



四川升达林业产业股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人单洋、主管会计工作负责人杜建华及会计机构负责人(会计主管人员)杜建华声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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）	96,146,497.25	202,596,344.72	-52.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,939,764.28	-11,741,592.17	-163.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-30,964,346.98	-11,717,662.75	-97.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,524,118.02	4,454,379.56	91.36%
基本每股收益（元/股）	-0.0411	-0.016	-157.03%
稀释每股收益（元/股）	-0.0411	-0.016	-157.03%
加权平均净资产收益率	-13.51%	-0.79%	-1,610.13%
	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）	1,535,379,900.68	1,541,457,065.77	-0.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	214,470,388.89	244,671,188.08	-12.34%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家 统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,062.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,309.30	
减：所得税影响额	496.40	
少数股东权益影响额（税后）	8,292.69	
合计	24,582.70	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	752,328,267	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
华宝信托有限责任公司—华宝宝升宏达集合资金信托计划	其他	28.33%	213,115,525	0		
王帅	境内自然人	2.16%	16,253,881	0		
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	1.90%	14,306,232	0		
赵毅明	境内自然人	1.11%	8,324,413	0		
上海云胜投资管理有限公司	境内非国有法人	1.08%	8,091,300	0		
赵玉玲	境内自然人	0.74%	5,577,800	0		
方红华	境内自然人	0.64%	4,786,273	0		
向中华	境内自然人	0.62%	4,643,368	0		
孙士玉	境内自然人	0.58%	4,333,100	0		
黄毕宁	境内自然人	0.56%	4,227,700	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
华宝信托有限责任公司—华宝宝升宏达集合资金信托计划	213,115,525	人民币普通股	213,115,525			
王帅	16,253,881	人民币普通股	16,253,881			
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	14,306,232	人民币普通股	14,306,232			
赵毅明	8,324,413	人民币普通股	8,324,413			

上海云胜投资管理有限公司	8,091,300	人民币普通股	8,091,300
赵玉玲	5,577,800	人民币普通股	5,577,800
方红华	4,786,273	人民币普通股	4,786,273
向中华	4,643,368	人民币普通股	4,643,368
孙士玉	4,333,100	人民币普通股	4,333,100
黄毕宁	4,227,700	人民币普通股	4,227,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、与利润有关的指标大幅降低的原因主要有，一方面，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司及行业上、下游单位复工复产延缓，销售订单萎缩，导致公司营业收入及营业成本较上年同期大幅下降，主营业务毛利减少1,115万元；另一方面，因违规向原控股股东提供担保的影响，对承担的担保负债计提利息748万元；

2、与资产有关的指标大幅降低的原因主要是因为2019年末计提减值准备导致资产总额及净资产较上年同期大幅下降所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月10日，公司收到华宝信托有限责任公司（以下简称“华宝信托”）发来的上海市第一中级人民法院出具的《执行裁定书》【(2020)沪01执97号之二】，裁定升达集团持有的升达林业（证券代码002259）184,438,823股作价人民币394,699,081.22元、江昌政持有的升达林业（证券代码002259）28,676,702股作价人民币61,368,142.28元，交付申请执行人华宝信托抵偿债务总计人民币456,067,223.5元。升达集团持有的升达林业（证券代码002259）184,438,823股的所有权、江昌政持有的升达林业（证券代码002259）28,676,702股的所有权自裁定送达申请执行人华宝信托时起转移。现已完成股份过户登记，公司第一大股东变更为华宝信托（代表其作为受托人管理的“华宝宝升宏达集合资金信托计划”）。

2、2020年3月27日，公司召开第五届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于签署股权收购协议之补充协议（二）的议案》，审议批准《四川升达林业产业股份有限公司与陕西绿源天然气有限公司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各49%股权之股权收购协议之补充协议（二）》，现已经2020年4月15日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，且在报告披露日前收购控股子公司少数股东股权已完成交割，即榆林金源、米脂绿源、金源物流已成为公司全资子公司。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股股东升达集团及其原实际控制人所持公司股份被司法裁定执行给华宝信托	2020 年 03 月 12 日	巨潮资讯网《关于控股股东及其原实际控制人所持公司股份被司法裁定执行暨权益变动的提示性公告》(公告编号: 2020-022)
控股股东升达集团及其原实际控制人所持公司股份被司法裁定执行给华宝信托暨完成股份过户登记	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网《关于控股股东及其原实际控制人所持公司股份被司法裁定执行暨完成股份过户登记的公告》(公告编号: 2020-030)
公司与其控股子公司及相关各方签署的债权让与协议及补充协议、债务转移协议的公告及补充协议	2020 年 03 月 31 日	巨潮资讯网《关于公司与其控股子公司及相关各方签署的债权让与协议及补充协议、债务转移协议的公告及补充协议的公告》(公告编号: 2020-033)
公司签署股权收购协议之补充协议(二)	2020 年 03 月 31 日	巨潮资讯网《关于签署股权收购协议之补充协议(二)的公告》(公告编号: 2020-032)
关于公司控股子公司少数股东 49% 股权, 股东大会审议通过	2020 年 04 月 16 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-032)

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	四川升达林业产业集团有限公司	其他承诺	截止 2018 年 8 月 28 日, 四川升达林业产业股份有限公	2018 年 08 月 28 日	2018-09-29	超期未履行。仍在履行中。

			司为四川升达林产工业集团有限公司（以下简称“升达集团”）提供对外担保金额约 18,760 万元（占公司最近一期经审计净资产的比例为 11.24%）；升达集团占用四川升达林业产业股份有限公司资金余额约 63,588.3023 96 万元（占公司最近一期经审计净资产的比例为 38.09%）。升达集团承诺在 2018 年 9 月 29 日前解决上述违规担保及资金占用事项。			
承诺是否按时履行	否					
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	截止报告出具日,原控股股东升达集团仍未履行承诺,解决公司对升达集团的担保问题,并归还对公司的占款。为了维护公司和广大中小股东的权益,公司后续将继续督促升达集团履行承诺,并将通过诉讼等措施积极向升达集团追索占用资金。据悉,升达集团因无力清偿巨额债务已被其债权人提起破产重整,公司将密切关注相关进展,评估对公司影响并采取相应措施。					

四、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

六、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。

七、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	母公司	30,000	122.61%	质押担保	1 年	0	0.00%	已被扣划形成升达集团的资金占用	0	已被扣划形成升达集团的资金占用
升达环保	母公司之子公司	20,000	81.74%	质押担保	1 年	0	0.00%	已被扣划形成升达集团的资金占用	0	已被扣划形成升达集团的资金占用
升达集团	母公司	980	44.96%	保证担保	1 个月	0	0.00%	已被扣划形成升达集团的资金占用	0	已被扣划形成升达集团的资金占用
升达集团	母公司	1,760	7.19%	保证担保	4 年	0	0.00%	已被扣划形成升达集团的资金占用	0	已被扣划形成升达集团的资金占用
升达集团	母公司	11,000	4.01%	保证担保	1 年	0	0.00%	已被扣划形成升达集	0	已被扣划形成升达集

								团的资金占用		团的资金占用
升达集团	母公司	580	2.37%	保证担保	1 年	580	2.37%	公司将通过诉讼等方式维护公司权益	580	12 月
升达集团	母公司	2,500	10.22%	保证担保	3 个月	2,500	10.22%	公司将通过诉讼等方式维护公司权益	2,500	12 月
升达集团、升达广元	母公司及其子公司	20,000	81.74%	保证担保	1 年	20,000	81.74%	公司将通过诉讼等方式维护公司权益	10,585	12 月
升达集团	母公司	9,750	39.85%	保证担保	42 个月	9,750	39.85%	公司将通过诉讼等方式维护公司权益	9,750	12 月
升达集团	母公司	1,300	5.31%	保证担保	16 天	1,300	5.31%	公司将通过诉讼等方式维护公司权益	1,300	12 月
合计		97,870	400.00%	--	--	34,130	139.49%	--	--	--

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
四川升达	2018 年	公司原实	116,467.2	0	0	116,467.2	其他	0	

林产工业集团有限公司	实际控制人、原董事长、原法定代表人违规占用公司资金	1			1			
合计		116,467.2 1	0	0	116,467.2 1	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	476.02%							
相关决策程序	未经公司董事会、股东大会审议，属于违规担保							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	公司正在积极向升达集团追讨占用资金，同时也积极与升达集团重组方海南保和堂商议尽快解决占用事宜，具体情况详见公司相关公告。							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 30 日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网《关于控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》							

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

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

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	118,903,946.87	110,943,755.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	433,455,877.14	432,608,823.60
应收款项融资		
预付款项	6,532,735.42	14,754,796.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,352,705.33	75,432,802.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	22,709,948.62	14,601,404.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,190,699.48	2,433,545.47
流动资产合计	664,145,912.86	650,775,126.83
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,103,121.06	6,103,121.06
其他权益工具投资	35,000,000.00	35,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,672,634.08	4,723,151.53
固定资产	703,927,618.50	721,701,627.83
在建工程	28,123,068.59	28,123,068.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,211,696.79	75,671,378.24
开发支出		
商誉	6,476,838.11	6,476,838.11
长期待摊费用	1,500.00	6,000.00
递延所得税资产	11,717,510.69	12,876,753.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	871,233,987.82	890,681,938.94
资产总计	1,535,379,900.68	1,541,457,065.77
流动负债：		
短期借款	225,516,949.59	225,516,949.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,426,024.16	28,591,583.11
预收款项	18,843,768.74	18,257,681.93
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,580,942.32	14,246,207.91
应交税费	14,584,303.84	24,811,837.26
其他应付款	403,893,572.18	366,582,353.84
其中：应付利息	220,640,729.78	188,839,665.81
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	320,495,378.73	320,495,378.73
其他流动负债		
流动负债合计	1,031,340,939.56	998,501,992.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,056,841.61	23,056,841.61
递延收益	2,094,354.24	2,124,416.73
递延所得税负债	6,408,865.25	6,408,865.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,560,061.10	31,590,123.59
负债合计	1,062,901,000.66	1,030,092,115.96
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	8,883,222.59	8,144,257.50
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
一般风险准备		
未分配利润	-1,296,463,561.41	-1,265,523,797.13
归属于母公司所有者权益合计	214,470,388.89	244,671,188.08
少数股东权益	258,008,511.13	266,693,761.73
所有者权益合计	472,478,900.02	511,364,949.81
负债和所有者权益总计	1,535,379,900.68	1,541,457,065.77

法定代表人：单洋

主管会计工作负责人：杜建华

会计机构负责人：杜建华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	104,462,159.12	104,260,718.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	3,600.00	
其他应收款	497,362,002.31	497,630,695.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	31,069.81	31,069.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,360,304.85	1,309,557.25
流动资产合计	603,219,136.09	603,232,041.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	303,706,512.45	303,706,512.45
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,672,634.08	4,723,151.53
固定资产	4,953,986.61	5,019,071.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,226.63	83,384.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,351,619.50	3,351,619.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	331,760,979.27	331,883,740.11
资产总计	934,980,115.36	935,115,781.64
流动负债：		
短期借款	135,516,949.59	135,516,949.59
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		152,100.00
合同负债		
应付职工薪酬	7,745,122.56	7,062,692.75
应交税费	11,198,139.84	16,984,703.13
其他应付款	301,580,624.78	275,547,100.75
其中：应付利息	156,398,439.63	136,070,815.57
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	206,636,313.12	206,636,313.12
其他流动负债		

流动负债合计	662,677,149.89	641,899,859.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,056,841.61	23,056,841.61
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	23,056,841.61	23,056,841.61
负债合计	685,733,991.50	664,956,700.95
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	-1,252,804,603.85	-1,231,891,647.02
所有者权益合计	249,246,123.86	270,159,080.69
负债和所有者权益总计	934,980,115.36	935,115,781.64

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	96,146,497.25	202,596,344.72
其中：营业收入	96,146,497.25	202,596,344.72

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,799,155.87	214,911,328.23
其中：营业成本	89,408,011.83	184,697,955.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	444,658.88	1,592,975.04
销售费用	2,098,720.05	-98,227.53
管理费用	12,471,615.94	16,530,260.80
研发费用		
财务费用	31,376,149.17	12,188,364.07
其中：利息费用	26,422,748.43	9,450,184.24
利息收入	80,587.44	106,696.95
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”	-229,338.08	-41,608.71

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-47,792.95
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-39,881,996.70	-12,404,385.17
加: 营业外收入	33,371.79	30,387.05
减: 营业外支出		14,500.00
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-39,848,624.91	-12,388,498.12
减: 所得税费用	-223,610.03	-612,435.27
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-39,625,014.88	-11,776,062.85
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-39,625,014.88	-11,776,062.85
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-30,939,764.28	-11,741,592.17
2.少数股东损益	-8,685,250.60	-34,470.68
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) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-39,625,014.88	-11,776,062.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,939,764.28	-11,741,592.17
归属于少数股东的综合收益总额	-8,685,250.60	-34,470.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0411	-0.016
（二）稀释每股收益	-0.0411	-0.016

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：单洋

主管会计工作负责人：杜建华

会计机构负责人：杜建华

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	295,219.27	141,818.18
减：营业成本	50,517.45	50,517.45
税金及附加		
销售费用		
管理费用	907,313.61	3,401,983.09
研发费用		
财务费用	20,250,345.04	7,955,164.38
其中：利息费用	20,327,624.06	8,059,400.00
利息收入	78,429.02	105,311.46
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”		

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-47,792.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,912,956.83	-11,313,639.69
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,912,956.83	-11,313,639.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,912,956.83	-11,313,639.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,912,956.83	-11,313,639.69
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-20,912,956.83	-11,313,639.69
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	104,316,834.08	228,599,853.77
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		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	493,119.27	5,068,890.19
经营活动现金流入小计	104,809,953.35	233,668,743.96
购买商品、接受劳务支付的现金	85,639,552.04	215,849,898.18
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		
拆出资金净增加额		
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	4,467,876.07	6,707,114.64
支付的各项税费	3,736,768.51	3,616,299.05
支付其他与经营活动有关的现金	2,441,638.71	3,041,052.53
经营活动现金流出小计	96,285,835.33	229,214,364.40
经营活动产生的现金流量净额	8,524,118.02	4,454,379.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,790.00
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		2,790.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,790.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		175,278,558.00
筹资活动现金流入小计		175,278,558.00
偿还债务支付的现金		180,209,266.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		180,209,266.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,930,708.00
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	8,524,118.02	-479,118.44
加：期初现金及现金等价物余额	6,396,047.30	4,853,252.12
六、期末现金及现金等价物余额	14,920,165.32	4,374,133.68

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	705,859.53	4,568,890.19
经营活动现金流入小计	705,859.53	4,568,890.19
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	357,389.00	2,343,638.35
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	378,651.25	2,667,749.70
经营活动现金流出小计	736,040.25	5,011,388.05
经营活动产生的现金流量净额	-30,180.72	-442,497.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		175,278,558.00
筹资活动现金流入小计		175,278,558.00
偿还债务支付的现金		175,278,558.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		175,278,558.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00
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	-30,180.72	-442,497.86
加：期初现金及现金等价物余额	30,760.84	493,789.27
六、期末现金及现金等价物余额	580.12	51,291.41

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,943,755.21		
应收账款	432,608,823.60		
预付款项	14,754,796.47		
其他应收款	75,432,802.02		
存货	14,601,404.06		
其他流动资产	2,433,545.47		

流动资产合计	650,775,126.83		
非流动资产：			
长期股权投资	6,103,121.06		
其他权益工具投资	35,000,000.00		
投资性房地产	4,723,151.53		
固定资产	721,701,627.83		
在建工程	28,123,068.59		
无形资产	75,671,378.24		
商誉	6,476,838.11		
长期待摊费用	6,000.00		
递延所得税资产	12,876,753.58		
非流动资产合计	890,681,938.94		
资产总计	1,541,457,065.77		
流动负债：			
短期借款	225,516,949.59		
应付账款	28,591,583.11		
预收款项	18,257,681.93		
应付职工薪酬	14,246,207.91		
应交税费	24,811,837.26		
其他应付款	366,582,353.84		
其中：应付利息	188,839,665.81		
一年内到期的非流动 负债	320,495,378.73		
流动负债合计	998,501,992.37		
非流动负债：			
预计负债	23,056,841.61		
递延收益	2,124,416.73		
递延所得税负债	6,408,865.25		
非流动负债合计	31,590,123.59		
负债合计	1,030,092,115.96		
所有者权益：			
股本	752,328,267.00		
资本公积	718,858,076.09		
专项储备	8,144,257.50		

盈余公积	30,864,384.62		
未分配利润	-1,265,523,797.13		
归属于母公司所有者权益合计	244,671,188.08		
少数股东权益	266,693,761.73		
所有者权益合计	511,364,949.81		
负债和所有者权益总计	1,541,457,065.77		

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,260,718.87		
其他应收款	497,630,695.60		
存货	31,069.81		
其他流动资产	1,309,557.25		
流动资产合计	603,232,041.53		
非流动资产：			
长期股权投资	303,706,512.45		
其他权益工具投资	15,000,000.00		
投资性房地产	4,723,151.53		
固定资产	5,019,071.88		
无形资产	83,384.75		
递延所得税资产	3,351,619.50		
非流动资产合计	331,883,740.11		
资产总计	935,115,781.64		
流动负债：			
短期借款	135,516,949.59		
预收款项	152,100.00		
应付职工薪酬	7,062,692.75		
应交税费	16,984,703.13		
其他应付款	275,547,100.75		
其中：应付利息	136,070,815.57		
一年内到期的非流动	206,636,313.12		

负债			
流动负债合计	641,899,859.34		
非流动负债：			
预计负债	23,056,841.61		
非流动负债合计	23,056,841.61		
负债合计	664,956,700.95		
所有者权益：			
股本	752,328,267.00		
资本公积	718,858,076.09		
盈余公积	30,864,384.62		
未分配利润	-1,231,891,647.02		
所有者权益合计	270,159,080.69		
负债和所有者权益总计	935,115,781.64		

调整情况说明

无

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

四川升达林业产业股份有限公司

法定代表人：单洋

二〇二〇年四月二十九日