.55
其他业务	282,358.72	101,034.90	5,677,665.35	5,778,700.25
合计	496,950,010.30	436,817,367.34	579,083,564.41	490,398,383.80

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	163,990.68	93,827.02
教育费附加	168,281.08	128,209.90
房产税	597,051.50	693,994.63
土地使用税	330,479.93	1,152,993.99
印花税	178,674.72	817,438.49
地方教育附加	3,908.85	236.59
食品副调基金及其他	309,331.04	477,920.94

合计	1,751,717.80	3,364,621.56
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	514,419.14	749,422.51
物流费	1,467,901.37	1,651,317.48
广告费	7,541.70	46,539.22
差旅费	49,253.11	47,222.11
会务费	0.00	268,205.00
其他费用	1,363,133.06	1,450,031.51
合计	3,402,248.38	4,212,737.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,875,920.26	7,014,951.17
无形资产摊销费	585,352.57	574,295.70
折旧费	1,769,646.83	2,222,253.55
中介机构费	3,696,984.47	2,310,584.44
维修费	11,428.11	63,177.16
车辆费	523,889.43	570,207.12
业务招待费	853,159.93	702,757.93
其他费用	13,120,352.37	3,862,915.54
合计	26,436,733.97	17,321,142.61

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,692,437.73	11,133,733.65
减：利息收入	2,783,841.23	9,567,235.28

汇兑损益	0.00	
其他[注]	20,850,561.14	17,272,213.33
合计	39,759,157.64	18,838,711.70

其他说明：

注：其他主要系未确认融资费用摊销、支付担保公司的担保费以及银行的手续费等。

66、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	13,641,940.28	4,101,306.89
合计	13,641,940.28	4,101,306.89

其他说明：

67、公允价值变动收益

68、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	-465,089.83	-782,122.17
合计	-465,089.83	-782,122.17

其他说明：

69、资产处置收益

70、其他收益

71、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
政府补助	110,125.00		
非流动资产处置利得合计		1,475.25	
其他	3,776.02	10,545.73	
合计	113,901.02	12,020.98	

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
企业扶持资金递(延收益本期摊销)	扎鲁特旗财政局	补助		是	否	60,125.00		与资产相关
产值奖励	米脂县工业局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	110,125.00		--

其他说明：

72、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
其他	610,068.21	31,745.45	
合计	610,068.21	31,745.45	

其他说明：

73、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	3,233,511.90	4,907,627.13
递延所得税费用	-1,136,536.37	-707,814.45
合计	2,096,975.53	4,199,812.68

(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	-25,820,412.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,298,353.03
子公司适用不同税率的影响	-806,510.07
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	9,201,838.63
所得税费用	2,096,975.53

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	50,000.00	3,233.73
保证金及单位往来款		1,000,000.00
利息收入及其他	2,024,990.12	2,498,959.15
利息收入及其他	282,358.72	
合计	2,357,348.84	3,502,192.88

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	7,541.70	46,539.22
物流费	1,467,901.37	1,651,317.48
差旅费	938,510.09	845,359.63
中介机构费	3,696,984.47	2,310,584.44
会务费	219,051.82	521,506.70
车辆费	576,388.95	643,251.12
业务招待费	1,007,547.31	750,724.80
网络费建设费	34,093.22	112,650.00
售后服务费		
维修费	66,689.76	85,586.76
业务宣传费		
其他费用及往来款	242,149,201.07	17,311,611.40
合计	250,163,909.76	24,279,131.55

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
处置子公司收回欠款		14,167,237.82
收回投资款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	14,167,237.82

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
购买金融产品回款		100,000,000.00
收到未到期票据贴现款及保证金存款	56,196,818.53	
合计	56,196,818.53	100,000,000.00

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	7,685,539.98	12,000,000.00
支付信用证手续费、担保费其他筹资手续费	15,686,281.89	14,349,240.21
归还前期拆借款		
购买金融产品		100,000,000.00
支付原子公司往来款		40,137,883.53
支付现金股利		10,529,639.83
合计	23,371,821.87	177,016,763.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	-27,917,387.66	35,845,000.70
加：资产减值准备	13,641,940.28	4,101,306.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,409,349.54	28,100,058.40
无形资产摊销	876,530.95	1,133,254.84
长期待摊费用摊销	3,727,524.79	5,568,244.26
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）	0.00	-1,475.25
财务费用（收益以“-”号填列）	39,759,157.64	18,838,711.70
投资损失（收益以“-”号填列）	465,089.83	782,122.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-171,569.75	-707,814.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,198,580.48	1,347,423.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-286,784,589.43	-17,263,714.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,634,089.48	-56,958,643.42
经营活动产生的现金流量净额	-221,558,444.81	20,784,475.02
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	551,443,152.93	1,590,413,244.48
减：现金的期初余额	1,345,126,174.41	998,467,606.39
加：现金等价物的期末余额	511,372,171.25	
现金及现金等价物净增加额	-282,310,850.23	591,945,638.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 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	551,443,152.93	1,345,126,174.41
其中：库存现金	473,727.50	566,889.43
可随时用于支付的银行存款	550,969,425.43	1,344,559,284.98
二、现金等价物	511,372,171.25	
三个月内到期的定期存款	511,372,171.25	
三、期末现金及现金等价物余额	1,062,815,324.18	1,345,126,174.41

其他说明：

77、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：

78、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	523,064,717.57	贷款保证金、为借款设置质押担保
固定资产	403,487,795.15	为借款设置抵押担保
投资性房地产	5,026,256.23	为借款设置抵押担保
合计	931,578,768.95	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(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

80、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：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

5、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：

6、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	
贵州中弘达	贵州镇远县	贵州镇远县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立
彭山中海	彭山县	彭山县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立
博通中海	内蒙古通辽	内蒙古通辽	燃气生产及供应	77.00%		股权收购
榆林金源	陕西榆林	陕西榆林	燃气生产及供应	51.00%		股权收购
米脂绿源	陕西米脂	陕西米脂	燃气生产及供应	51.00%		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
圣明源公司	陕西汉中	陕西汉中	燃气供应		60.00%	股权收购
圣明达公司	陕西黄陵	陕西黄陵	燃气供应		51.00%	股权收购
胜大天然气公司	陕西神木	陕西神木	燃气供应		100.00%	股权收购
乾润能源	山西乾润	山西乾润	燃气供应		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：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2017年12月31日实收资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注2：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3：博通中海成立于2011年8月，设立时注册资本500万元。

注4：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。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。截止至 2017 年 12 月 31 日，榆林金源注册资本为 13,265.31 万元。

注 5：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。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。截止至 2017 年 12 月 31 日，米脂绿源注册资本为 6,122.45 万元。

注 6：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。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。截止至 2017 年 12 月 31 日，金源物流注册资本为 878.23 万元。

注 7：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。截止 2017 年 12 月 31 日，圣明源注册资本为 1,200.00 万元。

注 8：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，截止 2017 年 12 月 31 日，圣明达注册资本为 800 万元。

注 9：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，截止 2017 年 12 月 31 日，胜大天然气注册资本为 2000 万元。

注 10：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，截止 2017 年 12 月 31 日，乾润能源注册资本为 1000 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
榆林金源	49.00%	-46,641.71		148,531,490.62
米脂绿源	49.00%	5,378,581.09		124,115,496.18

金源物流	49.00%	-656,142.45		1,739,955.15
博通中海	23.00%	-110,072.74		2,978,866.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
榆林金源	477,677,689.54	282,007,817.49	759,685,507.03	438,535,275.98	13,115,947.97	451,651,223.95	520,368,874.34	294,546,896.76	814,915,771.10	459,102,565.24	48,573,035.59	507,675,600.83
米脂绿源	233,421,247.30	488,975,303.85	722,396,551.15	444,969,832.36	20,648,359.11	465,618,191.47	203,587,664.18	499,812,070.46	703,399,734.64	402,174,996.42	56,128,037.11	458,303,033.53
金源物流	243,091,380.42	74,918,492.04	318,009,872.46	301,363,073.56		301,363,073.56	240,352,355.40	76,733,435.35	317,085,790.75	299,923,610.65		299,923,610.65
博通中海	18,392,572.30	56,884,753.09	75,277,325.39	59,653,38.56	2,304,791.67	61,958,130.23	19,165,871.58	53,837,620.30	73,003,491.88	57,208,404.87	2,364,916.67	59,573,321.54

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
榆林金源	231,740,280.48	-95,187.16	-95,187.16	21,436,534.51	276,438,436.83	25,635,315.27	25,635,315.27	26,999,319.31
米脂绿源	240,328,092.86	10,976,696.10	10,976,696.10	20,593,272.57	272,819,291.88	29,541,258.71	29,541,258.71	14,260,931.77
金源物流	49,647,629.29	-1,339,066.23	-1,339,066.23	22,578.42	32,079,191.04	-507,754.03	-507,754.03	1,325,687.15
博通中海	1,400.00	-478,577.15	-478,577.15	-1,301,635.96	9,137,551.16	1,476,148.40	1,476,148.40	-5,291,508.11

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

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	天然气产业投资、实业投资	30.00%		权益法
四川中海天然气有限公司	四川省青白江	四川省青白江	天然气行业	34.00%		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

(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	8,171,944.58	8,833,029.96
非流动资产	30,244,533.22	29,248,756.98
资产合计	38,416,477.80	38,081,786.94
流动负债	5,873,537.22	5,519,799.73
负债合计	5,873,537.22	5,519,799.73
少数股东权益	1,206,362.04	1,206,373.40
归属于母公司股东权益	31,336,578.54	32,561,987.51
按持股比例计算的净资产份额	10,464,778.00	10,881,600.35
对联营企业权益投资的账面价值	10,133,131.19	10,598,221.02
营业收入	56,081.08	

净利润	-1,550,299.44	-2,607,073.92
综合收益总额	-1,550,299.44	-2,607,073.92

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
- (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
- (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

4、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：

其他说明

5、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：

6、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。

（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。截止2018年6月30日，本公司流动资产足以覆盖本公司流动负债。

（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、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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	25.34%	25.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江昌政。

其他说明：

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
升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	联营企业
四川中海天然气有限公司	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
江昌政	董事长、最终控制方
江山	总经理、与主要投资者关系密切的人员
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
四川升达装饰装修工程有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达家居	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达上海	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达温江	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达环保	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达造林	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
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
圣地佰诚能源股份有限公司	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
西安长韦青海石油长安住宅小区建设有限责任公司	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
圣地佰诚青县明亮加气站	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
陕西绿源石化运输有限公司	接受劳务	2,120,663.17	20,000,000.00	否	1,651,317.48

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

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

(3) 关联租赁情况

(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
榆林金源	200,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
米脂绿源	180,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
榆林金源	100,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月18日	否
升达集团	25,650,000.00	2016年08月31日	2020年08月30日	否
升达集团	10,000,000.00	2018年02月06日	2020年03月07日	否
升达集团	140,000,000.00	2017年12月15日	2020年02月15日	否
温江升达	50,000,000.00	2016年12月29日	2020年02月07日	否
升达集团	300,000,000.00	2017年07月17日	2020年05月22日	是
升达集团	200,000,000.00	2017年07月17日	2020年05月22日	是

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	150,000,000.00	2016年09月01日	2020年08月30日	否
升达集团、江昌政	21,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	否
升达集团、江昌政、陈德珍、升达家居、升达造林	100,000,000.00	2016年04月19日	2019年04月18日	否
江昌政、陈德珍	100,000,000.00	2017年08月24日	2018年08月20日	否
陕西绿源、升达集团	200,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否

陕西绿源、升达集团	180,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
升达集团、江昌政	95,000,000.00	2018年03月09日	2019年03月09日	否

关联担保情况说明

注1：升达集团、江昌政、陈德珍为本公司在中国长城资产管理有限公司成都办事处的1.5亿元委托贷款提供连带责任保证担保。

注2：升达集团、江昌政、陈德珍为本公司在中国工商银行股份有限公司成都盐市口支行的2100万元借款提供保证担保。

注3：升达家居以其柜体、木门生产设备，升达造林以其自有林权为本公司与民生金融租赁股份有限公司1亿元借款提供抵押担保，升达集团、江昌政、陈德珍为该借款提供保证担保。

注4：江昌政为本公司在广发银行成都分行的1亿元授信额度提供保证担保。

注5：陕西绿源、升达集团为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司2亿元融资租赁提供保证担保。

注6：陕西绿源、升达集团为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司1.8亿元融资租赁提供保证担保。

注7：升达集团、江昌政为本公司在新华信托股份有限公司的0.95亿元贷款提供连带责任保证担保。

②本公司与子公司之间的担保

A.本公司为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司2亿元融资租赁提供保证担保；

B.本公司为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司1.8亿元融资租赁提供保证担保；

C.本公司为榆林金源与深圳国投商业保理有限公司1.5亿元综合授信额度提供保证担保。

③本公司为升达集团及温江升达提供的担保

1、升达集团于2016年8月31日与姜兰个人签订了总金额为2565万元人民币的借款合同，升达股份为该笔借款提供连带责任担保，现借款余额为1760万元。

2、升达集团于2018年2月6日与秦栋梁个人签订了总金额为1000万元人民币的借款合同，升达股份为该笔借款提供连带责任担保，现借款余额为1000万元。

3、升达集团于2017年12月15日与杨陈个人签订了总金额为14000万元人民币的借款合同，升达股份为该笔借款提供连带责任担保，现借款余额为11000万元。

4、温江升达于2016年12月29日和2017年3月16日与深圳国投商业保理有限公司签订了总金额为11000

万元人民币的保理合同。现借款余额为8800万元,升达股份为该借款中的5000万元提供连带责任担保,。

5、升达集团于2017年7月17日与厦门国际银行股份有限公司厦门分行签订了金额为30000万元人民币的综合授信合同,升达股份全资子公司贵州中弘达能源有限公司为该笔授信借款业务提供额连带责任保证担保,由于升达集团未及时偿还借款,厦门国际银行扣划了公司贵州中弘达能源有限公司位于其账户上的质押担保存款本息合计304009894.57元。

6、升达集团全资子公司成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司于2017年7月18日与厦门国际银行股份有限公司厦门分行签订了金额为20000万元人民币的综合授信合同,升达股份全资子公司贵州中弘达能源有限公司为该笔授信借款业务提供额连带责任保证担保,由于升达集团未及时偿还借款,厦门国际银行扣划了公司贵州中弘达能源有限公司位于其账户上的质押担保存款本息合计202693129.39元。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	1,623,421.68	1,543,312.27

(8) 其他关联交易

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	圣地佰诚青县明亮加气站	184,556.10	18,455.61	184,556.10	18,455.61
应收账款	陕西绿源石化运输有限公司	890,852.70	44,542.64		
预付账款	陕西绿源石化运输有限公司	587,287.85		674,292.20	
其他应收款	陕西绿源石化运输	18,570.98	928.55		

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(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
应付账款	陕西绿源石化运输有限公司	140,443.75	139,332.48
其他应付款	升达集团	1,034,798.33	1,034,798.33

7、关联方承诺**8、其他****十三、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**5、其他****十四、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

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）资金被冻结及被划转情况：

序号	日期	情况描述	执行情况主体	申请金额	债权人
1	2018/7/4	资金冻结	安徽合肥市中级人民法院	28,716,058.00	安徽中安融资租赁股份有限公司
2	2018/7/4	资金冻结	成都市锦江区人民法院	20,000,000.00	姜兰
3	2018/7/5	资金冻结	成都市锦江区人民法院	11,670,000.00	秦栋梁
4	2018/7/10	资金冻结	成都市中级人民法院	100,000,000.00	成都农村商业银行股份有限公司
5	2018/7/11	资金冻结	深圳市中级人民法院	92,401,180.00	深圳国投商业保理有限公司
6	2018/7/12	资金冻结	成都市中级人民法院	68,000,000.00	浙商银行成都分行
7	2018/7/12	理财份额冻结	雅安市中级人民法院	98,607,800.00	新华信托股份有限公司
8	2018/7/16	资金冻结	成都市中级人民法院	233,665.00	上海银行股份有限公司成都分行
9	2018/7/16	资金划转	成都市中级人民法院	61,000,000.00	上海银行股份有限公司成都分行
10	2018/7/16	理财份额冻结	杭州市中级人民法院	140,670,000.00	杨陈
11	2018/7/24	资金冻结	天津市中级人民法院	36,636,313.12	民生金融租赁股份有限公司
12	2018/7/26	理财份额轮候冻结	杭州市中级人民法院	156,827,736.00	华融金融租赁股份有限公司
13	2018/8/6	资金冻结	深圳市中级人民法院	101,641,298.00	深圳国投商业保理有限公司
14	2018/8/9	资金冻结	安徽合肥市中级人民法院	25,000,000.00	安徽合泰融资租赁股份有限公司
15	2018/8/10	资金划转	深圳市福田区人民法院	55,122,901.67	熊昕、胡静谊

(二) 提供质押担保的货币资金被划转情况:

2018年7月17日和7月18日,公司的全资子公司贵州中弘达能源有限公司位于厦门国际银行禾祥支行的账户资金分别被划出304009894.57元、202693129.39元用于归还升达集团及其子公司在厦门国际银行禾祥支行的银行借款本息。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 资金被冻结及被划转情况

序号	日期	情况描述	执行情况主体	申请金额	债权人
1	2018/5/16	资金冻结	深圳市福田区人民法院	60,079,000.00	熊昕、胡静谊
2	2018/6/7	资金划转	长沙市中级人民法院	53,231,827.00	刘立强
3	2018/6/12	资金划转	广发银行成都东大街支行	100,292,416.67	广发银行成都东大街支行
4	2018/6/19	资金冻结	成都市温江区人民法院	580,000.00	刘凤
5	2018/6/20	资金冻结	成都市锦江区人民法院	118,259.00	唐兴岭
6	2018/6/27	资金冻结	成都市中级人民法院	26,562,500.00	拉萨经济技术开发区恒耀商务咨询有限公司
7	2018/6/27	资金冻结	成都市中级人民法院	61,000,000.00	上海银行股份有限公司成都分行
8	2018/6/29	资金冻结	成都市锦江区人民法院	12,000,000.00	中国工商银行成都盐市口支行

(二) 收购陕西公司少数股东股权

2017年12月11日，本公司与米脂绿源、榆林金源、金源物流及陕西绿源签订的《关于收购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49%的股权框架协议》，本公司拟收购陕西绿源持股的榆林金源、米脂绿源和榆林物流49%的股权，收购完成后，本公司持上述三家公司100%的股权，本次股权收购金额拟不超过6.3亿元。

截止本报告出具日，股权收购尚在进行中。

十七、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

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,140,068,532.12	100.00%	11,832,909.11	1.04%	1,128,235,623.01	968,627,006.08	100.00%	1,096,659.33	0.11%	967,530,346.75
合计	1,140,068,532.12	100.00%	11,832,909.11	1.04%	1,128,235,623.01	968,627,006.08	100.00%	1,096,659.33	0.11%	967,530,346.75

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			
其中：未计提坏账准备应收关联方单位款项	794,596,956.13		
其他款项	221,904,806.26	11,095,240.31	5.00%
1 年以内小计	1,016,501,762.39	11,095,240.31	1.09%
1 至 2 年	93,677,733.99	737,668.80	0.79%

2至3年	9,341,039.82	0.00	
3年以上	20,547,995.92	0.00	
合计	1,140,068,532.12	11,832,909.11	1.04%

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 10,736,249.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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		
备用金、周转金	4,090,799.96	6,275,998.90
应收非关联方款项	225,190,694.30	7,463,000.00
应收关联方款项	910,787,037.86	954,888,007.18
合计	1,140,068,532.12	968,627,006.08

(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		910,762,048.55		79.89%	
合计	--	910,762,048.55	--	79.89%	

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	317,603,391.39		317,603,391.39	317,603,391.39		317,603,391.39
对联营、合营企业投资	10,133,131.19		10,133,131.19	10,598,221.02		10,598,221.02
合计	327,736,522.58		327,736,522.58	328,201,612.41		328,201,612.41

(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
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	188,244,018.36			188,244,018.36		
内蒙博通	9,900,000.00			9,900,000.00		
合计	317,603,391.39			317,603,391.39		

(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	1,421,065			1,374.74							1,422,440	

清洁能源产业投资基金管理(宿迁)有限公司	.53								.27	
四川中海天然气有限公司	9,177,155.49			-466,464.57					8,710,690.92	
小计	10,598,221.02			-465,089.83					10,133,131.19	
合计	10,598,221.02			-465,089.83					10,133,131.19	

(3) 其他说明

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
其他业务	282,358.72	101,034.90	5,677,665.35	5,778,700.25
合计	282,358.72	101,034.90	5,677,665.35	5,778,700.25

其他说明：

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	-465,089.83	-782,122.17
合计	-465,089.83	-782,122.17

6、其他

十八、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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,449,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,167.19	
减：所得税影响额	502.50	
少数股东权益影响额	410,946.82	
合计	541,783.49	--

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	-1.97%	-0.0433	-0.0433
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.01%	-0.0441	-0.0441

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长江昌政先生签章的2018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

二〇一八年八月二十八日